

„VITUKI” KÖRNYEZETVÉDELMI ÉS VÍZGAZDÁLKODÁSI KUTATÓ INTÉZET NONPROFIT KÖZHASZNÚ
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG
(2009. február 23-ig VITUKI Kht.)

2009. ÉVI KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE
(2009. január 1. – 2009. december 31.)



1. A TÁRSASÁG ADATAINAK ISMERTETÉSE

A társaság cégneve:	„VITUKI” Környezetvédelmi és Vízgazdálkodási Kutató Intézet Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság (2009. február 23-ig „VITUKI” Környezetvédelmi és Vízgazdálkodási Kutató Intézet Közhasznú Társaság)
A társaság rövidített neve:	VITUKI Nonprofit Kft. (2009. február 23-ig VITUKI Kht.)
A társaság székhelye:	1095 Budapest, Kvassay Jenő út 1.
A társaság telephelye:	1113 Budapest, Aga u. 4.
A társaság fióktelepei:	8600 Siófok, Vitorlás u. 15. 2900 Komárom, Jedlik u. 8.
A társaság levélcíme:	1453 Budapest, Pf.: 27.
A társaság cégjegyzékszám:	01-09-913657 (2009. február 23-ig: 01-14-000543)
A társaság adószáma:	21961649-2-43
A társaság törzstőkéje:	705 220 E Ft
A társaság éves forgalma:	~ 1 800 M Ft
A társaság közhasznú fokozata:	kiemelten közhasznú

A társaság rövid bemutatása

A társaság alakulásának előzményei: A VITUKI Kht.-t a Cégbíróóság 2004. szeptember 1-én jegyezte be a VITUKI Rt. általános jogutódjaként. 2009. év elején a VITUKI Kht. átalakult nonprofit korlátolt felelősségű társasággá, melyet a Cégbíróóság 2009. február 23-án VITUKI Nonprofit Kft.-ként jegyezett be.

A társaság alapítója: a Magyar Állam, a tulajdonosi jogokat a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság (székhely: 1133 Budapest, Pozsonyi út 56.) útján a Nemzeti Vagyongazdálkodási Tanács gyakorolja.

A társaság éves beszámolójának papírformában megjelentett dokumentumai megtekinthetők a társaság székhelyén az 1095 Budapest, Kvassay Jenő út 1. VIII. emelet 811. sz. alatti helyiségében, elektronikus formában a társaság honlapján a www.vituki.hu oldalon elérhető.

A társaság első számú vezetője Kari Attila ügyvezető igazgató.

A működést háromtagú Felügyelőbizottság felügyeli: Dr. Károlyi Csaba - elnök, Kerekesné Steindl Zsuzsa dr., Tichy-Rács József - munkavállalók által választott.

A társaság fő tevékenysége:

- Egyéb természettudományi kutatás, fejlesztés

Főbb közhasznú tevékenységei:

- vízrajzi szolgálat,
- hidrológia-hidrogeológia,
- hidraulika,
- hidrobiológia-hidrokémia,
- természetvédelem,
- vízgazdálkodás szakágazati döntés-előkészítés, szakértés, tanácsadás

- környezetvédelmi, természetvédelmi szakágazati döntés-előkészítés, szakértés, tanácsadás

A társaság a vízgazdálkodás területén az országban az egyetlen több tudományterületet összefogó kutatóbázis. Közhasznú tevékenységét a Környezetvédelmi és Vízügyi Minisztériummal kötött szerződés alapozza meg.

A társaság részére folyósított támogatások felhasználásáról a VITUKI Nonprofit Kft. 2009. évi Közhasznúsági Jelentésében részletesen beszámol, melyet a nyilvánosság elé tár az interneten www.vituki.hu elérhetőségen.

A társaság közzétételi kötelezettségének eleget téve a Világgazdaság című folyóiratban jelenteti meg az éves beszámolót.

2. SZÁMVITELI POLITIKA

Társaságunk a Számviteli Törvény előírásainak megfelelően könyvvezetési kötelezettségének kettős könyvvitel vezetésével tesz eleget a társasági és közérdekű információs rendszer kiszolgálására.

Az üzletmenet során a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetről, az azokban bekövetkezett változásokról éves beszámolót készítünk, azonban a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 117 § (1) bekezdése alapján konszolidált éves beszámoló készítése nem szükséges.

Az üzleti év megegyezik a naptári évvel, az üzleti év mérleg fordulónapja a tárgyév utolsó naptári napja, a mérleg készítés időpontja március 12.

Az eszközök és források bemutatása mérleg elrendezésű „A” típusú, az eszközök fordított likviditási, a források pedig fordított lejáratú sorrendűek.

A mérleg a Számviteli törvény szerinti tagolásán túl - élve a törvényben adott lehetőséggel - a Mérleg Eszköz tábláját az I. Immateriális javak eszközcsoporton belül 04/a sorral bővítjük, ahol a befejezetlen K+F értéket tüntetjük fel. Ennek alapvető indoka a különböző K+F pályázatok sikeres megvalósítása során létrejövő szellemi termékek teljesítmény-értékének bemutatása.

Az arab számmal jelzett tételeket egy-egy csoporton belül nem vonjuk össze, mint ahogy azokat az arab számmal jelzett sorokat sem hagyjuk el, amelyeknél adat sem az előző évben, sem a tárgy évben nem szerepel.

Az eredmény kimutatásunkat Forgalmi költség eljárással „A” típus szerint mutatjuk be, de az Összköltség eljárással, amely szintén „A” típus, készített eredmény kimutatás is része az éves beszámolónak,

Elkészítjük 224/2000. (XII.19.) Korm. rendeletben a Számviteli Törvény szerint előírt sajátos beszámolót is.

A társaság értékhelyesbítéssel nem él, értékelési tartalékot nem képez

Alkalmazott társasági szabályzatok:

Számviteli Politika és Értékelési Rend

Számlarend

Önköltségszámítási Szabályzat

Leltározási Szabályzat

Pénztárkezelési Szabályzat

Társaságunknál a törvény előírása alapján a könyvvizsgálat kötelező, könyvvizsgáló:
NC & C Könyvszakértő, Vállalkozásszervező és Kereskedelmi Kft. (azonosító szám: 000684)
1025 Budapest, Vihorlát u. 14.
Czibulkáné dr. Németh Emília hites könyvvizsgáló (azonosító száma 000770)

Az éves beszámoló és üzleti jelentés aláírója:
Kari Attila ügyvezető igazgató
(4027 Debrecen, Egyetem sugárút 52. II.5.)

A számviteli rendért felelős vezető:
Németh Eszter gazdasági igazgató
(2800 Tatabánya, Hadsereg u. 101.)

A könyvviteli feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy:
Gregorné Tóth Erika pénzügyi és számviteli osztályvezető (reg. szám: 004926)
(1012 Budapest, Liptó u. 10.)

Főkönyv- és analitikus nyilvántartás kiemelt kapcsolata

Társaságunk a LIBRA 3s integrált számítógépes információs rendszeren belüli modulokban a főkönyvi, vevő-, szállító folyószámla, és a tárgyi eszköznyilvántartást egyidejűleg oldja meg, a bér- és társadalombiztosítás, anyag és készletgazdálkodás, az üzemanyag és menetlevél, a villamos energia költség feldolgozás, munkaruha-nyilvántartás analitikája külön történik, főkönyvi feladása havonkénti. Társaságunk elsődleges költségkönyvelése a 6 – 7. számlaosztályban történik, az 5.-ös számlaosztályban a külön tartjuk nyilván költség nemenként a közhasznú feladatok teljesítése érdekében felmerült költségeket.

A LIBRA 3s integrált számítógépes információs rendszerhez közvetlenül kapcsolódik a Article szerződés nyilvántartó program, amely együttesen lehetővé teszi a kontrolling rendszer működését.

Értékcsökkenés

Az eszközök befektetett eszköz/forgóeszköz besorolását a társaság a várható használati idő alapján határozza meg.

Az immateriális javak, tárgyi eszközök amortizációs kulcsainak meghatározása a várható élettartamot figyelembe véve lineáris módszerrel történik, az üzembe helyezés napjával kezdődik, a számítás alapja a bruttó érték, a műszakilag indokolt maradványértéket is nyilvántartjuk.

A maradványérték 0, ha várható hasznos időtartam végén a maradványérték valószínűsíthetően nem jelentős.

A 100 E Ft értéket meg nem haladó összegben beszerzett eszközök értékcsökkenését a társaság egy összegben elszámolja.

Ha az eszközök hasznosítási körülményeiben olyan esemény következik be, amely a költségekre meghatározott jelentőségű, akkor lehetőség van a leírási kulcs megváltoztatására. A változás okát, a megváltozott amortizációs kulcs mértékét jegyzőkönyvben rögzítjük, és számszerűsített hatását bemutatjuk.

Értékelési eljárások a mérlegkészítés során

Az eszközök és források értékelése a mérleg egyes sorainak jelölésével és sorrendjében történik.

A társaság a Számviteli Törvény előírásait alkalmazva az előző éveketől eltérő értékelést alkalmazott 2008. évtől, a támogatásból beszerzett eszközök értékcsökkenésének elhatárolt ellentételezését - a törvényi változással összhangban - nem a „Rendkívüli bevételek”, hanem az „Egyéb bevételek” között mutatja ki.

A „Lekötött tartalékban” a K+F aktivált értékének a törvény által szabályozott módon megfelelő összeg került kimutatásra. E felett az érték tartalmazza a pályázatokon elnyert támogatások olyan munkarészeinek költségeit, melyek jövőben teljesülő munkarészekhez kapcsolódnak.

Speciális a Nemzeti K+F program keretében folyó K+F tevékenység mérlegben történő elszámolása. Az elnyert pályázatokon a mérleg fordulónapjáig be nem érkezett, de mérlegkészítésig pénzügyileg rendezett támogatás összege aktív időbeli elhatárolásként kerül kimutatásra. A szerződések módosítása miatt még el nem számolt teljesítmények értéke is befejezetlen K+F-ként kerül bemutatásra a mérlegben. Mivel a project szakmai eredmény orientált, a saját rész teljesítmény értékének szigorúan vett önköltsége befejezetlen K+F-ként, az e feletti rész pedig folyó évi ráfordításként került elszámolásra.

Fentiekől a társaság a 2009. év során főkönyvében nem tért el, a szabályzatok a Számviteli Törvény előírásaitól eltérő értékelési módot nem írnak elő. A beszámoló elkészítése során az alapelvek betartása változatlanul fennállt.

A társaság Számviteli Politikájával egyezően követeléseit és kötelezettségeit az üzleti partnerekkel egyeztetett nyilvántartási értéken vette figyelembe.

2009. december 31-én devizában fennálló követeléseit a Magyar Nemzeti Bank 2009. december 31-i árfolyamán értékelte.

Társaságunk önellenőrzéskor az alábbiak szerint jár el a hibahatárok megállapításánál:

- jelentős összegű a hiba: ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt. Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka meghaladja az 500 millió forintot, akkor az 500 millió forintot;
- megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló a hiba: ha a jelentős összegű hibák és hibahatások összevont értéke a saját tőke értékét lényegesen (20 % növekedést vagy csökkenést okozva) megváltoztatja, és ezért a már közzétett – a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetre vonatkozó – adatok megtévesztőek.

2009. év folyamán a társaság ilyen hibát nem tárt fel.

A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

A befektetett eszközök a nyilvántartásba vételkor a beszerzési értéken kerültek értékelésre, a saját előállítású befektetett eszközök értékelése az előállítási költségük (közvetlen önköltség) összegében történt.

I. Az immateriális javak könyvszerinti nettó értéke: 127 899 E Ft.

(ezer Ft-ban)

IMMATERIÁLIS JAVAK	Előző év	Tárgyév	Változás (+,-)	Változás (%)
		166 704	127 898	-38 804
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	8 444	10 325	1 881	122,3
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	38 382	53 912	15 530	140,5
Vagyoni értékű jogok	17 698	14 758	-2 940	83,4
Szellemi termékek	5 724	2 848	-2 874	49,8
Befejezetlen kísérleti fejlesztés	96 456	46 055	-50 401	47,8

Az **alapítás-átszervezés aktivált állomány** 5 éven belüli leírással amortizálódik, 2009. december 31-i állapot könyv szerinti nettó értéke 10 325 E Ft. A növekedést a VITUKI Nonprofit Kft. 2009. évben történő átszervezése kapcsán felmerült labor-áttelepítési költségek (pl. vegyifülke áttelepítés az Aga utcából, reinstallation) okozták.

04. Kísérleti-fejlesztési aktivált értékénél a változás, a Duna hajózhatóságával összefüggő K+F aktiválása, valamint a már használaton kívüli, de 0 értéken lévő kísérleti-fejlesztések selejtezéséből adódik, mely értéke így 53 912 E Ft.

Kísérleti-fejlesztéshez kapcsolható feladatok:

1. A Duna magyarországi szakaszán jelentkező hajózhatósági problémák (gázlok, szűkületek) kiküszöbölését célzó, az ENSz EGB előírásainak megfelelő (a Duna 1811-1641 fkm szakaszán a VI/B, illetve az 1641-1433 fkm szakaszán a VI/C hajóút) fejlesztési, műszaki beavatkozási változatok számbavétele, ennek érdekében:

- a teljes Duna-szakasz vizsgálata,
- a folyamatszakaszok általános jellemzése,
- a kritikus, hajózást akadályozó szakaszok részletes vizsgálata,
- a kritikus szakaszokra változatokat tartalmazó javaslat kidolgozása.

2. A hajóút folyamatos üzemeltetésének biztosítása érdekében

- folyamatos monitoring (mérő, ellenőrző és hírközlő) rendszer megvalósítása,
- a hajóút kitűzése,
- a jéglevonulási viszonyok javítása,
- az üzemeltetés intézményi (jogi, gazdasági és szervezeti) feltételeinek megteremtése.

3. A hajózási feltételek javításával összefüggő

- ökológiai rehabilitáció (környezet- és természetvédelmi intézkedések) végrehajtása, mellékágak rehabilitációja,
- a rekreáció és a turizmus legcélszerűbb fejlesztése,

- a partizúrészű vízkivételek, valamint a vízbázisok védelme.

Az 1.sz. melléklet 5. sora szerint a kísérleti-fejlesztés aktivált értékének változása az alábbiak szerint alakult:

2009.12.31-i állapot

Bruttó érték:	E Ft
Nyitó	81 283
Aktiválás (+) / Duna hajózhatósága (K+F)	32 232
Selejtezés (-)	8 665
Záró állomány	104 850
Értékcsökkenés:	E FT
Nyitó	42 901
Növekedés (+)	16 702
Selejtezés (-)	8 665
Záró állomány	50 938
Nettó érték:	53 912

04/a Befejezetlen kísérleti fejlesztés változása az aktiválás miatt, illetve egyes feladatok eredményben megtérülő értékének csökkenése miatt változott, így a tárgyévi záró állomány: 46 055 E Ft.

Befejezetlen K+F alakulása (adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2008.12.31.	2009.12.31.
Befejezetlen K+F	96 456	46 055
- ebből Nemzeti K+F-hez kapcsolódó	16 129	14 397
- ebből EU keretprogram	80 327	31 658

05. A vagyoni értékű jogok között elsősorban vásárolt szoftverek szerepelnek, értéke 14 758 E Ft.

06. A szellemi termékek állománya 2 848 E Ft a beszámolási időszakban.

II. A tárgyi eszközök minősítése a Számviteli Törvény előírásai szerinti, értékelésük a bruttó érték és az értékcsökkenés különbözeteként nettó értéken történik.

(ezer Ft-ban)

Megnevezés	2008.12.31	2009.12.31.	Változás (+,-)	Változás (%)
Tárgyi eszköz összesen	775 176	763 369	11 807	98,5
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	497 531	503 987	6 456	101,3
Műszaki berendezések, gépek, járművek	242 914	216 324	-26 590	89,1
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	7 846	6 948	-898	88,6
Beruházások, felújítások	26 885	36 110	9 225	

A tárgyi eszközök főkönyvi számlákkal történő egyeztetése havonkénti, illetve az éves zárlati munkák során kötelezően biztosított. Analitikus nyilvántartása LIBRA 3s rendszerhez kapcsolódó TE (G) modulban valósul meg.

15. A beruházások főkönyvi számlacsoportban a még üzembe nem helyezett, beszerzett, továbbá a saját vállalkozásban előállított beruházási teljesítmények szerepelnek a vásárolt eszközök számla szerinti értékkel, a saját teljesítmények közvetlen önköltségen kerültek értékelésre.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök, valamint elszámolt értékcsökkenésük változását az 1/a., 1/b. és 1/c. sz. melléklet szemlélteti, a társaság befektetéseit a 2. sz. melléklet mutatja be.

A társaság immobil készleteit tudatosan leépítette. A „0”-as számlaosztályban ezekből nyilvántartott eszközök három csoportra oszthatók. Azokra, amelyeknek értékcsökkenését a társaság korábban már elszámolta, s azokra, amelyeket a Számviteli Törvény 2007. évi módosítása előtt térítés nélkül kapott, valamint az üzemeltetésre a Környezetvédelmi és Vízügyi Minisztériumtól átvett eszközökre.

III. Befektetett pénzügyi eszközök

B. FORGÓESZKÖZÖK

I. Készletek

Készleteink mérleg szerinti értéke 2009. december 31-én 94 430 E FT, ebből a legjelentősebb tétel az **áruk** mérleg soron található 65 053 E Ft értékben, amely közvetített szolgáltatást tartalmaz.

Követelések

36. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)

Megnevezés	2008.12.31. (E Ft)	2009.12.31. (E Ft)
Összes követelés	260 036	245 877
Határidőn belüli követelés	239 064	216 235
Határidőn túli követelés		
0-90	14 487	16 081
91-180	4 535	4 781
181-360	1 652	362
1 éven túli	298	8 417
Összes határidőn túli követelés	20 972	29 641

Követelésekre elszámolt összeg értékvesztése a vevő, az adós minősítése alapján

2009. évben összesen 9 074 E Ft értéket számoltunk el.

Leányvállalatunkkal szembeni követelésre értékvesztést nem számoltunk el.

40. Egyéb követelések E Ft-ban

Megnevezés	2008.12.31	2009.12.31
Illetményelőleg	149	0
Tandíjtartozás	209	29
Lakáskölcsön	517	288
Folyamatos teljesítésű szolgáltatások ÁFA-ja	1 241	8 957
Előleg ÁFA köt.	8 143	0
OTP tőketartalék	125	0
OEP által teljesített kifiz.	1 707	1 635
Kincstárjegy átutalt különbözete	3	0
Helyi adók túlfizetése	15 348	6
Rehabilitációs járulék túlfizetése	247	0
Egyéb	1 892	2 584
ÁFA követelés	0	41 682
ÖSSZESEN	29 581	55 181

II. Értékpapírok

A forgatási célú pénzeszköz lekötését a társaság a Magyar Államkincstárnál vezetett értékpapír számláján Magyar Államkötvényben tartotta évközben, 2009.december 31-forgatási célú értékpapír a társaság tulajdonában nincs.

III. Pénzeszközök

Számlavezető pénzintézetek: Magyar Államkincstár
MKB Bank Zrt.
OTP Bank Nyrt.

Társaságunk 2009. december 31-i készpénz és bankbetét állománya 578 562 E Ft

C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS (adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2008.12.31.	2009.12.31.
Aktív időbeli elhatárolás	140 601	57 876
Bevételek elhatárolása	139 386	49 255
Költségek, ráfordítások	1 215	8 621
Passzív időbeli elhatárolás	135 383	123 809
Bevételek elhatárolása	114 017	81 228
Költségek, ráfordítások	6 700	30 118
Halasztott bevételek	14 666	12 463

Aktív időbeli elhatárolás részletezése (adatok E Ft-ban)

S.sz.	Bevételek elhatárolása	2008.12.31	2009.12.31.
1.	Bérleti, üzemeltetési díj	1 574	0
2.	Kamat	139	662
3.	Diszkont kincstárjegy árf. Kül.	843	0
4.	Körvizsgálat bevétel	36 162	1 345
5.	Közhasznú támogatás	100 668	46 900
6.	Tanfolyam bevétele	0	324
7.	Magán telefon befizetés	0	24
	Bevételek elhatárolása (1+2+3+4+5)	139 386	49 255

S.sz.	Költségek, ráfordítások	2008.12.31.	2009.12.31
1.	Tagdíj	55	69
2.	Biztosítási díj	6	0
3.	Előfizetés	1 131	329
4.	Hirdetés	15	0
5.	Telefon előfizetés	8	22
6.	Közüzemi díjak	0	439
7.	Karbantartási díj	0	7
8.	Helyi utazási bérlet	0	7 755
	Költségek, ráfordítások (1+2+3+4+5)	1 215	8 621

D. SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA

A saját tőke alakulása 2009. évben (adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2008.12.31.	Arány	Növekedés	Csökkenés	2009.12.31.	Arány
Jegyzett tőke	705 220	49,9	-	-	705 220	49,8
Tőketartalék	545 257	38,6	-	-	545 257	38,5
Eredménytartalék	18 413	1,3	33 485	-	51 898	3,7
Lekötött tartalék	143 282	10,1	-	32 990	110 292	7,8
Mérleg szerinti eredmény	495	0,04	4 816	495	4 816	0,34
Saját tőke	1 412 667	100,0	38 301	33 485	1 417 483	100,0

Eredménytartalékból lekötött tartalék 110 292 E Ft, ebből kutatás, kísérleti fejlesztés le nem írt értéke 53 912 E Ft, befejezetlen kutatás, kísérleti fejlesztés 96 456 E Ft értékű, az alapítás átszervezés le nem írt értéke 10 325 E Ft.

A 12. sz. melléklet mutatja a lekötött tartalék részletes bemutatását tartalmazza.

Külföldi pénzürtékre szóló pénzeszközök, követelések, valamint a kötelezettségek forintra történő átszámításakor a társaságnál jelentősnek minősülő értékelési különbözet nem keletkezett.

D. CÉLTARTALÉK

Társaságunk sem 2008. évben, sem 2009. évben céltartalékot nem képzett

I. Hátrasorolt kötelezettségek

Társaságunknak hátrasorolt kötelezettségei nincsenek.

II. Hosszúlejáratú kötelezettségek

A 2008. december 31-én meglévő 1 956 E Ft értékű hosszúlejáratú kötelezettségünket, - amely a bérlok általi díjelőleget tartalmazta, - 2009. év során elszámoltuk, így 2009. december 31-i állapot szerint társaságunknak hosszúlejáratú kötelezettsége nincsen.

III. Rövid lejáratú kötelezettségek

A rövidlejáratú kötelezettségek 2009. december 31-i állapot szerinti értéke 384 916 E Ft, ebből

90.Vevőktől kapott előleg 72 891 E Ft, amely az előlegként finanszírozott pályázati összegeket tartalmazza.

91. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)

Megnevezés	2008.12.31. (E Ft)	2009.12.31. (E Ft)
Határidőn belüli kötelezettség	32 375	171 302
Határidőn túli kötelezettség		
0-90	11 806	3 140
91-180	108	3 364
181-360	46	7 525
1 éven túli	0	-379
Határidőn túli kötelezettség összesen:	11 962	13 650

A társaság a korábbi években keletkező kötelezettségeit teljesítette, 1 éven túli ilyen tartozása nincs.

Társaságunk a szállítói kötelezettségeit a mérlegkészítés időpontjáig rendezte.

95. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek E Ft-ban

Megnevezés	2008.12.31	2009.12.31
Munkabér elszámolás	28 780	33 038
Érdekkép. Tagdíj	41	42
Munkavállalói letiltás	85	76
Önkéntes nyugdíjpénztári befizetés	19	33
Hosszúlejáratú kötelezettség elszámolás (bérleti díj)	26 941	19 213
Adók és egyéb jár.	43 084	62 542
Folyamatos teljesítésű szolgáltatások ÁFA-ja	32 858	5 448
Egyéb (WETWIN támogatás 190819 E Ft)	194 634*	714
ÖSSZESEN	326 442	121 106

*2009. évi Kiegészítő melléklet mellékletében

G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Passzív időbeli elhatárolás részletezése (adatok E Ft-ban)

Bevételek elhatárolása	2008.12.31	2009.12.31.
Még el nem számolt támogatás (közhasznú)	112 002	70 119
Körvizsgálat bevétele (vállalkozási)	2 015	9 591
Tanfolyami bevétel (vállalkozási)	0	1 518
Összesen	114 017	81 228

Költségek, ráfordítások	2008.12.31	2009.12.31.
Közüzemi számlák	3 232	3
Bankköltség	690	641
Szolgáltatási költség	2 118	1 721
Posta, telefon költség	13	0
Könyvviteli szolgáltatás	647	0
Vezetői prémium és járulékai	0	27 753
Összesen	6 700	30 118

Halasztott bevételek	2008.12.31.	2009.12.31.
Fejlesztési támogatás terhére beszerzett. eszközök	12 939	12 463
Térítés nélküli, fellelt eszköz	1 727	369
Összesen	14 666	12 463

KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSSAL SZEMBEN FENNÁLLÓ KÖVETELÉS, KÖTELEZETTSÉG

Megnevezés	2008.12.31. E Ft	2009.12.31. E Ft
Követelés		-
leányvállalattól	87	0
Rövid lejáratú kötelezettség	-	-
leányvállalattal szemben	17 564	5 966

Nulla értéken nyilvántartott eszközök bruttó értékének alakulása (adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2008.12.31.	2009.12.31.
Ajándékba kapott eszközök	26 064	14 833
100.000.-Ft alatti kis értékű eszközök	18 750	17 958
Nulla értékre leíródott eszközök	103 694	65 122
Térítés nélkül átvett kis értékű eszközök	8 647	7 824
Üzemeltetésre átvett eszközök, szoftverek	1 138 758	593 058
Összesen	1 295 913	698 795

Támogatásból beszerzett eszközök (adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2008.12.31.	2009.12.31.
számítástechnikai eszközök	1 701	0
program	1 931	0
SPS rendszer	-	0
kisebb eszközök	1 179	0
Összesen	4 811	0

Támogatásból beszerzett eszközök forrása (adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2008.12.31.	2009.12.31.
EU-5 keretprogramok	150	0
OM-MOKKA	0	0
NATO	0	0
Összesen	150	0

2009-ben támogatásból nem szereztünk be eszközöket.

AZ ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELÉNEK MEGOSZLÁSA

Értékesítés nettó árbevételében piaci részesedés

Megnevezés	2008.12.31.		2009.12.31.	
	E Ft	%	E Ft	%
Belföld	808 412	87,4	1 314 459	93,6
Külföld	116 358	12,6	89 285	6,4
ÖSSZESEN	924 770	100,0	1 403 744	100,0
Külföldről Európa	116 200		89 308	

A bevétel megbízók szerinti alakulását a 3. sz. melléklet mutatja be részletesen.

A VITUKI Nonprofit Kft. 2009. év során több pályázaton nyert állami támogatást, elszámolási kötelezettséggel, melyet a törvényi előírás szerint egyéb, ill. rendkívüli bevételként kell elszámolni.

Megnevezés	Megítélt támogatás (E Ft)		Folyósított támogatás (E Ft)	
	2008.12.31.	2009.12.31.	2008.12.31.	2009.12.31.
Közhasznú szerződések*	605 428	230 444	513 760	280 180
Nemzeti Kutatásfejlesztési Hivatal	7 500	0	0	1 766
KSH támogatás	3 513	0	0	3 769
EU támogatás	95 817	71 365	160 996	94 395
Összesen	712 258	301 809	674 756	380110

*Az 10. sz. melléklet részletesen mutatja be az elszámolást.

Kapcsolt vállalkozás által nyújtott szolgáltatás (adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2008.12.31. Nettó összeg	2009.12.31. Nettó összeg
VITUKI Szolgáltató Kft.	82 189	35 388

Kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló kötelezettségekre a társaság céltartalékot nem képzett.

EREDMÉNYKIMUTATÁS

Az üzleti terv célkitűzéseit társaságunk az alábbiak szerint valósította meg:

Megnevezés	2009. évi terv (E Ft)	2009. évi tény (E Ft)	Index tény/terv (%)
Értékesítés nettó árbevétele	1 258 967	1 403 744	111,5
Aktívált saját teljesítmények értéke	3 998	11 905	297,8

Megnevezés	2009. évi terv (E Ft)	2009. évi tény (E Ft)	Index tény/terv (%)
Egyéb bevételek	598 500	314 106	52,5
Anyagjellegű ráfordítások	698 379	637 546	91,3
Személyi jellegű ráfordítások	1 026 222	*949 186	92,5
Értékcsökkenési leírás	92 502	97 531	105,4
Egyéb ráfordítások	48 000	45 442	94,7
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-3 638	50	-
Pénzügyi műveletek bevételei	9 379	22 433	239,2
Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 241	6 031	486,0
Pénzügyi műveletek eredménye	8 138	16 402	201,6
Szokásos vállalkozási eredmény	4 500	16 452	-
Rendkívüli bevételek	0	1 087	-
Rendkívüli ráfordítások	0	12 723	-
Rendkívüli eredmény	0	-11 636	-
Adózás előtti eredmény	4 500	4 816	107,0

*A személyi jellegű ráfordítás tartalmazza a költségként és passzív időbeli elhatárolásként számba vett vezetői prémiumot.

A 4. sz. melléklet a költségek közül kiemelve a nem anyagjellegű szolgáltatásokat szemlélteti. Ezen melléklet tartalmazza a K+F költségek alakulását is.

13. sz. melléklet az Egyéb bevételek, a 14. sz. melléklet az Egyéb ráfordítások, valamint a 15. sz. melléklet tartalmazza a Rendkívüli bevételek és rendkívüli ráfordítások részletezését. A 16. sz. melléklet a vevői követelések elszámolt értékvesztését tartalmazza. Értékvesztésként számoltunk még el a készletekre 53 E Ft-ot, immateriális javak elszámolt terven felüli amortizáció 9 017 E Ft, tárgyi eszközök elszámolt terven felüli értékcsökkenése pedig 445 E Ft.

A társaság adózás előtti eredménye 2009.12.31.-én 4 816 E Ft.

A társasági és osztalék adóról szóló törvény értelmében az alábbi adózás előtti eredményt növelő és csökkentő tételekkel kellett elszámolni:

Adózás előtti eredményt növelő tételek (adatok E Ft-ban)

Megnevezés	Összeg 2009.12.31.
Adóévben tervszerinti és terven felüli értékcsökkenési leírás	106 990
Követelésre elszámolt értékvesztés	9 074
Átvállalt kötelezettség	12 623
Összesen	128 687

Adózás eredményt csökkentő tételek (adatok E Ft-ban)

Megnevezés	Összeg 2009.12.31.
Negatív adóalapból leírt összeg	22 625
Tervszerinti értékcsökkenési leírás, és kivezetéskori nyilvántartási érték	102 234
K+F közvetlen költsége	8 644
Összesen	133 503

Társaságunk 2009.12.31-i állapot szerinti negatív adóalap értéke 48 657 E Ft.

Társaságunknak a 2009. évi üzleti tevékenysége alapján adófizetési kötelezettsége nincs.

Az adózott eredmény **4 816 E Ft** megegyezik a mérleg szerinti eredménnyel, mely a következő év nyitásakor az elkülönítetten vezetett közhasznú és vállalkozási eredménytartalék számlák összegét növelik.

LÉTSZÁM ADATOK

A társaság átlagos statisztikai állományi létszáma 2008-ban 228 fő, 2009-ben 226 fő. Ebből a fizikai teljes munkaidős állománycsoportba 26 fő, a szellemi teljes munkaidős állománycsoportba a menedzsmentet is ideszámítva 175 fő. A részfoglalkozásban foglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszáma 25 fő volt.

A munkabér megoszlása (adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2008. év	2009. év
Tudományos (menedzsmenttel)	298 122	292 426
Egyéb műszaki, gazdasági	219 035	229 630
NEM FIZIKAI ÖSSZESEN	517 157	522 056
Fizikai	24 602	41 736
Részmunkaidős, nyugdíjas	37 763	39 700
Állományon kívüli	32 909	18 792
Összesen	612 431	*622 284

*A munkabér részletes adatai nem tartalmazzák a költségként és passzív időbeli elhatárolásként számba vett vezetői prémiumot, amelynek összege 21 597 E Ft.

A felügyelő bizottsági tagok és az ügyvezetés részére a 2009. üzleti évben tevékenységük után járó összeg (adatok E Ft)-ban:

Megnevezés	2008.12.31.	2009.12.31.
Felügyelő Bizottság	4 338	3 126
Ügyvezetés	36 330*	63 751

*Prémium előírásra és kifizetésre fedezet hiányában nem került sor.

Az ügyvezetés és a Felügyelő Bizottság tagjai részére a társaság előleget, kölcsönt, más juttatást nem folyósított.

A NC & C Könyvszakértő, Vállalkozásszervező és Kereskedelmi Kft. szerződés szerinti könyvvizsgálati díja 2 567 000 E Ft + ÁFA a 2009. üzleti évre.

Szociális jóléti célú felhasználás (adatok E Ft-ban)

Megnevezés	2008.12.31.	2009.12.31.
Üdülők fenntartása	1 097	1 228
Segély	157	100
Kulturális	77	82
Cafetéria		
– étkezési hozzájárulás	22 711	22 271
– egyéb	32 428	31 746
Munkaruha, védőruha	582	507
Üzemorvosi rendelő	2 402	2 650
Összesen	59 454	58 584

A TÁRSASÁG GAZDASÁGI, VAGYONI, PÉNZÜGYI TEVÉKENYSÉGÉNEK ÉRTÉKELÉSE

Társaságunk 2009. évi üzletmenete célkitűzéseinknek megfelelően alakult.

A gazdálkodási, tevékenységi, jövedelmezőségi, pénzügyi mutatói kedvezően alakultak, részletesen a 8., 9., 9/a. melléletek tartalmazzák.

TÁMOGATÁSOK

Az egyéb bevételből a támogatás alakulását a 10. sz. melléklet részletezi.

JÖVŐBENI KÖTELEZETTSÉGEK

A társaság jövőbeni kötelezettségeire való tekintettel 2009-ben céltartalékot nem képzett.

KÖRNYEZETVÉDELEM

A társaság környezetvédelemmel kapcsolatos teendőit a 11/1996. (VII.4.) KTM rendelet szerinti képesítéssel rendelkező környezetvédelmi megbízott látja el.

A környezetvédelmi megbízott figyelemmel kíséri a környezetvédelmi jogszabályokat és végrehajtja az abban foglaltakat.

Környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszköz a társaság tulajdonában nincs.

A társaságnál 2009. évben keletkezett környezetkárosító anyagok mennyiségét és forgalmát a 11. sz. mellékleten mutatjuk be.

Budapest, 2009. április 12.

Kari Attila
ügyvezető igazgató

IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA 2009.12.31.

adatok eFt-ban

S.sz.	Megnevezés	Nyitó állomány	BRUTTÓ ÉRTÉK													
			Növekedés					Csökkenés					Záró állomány			
			Aktíválás	Átszorolás	Egyéb	Átvezetés	Értékesítés	Selejtezés	Átszorolás	Egyéb	Átvezetés					
1.	Vagyoni értékű jogok	25 064	2 151	25 064	0	3	0	0	25 064	0	3	0	0	0	0	27 215
2.	Alapítás-átszervezés akt. ért.	12 646	4 978	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17 624
3.	Szoftverek	10 315	0	0	0	53	0	0	0	0	0	0	0	0	53	10 315
4.	Kisértékű szoftverek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	K+F aktivált értéke	81 283	32 232	0	0	10 840	0	8 665	0	8 665	0	0	0	10 840	0	104 850
6.	Térítés nélk. átv. szoftverek	13 214	0	0	0	649	0	427	0	427	0	0	0	649	0	12 787
7.	Befejezetlen kísérleti fejlesztések	96 456	0	0	8 044	0	9 017	0	49 428	0	49 428	0	0	0	0	46 055
8.	Immateriális javak összesen	238 978	39 361	25 064	8 044	11 545	0	18 109	25 064	49 428	11 545	0	0	11 545	0	218 846
9.	Telkek	97 273	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	97 273
10.	Épületek	419 354	0	20 912	0	23 002	0	20 912	0	20 912	0	23 002	0	0	0	419 354
11.	Építmények	5 165	11 220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16 386
12.	Ingatlanokhoz kapcs.vagyoni é.j.	348	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	348
13.	Kutak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.	Üzemkörön kív.építm.	2 416	4 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 416
15.	Term.berend.eszk.jármű	324 695	31 158	0	0	69 597	355	1 856	0	110	69 597	353 532	0	0	0	353 532
16.	Térítés nélk. átv.term.ber.	35 681	0	0	0	3 799	0	66	0	0	3 799	35 615	0	0	0	35 615
17.	Egyéb berend.,felsz.	15 556	2 947	0	0	1 718	6	317	0	0	1 718	18 180	0	0	0	18 180
18.	Térítés nélkült.átv.egyéb ber.	2 349	0	0	0	54	0	0	0	0	0	54	0	0	0	2 349
19.	Üzemkörön kív. tárgyi eszk.	1 205	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 205
20.	Kisértékű eszk.	1 866	0	0	0	345	0	20	0	0	345	1 846	0	0	0	1 846
21.	0" értéken nyrt.eszk.	1 755	0	0	0	488	0	245	0	0	488	1 510	0	0	0	1 510
22.	Térítés nélkült.átv.kisértékű e.	77	0	0	0	0	0	0	0	0	0	77	0	0	0	77
23.	Összesen	907 740	49 325	20 912	0	99 003	361	2 504	20 912	110	99 003	954 091	110	99 003	0	954 091
24.	Befejezetlen beruházások	26 885	0	0	9 225	0	0	0	0	0	0	36 110	0	0	0	36 110
25.	Beruházásokra adott előleg	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26.	Tárgyi eszközök összesen	934 625	49 325	20 912	9 225	99 003	361	2 504	20 912	110	99 003	990 200	110	99 003	0	990 200
27.	MINDÖSSZESEN	1 173 603	88 686	45 976	17 269	110 548	361	20 613	45 976	49 538	110 548	1 209 046	49 538	110 548	0	1 209 046

IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA 2009.12.31.
adatok eft-ban

S.sz.	Megnevezés	Nyitó állomány	ELSZÁMOLT ÉRTÉKSÖKKENÉS										Záró állomány	Nettó érték					
			Növekedés					Csökkenés											
			Terv sz.	Terven f.	Átsorolás	Egyéb	Átvezetés	Értékesítés	Selejtezés	Átsorolás	Egyéb	Átvezetés							
1.	Vagyoni értékű jogok	7 366	5 091	0	7 366	0	0	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 457	14 758
2.	Alapítás-átszervezés akt. ért.	4 202	3 097	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 299	10 325
3.	Szoftverek	8 937	1 338	0	0	0	0	52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 275	40
4.	Kisértékű szoftverek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	K+F aktivált értéke	42 901	16 702	0	0	0	0	10 666	0	8 665	0	0	10 666	0	0	0	0	50 938	53 912
6.	Térítés nélk. átv. szoftverek	8 868	1 537	0	0	0	0	615	0	427	0	0	615	0	0	0	0	9 978	2 808
7.	Befejezetlen kísérleti fejlesztések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	46 055
8.	Immateriális javak összesen	72 274	27 765	0	7 366	0	11 336	0	9 092	0	7 366	0	11 336	0	11 336	0	90 947	127 898	
9.	Telkek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	97 273
10.	Épületek	25 835	8 354	0	0	0	0	2 090	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34 189	385 165
11.	Építmények	553	248	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	801	15 585
12.	Ingatlanokhoz kapcs.vagyoni é.j.	265	69	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	334	14
13.	Kutak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.	Üzemkörön kiv.építm.	372	94	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	466	5 950
15.	Term.berend.eszk.jármű	93 825	53 452	349	0	0	0	19 562	303	1 462	0	0	19 562	0	360	0	0	145 501	208 031
16.	Térítés nélk. átv.term.ber.	23 637	3 751	0	0	0	0	2 905	0	66	0	0	2 905	0	0	0	0	27 322	8 293
17.	Egyéb berend.,felsz.	10 232	3 475	17	0	0	0	1 275	6	270	0	0	1 275	0	17	0	0	13 431	4 749
18.	Térítés nélkű átv.egyéb ber.	1 032	323	0	0	0	0	42	0	0	0	0	42	0	0	0	0	1 355	994
19.	Üzemkörön kiv. tárgyi eszk.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 205
20.	Kisértékű eszk.	1 866	0	0	0	0	0	345	0	20	0	0	345	0	0	0	0	1 846	0
21.	0" értéken nyrt.eszk.	1 755	0	0	0	0	0	488	0	245	0	0	488	0	0	0	0	1 510	0
22.	Térítés nélkű átv.kisértékű e.	77	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	77	0
23.	Összesen	159 449	69 766	366	0	26 707	0	2 063	309	2 063	0	377	26 707	0	377	26 707	226 832	727 259	
24.	Befejezetlen beruházások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36 110
25.	Beruházásokra adott előleg	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26.	Tárgyi eszközök összesen	159 449	69 766	366	0	26 707	0	2 063	309	2 063	0	377	26 707	0	377	26 707	226 832	763 369	
27.	MINDÖSSZESEN	231 723	97 531	366	7 366	0	38 043	309	11 155	309	7 366	377	38 043	377	38 043	377	317 779	891 267	

ÖSSZESÍTŐ 2009.12.31
 adatok eFt-ban

S.sz.	Megnevezés	Bruttó érték	Záró écs	Nettó érték	Ebből
					maradvány- érték
1.	Vagyoni értékű jogok	27 215	12 457	14 758	0
2.	Alapítás-átszervezés akt. ért.	17 624	7 299	10 325	0
3.	Szoftverek	10 315	10 275	40	10
4.	Kisértékű szoftverek	0	0	0	0
5.	K+F aktivált értéke	104 850	50 938	53 912	0
6.	Térítés nélk.átv.szoftverek	12 787	9 978	2 808	10
7.	Befejezetlen kísérleti fejlesztések	46 055	0	46 055	0
8.	Immateriális javak összesen	218 846	90 947	127 898	20
9.	Telkek	97 273	0	97 273	0
10.	Épületek	419 354	34 189	385 165	0
11.	Építmények	16 386	801	15 585	10
12.	Ingtatlanokhoz kapcs.vagyoni é.j.	348	334	14	0
13.	Kutak	0	0	0	0
14.	Üzemkörön kív. építm.	6 416	466	5 950	0
15.	Term.bev.eszk.járm.	353 532	145 501	208 031	10 975
16.	Térítés nélk.átv.term.ber.	35 615	27 322	8 293	448
17.	Egyéb berend.felsz.	18 180	13 431	4 749	206
18.	Térítés nélkül átv.egyéb ber.	2 349	1 355	994	15
19.	Üzemkörön kív. tárgyi eszk.	1 205	0	1 205	0
20.	Kisértékű eszközök	1 846	1 846	0	0
21.	"0" értéken nyt. eszk.	1 510	1 510	0	0
22.	Térítés nélkül átv. kisértékű eszk.	77	77	0	0
23.	Összesen	954 091	226 832	727 259	11 654
24.	Befejezetlen beruházások	36 110	0	36 110	0
25.	Beruházásokra adott előleg	0	0	0	0
26.	Tárgyi eszközök összesen	990 200	226 832	763 369	11 674
27.	MINDÖSSZESEN	1 209 046	317 779	891 267	11 674

127 898

727 259

855 157

-46 055

Főkönyvi kivonat: **809 102**

2009.12.31

2. sz. melléklet

A VITUKI NONPROFIT KFT. RÉSZESEDESEI MÁS GAZDASÁGI TÁRSASÁGOKBAN 2009.12.31-ÉN

Vállalkozás megnevezése	Jegyzett tőke (E Ft)	Részesevés a jegyzett tőkéből		Könyv szerinti érték (E Ft)	2009.12.31 saját tőke (E Ft)	Befolyás jellege	A társaság fő tevékenysége	Alapítás éve
		összeg (E Ft)	%					
VITUKI Szolgáltató Kft. 1095 Budapest, Kvassay Jenő út 1.	3 600	3 600	100,00	2 800	6 114	Közvetlen	45.21 Épület, híd, alagút, közmű, vezetékek építése	1991

A VITUKI NONPROFIT KFT. BEVÉTELEINEK ALAKULÁSA
 adatok E Ft-ban

Megnevezés	2007.12.31	2008.12.31	2009.12.31
Árbevétel és bevétel összesen	3 189 140	1 828 083	1 741 370
ebből: Belföldi alaptevékenység	1 424 147	1 351 716	1 462 986
- közhasznú tevékenység	550 019	847 866	268 295
- KvVM	79 506	71 667	71 775
- VKKI	7 300	0	52 645
- KÖVIZIGEK	14 046	14 341	18 478
- egyéb vízügy	114 642	76 842	97 653
- támogatások	29 556	3 801	35 092
- ágazaton kívüli	617 096	322 356	901 199
- egyéb	11 982	14 843	17 849
Külföldi megbízások árbevétele	110 357	116 358	89 285
Egyéb tevékenység	1 584 574	320 462	165 580
- bérbeadás	115 387	113 577	46 242
Pénzügyi bevétel	59 480	39 285	22 432
Rendkívüli tevékenység bevétele	10 582	262	1 087

JELENTŐSEBB IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁS
 adatok eFt-ban

Megnevezés	2008.12.31	2009.12.31
Bérleti díj, lízing díj	34 695	25 638
Hirdetés, reklám	5 852	1 212
Szerzői díjak	2 470	380
Tagsági díjak	1 725	1 415
Köztisztaság és szemétyűjtés	31 561	26 189
Átalánydíj, fenntartás	67 066	46 684
Ügyvédi munkadíj, hatósági díj	866	131
Oktatás	3 144	2 454
Szakmai szolgáltatás	21 974	141 892
Más vállalkozó által végzett egyéb szolgáltatás	546 577	82 535
- könyvvizsgálói díj (pályázatok könyvvizsgálatával együtt)	4 301	2 342
Összesen	720 231	330 872

2008-2009. ÉVI K+F KÖLTSÉGEK KÖLTSÉGNEMENKÉNT
 adatok E Ft-ban

Megnevezés	2008.12.31	2009.12.31
Közvetlen költségek		
- anyag	4 233	116
- anyagjellegű szolgáltatás	6 224	200
- bér és járulékai	72 437	7319
- személyi jellegű szolgáltatás	2 780	287
- nem anyagjellegű szolgáltatás	70	0
- egyéb költség	1 420	122
Közvetlen költségek összesen	0	8044
Közvetett költségek	0	0
Költségek összesen	87 164	8 044

A VITUKI NONPROFIT KFT. NÉGYFOKOZATÚ CASH FLOW MÉRLEGE
 adatok E Ft-ban

ESZKÖZÖK	2008.12.31	2009.12.31	Tárgyév/előző év	FORRÁSOK	2008.12.31	2009.12.31	Tárgyév/előző év
I. Likvid eszközök	440 849	578 562	1,31	I. Azonnal esedékes kötelezettség	97 706	0	0,00
II. Mobil eszközök	635 736	0	0,00	II. Rövid lejáratú kötelezettség	518 436	384 916	0,74
III. Mobilizálható eszközök	481 529	0	0,00	III. Hosszú lejáratú kötelezettség	1 956	0	0,00
IV. Immobill eszközök	472 651	0	0,00	IV. Vissza nem fizetendő forrás	1 412 667	1 417 483	1,00
Eszközök összesen	2 030 765	578 562	0,28	Források összesen	2 030 765	1 802 399	0,89

FEDEZETTSÉG VIZSGÁLATA

Eszközök	2008 (E Ft)	2009 (E Ft)	Források	2008 (E Ft)	2009 (E Ft)	Eszközök/forrás		Jellege	
						2008	2009	2008	2009
I. fokozat	440 849	578 562	I. fokozat	97 706	0	4,51	#####	túlfedezett	
I-II. fokozat	1 076 585	578 562	I-II. fokozat	616 142	384 916	1,75	1,50	túlfedezett	
I-II-III. fokozat	1 558 114	578 562	I-II-III. fokozat	618 098	384 916	2,52	1,50	túlfedezett	
I-II-III-IV. fokozat	2 030 765	578 562	I-II-III-IV. fokozat	2 030 765	1 802 399	1,00	0,32	fedezett	

A VITUKI NONPROFIT KFT. CASH-FLOW SZÁMÍTÁSA

adatok E Ft-ban

S.sz.	Megnevezés	2008.12.31	2009.12.31
	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változása		
1.	+ adózás előtti eredmény	495	4 816
2.	+ értékcökkenési leírás	82 457	97 531
3.	+ szármolt értékesítés és visszafizetés	649	18 587
4.	+ célraltalék képzés és felhasználás különbözete	0	0
5.	+ befektetett eszközök értékesítésének eredménye	238	273
6.	+ szállítói kötelezettség változása	237 129	140 617
7.	+ egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	-256 585	103 107
8.	+ passzív időbeli elhatárolások változása	-67 555	-11 574
9.	+ vevőkövetelés változása	-118 669	-14 072
10.	+ forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszk. nélküli) változása	-149 411	-45 158
11.	+ aktív időbeli elhatárolások változása	-133 769	-82 725
12.	- nyereség után fizetendő adó	0	0
13.	- fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	0	0
	I. Működés pénzügyi eredménye (1-13. sorok)	-405 021	211 402
	Befektetett tevékenységből származó pénzeszközváltozása		
14.	- beruházások, befektetések	-229 285	-72 158
15.	+ befektetett eszközök értékesítése	441	325
16.	+ kapott osztalék, részesedés	0	0
	II. Befektetések pénzügyi eredménye (cash flow) (14-16. sorok)	-228 844	-73 789
17.	+ részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	0	0
18.	+ kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátás	0	0
19.	+ hitel, kölcsön felvétele	0	0
20.	+ hosszú lejáratú nyújtott kölcsönök bankbetétek törlesztése, beváltása	0	0
21.	+ véglegesen kapott pénzeszköz	262	0
22.	- részvénybevonás, tőke kivonás	0	0
23.	- kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	0	0
24.	- hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	0	0
25.	- hosszú lejáratú nyújtott hitelek, kölcsönök	0	0
26.	- véglegesen átadott pénzeszköz	0	100
27.	+ alapítókkal szembeni, ill. egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	0	-1 956
	III. Finanszírozási cash-flow (17-27. sorok)	262	-1 856
	IV. Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	-633 603	135 757

A VITUKI NONPROFIT KFT. VAGYONI HELYZETÉT JELLEMZŐ MUTATÓSZÁMOK

TÓKESZERKEZET	2008.12.31	2009.12.31	VÁLTOZÁS
Tőkeellátottság = $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Eszközök összesen}}$	0,70	0,74	0,04
Eladósodottság aránya = $\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Eszközök összesen}}$	0,24	0,20	-0,04
Nettó eladósodottság = $\frac{\text{Kötelezettségek} - \text{Követelések}}{\text{Saját tőke}}$	0,14	0,06	-0,08
Tőkefeszültségi mutató = $\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	0,34	0,27	-0,07
Hosszútávú eladósodottság = $\frac{\text{Hátrasorolt kötelezettségek} + \text{Hosszú lejáratú kötelezettségek}}{\text{Hátrasorolt kötelezettségek} + \text{Hosszú lejáratú kötelezettségek} + \text{Saját tőke}}$	0,00	0,00	0,00
Kötelezettségek / Tárgyi eszközök = $\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Tárgyi eszközök}}$	0,62	0,50	-0,12
Kötelezettségek / Dologi nettó érték = $\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke} - \text{Immateriális javak}}$	0,39	0,30	-0,09
Tőke önfinanszírozás = $\frac{\text{Mérleg szerinti eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	0,00	0,00	0,00
MŰKÖDŐTŐKE	2008.12.31	2009.12.31	VÁLTOZÁS
Működőtőke ellátottság = $\frac{\text{Forgóeszközök} - \text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}{\text{Eszközök összesen}}$	0,23	0,31	0,08
Működőtőke forgása = $\frac{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}{\text{Forgóeszközök} - \text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	1,99	2,38	0,39
Szállítók fedezettségi mutatója = $\frac{\text{Vevőállomány}}{\text{Szállítóállomány}}$	5,86	1,33	-4,53
Rövid lejáratú kötelezettségek / Dologi nettó érték = $\frac{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}{\text{Saját tőke} - \text{Immateriális javak}}$	0,39	0,30	-0,09

A VITUKI NONPROFIT KFT. VAGYONI HELYZET JELLEMZŐ MUTATÓSZÁMOK

JÖVEDELMEZŐSÉG	2008.12.31	2009.12.31	VÁLTOZÁS
Sajáttőke-arányos adózott eredmény (ROE) = $\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	0,04	0,00	-0,03
Árbevétel-arányos adózott eredmény (ROS) = $\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	0,05	0,00	-0,05
Eszközarányos adózott eredmény (ROA) = $\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Összes eszköz}}$	0,02	0,25	0,23
Adózott eredmény / Működőtőke = $\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Forgóeszközök - Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	0,11	0,01	-0,10
Adózott eredmény / Dologi nettó érték = $\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke - Immateriális javak}}$	0,04	0,37	0,33
Sajáttőke-arányos adózás előtti eredmény = $\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	0,04	0,34	0,30
Árbevétel-arányos adózás előtti eredmény = $\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	0,05	0,34	0,29
Eszközarányos adózás előtti eredmény = $\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Összes eszköz}}$	0,02	0,25	0,23
Tevékenység haszonkulcsa I. = $\frac{\text{Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	-3,88	0,00	3,88
Tevékenység haszonkulcsa II. = $\frac{\text{Szokásos váll. eredm. + Fiz. kamatok és kjb. - Kapott kam. és kjb.}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	0,00	0,01	0,01
Üzemi eredmény / Saját tőke = $\frac{\text{Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye}}{\text{Saját tőke}}$	-2,54	0,00	2,54
Üzemi eredmény / Összes eszköz = $\frac{\text{Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye}}{\text{Összes eszköz}}$	-0,02	0,00	0,02
EBIT / Összes eszköz = $\frac{\text{Szokásos váll. eredm. + Fiz. kamatok és kjb. - Kapott kam. és kjb.}}{\text{Összes eszköz}}$	0,00	0,01	0,01
EBIT / Dologi nettó érték = $\frac{\text{Szokásos váll. eredm. + Fiz. kamatok és kjb. - Kapott kam. és kjb.}}{\text{Saját tőke - Immateriális javak}}$	0,00	0,01	0,01
EBITDA / Összes eszköz = $\frac{\text{Szokásos váll. eredm. + Fiz. kamatok és kjb. - Kapott kam. és kjb. + Amort.}}{\text{Összes eszköz}}$	0,04	0,06	0,02
Befektetés megtérülése (ROI) = $\frac{\text{Saját tőke + Hátrasorolt kötelezettségek + Hosszú lejáratú kötelezettségek}}{\text{Mérleg szerinti eredmény}}$	0,03	0,34	0,30
Tőkearányos működési eredmény (ROCE) = $\frac{\text{Szokásos váll. eredm. + Fiz. kamatok és kjb. - Kapott kam. és kjb.}}{\text{Saját tőke + Hátrasorolt kötelezettségek + Hosszú lejáratú kötelezettségek}}$	0,02	-0,19	-0,22
Befektetett tőke hozama (ROIC) = $\frac{\text{Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye * (1 - Társasági adókulcs)}}{\text{Összes forrás - Szállítók - Passzív időbeli elhatárolások}}$	-0,02	0,00	0,02
Nyereség-visszaforgatás aránya (Tőkenövekedés mértéke) = $\frac{\text{Mérleg szerinti eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	0,04	0,34	0,30
Bruttó hasznorús = $\frac{\text{Értékesítés nettó árbevétele - (Anyagi. ráf. + Szem. j. ráf.)}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	-1,00	-0,13	0,87
Exponthányad = $\frac{\text{Exportértékesítés nettó árbevétele}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	0,13	0,06	-0,06

VITUKI NONPROFIT KFT. TERMELÉKENYSÉG MUTATÓI

ESZKÖZÖK FORGÁSA		2008.12.31	2009.12.31	VÁLTOZÁS
Összes eszköz forgási időtartama (nap) =	Összes eszköz Értékesítés nettó árbevétele / 121	265,71	166,04	-99,68
Készletek forgási időtartama I. (nap) =	Készletek Anyagjellegű ráfordítások / 121	5,81	17,92	12,11
Készletek forgási időtartama II. (nap) =	Készletek Értékesítés nettó árbevétele / 365	17,52	24,55	7,03
Beszedés időtartama (nap) =	Követelések Értékesítés nettó árbevétele / 121	37,89	25,95	-11,94
Vevőállomány forgási időtartama (nap) =	Vevőállomány Értékesítés nettó árbevétele / 121	34,01	21,19	-12,82
Szállítóállomány forgási időtartama (nap) =	Szállítóállomány Anyagjellegű ráfordítások / 121	5,81	35,10	29,29
TERMELÉKENYSÉG		2008.12.31	2009.12.31	VÁLTOZÁS
1 alkalmazottra eső nettó árbevétel (eFt) =	Értékesítés nettó árbevétele Alkalmazottak átlagos létszáma	4 056,01	6 211,26	2 155,25
1 alkalmazottra eső adózott eredmény (eFt) =	Adózott eredmény Alkalmazottak átlagos létszáma	2,17	21,31	19,14
1 alkalmazottra eső üzemi (üzleti) eredmény (eFt) =	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye Alkalmazottak átlagos létszáma	-157,30	0,22	157,52
1 alkalmazottra eső EBITDA (eFt) =	Szokásos váll. eredm. + Fiz. kam. és kjk. - Kapott kam. és kjb. + Amort. Alkalmazottak átlagos létszáma	363,14	484,97	121,83

A VITUKI NONPROFIT KFT LIKVIDITÁSI MUTATÓI

LIKVIDITÁS	2008.12.31	2009.12.31	VÁLTOZÁS
Likviditási ráta = $\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	1,97	2,53	0,57
Likviditási gyorsráta = $\frac{\text{Forgóeszközök} - \text{Készletek}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	1,87	2,29	0,41
Készpénz likviditási ráta (pénzhányad) = $\frac{\text{Pénzeszközök} + \text{Értékpapírok}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	1,27	1,50	0,23
Dinamikus likviditás = $\frac{\text{Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	-0,07	0,00	0,07
Időtartam mutató (nap) = $\frac{\text{Forgóeszközök} - \text{Készletek}}{(\text{Anyagi. ráf.} + \text{Szem. j. ráf.} + \text{Egyéb ráf.} + \text{Fiz. kamatok és kjk.} + \text{Adófiz. köt.}) / 365}$	173,49	196,71	23,22
Rövid távú működésbiztonsági mutató = $\frac{\text{Forgóeszközök} - \text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	0,97	1,53	0,57
Hosszú távú működésbiztonsági mutató = $\frac{\text{Saját tőke} + \text{Hátrasorolt kötelezettségek} + \text{Hosszú lejáratú kötelezettségek}}{\text{Befektetett eszközök}}$	1,50	1,59	0,09

Veszélyes hulladék és radioaktív forrás nyitó és záró készletének mennyiségi adatai 2009. évben

S.sz.	Megnevezés	Nyitó állomány		Növekedés		Csökkenés		Záró
		mennyiség kg	mennyiség kg	mennyiség kg	növekedés oka	mennyiség kg	a csökkenés oka	
1.	EWC 070103* halogén tartalmú. szerves oldószerek	497	0	-	-	315	elszállítás ártalmatlanítás	182
2.	EWC 070104* egyéb szerves oldószerek, mosófolyadékok és anyalúgok	0	164	hulladékká nyilvánítás		132	elszállítás ártalmatlanítás	32
3.	EWC 160506* veszélyes anyagokból álló vagy azokkal szennyezett vegyszerek	1 441	729	hulladékká nyilvánítás		1 970	elszállítás ártalmatlanítás	200
4.	EWC 160507* használatból kivont, veszélyes anyagokból álló vagy azokkal szennyezett szeretlen vegyszerek	91	0	-		0	-	91
5.	EWC 150110* veszélyes anyagokat maradvékként tartalmazó vagy azokkal szennyezett csomagolási hulladékok	0	238	hulladékká nyilvánítás		238	elszállítás, ártalmatlanítás	0
6.	EWC 080317* veszélyes anyagokkal szennyezett hulladék tonerek (115 db = 65 kg)	0	65	hulladékká nyilvánítás		65	elszállítás, hasznosítás, ártalmatlanítás	0
7.	EWC 200135* veszélyes anyagokat tartalmazó, kiselejtezett elektromos és elektronikus berendezések (177 db = 750 kg)	2 570	25	hulladékká nyilvánítás, selejtezés		2 595	elszállítás, hasznosítás ártalmatlanítás	0
8.	Zárt radioaktív sugárforrás, össz-aktivitás GBq, készülékbe beépítve, súly nem ismert	7 db Pu-Be 56,8 GBq; 8 db Am-Be 15,9 GBq; 1 db Am- 241 3,76 GBq; 6 db Cs-137 2,82 GBq; 1 db Ni-63 500 MBq	2 db Cs-137 386,62 GBq	leselejtezett műszerből kivett		0	Az Ni-63 kivételével, minden felsorolt sugárforrás ártalmatlanítási eljárása folyamatban van.	7 db Pu-Be 56,8 GBq; 8 db Am-Be 15,9 GBq; 1 db Am- 241 3,76 GBq; 8 db Cs-137 2,82 GBq; 1 db Ni-63 500 MBq
9.	Összesen	4 599	1 221			5 315		505

Lekötött tartalék
2009. év

Megnevezés	Me	2009. évi záró állomány
Saját tőke 2009. évi beszámoló szerint	ezer forint	
Mérleg főösszeg	ezer forint	
Saját tőke/Mérleg főösszeg		
Lekötött tartalék eredménytartalékból		
1. Aktivált érték	17 623 995	forint
2. Elszámolt értékcsökkenés	-7 298 520	forint
Nettó érték		10 325 475
Kutatás kísérleti fejlesztés aktivált értékéből még le nem írt összeg		
Aktivált érték	104 849 893	forint
Elszámolt értékcsökkenés	-50 937 639	forint
Nettó érték		53 912 254
Befejezetlen kutatás-fejlesztés értéke		
Nyitóérték	96 455 789	forint
Tárgyévi elszámolás	8 043 553	forint
Csökkenés aktiválás miatt	-32 232 082	forint
Csökkenés selejtezés, v.vezetés	-26 212 745	forint
Záró érték		46 054 515
2009. évi záróállomány	forint	110 292 244
2008. évi záróállomány	forint	143 281 780
Átvezetés eredménytartalékból	forint	-32 989 536
Lekötött tartalék mérleg	ezer forint	110 292
Eredménytartalék		
2008. évi záróállomány	forint	18 413 260
2008. évi eredmény	forint	494 677
2008. évi lekötött tartalékba visszavezetett	forint	143 281 780
2009. évi lekötött tartalékba átvezetett	forint	-110 292 244
2009. évi záróállomány	forint	51 897 473
Eredménytartalék mérlegben	ezer forint	51 898

Egyéb bevételek E Ft-ban

Megnevezés	2008.12.31	2009.12.31
Értékesített eszközök bevétele	441	325
Káreseményekkel kapcsolatos bevétel	1 763	353
Kapott késedelmi kamat	27	107
Behajthatatlan köv. kapott összeg	1 452	1 162
Magán telefon térítés	394	379
Üzemanyag térítés	13	20
Külfönféle egyéb bevétel	1 099	315
Vízügyi közhasznú tevékenység	193 980	101 468
Környezetvédelmi közhasznú tevékenység	244 462	70 435
Egyéb közhasznú tevékenység	409 424	96 392
Pályázati úton elnyert támogatás	3 801	35 092
Támogatás terhére beszerezett eszk. Értékcsökkenése	6 160	7 540
Ajándékként kapott eszközök	750	518
Összesen	863 766	314 106

Egyéb ráfordítások E Ft-ban

Megnevezés	2008.12.31	2009.12.31
Értékesített eszközök nyilván. Ért.	201	52
Káreseményekkel kapcsolatos ráford.	2 028	959
késedelmi pótlék	3	0
Önellenőrzési pótlék	133	577
Tovább utalt támogatás	2 558	0
Különféle egyéb ráfordítás	37	17 398
Követelések elszámolt értékvesztése	356	9 074
Terven felüli értékcsökkenés	293	9 459
Vissza nem igényelhető ÁFA	38 290	5 827
Elszámolt értékvesztés	0	53
Gépjármű adó	479	416
Elkülönített alapok adói	128	8
Cégautó adó	0	408
Behajthatatlan követelés	67	0
Kivezetett készletek értékvesztése	0	1 211
Összesen	44 573	45 442

Rendkívüli bevételek és ráfordítások E Ft-ban

Megnevezés	2008.12.31	2009.12.31
Bevételek		
Ajándékként kapott könyvek	17	936
Egyéb rendkívüli bevétel	245	151
Bevételek összesen	262	1 087
Ráfordítások		
Átvállalt kötelezettség	0	12 723
Ráfordítások összesen	0	12 723

Vevői követelések értékesítése

adatok E Ft-ban

A vevő neve és a követelés jellege (peresített, kétes stb.)	KÖVETELÉS KÖNYV SZERINTI	KÖVETELÉS VÁRHATÓ MEGTÉRÜLÉSNEK ÖSSZEGE	KÖVETELÉSRE ELSZÁMOLT ÉRTÉKVESZTÉS	A KÖVETELÉS KÉSEDELME			
				0-90 nap	91-180 nap	181-360 nap	1 éven túli
Talentum 99 Kft.	470		470				470
FOBA Kft.	125	125		125			
Bihari János	75		75				75
Dél-Magyarországi MÉH	2 679		2 679			1 023	1 656
Geonos Kft	284	284			238		46
Info Mix 2000 Kft.	3 265		3 265			1 919	1 346
Munkavédelmi Oktatási	1 922	980	942			980	942
Styx Oktatási Stúdió	359		359				359
Budapesti Vegyiművek "f.a"	91		91			91	
Caementarius Plussz Kft	852	852				852	
H-Euroland Kft.	1 187	1 188			1 187		
Mirelit Csepel Kft.	89	89				89	
Papíripari Kutatóintézet	155	155			155		
Patkó Gábor	85	85			85		
Pécsi Vízmű Zrt.	805		805		805		
Pivesz Kft.	675	675			267	408	
Solitech International	111	112			111		
Tiszagyenda Polgármesterihivatal	240	240				240	
Zúbor Sport	2 612	2 403	209		1 908	495	209
Burai Károly Elemér	52		52				52
HunNet	128		128				128
Összesen:	16 261	7 188	9 075		3 684	1 692	5 811
2008. december 31-ig elszámolt ért.vesztés 6282 e/Ft							5 074