

Az IdomSoft Zrt.

Kiegészítő melléklete

a

2017. évi éves beszámolóhoz

Budapest, 2018. április 26.



Arató Dávid
Vezérigazgató
IdomSoft Zrt.

IdomSoft Zrt.
1134 Budapest, Tüzér u. 41.
Adószám: 23083185-2-41
7.

I. Általános rész

1. A társaság bemutatása

A gazdasági társaság cégneve:	IdomSoft Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Rövidített cégnév:	IdomSoft Zrt.
A Társaság székhelye:	1134 Budapest, Tüzér u. 41.
A Társaság cégjegyzékszám:	01-10-046896
Az alapítás időpontja:	2010.12.31.
Az alakulás módja:	kiválás
A jogelőd megnevezése:	IDOM 2000 Konzulens, Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság
A Társaság jegyzett tőkéje:	63.400.000 Ft , mely 6340 db 10.000 Ft névértékű névre szóló törzsrészvényből áll
A jegyzett tőke tulajdonosa:	NISZ Nemzeti Infokommunikációs Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság 1081 Budapest, Csokonai u. 3. Cégjegyzékszám: 01-10-041633
Ügyvezető szerv:	A társaságot 5 tagú igazgatóság vezeti
Az igazgatóság elnöke:	Szalay László Imre
Tagok:	Szabó András Sándorfalvi Katalin Mária Ádám Csongor Zsolt Lucza Vilmos
Felügyelő bizottság a mérleg fordulónapon:	
A Felügyelő bizottság elnöke:	Kárpáti Miklós János
Tagok:	László Zsuzsanna Bárány Ernő
Vezérigazgató:	Arató Dávid

A cég főtevékenységi köre:

Számítógépes programozás

A Társaság könyvvizsgálója:

S&M ECONOMIX Kft

Székhelye: 1113 Budapest, Karolina u. 16

Cégjegyzékszám: 01-09-167447

Könyvvizsgáló: Méhész Tamásné

Könyvvizsgálói kamarai azonosító: 003296

Az üzleti év megegyezik a naptári évvel.

A Társaság könyvelője:

Szilágyi Erzsébet

Azonosító: 175525

Az éves beszámolót **Arató Dávid** (lakcím: 1028 Budapest, Vörösmarty u. 25.) vezérigazgató írja alá.

A Társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

Vezető tisztségviselők és könyvvizsgáló díjazása

Megnevezés	Járandóság (Ft)	Előleg, kölcsön	Vállalt garanciák	Nyugdíj
IG tagok	6 600 000,-	-	-	-
FEB tagok	3 395 000,-	-	-	-
Könyvvizsgáló	2 900 000,-	-	-	-

A könyvvizsgálaton kívül egyéb szolgáltatást a Társaság nem vett igénybe a könyvvizsgáló cégtől.

2. A számviteli politika főbb vonásai

Könyvvézetés módja

A Társaság döntései hatáskörében meghatározott alkalmazandó számviteli elveket, elvárásokat, módszereket a számviteli politika tartalmazza. A Társaság a számviteli politikát a számvitelről szóló 2000.évi C törvény - valamint az 1996.évi LXXXI törvény a társasági adóról - előírásaival összhangban határozta meg. A Társaság az elszámolt költségeket kizárólag az 5-ös (költség nemek) számlaosztályban jeleníti meg.

Beszámoló készítés rendje

A Társaság a számviteli törvényben foglaltaknak megfelelően éves beszámolót és üzleti jelentést készít. A 2017. évi beszámoló készítésének időpontja a számviteli politikában foglaltak szerint március 31. napja, az üzleti év a naptári évvel megegyező. Az éves beszámoló a mérleget, az eredmény-kimutatást és a kiegészítő mellékletet tartalmazza.

Az eredmény-kimutatás választott formája

A Társaság a tevékenység eredményét a számviteli törvény 2. sz. mellékletének „A” változata szerint összköltségeljárással állapítja meg.

Mérlegkészítés választott formája

A Társaság a 2017. évben „A” típusú mérleget készít.

A mérleg és eredmény-kimutatás struktúrája

A tárgyévben sem a mérlegben sem az eredmény-kimutatásban nem került új sor felvételre, tételek összevonására. A kimutatások sorai között átsorolás nem történt.

Az eredmény-kimutatás a vállalkozó adózott eredményének a levezetését tartalmazza, az eredmény keletkezésére, módosítására ható főbb tényezőket, az adózott eredmény összetevőit, kialakulását mutatja be.

Amortizációs politika

Az értékcsökkenés elszámolása a Társaság üzletpolitikájára, valamint a számviteli törvényben foglaltakra épülve a várható használati időnek megfelelően történik. A 100.000 Ft alatti kis értékű tárgyi eszközök, vagyoni és szellemi termékek beszerzési árát – a saját fejlesztésű szoftverek kivételével – a használatba vételkor egy összegben számoljuk el értékcsökkenési költségként. Az értékcsökkenési leírás a használatbavétel időpontjától havi elszámolású. A tervezett leírás módja lineáris. Az időarányos leírásnál a számítás alapja a hasznos élettartam végén a várható maradványértékkel csökkentett bekerülési érték. Nulla lehet a maradványérték, ha annak értéke nem jelentős. Jelentős a maradványérték a járművek beszerzésekor. Minden más eszköz beszerzésekor az időarányos leírásnál a számítás alapja a bruttó érték.

A főbb eszközcsoportoknál az értékcsökkenést a bruttó érték alapján lineárisan számoljuk el az alábbi hasznos időtartamot feltételezve:

- | | |
|--|--|
| - vagyoni értékű jogok esetében: | 2 év |
| - üzleti vagy cégérték esetében: | 5-6 év |
| - ingatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok esetében: | 5 év |
| - bérlet ingatlanok és kapcs. vagy. értékű jogok esetében: | a bérleti időszak
időtartamával
megegyező év |
| - műszaki gépek, berendezések esetében: | 2 év |
| - egyéb berendezések, felszerelések esetében: | 5 év |

Terven felüli értékcsökkenést számol el a Társaság a tárgyi eszközök és a beruházások esetében akkor, ha azok értéke tartósan lecsökken. Ez bekövetkezhet akkor, ha az eszköz a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, az eszköz megrongálódott, megsemmisült, hiányzik, s emiatt rendeltetésszerűen nem használható, illetve használhatatlan, vagy ha a könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen (30%-al) magasabb, mint a piaci érték. Amennyiben az

eszköz használhatatlanná válik, mert megsemmisült vagy hiányzik, vagy a rendeltetésének megfelelően továbbra nem használható, akkor a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után az eszközök közül kivezetésre kerül.

Minősítési ismérvek a számviteli elszámolások szempontjából

A jelentős összegű hiba

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka meghaladja az 500 millió forintot, akkor az 500 millió forint.

A jelentős összegű hibákat a mérlegben és az eredmény-kimutatásban külön oszlopban kell kimutatni.

A nem jelentős összegű hiba

Nem jelentős összegű 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 nem haladja meg a jelentős összegű hiba szerinti értékhatárt.

Kivételes nagyságú és előfordulású tételek

Kivételes nagyságú bevételnek, költségnek, ráfordításnak minősül az a gazdasági esemény, melynek eredmény hatása meghaladja az adott üzleti év mérlegfőösszegének 10 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 10 százaléka meghaladja az 1 milliárd forintot, akkor az 1 milliárd forintot. Kivételes előfordulású gazdasági eseménynek minősítjük a gazdasági társaság alapítását, többségi részesedés szerzését gazdasági társaságba, Társaságunk átalakulását vagy jogutód nélküli megszűnését.

Fajlagosan kis értékű készletek

Az értékvesztés elszámolása szempontjából fajlagosan kis értékűnek tekintjük azokat a készleteket, amelyek esetében készletcsoportonként (főkönyvi számlánként) az értékvesztés nem haladja meg a nyilvántartott érték 5 %-át.

A vevőnként, adósonként kisösszegű követelések értéke

Azt tekintjük kisösszegű követelésnek, amely nem haladja meg a 100.000,-Ft-ot.

A valutás, devizás követelések és kötelezettségek átértékelésének elszámolása

A valutás, devizás tételek mérleg fordulónapi értékelése során az összevont árfolyam különbözetet elszámoljuk.

A valutát, a devizát az MNB Bank által közzétett árfolyamon számítjuk át forintra.

Befektetett pénzügyi eszközök mérlegben való szerepeltetése passzív időbeli elhatárolásként

A Társaság nem él a Számviteli törvényben biztosított azon lehetőséggel, hogy passzív időbeli elhatárolásként lehet a mérlegben kimutatni a befektetett pénzügyi eszközök közé sorolt, névérték felett beszerzett - hitelviszonyt megtestesítő, a valós értéken történő értékelés alá nem vont - kamatozó értékpapír névértéke és beszerzési értéke közötti - veszteségjellegű - különbözetből a beszerzéstől az üzleti év mérleg-fordulónapjáig terjedő időszakra időarányosan jutó - elszámolt értékvesztéssel csökkentett - (a pénzügyi műveletek egyéb ráfordításaival szemben elszámolt) összeget.

Behajthatatlan követelések esetében aránytalan költség

Behajthatatlan követelések esetében maximum a végrehajtás költségeinek háromszorosában határozzuk meg azt az értéket, amikor a végrehajtással kapcsolatos költségek már nincsenek arányban a követelésből várhatóan megszerezhető összeggel.

Értékvesztések elszámolása

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (Szt.) előírása szerint az adós minősítése alapján a mérleg-fordulónapon fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél értékvesztést kell elszámolni – a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján – a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti – veszteségjellegű – különbözet összegében, ha ez a különbözet tartósan mutatkozik és jelentős összegű.

A számviteli szabályok alapján az értékvesztés visszaírására kerül sor, ha a vevő, az adós minősítése alapján a követelés várhatóan megtérülő összege jelentősen meghaladja a követelés könyv szerinti értékét.

Értékhelyesbítések elszámolása

A társaság nem él az értékhelyesbítés lehetőségével.

Valós értéken történő értékelés

Az Sztv. 59/A-F § szerinti valós értéken történő értékelést nem alkalmazzuk.

Céltartalék képzés

Céltartalék képzése az adózás előtti eredmény terhére történik; az óvatosság és összemérés a számviteli alapelvekből következik; a céltartalék képzés tehát az eredmény megbízható, reális kimutatását szolgálja.

Az összemérés elve szerint az adott időszak eredményének meghatározásakor a tevékenységek adott időszaki teljesítéseinek elismert bevételeit és a bevételeknek megfelelő költségeit (ráfordításait) kell számításba venni, függetlenül a pénzügyi teljesítéstől. A bevételeknek és a költségeknek ahhoz az időszakhoz kell kapcsolódniuk, amikor azok gazdaságilag felmerültek. Az óvatosság elve szerint nem lehet eredményt kimutatni akkor, ha az árbevétel, a bevétel pénzügyi realizálása bizonytalan.

Céltartalékot kell képezni a szükséges mértékben az adózás előtti eredmény terhére, azokra a múltbeli, illetve a folyamatban lévő ügyletekből, szerződésekből származó, harmadik felekkel szembeni fizetési kötelezettségekre, amelyek a mérleg-fordulónapon valószínűleg vagy bizonyosan fennállnak, de összegük vagy esedékességük időpontja még bizonytalan, és melyekre a vállalkozó a szükséges fedezetet más módon nem biztosította.

Céltartalék képezhető a szükséges mértékben - a valós eredmény megállapítása érdekében és az adózás előtti eredmény terhére - az olyan várható, jelentős és időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre, melyekről a mérleg-fordulónapon feltételezhető vagy bizonyos, hogy a jövőben felmerülnek, de összegük vagy felmerülésük időpontja még bizonytalan, és nem sorolhatók a passzív időbeli elhatárolások közé. Céltartalék a szokásos üzleti tevékenység rendszeresen és folyamatosan felmerülő költségeire nem képezhető.

Ki nem emelt tételek értékelése

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre.

Beszámoló közzététele

A számviteli politikában rögzítésre került, hogy az éves beszámoló és az ahhoz kapcsolódó független könyvvizsgálói jelentés letétbe helyezési és közzétételi kötelezettségének elektronikus úton, kormányzati portál útján teszünk eleget. Az éves beszámolót a társaság a saját internetes honlapján is közzé teszi.

A számviteli politika lényeges elemeiben változás nem történt, viszont új Önköltség számítási szabályzatot fogadott el a Társaság.

Kapcsolt vállalkozások bemutatása

A társaság 100%-os anyavállalata 2013. március 01-től a NISZ Nemzeti Infokommunikációs Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság (továbbiakban NISZ Zrt.).

Kapcsolt vállalkozások, a NISZ Zrt. más leányvállalatai is:

- Pro-M Professzionális Mobilrádió Zrt. (1107 Budapest, Száva u. 3-5., továbbiakban Pro-M Zrt.)
- Kopint-Datorg Kft. (1081 Budapest, Csokonai u. 3.)

A kapcsolt vállalkozásokkal csak a szokásos piaci feltételeknek megfelelő tranzakciók valósultak meg. Ezen főbb szolgáltatások a következők:

- Ingatlan bérleti szolgáltatás
- irodaszer és informatikai eszköz beszerzési szolgáltatás
- postai szolgáltatás

- munkaügyi és bérszámfejtési szolgáltatás
- számviteli, adózási szolgáltatás
- marketingszolgáltatás
- internet, telefonszolgáltatás

Társaságunkat - mint leányvállalatot – a NISZ Zrt. bevonja a konszolidálásba.

A Konszolidált beszámoló megtekintésének helye: 1135. Budapest, Csata u. 8. szám

3. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

A vagyoni helyzet alakulása

A saját tőke állományváltozásával kapcsolatos adatokat a 2. sz. melléklet tartalmazza. A mérlegadatokat elemzésénél az előző időszak minden esetben a 2016. évet jelenti.

A Társaságnak hosszú lejáratú kötelezettsége nincs.

A Társaságnak más gazdasági társaságban részesedése nincs.

II. Specifikus rész

A Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzete

A) Mérleg

1. Eszközök

A mérlegfőösszeg 2017. december 31-én 7 926 979 eFt.

1.1 Befektetett eszközök

Összetétel	(Adatok ezer Ft-ban)			
	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Változás %
Vagyoni értékű jogok	80 930	18 763	-62 167	-77%
Szellemi termékek	595 859	1 269 149	673 290	113%
Üzleti vagy cégérték	20 684	9 872	-10 812	-52%
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyon értékű jogok	42 355	71 273	28 918	68%
Műszaki berendezések, gépek, járművek	126 973	75 592	-51 381	-40%
Egyéb berendezések, gépek, járművek	12 552	22 151	9 599	76%
Beruházások, felújítások	724	45 503	44 779	6185%
Összesen	880 077	1 512 303	632 226	72%

Immateriális javak

Tárgyévi immateriális javak növekedésének összege 821 505 eFt, melyből 811 370 e Ft a KAKSW projekt bekerülési értéke, 10 135 e Ft pedig vásárolt programok és licencek.

Üzleti vagy cégérték

A Társaság két üzletágvásárlásból fakadóan mutat ki üzleti és cégértéket az alábbiak szerint:

(Adatok ezer Ft-ban)			
Megnevezés	Beszerzés dátuma	Bruttó érték	Nettó érték
Brief-Line üzletág	2011.09.24	69 071 eFt	0 eFt
TBI-üzletág	2012.11.15	64 868 eFt	9 872 eFt
Összesen	-	133 939 eFt	9 872 eFt

A Brief-Line Üzletág könyv szerinti értéke nulla.

Tárgyi eszközök

A tárgyévi során 137 412 eFt beruházás került aktiválásra tárgyi eszközként.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékének változása az alábbiakkal indokolható:

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének növekedése

Eszközök megnevezése	Növekedés (eFt)	Növekedés oka
Felhasználói jogú szoftverek	11 992	aktíválás
Bérelt ingatlanon végzett beruházás	56 947	aktíválás
Számt. eszk IT/TELCO	26 253	aktíválás
Egyéb irodai berendezés, felszerelés	18 551	aktíválás
Egyéb irodai berendezések kis értékű	35 661	aktíválás
Összesen	149 404	

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének csökkenése

Eszközök megnevezése	Csökkenés (eFt)	Csökkenés oka
Számt. eszk IT/TELCO	813	értékesítés
Egyéb irodai berendezések	4 443	értékesítés
Összesen	5 256	

A befejezetlen beruházás jelentős részét informatikai eszközök teszik ki.

Az ingatlanok között jelzáloggal terhelt nem szerepel.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulását az 1. sz. melléklet tartalmazza.

1.1 Forgóeszközök

Összetétel	(Adatok ezer Ft-ban)			
	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Változás%
Befejezetlen termelés	481 703	986 928	505 225	105%
Anyagok	3 253	3 253	0	0%
Áruk	40 444	21 589	-18 855	-47%
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	814 403	691 023	-123 380	-15%
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	833 477	1 643 190	809 713	97%
Egyéb követelések	71 598	527 210	455 612	636%
Pénztár, csekkek	0	0	0	0%
Bankbetétek	1 601	90	-1 511	-94%
Összesen	2 246 479	3 873 283	1 626 804	72%

Befejezetlen termelésként a Társaság a következő tételeket tartja nyilván:

Összetétel	(Adatok ezer Ft-ban)		
	2016.12.31	2017.12.31	Változás
OA projekt	142 462	0	-142 462
SZEÜSZ projekt	20 668	132 069	111 401
KAKSW projekt	183 233		-183 233
NAVASZ projekt	106 430	603 416	496 986
ASP2 projekt	28 910	251 443	222 533
Összesen	481 703	986 928	505 225

A befejezetlen termelés állomány önköltsége kizárólag a projektek érdekében felmerült személyi jellegű ráfordításokat (bérek, bérjárulékok, egyéb személyi jellegű kifizetések) tartalmaz.

A 2017. évi vevő követelés 2016. évi záróhoz képest 123 380 eFt-tal csökkent. A csökkenés nagy részben a fizetési fegyelem jelentős növekedésével indokolható, valamint azzal, hogy magasabb a határidőben fizetett számlák aránya. A vevő követelések szinte teljes összege határidőn belüli, a fennmaradó 722 eFt 1-30 napos kintlévőség. A vevő követelésre a Társaság értékvesztést nem számolt el.

A Társaság 2013. évben került be a NISZ cégcsoportba, kapcsolt vállalkozásokkal szemben a következő követelései vannak:

- NISZ Zrt. cash-pool követelés 1 643 190 eFt (2016. évben: 833 477 eFt)

Az egyéb követelések megbontása:

Összetétel	(Adatok ezer Ft-ban)	
	2016.12.31	2017.12.31
Kaució, óvadék	27 158	42 825
OMB előleg	0	838
Biztosítékok	18 821	10 603
Társasági adó	19 460	0
Helyi Iparüzési adó	3 490	0
Előleg ÁFA	0	470 553
egyéb tételek	2 669	2 391
Összesen	71 598	527 210

A Társaságnak nincs **értékpapír állománya**.

A **pénzeszközök** záró állománya 1 512 ezer Ft-tal csökkent az előző év végéhez képest, mely így az év végén 90 e Ft. A pénztár nincs, megszüntetésre került.

1.2 Aktív időbeli elhatárolások

Összetétel	(Adatok ezer Ft-ban)			
	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Változás%
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	112 760	2 524 039	2 411 279	2138%
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	32 448	17 354	-15 094	-47%
Összesen	145 208	2 541 393	2 396 185	1650%

A mérlegsor az alábbi főbb tételeket tartalmazza:

Bevételek aktív időbeli elhatárolása:

Összetétel	(Adatok ezer Ft-ban)	
	2016.12.31	2017.12.31
KEKKH 200 számú feladatlap bevétele	5 510	0
KEKKH 212 számú feladatlap bevétele	97 850	0
KEKKH 78 számú feladatlap bevétele	9 400	0
KSZ Üzemeltetés	0	1 736 415
KSZ ASP	0	368 130
"B" Fejlesztési feladatlapok	0	255 910
Fejlesztési KSZ I.	0	91 326
ÁAFK Alkalmazáskatalógus	0	52 537
MOKK feladatlap	0	19 721
Összesen	112 760	2 524 039

A bevételek aktív időbeli elhatárolása jelentősen növekedett az előző évhez képest, mert a Belügyminisztériummal kötött Közzolgáltatási szerződések 2017. évre vonatkozó elszámolásának folyamata még nem zárult le.

Költségek aktív időbeli elhatárolása:

Összetétel	(Adatok ezer Ft-ban)	
	2016.12.31	2017.12.31
Szoftver licenszek	16 371	14 415
Biztosítási díj	189	55
Bankgarancia	5 735	2 545
Bérleti díj	4 437	0
Ingatlan üzemeltetés	2 778	0
Egyéb költség	2 938	339
Összesen	32 448	17 354

2. Források

2.1 Saját tőke

Összetétel	(Adatok ezer Ft-ban)			
	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Változás %
Jegyzett tőke	63 400	63 400	0	0%
Eredménytartalék	373 956	485 599	111 643	30%
Adózott eredmény	111 643	431 419	319 775	286%
Összesen	548 999	980 418	431 418	79%

A saját tőke állományváltozását a 2. sz. melléklet tartalmazza.

2.2 Céltartalékok

Összetétel	(Adatok ezer Ft-ban)			
	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Változás %
Céltartalék IQSYS	146 205	146 205	0	0%
Céltartalék Kustány Katalin perrel kapcsolatban	5 008	0	-5 008	-100%
Céltartalék Bíró András perrel kapcsolatban	12 495	12 495	0	0%
Céltartalék várható kötelezettségre kapcsolatban	0	61 000	61 000	0%
Összesen	163 708	219 700	55 992	34%

Az Idom 2000 Zrt. (mint a Társaság jogelődje) és a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. között 2011. augusztus 30-án a Fővárosi Törvényszék Gazdasági Kollégiuma előtt per indult, melyben a Társaság II. rendű alperesként érintett. A per az IDOM 2000 Zrt. pernyertességével ért véget. Az ítélelhirdetés alapján azonban – bár az IdomSoft Zrt. csak másodlagosan érintett - de a teljesítéssel érintett alvállalkozók felé fennálló lehetséges költségekre 2014-ben képzett a Társaság 146 205 eFt céltartalékot az óvatosság elvét figyelembe véve.

A körülmények változatlansága miatt, e képzett céltartalék a 2017-es évben azonos összeggel szerepel.

Kustány Katalin munkaügyi pere 2017-ben lezárult.

2016-ban céltartalékot képzett a Társaság Dr. Bíró András munkaügyi perével kapcsolatban, aki 8 havi munkabért és ezek esedékességétől számított késedelmi kamat megfizetését követeli. Az elsőfokú peres eljárás folyamatban van, melynek következő tárgyalása 2018. június 12-én lesz. Az óvatosság elvét figyelembe véve, ezekre a lehetséges költségekre a Társaság 12 495 eFt céltartalékot képzett.

2017. év során szükséges lett volna a Társaság által használt Microsoft licencek megújítása, viszont a KEF-es beszerzés ellehetetlenítése miatt ezt nem tudtuk megtenni. A megújítás 2017-re az Office kapcsán (OfficeProPlus ALNG LicSAPk OLV D IY Ent) 300 licencet érintett volna.

A Microsoft licencek 2017. évi megújítás elmaradását 2018-ban pótolnia kell a Társaságnak, viszont a Microsoft eddig megismert gyakorlatából fakadóan arra kell számítani, hogy Társaságunkat büntetéssel fogják súlytani, ami 300 licencet érintően becslésünk szerint 59 MFt-61 MFt közti értéket jelent. Ezért szükséges volt a Társaságnak 61 MFt céltartalékot képezni.

A Belügyminisztériummal kötött Közzolgáltatási Szerződések 2017. évi elszámolása jelenleg folyamatban van, de a Belügyminisztérium által – a vizsgálatok aktuális állapota szerint - kiadott nyilatkozat szerint az elszámolási különbözet várhatóan nem lesz jelentős, ezért Társaságunk erre vonatkozóan céltartalékot nem képzett.

2.3 Kötelezettségek

2.3.1 Hosszú lejáratú kötelezettségek

A Társaságnak hosszú lejáratú kötelezettsége nincs.

2.3.2 Rövid lejáratú kötelezettségek

Összetétel	(Adatok ezer Ft-ban)			
	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Változás %
Vevőktől kapott előlegek	0	2 213 343	2 213 343	0%
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	1 211 030	469 961	-741 069	-61%
Rövid lej. köt. kapcsolt vállalkozással szemben	246 660	216 235	-30 425	-12%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	327 454	2 364 978	2 037 524	622%
Összesen	1 785 144	5 264 517	3 479 373	195%

A szállítók állománya 2016-ról 2017-re 741 069 eFt-tal csökkent. A csökkenést a belföldi szállítói állomány 725 279 eFt-os és a külföldi szállító 15 791 eFt-os csökkenése magyarázza.

A Belügyminisztériumtól kapott előleg 2 213 343 eFt.

A kapcsolt vállalkozásokkal kapcsolatos kötelezettségek a következők:

Összetétel	(Adatok ezer Ft-ban)	
	2016.	2017.
NISZ Zrt. szállítói tartozás	8 934	10 555
Kopint-Datorg Kft. Szállítói tartozás	37 726	5 680
Alapítókkal szembeni kötelezettség (fel nem vett osztalék)	200 000	200 000
Összesen	246 660	216 235

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek főbb tételei:

Összetétel	(Adatok ezer Ft-ban)	
	2016.12.31	2017.12.31
ÁFA	91 512	120 127
Állami adók	137 342	400 468
Társasági adó	0	30 627
Helyi iparüzési adó	0	5 191
Fel nem vett járandóság	97 962	401 022
Ajánlati biztosítékok	0	10 230
Támogatásokra kapott előlegek	0	1 396 486
Egyéb költség	638	827
Összesen	327 454	2 364 978

A támogatásra kapott előlegek értéke a KAKSW és az ASP2 projektekre kapott előlegeket tartalmazza.

2.4 Passzív időbeli elhatárolások

Összetétel	(Adatok ezer Ft-ban)			
	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Változás%
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	51 204	386 879	335 675	656%
Halasztott bevételek	722 709	1 075 465	352 756	49%
Összesen	773 913	1 462 344	688 431	89%

A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásának főbb tételei:

Összetétel	(Adatok ezer Ft-ban)	
	2016.12.31	2017.12.31
Alvállalkozói díj	34 449	324 007
Könyvvizsgálati díj	1 350	1 450
Megbízási díj	0	2 463
2017. évi prémium és bér+járulékok	15 405	18 150
Vaskapu utca bérleti díj	0	1 062
MÁV-SZK késedelmi kamat	0	356
Kötbér KCR	0	1 073
OVS licence	0	31 588
OKFON	0	6 730
Összesen	51 204	386 879

A halasztott bevételek főbb tételei:

Összetétel	(Adatok ezer Ft-ban)	
	2016.12.31	2017.12.31
TÜAP	308 116	227 671
KKIR2	287 743	219 973
KAKSW	126 850	560 617
ASP2	0	42 638
SZEÜSZ	0	20 668
egyéb	0	3 898
Összesen	722 709	1 075 465

B) Eredmény-kimutatás

A Társaság a tárgyévet 431 419 eFt adózott eredménnyel zárta.

1. Értékesítés nettó árbevétele

Összetétel	(Adatok ezer Ft-ban)			
	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Változás%
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	5 766 507	6 397 339	630 832	11%
Külföldi értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0%
Összesen	5 766 507	6 397 339	630 832	11%

A Társaság árbevétele 630 832 eFt-tal nőtt az előző évhez képest, külföldi árbevétele nem volt.

Árbevétel fő tevékenységek szerinti megbontása:

Összetétel	(Adatok ezer Ft-ban)	
	2016.12.31	2017.12.31
Üzemeltetési árbevétel	3 466 147	4 245 630
Fejlesztésből eredő árbevétel	1 402 525	1 895 226
Áruértékesítésből eredő árbevétel	890 191	246 219
Egyéb tevékenységből befolyt árbevétel	7 644	10 264
Összesen	5 766 507	6 397 339

Az anyavállalatától STB rendszer üzemeltetésére 135 517 eFt, KÉÜ és KKÜ rendszerek üzemeltetésére pedig 518 eFt árbevétel származott.

2. Egyéb bevételek

Összetétel	(Adatok ezer Ft-ban)			
	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Változás %
Egyéb bevételek	139 112	269 144	130 032	93%
Összesen	139 112	269 144	130 032	93%

Az egyéb bevételek az alábbiakat tartalmazzák:

Összetétel	(Adatok ezer Ft-ban)	
	2016.12.31	2017.12.31
Értékesített tárgyi eszközök bevétele	5 329	765
Biztosítótól kapott kártérítés összege	128	0
Dolgozóktól kapott térítés	251	523
Céltartalék feloldás	115	5 008
Költségek ellentételezéséhez kapott támogatás	0	111 180
Térítés nélkül átvett tárgyi eszköz	0	56
Leltártöbblet tárgyi eszköz	0	1 313
Fejlesztési célú támogatás	131 550	148 215
Egyéb bevételek összesen	1 739	2 084
Összesen	139 112	269 144

A fejlesztési célú támogatás 148 215 eFt-os értéke a KKIR2 és a TŰAP projektekkel kapcsolatosan elhatárolt halasztott bevétel értékcsökkenéssel arányos visszaforgatását tartalmazza.

3. Aktivált saját teljesítmények

Összetétel	(Adatok ezer Ft-ban)			
	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Változás%
Saját termelésű készletek állományváltozása	133 955	505 225	513 733	384%
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	338 848	953 833	472 522	139%
Összesen	472 803	1 459 058	986 255	209%

A Társaság a tárgyévben a befejezetlen termelés soron nyilvántartott projektjeivel kapcsolatban számolt el aktivált saját teljesítményt.

Saját termelésű készletek állománya:

Összetétel	(Adatok ezer Ft-ban)	
	2016.12.31	2017.12.31
SZEÜSZ:	20 668	111 402
KAKSW:	183 233	-183 233
NAVASZ:	106 430	496 986
ASP2:	28 910	222 533
OA:	142 463	-142 463
KKKH:	-1 026	0
NVI:	-7 875	0
KKIR2:	-338 848	0
Összesen	133 955	505 225

Saját előállítású eszközök aktivált értéke:

Összetétel	(Adatok ezer Ft-ban)	
	2016.12.31	2017.12.31
OA	0	142 463
KAKSW	0	811 370
KKIR2	338 848	0
Összesen	338 848	953 833

4. Anyagjellegű ráfordítások

Összetétel	(Adatok ezer Ft-ban)			
	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Változás %
Anyagköltség	19 838	25 052	5 214	26%
Igénybevett szolgáltatások értéke	571 630	989 157	417 527	73%
Egyéb szolgáltatások értéke	21 559	26 427	4 868	23%
Eladott áruk beszerzési értéke	798 015	207 845	-590 170	-74%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 083 186	1 659 169	-424 017	-20%
Összesen	3 494 228	2 907 650	-586 578	-17%

A Társaság anyagjellegű ráfordításai az előző évhez viszonyítva csökkentek növekedő árbevétel mellett.

Anyagköltségek eloszlása:

	(Adatok ezer Ft-ban)	
	2016.12.31.	2017.12.31.
• üzemanyag költség:	9 834	12 295
• karbantartási anyagok, alkatrészek:	959	1 436
• áram-díj:	3 789	3 931
• irodaszer költség:	2 592	3 972
• egyéb költség összesen:	2 664	3 418

Összesen:

19 838

25 052

Az igénybevett szolgáltatások az alábbi főbb tételekből állnak össze:

	(Adatok ezer Ft-ban)	
	<u>2016.12.31</u>	<u>2017.12.31</u>
• épület, építmény, egyéb bérleti díj:	55 008	115 434
• hr, könyvelési szolgáltatások díja:	62 432	81 934
• üzletviteli, egyéb gazdasági költségek:	895	1 307
• ingatlankezelés díja:	42 740	84 077
• jogi költségek:	15 878	11 204
• gépjármű bérleti díjak:	31 909	35 652
• telefon, internet, mobil díjak:	13 058	25 197
• utazási, kiküldetési költség, taxi, parkolás, autóp. díjak:	5 105	9 516
• reklám, marketing költségek:	9 843	9 689
• szoftverkövetés, üzemeltetés díja:	51 805	65 815
• takarítás költsége:	10 791	9 304
• javítási, karbantartási költségek:	8 346	10 997
• könyvvizsgálati díj, számviteli szaktanácsadás:	2 770	5 011
• oktatás továbbképzés	14 115	22 769
• munkaerő kölcsönzés	1 075	1 446
• programozás, mérnöki díj, egyéb szakértői díj:	241 488	474 731
• Közbeszerzési eljárással kapcsolatos költség	0	14 068
• egyéb szolgáltatási díjak, költségek összesen:	<u>4 372</u>	<u>11 006</u>
Összesen:	571 630	989 157

Egyéb szolgáltatások értékének megbontása a tárgyévben:

	(Adatok ezer Ft-ban)	
	<u>2016.12.31.</u>	<u>2017.12.31.</u>
• banki költség:	20 595	26 064
• biztosítási díjak:	748	239
• hatósági díjak, illetékek összesen:	<u>216</u>	<u>124</u>
Összesen:	21 559	26 427

5. Személyi jellegű ráfordítások

	(Adatok ezer Ft-ban)			
Összetétel	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Változás %
Béreköltség	1 698 340	3 040 728	1 342 388	79%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	128 029	203 260	75 232	59%
Bérfelrakások	507 466	755 085	247 619	49%
	<u>2 333 835</u>	<u>3 999 073</u>	<u>1 665 238</u>	<u>71%</u>

A Társaságnál a 2016-os üzleti évben foglalkoztatottak átlagos statisztikai létszáma 187,3 fő, míg a 2017-ben 302,3 főre emelkedett. Az átlagbér 7,9 %-al növekedett.

Bérfjárulékok megoszlása:

Összetétel	(Adatok ezer Ft-ban)	
	2016.	2017.
Szociális hozzájárulási adó	454 215	666 437
EHO	18 658	25 745
Rehabilitációs hozzájárulás	9 066	17 327
Szakképzési hozzájárulás	25 527	45 576
Összesen	507 466	755 085

6. Értékesítési leírás

Összetétel	(Adatok ezer Ft-ban)			
	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Változás%
Értékesítési leírás	337 073	383 461	46 388	14%
Összesen	337 073	383 461	46 388	14%

A Társaság kizárólag lineáris leírási módot alkalmaz, a kis értékű eszközök értékhatára 100 ezer Ft.

A tárgyévben lévő jelentős növekedés az előző évi és az idei beszerzések növekedésének tudható be.

7. Egyéb ráfordítások

Összetétel	(Adatok ezer Ft-ban)			
	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Változás %
Egyéb ráfordítások	84 586	353 829	269 243	318%
Összesen	84 586	353 829	269 243	318%

Az egyéb ráfordítások főbb tételei:

	(Adatok ezer Ft-ban)	
	2016.12.31	2017.12.31
• céltartalék képzés	12 495	61 000
• tartozás átvállalás:	650	0
• helyi iparüzési adó:	57 309	90 105
• értékesített tárgyi eszközök könyv szerinti értéke:	3 859	1
• alapítványi támogatás:	0	750
• innovációs járulék:	8 597	13 515
• káreseményekkel kapcsolatos költségek:	276	337
• cégautó adó:	220	99

• Bíróság, kötbér, késedelmi kamat :	2	41 771
• gépjárműadó:	76	33
• OA projekt selejtezése:	0	142 463
• egyéb ráfordítások összesen:	<u>1 102</u>	<u>3 755</u>
Összesen:	84 586	353 829

8. Pénzügyi műveletek eredménye

Összetétel	(Adatok ezer Ft-ban)			
	2016.12.31	2017.12.31	Változás	Változás%
Pénzügyi műveletek bevételei	43	44	1	2%
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	43	44	1	2%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	223	79	-144	-65%
Fizetendő kamatok és ráfordítások	172	5	-167	-97%
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	51	74	23	45%
Összesen	-180	-35	-145	-81%

C) Eszközök összetétele

Eszköz megnevezése	Előző időszak %	Tárgyidőszak %
Befektetett eszközök	26,9	19,08
Immateriális javak	21,32	16,37
Tárgyi eszközök	5,58	2,71
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
Forgóeszközök	68,67	48,86
Készletek	16,06	12,76
Követelések	52,56	36,1
Pénzeszközök	0,05	0
Aktív időbeli elhatárolások	4,43	32,06
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100	100

D) Pénzügyi helyzet alakulása

A Társaság számlavezető bankja a K&H Bank Zrt, a Társaság kártyafedezeti egyenlege 2017. december 31-én 805 eFt, a folyószámla hitelkeret rendelkezésre állás év végi díja -715 e Ft. A folyószámlán lévő pénzösszeg a cash-pool szerződés miatt 0 Ft.

Az adóalapot módosító tételek alakulását a 3. sz. melléklet, a mérleg szerinti eredmény levezetését a 4. sz. melléklet, a Cash flow-kimutatást az 5. sz. melléklet tartalmazza.

E) A jövedelmi helyzet alakulása

Bevételek alakulása és összetétele

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás	Megoszlás
	e Ft-ban		% -ban	
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	5 766 507	6 397 339	10,94%	95,96
Egyéb bevételek	139 112	269 144	93,47%	4,04
Pénzügyi műveletek bevételei	43	44	2,33%	0,00
Bevételek összesen	5 905 662	6 666 527	12,88%	100

Ráfordítások alakulása és összetétele

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás	Megoszlás
	e Ft-ban		% -ban	
Anyagjellegű ráfordítások	3 494 228	2 907 650	-16,79%	38,04
Személyi jellegű ráfordítások	2 333 835	3 999 073	71,35%	52,32
Értékcsökkenési leírás	337 073	383 461	13,76%	5,02
Egyéb ráfordítások	84 586	353 829	318,31%	4,63
Pénzügyi műveletek ráfordításai	223	79	-64,57%	0,01
Ráfordítások összesen	6 249 945	7 644 092	22,31%	100

F) Egyéb adatok elemzése

Jövedelmezőségi mutatók

Mutató megnevezése	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
	% -ban		
A saját tőke jövedelmezősége (Adózott eredmény/Saját tőke)	20,34	44,00	116,34%
Eszközarányos jövedelmezőség (Adózott eredm./Össz.eszköz)	3,41	5,44	59,60%
Árbevétel arányos nyereség (Adózott eredm./nettó árbev. és egyéb bev)	1,89	6,47	242,41%
Az eszközök jövedelmező képessége (Üzemi eredmény/Összes eszköz)	3,93	6,07	54,57%
A személyi jellegű ráfordítások jövedelmező képessége (Adózott eredmény/Személyi jellegű ráfordítások)	4,78	10,79	125,69%

Vegyes mutatószámok

Mutatószám megnevezése	Előző időszak %	Tárgyidőszak %	Változás %
Üzemi eredm. részaránya (Üzemi eredm./Adózás előtti eredm.)	100,14	100,01	-0,13%
Pénzügyi eredmény részaránya (Pénzügyi eredmény/Adózás előtti eredmény)	-0,14	-0,01	-94,81%
Az összes eszköz forgása (Nettó árbevétel és egyéb bevétel/ Összes eszköz)	180,50	84,10	-53,41%
A forgóeszközök forgása (Nettó árbevétel/Forgóeszközök)	256,69	165,17	-35,66%
Vagyon multiplikátor (Összes eszköz/Saját tőke)	595,95	808,53	35,67%
Eladósodottsági mutató (Kötelezettségek/Összes eszköz)	54,56	66,41	21,72%
Nettó forgótőke ellátottság (Forgóe.-Rövid lej.köt./ Forgóe.)	20,69	-35,92	-273,60%
Likviditási mutató (Forgóeszközök/Rövid lejáratú kötelez.)	125,84	73,57	-41,53%
Fizetőképességi mutató (Forgóeszk. -Készletek/Rövid lej.köt.)	96,60	54,35	-43,73%
Rövidlejáratú hitelek aránya a forgóeszközökhöz (Rövid-lejáratú hitelek/Forgóeszközök)	0,00	0	0,00%
Rövidlejáratú hitelek aránya az árbevételhez (Rövid lej. hitelek/Nettó árbevétel)	0,00	0	0,00%
Saját tőke és idegen tőke aránya (Saját tőke/Kötelezettségek)	30,75	18,62	-39,44%
Tőkefeszültségi mutató (Kötelezettségek/Saját tőke)	325,16	536,97	65,14%
Tőkeerősség (Saját tőke/mérlegfőösszeg)	16,78	12,37	-26,29%
Nettó forgótőke ellátottság az összes eszközhöz viszonyítva (Forgóeszközök-Rövid lej.köt./Összes eszköz)	14,20	-17,55	-223,60%

III. Tájékoztató adatok

A 2017. évi mérlegfőösszeg 7 926 979 eFt, az adózott eredmény 431 419 eFt.

A beszámolási időszakban jelentős összegű hiba feltárására nem került sor. Az előző év adata a tárgyév megfelelő adatával minden esetben összehasonlítható.

A Társaságnál a tárgyévben kutatás, kísérleti fejlesztés költségei nem merültek fel.

A Társaságnál a leselejtezett veszélyes hulladékokat a Trans Global Környezetvédelmi Kft. szállította el.

A Társaságnál a környezet védelmét szolgáló berendezések nincsenek.

A Társaság székhelye 1134 Budapest, Tüzér u. 41. Belföldi fióktelepe 6726 Szeged, Közép fasor 1-3. A társaságnak külföldi telephelye nincsen.

Vagyonkezelésbe kapott eszköze a Társaságnak nincsen.

A központosított informatikai és elektronikus hírközlési szolgáltatásokról szóló 309/2011. (XII. 23.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Vhr1) 1. §-a az IdomSoft Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaságot meghatározott alkalmazás-üzemeltetési és alkalmazás-fejlesztési

szolgáltatások vonatkozásában központi szolgáltatóként nevesíti a 3. sz. mellékletben meghatározott rendszereket érintően 2017.01.01-től, hiszen a Közigazgatási és Elektronikus Közszolgáltatások Központi Hivatala 2016.12.31-vel megszüntetésre került. A Hivatal meghatározott feladatainak egy része így Társaságunkhoz került. A többlet feladatokra Társaságunk tudatosan és szervezeten felkészült, melynek köszönhetően a feladatátvételek zökkenőmentesen és folyamatosan történtek.

2017. január 1-től a fent hivatkozott Kormányrendeletben meghatározott feladatok ellátását közvetlenül a Belügyminisztérium finanszírozta üzemeltetési és fejlesztési feladatokra vonatkozó Közszolgáltatási Szerződés keretében. Az ASP üzemeltetési feladatokat tartalmazó 2018. évi Közszolgáltatási Szerződés 2018. április 3-án nettó 421 615 eFt értékben megkötésre került.

Mérlegen kívüli kötelezettségek

A Társaság egyetlen mérlegen kívüli kötelezettsége az Idom 2000 Zrt. (mint a Társaság jogelődje) és a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. között 2011. augusztus 30-án a Fővárosi Törvényszék Gazdasági Kollégiuma előtt indult per, melyben a Társaság II. rendű alperesként érintett. A per jogalapját és összecszerűségét valamennyi jogcím vonatkozásában vitatja mind az Idom 2000 Zrt. mind az IdomSoft Zrt.

Az Idom 2000 Zrt. az MNV Zrt-vel szemben 2011.december 12-én viszont keresetet terjesztett elő hozzávetőlegesen 2.200.000.000 Ft összegben.

A felperes (MNV Zrt.) alapkövetelése 1.095.788.584 Ft, amelyből esetlegesen várható kötelezettségek fedezetére a társaság a 2013. évi beszámolóban 300.000 eFt céltartalékot képzett, így összesen 500.000 eFt céltartalék volt képezve ezzel kapcsolatban.

2014. november 18-án a Fővárosi Ítéltábla részitélete jogerőre emelkedett, így a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. által az IdomSoft Informatikai Zrt. II.r. Alperes ellen indított pere jogerősen befejeződött az Idom 2000 Zrt. nyertességével.

Az Ir. Alperes elleni perrész továbbiakban is folyamatban van.

Az IQSYS Zrt. az MNV perrel összefüggő követelése kapcsán Társaságunk – bár nem első számú kötelezett – az óvatosság elvét szem előtt tartva az esetleges kötelezettségekre összesen 146.205 eFt céltartalékot képzett 2014. évben. Az esetleges követelés még 2017-ben is fennállt.

Egyéb mérlegen kívüli (függő illetve biztos) kötelezettségvállalás nem történt.

Kiegészítő melléklet táblázatainak jegyzéke

Megnevezés	Táblázat száma
Immateriális javak és tárgyi eszközök állományváltozása	1.sz. melléklet
Saját tőke állományváltozásával kapcsolatos adatok	2.sz.melléklet
Adóalap növelő és csökkentő tételek	3.sz. melléklet
Adózott eredmény levezetése	4.sz.melléklet
Cash-flow	5.sz. Melléklet

**Immateriális javak és tárgyi eszközök állományváltozása
2017. év**

**1.számú
melléklet**

Immateriális javak, tárgyi eszközök megnevezése	Bruttó érték változása					Értékesítkkenés változása					Nettó nyitó	Nettó záró
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró		
Vagyoni értékű jogok	345 028	11 992	0	0	357 020	264 098	74 159	0		338 257	80 930	18 763
Szellemi termékek	741 074	821 505	0	0	1 562 579	145 215	148 215	0		293 430	595 859	1 269 149
Üzleti vagy cégérték	133 939	0	0	0	133 939	113 256	10 811	0		124 067	20 683	9 872
Alapítás- átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0
Immateriális javak	1 220 041	833 497	0	0	2 053 538	522 569	233 185	0	0	755 754	697 472	1 297 784
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	103 600	56 947	0	0	160 547	61 245	28 030	0		89 275	42 355	71 272
Műszaki berendezések, gépek, járművek	246 688	25 692	813	562	272 129	119 714	77 633	812		196 535	126 974	75 594
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	126 115	54 212	4 443	0	175 884	113 563	44 613	4 443		153 733	12 552	22 151
Kísérleti tárgyi eszközök		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0
Beruházások, felújítások	724	45 341	0	-562	45 503	0	0	0		0	724	45 503
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0
Tárgyi eszközök	477 127	182 192	5 256	0	654 063	294 522	150 276	5 255	0	439 543	182 605	214 520
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 697 168	1 015 689	5 256	0	2 707 601	817 091	383 461	5 255		1 195 297	880 077	1 512 305

Saját tőke állományváltozásával kapcsolatos adatok**2017. december 31.**

(Adatok ezer forintban)

Megnevezés	2017.01.01	Növekedés	Csökkenés	Osztalék	Átsorolás	2017.12.31
	eFt					
Jegyzett tőke	63 400	-	-	-	-	63 400
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	-	-	-	-	-	-
Tőketartalék	-	-	-	-	-	-
Eredménytartalék	373 956	-	-	-	111 643	485 599
Lekötött tartalék	-	-	-	-	-	-
Adózott eredmény	111 643	431 419	-	-	-111 643	431 418
Összesen	548 999	431 419	0	0	0	980 417

Adóalap növelő és csökkentő tételek**2017. év**

Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban
Adótörvény szerinti értékcsökkenés	364 561
Céltartalék feloldás	5 008
Tárgyi eszköz állományból történő kivezetéskori TAO Tv. Szerint elszámolt könyv szerinti érték	1
Adóalapot csökkentő tételek összesen	369 570
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés	383 461
Céltartalék képzés	61 000
Tárgyi eszköz állományból történő kivezetéskori Számviteli Tv. Szerint elszámolt könyv szerinti érték	1
Adóalapot növelő tételek összesen	444 462

Adózott eredmény levezetése
2017.december 31.

Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban
Adózás előtti eredmény	481 493
Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek összesen	369 570
Adózás előtti eredményt növelő jogcímek összesen	444 462
Adóalap	556 385
Adókedvezmények	-
Társasági adó 2017	50 074
Adózott eredmény	431 419

CASH-FLOW KIMUTATÁS		2016.12.31	2017.12.31
		Adatok eFt-ban	Adatok eFt-ban
		Tárgyév	Tárgyév
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás		534 878	1 013 412
(Működési cash flow, 1.-14. sorok)			
1. Adózás előtti eredmény		128 520	481 493
1/a. Térítés nélkül átvett eszközök eredménye		0	0
2. Elszámolt amortizáció		337 073	383 461
2/a. Selejtezések		0	0
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás		0	0
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete		12 380	55 992
5. Befektetett eszközök, részesedések értékesítésének eredménye		-1 470	-764
6. Szállítói kötelezettség változása		689 936	-741 069
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása		20 717	4 250 867
8. Passzív időbeli elhatárolás változása		-46 289	688 431
9. Vevőkövetelés változása		-85 429	123 380
9/A. Kapcsolt felekkel szembeni egyéb követelések és kötelezettségek változása		37 179	-840 138
10. Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változás		-427 601	-941 982
11. Aktív időbeli elhatárolás változás		-113 261	-2 396 185
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)		-16 877	-50 074
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés		0	0
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás		-533 033	-1 014 924
(Befektetési cash flow 14. - 16. sorok)			
14. Befektetett eszközök beszerzése		-538 362	-1 015 689
15. Befektetett eszközök eladása		5 329	765
16. Kapott osztalék, részesedés		0	0
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változás		-2 241	0
(Finanszírozási cash flow 17. - 27. sorok)			
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele		0	0
18. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele		0	0
19. Hitel- és kölcsön felvétele		-2 241	0
20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása		0	0
21. Véglegesen kapott pénzeszközök		0	0
22. Részvénybevonás tőkekivonás (tőkeleszállítás)		0	0
23. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése		0	0
24. Hitel és kölcsön törlesztése, pótbefizetés visszafizetése		0	0
25. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek		0	0
26. Véglegesen átadott pénzeszközök		0	0
27. Alapítokkal szembeni, illetve egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek változása		0	0
IV. Pénzeszközök változása (I.+ II. + III. sorok)		-396	-1 512