

# FÁBER Tervező, Fővállalkozó és Ingatlanforgalmazó Kft.

## ÜZLETI TERV 2017.

**FABER KFT.**

2017. június 19.



## Tartalom:

- I.) VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ
- II.) A VÁLLALKOZÁS ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA
- III.) PÉNZÜGYI ÖSSZEFOGLALÓ – 2016.
- IV.) PÉNZÜGYI TERV

### I. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A Társaság 1988-ban alakult 100%-os önkormányzati tulajdonú korlátolt felelősségű társaságként.

A vállalkozás a megalakulása óta változatlan tulajdonosi háttérrel működik.

A Társaság jegyzett tőkéje változatlanul 7.000.000,- Ft.

#### A Társaság tevékenységei:

Önkormányzati tulajdonban álló **ingatlanok üzemeltetése**, hasznosítása bérbeadással a Képviselő Testület határozata alapján. Az ingatlanok bérbeadásának célja - bizonyos oktatási, nevelési és szociális szempontokat figyelembe véve – az önkormányzati bevételek növelése: egyrészt az ingatlanok hasznosításával teljesülnek egyes kötelező önkormányzati nevelési, oktatási és szociális alapellátási feladatok, másrészt az ingatlanoknak a civil szféra részére nonprofit alapon történő bérbeadásával az Önkormányzat hozzájárul a civil szervezetek feladatellátásához. A Társaság vagyongazdálkodási feladatát képezi a bérbeadáson kívül a karbantartási és felújítási szükségletek elvégzése az Önkormányzat hozzájárulásával.

A Társaság a tulajdonos Önkormányzat megbízásából **parkolási közszolgáltatást** lát el.

A Hegyvidéki Rendészet **kerékbilincs** alkalmazási tevékenységét támogató, közreműködői tevékenység.

A Társaság további tevékenységei közé tartozik még a **kerületi takarítás, társasházkezelés**, valamint a **piacüzemeltetés** is.

### II. A VÁLLALKOZÁS ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA

Elnevezés:	FÁBER Tervező, Fővállalkozó és Ingatlanforgalmazó Kft.
Rövidített elnevezés:	FÁBER Kft.
Székhely:	1126 Budapest, Böszörményi út 20-22.
Főtevékenység:	saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
Cégjegyzékszám:	Cg.01-09-060621
Adószám:	10215724-2-43
A tag(ok) adatai:	Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat (1126 Budapest, Böszörményi út 23–25.)
Telefonszám:	+36 1 355 68 59
E-mail:	faber@faberkft.hu



## III. PÉNZÜGYI ÖSSZEFOGLALÓ – 2016.

## 2016. 12. 31-vel a Társaság mérlegadatai

*A Társaság –szolgáltató profilú cég lévén – készletekkel nem rendelkezik.*

Követelés:	105 229 E Ft
Saját tőke:	125 162 E Ft
<i>melyből:</i>	
jegyzett tőke:	7 000 E Ft
tőketartalék:	3 000 E Ft
eredménytartalék:	32 587 E Ft
adózott eredmény (nyereség)	5 498 E Ft
A kötelezettségek értéke:	
hosszú lejáratú kötelezettségek	1 457 E Ft
rövid lejáratú kötelezettségek	113 167 E Ft
2016. évi céltartalék:	0 E Ft
<b>Mérlegfőösszeg:</b>	<b>251 516 E Ft</b>

Statisztikai létszám (2016. év): 55 fő

Pénzügyi tervünk 2017-ben a kiadások és bevételek szinkronban tartása.

## IV. PÉNZÜGYI TERV

Jelen üzleti terv az előző évi üzleti terv alapul vételével került elkészítésre.

## FÁBER Kft. 2017. évi terv (adatok Ft-ban)

Megnevezés	2016. tény	2017. Terv	Terv-tény	Eltérés %
<b>1. Bevételek</b>	<b>794 454 203</b>	<b>761 452 925</b>	<b>-33 001 278</b>	<b>95,8%</b>
<b>1.1. Vállalkozási bevétel</b>	<b>28 437 850</b>	<b>31 942 853</b>	<b>3 505 003</b>	<b>112,3%</b>
Vállalkozási bevételek Külső	28 437 850	31 942 853	3 505 003	112,3%
<b>1.2. Önkormányzattól származó bevételek</b>	<b>616 020 168</b>	<b>660 691 607</b>	<b>44 671 439</b>	<b>107,3%</b>
Vállalkozási bevételek Önkormányzat	616 020 168	660 691 607	44 671 439	107,3%
Bevételek szolg. közf. ellátásából	0	0	0	0,0%
<b>1.3. Egyéb és pénzügyi bevétel</b>	<b>149 996 185</b>	<b>68 818 465</b>	<b>-81 177 720</b>	<b>45,9%</b>
Kamat, jutalék	355 969	390 295	34 326	109,6%
Továbbszámlázott szolgáltatások	119 567 374	47 939 870	-71 627 504	40,1%
Egyéb	30 072 842	20 488 300	-9 584 542	68,1%
<b>2. Ráfordítások</b>	<b>-787 366 447</b>	<b>-756 542 534</b>	<b>-30 823 913</b>	<b>96,1%</b>
<b>2.1. Alvállalkozói díjak</b>	<b>0</b>	<b>-6 500 000</b>	<b>6 500 000</b>	<b>0,0%</b>
<b>2.2. Anyagjellegű költségek</b>	<b>-395 116 702</b>	<b>-387 902 841</b>	<b>-7 213 861</b>	<b>98,2%</b>
<b>2.2.1. Anyag és kapcsolódó szolgáltatások költsége</b>	<b>-75 649 243</b>	<b>-78 116 924</b>	<b>2 467 681</b>	<b>103,3%</b>



Megnevezés	2016. tény	2017. Terv	Terv-tény	Eltérés %
<b>2.2.1.1. Közművek</b>	-48 169 881	-48 537 167	367 286	100,8%
Gáz díj és kapcs. Szolg.	-24 908 692	-25 000 000	91 308	100,4%
Elektromos áram és kapcs. Szolg.	-14 572 261	-14 742 733	170 472	101,2%
Víz díj és csatorna díj és kapcs. Szolg.	-2 616 194	-2 694 434	78 240	103,0%
Közös ktg. üzemeltetési ,szemétszállítás	-6 072 734	-6 100 000	27 266	100,4%
<b>2.2.1.2. nem közmű</b>	-27 479 362	-29 579 757	2 100 395	107,6%
Irodaszer, nyomtatvány, újság előfizetés	-2 752 967	-2 800 000	47 033	101,7%
Tisztítószer és fenntartási anyagok, alkatrészek	-4 039 458	-4 100 000	60 542	101,5%
Takarítás	-11 054 745	-11 200 000	145 255	101,3%
Üzemanyag, autópálya díj, parkolási díj	-3 323 881	-3 500 000	176 119	105,3%
egyéb anyag és szolgáltatás költség	-6 308 311	-7 979 757	1 671 446	126,5%
<b>2.2.2. Szállítás, posta, taxi</b>	-2 368 191	-2 759 459	391 268	116,5%
szállítás, posta,taxi	-2 368 191	-2 759 459	391 268	116,5%
<b>2.2.3. Telefon, internet</b>	-3 020 061	-3 076 458	56 397	101,9%
vonalas telefon	-712 417	-633 123	-79 294	88,9%
mobil telefon	-1 736 313	-1 843 335	107 022	106,2%
internet előfizetés	-571 331	-600 000	28 669	105,0%
<b>2.2.4. Hirdetések, marketing költségek</b>	-3 421 330	-3 500 000	78 670	102,3%
hirdetések,grafika,nyomdamarketing,reklám	-3 421 330	-3 500 000	78 670	102,3%
<b>2.2.5. Bérleti díj</b>	-2 425 827	-3 350 000	924 173	138,1%
iroda, terem bérleti díj	-1 135 805	-2 000 000	864 195	176,1%
eszközbérleti díj	-353 555	-350 000	-3 555	99,0%
egyéb bérlet	-936 467	-1 000 000	63 533	106,8%
<b>2.2.6. Szakértői díjak</b>	-24 570 506	-29 000 000	4 429 494	118,0%
ügyvédi díj	-15 727 298	-20 000 000	4 272 702	127,2%
bérszámfejtés	0	0	0	0,0%
könyvelés, könyvvizsgálat, tanácsadás	-8 843 208	-9 000 000	156 792	101,8%
<b>2.2.7. Számítástechnika</b>	-161 980 435	-163 000 000	1 019 565	100,6%
számítástech. rendsz. Üzemeltetés,support	-161 980 435	-163 000 000	1 019 565	100,6%
<b>2.2.8. Javítás, karbantartás</b>	-16 885 685	-17 000 000	114 315	100,7%
javítás, karbantartás	-16 885 685	-17 000 000	114 315	100,7%
<b>2.2.9. Reprezentáció</b>	-1 343 202	-1 400 000	56 798	104,2%
Reprezentációs költség	-1 343 202	-1 400 000	56 798	104,2%
<b>2.2.10. Egyéb költségek</b>	-103 452 222	-86 700 000	-16 752 222	83,8%
illeték, eljárási díj, tagdíj	-2 642 867	-2 700 000	57 133	102,2%
egyéb igénybevett szolgáltatás	-100 809 355	-84 000 000	-16 809 355	83,3%
<b>2.3. Személyi jellegű költségek</b>	-244 041 542	-269 180 260	25 138 718	110,3%
<b>2.3.1. Bérköltség, megbízási díj , járulékok</b>	-227 056 049	-251 680 260	24 624 211	110,8%
bérköltség, megbízási díj	-174 696 897	-194 500 000	19 803 103	111,3%
járulékok	-52 359 152	-57 180 260	4 821 108	109,2%
<b>2.3.2. Természetbeni juttatás,oktatás,gk.használat</b>	-16 985 493	-17 500 000	514 507	103,0%
cafeteria,kiküldetés,munkabajárás,saját gk.,oktatás	-16 985 493	-17 500 000	514 507	103,0%





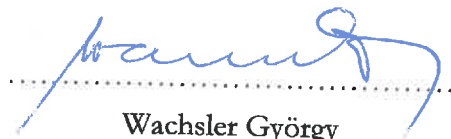
Megnevezés	2016. tény	2017. Terv	Terv-tény	Eltérés %
<b>2.4. Egyéb költség</b>	<b>-3 828 139</b>	<b>-2 937 879</b>	<b>-890 260</b>	<b>76,7%</b>
biztosítás	-2 495 767	-2 937 879	442 112	117,7%
egyéb	-1 332 392	0	-1 332 392	0,0%
<b>2.5. Bankköltség, kamat</b>	<b>-2 580 273</b>	<b>-3 205 420</b>	<b>625 147</b>	<b>124,2%</b>
bankköltség, kamat	-2 580 273	-3 205 420	625 147	124,2%
<b>2.6. Értécsökkenés</b>	<b>-10 056 091</b>	<b>-10 120 137</b>	<b>64 046</b>	<b>100,6%</b>
értécsökkenés	-10 056 091	-10 120 137	64 046	100,6%
<b>2.7. Egyéb ráfordítás</b>	<b>-131 743 680</b>	<b>-76 695 997</b>	<b>-55 047 683</b>	<b>58,2%</b>
ELÁBÉ	-4 635 783	-4 700 000	64 217	101,4%
közvetített szolgáltatás	-113 835 690	-63 883 291	-49 952 399	56,1%
Bírságok, kötbérek	-537 193	-157 795	-379 398	29,4%
adók, illetékek	-411 062	-204 436	-206 626	49,7%
fizetett kamat, egyéb és rendkívüli	-431 134	-135 946	-295 188	0,0%
iparűzési adó	-11 892 818	-7 614 529	-4 278 289	64,0%
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>7 087 756</b>	<b>4 910 391</b>	<b>-2 177 365</b>	<b>69,3%</b>

Kelt: Budapest, 2017. június 19.

**FÁBER KFT**

1126 Bp., Böszörményi út 20-22.

Adósz.: 10215724-2-43



Wachslér György

ügyvezető

FÁBER Kft.



Adószám: 10215724-2-43  
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága  
Cégjegyzék szám: 01-09-060621

**Fáber Tervező, Fővállalkozó és Ingatlanforgalmazó Kft.**

---

1126 Budapest, Böszörményi út 20-22.

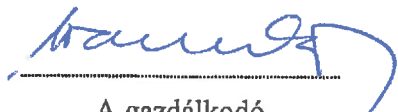
**Egyszerűsített éves beszámoló "A" eredmény-kimutatása  
(összköltség eljárással)**

**Beszámolási időszak:** 2016. január 01. - 2016. december 31.

Budapest, 2017. május 25.

**FABER KFT**  
1126 Bp., Böszörményi út 20-22.  
Adósz.: 10215724-2-43

P.h.



A gazdálkodó  
képviselője

[EsBo program]

Adószám: 10215724-2-43

Cégjegyzék szám: 01-09-060621

## Egyszerűsített éves beszámoló "A" eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2016. január 01. - 2016. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	630 389	790 581
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
III.	Egyéb bevételek	3 608	3 516
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	454 498	517 335
V.	Személyi jellegű ráfordítások	164 162	245 371
VI.	Értécsökkenési leírás	6 386	10 056
VII.	Egyéb ráfordítások	8 139	14 476
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII. sor)</b>	<b>812</b>	<b>6 859</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	874	356
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	36	128
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)</b>	<b>838</b>	<b>228</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A+-B sor)</b>	<b>1 650</b>	<b>7 087</b>
X.	Adófizetési kötelezettség	1 270	1 589
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E-XII. sor)</b>	<b>380</b>	<b>5 498</b>

Budapest, 2017. május 25.

**FABER KFT**  
 1126 Bp., Bősörményi út 20-22.  
 Adósz.: 10215724-2-43

P.H.

  
 A gazdálkodó képviselője

[EsBo program]

**Adószám:** 10215724-2-43  
**Cégbíróság:** Fővárosi Törvényszék Cégbírósága  
**Cégjegyzék szám:** 01-09-060621

**Fáber Tervező, Fővállalkozó és Ingatlanforgalmazó Kft.**

---

1126 Budapest, Böszörményi út 20-22

**Kiegészítő melléklet  
2016.**

**Fordulónap:** 2016. december 31.

**Beszámolási időszak:** 2016. január 01. - 2016. december 31.

Budapest, 2017. május 25.

**FABER KFT**  
1126 Bp., Böszörményi út 20-22.  
Adósz.: 10215724-2-43

P.h.

  
A gazdálkodó  
képviselője

**Tartalomjegyzék:**

1. **A gazdálkodó bemutatása**
  - 1.1. Alakulás, célok, küldetés
2. **A számviteli politika alkalmazása**
  - 2.1. Könyvvezetés és a beszámoló pénzneme
  - 2.2. Alkalmazott számviteli szabályok
  - 2.3. A számviteli politika tárgyévi változása
  - 2.4. A számviteli rend további sajátosságai
  - 2.5. Beszámoló választott formája és típusa
  - 2.6. Mérlegkészítés választott időpontja
  - 2.7. Jelentős összegű hibák értelmezése
  - 2.8. Jelentős összegű különbözetek értelmezése
  - 2.9. Jelentős összhatás értelmezése
  - 2.10. Devizás tételek értékelése  
Alkalmazott devizaárfolyam
  - 2.11. Értékcsökkenési leírás elszámolása  
Értékcsökkenési leírás módja  
Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága  
Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása  
Nem jelentős maradványérték  
Terven felüli értékcsökkenés elszámolása  
Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása
  - 2.12. Értékvesztések elszámolása
  - 2.13. Visszaírások alkalmazása
  - 2.14. Értékhelyesbítések alkalmazása
  - 2.15. Valós értéken történő értékelés
  - 2.16. Céltartalék-képzés szabályai
  - 2.17. Leltározási szabályok
  - 2.18. Pénzkezelési szabályok
3. **Elemzések**
  - 3.1. Adatok változása
  - 3.2. Mérlegtételek megoszlása
  - 3.3. Vagyoni helyzet
  - 3.4. Likviditás és fizetőképesség
  - 3.5. Jövedelmezőség
4. **Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**
  - 4.1. Össze nem hasonlítható adatok
  - 4.2. Előző évek módosítása
  - 4.3. Befektetett eszközök  
Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban
  - 4.4. Forgóeszközök  
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben
  - 4.5. Aktív időbeli elhatárolások  
Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei
  - 4.6. Saját tőke

- Értékelési tartalék jelentős tételei
- Értékhelyesbítések alakulása
- 4.7. Kötelezettségek
  - Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek
  - Biztosított kötelezettségek
- 4.8. Passzív időbeli elhatárolások
- 5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**
  - 5.1. Össze nem hasonlítható adatok
  - 5.2. Előző évek módosítása
  - 5.3. Bevételek
    - Árbevétel jelentős tételei
  - 5.4. Ráfordítások
    - Ráfordítások alakulása
- 6. Tájékoztató adatok**
  - 6.1. Könyvvizsgáló által felszámított díjak
  - 6.2. Létszámadatok

## **7. Közfeladattal kapcsolatos tájékoztató**

## **1. A gazdálkodó bemutatása**

### **1.1. Alakulás, célok, küldetés**

A Fáber Kft. 1988. évben alakult. Létrehozásának célja, hogy a meglévő erőforrások optimális kihasználásával és a szintentartáshoz szükséges fejlesztésével a gazdálkodás hosszú távon jövedelmezően, a piaci igényekhez igazodóan működjön.

## **2. A számviteli politika alkalmazása**

### **2.1. Könyvvezetés és a beszámoló pénzneme**

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

### **2.2. Alkalmazott számviteli szabályok**

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a Fáber Kft. kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

### **2.3. A számviteli politika tárgyévi változása**

A tárgyévben a Fáber Kft. számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

### **2.4. A számviteli rend további sajátosságai**

A kiemelt számviteli teendők ütemezése az alábbi:

<b>Kiemelt számviteli teendők</b>	
<b>Teendő</b>	<b>Ütemezés</b>
Főkönyvi kivonat készítése	adatszolgáltatáskor vagy n. évente
Értékvesztések elszámolása	értékeléskor vagy esem. énykor
Céltartalék képzés és megszüntetése	évente
Időbeli elhatárolások elszámolása	évente vagy azonnal
Értékelési különbözetek elszámolása	évente
Kerekítési különbözetek elszámolása	évente
Értékhelyesbítések elszámolása	évente
Éves elszámolású adók előírása	évente
Analitika-főkönyv egyeztetése	negyedévente
Leltár-analitika egyeztetése	minden leltározásnál

### **2.5. Beszámoló választott formája és típusa**

A Fáber Kft. a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan egyszerűsített éves beszámolót készít.

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

A Fáber Kft. az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget A változatban állította össze.



## **2.6. Mérlegkészítés választott időpontja**

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja: 2017.05.25.

## **2.7. Jelentős összegű hibák értelmezése**

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

## **2.8. Jelentős összegű különbözetek értelmezése**

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételek esetében jelentős összegnek a 100 Eft-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó összeg minősül. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

## **2.9. Jelentős összhatás értelmezése**

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözetreket is figyelembe kell venni, ha a különbözetreket összhatása által valamely mérleg- vagy eredménykimutatás sor értéke 1 MFt-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

## **2.10. Devizás tételek értékelése**

### **Alkalmazott devizaárfolyam**

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel - a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

## **2.11. Értékcsökkenési leírás elszámolása**

### **Értékcsökkenési leírás módja**

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

### **Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága**

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - üzleti évenként egy alkalommal kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

### **Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása**

A 100 E Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

### **Nem jelentős maradványérték**

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

### **Terven felüli értékcsökkenés elszámolása**

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

### **Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása**

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

### **2.12. Értékvesztések elszámolása**

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős. Jelentősnek minősül a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó különbözet.

### **2.13. Visszaírások alkalmazása**

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

### **2.14. Értékhelyesbítések alkalmazása**

A Fáber Kft. az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

### **2.15. Valós értéken történő értékelés**

A Fáber Kft. pénzügyi instrumentumait az előző üzleti évhez hasonlóan valós értéken mutatja be. A valós értéken történő értékelés tárgyév adatai a későbbiekben, főbb jellemzői az üzleti jelentésben kerülnek bemutatásra.

### **2.16. Céltartalék-képzés szabályai**

A Fáber Kft. garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, valamint a várható, jelentős, időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre céltartalékot az általános szabályok szerint képez.

### **2.17. Leltározási szabályok**

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

### **2.18. Pénzkezelési szabályok**

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

Fáber Kft.

Kiegészítő melléklet  
[EsBo program]

### 3. Elemzések

#### 3.1. Adatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
<b>A.</b>	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>36 518</b>	<b>48 657</b>	<b>12 139</b>
A.I.	Immateriális javak	1 148	955	- 193
A.II.	Tárgyi eszközök	35 370	47 702	12 332
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
<b>B.</b>	<b>Forgóeszközök</b>	<b>70 934</b>	<b>202 677</b>	<b>131 743</b>
B.I.	Készletek	69	470	401
B.II.	Követelések	28 345	105 229	76 884
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	42 520	96 978	54 458
<b>C.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>28 730</b>	<b>182</b>	<b>-28 548</b>
	<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>136 182</b>	<b>251 516</b>	<b>115 334</b>
<b>D.</b>	<b>Saját tőke</b>	<b>56 390</b>	<b>125 162</b>	<b>68 772</b>
D.I.	Jegyzett tőke	7 000	7 000	0
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
D.III.	Tőketartalék	0	3 000	3 000
D.IV.	Eredménytartalék	-1 490	32 587	34 077
D.V.	Lekötött tartalék	50 500	77 077	26 577
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	380	5 498	5 118
<b>E.</b>	<b>Céltartalékok</b>	<b>3 007</b>	<b>0</b>	<b>-3 007</b>
<b>F.</b>	<b>Kötelezettségek</b>	<b>71 754</b>	<b>114 624</b>	<b>42 870</b>
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	1 843	1 457	- 386
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	69 911	113 167	43 256
<b>G.</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>5 031</b>	<b>11 730</b>	<b>6 699</b>
	<b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>136 182</b>	<b>251 516</b>	<b>115 334</b>

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	630 389	790 581	25.41
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	3 608	3 516	-2.55
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	454 498	517 335	13.83
V.	Személyi jellegű ráfordítások	164 162	245 371	49.47
VI.	Értékesítőeszközök leírás	6 386	10 056	57.47
VII.	Egyéb ráfordítások	8 139	14 476	77.86
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>812</b>	<b>6 859</b>	<b>744.70</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	874	356	-59.27

Fáber Kft.

Kiegészítő melléklet  
[EsBo program]

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	36	128	255.56
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>838</b>	<b>228</b>	<b>-72.79</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>1 650</b>	<b>7 087</b>	<b>329.52</b>
X.	Adófizetési kötelezettség	1 270	1 589	25.12
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>380</b>	<b>5 498</b>	<b>1 346.84</b>

### 3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
<b>Befektetett eszközök</b>	<b>26.82</b>	<b>19.34</b>
Immateriális javak	0.85	0.37
Tárgyi eszközök	25.97	18.97
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
<b>Forgóeszközök</b>	<b>52.08</b>	<b>80.59</b>
Készletek	0.05	0.19
Követelések	20.81	41.84
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	31.22	38.56
<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>21.10</b>	<b>0.07</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

### 3.3. Vagyoni helyzet

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 154.4 %-ban, a tárgyévben 257.2 %-ban fedezte.

A készletek finanszírozására az előző évben 81,724.6 %-ban, a tárgyévben 26,630.2 %-ban a saját tőke nyújtott fedezetet.

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) a tárgyévben 0.2 nap volt.

A saját tőke az előző évhez képest 68,772 EFt értékkel, 122.0 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

A Fáber Kft. saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 41.4 %, a tárgyévben 49.8 %. A gazdálkodó tőkeerőssége nőtt.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 127.2 %-át, a tárgyévben 91.6 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest javult.

A Fáber Kft. kötelezettségei az előző évhez képest 42,870 EFt értékkel, 59.7 %-kal növekedtek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya 97.4 %-ról 98.7 %-ra nőtt.

### 3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 54,458 EFt értékkel, 128.1 %-kal növekedett.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 1.01, a tárgyévben 1.79 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

Fáber Kft.

Kiegészítő melléklet  
[EsBo program]

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 52.0 %, a tárgyévben 80.4 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 0.99, a tárgyévben 1.77 volt. A hosszú távú likviditás javult.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 91.8 %-a teljesíthető.

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) teljes mértékben fedezték a kötelezettségeket.

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 53 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

### **3.5. Jövedelmezőség**

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 634,871 EFt, a tárgyévben 794,453 EFt volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 159,582 EFt értékkel, 25.1 %-kal növekedett.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 630,389 EFt, a tárgyévben 790,581 EFt volt. Az árbevétel az előző évhez képest 160,192 EFt értékkel, 25.4 %-kal növekedett.

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 0.3 %-át, a tárgyévben a 2.2 %-át teszi ki.

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 5.4 %, a tárgyévben 78.5 % volt.

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 0.7 %, a tárgyévben 4.4 % volt.

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 1 Ft, a tárgyévben 7 Ft volt.

Az összes bevétel minden ezer forintjára az előző évben 1 Ft, a tárgyévben 7 Ft adózott eredmény jutott.

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 10 Ft, a tárgyévben 113 Ft adózott eredmény jutott.

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 2 Ft, a tárgyévben 22 Ft volt.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 1,727 EFt, a tárgyévben 2,160 EFt volt.

Az adózott eredmény az előző évben 380 EFt, a tárgyévben 5,498 EFt volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 5,118 EFt értékkel növekedett.

## **4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**

### **4.1. Össze nem hasonlítható adatok**

#### **Össze nem hasonlítható adatok**

A Fáber Kft. mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

### **4.2. Előző évek módosítása**

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

### **4.3. Befektetett eszközök**

A mérleg Immateriális javak sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

A mérleg Tárgyi eszközök sorának tárgydíőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

A mérleg Befektetett pénzügyi eszközök sorának tárgydíőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

#### **Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban**

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés anya- vagy leányvállalattal szemben nem állt fenn.

#### **4.4. Forgóeszközök**

A mérleg Készletek sorának tárgydíőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

A mérleg Követelések sorának tárgydíőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

#### **Követelések kapcsolt vállalkozással szemben**

A fordulónapon kapcsolt vállalkozással szembeni követelés jogcímen bemutatást kívánó tétel anya- vagy leányvállalattal szemben nem állt fenn.

A mérleg Értékpapírok sorának tárgydíőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

A mérleg Pénzeszközök sorának tárgydíőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

#### **4.5. Aktív időbeli elhatárolások**

##### **Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei**

A mérleg Aktív időbeli elhatárolások sorának tárgydíőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

#### **4.6. Saját tőke**

##### **Értékelési tartalék jelentős tételei**

A mérleg Értékelési tartalék sorának tárgydíőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

##### **Értékhelyesbítések alakulása**

A Fáber Kft. a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

A tárgyidőszakban az egyedi eszközök között értékhelyesbítéssel érintett eszközök nincsenek.

A Fáber Kft. a tárgyidőszakban a pénzügyi instrumentumok meghatározott körére alkalmazható valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt.

#### **4.7. Kötelezettségek**

##### **Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek**

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

##### **Biztosított kötelezettségek**

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

A mérleg Hátrasorolt kötelezettségek sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben hátrasorolt kötelezettség nem állt fenn.

A mérleg Hosszú lejáratú kötelezettségek sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

A mérleg Rövid lejáratú kötelezettségek sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

#### **4.8. Passzív időbeli elhatárolások**

A mérleg Passzív időbeli elhatárolások sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

### **5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**

#### **5.1. Össze nem hasonlítható adatok**

A Fáber Kft. eredménykimutatásában az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

Fáber Kft.

Kiegészítő melléklet  
[EsBo program]

## 5.2. Előző évek módosítása

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

## 5.3. Bevételek

A Fáber Kft. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	630 389	99.3	790 581	99.6
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	3 608	0.6	3 516	0.4
Pénzügyi műveletek bevételei	874	0.1	356	0.0
<b>Bevételek összesen</b>	<b>634 871</b>	<b>100.0</b>	<b>794 453</b>	<b>100.0</b>

### Árbevétel jelentős tételei

Az eredménykimutatás Értékesítés nettó árbevétele sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Az eredménykimutatás Aktivált saját teljesítmények értéke sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Az eredménykimutatás Egyéb bevételek sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

## 5.4. Ráfordítások

### Ráfordítások alakulása

A Fáber Kft. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	454 498	71.8	517 335	65.7
Személyi jellegű ráfordítások	164 162	25.9	245 371	31.2
Értékcsökkenési leírás	6 386	1.0	10 056	1.3
Egyéb ráfordítások	8 139	1.3	14 476	1.8
Pénzügyi műveletek ráfordításai	36	0.0	128	0.0
<b>Ráfordítások összesen</b>	<b>633 221</b>	<b>100.0</b>	<b>787 366</b>	<b>100.0</b>

Az eredménykimutatás Anyagjellegű ráfordítások sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Az eredménykimutatás Személyi jellegű ráfordítások sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.



Az eredménykimutatás Egyéb ráfordítások sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

## **6. Tájékoztató adatok**

### **6.1. Könyvvizsgáló által felszámított díjak**

#### **Könyvvizsgáló által felszámított díjak**

A könyvvizsgáló által felszámított díjak összegszerű bemutatására - egyszerűsített éves beszámoló készítésére tekintettel - a Fáber Kft. nem kötelezett, arról a könyvvizsgálói közfelügyeleti feladatokat ellátó hatóság részére kérésére részletes tájékoztatást ad. A könyvvizsgáló által felszámított díj teljes egészében a tárgyévi üzleti évre vonatkozó beszámoló könyvvizsgálatának ellenértéke, a könyvvizsgáló egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásokért, adótanácsadói szolgáltatásokért, vagy egyéb, nem könyvvizsgálói szolgáltatásokért díjat nem számított fel.

### **6.2. Létszámadatok**

#### **Létszámadatok**

A Fáber Tervező, Fővállalkozó és Ingatlanforgalmazó Kft. 2016. évi átlagos statisztikai létszáma: 55 fő volt.

A társaság éves bérköltsége 174.697 e Ft volt, míg egyéb személyi jellegű kifizetésként 18.315 eFt került kifizetésre.

## **7. A közszolgáltatási szerződés keretében felmerült költségek és bevételek kimutatása**

Szerződő fél: Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzata

<b>Főkönyvi szám</b>	<b>Főkönyvi katon megnevezése</b>	<b>Egyenleg</b>
5111	Munkavédelmi eszközök	1 392 579 T
512	Egy éven belül elhaszn. anyagi eszk.ktg.	1 918 T
5132	Gáz	802 687 T
5133	Elektromos áram	500 976 T
514	Nyomtatvány, irodaszer	1 649 961 T
515	Üzemanyag	150 128 T
516	Tisztítószer	143 872 T
5181	Fenntartási anyagok	74 402 T
5182	Számítástechnikai alkatrészek	9 433 T
5183	Gépjármű fenntartási anyagok	27 552 T
5184	Egyéb anyagok	187 985 T
5213	Szemétszállítás	70 548 T
5227	Eszköz bérlet	52 537 T
5228	egyéb bérleti díjak	314 739 T
5232	Gépjárművek javítása karbantartása	186 264 T
5234	Gépk, berendezések javítás karbantartása	1 360 427 T
5235	Egyéb javítási karbantartási költségek	19 610 T
5241	Grafika, nyomda költség	543 840 T
52612	Autópálya díj	21 900 T
52613	Parkolási díj	6 333 T

Fáber Kft.

Kiegészítő melléklet  
[EsBo program]

5271	Posta költség	2 050 314 T
5272	Vezetékes telefon	114 892 T
5273	Mobil telefon	1 260 472 T
5274	Internet	198 842 T
5293	Közös költség, üzemeltetési költség	332 712 T
5294	Takarítás	1 284 092 T
5296	Ügyvédi, közjegyzői költség	5 400 000 T
52971	Könyvelés	1 027 000 T
52973	Könyvvizsgálat	220 500 T
52974	Egyéb számviteli tanácsadás	18 000 T
52981	Tanácsadás	5 100 000 T
52982	Egyéb igénybevett szolgáltatás	35 777 532 T
52983	Tagdíj	130 000 T
52984	Adminisztratív szolgáltatások, back office	11 291 460 T
52988	Support díjak és kapcsolódó szolgáltatások	158 089 600 T
531	Hatós.igazgatási, szolg. díjak,illetékek	2 272 667 T
5332	Gépjármű felelősség biztosítás	74 160 T
5334	Vagyonbiztosítás	481 784 T
541	Munkabér munkaviszonyból	86 397 810 T
545	Egyéb bérjövödelmek	6 084 092 T
5518	Munkáltató által térített ellátások	28 900 T
5524	Munkába járással kapcs. költségtérítés	916 408 T
55311	Utazási bérlet	3 451 000 T
55312	Étkezési utalvány	2 628 400 T
554	Reprezentációs költség	446 609 T
565	Szakképzési hozzájárulás költsége	1 400 480 T
5691	Szociális hozzájárulási adó	24 533 546 T
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	747 553 T
572	Egy összegben elszámolt értékcsökk.leír.	1 039 982 T
8157	Egyéb (továbbszámlázott) közv. szolgáltatás	1 300 000 T
8632	Bírságok, kötbérek és késedelmi kamat, kártérítés	279 526 T
86712	Baleseti adó	22 248 T
86721	Helyi iparüzési adó	2 931 741 T
86912	Egyéb különféle ráfordítások	10 500 T
9112	Parkolás árbevétele	1 265 576 T
91179	Üzemeltetési díj-Önkormányzat	366 085 217 K
9118	Magán célú telefonhasználat	40 538 K
91198	Közvetített szolgáltatás	333 K
	<b>Egyenleg</b>	<b>0 T</b>

**FABER KFT**  
 1126 Bp., Bösztörményi út 20-22.  
 Adósz.: 10215724-2-43



Adószám: 10215724-2-43  
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága  
Cégjegyzék szám: 01-09-060621

**Fáber Tervező, Fővállalkozó és Ingatlanforgalmazó Kft.**

---

1126 Budapest, Böszörményi út 20-22.

**Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat**

A mérleg fordulónapja: 2016. december 31.

Budapest, 2017. május 25.

**FABER KFT**  
1126 Bp., Böszörményi út 20-22.  
"C" SZ.: 10215724-2-43

P.h.

  
A gazdálkodó  
képviselője

[EsBo program]

Adószám: 10215724-2-43

Cégjegyzék szám: 01-09-060621

## Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2016. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
<b>A.</b>	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>36 518</b>	<b>48 657</b>
A.I.	Immateriális javak	1 148	955
A.II.	Tárgyi eszközök	35 370	47 702
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
<b>B.</b>	<b>Forgóeszközök</b>	<b>70 934</b>	<b>202 677</b>
B.I.	Készletek	69	470
B.II.	Követelések	28 345	105 229
B.III.	Értékpapírok	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	42 520	96 978
<b>C.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>28 730</b>	<b>182</b>
	<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>136 182</b>	<b>251 516</b>
<b>D.</b>	<b>Saját tőke</b>	<b>56 390</b>	<b>125 162</b>
D.I.	Jegyzett tőke	7 000	7 000
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
D.III.	Tőketartalék	0	3 000
D.IV.	Eredménytartalék	-1 490	32 587
D.V.	Lekötött tartalék	50 500	77 077
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	380	5 498
<b>E.</b>	<b>Céltartalékok</b>	<b>3 007</b>	<b>0</b>
<b>F.</b>	<b>Kötelezettségek</b>	<b>71 754</b>	<b>114 624</b>
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	1 843	1 457
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	69 911	113 167
<b>G.</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>5 031</b>	<b>11 730</b>
	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>136 182</b>	<b>251 516</b>

Budapest, 2017. május 25.

**FABER KFT**  
 1126 Bp., Bösztörményi út 20-22.  
 Adósz.: 10215724-2-43

P.H.

  
 A gazdálkodó képviselője