

A

KULCS-SOFT SZÁMÍTÁSTECHNIKA NYRT.

IDŐKÖZI VEZETŐSÉGI BESZÁMOLÓJA

2011. MÁJUS

1. A TÁRSASÁG CÉGADATAI

A Társaság cégneve:	Kulcs-Soft Számítástechnika Nyrt.
Rövidített cégnév:	Kulcs-Soft Nyrt.
Székhelye:	1022 Budapest, Törökvész út 30/A
Honlapja:	www.ks.hu
Központi elektronikus cím:	info@ks.hu
A Társaság alapításának kelte:	1994. november 17.
Bejegyző Bíróság:	Fővárosi Cégbíróság
Cégjegyzékszám:	01-10-045531
Adóigazgatási azonosító száma:	13812203-2-41
A Társaság törzstőkéje:	60.000.000 Ft
A Társaság működésének időtartama:	határozatlan
A Társaság üzleti éve:	megegyezik a naptári évvel
A Társaság főtevékenysége:	5829 Egyéb szoftverkiadás
A Társaság Igazgatóságának tagjai:	Kulcsár Tibor az Igazgatóság elnöke Turbucz Erika Igazgatósági tag Eperjesi Zsolt Igazgatósági tag
A Társaság Audit Bizottságának tagjai:	Dr. Gyorgyevics Benedek S. Nagy Csaba Lehoczki Mihály
A Társaság könyvvizsgálója:	MANTAX Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. 1034 Budapest, San Marco u. 6-8. Czene Győző, MKVK: 000140
Pénzügyi kimutatás elvei:	nem auditált nem konszolidált, fordulónap: 2011.03.31.
Számviteli elvek:	magyar
A Társaság közleményeinek közzétételi helye:	BÉT www.bet.hu PSZÁF www.kozzetetelek.hu Kulcs-Soft Nyrt. www.ks.hu

2. A TÁRSASÁG PÉNZÜGYI HELYZETÉNEK ELEMZÉSE

Befektetett eszközök (mérleg 01. sor)

212 339 e Ft

A Társaság befektetett eszközeinek alakulása:

Megnevezés	Bruttó érték			
	Nyitó	Csökkenés	Növekedés	Záró
Szellemi termékek	230 513	-	157 363	387 876
Immat. javak össz.	230 513	-	157 363	387 876
Ingatlanok	8 659	-	-	8 659
Műszaki berendezések	26 667	1 492	-	25 175
Egyéb berend. járművek	61 308	-	11 608	72 916
Beruházások	7 500	7 500	-	-
Tárgyi eszk. összesen	104 134	8 992	11 608	106 750
Bef.pü.eszközök	-	-	-	-
Összesen:	334 647	8 992	168 971	494 626

Megnevezés	Értékcsökkenési leírás				Nettó érték
	Nyitó	Csökkenés	Növekedés	Záró	
Szellemi termékek	147 284	-	82 143	229 427	158 449
Immat. javak össz.	147 284	-	82 143	229 427	158 449
Ingatlanok	1 804	-	472	2 276	6 383
Műszaki berendezések	21 901	-	79	21 980	3 195
Egyéb berend. járművek	25 890	-	2 714	28 604	44 312
Beruházások	-	-	-	-	-
Tárgyi eszk. összesen	49 595	-	3 265	52 860	55 462
Bef.pü.eszközök	-	-	-	-	-
Összesen:	196 879	-	85 408	282 287	212 339

Követelések (mérleg 35. sor)
24 255 e Ft

Vevőkövetelések	1 930 e Ft
Óvadék	11 519 e Ft
Szolgáltatások előlege	261 e Ft
Súlyadó	16 e Ft
Elsz. időszakos ÁFA	4 265 e Ft
Helyi iparűzési adó	6 255 e Ft
Környezetvédelmi termékdíj	9 e Ft

Értékpapírok (mérleg 43. sor)
10 031 e Ft

A mérleg sor alapján a Társaság 2011. március 31-én 10 031 e Ft értékben rendelkezett értékpapírral.

Pénzeszközök (mérleg 48. sor)
327 859 e Ft

A Társaság pénztárának egyenlege 2010. március 31-én 1 974 e Ft, bankszámláinak egyenlege pedig 325 885 e Ft volt.

Aktív időbeli elhatárolások (mérleg 51. sor)
350 e Ft

Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0 e Ft
Költségek aktív időbeli elhatárolása	350 e Ft

Saját tőke (mérleg 56. sor)
112 582 e Ft

Jegyzett tőke	60 000 e Ft
Eredménytartalék	954 e Ft
Lekötött tartalék	6 031 e Ft
Mérleg szerinti eredmény	45 597 e Ft

Hosszú lejáratú kötelezettségek (mérleg 76. sor)
1 802 e Ft

A mérleg sor a 2007. évben felvett beruházási hitel éven túli fizetési kötelezettségét tartalmazza.

Rövid lejáratú kötelezettségek (mérleg 85. sor)
225 885 e Ft

Társasági adó	5 354 e Ft
Vevőktől kapott előlegek	1 465 e Ft
Szállítók	25 425 e Ft
Rövid lejáratú hitelek	772 e Ft
Téves vevői utalások	3 775 e Ft
Személyi jövedelemadó	4 580 e Ft
ÁFA	13 084 e Ft
Jövedelem elszámolási számla	15 498 e Ft
Nyugdíjbiztosítási alap	8 072 e Ft
Start kártyás fogl. utáni kötelezettség	124 e Ft
Elszámolás a részvényesekkel	144 084 e Ft
Eg.bizt és munkaerő piaci járulék	2 535 e Ft
Rehabilitációs hozzájárulás	796 e Ft
Cégautó adó	192 e Ft
Súlyadó	129 e Ft

Passzív időbeli elhatárolások (mérleg 97. sor)
234 565 e Ft

Bevételek passzív időbeli elhatárolása	234 565 e Ft
--	--------------

A bevételek passzív időbeli elhatárolása az ügyviteli programok termékkövetési díjából adódik. A Társaság által előállított programok folyamatos frissítéseken mennek keresztül az év folyamán, amit részint a jogszabályváltozások, részint a folyamatos fejlesztések tesznek szükségessé, így a termékeket termékkövetési díj terheli. A termékkövetési díj általában éves szinten van meghatározva, ezért van szükség az árbevétel egy részének elhatárolására. Ezek az árbevételek a következő időszakra már egy biztosan előre elért bevételt jelentenek a Társaságnak.

Az eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Értékesítés nettó árbevétele (eredménykim. I. sor) **324 402 e Ft**

A belföldön teljesített szoftver eladásokból, support szolgáltatásból, bérszámfejtési szolgáltatásból, rendszer-karbantartási szolgáltatásból, oktatásokból valamint egyedi fejlesztésekből 321 018 e Ft bevétele keletkezett a Társaságnak. Hardver értékesítésből 3 384 e Ft realizálódott, az export árbevétel 0 e Ft volt.

Aktivált saját teljesítmények értéke (eredménykim. II. sor) **0 e Ft**

Egyéb bevételek (eredménykim. III. sor) **0 e Ft**

Anyagjell. ráfordítások (eredménykim. IV sor) **127 412 e Ft**

Anyagköltség	2 380 e Ft
Igénybe vett szolgáltatások értéke	111 970 e Ft
Egyéb szolgáltatások	1 297 e Ft
Eladott áruk beszerzési értéke	10 927 e Ft
Eladott szolgáltatások értéke	838 e Ft

Személyi jellegű ráfordítások (eredménykim. V. sor) **98 962 e Ft**

Béreköltség	75 667 e Ft
Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 281 e Ft
Bérfelárulások	21 014 e Ft

Értékcsökkenési leírás (eredménykim. VI. sor) **33 261 e Ft**

A beszámolási időszakban beszerzett immateriális javak és tárgyi eszközök terv szerinti értékcsökkenési leírását tartalmazza.

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolására a tárgyidőszakban nem került sor.

Egyéb ráfordítások (eredménykim. VII. sor) 11 857 e Ft

Egyéb ráfordítások 11 857 e Ft

Pénzügyi műveletek bevételei (eredménykim. VIII. sor) 1 660 e Ft

Kapott kamatok 1 592 e Ft

Árfolyamnyereség 68 e Ft

Pénzügyi műveletek ráfordításai (eredménykim. IX.sor) 153 e Ft

Fizetett kamatok 153 e Ft

Adózás előtti eredmény (eredménykim. E. sor) 54 417 e Ft

Mivel rendkívüli bevételek és ráfordítások elszámolására nem került sor, a szokásos vállalkozási eredmény megegyezik az adózás előtti eredménnyel.

Adófizetési kötelezettség (eredménykim. XII. sor) 8 817 e Ft

A tárgyidőszakban elért adózás előtti eredménye után 8 817 e Ft társasági adó fizetési kötelezettsége keletkezett a társaságnak.

A társasági adó levezetése:

Adózás előtti eredmény 54 416 e Ft

Adóalap növelő tételek

Számv. tv. szerinti écs. leírás 33 260 e Ft

Elszámolt értékvesztés -

Késedelmi pótlék -

Reprezentáció 506 e Ft

Összesen: 33 766 e Ft

Adóalap csökkentő tételek

Tao. tv. szerinti écs. leírás 4 e Ft

Összesen: 4 e Ft

Adóalap 88 179 e Ft

Számított adó 8 817 e Ft

A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása

Megnevezés	2010.03.31.	2011.03.31.	Változás %-a
Befektetett eszközök aránya	25,70	36,94	143,74
Befektetett eszközök fedezettsége	83,30	53,20	63,87
Forgóeszközök aránya	74,30	62,99	84,78
Tőkeerősség	21,42	19,59	91,46
Árbevétel arányos adózott eredmény	17,84	14,55	81,5
Eszközhatékonysági mutató	8,32	9,20	110,6
Tőkearányos jövedelmezőség	32,63	40,50	124,12
Kötelezettségek aránya	34,98	39,61	113,24

Egyebek

A bérköltség bemutatása

Állománycsoport	Létszám (fő)	Bérköltség (e Ft)
Fizikai	-	-
Szellemi	66	76 566
<i>Teljes munkaidős összesen</i>	<i>66</i>	<i>76 566</i>
Fizikai	-	-
Szellemi	-	-
<i>Részmunkaidős összesen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Foglalkoztatott összesen	66	76 566

Vezető tisztségviselők díjazása, kötelezettségvállalásaik

A beszámolási időszakban a Társaság vezető-tisztségviselői és az Igazgatóság tagjai tevékenységükért díjazásban nem részesültek. Nevükben kötelezettség vállalás nem történt.

Környezetvédelem

Környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök nincsenek az Nyrt. tulajdonában.

Veszélyes hulladékok és a környezetre káros anyagok a tevékenység végzése során nem keletkeznek, így ilyen jellegű készlettel sem rendelkezik a Társaság.

Környezetvédelemmel kapcsolatos jövőbeni kötelezettségekről nincs tudomásunk, ezért ilyen jellegű céltartalék sem került képzésre, valamint ilyen költségek sem merültek fel 2011. I. negyedévében.

3. FELELŐSSÉGVÁLLALÁSI NYILATKOZAT

A Kulcs-Soft Számítástechnika Nyrt. ezúton nyilatkozik arról, hogy az Időközi vezetőségi beszámolója a valóságnak megfelelő adatokat és állításokat tartalmaz, nem hallgat el olyan tényt vagy információt, amely a Társaság helyzetének megítélése szempontjából jelentőséggel bír. A Kulcs-Soft Számítástechnika Nyrt., mint kibocsátó az Időközi vezetőségi beszámoló tartalmáért felelősséget vállal. A Társaság kijelenti, hogy a rendszeres és rendkívüli tájékoztatás elmaradásával, illetve félrevezető tartalmával okozott kár megtérítéséért, mint kibocsátó felel.

Budapest, 2011. május 18.

Kulcsár Tibor
elnök-vezérigazgató
az Igazgatóság elnöke

Időközi vezetőségi beszámoló
2011. május