

1	2	4	0	9	4	1	3	9	3	2	9	1	1	3	1	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	5	-	0	9	-	0	7	5	4	6	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft. a vállalkozás megnevezése

4300 Nyírbátor, Fürdő utca 1., 42/281-855 a vállalkozás címe, telefonszáma

2017. december 31.

## Éves beszámoló

Keltezés: Nyírbátor, 2018. március 1.

\_\_\_\_\_  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)



Statisztikai számjel: 12409413 9329 113 15

Cégjegyzék szám: 15-09-075467

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.

2017. december 31.

**MÉRLEG**

1 / 1

**Eszközök (aktívák)**

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	<b>A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)</b>	<b>113 758</b>		<b>101 582</b>
2.	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)</b>	7 665		4 485
3.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5.	Vagyoni értékű jogok	7 665		4 485
6.	Szellemi termékek			
7.	Üzleti vagy cégérték			
8.	Immateriális javakra adott előlegek			
9.	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10.	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor)</b>	106 093		97 097
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	49 099		45 264
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	19 499		18 567
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	36 409		32 231
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások	1 086		1 035
16.	Beruházásokra adott előleg			
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18.	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sor)</b>			
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Egyéb tartós részesedés			
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési visz. álló váll-ban			
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			

Nyírbátor, 2018. március 1.

\_\_\_\_\_  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Statisztikai számjel: 12409413 9329 113 15

Cégjegyzék szám: 15-09-075467

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.

2017. december 31.

**MÉRLEG**

1 / 2

Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
26.	<b>B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)</b>	<b>80 160</b>		<b>97 041</b>
27.	I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)	953		
28.	Anyagok			
29.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
30.	Növedék-, hízó- és egyéb állatok			
31.	Késztermékek			
32.	Áruk	953		
33.	Készletekre adott előlegek			
34.	II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sor)	19 918		35 443
35.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	14 808		28 707
36.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
37.	Követelések egyéb rész. visz. lévő váll. szemben			
38.	Váltókövetelések			
39.	Egyéb követelések	5 110		6 736
40.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44. sorok)			
41.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
42.	Egyéb részesedés			
43.	Saját részvények, saját üzletrészek			
44.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
45.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sor)	59 289		61 598
46.	Pénztár, csekkek	3 328		6 961
47.	Bankbetétek	55 961		54 637
48.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (49-51. sorok)</b>	<b>31 649</b>		<b>26 687</b>
49.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	9 253		6 471
50.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	22 396		20 216
51.	Halasztott ráfordítások			
52.	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+26.+48. sor)</b>	<b>225 567</b>		<b>225 310</b>

Nyírbátor, 2018. március 1.

\_\_\_\_\_  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Statisztikai számjel: 12409413 9329 113 15

Cégjegyzék szám: 15-09-075467

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.

2017. december 31.

## MÉRLEG

1 / 3

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
53.	<b>D. Saját tőke</b> (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)	<b>12 949</b>		<b>24 679</b>
54.	I. JEGYZETT TŐKE	40 000		10 000
55.	I/a <b>Ebből</b> : visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
56.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
57.	III. TŐKETARTALÉK			
58.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-9 262		2 949
59.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
60.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
61.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-17 789		11 730
62.	<b>E. Céltartalékok</b> (63.-65. sor)			
63.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
64.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
65.	Egyéb céltartalék			
66.	<b>F. Kötelezettségek</b> (67.+71.+80. sor)	<b>142 208</b>		<b>136 198</b>
67.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.+69.+70. sor)			
68.	Hátrasorolt köt.-ek kapcsolt vállalkozással szemben			
69.	Hátrasorolt köt.-ek egyéb rész. visz. lévő váll. szemben			
70.	Hátrasorolt köt.-ek egyéb gazdálkodóval szemben			

Nyírbátor, 2018. március 1.

\_\_\_\_\_  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

## MÉRLEG

1 / 4

### Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
71.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sor)	91 720		85 527
72.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
73.	Átváltoztatható kötvények			
74.	Tartozások kötvénykibocsátások			
75.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
76.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	26 373		28 817
77.	Tartós köt.-ek kapcsolt vállalkozással szemben			
78.	Tartós köt.-ek egyéb rész. visz. lévő váll. szemben			
79.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	65 347		56 710
80.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81.-89. sorok)	50 488		50 671
81.	Rövid lejáratú kölcsönök			
82.	- Ebből: az átváltoztatható kötvények			
83.	Rövid lejáratú hitelek			
84.	Vevőtől kapott előlegek	209		402
85.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	24 769		19 668
86.	Váltótartozások			
87.	Rövid lejáratú köt.ek kapcsolt vállalkozással szemben			
88.	Rövid lejáratú köt.ek egyéb rész.visz. lévő váll. szemben			
89.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	25 510		30 601
90.	<b>G. Passzívák időbeli elhatárolások (91.-93. sor)</b>	<b>70 410</b>		<b>64 433</b>
91.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
92.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	14 538		11 663
93.	Halasztott bevételek	55 872		52 770
94.	<b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)</b>	<b>225 567</b>		<b>225 310</b>

**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS**  
**(Összköltség eljárással)**  
**2 / 1**

adatok E Ft-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	441 881		429 229
2.	Export értékesítés nettó árbevétele			
<b>I.</b>	<b>ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (1.+2.)</b>	<b>441 881</b>		<b>429 229</b>
3.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
4.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
<b>II.</b>	<b>AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3.+4.)</b>			
<b>III.</b>	<b>EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>206 175</b>		<b>250 935</b>
<b>III/a.</b>	<b>Ebből: visszaírt értékvesztés</b>			
5	Anyagköltség	158 934		149 145
6.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	192 076		185 453
7.	Egyéb szolgáltatások értéke	9 029		11 138
8.	Eladott áruk beszerzési értéke	12 832		13 208
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 771		2 066
<b>IV.</b>	<b>ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (5.+6.+7.+8.+9.)</b>	<b>375 642</b>		<b>361 010</b>
10.	Bérek	166 032		209 457
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	18 555		16 878
12.	Bérfelrakások	32 778		39 279
<b>V.</b>	<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)</b>	<b>217 365</b>		<b>265 614</b>
<b>VI.</b>	<b>ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>30 786</b>		<b>29 576</b>
<b>VII.</b>	<b>EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>42 058</b>		<b>11 700</b>
<b>VII/a.</b>	<b>Ebből: értékvesztés</b>			
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I+II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>-17 795</b>		<b>12 264</b>

Nyírbátor, 2018. március 1.

\_\_\_\_\_  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Statisztikai számjel: 12409413 9329 113 15

Cégjegyzék szám: 15-09-075467

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.

2017. december 31.

**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS**  
(Összköltség eljárással)

2 / 2

adatok E Ft-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
13/a.	<b>Ebből:</b> kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	.Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
14/a.	<b>Ebből:</b> kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
15/a.	<b>Ebből:</b> kapcsolt vállalkozásoktól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	6		2
16/a	16/a <b>Ebből:</b> kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
<b>VIII.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13.+14.+15.+16.+17.)</b>	<b>6</b>		<b>2</b>
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
18/a	<b>Ebből:</b> kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
19/a.	<b>Ebből:</b> kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Részesedések, értékpapírok, bankberétek értékvesztése			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			2
<b>IX.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18.+19.+20.+21.)</b>			<b>2</b>
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-X.)</b>	<b>6</b>		
<b>C.</b>	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)</b>	<b>-17 789</b>		<b>12 264</b>
<b>X.</b>	<b>RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK</b>			
<b>XI.</b>	<b>RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK</b>			
<b>D.</b>	<b>RENDKÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)</b>			
<b>E.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY ( ±C±D)</b>	<b>-17 789</b>		<b>12 264</b>
<b>XII.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>			<b>534</b>
<b>F.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)</b>	<b>-17 789</b>		<b>11 730</b>
22.	.Eredménytart. igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés			
<b>G.</b>	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.-23.)</b>	<b>-17 789</b>		<b>11 730</b>

Nyírbátor, 2018. március 1.

\_\_\_\_\_  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)



Statistikai számjel: 12409413 9329 113 15

Cégjegyzék szám: 15-09-075467

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.

2017. december 31.

**CASH-FLOW kimutatás**

1 / 1

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
<b>I.</b>	<b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás</b>	<b>0</b>	<b>26 536</b>
01.	Adózás előtti eredmény		11 730
02.	Elszámolt amortizáció		29 576
03.	Elszámolt értékvesztés		0
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete		0
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye		0
06.	Szállítói kötelezettség változása		-5 101
07.	Egyéb rövidelejáratú kötelezettség változása		5 284
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása		-5 977
09.	Vevőkövetelés változása		-13 899
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása		-673
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása		4 962
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)		634
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés		0
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás</b>	<b>0</b>	<b>-12 175</b>
14.	Befektetett eszközök beszerzése		-12 175
15.	Befektetett eszközök eladása		0
16.	Kapott osztalék, részesedés		0
<b>III.</b>	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>0</b>	<b>-12 052</b>
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele		0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtest. értékpapír kibocsátásának bevétele		0
19.	Hitel és kölcsön felvétel		-6 193
20.	Hosszú l. ny. kölcsönök és elh. bankbetétek törl., megszün., beváltása		0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz, tőketartalék		0
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)		0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtest. értékpapír visszafizetése		0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése		0
25.	Hosszú l. ny. kölcsönök és elh. bankbetétek		0
25.	Véglegesen átadott pénzeszköz		0
26.	Alapítókkal szembeni, ill egyéb hosszú lejár. köt. változása		-5 859
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)</b>	<b>0</b>	<b>2 309</b>



NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2017. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDŐ ÉVRE

(az összes egyenleg ezer Ft-ban, kivéve, ha másképpen van jelölve)

1. AZONOSÍTÓ ADATOK ÉS ALAPINFORMÁCIÓK

Cégjegyzékszám: 15-09-075467  
Cég neve: Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.  
Székhelye: 4300 Nyírbátor, Fürdő u. 1.  
Alapítás időpontja: 2010.01.06.  
Cégforma: Korlátolt felelősségű társaság  
Adószám: 12409413-2-15  
KSH-szám: 12409413-9329-113-15  
VPID-szám: HU0007062153  
Könyvvizsgáló adatai: Szarka György MKVK 002041  
Főtevékenység: Közfürdő és gyógyfürdő üzemeltetése és működtetése  
Számlavezető bank: OTP Bank Nyrt. - Nyírbátori Fiók  
Pénzforgalmi jelzőszám: 11744058-20042756-00000000

Tulajdonos: Nyírbátor Város Önkormányzata  
Székhelye: 4300 Nyírbátor, Szabadság tér.7.

A Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft. a Nyírbátor Város Önkormányzat 3/2010. (I.06.) sz. határozata alapján alakult meg 2010. január 06-án. Az Alapító fő tevékenységként a Sárkány Wellness és Gyógyfürdő, a Strandfürdő és a Kemping üzemeltetését határozta meg.

Az Alapító Önkormányzat a 43/2011. (V.26.) sz. határozatával a Nyírbátori Inkubátorház és Szolgáltató Központ működtetésével bízta meg a Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft-t.

Az Alapító Önkormányzat az 5/2014. (I.30.) sz. határozatával a Báthori Várkastély üzemeltetési, valamint a település turizmussal, idegenforgalommal kapcsolatos feladatainak elvégzésével bízta meg a Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft-t.

Az Önkormányzat Képviselő Testületének 34/2016 (IV.20) önkormányzati határozata alapján a Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft. tevékenységi körébe tartoznak a következő, többnyire engedélyköteles feladatok:

Lakás és nem lakás célú ingatlangazdálkodás	2016. július 1.
Piacüzemeltetés	2016. július 1.
Távhőszolgáltatás	2016. október 1.

NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2017. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDŐ ÉVRE

(az összes egyenleg ezer Ft-ban, kivéve, ha másképpen van jelölve)

Az Alapító Önkormányzat az 78/2016. (VIII.26.) sz. határozatával a kulturális és közművelődési feladatok ellátását, és városi médiafelületek biztosítását a Kft.-re bízta. Fentiekből adódóan az új tevékenységeket az alábbi időponttól végezzük:

Kulturális és közművelődési feladatok	2016. október 1.
Média felületek biztosítása	2016. október 1.

Az Alapító Önkormányzat az 73/2016. (IX.28.) sz. határozatával a műszaki kiszolgálási feladatok ellátását a Kft-re bízta.

Fentiekből adódóan az új tevékenységeket az alábbi időponttól végezzük:

Műszaki kiszolgálási feladatok	2017. január 1.
--------------------------------	-----------------

## 2. SZÁMVITELI POLITIKA

A Társaság könyveit és nyilvántartását a módosításokkal hatályos 2000. évi C. számveteli törvényben (a továbbiakban a "Törvény"), és a Magyarországon általánosan elfogadott számveteli elveknek megfelelően vezeti.

### 2.1. A számvetel alapja

A Törvény 2001. január 1-jén lépett hatályba. Mind a csatolt mérleg, mely a 2017. december 31-i állapotot tükrözi, mind az eredménykimutatás a fenti dátumokkal végződő évre vonatkozóan a Törvény előírásainak megfelelően készült.

### 2.2. A mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés napja a 2017-es évre vonatkozóan 2018. március 1.

### 2.3. A könyvvezetés módja

A Társaság a könyveit kettős könyvvetel rendszerében vezeti, elsődlegesen költségnemszerinti bontásban, másodlagosan költséghely-költségviselői bontásban számolja el a költségeket.

### 2.4. Immateriális javak

A Társaság a szellemi termékek aktivált értékét 1 - 3 év alatt egyedi elbírálás alapján írja le. Az immateriális javak esetében a Számveteli Törvény előírásait alkalmazva kerül meghatározásra az értékcsökkenés.

### 2.5. Tárgyi eszközök

A vásárolt tárgyi eszközöket a Társaság a beszerzési értéken tartja nyilván, csökkentve a halmozott értékcsökkenéssel. A saját előállítású eszközök aktivált értékének megállapítása a ténylegesen felmerült költségek figyelembevételével történik.

NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2017. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDŐ ÉVRE

(az összes egyenleg ezer Ft-ban, kivéve, ha másképpen van jelölve)

A Társaság a maradványértékkel csökkentett beszerzési érték után számolja el az értékcsökkenést, a Társasági adóról szóló 1996. évi LXXXI. Törvényben meghatározott mértékig. Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig számolunk el, havi gyakorisággal az eszköz bruttó értéke alapján, lineáris leírással.

A 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk. A 200 ezer forint egyedi érték alatti tárgyi eszközöket 2 év alatt lineáris leírási kulccsal írjuk le.

A Társaság lineáris értékcsökkenési módszert alkalmaz a tárgyi eszközök várható hasznos élettartamának figyelembevételével. A várható hasznos élettartamok a következők:

	<u>Év</u>
Épületek, építmények	33-
Gépek, berendezések	3-11
Járművek	5

#### 2. 7. Az alkalmazott értékelési eljárások

Vásárolt készleteknél (anyag, áru) bekerülési érték a beszerzési értékek alapján a FIFO módszer szerint meghatározott bekerülési érték.

A saját termelésű készleteket a még várhatóan felmerülő költségekkel és a kalkulált haszonnal csökkentett eladási áron értékeljük. A még várhatóan felmerülő költségeket ateljesítési fok alapján arányosítással határozzuk meg.

A valutát, a devizát a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon kell forintra átszámítani.

#### 2.6. Az eredmény-kimutatás formája

A Törvény 1. számú melléklete alapján a Társaság, az éves beszámolójában a mérleg tagolására az „A” változatot, az eredmény-kimutatására a 3. számú mellékletében szereplő „A” változatot használja.

NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2017. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDŐ ÉVRE

(az összes egyenleg ezer Ft-ban, kivéve, ha másképpen van jelölve)

3. VAGYONI HELYZET, PÉNZÜGYI HELYZET, LIKVIDITÁS

A Társaság vagyoni,- és pénzügyi helyzetét, valamint likviditását 2016. és 2017. december 31-én az alábbi mutatók szemléltetik:

1. számú melléklet:	Eszközök és Források összetétele
2. számú melléklet:	Befektetett eszközök összetétele
3. számú melléklet:	Immateriális javak és tárgyi eszközök változása
4. számú melléklet:	Forgóeszközök összetétele
5. számú melléklet:	Aktív időbeli elhatárolások összetétele
6. számú melléklet:	Saját tőke összetétele
7. számú melléklet:	Céltartalékok összetétele
8. számú melléklet:	Kötelezettségek összetétele
9. számú melléklet:	Passzív időbeli elhatárolások összetétele
10. számú melléklet:	Vagyoni helyzet mutatói
11. számú melléklet:	Vagyon működtetés hatékonysága
12. számú melléklet:	Likviditási mutatók
13. számú melléklet:	Pénzügyi struktúra mutatói
14. számú melléklet:	Több fokozatú likviditási mérleg
15. számú melléklet:	A költségszerkezet alakulása
16. számú melléklet:	Eredménykategóriák
17. számú melléklet:	A jövedelmezőség alakulása
18. számú melléklet:	Mutatók összesítő táblázat
19. számú melléklet:	Lényegesség mértéke

NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2017. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDŐ ÉVRE

(az összes egyenleg ezer Ft-ban, kivéve, ha másképpen van jelölve)

Cash-flow kimutatás:

	2017.
<b>I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>26 536</b>
(Működési cash flow 1-13. sorok)	
1. Adózás előtti eredmény	11 631
2. Elszámolt amortizáció	29 575
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás	0
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	0
6. Szállítói kötelezettség változása	-5 003
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	5 284
8. Passzív időbeni elhatárolások változása	-5 977
9. Vevőkövetelés változása	-13 997
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	-573
11. Aktív időbeni elhatárolások változása	4 962
12. Fizetett adó (nyereség után)	634
13. Fizetett osztalék, részesedés	0
<b>II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>12 175</b>
(Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	
14. Befektetett eszközök beszerzése	-12 175
15. Befektetett eszközök eladása	0
16. Kapott osztalék, részesedés	0
<b>III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>-12 052</b>
(17-27. sorok)	
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	0
18. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	0
19. Hitel és kölcsön felvétele	-6 193
20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	0
21. Véglegesen kapott pénzeszköz, tőketartalék	-5 859
22. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	0
23. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	0
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	0
25. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	0
26. Véglegesen átadott pénzeszköz	0
27. Alapítókcal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	0
<b>IV. Pénzeszközök változása (±I. ±II. ±III. sorok)</b>	<b>2 309</b>
<b>Nyitó pénzeszköz állomány</b>	<b>59 289</b>
<b>Záró pénzeszköz állomány</b>	<b>61 598</b>

NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2017. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDŐ ÉVRE

(az összes egyenleg ezer Ft-ban, kivéve, ha másképpen van jelölve)

4. IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK

4.1 Az immateriális javak mozgásának összefoglalása 2016. december 31.-re és 2017. december 31.-re végződően a következő:

	Alapítás- átstruktúrázás aktivált értéke	Szellemi termékek	Összesen
<u>BRUTTÓ ÉRTÉK</u>			
Záró egyenleg 2016. december 31-én	0	14 123	14 123
Növekedések			
Értékesítések és egyéb csökkentések	0	0	0
Záró egyenleg 2017. december 31-én	0	14 123	14 123
<u>HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS</u>			
Záró egyenleg 2016. december 31-én	0	6 457	6 457
Elszámolt értékcsökkenés	0	3 181	3 181
Értékesítések és egyéb csökkentések	0	0	0
Záró egyenleg 2017. december 31-én	0	9 638	9 638
NETTÓ ÉRTÉK 2016. december 31-én	0	7 665	7 665
NETTÓ ÉRTÉK 2017. december 31-én	0	4 485	4 485



NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2017. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDŐ ÉVRE

(az összes egyenleg ezer Ft-ban, kivéve, ha másképpen van jelölve)

4.2 A tárgyi eszközök mozgásának összefoglalása 2016. december 31.-re és 2017. december 31.-re végződően a következő:

<u>BRUTTÓ ÉRTÉK</u>	<u>Ingtatlanok</u>	<u>Termelő gépek, berendezések</u>	<u>Üzemi gépek, berendezések</u>	<u>Egyéb járművek</u>	<u>Beruházások</u>	<u>Összesen</u>
Záró egyenleg 2016. december 31-én	75 995	47 013	53 909	4 391	1 086	182 394
Növekedések	3 374	6 090	8 267	0	1 035	18 766
Aktiválások	0	0	0	0	1 086	- 1 086
Értékesítések és egyéb Csökkentések	0	970	40	500	0	1 510
Záró egyenleg 2017. december 31-én	79 369	52 133	62 136	3 891	1 035	198 564
<u>HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS</u>						
Záró egyenleg 2016. december 31-én	26 897	27 514	21 326	566	0	76 303
Elszámolt értékcsökkenés	7 208	7 022	11 493	672	0	26 395
Értékesítések és egyéb Csökkentések	0	970	40	222	0	1 232
Záró egyenleg 2017. december 31-én	34 105	33 566	32 779	1 016	0	101 465
<u>NETTÓ ÉRTÉK</u>						
2016. december 31-én	49 098	19 498	32 584	3 825	1 086	106 092
2017. december 31-én	45 264	18 567	29 357	2 875	1 035	97 098

## 5. KÉSZLETEK

5.1 Azárak beszerzési értéke 0 e Ft.

## 6. KÖVETELÉSEK

6.1 Az áruszállításból és szolgáltatásból származó követelések összege 28 707 e Ft, melyből:

- lakás bérleti díj:	3 546 e Ft
- nem lakáscélú bérleti díj:	8 978e Ft
- Inkubátorház bérleti díj:	653 e Ft
- Piac bérleti díj:	317 e Ft
- Kulturális Központ bérleti díj:	1 568 e Ft
- távhő lakosság:	1 838 e Ft
- távhő közület:	5 225 e Ft
- egyéb:	6 582e Ft

NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2017. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDŐ ÉVRE

(az összes egyenleg ezer Ft-ban, kivéve, ha másképpen van jelölve)

6.3 Egyéb követelések

Az egyéb követelések részletezése 2016. december 31-én és 2017. december 31-én a következő:

	<b>2016.</b>	<b>2017.</b>
-ÁFA követelés	144	177
-Egyéb költségvetési követelés	4 398	2 254
-Egyéb követelések	568	4 305
<b>Összesen</b>	<b>5 110</b>	<b>6 736</b>

7. Pénzeszközök

7.1 Pénztár

A Társaság pénztáraiban lévő pénzeszköz értéke 6 002 e Ft, mely az alábbiak szerint oszlik meg:

- Iskola utca	530 e Ft
- Fürdő	2 668 e Ft
- Büfé	1 752 e Ft
- Kemping	406 e Ft
- Várkastély	117 e Ft
- Kulturális Központ	529 e Ft

7.2 Csekkek

A Társaság csekkjeinek értéke 959 e Ft, mely az alábbiak szerint oszlik meg:

- bankkártya	376 e Ft
- SZÉP kártya	239 e Ft
- utalvány	344 e Ft

7.3 Betétszámla

A Társaság az OTP Nyrt. nyírbátori fiókjánál vezet bankszámlákat, valamint egy CWC Unit elszámolási számlát. A számlákon szereplő pénzeszközök értéke forintban 54 637 e Ft, mely megoszlása:

- folyószámla	33 025 e Ft
- folyószámla	21 185 e Ft
- óvadéki számla	50 e Ft
- CWC Unit elszámolási számla	377 e Ft

NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2017. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDŐ ÉVRE

(az összes egyenleg ezer Ft-ban, kivéve, ha másképpen van jelölve)

**8. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK RÉSZLETEZÉSE**

Az aktív időbeli elhatárolások részletezése 2016. december 31-én és 2017. december 31-én a következő:

	<b>2016.</b>	<b>2017.</b>
<i>Bevételek aktív időbeli elhatárolások</i>	9 253	6 471
<i>Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása</i>	22 396	20 216
<b>Aktív időbeli elhatárolások összesen</b>	<b>31 649</b>	<b>26 687</b>

**9. SAJÁT TŐKE**

**9.1 A saját tőke elemeiben a 2016. és 2017. években történt változások összefoglalása a következő:**

	Jegyzett tőke	Tőke- tartalék	Eredmény- tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Mérleg szerinti eredmény	Összesen
Saját tőke 2016. december 31-én	40 000	0	-9 262	0	0	-17 789	12 949
A 2016. évi eredmény felosztása			-17 789			17 789	0
növekedések							0
csökkenések	30 000		30 000				0
2017. évi eredmény						11 730	11 730
Saját tőke 2017. december 31-én	10 000	0	2 949	0	0	11 730	24 679

**9.2 Céltartalék**

A Társaság céltartalékot 2017. évben nem képzett.

NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2017. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDŐ ÉVRE

(az összes egyenleg ezer Ft-ban, kivéve, ha másképpen van jelölve)

## 10. KÖTELEZETTSÉGEK

### 10. 1 Hosszú lejáratú kötelezettségek

A Társaság hosszú lejáratú kötelezettségek között mutatja ki a tevékenységéhez kapcsolódóan magánszemélyektől és jogi személyektől kapott és előírt kauciók összegét, melynek összege 2017. december 31-én 28 817 e Ft.

Továbbá itt kerül kimutatásra a Nyírségvíz Zrt. valamint a Katasztrófavédelem felé részletfizetési megállapodás keretében fizetendő összegek éven túli részei.

<b>Partner</b>	<b>összes tartozás e Ft</b>	<b>éven belüli tartozás e Ft</b>	<b>éven túli tartozás e Ft</b>
Nyírségvíz Zrt.	22 309	3 718	18 591
Katasztrófavédelem	43 038	4 919	38 119

### 10.2 Kötelezettségek áruszállításból

A Társaság könyveiben 19 668 e Ft összegű szállítói kötelezettséget tart nyilván, melyből:

- Belföldi szállítói kötelezettség 19 636 e Ft
- Külföldi szállítói kötelezettség 32 e Ft

### 10. 3 Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek

2016. december 31-én és 2017. december 31-én az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek a következők:

	<b>2016.</b>	<b>2017.</b>
<b>Költségvetéssel szembeni kötelezettségek, ebből:</b>	<b>13 979</b>	<b>16 252</b>
- Társasági,- és külön adó	0	0
- Járulékok	8 395	10 505
- VKJ	5 584	5 747
<b>Helyi önkormányzatokkal szembeni kötelezettségek, ebből:</b>	<b>88</b>	<b>119</b>
- adó	88	119
<b>Munkavállalókkal szembeni kötelezettségek</b>	<b>10 323</b>	<b>13 243</b>
<b>Egyéb</b>	<b>1 120</b>	<b>987</b>
<b>Összesen</b>	<b>25 510</b>	<b>30 601</b>

NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2017. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDŐ ÉVRE

(az összes egyenleg ezer Ft-ban, kivéve, ha másképpen van jelölve)

11. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

A passzív időbeli elhatárolások részletezése 2016. december 31-én és 2017. december 31-én a következő:

	<b>2016.</b>	<b>2017.</b>
<i>Bevételek passzív időbeli elhatárolása</i>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása</i>	<b>14 538</b>	<b>11 663</b>
<i>Halasztott bevételek</i>	<b>55 872</b>	<b>52 769</b>
<b>Összesen</b>	<b>70 410</b>	<b>64 432</b>

A Társaság a halasztott bevételek között mutatja ki a beruházásokhoz kapcsolódó fejlesztési támogatások aktuális értékét, valamint a térítés nélkül átvett eszközök értékét.

megnevezés	támogatás összege	elszámolt értékcsökkenés	elhatárolt támogatás
Korona teátrum	11 500	4 210	7 290
Kulturális eszközök	16 500	10 033	6 467
Média eszközök	4 269	2 278	1 991
Hőközpont - Édesanyák útja	4 825	1 462	3 363
Szolgi VIR rendszer	4 600	3 135	1 465
Inkubátorház - fűtés	3 699	1 481	2 218
Inkubátorház - napkollektor	1 253	502	751
Inkubátorház - monitor	399	159	240
fürdő - takarítógép	499	184	315
Közüzemi számlázó program	100	100	-
E-étterem szoftver	80	80	-
média	805	471	334
kemping tv	335	335	0
konyhai felszerelések - fürdő	725	540	184
hőmennyiségmérők - Iskolák	927	350	577
hűtőgépek - Vár	425	207	218
látogatói központ - berendezés	1 278	1 279	1
NKK-556 Ford Connect	3 858	983	2 875
kemping internet	541	170	371
frekvenciaváltó - fürdő	1 951	587	1 364
melegvizes órák - 36 lakás	1 184	879	305
árnyékolók - fürdő	1 251	349	902
melegvizes órák - Iskola	492	172	320
grill terasz - Vár	346	346	0
pénztárgépek	279	225	54

NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2017. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDŐ ÉVRE

(az összes egyenleg ezer Ft-ban, kivéve, ha másképpen van jelölve)

Fitness park	1 692	539	1 153
Teletrend beléptetőrendszer	1 352	518	834
Hőszivattyús rendszer átalakítás	1 385	482	902
turista vadász program	1 600	1 295	305
Marimba	1 496	326	1 170
Hangszerek NYIGSZI	878	566	312
Hangszerek Bubble-Beat	319	217	102
Szennyvízakna kialakítás	1 051	367	683
Photo News IV broadcast szoftver	169	82	87
Schmitz pótkocsi	700	136	564
Gorenje mosógép (W98F65I)	134	64	70
Adobe Creative Cloud szoftver liszensz	271	254	17
Rothenberger csatorna spirál és szerszám	393	71	322
Dell Optiplex 3040 PC Dell E2216 monitor	720	186	534
Gégecsöves, nyomógombos uszodai szárító	185	71	114
Calpeda MPC 71/A szivattyú	124	42	82
HD 7/18 CX Plus magasnyomású mosó	331	41	290
Napozó ágy	600	600	-
Hajdú gázbojler 80 l kémény nélküli	187	187	-
Infrasauna kazán	120	30	89
N.G.L. CA330 hengerkefés padló tisztító	770	78	692
Monitor FSC 24	18	18	-
Biztonsági rendszer szolg.szerelés	1 425	109	1 317
WILO YonosMaxo keringtető szivattyú	207	33	174
Forgószek	109	109	0
Gázgazdálkodó bekötése	490	30	460
Klíma - könyvelés	193	29	165
Almérós leállás kiépítése	360	21	339
Faház szerkezetű vendéglátóegység	1 270	19	1 251
Faház szerkezetű vendéglátóegység	1 254	19	1 235
Yamaha klarinét tokkal fúvókával	170	21	149
Montesinos tenor szaxofon	191	24	167
Bátor TV átalakítása	4 315	111	4 204
	<b>86 596</b>	<b>37 211</b>	<b>49 385</b>

A térítés nélkül átvett eszközök értéke 3 383 e Ft, mely a Nyírbátori Városüzemeltetési Kft.-vel 2017-ben kötött megállapodás eredményeként szerepel a Társaság mérlegében.

NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2017. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDŐ ÉVRE

(az összes egyenleg ezer Ft-ban, kivéve, ha másképpen van jelölve)

12. ÁRBEVÉTEL

2016. december 31.-vel és 2017. december 31.-vel az értékesítéseka tevékenységek megoszlás a szerint a következő:

	<u>2016.</u>	<u>2017.</u>
Ingtalngazdálkodás	95 033	97 032
Gyógyfürdő	120 551	139 155
Gyógyászat	23 127	2 146
Idegenforgalom	53 015	55 316
Vendéglátás	56 179	59 858
Kultúra	14 687	16 258
Távhő	58 336	57 227
Hulladékgyazdálkodás	17 712	51
Egyéb szolgáltatások	3 241	2 187
<b>Összesen:</b>	<b>441 881</b>	<b>429 230</b>

13. EGYÉB BEVÉTELEK

2016. december 31.-én és 2017. december 31.-én az egyéb bevételek a következők:

	<u>2016.</u>	<u>2017.</u>
Költségvetési támogatások	575	1 867
Önkormányzati támogatások	166 070	217 550
Egyéb támogatások	3 000	1 850
Értékesített tárgyi eszközök	4 300	216
Pénzügyi engedmények	4 978	3 120
Elengedett bérleti díjak	6 000	7 000
Fejlesztési támogatás elszámolt ÉCS-je	17 932	17 808
Egyéb	3 320	1 524
<b>Összesen:</b>	<b>206 175</b>	<b>250 935</b>

NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2017. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDŐ ÉVRE

(az összes egyenleg ezer Ft-ban, kivéve, ha másképpen van jelölve)

14. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK

2016. december 31-én és 2017. december 31-én az egyéb ráfordítások a következők:

	<b>2016.</b>	<b>2017.</b>
Önkormányzati adók	4 507	5 359
Állami költségvetéssel elszámolt adók	749	696
Elkülönült alapokkal elszámolt adók	5 977	3 487
Le nem vonható ÁFA	4 713	616
Adott támogatás	668	60
Bírság	17 735	143
Értékesített tárgyi eszközök	4 159	278
Elszámolt értékvesztés	1 030	0
Egyéb	2 520	961
<b>Összesen</b>	<b>42 058</b>	<b>11 700</b>

15. PÉNZÜGYI MŰVELETEK

15.1 Pénzügyi műveletek ráfordításai

	<b>2016.</b>	<b>2017.</b>
fizetett kamatok	0	0
hitelek realizált árfolyam vesztesége	0	0
deviza eszközök realizált árfolyam vesztesége	0	2
deviza eszközök mérlegnapj árfolyam vesztesége	0	0
<b>összesen:</b>	<b>0</b>	<b>2</b>

15.2 Pénzügyi műveletek bevételei

	<b>2016.</b>	<b>2017.</b>
kamatbevétel pénzügyintézetektől	6	2
deviza eszközök realizált árfolyam nyeresége	0	0
deviza eszközök mérlegnapj árfolyam nyeresége	0	0
<b>összesen:</b>	<b>6</b>	<b>2</b>



NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2017. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDŐ ÉVRE

(az összes egyenleg ezer Ft-ban, kivéve, ha másképpen van jelölve)

16. ÜZLETVEZETÉS

Az éves beszámoló aláírására dr. Gál István és Horváth Gábor, mint ügyvezetők önállóan jogosultak.

17. MUNKAVÁLLALÓK

2016-ben a foglalkoztatott munkavállalók átlagos létszáma 79 fő volt, 2017-ben pedig 86 fő volt.

megnevezés	<u>2016.</u>	<u>2017.</u>
béreköltség	166 032	207 487
betegszabadság és táppénz	1 955	1 610
egyéb személyi jellegű kifizetések	16 600	16 878
bérbírálatok	32 778	39 279
<b>összesen:</b>	<b>217 365</b>	<b>265 614</b>

18. KÖRNYEZETVÉDELEM

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök adatai.  
Nemleges.

A veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok változása (nyitókészlet, tárgyévinnövekedés és csökkenés, záró készlet mennyiségi és értékadatai veszélyességi osztályok szerint)

Nemleges.

Környezetvédelemmel kapcsolatos egyéb adatok  
Nemleges.

19. AZ ADÓZOTT EREDMÉNY FELHASZNÁLÁSÁRA VONATKOZÓ JAVASLAT ISMERTETÉSE, AMENNYIBEN AZ NEMEGYEZIK MEG A JÓVÁHAGYÁSRA JOGOSULT TESTÜLET ÁLTAL ELFOGADOTT HATÁROZATTAL.

Nemleges.

20. TÁJÉKOZTATÁS AZ EVA SZERINTI ADÓZÁSRA ÉS NYILVÁNTARTÁSRA TÖRTÉNŐ ÁTTÉRÉSRŐL VAGY VISSZATÉRÉSRŐL.

Nemleges.

**NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.**  
**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2017. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDŐ ÉVRE**

(az összes egyenleg ezer Ft-ban, kivéve, ha másképpen van jelölve)

**21. TÁVHŐ TERMELÉSHEZ ÉS SZOLGÁLTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ ADATOK.**

<b>MÉRLEG</b>			
<b>A tétel megnevezése</b>	<b>távhő termelés</b>	<b>távhő szolgáltatás</b>	<b>egyéb tevékenység</b>
<b>A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)</b>	<b>6 379</b>	<b>1 203</b>	<b>94 000</b>
I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	0	0	4 485
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor)	6 379	1 203	89 515
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sor)	0	0	0
<b>B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)</b>	<b>1 020</b>	<b>36 770</b>	<b>59 251</b>
I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)	0	0	0
II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sor)	1 020	1 799	32 624
III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44. sorok)	0	0	0
IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sor)	0	34 971	26 627
<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>239</b>	<b>5 797</b>	<b>20 651</b>
<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+26.+48. sor)</b>	<b>7 638</b>	<b>43 770</b>	<b>173 902</b>
<b>D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)</b>	<b>-32 634</b>	<b>40 852</b>	<b>16 461</b>
I. JEGYZETT TŐKE	0	0	10 000
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	0	0	2 949
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-32 634	40 852	3 512
<b>E. Céltartalékok (63.-65. sor)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)</b>	<b>40 152</b>	<b>2 918</b>	<b>93 128</b>
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.+69.+70. sor)	0	0	0
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sor)	0	0	85 527
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81.-89. sorok)	40 152	2 918	7 601
<b>G. Passzívák időbeli elhatárolások (91.-93. sor)</b>	<b>120</b>	<b>0</b>	<b>64 313</b>
<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)</b>	<b>7 638</b>	<b>43 770</b>	<b>173 902</b>

NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2017. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDŐ ÉVRE

(az összes egyenleg ezer Ft-ban, kivéve, ha másképpen van jelölve)

<b>EREDMÉNYKIMUTATÁS</b>			
<b>A tétel megnevezése</b>	<b>távhő termelés</b>	<b>távhő szolgáltatás</b>	<b>egyéb tevékenység</b>
<b>ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (1.+2.)</b>	0	57 227	372 002
<b>AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3.±4.)</b>	0	0	0
<b>EGYÉB BEVÉTELEK</b>	0	0	250 935
Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0
<b>ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (5.+6.+7.+8.+9.)</b>	28 199	8 739	324 072
<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)</b>	3 058	6 233	256 323
<b>ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	1 780	1 183	26 613
<b>EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	-403	220	11 883
Ebből: értékvesztés	0	0	0
<b>ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV--V-VI-VII)</b>	-32 634	40 852	4 046
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13.+14.+15.+16.+17.)</b>	0	0	2
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18.+19.±20.+21.)</b>	0	0	2
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-X.)</b>	0	0	0
<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)</b>	-32 634	40 852	4 046
<b>RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK</b>	0	0	0
<b>RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK</b>	0	0	0
<b>RENDKÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)</b>	0	0	0
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)</b>	-32 634	40 852	4 046
Adófizetési kötelezettség	0	0	534
<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)</b>	-32 634	40 852	3 512
<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.-23.)</b>	-32 634	40 852	3 512

NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2017. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDŐ ÉVRE

(az összes egyenleg ezer Ft-ban, kivéve, ha másképpen van jelölve)

22. TÁRSASÁGI ADÓ

A Társasági adótörvény szerinti adóalap és az éves beszámolóban szereplő adózás előtti eredmény közötti eltérések a 2016. és 2017. december 31-vel végződő évekre vonatkozóan a következők:

	<u>2016.</u>	<u>2017.</u>
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>-17 789</b>	<b>12 264</b>
<b>Növelő tételek:</b>		
Értékcsökkenés (Számviteli Tv.)	30 786	29 575
Jogerős határozat alapján bírság	17 735	143
Értékvesztés elszámolt	1 030	41
Egyéb növelő tételek	0	0
<b>Összesen:</b>	<b>49 551</b>	<b>29 759</b>
<b>Csökkentő tételek:</b>		
Elhatárolt veszteség felhasználása	0	6 133
Értékcsökkenés (Adó Tv.)	31 360	28 819
Értékvesztés visszaírt	496	1 142
Lekötött tartalék	0	
Szakképző tanuló	0	
<b>Összesen:</b>	<b>31 856</b>	<b>36 094</b>
<b>Társasági adóalap</b>	<b>-94</b>	<b>5 929</b>
<b>Társasági adó</b>	<b>0</b>	<b>534</b>
<b>Számított társasági adó</b>	<b>0</b>	<b>534</b>

Nyírbátor, 2018. március 31.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

## Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.

Üzleti év: 2017

1. számú melléklet

## Eszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés					Előző év		Tárgyév		Változás (%)
					Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
<b>Befektetett eszközök</b>					113 758	<b>50,43</b>	101 582	<b>45,09</b>	<b>89,30</b>
Immateriális javak					7 665	<b>3,40</b>	4 485	<b>1,99</b>	<b>58,51</b>
Tárgyi eszközök					106 093	<b>47,03</b>	97 097	<b>43,09</b>	<b>91,52</b>
Befektetett pénzügyi eszközök									
<b>Forgóeszközök</b>					80 160	<b>35,54</b>	97 041	<b>43,07</b>	<b>121,06</b>
Készletek					953	<b>0,42</b>			
Követelések					19 918	<b>8,83</b>	35 443	<b>15,73</b>	<b>177,94</b>
Értékpapírok									
Pénzeszközök					59 289	<b>26,28</b>	61 598	<b>27,34</b>	<b>103,89</b>
<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>					31 649	<b>14,03</b>	26 687	<b>11,84</b>	<b>84,32</b>
<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b>					225 567	<b>100,00</b>	225 310	<b>100,00</b>	<b>99,89</b>

## Források összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés					Előző év		Tárgyév		Változás (%)
					Összeg	Részarány	Összeg	Részarány (%)	
<b>Saját tőke</b>					12 949	<b>5,74</b>	24 679	<b>10,95</b>	<b>190,59</b>
Jegyzett tőke					40 000	<b>17,73</b>	10 000	<b>4,44</b>	<b>25,00</b>
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)									
Tőketartalék									
Eredménytartalék					-9 262	<b>-4,11</b>	2 949	<b>1,31</b>	<b>-31,84</b>
Lekötött tartalék									
Értékelési tartalék									
Mérleg szerinti eredmény					-17 789	<b>-7,89</b>	11 730	<b>5,21</b>	<b>-65,94</b>
<b>Céltartalékok</b>									
<b>Kötelezettségek</b>					142 208	<b>63,04</b>	136 198	<b>60,45</b>	<b>95,77</b>
Hátrasorolt kötelezettség									
Hosszú lejáratú kötelezettségek					91 720	<b>40,66</b>	85 527	<b>37,96</b>	<b>93,25</b>
Rövid lejáratú kötelezettségek					50 488	<b>22,38</b>	50 671	<b>22,49</b>	<b>100,36</b>
<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>					70 410	<b>31,21</b>	64 433	<b>28,60</b>	<b>91,51</b>
<b>FORRÁSOK(PASSZIVÁK)ÖSSZESEN</b>					225 567	<b>100,00</b>	225 310	<b>100,00</b>	<b>99,89</b>

## Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.

Üzleti év: 2017

2. számú melléklet

## Befektetett eszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
<b>Immateriális javak</b>	7 665	<b>6,74</b>	4 485	<b>4,42</b>	58,51
Alapítás átszervezés aktivált értéke					
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					
Vagyoni értékű jogok	7 665	<b>6,74</b>	4 485	<b>4,42</b>	58,51
Szellemi termékek					
Üzleti vagy cégérték					
Immateriális javakra adott előlegek					
Immateriális javak értékhelyesbítése					
<b>Tárgyi eszközök</b>	106 093	<b>93,26</b>	97 097	<b>95,58</b>	91,52
Ingatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok	49 099	<b>43,16</b>	45 264	<b>44,56</b>	92,19
Műszaki berendezések, gépek, járművek	19 499	<b>17,14</b>	18 567	<b>18,28</b>	95,22
Egyéb berendezések, felszerelések, járműve	36 409	<b>32,01</b>	32 231	<b>31,73</b>	88,52
Tenyészállatok					
Beruházások, felújítások	1 086	<b>0,95</b>	1 035	<b>1,02</b>	95,30
Beruházásokra adott előleg					
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése					
<b>Befektetett pénzügyi eszközök</b>					
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban					
Tartósan adott kölcsön kapcsolt váll.-ban					
Egyéb tartós részesedés					
Tartósan adott kölcsön e. rész. visz. álló váll.					
Egyéb tartósan adott kölcsön					
Tartós hitelviszonyt meg. értékpapír					
Befektetett pénzügyi eszközök érték.					
<b>Befektetett eszközök összesen</b>	113 758	<b>100,00</b>	101 582	<b>100,00</b>	89,30

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.

Üzleti év: 2017

4. számú melléklet

Forgóeszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés					Előző év		Tárgyév		Változás (%)
					Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
<b>I. Készletek</b>					953	<b>1,19</b>			
Anyagok									
Befejezetlen termelés és félkész termékek									
Növendék-,hízó-és egyéb állatok									
Késztermékek									
Áruk					953	<b>1,19</b>			
Készletre adott előlegek									
<b>II. Követelések</b>					19 918	<b>24,85</b>	35 443	<b>36,52</b>	<b>177,94</b>
Követelések áruszáll. és szolgáltatásokból					14 808	<b>18,47</b>	28 707	<b>29,58</b>	<b>193,86</b>
Követelések kapcs. vállalkozással szemben									
Követelések e. rész. visz. lévő váll. szemben									
Váltókövetelések									
Egyéb követelések					5 110	<b>6,37</b>	6 736	<b>6,94</b>	<b>131,82</b>
<b>III. Értékpapírok</b>									
Részesedés kapcsolt vállalkozásban									
Egyéb részesedés									
Saját részvények, saját üzletrészek									
Forgatási célú hitelv. megtestesítő értékpapírok									
<b>V. Pénzeszközök</b>					59 289	<b>73,96</b>	61 598	<b>63,48</b>	<b>103,89</b>
Pénztár, csekkok					3 328	<b>4,15</b>	6 961	<b>7,17</b>	<b>209,16</b>
Bankbetétek					55 961	<b>69,81</b>	54 637	<b>56,30</b>	<b>97,63</b>
<b>Forgóeszközök összesen</b>					80 160	<b>100,00</b>	97 041	<b>100,00</b>	<b>121,06</b>

5. számú melléklet

Aktív időbeli elhatárolások összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés					Előző év		Tárgyév		Változás (%)
					Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Bevételek aktív időbeli elhatárolása					9 253	<b>29,24</b>	6 471	<b>24,25</b>	<b>69,93</b>
Költségek ráfordítások aktív időbeli elhat.					22 396	<b>70,76</b>	20 216	<b>75,75</b>	<b>90,27</b>
Halasztott ráfordítások									
<b>Aktív időbeli elhatárolások összesen</b>					31 649	<b>100,00</b>	26 687	<b>100,00</b>	<b>84,32</b>

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.

Üzleti év: 2017

6. számú melléklet

Saját tőke összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés					Előző év		Tárgyév		Változás (%)
					Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Jegyzett tőke					40 000	<b>308,90</b>	10 000	<b>40,52</b>	<b>25,00</b>
<b>Ebből: visszavásárolt tulaj. rész. névértéken</b>									
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)									
Tőketartalék									
Eredménytartalék					-9 262	<b>-71,53</b>	2 949	<b>11,95</b>	<b>-31,84</b>
Lekötött tartalék									
Értékelési tartalék									
Mérleg szerinti eredmény					-17 789	<b>-137,38</b>	11 730	<b>47,53</b>	<b>-65,94</b>
<b>Saját tőke összesen</b>					<b>12 949</b>	<b>100,00</b>	<b>24 679</b>	<b>100,00</b>	<b>190,59</b>

Céltartalékok összetétele

7. számú melléklet

adatok E Ft-ban

Megnevezés					Előző év		Tárgyév		Változás (%)
					Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Céltartalék a várható kötelezettségekre									
Céltartalék a jövőbeni költségekre									
Egyéb céltartalék									
<b>Céltartalékok összesen</b>									



## Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.

Üzleti év: 2017

8. számú melléklet

## Kötelezettségek összetétele

Megnevezés					Előző év		Tárgyév		Változás (%)
					Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
<b>Hátrasorolt kötelezettségek</b>									
Hátrasorolt köt.-ek kapcs.t váll. szemben									
Hátrasorolt köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. sz.									
Hátrasorolt köt.-ek e. gazdálkodóval szemben									
<b>Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>					91 720	<b>64,50</b>	85 527	<b>62,80</b>	<b>93,25</b>
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök									
Átváltoztatható kötvények									
Tartozások kötvénykibocsátások									
Beruházási és fejlesztési hitelek									
Egyéb hosszú lejáratú hitelek					26 373	<b>18,55</b>	28 817	<b>21,16</b>	<b>109,27</b>
Tartós kötelezettségek kapcsolt váll. szembe									
Tartós köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. szembe									
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek					65 347	<b>45,95</b>	56 710	<b>41,64</b>	<b>86,78</b>
<b>Rövid lejáratú kötelezettségek</b>					50 488	<b>35,50</b>	50 671	<b>37,20</b>	<b>100,36</b>
Rövid lejáratú kölcsönök									
- Ebből: az átváltoztatható kötvények									
Rövid lejáratú hitelek									
Vevőtől kapott előlegek					209	<b>0,15</b>	402	<b>0,30</b>	<b>192,34</b>
Kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból					24 769	<b>17,42</b>	19 668	<b>14,44</b>	<b>79,41</b>
Váltótartozások									
Rövid lejáratú köt.-ek kapcsolt váll. szemben									
Rövid lejáratú köt.-ek e. rész.visz. lévő váll.sz.									
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek					25 510	<b>17,94</b>	30 601	<b>22,47</b>	<b>119,96</b>
<b>Kötelezettségek összesen</b>					142 208	<b>100,00</b>	136 198	<b>100,00</b>	<b>95,77</b>

## Passzív időbeli elhatárolások összetétele

9. számú melléklet

adatok E Ft-ban

Megnevezés					Előző év		Tárgyév		Változás (%)
					Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Bevételek passzívú időbeli elhatárolása									
Költségek ráfordítások passzív időbeli elhat.					14 538	<b>20,65</b>	11 663	<b>18,10</b>	<b>80,22</b>
Halasztott bevételek					55 872	<b>79,35</b>	52 770	<b>81,90</b>	<b>94,45</b>
<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>					70 410	<b>100,00</b>	64 433	<b>100,00</b>	<b>91,51</b>



## VAGYONI HELYZET MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
Tartósan befektett eszközök aránya %	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	<u>113 758</u> 225 567	<u>101 582</u> 225 310	50,43	45,09	89,40
Forgóeszközök aránya %	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	<u>80 160</u> 225 567	<u>97 041</u> 225 310	35,54	43,07	121,20
Befektetett eszközök fedezettsége %	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	<u>12 949</u> 113 758	<u>24 679</u> 101 582	11,38	24,29	213,43
Tárgyi eszközök fedezettsége %	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	<u>12 949</u> 106 093	<u>24 679</u> 97 097	12,21	25,42	208,24
Tőkeerősség (Saját tőke arány)%	<u>Saját tőke</u> Források összesen	<u>12 949</u> 225 567	<u>24 679</u> 225 310	5,74	10,95	190,80
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya %	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>50 488</u> 225 567	<u>50 671</u> 225 310	22,38	22,49	100,48
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya %	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>91 720</u> 225 567	<u>85 527</u> 225 310	40,66	37,96	93,35
Kötelezettségek aránya %	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	<u>142 208</u> 225 567	<u>136 198</u> 225 310	63,04	60,45	95,88

## VAGYON MŰKÖDTETÉS HATÉKONYSÁGA

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
Eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Eszközök összesen	<u>441 881</u> 225 567	<u>429 229</u> 225 310	1,96	1,91	97,25
Tárgyi eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Tárgyi eszközök	<u>441 881</u> 106 093	<u>429 229</u> 97 097	4,17	4,42	106,14
Készletek fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Átlagos készletek	<u>441 881</u> 477	<u>429 229</u> 477	927,35	900,80	97,14
Saját tőke fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Saját tőke	<u>441 881</u> 12 949	<u>429 229</u> 24 679	34,12	17,39	50,97



## LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
Likviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>80 160</u> 50 488	<u>97 041</u> 50 671	158,77	191,51	120,62
Likviditási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>79 207</u> 50 488	<u>97 041</u> 50 671	156,88	191,51	122,07
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>59 289</u> 50 488	<u>61 598</u> 50 671	117,43	121,56	103,52
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>59 289</u> 50 488	<u>61 598</u> 50 671	117,43	121,56	103,52

## PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>19 918</u> 50 488	<u>35 443</u> 50 671	39,45	69,95	177,30
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	<u>142 208</u> 225 567	<u>136 198</u> 225 310	63,04	60,45	95,88
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>-17 795</u> 50 488	<u>12 264</u> 50 671	-35,25	24,20	-68,67
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	<u>14 808</u> 24 769	<u>28 707</u> 19 668	59,78	145,96	244,14
Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevő állomány</u> Nettó árbevétel	<u>7 404</u> 441 881	<u>21 758</u> 429 229	6,12	18,50	302,52
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u> Anyagjellegű ráfordítások	<u>30 636</u> 375 642	<u>22 219</u> 361 010	29,77	22,46	75,46



Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.  
Üzleti év: 2017

14. számú melléklet

Több fokozatú likviditási mérleg

	Előző év	Tárgy év	Előző év	Tárgy év
<b>E s z k ö z ö k</b>				
<b>I.</b>	<b>59 289</b>	<b>61 598</b>	<b>25 510</b>	<b>30 601</b>
Pénzeszközök és értékpapírok	59 289	61 598	Rövid távú kötelezettségek	30 601
Pénzeszközök	0	0		
Értékpapírok ( forgóeszközökből)				
<b>II.</b>	<b>19 918</b>	<b>35 443</b>	<b>24 769</b>	<b>19 668</b>
Követelések	14 808	28 707	Szállítói kötelezettségek és	19 668
Követelések áruszáll. és szolg.	0	0	Szállítói kötelezettségek	19 668
Váltókövetelések	5 110	6 736	Váltó tartozások	0
Egyéb követelések	0	0		0
Értékpapírok				
<b>III.</b>	<b>953</b>	<b>0</b>	<b>209</b>	<b>402</b>
Készletek	953	0	Rövid lejár. egyéb köteleze	402
Vásárolt készletek	0	0	Rövid lejáratú kölcsönök	0
Sajáttermelésű készletek	0	0	Rövid lejáratú hitelek	0
			Egyéb rövid kötelezettsége	209
<b>IV.</b>	<b>31 649</b>	<b>26 687</b>	<b>70 410</b>	<b>64 433</b>
Aktív időbeli elhatárolások			Céltartalékok és passzív id	64 433
			Céltartalékok	0
			Passzív időbeli elhatárolás	64 433
<b>V.</b>	<b>113 758</b>	<b>101 582</b>	<b>104 669</b>	<b>110 206</b>
Egyéb eszközök	7 665	4 485	Egyéb források	110 206
Immateriális javak	106 093	97 097	Hosszú lejáratú kötelezettis	85 527
Tárgyi eszközök	0	0	Saját tőke	24 679
Befektetett pénzügyi eszközök				
<b>Eszközök összesen:</b>	<b>225 567</b>	<b>225 310</b>	<b>Források összesen:</b>	<b>225 567</b>

Likviditási mérlegből számított mutatók:

	Eszköz	Előző év Forrás	%	Eszköz	Tárgy év Forrás	%
Likviditási mutató I.	59 289	25 510	232,41	61 598	30 601	201,29
Likviditási mutató II.	79 207	50 279	157,53	97 041	50 269	193,04
Likviditási mutató III.	80 160	50 488	158,77	97 041	50 671	191,51
Likviditási mutató IV.	111 809	120 898	92,48	123 728	115 104	107,49





**A költségszerkezet alakulása**  
**Az eredménykimutatás összköltség eljárással "A" változat alapján**

adatok E Ft-ban

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	%	E Ft	%
Nettó árbevétel	441 881		429 229	
Saját termelésű készletek állományváltozás	0		0	
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0		0	
<b>Bruttó árbevétel</b>	<b>441 881</b>		<b>429 229</b>	
Egyéb bevétel	206 175		250 935	
<b>Összes bevétel</b>	<b>648 056</b>		<b>680 164</b>	
Anyagköltség	158 934	24,52	149 145	21,93
Igénybe vett szolgáltatások értéke	192 076	29,64	185 453	27,27
Egyéb szolgáltatások értéke	9 029	1,39	11 138	1,64
Eladott áruk beszerzési értéke	12 832	1,98	13 208	1,94
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 771	0,43	2 066	0,30
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>375 642</b>	<b>57,96</b>	<b>361 010</b>	<b>53,08</b>
Béreköltség	166 032	25,62	209 457	30,80
Személyi jellegű egyéb kifizetések	18 555	2,86	16 878	2,48
Bérbírlékok	32 778	5,06	39 279	5,77
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>217 365</b>	<b>33,54</b>	<b>265 614</b>	<b>39,05</b>
Értékcsökkenési leírás	30 786	4,75	29 576	4,35
Egyéb ráfordítások	42 058	6,49	11 700	1,72
<b>Összes költség és ráfordítás</b>	<b>665 851</b>	<b>102,75</b>	<b>667 900</b>	<b>98,20</b>
<b>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye</b>	<b>-17 795</b>	<b>-2,75</b>	<b>12 264</b>	<b>1,80</b>



Eredménykategóriák

adatok E Ft-ban

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	Üzemi eredmény %-ban	E Ft	Üzemi eredmény %-ban
Üzemi eredmény	-17 795	100,00	12 264,00	100,00
Pénzügyi műveletek eredménye	6	-0,03	0,00	0,00
Szokásos vállalkozási eredmény	-17 789	99,97	12 264,00	-68,92
Rendkívüli eredmény	0	0,00	0,00	0,00
Adózás előtti eredmény	-17 789	99,97	12 264,00	-68,92
Adófizetési kötelezettség	0	0,00	534,00	-3,00
Adózott eredmény	-17 789	99,97	11 730,00	-65,92
Eredménytartalék igénybevétele	0	0,00	0,00	0,00
Osztalékkifizetés	0	0,00	0,00	0,00
Mérleg szerinti eredmény	-17 789	99,97	11 730,00	-65,92

A jövedelmezőség alakulása

17. számú melléklet

Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény	-17 795	-4,03	12 264	2,86
	Nettó árbevétel	441 881		429 229	
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	-17 795	-137,42	12 264	49,69
	Saját tőke	12 949		24 679	
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	-17 795	-7,89	12 264	5,44
	Összes eszköz	225 567		225 310	



Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.  
Üzleti év: 2017

18. számú melléklet

adatok E Ft-ban

Mutatószámok	Képzése	Előző időszak		Tárgyidőszak		Változás (%)
		(E Ft)	(%)	(E Ft)	(%)	
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök Eszközök összesen	113 758 225 567	50,43	101 582 225 310	45,09	89,40
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások Eszközök összesen	111 809 225 567	49,57	123 728 225 310	54,91	110,79
Saját tőke aránya	Saját tőke Összes forrás	12 949 225 567	5,74	24 679 225 310	10,95	190,80
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek Összes forrás	142 208 225 567	63,04	136 198 225 310	60,45	95,88
Tőke multiplikátor	Eszközök összesen Saját tőke	225 567 12 949	1 741,96	225 310 24 679	912,96	52,41
Tőke forgási sebessége	Nettó árbevétel Saját tőke	441 881 12 949	3 412,47	429 229 24 679	1 739,25	50,97
Likviditási mutató I. (Current ratio)	Forgóeszközök Rövid lejáratú kötelezettségek	80 160 50 488	158,77	97 041 50 671	191,51	120,62
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	Forgóeszközök-készletek Rövid lejáratú kötelezettségek	79 207 50 488	156,88	97 041 50 671	191,51	122,07
Likviditási mutató III.	Pénzeszközök+Értékpapírok Rövid lejáratú kötelezettségek	59 289 50 488	117,43	61 598 50 671	121,56	103,52
Likviditási mutató IV.	Pénzeszközök Rövid lejáratú kötelezettségek	59 289 50 488	117,43	61 598 50 671	121,56	103,52
Saját tőke hatékonysága	Adózott eredmény Saját tőke	-17 789 12 949	-137,38	11 730 24 679	47,53	-34,60
Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény Nettó árbevétel	-17 795 441 881	-4,03	12 264 429 229	2,86	-70,95
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény Saját tőke	-17 795 12 949	-137,42	12 264 24 679	49,69	-36,16
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény Összes eszköz	-17 795 225 567	-7,89	12 264 225 310	5,44	-69,00



Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.

Üzleti év: 2017

19. számú melléklet

**Lényegesség mértéke**

Megnevezés	Összeg E Ft	Arányszám		Lényegesség mértéke E Ft	
		alsó	felső	alsó	felső
Mérlegfőösszeg	225 310	1	2	2 253	4 506
Árbevétel	429 229	0,5	1	2 146	4 292
Átlag				2 200	4 399
					<b>1469</b>
					<b>2 499</b>
					<b>1 874</b>
					<b>625</b>

