

# NYÍRBÁTOR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

## KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

70/2023.(V.31.)

### önkormányzati határozata

#### a Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft. 2022. évi mérlegbeszámolójának jóváhagyásáról

#### A Képviselő-testület

1. a Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft. -4300 Nyírbátor, Szabadság tér 7. – 2022. évi mérlegét **282.306 eFt mérleg-főösszeggel** – a mérlegbeszámolóját, eredmény kimutatását **-77.911 eFt adózott eredménnyel**, valamint a tevékenység szöveges értékelését tartalmazó kiegészítő mellékletét az alábbiak szerint jóváhagyja:
  - a könyvvizsgálói jelentésben foglaltakat **tudomásul veszi**,
  - a 2022. évben képződött **-77.911 eFt** eredményt **eredménytartalékba helyezi**,
  - **utasítja** a Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft ügyvezetőjét, hogy a mérlegbeszámoló közzétételéről gondoskodjon.
  - egyidejűleg **utasítja** az Ügyvezetőt, hogy a könyvvizsgálói jelentés figyelemfelhívását is figyelembe véve, a vállalkozás folytatására vonatkozó tőkehelyzet rendezésével kapcsolatos javaslatát a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:189. § (1) bekezdésében foglaltak alapján terjessze a Képviselő-testület elé 2023. június 12. napjáig.
2. megállapítja, hogy a 124/2021. (VIII.25.) önkormányzati határozat III/7-es pontja alapján ügyvezető részére nem fizethető prémium, mivel a társaság veszteségesen gazdálkodott.

Közzétételi határidő: 2023.05.31.

Felelős: Diczkó József a Nyírbátori  
Városfejlesztő és Működtető Kft.  
ügyvezetője



Máté Antal  
polgármester



Badics Ildikó  
jegyző

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

Statisztikai 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



2022. december 31.

## Éves beszámoló

Keltezés: Nyírbátor, 2023. május 24.

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.  
NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ  
és MŰKÖDTETŐ KFT. (Diczkó József)  
4300 Nyírbátor, Fürdő u. 1.  
Adószám: 12409413-2-15  
12.

Statistikai számjel: 12409413 9329 113 15

Cégjegyzék szám: 15-09-075467

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.

2022. december 31.

MÉRLEG

4 / 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.	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)	111 971		92 390
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	1 403		1 817
3.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5.	Vagyoni értékű jogok	901		775
6.	Szellemi termékek	67		1 042
7.	Üzleti vagy cégérték			
8.	Immateriális javakra adott előlegek	435		
9.	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor)	110 568		90 573
11.	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	44 959		36 661
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	32 408		26 266
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	28 208		22 616
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások	4 993		5 030
16.	Beruházásokra adott előleg			
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sor)			
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, 2023. május 24.

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.  
Nyírbátori Városfejlesztő (Dicskó József)  
és Működtető Kft.  
4300 Nyírbátor Fűrdő u. 1.  
Adószám: 12409413-2-15  
12.

Statisztikai számjel: 12409413 9329 113 15

Cégjegyzék szám: 15-09-075467

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.

2022. december 31.

**MÉRLEG**

4 / 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>63 466</b>		<b>151 824</b>
27.	I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)	1 742		3 049
28.	Anyagok	124		
29.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
30.	Növedék-, hízó- és egyéb állatok			
31.	Késztermékek			
32.	Áruk	1 328		
33.	Készletekre adott előlegek	290		3 049
34.	II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sor)	36 578		59 185
35.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	24 345		23 954
36.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
37.	Követelések egyéb rész. visz. lévő váll. szemben			
38.	Váltókövetelések			
39.	Egyéb követelések	12 233		35 231
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)	25 146		89 590
46.	Pénztár, csekkek	2 531		4 332
47.	Bankbetétek	22 615		85 258
48.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (49-51. sorok)</b>	<b>27 645</b>		<b>38 092</b>
49.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	19 740		33 280
50.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	7 905		4 812
51.	Halasztott ráfordítások			
52.	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+26.+48. sor)</b>	<b>203 082</b>		<b>282 306</b>

Nyírbátor, 2023. május 24.

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.  
Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.  
4300 Nyírbátor, Furdó u. 1  
Adatszám: 12409413 2-15  
12

Statisztikai számjel: 12409413 9329 113 15

Cégjegyzék szám: 15-09-075467

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.

2022. december 31.

## MÉRLEG

4 / 3

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tételek megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
53.	D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)	-16 007		-93 918
54.	I. JEGYZETT TŐKE	10 000		10 000
55.	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
56.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
57.	III. TŐKETARTALÉK			
58.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-24 402		-50 007
59.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	24 000		24 000
60.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
61.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-25 605		-77 911
62.	E. Céltartalékok (63.-65. sor)	586		
63.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	586		
64.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
65.	Egyéb céltartalék			
66.	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	128 322		238 173
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, 2023. május 24.

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.

(Diczkó József)

NYÍRBÁTORI VÁROSFELJESZTŐ  
és MŰKÖDTETŐ KFT.  
4300 Nyírbátor Furdó u. 1  
Adószám: 12409413-2-15  
12.

Statisztikai számjel: 12409413 9329 113 15  
Cégjegyzék szám: 15-09-075467

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.

2022. december 31.

## MÉRLEG


4 / 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)	69 003		53 765
72.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
73.	Átváltoztatható kötvények			
74.	Tartozások kötvénykibocsátások			
75.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
76.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	50 570		53 765
77.	Tartós köt.-ek kapcsolt vállalkozással szemben			
78.	Tartós köt.-ek egyéb rész. visz. lévő váll. szemben			
79.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	18 433		
80.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81.-89. sorok)	69 881		184 408
81.	Rövid lejáratú kölcsönök			
82.	- Ebből: az átváltoztatható kötvények			
83.	Rövid lejáratú hitelek			
84.	Vevőtől kapott előlegek	746		746
85.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	29 974		130 616
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	39 161		53 046
90.	G. Passzívák időbeli elhatárolások (91.-93. sor)	79 619		138 051
91.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
92.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	25 159		89 103
93.	Halasztott bevételek	54 460		48 948
94.	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)</b>	<b>203 082</b>		<b>282 306</b>

Nyírbátor, 2023. május 24.

  
Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.  
NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.  
(Dr. József)  
4300 Nyírbátor Furdó u. 1.  
Adószám: 12409413-2-15  
12.

Statisztikai számjel: 12409413 9329 113 15  
Cégjegyzék szám: 15-09-075467

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.

2022. december 31.

**"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	451 620		617 472
2.	Export értékesítés nettó árbevétele			
<b>I.</b>	<b>ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (1.+2.)</b>	<b>451 620</b>		<b>617 472</b>
3.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
4.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	15		
<b>II.</b>	<b>AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3.+4.)</b>	<b>15</b>		
<b>III.</b>	<b>EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>324 303</b>		<b>428 890</b>
<b>III/a.</b>	<b>Ebből: visszaírt értékvesztés</b>			
5	Anyagköltség	127 712		362 883
6.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	216 779		287 751
7.	Egyéb szolgáltatások értéke	9 845		12 226
8.	Eladott áruk beszerzési értéke	66 997		45 510
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 505		4 417
<b>IV.</b>	<b>ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (5.+6.+7.+8.+9.)</b>	<b>423 838</b>		<b>712 787</b>
10.	Béreköltség	289 790		307 698
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	13 895		22 034
12.	Bérfelrakások	26 737		37 162
<b>V.</b>	<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)</b>	<b>330 422</b>		<b>366 894</b>
<b>VI.</b>	<b>ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>31 155</b>		<b>33 235</b>
<b>VII.</b>	<b>EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>16 128</b>		<b>11 357</b>
<b>VII/a.</b>	<b>Ebből: értékvesztés</b>			<b>1 363</b>
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>-25 605</b>		<b>-77 911</b>

Nyírbátor, 2023. május 24.

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.  
(Diczkó József)

NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ  
és MŰKÖDTETŐ KFT.  
4300 Nyírbátor Furdó u. 1.  
Adószám: 12409413-2-15  
12.

Statisztikai számjel: 12409413 9329 113 15

Cégjegyzék szám: 15-09-075467

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.

2022. 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.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
14/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
15/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			
16/a.	16/a Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13.+14.+15.+16.+17.)			
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
18/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
19/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Részesedések, értékpapírok, bankberétek értékvesztése			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18.+19.+20.+21.)			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-X.)			
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	-25 605		-77 911
X.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK			
XI.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK			
D.	RENDKÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)			
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-25 605		-77 911
XII.	Adófizetési kötelezettség			
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	-25 605		-77 911
22.	Eredménytart. igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés			
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.-23.)	-25 605		-77 911

Nyírbátor, 2023. május 24.

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.

(Diczkó József)

NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ  
és MŰKÖDTETŐ KFT.  
4300 Nyírbátor Furdó u. 1  
Adószám: 12409413-2-15  
12.



MERLEG			
A tétel megnevezése	távhő termelés	távhő szolgáltatás	egyéb tevékenység
A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)	13 006	1 469	77 915
I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	0	0	1 817
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor)	13 006	1 469	76 098
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sor)	0	0	0
B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)	69 981	77 815	4 029
I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)	0	0	3 049
II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sor)	0	77 815	-18 630
III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44. sorok)	0	0	0
IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sor)	69 981	0	19 610
C. Aktív időbeli elhatárolások	0	19 940	18 152
<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+26.+48. sor)</b>	<b>82 987</b>	<b>99 224</b>	<b>100 096</b>
D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)	-75 712	90 335	-108 541
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	-50 007
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	24 000
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-75 712	90 335	-92 534
E. Céltartalékok (63.-65. sor)	0	0	0
F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	123 611	8 889	105 673
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.+69.+70. sor)	0	0	0
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sor)	0	0	53 765
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81.-89. sorok)	123 611	8 889	51 908
G. Passzívák időbeli elhatárolások (91.-93. sor)	35 088	0	102 964
<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)</b>	<b>82 987</b>	<b>99 224</b>	<b>100 096</b>

EREDMÉNYKIMUTATÁS			
A tétel megnevezése	távhő termelés	távhő szolgáltatás	egyéb tevékenység
ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (1.+2.)	0	94 660	522 812
AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3.±4.)	0	0	0
EGYÉB BEVÉTELEK	71 581	0	357 309
Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (5.+6.+7.+8.+9.)	137 877	186	574 724
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)	5 553	3 356	357 985
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	3 758	783	28 694
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	105	0	11 252
Ebből: értékvesztés	0	0	0
ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-75 712	90 335	-92 534
PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13.+14.+15.+16.+17.)	0	0	0
PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18.+19.±20.+21.)	0	0	0
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-X.)	0	0	0
SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	-75 712	90 335	-92 534
RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	0	0	0
RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	0	0	0
RENDKÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0	0	0
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-75 712	90 335	-92 534
Adófizetési kötelezettség	0	0	0
ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	-75 712	90 335	-92 534
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.-23.)	-75 712	90 335	-92 534

Statistikai számjel: 12409413 9329 113 15

Cégjegyzék szám: 15-09-075467

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.

2022. 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>89 338</b>
01.	Adózás előtti eredmény		-77 911
02.	Elszámolt amortizáció		33 235
03.	Elszámolt értékvesztés		0
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete		-586
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye		
06.	Szállítói kötelezettség változása		100 642
07.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása		13 885
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása		58 431
09.	Vevőkövetelés változása		391
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása		-28 302
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása		-10 447
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)		0
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés		0
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás</b>	<b>0</b>	<b>-24 893</b>
14.	Befektetett eszközök beszerzése		-24 893
15.	Befektetett eszközök eladása		
16.	Kapott osztalék, részesedés		0
<b>III.</b>	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele		0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtest. értékpapír kibocsátásának bevétele		0
19.	Hitel és kölcsön felvétel		
20.	Hosszú l. ny. kölcsönök és elh. bankbetétek törll., megszün., beváltása		0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz, tőketartalék		
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		0
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)</b>	<b>0</b>	<b>64 444</b>

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.

Üzleti év: 2022

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, halmozott értékcsökkenésének és nettó értékének változása

3. számú melléklet

Megnevezés	Bruttó érték				Értékcsökkenés				Nettó érték			
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés		Átsorolás	Záró	
						Terv szerinti	Tervein	Kisértékű				
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					0						0	0
Kisértékű fejlesztés aktivált értéke					0						0	0
Vagyoni értékű jogok	12 839	488			13 327	11 939	614			12 553	774	774
Szellemi termékek	331	1 572			1 903	264	596			860	1 043	1 043
Üzleti vagy cégérték					0					0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek					0					0	0	0
Immateriális javak értékhelyesbítése					0					0	0	0
<b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	<b>13 170</b>	<b>2 060</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15 230</b>	<b>12 203</b>	<b>1 210</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13 413</b>	<b>1 817</b>	<b>1 817</b>
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	116 296				116 296	71 338	8 301			79 639	36 657	36 657
Műszaki berendezések, gépek, járművek	107 657	6 470	50		114 077	75 250	12 611		50	87 811	26 266	26 266
Üzemi gépek, berendezések	94 905	5 523	380		100 048	67 697	11 116		380	78 433	21 615	21 615
Egyéb járművek	4 182				4 182	3 182				3 182	1 000	1 000
Beruházások, felújítások					0					0	0	0
Beruházásokra adott előlegek					0					0	0	0
Kisértékű eszközök					0					0	0	0
<b>TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>323 040</b>	<b>11 993</b>	<b>430</b>	<b>0</b>	<b>334 603</b>	<b>217 467</b>	<b>13 821</b>	<b>0</b>	<b>430</b>	<b>249 065</b>	<b>85 538</b>	<b>85 538</b>
<b>Mindösszesen:</b>	<b>336 210</b>	<b>14 053</b>	<b>430</b>	<b>0</b>	<b>349 833</b>	<b>229 670</b>	<b>15 031</b>	<b>0</b>	<b>430</b>	<b>262 478</b>	<b>87 355</b>	<b>87 355</b>

adatok E Ft-ban

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.

Üzleti év: 2022

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>					111 971	55,14	92 390	32,73	82,51
Immateriális javak					1 403	0,69	1 817	0,64	129,51
Tárgyi eszközök					110 568	54,45	90 573	32,08	81,92
Befektetett pénzügyi eszközök									
<b>Forgóeszközök</b>					63 466	31,25	151 824	53,78	239,22
Készletek					1 742	0,86	3 049	1,08	175,03
Követelések					36 578	18,01	59 185	20,96	161,80
Értékpapírok									
Pénzeszközök					25 146	12,38	89 590	31,74	356,28
Aktív időbeli elhatárolások					27 645	13,61	38 092	13,49	137,79
<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b>					203 082	100,00	282 306	100,00	139,01

Források összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés					Előző év		Tárgyév		Változás (%)
					Összeg	Részarány	Összeg	Részarány (%)	
<b>Saját tőke</b>					-16 007	-7,88	-93 918	-33,27	586,73
Jegyzett tőke					10 000	4,92	10 000	3,54	100,00
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)									
Tőketartalék									
Eredménytartalék					-24 402	-12,02	-50 007	-17,71	204,93
Lekötött tartalék					24 000	11,82	24 000	8,50	100,00
Értékelési tartalék									
Mérleg szerinti eredmény					-25 605	-12,61	-77 911	-27,60	304,28
Céltartalékok					586	0,29			
<b>Kötelezettségek</b>					128 322	63,19	#ÉRTÉK!	#ÉRTÉK!	#ÉRTÉK!
Hátrasorolt kötelezettség									
Hosszú lejáratú kötelezettségek					69 003	33,98	53 765	19,04	77,92
Rövid lejáratú kötelezettségek					69 881	34,41	184 408	65,32	263,89
Passzív időbeli elhatározások					79 619	39,21	138 051	48,90	173,39
<b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN</b>					203 082	100,00	282 306	100,00	139,01

## Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.

Üzleti év: 2022

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>	<b>1 403</b>	<b>1,25</b>	<b>1 817</b>	<b>1,97</b>	<b>129,51</b>
Alapítás átszervezés aktivált értéke					
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					
Vagyoni értékű jogok	901	0,80	775	0,84	86,02
Szellemi termékek	67	0,06	1 042	1,13	1 555,22
Üzleti vagy cégérték					
Immateriális javakra adott előlegek	435	0,39			
Immateriális javak értékhelyesbitése					
<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>110 568</b>	<b>98,75</b>	<b>90 573</b>	<b>98,03</b>	<b>81,92</b>
Ingatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok	44 959	40,15	36 661	39,68	81,54
Műszaki berendezések, gépek, járművek	32 408	28,94	26 266	28,43	81,05
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	28 208	25,19	22 616	24,48	80,18
Tenyészállatok					
Beruházások, felújítások	4 993	4,46	5 030	5,44	100,74
Beruházásokra adott előleg					
Tárgyi eszközök értékhelyesbitése					
<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>	<b>111 971</b>	<b>100,00</b>	<b>92 390</b>	<b>100,00</b>	<b>82,51</b>

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.

Üzleti év: 2022

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>					1 742	2,74	3 049	2,01	175,03
Anyagok					124	0,20			
Befejezetlen termelés és félkész termékek									
Növendék-,hízó-és egyéb állatok									
Késztermékek									
Áruk					1 328	2,09			
Készletre adott előlegek					290	0,46	3 049	2,01	1 051,38
<b>II. Követelések</b>					36 578	57,63	59 185	38,98	161,80
Követelések áruszáll. és szolgáltatásokból					24 345	38,36	23 954	15,78	98,39
Követelések kapcs. vállalkozással szemben									
Követelések e. rész. visz. lévő váll. szemben									
Váltókövetelések									
Egyéb követelések					12 233	19,27	35 231	23,21	288,00
<b>III. Értékpapírok</b>									
Részesedés kapcsolt vállalkozásban									
Egyéb részesedés									
Saját részvények, saját üzletrészek									
Forgatási célú hitelv. megtestesítő értékpapírok									
<b>V. Pénzeszközök</b>					25 146	39,62	89 590	59,01	356,28
Pénztár, csekkek					2 531	3,99	4 332	2,85	171,16
Bankbetétek					22 615	35,63	85 258	56,16	377,00
<b>Forgóeszközök összesen</b>					63 466	100,00	151 824	100,00	239,22

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					19 740	71,41	33 280	87,37	168,59
Költségek ráfordítások aktív időbeli elhat.					7 905	28,59	4 812	12,63	60,87
Halasztott ráfordítások									
<b>Aktív időbeli elhatárolások összesen</b>					27 645	100,00	38 092	100,00	137,79

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.

Üzleti év: 2022

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					10 000	-62,47	10 000	-10,65	100,00
Ebből: visszavásárolt tulaj. rész. névértéken									
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)									
Tőketartalék									
Eredménytartalék					-24 402	152,45	-50 007	53,25	204,93
Lekötött tartalék					24 000	-149,93	24 000	-25,55	100,00
Értékelési tartalék									
Mérleg szerinti eredmény					-25 605	159,96	-77 911	82,96	304,28
<b>Saját tőke összesen</b>					<b>-16 007</b>	<b>100,00</b>	<b>-93 918</b>	<b>100,00</b>	<b>586,73</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					586	100,00			
Céltartalék a jövőbeni költségekre									
Egyéb céltartalék									
<b>Céltartalékok összesen</b>					<b>586</b>	<b>100,00</b>			

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.  
Üzleti év: 2022

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. i váll. szemben					
Hátrasorolt köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. sz.					
Hátrasorolt köt.-ek e. gazdálkodóval szemben					
<b>Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>	69 003	53,77	53 765	22,57	77,92
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök					
Átváltoztatható kötvények					
Tartozások kötvénykibocsátások					
Beruházási és fejlesztési hitelek					
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	50 570	39,41	53 765	22,57	106,32
Tartós kötelezettségek kapcsolt váll. szemben					
Tartós köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. szemben					
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	18 433	14,36			
<b>Rövid lejáratú kötelezettségek</b>	69 881	54,46	184 408	77,43	263,89
Rövid lejáratú kölcsönök					
- Ebből: az átváltoztatható kötvények					
Rövid lejáratú hitelek					
Vevőtől kapott előlegek	746	0,58	746	0,31	100,00
Kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból	29 974	23,36	130 616	54,84	435,76
Váltótartozások					
Rövid lejáratú köt.-ek kapcsolt váll. szemben					
Rövid lejáratú köt.-ek e. rész.visz. lévő váll.sz.					
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	39 161	30,52	53 046	22,27	135,46
<b>Kötelezettségek összesen</b>	128 322	100,00	238 173	100,00	185,61

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 passzív időbeli elhatárolása					
Költségek ráfordítások passzív időbeli elhat.	25 159	31,60	89 103	64,54	354,16
Halasztott bevételek	54 460	68,40	48 948	35,46	89,88
<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	79 619	100,00	138 051	100,00	173,39



VAGYONI HELYZET MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
Tartósan befektett eszközök aránya %	<u>Befektetett eszközök</u>	<u>111 971</u>	<u>92 390</u>	55,14	32,73	59,36
	Eszközök összesen	203 082	282 306			
Forgóeszközök aránya %	<u>Forgóeszközök</u>	<u>63 466</u>	<u>151 824</u>	31,25	53,78	172,09
	Eszközök összesen	203 082	282 306			
Befektetett eszközök fedezettsége %	<u>Saját tőke</u>	<u>-16 007</u>	<u>-93 918</u>	-14,30	-101,65	711,08
	Befektetett eszközök	111 971	92 390			
Tárgyi eszközök fedezettsége %	<u>Saját tőke</u>	<u>-16 007</u>	<u>-93 918</u>	-14,48	-103,69	716,26
	Tárgyi eszközök	110 568	90 573			
Tőkeerősség (Saját tőke arány)%	<u>Saját tőke</u>	<u>-16 007</u>	<u>-93 918</u>	-7,88	-33,27	422,08
	Források összesen	203 082	282 306			
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya %	<u>Rövid lejáratú köt.</u>	<u>69 881</u>	<u>184 408</u>	34,41	65,32	189,83
	Források összesen	203 082	282 306			
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya %	<u>Hosszú lejáratú köt.</u>	<u>69 003</u>	<u>53 765</u>	33,98	19,04	56,05
	Források összesen	203 082	282 306			
Kötelezettségek aránya %	<u>Kötelezettségek</u>	<u>128 322</u>	<u>238 173</u>	63,19	84,37	133,52
	Források összesen	203 082	282 306			

VAGYON MŰKÖDTETÉS HATÉKONYSÁGA

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
Eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>451 620</u>	<u>617 472</u>	2,22	2,19	98,35
	Eszközök összesen	203 082	282 306			
Tárgyi eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>451 620</u>	<u>617 472</u>	4,08	6,82	166,91
	Tárgyi eszközök	110 568	90 573			
Készletek fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>451 620</u>	<u>617 472</u>	518,51	257,76	49,71
	Átlagos készletek	871	2 396			
Saját tőke fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>451 620</u>	<u>617 472</u>	-28,21	-6,57	23,30
	Saját tőke	-16 007	-93 918			0,00

**LIKVIDITÁSI MUTATÓK**

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
Lidviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>63 466</u> 69 881	<u>151 824</u> 184 408	90,82	82,33	90,65
Lidviditási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>61 724</u> 69 881	<u>148 775</u> 184 408	88,33	80,68	91,34
Lidviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>25 146</u> 69 881	<u>89 590</u> 184 408	35,98	48,58	135,01
Lidviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>25 146</u> 69 881	<u>89 590</u> 184 408	35,98	48,58	135,01

**PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI**

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>36 578</u> 69 881	<u>59 185</u> 184 408	52,34	32,09	61,32
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	<u>128 322</u> 203 082	<u>238 173</u> 282 306	63,19	84,37	133,52
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménve</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>-25 605</u> 69 881	<u>-77 911</u> 184 408	-36,64	-42,25	115,31
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	<u>24 345</u> 29 974	<u>23 954</u> 130 616	81,22	18,34	22,58
Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevő állomány</u> Nettó árbevétel	<u>12 173</u> 451 620	<u>24 150</u> 617 472	9,84	14,28	145,11
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u> Anyagjellegű ráfordítások	<u>76 793</u> 423 838	<u>80 295</u> 712 787	66,13	41,12	62,17

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.  
Üzleti év: 2022

14. számú melléklet

Több fokozatú likviditási mérleg		Előző év	Tárgy év	Előző év		Tárgy év	
E s z k ö z ö k				F o r r á s o k			
I.	Pénzeszközök és értékpapírok	25 146	89 590	Rövid távú kötelezettségek		39 161	53 046
	Pénzeszközök	25 146	89 590	Szállítói kötelezettségek és		29 974	130 616
	Értékpapírok ( forgóeszközökből)	0	0	Szállítói kötelezettségek		29 974	130 616
II.	Követelések	36 578	59 185	Váltó-tartozások		0	0
	Követelések áruszáll. és szolg.	24 345	23 954				
	Váltókövetelések	0	0				
	Egyéb követelések	12 233	35 231				
	Értékpapírok	0	0				
III.	Készletek	1 742	3 049	Rövid lejár. egyéb kötelez		746	746
	Vásárolt készletek	1 742	3 049	Rövid lejáratú kölcsönök		0	0
	Sajáttermelésű készletek	0	0	Rövid lejáratú hitelek		0	0
				Egyéb rövid kötelezettsége		746	746
IV.	Aktív időbeli elhatárolások	27 645	38 092	Céltartalékok és passzív id		80 205	138 051
				Céltartalékok		586	0
				Passzív időbeli elhatárolás		79 619	138 051
V.	Egyéb eszközök	111 971	92 390	Egyéb források		52 996	-40 153
	Immateriális javak	1 403	1 817	Hosszú lejáratú kötelezets		69 003	53 765
	Tárgyi eszközök	110 568	90 573	Saját tőke		-16 007	-93 918
	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	Források összesen:		203 082	282 306
	Eszközők összesen:	203 082	282 306				
Likviditási mérlegből számított mutatók:		Előző év		Tárgy év			
		Eszköz	Forrás	Eszköz	Forrás	%	%
	Likviditási mutató I.	25 146	39 161	89 590	53 046	64,21	168,89
	Likviditási mutató II.	61 724	69 135	148 775	183 662	89,28	81,00
	Likviditási mutató III.	63 466	69 881	151 824	184 408	90,82	82,33
	Likviditási mutató IV.	91 111	150 086	189 916	322 459	60,71	58,90

**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	451 620		617 472	
Saját termelésű készletek állományváltozás	0		0	
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	15		0	
<b>Bruttó árbevétel</b>	<b>451 635</b>		<b>617 472</b>	
Egyéb bevétel	324 303		428 890	
<b>Összes bevétel</b>	<b>775 938</b>		<b>1 046 362</b>	
Anyagköltség	127 712	16,46	362 883	34,68
Igénybe vett szolgáltatások értéke	216 779	27,94	287 751	27,50
Egyéb szolgáltatások értéke	9 845	1,27	12 226	1,17
Eladott áruk beszerzési értéke	66 997	8,63	45 510	4,35
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 505	0,32	4 417	0,42
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>423 838</b>	<b>54,62</b>	<b>712 787</b>	<b>68,12</b>
Béreköltség	289 790	37,35	307 698	29,41
Személyi jellegű egyéb kifizetések	13 895	1,79	22 034	2,11
Bérbírlékok	26 737	3,45	37 162	3,55
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>330 422</b>	<b>42,58</b>	<b>366 894</b>	<b>35,06</b>
Értékcsökkenési leírás	31 155	4,02	33 235	3,18
Egyéb ráfordítások	16 128	2,08	11 357	1,09
<b>Összes költség és ráfordítás</b>	<b>801 543</b>	<b>103,30</b>	<b>1 124 273</b>	<b>107,45</b>
<b>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye</b>	<b>-25 605</b>	<b>-3,30</b>	<b>-77 911</b>	<b>-7,45</b>

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.  
 Üzleti év: 2022

16. számú melléklet

Eredménykategóriák

adatok E Ft-ban

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	Üzemi eredmény %-ban	E Ft	Üzemi eredmény %-ban
Üzemi eredmény	-25 605	100,00	-77 911,00	100,00
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0,00	0,00	0,00
Szokásos vállalkozási eredmény	-25 605	100,00	-77 911,00	304,28
Rendkívüli eredmény	0	0,00	0,00	0,00
Adózás előtti eredmény	-25 605	100,00	-77 911,00	304,28
Adófizetési kötelezettség	0	0,00	0,00	0,00
Adózott eredmény	-25 605	100,00	-77 911,00	304,28
Eredménytartalék igénybevétele	0	0,00	0,00	0,00
Osztalékkifizetés	0	0,00	0,00	0,00
Mérleg szerinti eredmény	-25 605	100,00	-77 911,00	304,28

A jövedelmezőség alakulása

17. számú melléklet

Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény	-25 605	-5,67	-77 911	-12,62
	Nettó árbevétel	451 620		617 472	
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	-25 605	159,96	-77 911	82,96
	Saját tőke	-16 007		-93 918	
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	-25 605	-12,61	-77 911	-27,60
	Összes eszköz	203 082		282 306	

Mutatószámok	Képzése	Előző időszak		Tárgyidőszak		Változás (%)
		(E Ft)	(%)	(E Ft)	(%)	
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök Eszközök összesen	111 971 203 082	55,14	92 390 282 306	32,73	59,36
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások Eszközök összesen	91 111 203 082	44,86	189 916 282 306	67,27	149,95
Saját tőke aránya	Saját tőke Összes forrás	-16 007 203 082	-7,88	-93 918 282 306	-33,27	422,08
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek Összes forrás	128 322 203 082	63,19	238 173 282 306	84,37	133,52
Tőke multiplikátor	Eszközök összesen	203 082	-1 268,71	282 306	-300,59	23,69
Tőke forgási sebessége	Saját tőke Nettó árbevételel Saját tőke	-16 007 451 620 -16 007	-2 821,39	282 306 617 472 -93 918	-657,46	23,30
Likviditási mutató I. (Current ratio)	Forgóeszközök Rövid lejáratú kötelezettségek	63 466 69 881	90,82	151 824 184 408	82,33	90,65
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	Forgóeszközök-készletek Rövid lejáratú kötelezettségek	61 724 69 881	88,33	148 775 184 408	80,68	91,34
Likviditási mutató III.	Pénzeszközök+Értékpapírok Rövid lejáratú kötelezettségek	25 146 69 881	35,98	89 590 184 408	48,58	135,01
Likviditási mutató IV.	Pénzeszközök Rövid lejáratú kötelezettségek	25 146 69 881	35,98	89 590 184 408	48,58	135,01
Saját tőke hatékonysága	Adózott eredmény Saját tőke	-25 605 -16 007	159,96	-77 911 -93 918	82,96	51,86
Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény Nettó árbevétel	-25 605 451 620	-5,67	-77 911 617 472	-12,62	222,55
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény Saját tőke	-25 605 -16 007	159,96	-77 911 -93 918	82,96	51,86
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény Összes eszköz	-25 605 203 082	-12,61	-77 911 282 306	-27,60	218,89

adatok E Ft-ban

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.

Üzleti év: 2022

19. számú melléklet

Lényegesség mértéke

Megnevezés	Összeg E Ft	Arányszám		Lényegesség mértéke E Ft		
		alsó	felső	alsó	felső	
Mérlegfőösszeg	282 306	1	2	2 823	5 646	
Árbevétel	617 472	0,5	1	3 087	6 175	
Átlag				2 955	5 910	
					Előző évi lényegesség	1469
					Lényegesség tárgyévi értéke	2 499
					Hibahatár ( a lényegesség 75%-a)	1 874
					Egyedileg jelentős tétel alsó határa	625



**Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.  
2022. évi kiegészítő melléklete**



NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2022. 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 34/2015 (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	2015. július 1.
Piacüzemeltetés	2015. július 1.
Távhőszolgáltatás	2015. október 1.
Munkásszálló	2020.szeptember 1.

NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2022. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDŐ ÉVRE

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

Az Alapító Önkormányzat az 77/2015. (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	2015. október 1.
Média felületek biztosítása	2015. október 1.

Az Alapító Önkormányzat az 73/2016. (IX.28.) sz. határozatával az Önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanok teljes körű karbantartási feladatainak biztosítását a Kft.-re bízta. Az új tevékenységet az alábbi időponttól végezzük: 2017. január 1.

## 2. SZÁMVITELI POLITIKA

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

### 2.1. A számvitel alapja

A Törvény 2001. január 1-jén lépett hatályba. Mind a csatolt mérleg, mely a 2022. 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 2022-es évre vonatkozóan 2023. március 1.

### 2.3. A könyvvezetés módja

A Társaság a könyveit kettős könyvvitel 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 Számviteli 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 VÁROSFELJESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2022. 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 a teljesítési 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 2022. 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 2021. és 2022. 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: | Vagyonműködtetés hatékonysága                   |
| 12. számú melléklet: | Likviditási mutatók                             |
| 13. számú melléklet: | Pénzügyi struktúra mutatói                      |
| 14. számú melléklet: | Több fokozatú likviditási mérleg                |
| 15. számú melléklet: | A költség szerkezet 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 2022. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDŐ ÉVRE  
 (az összes egyenleg ezer Ft-ban, kivéve, ha másképpen van jelölve)

Cash-flow kimutatás:

	2022.
<b>I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow 1-13. sorok)</b>	<b>91 883</b>
1. Adózás előtti eredmény	-73 041
2. Elszámolt amortizáció	33 235
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás	
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	
6. Szállítói kötelezettség változása	100 642
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	12 337
8. Passzív időbeni elhatárolások változása	58 432
9. Vevőkövetelés változása	-973
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	-28 302
11. Aktív időbeni elhatárolások változása	-10 447
12. Fizetett adó (nyereség után)	
13. Fizetett osztalék, részesedés	
<b>II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)</b>	<b>-27 439</b>
14. Befektetett eszközök beszerzése	-27 439
15. Befektetett eszközök eladása	
16. Kapott osztalék, részesedés	
<b>III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (17-27. sorok)</b>	
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	0
18. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	0
19. Hitel és kölcsön felvétele	0
20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	0
21. Végrelegesen kapott pénzeszköz, tőketartalék	
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. Végrelegesen átadott pénzeszköz	0
27. Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	0
<b>IV. Pénzeszközök változása (±I. ±II. ±III. sorok)</b>	<b>64 443</b>
<b>Nyitó pénzeszköz állomány</b>	
<b>Záró pénzeszköz állomány</b>	

NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2022. 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 2021. december 31.-re és 2022. december 31.-re végződően a következő:

	Alapítás- átszervezés aktivált értéke	Szellemi termékek	Összesen
<u>BRUTTÓ ÉRTÉK</u>			
Záró egyenleg 2021. december 31-én	0	13 171	13 171
Növekedések			
Értékesítések és egyéb csökkentések	0	2 060	2 060
Záró egyenleg 2022. december 31-én	0	15 230	15 230
<u>HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS</u>			
Záró egyenleg 2021. december 31-én	0	12 202	12 202
Elszámolt értékcsökkenés			
Értékesítések és egyéb csökkentések	0	1 210	1 210
Záró egyenleg 2022. december 31-én	0	13 413	13 413
NETTÓ ÉRTÉK 2021. december 31-én	0	969	969
NETTÓ ÉRTÉK 2022. december 31-én	0	1 817	1 817

NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2022. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDŐ ÉVRE

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

4.2 A tárgyi eszközök mozgásának összefoglalása 2021. december 31.-re és 2022. december 31.-re végződően a következő:

<u>BRUTTÓ ÉRTÉK</u>	<u>Ingatlanok</u>	<u>Termelő gépek, berendezések</u>	<u>Üzemi gépek, berendezések</u>	<u>Egyéb járművek</u>	<u>Beruházások</u>	<u>Összesen</u>
Záró egyenleg 2021. december 31-én	116 354	107 657	94 905	4 182		323 039
Növekedések	0	6 470	5 523	0		11 993
Aktiválások						
Értékesítések és egyéb Csökkentések	0	50	380	0		430
Záró egyenleg 2022. december 31-én	116 296	114 077	100 048	4 182		334 602
<u>HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS</u>						
Záró egyenleg 2021. december 31-én	71 337	75 250	67 697	3 182		217 466
Elszámolt értékcsökkenés	8 301	12 611	11 116	0		32 028
Értékesítések és egyéb Csökkentések		50	380	0		430
Záró egyenleg 2022. december 31-én	79 639	87 811	78 433	3 182		249 065
<u>NETTÓ ÉRTÉK</u>						
2021. december 31-én	44 959	32 407	27 149	1 000		105 515
<u>NETTÓ ÉRTÉK</u>						
2022. december 31-én	36 657	26 266	21 616	1 000		85 539

## 5. KÉSZLETEK

5.1 A Kft. a COVID járvány miatt beszerzett tesztek közül a 2021. december 31-én meglévő, még nem értékesített mennyiséget a készletei közé sorolta. Ennek értéke 1 178 e Ft volt, melyet a tárgyévben értékesített, így készletállomány nem keletkezett a 2022-es évben.

## 6. KÖVETELÉSEK

6.1 Az áruszállításból és szolgáltatásból származó követelések összege 23 954 e Ft.

### 6.2

### 6.3 Egyéb követelések

NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2022. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDŐ ÉVRE

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

Az egyéb követelések részletezése 2020. december 31-én és 2021. december 31-én a következő:

	<u>2021.</u>	<u>2022.</u>
-ÁFA követelés	8 135	30 048
-Egyéb költségvetési követelés	2 696	0
-Egyéb követelések	1 403	5 138
<b>Összesen</b>	<b>12 234</b>	<b>35 231</b>

## 7. Pénzeszközök

### 7.1 Pénztár

A Társaság pénztáraiban lévő pénzeszköz értéke 2 637 e Ft, mely az alábbiak szerint oszlik meg:

- Iskola utca	2 523 e Ft
- Fürdő	0 e Ft
- Kemping	0 e Ft
- Várkastély	0 e Ft
- Kulturális Központ	84 e Ft
- Gyógyászat	30 e Ft

### 7.2 Betétszámla

A Társaság az OTP Nyrt. nyírbátori fiókjánál vezet bankszámláját, melynek egyenlege 2022. december 31-én 84 256 e Ft.

## 8. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK RÉSZLETEZÉSE

Az aktív időbeli elhatárolások részletezése 2021. december 31-én és 2022. december 31-én a következő:

	<u>2021.</u>	<u>2022.</u>
<i>Bevételek aktív időbeli elhatárolások</i>	19 740	33 280
<i>Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása</i>	7 905	4 812
<b>Aktív időbeli elhatárolások összesen</b>	<b>27 645</b>	<b>38 092</b>



**NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.**  
**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2022. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDŐ ÉVRE**  
 (az összes egyenleg ezer Ft-ban, kivéve, ha másképpen van jelölve)

**9. SAJÁT TŐKE**

9.1 A saját tőke elemeiben a 2021. és 2022. években történt változások összefoglalása a következő:

	Jegyzett tőke	Tőke-tartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Mérleg szerinti eredmény	Összesen
Saját tőke 2021. december 31-én	10 000	24 000	-24 402	0	0	-25 605	-16 007
A 2021. évi eredmény felosztása							0
növekedések							0
csökkenések							0
2022. évi eredmény	10 000	24 000	-50 007	0	0	-77 911	-93 918
Saját tőke 2022. december 31-én	10 000	24 000	-50 007	0	0	-77 911	-93 918

**9.2 Céltartalék**

A Társaság 2022-ben nem képzett céltartalékot. az előző években képzett 586 e Ft céltartalékot a 2022-es évben feloldotta.

**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 2022. december 31-én e Ft.

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

Partner	összes tartozás e Ft	éven belüli tartozás e Ft	éven túli tartozás e Ft
Nyírségvíz Zrt.	5 866	2 932	2 932
Katasztrófavédelem	18 443	4 919	13 524

**10.2 Kötelezettségek áruszállításból**

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

- Belföldi szállítói kötelezettség 130 616 e Ft, melyből az 500 e Ft feletti kötelezettségek: A kötelezettség állománya az előző évekhez képest a többszörösére emelkedett. Ennek oka a megemelkedett energiaárak. A kimutatott kötelezettségek értékéből több mint 100 millió Ft az MVM Zrt-vel szemben állt fent.

**10.3 Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek**

**NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.**  
**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2022. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDŐ ÉVRE**  
 (az összes egyenleg ezer Ft-ban, kivéve, ha másképpen van jelölve)

2021. december 31-én és 2022. december 31-én az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek a következők:

	<u>2021.</u>	<u>2022.</u>
<b>Költségvetéssel szembeni kötelezettségek, ebből:</b>	<b>16 629</b>	<b>15 659</b>
- Járulékok	11 327	14 316
- VKJ	5 302	1 343
<b>Helyi önkormányzatokkal szembeni kötelezettségek, ebből:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- adó	3 679	5 135
<b>Munkavállalókkal szembeni kötelezettségek</b>	<b>17 446</b>	<b>16 662</b>
<b>Egyéb</b>	<b>0</b>	
<b>Összesen</b>	<b>57 594</b>	<b>53 046</b>

#### 11. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

A passzív időbeli elhatárolások részletezése 2021. december 31-én és 2022. december 31-én a következő:

	<u>2021.</u>	<u>2022.</u>
<i>Bevételek passzív időbeli elhatárolása</i>	0	
<i>Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása</i>	25 159	89 103
<i>Halasztott bevételek</i>	54 460	48 948
<b>Összesen</b>	<b>79 619</b>	<b>138 051</b>

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

#### 12. ÁRBEVÉTEL

2020. december 31.-vel és 2021. december 31.-vel az értékesítések a tevékenységek megoszlás a szerint a következő:

	<u>2021.</u>	<u>2022.</u>
Ingtatlangazdálkodás	149 950	167 196
Covid tesztek értékesítése	64 231	41 391
Gyógyászati tevékenység	22 001	30 544

NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2022. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDŐ ÉVRE  
 (az összes egyenleg ezer Ft-ban, kivéve, ha másképpen van jelölve)

Gyógyfürdő	97 155	177 410
Idegenforgalom	50 187	78 422
Kultúra	7 287	25 208
Távhő	56 095	94 660
Egyéb szolgáltatások	4 714	2 641
<b>Összesen:</b>	<b>451 620</b>	<b>617 472</b>
	<b>451 620</b>	<b>617 472</b>

13. EGYÉB BEVÉTELEK

2021. december 31.-én és 2022. december 31.-én az egyéb bevételek a következők:

	2021.	2022.
Költségvetési támogatások	50 841	69 981
Önkormányzati támogatások	245 904	335 206
Munkaügyi támogatások	865	295
Elkülönített alapoktól támogatások	3 700	
Értékesített tárgyi eszközök	22	378
Pénzügyi engedmények	0	
Elengedett bérleti díjak	0	
Fejlesztési támogatás elszámolt ÉCS-je	21 618	17 222
Egyéb	1 353	5 808
<b>Összesen:</b>	<b>324 303</b>	<b>428 890</b>
	<b>324 303</b>	<b>428 890</b>

14. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK

2021. december 31.-én és 2022. december 31.-én az egyéb ráfordítások a következők:

	2021.	2022.
Önkormányzati adók	6 532	4 184
Állami költségvetéssel elszámolt adók	454	1 122

NYÍRBÁTORI VÁROSFELJESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2022. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDŐ ÉVRE

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

Elkülönült alapokkal elszámolt adók	2 522	3 255
Le nem vonható ÁFA	337	66
Adott támogatás	0	
Bírság	0	1074
Értékesített, kivezetett tárgyi eszközök	0	
Elszámolt értékvesztés	1 340	1 363
Egyéb	4 943	293
<b>Összesen</b>	<b>16 128</b>	<b>11 357</b>

15. ÜZLETVEZETÉS

Az éves beszámoló aláírására Diczkó József, mint ügyvezető jogosult.

16. MUNKAVÁLLALÓK

2021-ben a foglalkoztatott munkavállalók átlagos létszáma 89 fő volt, 2022-ben pedig 80 fő volt.

megnevezés	<u>2021.</u>	<u>2022.</u>
bérbőltség	287 734	304 275
betegszabadság és táppénz	2 056	3 422
egyéb személyi jellegű kifizetések	13 895	22 034
bérbőljárulék	26 737	37 163
<b>összesen:</b>	<b>330 422</b>	<b>366 895</b>

17. KÖRNYEZETVÉDELLEM

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök adatai.  
Nemleges.

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

NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2022. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDŐ ÉVRE  
 (az összes egyenleg ezer Ft-ban, kivéve, ha másképpen van jelölve)

Környezetvédelemmel kapcsolatos egyéb adatok  
 Nemleges.

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

Nemleges.

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

Nemleges.

20. TÁVHŐ TERMELÉSHEZ ÉS SZOLGÁLTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ ADATOK.

<b>MÉRLEG</b>			
A tétel megnevezése	távhő termelés	távhő szolgáltatás	egyéb tevékenység
<b>A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)</b>	<b>13 006</b>	<b>1 469</b>	<b>77 915</b>
I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)			1 817
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor)	13 006	1 469	76 098
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sor)	0	0	0
<b>B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)</b>	<b>69 981</b>	<b>77 815</b>	<b>4 029</b>
I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)	0	0	3 049
II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sor)	0	77 815	-18 630
III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44. sorok)	0	0	0
IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sor)	69 981		19 610
<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>0</b>	<b>19 940</b>	<b>18 152</b>
<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+26.+48. sor)</b>	<b>82 987</b>	<b>99 224</b>	<b>100 096</b>
<b>D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)</b>	<b>-75 712</b>	<b>90 335</b>	<b>-108 541</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	-50 007
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	24 000

**NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.**  
**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2022. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDŐ ÉVRE**  
 (az összes egyenleg ezer Ft-ban, kivéve, ha másképpen van jelölve)

VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-75 712	90 335	-92 534
E. Céltartalékok (63.-65. sor)	0	0	
F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	123 611	8 889	105 673
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.+69.+70. sor)	0	0	0
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sor)	0	0	53 765
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81.-89. sorok)	123 611	8 889	51 908
G. Passzívák időbeli elhatárolások (91.-93. sor)	35 088		102 964
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)	89 987	99 224	100 096

EREDMÉNYKIMUTATÁS			
A tétel megnevezése	távhő termelés	távhő szolgáltatás	egyéb tevékenység
ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (1.+2.)	0	94 660	522 812
AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3.+4.)	0	0	0
EGYÉB BEVÉTELEK	71 581		257 309
Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (5.+6.+7.+8.+9.)	137 877	186	574 724
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)	5 553	3 356	357 985
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	3 758	783	28 694
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	105	0	11 252
Ebből: értékvesztés	0	0	
ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV--V-VI-VII)	-75 712	90 335	-92 534
PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13.+14.+15.+16.+17.)	0	0	0
PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18.+19.±20.+21.)	0	0	0
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-X.)	0	0	0
SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	-75 712	90 335	-92 534
RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	0	0	0
RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	0	0	0
RENDKÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0	0	0
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-75 712	90 335	-92 534

**NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.**  
**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2022. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDŐ ÉVRE**

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


Adófizetési kötelezettség	0	0	0
<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)</b>	<b>-75 712</b>	<b>90 335</b>	<b>-92 534</b>
<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.-23.)</b>	<b>-75 712</b>	<b>90 335</b>	<b>-92 534</b>

**21. TÁRSASÁGI ADÓ**

A Társasági adótörvény szerinti adóalap és az éves beszámolóban szereplő adózás előtti eredmény közötti eltérések a 2021. és 2022. december 31-vel végződő évekre vonatkozóan a következők:

	<u>2021.</u>	<u>2022.</u>
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>-25 605</b>	<b>-77 911</b>
<b>Növelő tételek:</b>		
Értékcsökkenés (Számviteli Tv.)	31 155	33 235
Jogerős határozat alapján bírság	0	0
Értékvesztés elszámolt	1 340	1 363
<b>Összesen:</b>	<b>6 890</b>	<b>34 598</b>
<b>Csökkentő tételek:</b>		
Elhatárolt veszteség felhasználása	0	586
Értékcsökkenés (Adó Tv.)	30 471	33 235
Értékvesztés elszámolt ( Tao Tv 4§ 4/a)	0	0
<b>Összesen:</b>	<b>30 471</b>	<b>33 821</b>
<b>Társasági adóalap</b>	<b>-23 581</b>	<b>-77 134</b>
<b>Társasági adó</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Számított társasági adó</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Nyírbátor, 2023.05.24.

  
 Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.  
 (Diczkó József)

**NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ  
 ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.**  
 4300 Nyírbátor Fürdő u. 1.  
 Adószám: 12409413-2-15  
 12.