

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

2016. december 31.

Éves beszámoló

Keltezés: Nyírbátor, 2017. március 1.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statistikai számjel: 12409413 9329 113 15

Cégjegyzék szám: 15-09-075467

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.

2016. 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.	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)	108 573		113 758
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	5 252		7 665
3.	Alapítás-átszervezés aktívált értéke			
4.	Kísérleti fejlesztés aktívált értéke			
5.	Vagyoni értékű jogok	5 252		7 665
6.	Szellemi termékek			
7.	Üzleti vagy cégérték			
8.	Immateriális javakra adott előlegek			
9.	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor)	103 321		106 093
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	40 454		49 099
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	18 101		19 499
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	21 584		36 409
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások	23 182		1 086
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, 2017. március 1.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.

2016. 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. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)	58 103		80 160
27.	I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)	954		953 ✓
28.	Anyagok			
29.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
30.	Növedék-, hízó- és egyéb állatok			
31.	Késztermékek			
32.	Áruk	954		953 ✓
33.	Készletekre adott előlegek			
34.	II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sor)	33 861		19 918
35.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	18 542		14 808 ✓
36.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
37.	Követelések egyéb rész. visz. lévő váll. szemben			
38.	Váltókövetelések			
39.	Egyéb követelések	15 319		5 110 ✓
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)	23 288		59 289 ✓
46.	Pénztár, csekkek	5 954		3 328 ✓
47.	Bankbetétek	17 334		55 961 ✓
48.	C. Aktív időbeli elhatárolások (49-51. sorok)	1 876		31 649 ✓
49.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	992		9 253 ✓
50.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	884		22 396 ✓
51.	Halasztott ráfordítások			
52.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+26.+48. sor)	168 552		225 567

Nyírbátor, 2017. március 1.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 12409413 9329 113 15

Cégjegyzék szám: 15-09-075467

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.

2016. 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.	D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)	40 437	-29 699	12 949
54.	I. JEGYZETT TŐKE	20 000		40 000
55.	I/a Ebből : visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
56.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
57.	III. TŐKETARTALÉK			
58.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	1 082	-29 699	-9 262
59.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	6 174		
60.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
61.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	13 181		-17 789
62.	E. Céltartalékok (63.-65. sor)			
63.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
64.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
65.	Egyéb céltartalék			
66.	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	63 750		142 208
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, 2017. március 1.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.

2016. december 31.

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)	26 507		91 720
72.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
73.	Átváltoztatható kötvények			
74.	Tartozások kötvénykibocsátások			
75.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
76.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	26 507		26 373
77.	Tartós köt.-ek kapcsolt vállalkozással szemben			
78.	Tartós köt.-ek egyéb rész. visz. lévő váll. szemben			
79.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			65 347
80.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81.-89. sorok)	37 243		50 488
81.	Rövid lejáratú kölcsönök			
82.	- Ebből: az átváltoztatható kötvények			
83.	Rövid lejáratú hitelek			
84.	Vevőtől kapott előlegek	205		209
85.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	12 032		24 769
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	25 006		25 510
90.	G. Passzívák időbeli elhatárolások (91.-93. sor)	64 365		70 410
91.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	193		
92.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	21 279		14 538
93.	Halasztott bevételek	42 893		55 872
94.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)	168 552	-29 699	225 567

Nyírbátor, 2017. március 1.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.

2016. 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	332 258		441 881
2.	Export értékesítés nettó árbevétele			
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (1.+2.)	332 258		441 881
3.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
4.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3.±4.)			
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	85 294		206 175
III/a.	Ebből: visszaírt értékvesztés			
5	Anyagköltség	121 096		158 934
6.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	145 340		192 076
7.	Egyéb szolgáltatások értéke	6 544		9 029
8.	Eladott áruk beszerzési értéke	10 641		12 832
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 151		2 771
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (5.+6.+7.+8.+9.)	284 772		375 642
10.	Béreköltség	76 594		166 032
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 532		18 555
12.	Bérbírálatok	16 764		32 778
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)	97 890		217 365
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	12 198		30 786
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	16 978		42 058
VII/a.	Ebből: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV--V-VI-VII)	5 714		-17 795

Nyírbátor, 2017. március 1.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 12409413 9329 113 15

Cégjegyzék szám: 15-09-075467

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.

2016. 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	2		6
16/a	16/a Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13.+14.+15.+16.+17.)	2		6
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
18/a	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	6		
19/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Részesedések, értékpapírok, bankberétek értékvesztése			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18.+19.+20.+21.)	6		
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-X.)	-4		6
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	5 710		-17 789
X.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	7 471		
XI.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK			
D.	RENDKÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	7 471		
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	13 181		-17 789
XII.	Adófizetési kötelezettség			
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	13 181		-17 789
22.	.Eredménytart. igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés			
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.-23.)	13 181		-17 789

Nyírbátor, 2017. március 1.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 12409413 9329 113 15

Cégjegyzék szám: 15-09-075467

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.

2016. december 31.

CASH-FLOW kimutatás

1 / 1

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás	0	16 458
01.	Adózás előtti eredmény		-17 789
02.	Elszámolt amortizáció		30 786
03.	Elszámolt értékvesztés		0
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete		0
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye		0
06.	Szállítói kötelezettség változása		12 737
07.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása		508
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása		6 045
09.	Vevőkövetelés változása		3 734
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása		10 210
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása		-29 773
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)		0
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés		0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás	0	-35 971
14.	Befektetett eszközök beszerzése		-35 971
15.	Befektetett eszközök eladása		0
16.	Kapott osztalék, részesedés		0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	0	55 514
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele		0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtest. értékpapír kibocsátásának bevétele		0
19.	Hitel és kölcsön felvétel		65 213
20.	Hosszú l. ny. kölcsönök és elh. bankbetétek törl., megszün., beváltása		0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz, tőketartalék		-9 699
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
IV.	Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)	0	36 001

NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2016. 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.

NYÍRBÁTORI VÁROSFELJESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2016. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDŐ ÉVRE

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

Az Alapító Önkormányzat az 78/2015. (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.

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 2016. december 31-i állapotot tükrözi, mind az eredmény kimutatás a fenti dátumokkal végződő évre vonatkozóan a Törvény előírásainak megfelelően készült.

2. 2. A mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés napja a 2016-os évre vonatkozóan 2017. március 1.

2. 3. A könyvvizetés módja

A Társaság a könyveit kettős könyvvitel rendszerében vezeti, elsődlegesen költségnem szerinti 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.

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.

NYÍRBÁTORI VÁROSEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2016. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDŐ ÉVRE

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

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

	<u>Év</u>
Épületek, építmények	33-50
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 2016. 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 2015. és 2016. 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 2016. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDŐ ÉVRE

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

Cash-flow kimutatás:

	2016.
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	16 458
(Működési cash flow 1-13. sorok)	
1. Adózás előtti eredmény	-17 789
2. Elszámolt amortizáció	30 786
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás	0
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	0
6. Szállítói kötelezettség változása	12 737
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	508
8. Passzív időbeni elhatárolások változása	6 045
9. Vevőkövetelés változása	3 734
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	10 210
11. Aktív időbeni elhatárolások változása	-29 773
12. Fizetett adó (nyereség után)	0
13. Fizetett osztalék, részesedés	0
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-35 971
(Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	
14. Befektetett eszközök beszerzése	-35 971
15. Befektetett eszközök eladása	0
16. Kapott osztalék, részesedés	0
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	55 514
(17-27. sorok)	
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	0
18. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	0
19. Hitel és kölcsön felvétele	65 213
20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	0
21. Véglegesen kapott pénzeszköz, tőketartalék	-9 699
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. Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	0
IV. Pénzeszközök változása (±I. ±II. ±III. sorok)	36 001
Nyitó pénzeszköz állomány	23 288
Záró pénzeszköz állomány	59 289

NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2016. 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 2015. december 31.-re és 2016. december 31.-re végződően a következő:

	Alapítás- átszervezés aktivált értéke	Szellemi termékek	Összesen
<u>BRUTTÓ ÉRTÉK</u>			
Záró egyenleg 2015. december 31-én	0	9 366	9 366
Növekedések	0	4 757	4 757
Értékesítések és egyéb csökkentések	0	0	0
Záró egyenleg 2016. december 31-én	0	14 123	14 123
<u>HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS</u>			
Záró egyenleg 2015. december 31-én	0	4 114	4 114
Elszámolt értékcsökkenés	0	2 344	2 344
Értékesítések és egyéb csökkentések	0	0	0
Záró egyenleg 2016. december 31-én	0	6 085	6 457
NETTÓ ÉRTÉK 2015. december 31-én	0	5 252	5 252
NETTÓ ÉRTÉK 2016. december 31-én	0	7 665	7 665

NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2016. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDŐ ÉVRE

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

4. 2 A tárgyi eszközök mozgásának összefoglalása 2015. december 31.-re és 2016. 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 2015. december 31-én	61 236	39 773	28 176	500	23 182	152 867
Növekedések	14 759	12 677	26 141	3 891	41 240	98 708
Aktiválások					63 336	63 336
Értékesítések és egyéb Csökkentések	0	5 436	407	0	0	5 843
Záró egyenleg 2016. december 31-én	75 996	47 013	53 909	4 391	1 086	182 397
<u>HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS</u>						
Záró egyenleg 2015. december 31-én	20 784	21 671	7 069	22	0	49 546
Elszámolt értékcsökkenés	6 114	7 120	14 663	544	0	28 441
Egyéb növekedés						
Értékesítések és egyéb Csökkentések		1 277	407	0	0	1 684
Záró egyenleg 2016. december 31-én	26 897	27 514	21 325	566	0	76 303
<u>NETTÓ ÉRTÉK</u>						
2015. december 31-én	40 452	18 102	21 107	478	23 182	103 321
2016. december 31-én	49 099	19 498	32 584	3 825	1 086	106 092

5. KÉSZLETEK

5. 1 Az áruk beszerzési értéke 953 e Ft.

6. KÖVETELÉSEK

6. 1 Az áruszállításból és szolgáltatásból származó követelések összege 14 808 e Ft, melyből:

- lakás bérleti díj: 3 116 e Ft
- nem lakás célú bérleti díj: 3 351 e Ft
- Inkubátorház bérleti díj: 2 005 e Ft
- Kulturális Központ bérleti díj: 370 e Ft
- távhő lakosság: 1 335 e Ft
- távhő közület: 4 292 e Ft
- egyéb: 339 e Ft

NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2016. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDŐ ÉVRE

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

6. 3 Egyéb követelések

Az egyéb követelések részletezése 2015. december 31-én és 2016. december 31-én a következő:

	2015.	2016.
Támogatás		
-ÁFA követelés	12 643	144
-Egyéb költségvetési követelés	2 397	4 398
-Egyéb követelések	279	568
Összesen	15 319	5 110

7. Pénzeszközök

7. 1 Pénztár

A Társaság pénztáraiban lévő pénzeszköz értéke 2 115 e Ft, mely az alábbiak szerint oszlik meg:

- Iskola utca	54 e Ft
- Fürdő	1 176 e Ft
- Büfé	476 e Ft
- Kemping	196 e Ft
- Várkastély	65 e Ft
- Kulturális Központ	148 e Ft

7. 2 Csekkek

A Társaság csekkeinek értéke 1 213 e Ft, mely az alábbiak szerint oszlik meg:

- bankkártya	335 e Ft
- SZÉP kártya	310 e Ft
- utalvány	568 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 55 961 e Ft, mely megoszlása:

- folyószámla	32 482 e Ft
- folyószámla	23 034 e Ft
- óvadéki számla	50 e Ft
- CWC Unit elszámolási számla	395 e Ft

NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2016. 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 2015. december 31-én és 2016. december 31-én a következő:

	2015.	2016.
<i>Bevételek aktív időbeli elhatárolások</i>	992	9 253
<i>Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása</i>	884	22 396
Aktív időbeli elhatárolások összesen	1 876	31 649

9. SAJÁT TŐKE

9.1 A saját tőke elemeiben a 2015. és 2016. években történt változások összefoglalása a következő:

	Jegyzett tőke	Tőke- tartalék	Eredmény- tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Mérleg szerinti eredmény	Összesen
Saját tőke 2015. december 31-én	20 000	0	1 082	6 174	0	13 181	40 437
A 2015. évi eredmény felosztása			13 181			-13 181	0
növekedések	20 000		6 174				26 174
csökkenések			-29 699	-6 174			-35 873
2016. évi eredmény						-17 789	-17 789
Saját tőke 2016. december 31-én	40 000	0	-9 262	0	0	-17 789	12 949

9.2 Céltartalék

A Társaság céltartalékot 2016. évben nem képzett.

10. KÖTELEZETTSÉGEK

10.1 Hosszú lejáratú kötelezettségek

A Társaság hosszú lejáratú kötelezettségek között mutatja ki a tevékenységéhez kapcsolódóan magánszemélyektől és jogi személyektől kapott kauciók összegét, melynek összege 2016. december 31-én 26 373 e Ft.

NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2016. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDŐ ÉVRE

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

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.	26 027	3 718	22 309
Katasztrófavédelem	47 957	4 919	43 038

10. 2 Kötelezettségek áruszállításból

A Társaság könyveiben 24 769e Ft összegű szállítói kötelezettséget tart nyilván, melyből:

- Belföldi szállítói kötelezettség 24 720 e Ft
- Külföldi szállítói kötelezettség 49 e Ft

10. 3 Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

2015. december 31-én és 2016. december 31-én az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek a következők:

	2015.	2016.
Költségvetéssel szembeni kötelezettségek, ebből:	6 954	13 979
- Társasági,- és külön adó	0	0
- Járulékok	5 095	8 395
- VKJ	1 859	5 584
Helyi önkormányzatokkal szembeni kötelezettségek, ebből:	10 429	88
- adó	429	88
- támogatás előleg	10 000	0
Munkavállalókkal szembeni kötelezettségek	6 297	10 323
Egyéb	1 326	1 120
Összesen	25 006	25 510

11. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

A passzív időbeli elhatárolások részletezése 2015. december 31-én és 2016. december 31-én a következő:

	2015.	2016.
<i>Bevételek passzív időbeli elhatárolása</i>	193	0
<i>Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása</i>	21 279	14 538
<i>Halasztott bevételek</i>	42 893	55 872
Összesen	64 365	70 410

NYÍRBÁTORI VÁROSEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2016. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDŐ ÉVRE

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

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	2 432	9 068
Kulturális eszközök	16 500	6 707	9 793
Média eszközök	4 269	1 555	2 713
Hőközpont - Édesanyák útja	4 825	404	4 421
Szolgi VIR rendszer	4 600	1 758	2 842
Fecskeházak - melegvizes órák	1 184	287	897
Fürdő - árnyékolók	1 251	99	1 152
Fürdő - fitness park	1 692	200	1 492
Fürdő - Ford Turneo Connect NKK-556	3 858	412	3 446
Fürdő - frekvenciaváltó	1 951	196	1 754
Fürdő - hőszivattyús rendszer átalakítás	1 385	205	1 179
Fürdő - konyhai felszerelések	725	178	547
Fürdő - szennyvízakna kialakítás	1 051	18	1 033
Fürdő - takarítógép	499	84	415
Fürdő - Teletrend beléptetőrendszer	1 352	72	1 280
Inkubátorház - fűtés	3 699	741	2 958
Inkubátorház - monitor	399	79	320
Inkubátorház - napkollektor	1 253	251	1 002
Iskolák - hőmennyiségmérők	927	165	762
Iskolák - melegvizes órák	492	73	419
Kemping - internet fejlesztés	541	62	479
Kemping - televíziók	335	335	-
Közüzemi számlázó program	100	100	-
Kultúra - Hangszerek Bubble-Beat	319	111	208
Kultúra - Hangszerek NYIGSZI	878	387	491
Kultúra - Marimba	1 496	27	1 469
Látogatói Központ - berendezés	1 279	1 279	-
Média eszközök	805	363	442
Pénztárgépek	279	85	193
Turizmus - Túristavadász program	1 600	239	1 361
Vendéglátás - E-étterem szoftver	80	80	-
Vendéglátás - hűtőgépek	425	73	352
Vendéglátás -grill terasz	346	346	-
	71 892	19 403	52 489

A térítés nélkül átvett eszközök értéke 3 383 e Ft, mely a Nyírbátori Városüzemeltetési Kft.-vel 2015-ben kötött megállapodás eredményeként szerepel a Társaság mérlegében.

NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2016. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDŐ ÉVRE

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

12. ÁRBEVÉTEL

2015. december 31.-vel és 2016. december 31.-vel az értékesítések a tevékenységek megoszlás a szerint a következő:

	<u>2015.</u>	<u>2016.</u>
Ingtalngazdálkodás	50 407	95 033
Gyógyfürdő	128 692	120 551
Gyógyászat	24 912	23 127
Idegenforgalom	48 755	53 015
Vendéglátás	54 667	56 179
Kultúra	5 052	14 687
Távhő	19 773	58 336
Hulladékgazdálkodás	0	17 712
Egyéb szolgáltatások	0	3 241
Összesen:	332 258	441 881

13. EGYÉB BEVÉTELEK

2015. december 31.-én és 2016. december 31.-én az egyéb bevételek a következők:

	<u>2015.</u>	<u>2016.</u>
Költségvetési támogatások	192	575
Önkormányzati támogatások	81 453	166 070
Egyéb támogatások	900	3 000
Értékesített tárgyi eszközök	0	4 300
Pénzügyi engedmények	2 245	4 978
Elengedett bérleti díjak	0	6 000
Fejlesztési támogatás elszámolt ÉCS-je	0	17 932
Egyéb	504	3 320
Összesen:	85 294	206 175

NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2016. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDŐ ÉVRE

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

14. RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK

2015. december 31.-én és 2016. december 31.-én a rendkívüli bevételek a következők:

	<u>2015.</u>	<u>2016.</u>
Elengedett bérleti díjak	6 000	0
Fejlesztési támogatás elszámolt ÉCS-je	1 471	0
Összesen:	7 471	0

15. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK

2015. december 31.-én és 2016. december 31.-én az egyéb ráfordítások a következők:

	<u>2015.</u>	<u>2016.</u>
Önkormányzati adók	3 825	4 507
Állami költségvetéssel elszámolt adók	559	749
Elkülönült alapokkal elszámolt adók	9 338	5 977
Le nem vonható ÁFA	2 535	4 713
Adott támogatás	0	668
Bírság	0	17 735
Értékesített tárgyi eszközök	0	4 159
Elszámolt értékvesztés	0	1 030
Egyéb	721	2 520
Összesen	16 978	42 058

16. PÉNZÜGYI MŰVELETEK

16.1 Pénzügyi műveletek ráfordításai

	<u>2015.</u>	<u>2016.</u>
fizetett kamatok	0	0
hitelek realizált árfolyam vesztesége	0	0
deviza eszközök realizált árfolyam vesztesége	6	0
deviza eszközök mérlegnapj árfolyam vesztesége	0	0
összesen:	6	0

NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2016. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDŐ ÉVRE

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

16.2 Pénzügyi műveletek bevételei

	<u>2015.</u>	<u>2016.</u>
kamatbevétel pénzügyintézetektől	2	6
deviza eszközök realizált árfolyam nyeresége	0	0
deviza eszközök mérlegnapjára árfolyam nyeresége	0	0
összesen:	2	6

17. ÜZLETVEZETÉS

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

18. MUNKAVÁLLALÓK

2015-ben a foglalkoztatott munkavállalók átlagos létszáma 35 fő volt, 2016-ban pedig 79 fő volt.

megnevezés	2015.	2016.
bérek költsége	76 594	166 032
betegszabadság és táppénz	1 026	1 955
egyéb személyi jellegű kifizetések	3 506	16 600
bérbírálatok	16 764	32 778
összesen:	97 890	217 365

19. KÖRNYEZETVÉDELME

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.

Környezetvédelemmel kapcsolatos egyéb adatok
Nemleges.

NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2016. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDŐ ÉVRE

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

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

Nemleges.

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

Nemleges.

22. TÁVHŐ TERMELÉSHEZ ÉS SZOLGÁLTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ ADATOK.

MÉRLEG			
A tétel megnevezése	távhő termelés	távhő szolgáltatás	egyéb tevékenység
A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)	7 670	2 079	104 009
I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	0	0	7 665
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor)	7 670	2 079	96 344
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sor)	0	0	0
B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)	2 490	44 056	33 614
I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)	0	0	953
II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sor)	2 490	6 379	11 049
III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44. sorok)	0	0	0
IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sor)	0	37 677	21 612
C. Aktív időbeli elhatárolások	497	6 249	24 903
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+26.+48. sor)	10 657	52 384	162 526
D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)	-42 915	47 362	8 502
I. JEGYZETT TŐKE	0	0	40 000
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	0	0	-9 262
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-42 915	47 362	-22 236
E. Céltartalékok (63.-65. sor)	0	0	0
F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	53 235	4 328	84 645
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.+69.+70. sor)	0	0	0
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sor)	0	0	91 720
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81.-89. sorok)	53 235	4 328	-7 075
G. Passzívák időbeli elhatárolások (91.-93. sor)	337	694	69 379
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)	10 657	52 384	162 526

NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2016. DECEMBER 31-ÉN VÉGZŐDŐ ÉVRE

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

EREDMÉNYKIMUTATÁS			
A tétel megnevezése	távhő termelés	távhő szolgáltatás	egyéb tevékenység
ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (1.+2.)	0	58 336	383 545
AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3.±4.)	0	0	0
EGYÉB BEVÉTELEK	75	885	205 215
Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (5.+6.+7.+8.+9.)	38 996	4 559	332 087
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)	2 910	5 985	208 470
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	1 084	805	28 897
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	0	510	41 548
Ebből: értékvesztés	0	0	0
ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV--V-VI-VII)	-42 915	47 362	-22 242
PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13.+14.+15.+16.+17.)	0	0	6
PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18.+19.±20.+21.)	0	0	0
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-X.)	0	0	6
SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	-42 915	47 362	-22 236
RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	0	0	0
RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	0	0	0
RENDKÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0	0	0
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-42 915	47 362	-22 236
Adófizetési kötelezettség	0	0	0
ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	-42 915	47 362	-22 236
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.-23.)	-42 915	47 362	-22 236

NYÍRBÁTORI VÁROSFEJLESZTŐ ÉS MŰKÖDTETŐ KFT.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2016. 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 2015. és 2016. december 31-vel végződő évekre vonatkozóan a következők:

	<u>2015.</u>	<u>2016.</u>
Adózás előtti eredmény	13 181	-17 789
Növelő tételek:		
Értécsökkenés (Számviteli Tv.)	12 198	30 786
Jogerős határozat alapján bírság	5	17 735
Értékvesztés elszámolt	0	1 030
Egyéb növelő tételek	0	0
Összesen:	12 203	49 551
Csökkentő tételek:		
Elhatárolt veszteség felhasználása	6 174	0
Értécsökkenés (Adó Tv.)	12 470	31 360
Értékvesztés visszaírt	0	496
Lekötött tartalék	6 174	0
Szakképző tanuló	566	0
Összesen:	25 384	31 856
Társasági adóalap	0	-94
Társasági adó	0	0
Számított társasági adó	0	0

Nyírbátor, 2017. március 31.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.

Üzleti év: 2016

1. számú melléklet

Eszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés					Előző év		Tárgyév		Változás (%)
					Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Befektetett eszközök					108 573	64,42	113 758	50,43	104,78
Immateriális javak					5 252	3,12	7 665	3,40	145,94
Tárgyi eszközök					103 321	61,30	106 093	47,03	102,68
Befektetett pénzügyi eszközök									
Forgóeszközök					58 103	34,47	80 160	35,54	137,96
Készletek					954	0,57	953	0,42	99,90
Követelések					33 861	20,09	19 918	8,83	58,82
Értékpapírok									
Pénzeszközök					23 288	13,82	59 289	26,28	254,59
Aktív időbeli elhatárolások					1 876	1,11	31 649	14,03	1 687,05
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN					168 552	100,00	225 567	100,00	133,83

Források összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés					Előző év		Tárgyév		Változás (%)
					Összeg	Részarány	Összeg	Részarány (%)	
Saját tőke					40 437	23,99	12 949	5,74	32,02
Jegyzett tőke					20 000	11,87	40 000	17,73	200,00
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)									
Tőketartalék									
Eredménytartalék					1 082	0,64	-9 262	-4,11	-856,01
Lekötött tartalék					6 174	3,66			
Értékelési tartalék									
Mérleg szerinti eredmény					13 181	7,82	-17 789	-7,89	-134,96
Céltartalékok									
Kötelezettségek					63 750	37,82	142 208	63,04	223,07
Hátrasorolt kötelezettség									
Hosszú lejáratú kötelezettségek					26 507	15,73	91 720	40,66	346,02
Rövid lejáratú kötelezettségek					37 243	22,10	50 488	22,38	135,56
Passzív időbeli elhatározások					64 365	38,19	70 410	31,21	109,39
FORRÁSOK(PASSZIVÁK)ÖSSZESEN					168 552	100,00	225 567	100,00	133,83

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.

Üzleti év: 2016

2. számú melléklet

Befektetett eszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés					Előző év		Tárgyév		Változás (%)
					Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Immateriális javak					5 252	4,84	7 665	6,74	145,94
Alapítás átszervezés aktivált értéke									
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke									
Vagyoni értékű jogok					5 252	4,84	7 665	6,74	145,94
Szellemi termékek									
Üzleti vagy cégérték									
Immateriális javakra adott előlegek									
Immateriális javak értékhelyesbítése									
Tárgyi eszközök					103 321	95,16	106 093	93,26	102,68
Ingatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok					40 454	37,26	49 099	43,16	121,37
Műszaki berendezések, gépek, járművek					18 101	16,67	19 499	17,14	107,72
Egyéb berendezések, felszerelések, járműve					21 584	19,88	36 409	32,01	168,69
Tenyészállatok									
Beruházások, felújítások					23 182	21,35	1 086	0,95	4,68
Beruházásokra adott előleg									
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése									
Befektetett pénzügyi eszközök									
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.									
Befektetett eszközök összesen					108 573	100,00	113 758	100,00	104,78

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.

Üzleti év: 2016

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

3. számú melléklet

adatok E Ft-ban

Mégnevezés	Bruttó érték			Értékcsökkenés				Nettó érték				
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró	Terv szerinti	Növekedés terv szerinti		Kisértékű	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					0							0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0							0
Vagyoni értékű jogok	9 366	1 557			10 923	4 114	1 971				6 085	4 838
Szellemi termékek		3 200			3 200		373				373	2 827
Üzleti vagy cégérték					0							0
Immateriális javakra adott előlegek					0							0
Immateriális javak érték helyesbítése					0							0
IMMATERIÁLIS JAVAK	9 366	4 757	0	0	14 123	4 114	2 344	0	0	0	6 458	7 665
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	61 236	14 760			75 996	20 784	6 113				26 897	49 099
Műszaki berendezések, gépek, járművek	39 773	12 677	5 437		47 013	21 671	7 121		1 278		27 514	19 499
Üzemi gépek, berendezések	28 176	26 141	408		53 909	7 069	14 664		408		21 325	32 584
Egyéb járművek	500	3 891			4 391	22	544				566	3 825
Beruházások, felújítások	23 182	1 086	23 182		1 086						0	1 086
Beruházásokra adott előlegek					0							0
Kísérleti eszközök					0							0
TÁRGYIESZKÖZÖK	152 867	58 555	29 027	0	182 395	49 546	28 442	0	1 686	0	76 302	106 093
Mindösszesen:	162 233	63 312	29 027	0	196 518	53 660	30 786	0	1 686	0	82 760	113 758

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.

Üzleti év: 2016

4. számú melléklet

Forgóeszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés					Előző év		Tárgyév		Változás (%)
					Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
I. Készletek					954	1,64	953	1,19	99,90
Anyagok									
Befejezetlen termelés és félkész termékek									
Növendék-,hízó-és egyéb állatok									
Késztermékek									
Áruk					954	1,64	953	1,19	99,90
Készletre adott előlegek									
II. Követelések					33 861	58,28	19 918	24,85	58,82
Követelések áruszáll. és szolgáltatásokból					18 542	31,91	14 808	18,47	79,86
Követelések kapcs. vállalkozással szemben									
Követelések e. rész. visz. lévő váll. szemben									
Váltókövetelések									
Egyéb követelések					15 319	26,37	5 110	6,37	33,36
III. Értékpapírok									
Részesevés kapcsolt vállalkozásban									
Egyéb részesevés									
Saját részvények, saját üzletrészek									
Forgatási célú hitelv. megtestesítő értékpapírok									
V. Pénzeszközök					23 288	40,08	59 289	73,96	254,59
Pénztár, csekkek					5 954	10,25	3 328	4,15	55,90
Bankbetétek					17 334	29,83	55 961	69,81	322,84
Forgóeszközök összesen					58 103	100,00	80 160	100,00	137,96

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					992	52,88	9 253	29,24	932,76
Költségek ráfordítások aktív időbeli elhat.					884	47,12	22 396	70,76	2 533,48
Halasztott ráfordítások									
Aktív időbeli elhatárolások összesen					1 876	100,00	31 649	100,00	1 687,05

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.

Üzleti év: 2016

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					20 000	49,46	40 000	308,90	200,00
Ebből: visszavásárolt tulaj. rész. névértéken									
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)									
Tőketartalék									
Eredménytartalék					1 082	2,68	-9 262	-71,53	-856,01
Lekötött tartalék					6 174	15,27			
Értékelési tartalék									
Mérleg szerinti eredmény					13 181	32,60	-17 789	-137,38	-134,96
Saját tőke összesen					40 437	100,00	12 949	100,00	32,02

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									
Céltartalékok összesen									

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.

Üzleti év: 2016

8. számú melléklet

Kötelezettségek összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Hátrasorolt kötelezettségek					
Hátrasorolt köt.-ek kapcs.t váll. szemben					
Hátrasorolt köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. sz					
Hátrasorolt köt.-ek e. gazdálkodóval szemben					
Hosszú lejáratú kötelezettségek	26 507	41,58	91 720	64,50	346,02
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök					
Átváltoztatható kötvények					
Tartozások kötvénykibocsátások					
Beruházási és fejlesztési hitelek					
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	26 507	41,58	26 373	18,55	99,49
Tartós kötelezettségek kapcsolt váll. szemben					
Tartós köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. szemben					
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			65 347	45,95	
Rövid lejáratú kötelezettségek	37 243	58,42	50 488	35,50	135,56
Rövid lejáratú kölcsönök					
- Ebből: az átváltoztatható kötvények					
Rövid lejáratú hitelek					
Vevőtől kapott előlegek	205	0,32	209	0,15	101,95
Kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból	12 032	18,87	24 769	17,42	205,86
Váltótartozások					
Rövid lejáratú köt.-ek kapcsolt váll. szemben					
Rövid lejáratú köt.-ek e. rész.visz. lévő váll.s					
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	25 006	39,23	25 510	17,94	102,02
Kötelezettségek összesen	63 750	100,00	142 208	100,00	223,07

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	193	0,30			
Költségek ráfordítások passzív időbeli elhat.	21 279	33,06	14 538	20,65	68,32
Halasztott bevételek	42 893	66,64	55 872	79,35	130,26
Passzív időbeli elhatárolások	64 365	100,00	70 410	100,00	109,39

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>108 573</u> 168 552	<u>113 758</u> 225 567	64,42	50,43	78,29
Forgóeszközök aránya %	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	<u>58 103</u> 168 552	<u>80 160</u> 225 567	34,47	35,54	103,09
Befektetett eszközök fedezettsége %	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	<u>40 437</u> 108 573	<u>12 949</u> 113 758	37,24	11,38	30,56
Tárgyi eszközök fedezettsége %	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	<u>40 437</u> 103 321	<u>12 949</u> 106 093	39,14	12,21	31,19
Tőkeerősség (Saját tőke arány)%	<u>Saját tőke</u> Források összesen	<u>40 437</u> 168 552	<u>12 949</u> 225 567	23,99	5,74	23,93
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya %	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>37 243</u> 168 552	<u>50 488</u> 225 567	22,10	22,38	101,30
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya %	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>26 507</u> 168 552	<u>91 720</u> 225 567	15,73	40,66	258,56
Kötelezettségek aránya %	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	<u>63 750</u> 168 552	<u>142 208</u> 225 567	37,82	63,04	166,69

VAGYON MŰKÖDTETÉS HATÉKONYSÁGA

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
Eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Eszközök összesen	<u>332 258</u> 168 552	<u>441 881</u> 225 567	1,97	1,96	99,38
Tárgyi eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Tárgyi eszközök	<u>332 258</u> 103 321	<u>441 881</u> 106 093	3,22	4,17	129,52
Készletek fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Átlagos készletek	<u>332 258</u> 477	<u>441 881</u> 954	696,56	463,43	66,53
Saját tőke fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Saját tőke	<u>332 258</u> 40 437	<u>441 881</u> 12 949	8,22	34,12	415,31

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>58 103</u> 37 243	<u>80 160</u> 50 488	156,01	158,77	101,77
Lidviditási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>57 149</u> 37 243	<u>79 207</u> 50 488	153,45	156,88	102,24
Lidviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>23 288</u> 37 243	<u>59 289</u> 50 488	62,53	117,43	187,80
Lidviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>23 288</u> 37 243	<u>59 289</u> 50 488	62,53	117,43	187,80

PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>33 861</u> 37 243	<u>19 918</u> 50 488	90,92	39,45	43,39
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	<u>63 750</u> 168 552	<u>142 208</u> 225 567	37,82	63,04	166,69
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>5 714</u> 37 243	<u>-17 795</u> 50 488	15,34	-35,25	-229,73
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	<u>18 542</u> 12 032	<u>14 808</u> 24 769	154,11	59,78	38,79
Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevő állomány</u> Nettó árbevétel	<u>9 271</u> 332 258	<u>16 675</u> 441 881	10,18	13,77	135,24
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u> Anyagjellegű ráfordítások	<u>31 208</u> 284 772	<u>18 401</u> 375 642	40,00	17,88	44,70

Több fokozatú likviditási mérleg

	Előző év	Tárgy év	Előző év	Tárgy év
E s z k ö z k				
I.	23 288	59 289	25 006	25 510
Pénzeszközök és értékpapírok	23 288	59 289		
Pénzeszközök	0	0		
Értékpapírok (forgóeszközökből)				
II.	33 861	19 918	12 032	24 769
Követelések	18 542	14 808	12 032	24 769
Követelések áruszáll. és szolg.	0	0	0	0
Váltókövetelések	15 319	5 110		
Egyéb követelések	0	0		
Értékpapírok				
III.	954	953	205	209
Készletek	954	953		
Vásárolt készletek	0	0		
Sajáttermelésű készletek			205	209
IV.	1 876	31 649	64 365	70 410
Aktív időbeli elhatárolások				
V.	108 573	113 758	66 944	104 669
Egyéb eszközök	5 252	7 665	26 507	91 720
Immateriális javak	103 321	106 093	40 437	12 949
Tárgyi eszközök	0	0		
Befektetett pénzügyi eszközök				
Eszközők összesen:	168 552	225 567	168 552	225 567

Likviditási mérlegből számított mutatók:

	Előző év	Tárgy év	%
Likviditási mutató I.	23 288	59 289	252,41
Likviditási mutató II.	57 149	79 207	138,75
Likviditási mutató III.	58 103	80 160	138,13
Likviditási mutató IV.	59 979	111 809	186,45

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	332 258		441 881	
Saját termelésű készletek állományváltozás	0		0	
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0		0	
Bruttó árbevétel	332 258		441 881	
Egyéb bevétel	85 294		206 175	
Összes bevétel	417 552		648 056	
Anyagköltség	121 096	29,00	158 934	24,52
Igénybe vett szolgáltatások értéke	145 340	34,81	192 076	29,64
Egyéb szolgáltatások értéke	6 544	1,57	9 029	1,39
Eladott áruk beszerzési értéke	10 641	2,55	12 832	1,98
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 151	0,28	2 771	0,43
Anyagjellegű ráfordítások	284 772	68,20	375 642	57,96
Béreköltség	76 594	18,34	166 032	25,62
Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 532	1,09	18 555	2,86
Bérráfordítások	16 764	4,01	32 778	5,06
Személyi jellegű ráfordítások	97 890	23,44	217 365	33,54
Értékcsökkenési leírás	12 198	2,92	30 786	4,75
Egyéb ráfordítások	16 978	4,07	42 058	6,49
Összes költség és ráfordítás	411 838	98,63	665 851	102,75
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	5 714	1,37	-17 795	-2,75

Eredménykategóriák

adatok E Ft-ban

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	Üzemi eredmény %-ban	E Ft	Üzemi eredmény %-ban
Üzemi eredmény	5 714	100,00	-17 795,00	100,00
Pénzügyi műveletek eredménye	-4	-0,07	6,00	0,11
Szokásos vállalkozási eredmény	5 710	99,93	-17 789,00	-311,32
Rendkívüli eredmény	7 471	130,75	0,00	0,00
Adózás előtti eredmény	13 181	230,68	-17 789,00	-311,32
Adófizetési kötelezettség	0	0,00	0,00	0,00
Adózott eredmény	13 181	230,68	-17 789,00	-311,32
Eredménytartalék igénybevétele	0	0,00	0,00	0,00
Osztalékkifizetés	0	0,00	0,00	0,00
Mérleg szerinti eredmény	13 181	230,68	-17 789,00	-311,32

A jövedelmezőség alakulása

17. számú melléklet

Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény Nettó árbevétel	5 714	1,72	-17 795	-4,03
		332 258		441 881	
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény Saját tőke	5 714	14,13	-17 795	-137,42
		40 437		12 949	
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény Összes eszköz	5 714	3,39	-17 795	-7,89
		168 552		225 567	

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.
Üzleti év: 2016

18. számú melléklet

adatok E Ft-ban

Mutatószámok	Képzése	Előző időszak		Tárgyidőszak		Változás (%)
		(E Ft)	(%)	(E Ft)	(%)	
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök Eszközök összesen	108 573 168 552	64,42	113 758 225 567	50,43	78,29
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások Eszközök összesen	59 979 168 552	35,58	111 809 225 567	49,57	139,30
Saját tőke aránya	Saját tőke Összes forrás	40 437 168 552	23,99	12 949 225 567	5,74	23,93
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek Összes forrás	63 750 168 552	37,82	142 208 225 567	63,04	166,69
Tőke multiplikátor	Eszközök összesen Saját tőke	168 552 40 437	416,83	225 567 12 949	1 741,96	417,91
Tőke forgási sebessége	Nettó árbevétel Saját tőke	332 258 40 437	821,67	441 881 12 949	3 412,47	415,31
Likviditási mutató I. (Current ratio)	Forgóeszközök Rövid lejáratú kötelezettségek	58 103 37 243	156,01	80 160 50 488	158,77	101,77
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	Forgóeszközök-készletek Rövid lejáratú kötelezettségek	57 149 37 243	153,45	79 207 50 488	156,88	102,24
Likviditási mutató III.	Pénzeszközök+Értékpapírok Rövid lejáratú kötelezettségek	23 288 37 243	62,53	59 289 50 488	117,43	187,80
Likviditási mutató IV.	Pénzeszközök Rövid lejáratú kötelezettségek	23 288 37 243	62,53	59 289 50 488	117,43	187,80
Saját tőke hatékonysága	Adózott eredmény Saját tőke	13 181 40 437	32,60	-17 789 12 949	-137,38	-421,45
Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény Nettó árbevétel	5 714 332 258	1,72	-17 795 441 881	-4,03	-234,17
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény Saját tőke	5 714 40 437	14,13	-17 795 12 949	-137,42	-972,52
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény Összes eszköz	5 714 168 552	3,39	-17 795 225 567	-7,89	-232,71

Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.

Üzleti év: 2016

19. számú melléklet

Lényegesség mértéke

Megnevezés	Összeg E Ft	Arányszám		Lényegesség mértéke E Ft	
		alsó	felső	alsó	felső
Mérlegfőösszeg	225 567	1	2	2 256	4 511
Árbevétel	441 881	0,5	1	2 209	4 419
Átlag				2 233	4 465
					1469
					2 499
					1 874
					625

