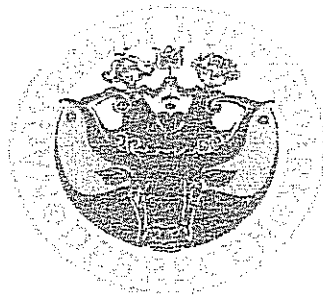


Statisztikai számjel: 20749154-9104-572-09
Cégjegyzék szám: 09-09-016935



NAGYERDEI KULTÚRPARK NONPROFIT KFT.

4032 Debrecen, Ady Endre út 1.

ÉVES BESZÁMOLÓ
2015.01.01 - 2015.12.31

Statisztikai számjel: 20749154-9104-572-09
Cégjegyzék száma: 09-09-016935

Nagyerdei Kultúrpark Nonprofit Kft.
4032 Debrecen, Ady Endre út 1.

MÉRLEG ESZKÖZÖK
"A" típus

adatok Eft-ban

Tételsz.	A tétel megnevezése	2014.12.31	Előző évek módosítása	2015.12.31
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök	377 452		357 752
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	-		873
03.	Alapítás átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értékei			
05.	Vagyoni értékű jogok			873
06.	Szellemi termékek			
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	377 452		356 879
11.	Ingatlanok és a kapcs. vagyoni ért. jogok	357 462		335 977
12.	Műszaki berendezések, gépek járművek	13 451		7 611
13.	Egyéb berendezések, gépek, járművek	1 655		8 798
14.	Tenyészállatok	4 884		3 913
15.	Beruházások, felújítások	-		580
16.	Beruházásokra adott előlegek			
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	-		-
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcs. kapcs. váll.-ban			
21.	Egyéb tartós részesedés			
22.	Tartósan adott kölcs. egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő ért.papír			
25.	Befektetett pénzügyi eszk. érték helyesbítése			
26.	Befektetett pénzügyi eszk. értékelési különbözete			
27.	B. Forgóeszközök	32 176		34 689
28.	I. KESZLETEK	11 292		12 894
29.	Anyagok	10 874		12 108
30.	Befejezetlen termelés és félkésztermék			
31.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32.	Késztermék			
33.	Áruk	418		786
34.	Készletre adott előlegek			
35.	II. KÖVETELÉSEK	4 612		8 278
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (Vevők)	199		576
37.	Köv. kapcsolt vállalkozással szemben			
38.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással			
39.	Váltókövetelések			
40.	Egyéb követelés	4 413		7 702
41.	Követelések értékelési különbözete			
42.	Számadékos ügyletek poz. értékelési kül.			
43.	III. ÉRTÉKPAPIROK	-		-
44.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45.	Egyéb részesedés			
46.	Saját részvények, saját üzletrészek			
47.	Forgatási célú, hitelvisz. megtest. értékpap.			
48.	Értékpapírok értékelési különbözete			
49.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	16 272		13 517
50.	Pénztár, csekkok	2 265		3 595
51.	Bankbetétek	14 007		9 922
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások	380		651
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	-		314
54.	Költségek, ráford. aktív időbeli elhatárolása	380		337
55.	Halasztott ráfordítások			
56.	ESZKÖZÖK (AKTÍVAK) ÖSSZESEN	410 008	-	393 092

Debrecen, 2016. április 29.

NAGYERDEI KULTÚRPARK NONPROFIT Kft.



H-4001 Debrecen, Ady E. út 1. Pf. 181.

Cégjegyzékszám: 09-09-016935

Adószám: 20749154-2-09

Bankcím: OTP Bank

11738008-21036871

Dr. Nagy Gergely Sándor
Ügyvezető igazgató

Statistikai számjel:
Cégjegyzék száma:

20749154-9104-572-09
09-09-016935

Nagyterdei Kultúrpark Nonprofit Kft.
4032 Debrecen, Ady Endre út 1.

MÉRLEG FORRÁSOK
"A" típus

adatok Eft-ban

Tételsz.	A tétel megnevezése	2014.12.31	Előző évek módosítása	2015.12.31
a	b	c	d	e
57.	D. Saját tőke	91 659		87 628
58.	I.JEGYZETT TŐKE	48 900		48 900
59.	45.sorból visszavás.tul.rész.névért	-		-
60.	II.JEGYZETT, DE BE NEM FIZ.TŐKE (-)	-		-
61.	III.TOKETARTALEK			
62.	IV.EREDMENYTARTALEK	68 319		42 759
63.	V. LEKOTOTT TARTALEK	-		-
64.	VI. ERTEKELESI TARTALEK	-		-
65.	1.Ertékhelyesbítés értékelési tartaléka			
66.	2.Valós értékelés értékelési tartaléka			
67.	VII.MERLEG SZERINTI EREDMENY	- 25 560	-	4 031
68.	E. Céltartalékok			
69.	Céltartalék várható kötelezettségekre			
70.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71.	Egyéb céltartalék			
72.	F. Kötelezettségek	15 665	-	19 430
73.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
74.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75.	Hátrasorolt kötelez. egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben			
76.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
77.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
78.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79.	Átváltoztatható kötvények			
80.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
82.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozással			
85.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
86.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	15 665	-	19 430
87.	Rövid lejáratú kölcsönök			
88.	ebből: az átváltoztatható kötvények			
89.	Rövid lejáratú hitelek			
90.	Vevőtől kapott előlegek			
91.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgált. szállítók	3 747		5 688
92.	Vállótartozások			
93.	Rövid lejáratú köt. kapcsolt vállalkozással szemben			
94.	Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési viszonyban levő váll. szemben			
95.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	11 918		13 742
96.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97.	Származékos ügyletek értékelési különbözete			
98.	G. Passzív időbeli elhatárolás	302 684		296 034
99.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-		718
100.	Költségek, ráford. passzív időbeli elhatárolása	9 042		4 156
101.	Halasztott bevételek	293 642		281 160
102.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	410 008		393 092

Debrecen, 2016. április 29.

NAGYTERDEI KULTÚRPARK NONPROFIT Kft.



H-4001 Debrecen, Ady E. út 1. Pf. 131.

P.H.Cégjegyzékszám: 09-09-016935

Adószám: 20749154-2-09

Bankszámla: OTP Bank

11738008-21036871

Dr. Nagy Gergely Sándor
ügyvezető igazgató

Statistikai számjel: 20749154-9104-672-09
Cégjegyzék száma: 09-09-016935

Nagyerdei Kultúrpark Nonprofit Kft.
4032 Debrecen, Ady Endre út 1.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összsköltség eljárással)

adatok eft-ban

Tételsz.	A tétel megnevezése	2014.12.31	Előző évek módosítása	2015.12.31
a	b	c	d	e
1.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	121 791		141 245
2.	02. Export értékesítés árbevétele	-		-
3.	I. Értékesítés nettó árbevétele	121 791	-	141 245
4.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	-		-
5.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	963		3 464
6.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	963	-	3 464
7.	III. Egyéb bevételek	114 689		175 486
8.	Ebből visszalírt értékvesztés			
9.	05. Anyagköltség	45 438		53 147
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	41 585		57 164
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	6 312		7 185
12.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	1 073		5 428
13.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-		-
14.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	94 408	-	122 924
15.	10. Bérköltség	110 197		136 274
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	13 602		17 937
17.	12. Bónuszok	26 718		32 907
18.	V. Személyi jellegű ráfordítások	150 517	-	187 118
19.	VI. Értékcsökkenési leírás	38 214		35 290
20.	VII. Egyéb ráfordítások	2 155		1 283
21.	Ebből értékvesztés	-		-
22.	A. Uzem (üzleti) tevékenység eredménye	- 47 851	-	- 26 420
23.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25.	14. Részesedések ért. árfolyam nyeresége			
26.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27.	15. Befekt. pénzügyi eszk. kamatai, árfoly. ny.			
28.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok	15		26
30.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	25		18
32.	Ebből: értékelési különbözet			
33.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	40	-	44
34.	18. Befektetett pénzügyi eszk. árfolyamveszt.	-		-
35.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
36.	19. Fizetendő kamatok, kamattell. ráfordítások	-	-	-
37.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
38.	20. Részesedés, értékp., bankbet. értékveszt.			
39.	21. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	4		138
40.	Ebből: értékelési különbözet			
41.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	4	-	138
42.	B. PÉNZÜGYI MŰV. EREDMÉNYE	36	-	94
43.	C. SZOKÁSOS VÁLLALK. EREDMÉNY	- 47 815	-	- 26 514
44.	X. Rendkívüli bevételek	22 255		22 483
45.	XI. Rendkívüli ráfordítások			
46.	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	22 255	-	22 483
47.	E. ADOZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	- 25 560	-	- 4 031
48.	XII. Adófizetési kötelezettség	-		-
49.	F. ADOZOTT EREDMÉNY	- 25 560	-	- 4 031
50.	22. Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részes.	-		-
51.	23. Fizetett (jóváhagyott) osztalék és részes.			
52.	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	- 25 560	-	- 4 031

Debrecen, 2016. április 29.

NAGYERDEI KULTÚRPARK NONPROFIT Kft.
H-4001 Debrecen, Ady E. út 1. Pf. 181.
Cégjegyzékszám: 09-09-016935
P.H. Adószám: 20749154-2-09
Bankszám: OTP Bank
11738008-21036871



Dr. Nagy Gergely Sándor
Dr. Nagy Gergely Sándor
ügyvezető igazgató

NAGYERDEI KULTÚRPARK NONPROFIT KFT.

✉: 4032 Debrecen, Ady Endre u. 1.

☎: 52/ 310-065, 413-515; Fax: 52/ 532-774

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A NAGYERDEI KULTÚRPARK NONPROFIT KFT
2015.01.01. – 2015.12.31. TERJEDŐ IDŐSZAKRÓL
ELKÉSZÍTETT BESZÁMOLÓHOZ**

I. A társaság bemutatása

Társaság neve:	Nagyerdei Kultúrpark Közhasznú Nonprofit Kft.
Társaság székhelye:	4032 Debrecen, Ady Endre u. 1.
Adószáma:	20749154-2-09
Cégjegyzékszám:	09-09-016935
Honlap címe:	www.zoodebrecen.hu

Képviselőre jogosult:

neve:	Dr. Nagy Gergely Sándor
tisztsége:	ügyvezető
lakcíme:	4027 Debrecen, Ibolya utca 12. 4/14.

Működésének kezdete: 2000.07.01.

Tulajdonos: Debreceni Megyei Jogú Város Önkormányzat 100%-os tulajdona.

Tevékenysége:

A Társaság alapító okiratban rögzített, 2015. évben végzett közhasznú tevékenységei:

- Növény-, állatkert, természetvédelmi terület működtetése; (fő tevékenység)
- Állattenyésztési szolgáltatás
- Állat-egészségügyi ellátás
- Vidámparki szórakoztató tevékenység
- M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

Egyéb, üzletszerű gazdasági tevékenységet kizárólag a közhasznú tevékenység feltételeinek biztosítása, valamint a szolgáltatások színvonalának emelésének érdekében végezhet.

- Játék-kiskereskedelem
- Könyv-kiskereskedelem
- Egyéb m.n.s. új áru kiskereskedelme
- Saját tulajdonú, bérelet ingatlan bérbeadás, üzemeltetése

II. A számviteli politika főbb vonásai

1. Beszámolókészítés, könyvvizetés módja

A Nagyerdei Kultúrpark Nonprofit Kft kettős könyvvitelt vezet.

Beszámoló formája: Éves beszámoló

Mérleg típusa: „A” típusú

Mérleg fordulónapja: 2015.12.31.

Mérlegkészítés időpontja: 2016.02.28.

Eredménykimutatás: „A” típusú összköltség eljárással

A költségek elsődlegesen a 6-os számlaosztályban kerülnek rögzítésre a felmerülés helye szerint, ezzel elősegítve a költségelemzésekhez szükséges információk rendelkezésre állását, másodlagosan az 5. számlaosztályban.

A társaság eredménykimutatását a 2015. évben összköltség eljárással készítette el, mely azonos szerkezetben tartalmazza az előző év eredményadatait is.

A 350/2011. Kormányrendelet előírásának megfelelően elkészült a közhasznúsági melléklet is.

Könyvviteli szolgáltatás:

A könyvelést a Nagyerdei Kultúrpark Nonprofit Kft. alkalmazásában álló munkavállalók végzik.

A könyvviteli feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy:

neve: Vinklerné Varga Beáta;

PM regisztrációs száma: MK184769

Könyvvizsgálat:

A Társaság beszámolóját bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrzi.

A könyvvizsgálattal megbízott társaság neve:

Komplex-Audit Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft

A könyvvizsgálatért felelős személy: Tóth Jánosné

Kamarai tagsági száma: 002741

2. Alkalmazott értékelési eljárások

Amortizációs politika:

Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától a kivezetés napjáig számolunk el.

A leírás a bruttó érték alapján, lineárisan, állandó leírási kulccsal történik. A tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolását év végén egy összegben végezzük el. A leírási kulcsok a Társasági adótörvényben megengedett leírási kulcsokkal egyeznek meg, amennyiben a hasznos élettartam várhatóan ettől jelentősen nem tér el. A tárgyi eszközök a mérlegben nettó értéken kerülnek kimutatásra. A 100 ezer forintot érték alatti egyedi beszerzési illetve előállítási ún. kísértékű tárgyi eszközöket használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben számolja el a Kft.

A tenyészállatok a tárgyi eszközök között, a mérlegben nettó értéken kerülnek kimutatásra.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása:

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális javaknál, a tárgyi eszközknél elszámolni akkor, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ide nem értve a beruházást) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- a szellemi termék, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert a szellemi termék, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) feleslegessé vált, vagy megrongálódás, elhasználódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan.

Befektetett eszközök:

A befektetett eszközök a beszámolóban a halmozott értékcsökkenéssel csökkentett bekerülési értéken, azaz nettó értéken kerültek kimutatásra.

Készletek értékelése:

- Saját termelésű készleteket tényleges bekerülési értéken mutatjuk ki az éves beszámolóban.
- Vásárolt készleteket: az anyagok és az áruk átlagos beszerzési áron kerülnek kimutatásra az éves beszámolóban.

Követelések értékelése

A követeléseket - függetlenül attól, hogy az a forgóeszközök, illetve a befektetett pénzügyi eszközök között szerepel - az elfogadott, az elismert összegben, illetve a már elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt, könyv szerinti értéken mutatjuk ki.

Pénzeszközök értékelése

A mérlegben a pénztár értékeként az üzleti év mérlegfordulónapján a pénztárban lévő forintpénzkészlet értékét, a valutakészlet a számlavezető pénzügyintézet 2015.12.31-i deviza eladási árfolyamán számított forintértékét kell kimutatni.

A mérlegben a bankbetétek értékeként az üzleti év mérlegfordulónapján a számlavezető pénzügyintézetnél elhelyezett forintbetét bankkivonattal egyező értékét kell kimutatni.

Időbeli elhatárolások:

Az időbeli elhatárolásokkal olyan gazdasági események kihatásait, amelyek két vagy több évet is érintenek, az adott időszak bevételei és költségei között olyan arányban számoljuk el, hogy az alapul szolgáló időszakra a valóságnak megfelelő összeg jusson.

Kötelezettségek:

Kötelezettségek között az általunk elismert kötelezettségek szerepelnek, az általunk elismert összegben.

Rövid lejáratú kötelezettségek között azok a tartozások szerepelnek, amely a mérleg fordulónapját követő egy éven belül esedékesek.

Ezen kötelezettségek egyrészt a szállítókkal, munkavállalókkal szembeni kötelezettségek, másrészt az adóhatósággal szembeni kötelezettségek.

Jelentős összegű hiba:

Jelentős összegű a hiba: ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát.

A Számviteli politika szerinti nem jelentős összegű hiba a 2014. évi adatokkal azonos módon lett elszámolva.

III. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet értékelése

1. Vagyoni helyzet értékelése

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév	Változás
1	Saját tőke aránya %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	22,36	22,29	-0,06
2	Eladósodottság mértéke	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	0,17	0,22	0,05
3	Befektetett eszközök aránya %	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	92,06	91,01	-1,05
4	Forgóeszközök aránya %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	7,85	8,82	0,98

A fenti mutatók alapján jól látszik, hogy a vagyoni helyzetben jelentősebb változás nem történt.

A *saját tőke aránya* az összes forráson belül a veszteség jellegű tárgyévi eredmény hatására csökkent 0,06%-kal.

Az *eladósodottsági mutató* megmutatja, hogy a Társaság év végi kötelezettségeire megfelelő fedezetet nyújt a saját tőke. A kötelezettségek mértéke a saját tőkéhez viszonyítva 5%-kal emelkedett az előző évi adathoz képest, azonban a társaság saját tőkéje megfelelő fedezetet biztosít a kötelezettségekre. A növekedés oka az év végi kötelezettségállomány növekedése az előző évihez képest.

A *befektetett eszközök és forgóeszközök aránya* az összes eszközön belül lényegesebb változást nem mutat, a mérlegfőösszeg változása nagyságrendileg megegyezik a befektetett eszközök állományváltozásával, míg a forgóeszközök volumene a bázis év viszonylatában vizsgálva minimális mértékben változott.

2. Pénzügyi helyzet értékelése

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév	Változás
1	Pénzügyi eredmény Eft	Cash flow	-3 339	-2 755	
2	Likviditási mutató %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	205,40	178,53	-26,87
3	Likviditási gyorsráta %	$\frac{\text{Forgóeszközök-Készletek}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	133,32	112,17	-21,14

A pénzügyi eredmény megmutatja, hogy a beszámolóban kimutatott év végi pénzeszközök összességében hogyan alakultak az év eleji nyitóállományhoz képest. 2015-ben a pénzeszköz állomány 2 755 eFt csökkenést mutat a nyitóállományhoz viszonyítva.

A likviditási mutatók a 2014. évi adatokhoz viszonyítva valamivel kedvezőtlenebbül alakultak, azonban még így is megfelelő fedezetet nyújtanak az év végén fennálló kötelezettségekre.

A Kft-nek 2015. évben átmeneti jellegű likviditási problémája volt a bevételek szezonális jellegű alakulása miatt.

3. Jövedelmi helyzet értékelése

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév	Változás
1	Árbevétel arányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Nettó árbevétel+Egyéb bevételek}}$	-20,23	-8,34	11,89
2	Befektetett eszközarányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Befektetett eszközök}}$	-12,68	-7,39	5,29
3	Élőmunka ráfordítás arányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Személyi jellegű ráf.}}$	-31,79	-14,12	17,67

A jövedelmezőségi mutatók mindegyike jelentős javulást mutat a 2014. évi adatokhoz képest, mely egyenesen következik a tárgyévi üzemi eredmény kisebb mértékű veszteségéből. Az üzemi eredmény alakulása - ebből eredően a mutatószámok alakulása is- főként az egyéb bevételek nagymértékű növekedésének tudható be, emellett azonban jelentősen nőtt az árbevétel is a bázis évhez viszonyítva. A költségek is nőttek a bázis évhez viszonyítva, azonban ennek aránya kisebb, mint a bevételek növekedésének mértéke.

IV. Mérleg tételeinek tartalma

A. Befektetett eszközök

A mérlegbeszámolóban, mint befektetett eszköz 357 752 eFt lett kimutatva, melynek összetétele:

				eFt	
	Nyitó bruttó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró bruttó érték	Záró nettó érték
Immateriális javak	1 370	1 019	-	2 389	873
Telek	5 000	-	-	5 000	5 000
Egyéb építmények	586 729	4 498	113	591 114	330 976
Műsz.berend.,gép.	90 124	-	50	90 074	7 612
Egyéb berendezések	62 059	9 217	1 628	69 648	8 798
Tenyészállatok	12 191	1 150	2 126	11 215	3 913
Befejezetlen beruházás	-	580	-	580	580
Összesen	757 473	16 464	3 917	770 020	357 752

	eFt
<u>Tenyészállatok növekedése:</u>	1 150
- Beszerzés:	276
- Szaporulat:	874
<u>Tenyészállatok csökkenése:</u>	2 126
- Értékesítés:	574
- Elhullás:	1 552

A mérlegben az eszközök nettó értékben lettek kimutatva, tárgyévben elszámolt terv szerinti értékcsökkenés 35 290 eFt volt. A tárgyévi terv szerinti értékcsökkenés tartalmazza az 100 eFt alatti kisértékű tárgyi eszközök tárgyi időszakban történő leírását is.

Értékcsökkenési leírás részletezése				
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	1 370	146	-	1 516-
Egyéb ép.	234 267	25 920	49	260 138
Műszaki gépek	76 673	5 839	50	82 462
Egyéb berend.	60 404	2 074	1 628	60 850
Tenyészállatok	7 307	1 311	1 316	7 302
ÖSSZESEN:	380 021	35 290	3 043	412 268

B. Forgóeszközök

1. Készletek

A beszámolóban a készletek között 12 894 eFt lett kimutatva átlagos beszerzési áron.
Összetétele:

Alapanyag (Takarmány)	3 002 eFt
Műszaki anyagok	9 106 eFt
Áruk	786 eFt
ÖSSZESEN:	12 894 eFt

2. Követelések

A beszámolóban kimutatott 8 278 eFt követelések összetétele:

Vevőkövetelés	576 eFt
Bankkártyás, SZÉP kártyás tranzakciókból eredő követelések	124 eFt
Elfogadott utalványok	1087 eFt
Dolgozók fizetési előlege	401 eFt
ÁFA követelés	4 852 eFt
Egyéb	1 210 eFt
Helyi adó túlfizetés	28 eFt
ÖSSZESEN:	8 278 eFt

3. Pénzeszközök

Az eszközök között kimutatott 13 517 eFt pénzeszköz az alábbi tételekből tevődik össze:

Házipénztár	3 098 eFt
Valutapénztár (EUR)	189 eFt
Valutapénztár (GBP)	227 eFt
Valutapénztár (CHF)	81 eFt
Bankbetétek	9 922 eFt
ÖSSZESEN:	13 517 eFt

C. Aktív időbeli elhatárolások

A mérlegbeszámolóban 651 eFt aktív időbeli elhatárolás lett elszámolva, mely egyrészt a mérlegkészítés időpontjáig befolyt, tárgyévi költségek ellentételezésére kapott támogatásból, valamint a tárgyévben kifizetett, de 2016. évet terhelő költségekből tevődik össze:

Bevételek aktív időbeli elhatárolása:

Bevételek aktív időbeli elhatárolása	314 eFt
ÖSSZESEN:	314 eFt

Költségek aktív időbeli elhatárolása:

Előfizetési díjak	46 eFt
Biztosítási díj	291 eFt
ÖSSZESEN:	337 eFt

D. Saját tőke alakulása

Megnevezés	2014. év	2015. év
Jegyzett tőke	48 900	48 900
Eredménytartalék	68 319	42 759
Mérleg szerinti eredmény	-25 560	-4 031
Saját tőke	91 659	87 628

E. Céltartalékok

A Társaság céltartalékot nem képzett sem a tárgyévben, sem az azt megelőző évben.

F. Kötelezettségek

A beszámolóban kimutatott **19 430 eFt** rövid lejáratú kötelezettség a következő:

Szállító	5 688 eFt
2015. december havi nettó bérek	6 309 eFt
Munkabérhez kapcsolódó adók, járulékok	7 035 eFt
Egyéb kötelezettség (gyerektartás, önk. mnyp. tagdíj)	398 eFt

A mérlegben nem szereplő, rejtett kötelezettség nincs.

G. Passzív időbeli elhatárolások

A beszámolóban passzív időbeli elhatárolásként **286 034 eFt** lett kimutatva.

Bevételek passzív időbeli elhatárolása

Közfoglalkoztatási támogatás előleg (2016)	718 eFt
ÖSSZESEN:	718 eFt

Költségek passzív időbeli elhatárolása

Vezetői prémium és járuléka	1 905 eFt
2015. évi költségek elhatárolása	2 251 eFt
ÖSSZESEN	4 156 eFt

Halasztott bevételek:

Fejl. támogatásból megvalósuló beruházások e	281 160 eFt
ÖSSZESEN:	281 160 eFt

Halasztott bevételként került kimutatásra a visszafizetési kötelezettség nélkül kapott felhalmozási célú támogatásból az elszámolt amortizációval arányosan bevételként még el nem számolt rész. A 2014. évre vonatkozó önellenőrzés eredményeképpen a bázis év is módosításra került.

V. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Költségek részletezése:

Költségnemenként:

Anyagköltség:	53 147 eFt
Igénybevett szolgáltatás:	57 164 eFt
Egyéb szolgáltatások	7 185 eFt
Béreköltség:	136 274 eFt
Egyéb személyi jell. ráfordítás:	17 937 eFt
Bérijárlékok:	32 907 eFt
Értékcsökkenési leírás:	35 290 eFt
ÖSSZESEN:	345 332 eFt

Az igénybevett szolgáltatások jelentősebb tételei az őrzés védelmi szolgáltatás, távhőszolgáltatás díja, javítás-karbantartási költségek, vidámpark üzemeltetési költségei, hulladék elhelyezés és ártalmatlanítás költsége.

Eladott áruk beszerzési értéke:

5 428 eFt

Aktivált saját teljesítmények értéke:

Saját előállítású eszközök aktivált értéke	2 590 eFt
Állatszaporulat	874 eFt
Összesen:	3 464 eFt

Könyvvizsgálói szolgáltatás:

2015. évben a könyvvizsgálói szolgáltatásért a Komplex-Audit Kft. részére 480 eFt került kifizetésre.

Környezetvédelem:

Környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezésére a tárgyévben nem került sor céltartalék képzésére.

A keletkező, nem jelentős mennyiségű (főként állati eredetű) veszélyes hulladékok folyamatos elszállítását és megsemmisítését külső szolgáltató végzi.

Állományi létszám alakulása, keresetek:

Az éves átlagos statisztikai állományi létszám 65 fő, ebből a közcélú program keretében foglalkoztatott munkavállalók éves átlagos statisztikai állományi létszáma 12 fő. A teljes állomány részére 136 274 eFt munkabér, valamint 17 937 eFt személyi jellegű egyéb kifizetés lett elszámolva, mely tartalmazza a béren kívüli juttatások munkáltatót terhelő járulékait is.

Személyi jellegű ráfordítások megoszlása állományonként:

adatok eFt-ban					
	Létsz.	Bér	Személyi jellegű jutt.	Munkáltatót terhelő járulékok	Összesen
Fizikai dolgozók	48 fő	75 424	12 811	17 519	105 754
- ebből közcélú fogl.	12 fő	12 798	2 066	1 728	16 592
Szellemi dolgozók	14 fő	45 846	3863	12 057	61 766
részmunkaidős	3 fő	5 715	828	1 150	7 693
Egyszerűsített foglalkoztatás		1 755	321	351	2 427
Megbízási jogviszony		6 454	114	1 568	8 136
Tiszteletdíjak		1 080	-	262	1 342
Összesen:	65 fő	136 274	17 937	32 907	Σ 187 118 eFt

- Ebből vezető tisztségviselők járandóságai:

adatok eFt-ban				
Tisztségviselő megnevezése	Bér	Személyi jellegű jutt.	Munkáltatót terhelő járulékok	Összesen
Ügyvezetők	14 577	530	3 936	19 043
Felügyelő Bizottság elnöke	360	-	87	447
Felügyelő Bizottsági tagok	720	-	175	895
Összesen:	15 657	530	4 198	20 385

Egyéb ráfordítások

A beszámolóban **1 283 eFt** egyéb ráfordítás lett elszámolva, összetételét tekintve a következő:

Értékesített állatok nettó értéke:	405 eFt
Elhullott állatok nettó értéke:	405 eFt
Selejtezett eszközök nettó értéke	251 eFt
Gépjármű súlyadó	65 eFt
Egyéb ráfordítás:	113 eFt
Bírság, késedelmi kamat	44 eFt
ÖSSZESEN:	1 283 eFt

Értékesítés nettó árbevételének részletezése:

Állat- és Növénykert jegybevétel:	84 563 eFt
Vidámpark jegybevétel:	36 467 eFt
Zoo tábor bevétele:	5 274 eFt
Bérbeadásból származó bevételek:	2 965 eFt
Anyagértékesítésből származó bevétel:	2 201 eFt
Állatértékesítésből származó bevétel:	796 eFt
Melegétkezés térítés:	501 eFt
Áruértékesítés árbevétele	8 025 eFt
Egyéb szolgáltatások árbevétele	453 eFt
ÖSSZESEN:	141 245eFt

Egyéb bevételek

Az eredménykimutatásban kimutatott egyéb bevételek összege **175 486 eFt**.

- Ebből támogatás keretében kapott, tárgyévben bevételként elszámolt pénzeszközök:

eFt

Sorsz.	Támogató megnevezés	Támogatás összege	Felhasználás célja
1.	DMJV Önkormányzat	153 000	Működési, fenntartási kiadásokra
2.	DMJV Önkormányzat	5 000	Ötholdas Pagony játszótér működési, fenntartási kiadásaira
3.	Közcélú munka munkaügyi központ	12 954	Béreköltségekre és járulékokra
4.	Nemzetközi Visegrádi Alap	3 006	Debreceni Régi Zene Fesztivál
5.	Különböző támogatások és adományok (óvoda, magánszemély, gazdasági szerv.)	1 234	Működési kiadásra
	ÖSSZESEN:	175 194	

Más jogcímen elszámolt egyéb bevételek:

	eFt
Értékesített tárgyi eszközök nettó értéke	150 eFt
Biztosítótól kapott bevételek	115 eFt
Egyéb bevételek	27 eFt
Összesen:	292 eFt

Rendkívüli bevételek:

- Fejlesztési támogatásból megvalósult beruházás
értékcsökkenésének ellentételezésére elszámolandó tárgyévi bevétel: 22 483 eFt

ÖSSZESEN: 22 483 eFt

Mérleg szerinti eredmény:

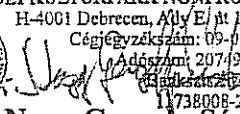
A beszámolóban kimutatott mérleg szerinti eredmény - 4 031 eFt, melyből

- közhasznú tevékenységek eredmény: - 8 126 eFt
- vállalkozási tevékenység eredménye: 4 095 eFt.

A Társaságnak a vállalkozási tevékenysége után társasági adó fizetési kötelezettsége nem keletkezett.

A mérleg szerinti eredmény az eredménytartalékba kerül átvezetésre.

Debrecen, 2016.április 29.

NAGYERDEI KULTÚRPARK NONPROFIT Kft.
H-4001 Debrecen, Ally E/rt 1. Pf. 151.
Cégjegyzékszám: 09-09-016535
Adószám: 20749154-2-09
Központ: 36-30-216535
Fax: 36-30-216535

Dr. Nagy Gergely Sándor
ügyvezető igazgató

I.sz.melléklet

Statisztikai számjel: 20749154-9104-572-09

Cégjegyzék száma: 09-09-016935

Cég neve: Nagyerdei Kultúrpark Nonprofit Kft.

Cég címe: 4032 Debrecen, Ady Endre út 1.

ÉVES BESZÁMOLÓ

2015. December 31.

Cash-flow kimutatás

Tétel- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgyév
I.	Szokásos tevékenységből származó			
	pénzeszközváltozás (1-13 sorok)	1 685	-	12 764
1.	Adózás előtti eredmény	- 25 560	-	4 031
2.	Elszámolt amortizáció	38 312		35 290
3.	Elszámolt értékvesztés, selejtezés	1 275		470
4.	Céltartalékképzés és felhasználás különb.			
5.	Befektetett eszk. értékesítésének eredm.	- 205	-	541
6.	Szállítói kötelezettség változása	665		1 941
7.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása	878		1 824
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	- 15 910	-	16 650
9.	Vevőkövetelés változása	- 5	-	377
10.	Forgóeszközök(vevő és pénzeszk.nélk.)vált.	2 002	-	4 891
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	233	-	271
12.	Fizetett adó (nyereség után)	-		-
13.	Fizetett osztalék, részesedés	-		-
II.	Befektetési tevékenységből származó			
	pénzeszközváltozás (14-16. sorok)	- 5 024	0	- 15 519
14.	Befektetett eszközök beszerzése	- 5 767	-	16 464
15.	Befektetett eszközök eladása	743		945
16.	Kapott osztalék	-		-
III.	Pénzügyi műveletekből származó			
	pénzeszközváltozás (17-27. sorok)	-	0	-
17.	Törzstőke befizetés bevétele	-		-
18.	Kötvénykibocsátás bevétele	-		-
19.	Hitelfelvétel	-		-
20.	Hosszú lejár.nyújtott kölcsön és bankbetét törl.	-		-
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz	-		-
22.	Résztvénybevonás (tőkeleszállítás)	-		-
23.	Kötvényvisszafizetés	-		-
24.	Hiteltörlesztés, visszafizetés	-		-
25.	Hosszú lejár.nyújtott kölcsön és bankbetét	-		-
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz	-		-
27.	Alapítókkal szembeni, ill. egyéb h.lejár. Köt.vált	-		-
IV.	Pénzeszközök változása			
	(I.,II.,III. sorok)	- 3 339	-	- 2 755

Debrecen, 2016. április 29.

NAGYERDEI KULTÚRPARK NONPROFIT Kft.



H-4001 Debrecen, Ady E. út 1. Pf. 181.

Cégjegyzék szám: 09-09-016935

Adószám: 20749154-9104-572-09

Bankcím: GIB Bank

11738000-2105887

Gergely Sándor

ügyvezető igazgató

2.sz. melléklet

Társaság neve: Hagyterdei Kultúrpark Nonprofit Kft.						Fordulónap: 2016. december 31.						
Főkönyvi számlaszám, megnevezés	Bruttó érték					Értékesítés					Nettó érték	
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró	Nyitó	Záró
Szellemi termékek	1 370	1 019	-	-	2 389	1 370	146	-	-	1 516	-	873
Immateriális javak össz.	1 370	1 019	-	-	2 389	1 370	146	-	-	1 516	-	873
Ingatlanok	591 729	4 498	113	-	596 114	234 267	25 920	49	-	260 136	357 462	335 976
Műszaki berendezések és gépek	90 124	-	50	-	90 074	76 673	5 839	50	-	82 462	13 451	7 612
Egyéb berendezések és felszerelések	62 059	9 217	1 626	-	69 648	60 484	2 074	1 628	-	60 850	1 655	8 780
Tenyészállatok	12 191	1 150	2 126	-	11 215	7 307	1 311	1 316	-	7 302	4 884	3 913
Beruházások	-	580	-	-	580	-	-	-	-	-	-	580
Beruházásra adott előlegek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tárgyi eszközök összesen:	756 103	15 445	3 917	-	767 631	378 651	35 144	3 043	-	412 752	377 452	356 879
Részesedések	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Befektetési pénzügyi eszközök összesen:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Befektetési eszközök összesen:	756 103	15 445	3 917	-	767 631	378 651	35 144	3 043	-	412 752	377 452	356 879

3.sz. melléklet

2	0	7	4	9	1	5	4	9	1	0	4	5	7	2	0	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

A szervezet megnevezése:

NAGYERDEI KULTÚRPARK NONPROFIT KFT.

A szervezet címe:

4032 Debrecen, Ady Endre út 1.

**A SZÁMVITELI TÖRVÉNY SZERINTI ÉVES, EGYSZERŰSÍTETT ÉVES
BESZÁMOLÓT KÉSZÍTŐ SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁSA**

2 0 1 5 év

adatok E FT-ban

Sor- szám a	A tétel megnevezése b	Előző év c	Előző év(ek) helyesbítései d	Tárgyév e
1.	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	255 500		331 733
2.	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	136 888		194 670
3.	a, alapítótól	127 255		180 482
4.	b, központi költségvetéstől	8 450		12 954
5.	c, helyi önkormányzattól			
6.	d, egyéb, ebből 1%: 648 eFt	1 183		1 234
7.	2. pályázati úton elnyert támogatás			3 006
8.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevételek	117 553		130 256
9.	4. Tagdíjból származó bevételek			
10.	5. Egyéb bevételek	96		337
11.	6. Aktivált saját teljesítmények értéke (a.+b.)	963		3 464
12.	a, saját termelésű készletek állományváltozása			
13.	b, saját előállítású eszközök aktivált értéke	963		3 464
14.	B. Vállalkozási tevékenység bevétele	4 238		10 989
15.	C. Összes bevétel (A.+B.)	259 738		342 722
16.	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	284 263		339 859
17.	1. Anyagjellegű ráfordítások	93 373		117 452
18.	2. Személyi jellegű ráfordítások	150 517		185 882
19.	3. Értékcsökkenési leírás	38 214		35 290
20.	4. Egyéb ráfordítások	2 155		1 097
21.	5. Pénzügyi műveletek ráfordítása	4		138
22.	6. Rendkívüli ráfordítások			

Kelt: Debrecen, 2016. április 29.

NAGYERDEI KULTÚRPARK NONPROFIT KFT.

H-4001 Debrecen, Ady E. út 1. Pf. 1817

Cégjegyzékszám: 08-09-016935

Adószám: 201496542-09

Bankszám: OTP 11738008-21036871

Dr. Nagy Gergely Sándor

ügyvezető igazgató

2	0	7	4	9	1	5	4	9	1	0	4	5	7	2	0	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel vagy adószám (csekkszámiaszám)

A szervezet megnevezése:

NAGYERDEI KULTÚRPARK NONPROFIT KFT.

A szervezet címe:

4032 Debrecen, Ady Endre út 1.

KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA

2 0 1 5 év

adatok E FT-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
23.	E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	1 035		6 894
24.	1. Anyagjellegű ráfordítások	1 035		5 472
25.	2. Személyi jellegű ráfordítások			1 236
26.	3. Értékcsökkenési leírás			
27.	4. Egyéb ráfordítások			186
28.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
29.	6. Rendkívüli ráfordítások			
30.	F. Összes ráfordítás (D.+E.)	285 298		346 753
31.	G. Adózás előtti eredmény (C.-F.)	-25 560		-4 031
32.	H. Adófizetési kötelezettség	0		0
33.	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény	3 203		4 095
34.	J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A.-D.)	-28 763		-8 126

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

35.	A. Személyi jellegű ráfordítások	187 118
36.	1. Bérköltség	136 274
37.	ebből: - megbízási díjak	6 454
38.	- tiszteletdíjak	1 080
39.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	17 937
40.	3. Bérjárulékok	32 907
41.	B. A szervezet által nyújtott támogatások	
42.	ebből: A Korm. Rend. 16. § (5) bekezdése szerint kötelezettséggént elszámolt és továbbutalt, illetve átadott támogatás	

Kelt: Debrecen, 2016. április 29.

NAGYERDEI KULTÚRPARK NONPROFIT KFT.



H-4001 Debrecen, Ady E. út 1. Pf. 181.

Cégjegyzékszám: 09-09-016935

Adószám: 20749154-2-09

Bankszám: OTP Bank

11738000-21030871

Dr. Nagy Gergely Sándor
ügyvezető igazgató