



Éves beszámoló

2021

EDC Debrecen Város- és Gazdaságfejlesztési Központ Nonprofit Kft.

Székhely: 4031 Debrecen, Széchenyi u. 31.

Adószám: 20308874-2-09

Cégjegyzékszám: 09-09-017142

KSH-szám: 20308874-8299-572-09

Debrecen, 2022. 04. 25.

M É R L E G "A" 2021

EDC Db Város-és Gazdfejl.Közp.Nonp.KFT

Cégjegyzékszám: 09-09-017142

Időszak: 2021.01.01 - 2021.12.31

KSH-szám: 20308874-8299-572-09

E S Z K Ö Z Ö K		Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
A.	Befektetett eszközök	30.480		39.625
I.	Immateriális javak	5.571		4.368
3.	Vagyoni értékű jogok	5.571		4.368
II.	Tárgyi eszközök	24.909		35.257
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	16.419		27.287
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	8.490		7.327
6.	Beruházásokra adott előlegek			643
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
B.	Forgóeszközök	27.408		65.510
I.	Készletek	122		0
6.	Készletekre adott előlegek	122		
II.	Követelések	25.607		49.882
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	24.427		41.035
6.	Egyéb követelések	1.180		8.847
III.	Értékpapírok	0		0
IV.	Pénzeszközök	1.679		15.628
1.	Pénztár, csekkek	97		117
2.	Bankbetétek	1.582		15.511
C.	Aktív időbeli elhatárolások	35.659		26.539
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	31.653		24.641
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	4.006		1.898
E S Z K Ö Z Ö K Ö S S Z E S E N		93.547		131.674
D.	Saját tőke	50.140		55.674
I.	Jegyzett tőke	10.000		10.000
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
III.	Tőketartalék	0		0
IV.	Eredménytartalék	20.620		40.140
V.	Lekötött tartalék	0		0
VI.	Értékelési tartalék	0		0
VII.	Adózott eredmény	19.520		5.534
E.	Céltartalékok	0		0
F.	Kötelezettségek	22.451		59.242
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	22.451		59.242
2.	Rövid lejáratú hitelek	2		
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	10.116		7.733

M É R L E G "A" 2021

EDC Db Város-és Gazdfejl.Közp.Nonp.KFT

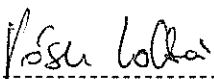
Cégjegyzékszám: 09-09-017142

Időszak: 2021.01.01 - 2021.12.31


KSH-szám: 20308874-8299-572-09

FORRÁSOK		Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	12.333		51.509
G.	Passzív időbeli elhatárolások	20.956		16.758
3.	Halasztott bevételek	20.956		16.758
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	93.547		131.674

Debrecen, 2022.04.25.



cégszerű aláírás

 **EDC Debrecen**
Nonprofit Kft.
4031 Debrecen, Széchenyi u. 8.
Adószám: 20308874-2-09
H-B m-l Cc: 09-09-017142

EREDMÉNYKIMUTATÁS 2021**Összköltség****EDC Db Város-és Gazdfejl.Közp.Nonp.KFT**

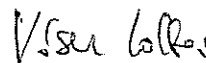
Cégjegyzékszám: 09-09-017142

Időszak: 2021.01.01 - 2021.12.31

KSH-szám: 20308874-8299-572-09

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	195.063		166.717
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	195.063		166.717
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	-6.147		
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)	-6.147		0
III. Egyéb bevételek	242.990		254.978
05. Anyagköltség	15.709		16.162
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	125.515		109.953
07. Egyéb szolgáltatások értéke	1.560		1.553
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	4.660		4.297
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	147.444		131.965
10. Bérköltség	203.893		216.095
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	13.655		20.554
12. Bérjárulékok	35.715		37.819
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	253.263		274.468
VI. Értékcsökkenési leírás	10.600		8.004
VII. Egyéb ráfordítások	939		1.174
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	19.660		6.084
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	129		8
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	129		8
20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	16		38
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	71		467
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	87		505
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	42		-497
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	19.702		5.587
X. Adófizetési kötelezettség	182		53
D. Adózott eredmény (+-C-X)	19.520		5.534

Debrecen, 2022.04.25.



cégszerű aláírás

**EDC Debrecen**
Nonprofit Kft.
4031 Debrecen, Széchenyi u. 31.
Adószám: 20308874-8299-572-09
KSH-mű Cg: 09-09-017142

EDC Debrecen Város-és Gazdaságfejlesztési Központ Nonprofit Kft.

4031 Debrecen, Széchenyi utca 31.

Adószám: 20308874-2-09

Cégjegyzékszám: 09-09-017142

KSH-szám: 20308874-8299-572-09

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2021. évi


éves beszámolóhoz

Debrecen, 2022. 04. 25.



Póser Zoltán
ügyvezető

**Készült a Forint-Soft Kft.
Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával**



EDC Debrecen
Nonprofit Kft.
4031 Debrecen, Széchenyi u. 31.
Adószám: 20308874-2-09
KSH-szám: 09-09-017142

Általános rész

Az EDC Debrecen Város-és Gazdaságfejlesztési Központ Nonprofit Kft. tevékenységét 1999. évben kezdte meg.

A társaság alaptevékenysége: M.n.s egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás.

Cég bemutatása:

Az EDC Debrecen Nonprofit Kft. a 2021. évben a városfejlesztési feladatok (projektmenedzsment, stratégiai tervezés, projektelőkészítés) mellett a tulajdonosok igényeinek megfelelően gazdaság- és vállalkozásfejlesztési tevékenységet látott el.

Az EDC Debrecen *gazdaságfejlesztési tevékenységének* céljai voltak a tavalyi év során, hogy Debrecenben a foglalkoztatottság, a város lakosságának életszínvonala, valamint az Önkormányzat helyiadó-bevételi forrásai növekedjenek, és tovább erősödjön Debrecen regionális központi szerepe. A gazdaságfejlesztési tevékenység keretében az EDC Debrecen az alábbi két részterületet célozta meg:

- Befektetésösztönzés
- Implementáció

A *vállalkozásfejlesztési* csoport munkáját két fő irányvonal határozta meg a 2021-es évben. Egyrészt, hogy a debreceni vállalkozások számára minél több hazai és nemzetközi forrás elérését támogassák, másrészt a helyi vállalkozói ökoszisztéma fejlesztéséhez aktívan járuljanak hozzá. Ezen tevékenységeket 4 fő prioritás mentén végezte a 2021-es évben az EDC Debrecen:

- Hazai és nemzetközi forrásteremtés a helyi vállalkozásoknak
- Debrecen Városi Tőkealap potenciális befektetéseinek előkészítése
- Beszállítói program (BMW-hez és a már betelepült nagyvállalatokhoz kapcsolódóan)
- Gazdaságelemzés a debreceni vállalatok gazdasági erejének növelése céljából

Az EDC Debrecen *városfejlesztési feladata* keretében olyan összetett tevékenységet látott el, amely a stratégiai dokumentumok tervezésétől, karbantartásától kezdve a projektötletek rendszerezésén, a pályázatok elkészítésén át a projektmenedzsmentig és a források sikeres felhasználásáig számos tevékenységet foglalt magába. Célunk annak elősegítése, hogy a Debrecenben tervezett és megvalósuló fejlesztések ne egymástól elszigetelten, hanem a város mindenkori stratégiai céljaival és kijelölt fejlesztési irányjaival összhangban, az integráltság szempontjait figyelembe véve valósulhassanak meg.

A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 10 000 ezer Ft.

Székhelye: 4031 Debrecen, Széchenyi utca 31.

Internetes honlapja: edc.debrecen.hu

A társaság tulajdonosai belföldi jogi személyek. A társaság tagjainak körében változás történt a 2021-es év során.

A társaság tagjainak adatai a változás előtt:

Név	Cím	Tulajdoni hányad (%)
Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata	4024 Debrecen, Piac u. 20.	75,00
Cívis Ház Zrt.	4024 Debrecen, Iparkamara u. 2.	11,00
Debreceni Egyetem	4032 Debrecen, Egyetem tér 1.	14,00

Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata vételi ajánlatot tett a Debreceni Egyetemnek az EDC Debrecen Nonprofit Kft-ben meglévő üzletrésze megvásárlására, melyre figyelemmel a felek adásvételi szerződést kötöttek.

A tagváltozás az EDC Debrecen Nonprofit Kft-vel szemben a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: Ptk.) 3:169.§ bekezdése alapján 2021. december 16. napján hatályosult.

Az Önkormányzat az üzletrész megszerzésére tekintettel jelenleg 89% arányú törzsbetéttel rendelkezik az EDC Debrecen Nonprofit Kft-ben.

A társaság tagjainak adatai a változást követően:

Név	Cím	Tulajdoni hányad (%)
Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata	4024 Debrecen, Piac u. 20.	89,00
Cívis Ház Zrt.	4024 Debrecen, Iparkamara u. 2.	11,00

Képviselőre jogosultak:

Név	Lakhely
Póser Zoltán	4026 Debrecen, Csokonai utca 45. B. épület
Pécskay Zoltán Zsigmond	4031 Debrecen, Karacs Ferenc utca 16/A

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata. A külső szolgáltató neve: Fortune-Trade Bt, elérhetősége: 4030 Debrecen, Vágóhid utca 3. 2. emelet 9.

Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: Puskásné Vetési Szilvia. Regisztrációs száma: 194757.

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte.

A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős személy: Baloghné Tasi Judit Éva (4031 Debrecen, Ohat utca 14.), nyilvántartási száma 002587.

Könyvvizsgáló cég: EAST-AUDIT Igazságügyi Adó-, Járulék-, és Könyvszakértő, Tanácsadó Zrt (székhely: 4025 Debrecen, Széchenyi utca 15.), nyilvántartási száma 001216.

Az üzleti évről szóló beszámoló könyvvizsgálatáért a könyvvizsgáló 600 ezer Ft + áfa díjat számított fel.

A könyvvizsgáló részére az üzleti évben egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásért, adótanácsadói szolgáltatásért, és egyéb nem könyvvizsgálói szolgáltatásért díj kifizetése nem történt.

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2022. 03. 31.

Jelen beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

Számviteli politika

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutassa a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódhatnak.

A cég beszámolási kötelezettségét a kettős könyvvitel rendszerében éves beszámolóval, azon belül összköltség típusú eredménykimutatással teljesíti. Mérlegét "A" változatban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

A vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:
Az immateriális javak értékét beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.
A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

Értékcsökkenési leírás módja:

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik.
Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 200.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

Ha a maradványérték nem jelentős, akkor az értékcsökkenési leírás tervezése során az 0 Ft-tal vehető figyelembe. Nem jelentős a maradványérték, ha az nem éri el az eszköz beszerzési értékének 20%-át, és az 500.000 Ft-ot, vagy az eszköz csak eredeti rendeltetésétől megfosztva (szétszedve), vagy hulladékként értékesíthető, továbbá ha az eszköz várhatóan nem lesz értékesíthető.

A szoftverek és a számítástechnikai eszközök maradványértéke 0 Ft.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, akkor a terv szerinti értékcsökkenés megváltoztatható. A változás eredményre gyakorolt számszerűsített hatása a kiegészítő mellékletben bemutatásra kerül.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezett kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz;
- az üzleti vagy cégérték vagy az alapítás-átstrukturizálás aktivált értékének könyv szerinti értéke – a jövőbeni gazdasági hasznokra vonatkozó várakozásokat befolyásoló körülmények változása következtében – tartósan és jelentősen meghaladja annak piaci értékét (a várható megtérülésként meghatározott összeget).

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik, azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni. A piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenést a mérleg fordulónapjával, az eszközök állományból történő kivezetése esetén meghatározott terven felüli értékcsökkenést a kivezetés időpontjával kell elszámolni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek forintra történő átszámítása a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történt.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget. A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű 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 - (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, illetve ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.

A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt. A cégnél az év során történt ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapítottak meg.

Osztalék jóváhagyására nem kerül sor, a tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül átvezetésre.

Tájékoztató rész

A 2021. február 8. napján hatályba lépett 80/2021. (II. 22.) Korm. rendelet a kihirdetett veszélyhelyzettel összefüggő rendkívüli intézkedések hatályának meghosszabbításáról az EDC Debrecen Nonprofit Kft. működését a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján nem érintik, a társaság gazdálkodására gyakorolt hatásuk nem eredményez jelentős eltérést a társaság elfogadott üzleti tervétől.

Ugyanígy a jelenleg zajló orosz-ukrán konfliktussal összefüggő helyzet várakozásaink szerint nem fogja érinteni társaságunkat a rendelkezésre álló jelenlegi információk alapján, amennyiben nem terjed Ukrajna határain kívülre, a következő 12 hónapban nem lesz jelentős hatással a gazdálkodásunkra.

- A társaság Oroszország irányába nem nyújt szolgáltatást, így az Oroszországra kivetett szankciók nem vonatkoznak rá.
- A társaság a vállalt szerződéses kötelezettségeinek teljesítésére változatlanul képes, a szükséges humánerőforrás rendelkezésre áll.
- A társaság fő vevője (DMJV Önkormányzata) fizetési magatartásában nem történt romlás.
- A társaság hitelt nem vesz igénybe, így a megemelkedett kamatszint nem okoz problémát számára.
- A társaságnak euróban bevételei származnak (nemzetközi projektek támogatásaiból), kiadásai azonban nem, mivel azok minden esetben forintban merülnek fel (munkabérek, rezsik, stb.), így a HUF/EUR árfolyam jelenlegi változása pozitívan érinti a társaság eredményét.
- A konfliktus hatására tapasztalható jelentős infláció az eredmény mérsékelt romlását okozhatja.
- Amennyiben az építéshez használt építési anyagok piacán jelentős árnövekedés vagy hiány lép fel, az a társaság által projektmenedzselt beruházásoknál okozhat fennakadásokat. Ez közvetetten hatással lehet a társaság projektmenedzserei bevételeinek időbeli befolyására, mivel azok a kivitelezés készülségéhez vannak kötve.

A kapcsolt felekkel lebonyolított olyan ügylet, amely, lényegesen és nem szokásos piaci feltételek között valósult meg, az üzleti évben nem volt.

Az ügyvezetés és a felügyelő bizottság tagjai tevékenységükért az alábbi járandóságot vették fel:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Ügyvezetés	0
Felügyelő bizottság	1080
Összesen	1080

A társaság a vezető tisztségviselők részére sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**Immateriális javak**

Immateriális javak (bruttó érték)	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Vagyoni értékű jogok	6237	0	0	0	6237
Vagyoni ért. jog media	1186	0	0	0	1186
Immateriális javak bruttó összesen	7423	0	0	0	7423

Tárgyévi értékcsökkenés leírása*Terv szerinti leírás lineárisan*

Immateriális javak	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Immat.jav.tervsz.értékcs.	1852	1203	0	0	3055
Összesen	1852	1203	0	0	3055

Tárgyi eszközök

Tárgyi eszközök (bruttó érték)	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Bérelt ingatl. beruházás	18222	12652	0	0	30874
Termelésben közvetlenül résztvevő számte	27030	0	0	0	27030
Egyéb járművek	5325	0	0	0	5325
Irodai igazg.ber.felsz.	32400	2466	617	0	34249
Egyéb ber. felsz.	3418		465	0	2953
Kisértékű tárgyi eszk.	17855	1539			19394
Tárgyi eszközök bruttó összesen	104250	16657	1082	0	119825

Tárgyévi értékcsökkenés leírása*Terv szerinti leírás lineárisan*

Tárgyi eszközök	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Ingatlanok terv.értékcs.	1803	1784	0	0	3587
Műszaki ber.tervsz.értcs.	27030	0	0	0	27030
Egyéb ber.felsz.értékcs.	32653	3629	1082	0	35050
Kisértékű tárgyi.esz. ért.cs..	17855	1539	0	0	19394
Összesen	79341	6952	1082	0	85211

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett várható maradványértékben változás nem történt.
A környezet védelemért közvetlenül szolgáló tárgyi eszközei a társaságnak nincsenek.

Vevői követelések

Belföldi vevők összes nyitott számlája 2021.12.31-én: 41.034.429 Ft.

Követelések értékelése kapcsán elszámolt értékvesztés nincs.

Az eszközök értékelése következtében a társasági adó alapjának számításánál az alábbi tételek módosították az adózás előtti eredményt:

Csökkentették:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Adótörvény szerinti écs.	8154
Összesen	8154

Növelték:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Számviteli törvény sz. écs.	8004
Egyéb növelő	41
Összesen	8045

Jelentősebb aktív időbeli elhatárolások

Bevételek aktív időbeli elhatárolása	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Záró (e Ft)
Prospera projekt	14607	1507	0	16114
Urbact T.S projekt	3227	5300	0	8527
Összesen	17834	6807	0	24641

A társaság saját tőke állománya 55.674 e Ft, az adózott eredmény összegével 5.534 e Ft-al nőtt. A jegyzet tőke összetétele nem változott az adóévben. A saját tőke összege meghaladja a társasági formára kötelező összeget.

Megnevezés	2020 év (e Ft)	Változás (e Ft)	2021 év (e Ft)
Saját tőke	50140	+5534	55674
Jegyzett tőke	10000	-	10000
Eredménytartalék	20620	+19520	40140
Lekötött tartalék	-	-	-
Adózott eredmény	19520	-	5534

Kötelezettségek**Szállítói kötelezettségek**

Belföldi szállítók összes nyitott számlája 2021.12.31-én: 7.644.601 Ft.

Devizás szállítók összes nyitott számlája 2021.12.31-én:

Bruttó összeg 238 EUR (88.056 Ft)

Egyéb kötelezettségek	Összeg (e Ft)
Prospera projekt előleg	3162
Társasági adó	53
Szja	5976
Áthúzódó áfa	112
Rehab.hozzájár.befiz.	613
Szakképzési hjár.befizetés	263
Cégautó adó	11
Áfa elszámolási szla	3272
Helyi adó	10
Jövedelem elsz. szla	25221
Társadalombizt. köt.	12816
Összesen	51509

Az összes olyan pénzügyi kötelezettség, ami a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, megjelenik a mérlegben.

Mérlegen kívüli tételek nincsenek.

Jelentősebb passzív időbeli elhatárolások

Halasztott bevételek	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Záró (e Ft)
Halasztott bevétel DMJV	20956	0	4198	16758
Összesen	20956	0	4198	16758

A halasztott bevételt a vállalkozás öt évnél hosszabb idő alatt szünteti meg. A fejlesztési támogatásból beszerzett eszközök tekintetében a támogatásintenzitás arányos értékcsökkenéssel azonos értékben kerül feloldásra. Bizonyos eszközök esetében ez az öt évet meghaladja. Hét év alatt kerül feloldásra.

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az EDC Debrecen Nonprofit Kft. 2019. évben három nemzetközi projekthez, 2020-ban pedig egy további nemzetközi projekthez kapcsolódóan nyert el pályázati támogatást (Prospera, Urbact III WIT, Urbact III Thriving Streets és EIT Urban Mobility), mely projektek, és az azokhoz kapcsolódó tevékenységek 2019. évben el is indultak, majd 2020-ban és 2021-ben folytatódtak. Az EIT Urban Mobility projekt 2020. decemberében, az Urbact III WIT 2021. májusában befejeződött, további feladataink nincsenek ezekhez a projektekhez kapcsolódóan. Valamennyi nemzetközi projektünk keretében egyes munkatársak személyi jellegű ráfordításait, valamint a projektekhez kapcsolódóan felmerülő egyéb költségeket lehet elszámolni (igénybe vett szolgáltatások, rendezvényekhez kapcsolódó költségek, partnertalálkozókra történő részvétellel – külföldi utazásokkal – kapcsolatosan felmerülő költségek).

A pályázati támogatások elszámolása utófinanszírozással, kifizetési kérelmek benyújtásán keresztül történik, a támogatások folyósítására első alkalommal 2020. évben került sor, amely 2021-ben folytatódott, a további finanszírozások pedig 2022 folyamán fognak sorra kerülni. A 2021. évi pályázati költségek egy részének a fedezése tehát önerőből történt. A projektekhez kapcsolódóan

2021. évben felmerült költségek támogatási intenzitással arányos része azonban megjelenik az EDC Debrecen 2021. évi eredményében egyéb bevételként, összességében 30.608 e Ft-tal megnövelve azt.

Exportértékesítés, importbeszerzés nem volt.

A vállalkozás exporttámogatásban nem részesült.

A vállalkozás a fő tulajdonosától, DMJV Önkormányzatától működési támogatást kapott.

Jogcím	Előző évben			Tárgyévben		
	kapott	folyósított	felhasznált	kapott	folyósított	felhasznált
Működési/Felhalmozási támogatás (tárgyévben csak Működési támogatás)	213500	213500	213500	220000	220000	220000
Összesen	213500	213500	213500	220000	220000	220000

Kapcsolt vállalkozástól származó bevétel nem volt.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek

Megnevezés	Bevétel (e Ft)
DMJV Önkormányzatától származó árbevétel	121523
Összesen	121523

A társaságnál a jelentős igénybe vett szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Igénybevett szolgáltatás-Műszaki ellenőri, műszaki	51043
Összesen	51043

Munkavállalók bér és létszámadatai

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi
Átlagos létszám (fő)	0	32
Bérköltség (ezer Ft)	0	216.095
Személyi jellegű egyéb kifizetések (ezer Ft)	0	20.554

Bérfjárulékok	Összesen (e Ft)
Szociális hozzájárulási adó	30.602
Szakképzési hozzájárulás	1.461
Egyéb bérfjárulékok	5.756
Összesen	37.819

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások az üzleti évben nem voltak.

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.

Mutatószámok

Vagyoni helyzet mutatószámai

A tartósan befektetett eszközök aránya előző évben 32,58% volt, tárgyévben 30,09%.

A forgóeszközök aránya előző évben 29,30% volt, tárgyévben 49,75%. Az előző évhez képest az összes eszközön belül a forgóeszköz aránya növekedett.

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) előző évben 53,60% volt, tárgyévben 42,28%.

Saját forrással finanszírozott forgóeszközök értéke tárgyévben 32807 ezer Ft, előző évben 40616 ezer Ft volt. Így a forgótőke, sajáttőke aránya tárgyévben 58,93%, előző évben 81,01% volt.

A befektetett eszközök összes fedezettsége 140,50%, míg a saját tőkével fedezett 140,50%. Ugyanezek a mutatók az előző évben rendre 164,50% és 164,50% voltak.

A saját tőke - jegyzett tőke aránya 556,74%, előző évben 501,40% volt.

A tőkefeszültségi mutató tárgyévben 106,41%, előző évben 44,78% volt.

Pénzügyi helyzet mutatószámai

A likviditási ráta értéke tárgyévben 1,11, előző évben 1,22 volt.

A készpénz likviditási ráta tárgyévben 0,26, előző évben 0,07 volt.

A jövedelmezőség mutatói

A nettó termelési érték 26748 ezer Ft volt, ami az előző évinek 86,64%-a.

Az anyagmentes termelési érték 34752 ezer Ft volt, ami az előző évinek 83,80%-a.

Az eszközök megtérülése tárgyévben 5,53.

A tőke a tárgyévben 4,13-szer térült meg.

Az árbevétel-arányos termelési és értékesítési nyereség (üzemi eredmény) tárgyévben 3,65%, az előző évben 10,08% volt. A mutató értéke az előző évihez képest 63,79%-kal csökkent.

Az összes tőke jövedelmezősége 10,01% volt.

A megtermelt pénzjövdelem értéke 13538 ezer Ft. Ugyanez az érték előző évben 30120 ezer Ft volt.

Az árbevétel-arányos pénzjövdelem a tárgyévben 8,12%, az előző évben 15,44% volt.

A tőkearányos pénzjövdelem a tárgyévben 24,32%, az előző évben 60,07% volt.

A sajáttőke-arányos adózott eredmény (ROE) tárgyévben 9,94%, előző évben 38,93% volt.

Az eszközarányos adózott eredmény (ROA) tárgyévben 4,20%, előző évben 20,87% volt.

Az EBIT tárgyévben 5625 ezer Ft, előző évben 19718 ezer Ft volt.

Az EBITDA tárgyévben 13629 ezer Ft, előző évben 30318 ezer Ft volt.

CASH FLOW 2021

EDC Debrecen Nonprofit Kft.


Cégjegyzékszám: 09-09-017142

Időszak: 2021.01.01 - 2021.12.31

KSH-szám: 20308874-8299-572-09

		Előző év 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
I.	Működési cash flow (1-13. sorok)	19.431	31.100
1a.	Adózás előtti eredmény	19.702	5.587
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás		
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben	+	
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b)	19.702	5.587
2.	Elszámolt amortizáció	10.600	8.004
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	+	
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	+	
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	+	
6.	Szállítói kötelezettség változása	-33.045	-2.383
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	2.164	39.176
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	4.481	-4.198
9.	Vevőkövetelés változása	30.257	-16.608
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	10.317	-7.545
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	-24.863	+9.120
12.	Fizetett adó (nyereség után)	182	53
13.	Fizetett osztalék, részesedés	-	
II.	Befektetési cash flow (14-18. sorok)	-21.442	-17.149
14.	Befektetett eszközök beszerzése	21.442	17.149
15.	Befektetett eszközök eladása	+	
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, bevál	+	
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-	
18.	Kapott osztalék, részesedés	+	
III.	Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)	0	-2
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele	+	
20.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	+	
21.	Hitel és kölcsön felvétele	+	-2
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz	+	
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőke szállítás)	-	
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	-	
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-	
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz	-	
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	-2.011	13.949
27.	Devizás pénzeszközök ártértékelése	+	
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok)	-2.011	13.949

Debrecen, 2022.04.25.



Póser Zoltán
ügyvezető