

**DENOK Debreceni Nemzetközi Oktatási  
Központ Nonprofit Kft.  
2023. évi üzleti terve**

## **Tartalomjegyzék:**

ALAPADATOK.....	3
A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA.....	4
A TÁRSASÁG TEVÉKENYSÉGÉNEK BEMUTATÁSA.....	4
PÉNZÜGYI TERV .....	6

## Alapadatok

Cég neve: DENOK Debreceni Nemzetközi Oktatási Központ Nonprofit Kft.

Képviselő neve: Dr. Ferenczy-Léka Dóra

Székhely: 4026 Debrecen, Hunyadi utca 1-3. 1. em. 113. ajtó

Adószám: 14419250-2-09

Cégjegyzékszám: 09-09-015413

Weblap: [www.denokinfo.hu](http://www.denokinfo.hu)

E-mail: [info@denokinfo.hu](mailto:info@denokinfo.hu)

Tevékenységi körök:

85.60	Oktatást kiegészítő tevékenység
85.32	Szakmai középfokú oktatás
55.90	Egyéb szálláshely szolgáltatás
56.10	Éttermi, mozgó vendéglátás
56.21	Rendezvényi étkeztetés
56.29	Egyéb vendéglátás
68.20	Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
69.20	Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység
73.11	Reklámügynöki tevékenység
82.19	Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás
82.30	Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
85.59	M.n.s. egyéb oktatás
85.10	Iskolai előkészítő oktatás
85.20	Alapfokú oktatás
85.31	Általános középfokú oktatás

## A Társaság bemutatása

A DENOK Nonprofit Kft. jogelődjét, az Alföld Szakképző Nonprofit Közhasznú Kft-t 2008. június 30-án a Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint többségi tulajdonos alapította.

A Társaság tevékenysége 2017-ben jelentősen változott, fő feladata az International School of Debrecen (ISD) megalapítása és létrehozása lett. A Kft. átalakításának célja, hogy a létrehozott ISD egy jogszerűen működő, magas színvonalú nemzetközileg elfogadott és elismert oktatási intézmény legyen. A cég feladata az ISD megalapítását követően fenntartóként üzemeltetni, szoros együttműködésben az intézmény vezetőivel.

Jelenlegi tulajdonosi kör:

- Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata
- Debreceni Képző Központ Nonprofit Kft.

## A Társaság tevékenységének bemutatása

A DENOK Nonprofit Kft. fő tevékenysége 2023. évben is a Debreceni Nemzetközi Iskola üzemeltetése, a fenntartói feladatok ellátása.

A Nemzetközi Iskola benyújtotta a fenntartó felé a 2023. évi költségvetési tervét az alábbi fősorokkal.

International School of Debrecen	2023. évi terv (ezer Ft)
ISD saját forrás, térítési díj bevétel	870 645
Egyéb bevétel	86 428
Egyéb támogatás	500 000
<b>Bevétel összesen</b>	<b>1 457 073</b>
Személyi jellegű kiadások	1 038 673
Dologi kiadások	362 915
Beruházási kiadások	54 026
<b>ISD kiadások összesen</b>	<b>1 455 614</b>

A Debreceni Nemzetközi Iskola (ISD) az International Baccalaureate (IB) képzési rendszer alapelveit követő, angol nyelvű nemzetközi oktatást nyújt a tanulói részére. A 2023-as évet 179 tanulóval kezdte, ami a következő 2023/2024 tanévkezdésre folyamatosan növekvő létszám mellett 240 fővel került megtervezésre.

Az iskola tervezett költségvetését figyelembevéve a DENOK az alábbi bevételekkel és kiadásokkal számol:

<i>DENOK Nonprofit Kft.</i>	<i>2023. évi terv (ezer Ft)</i>
<i>Egyéb bevétel</i>	<i>305 620</i>
<i>Működési támogatás</i>	<i>30 000</i>
<b>DENOK bevétel összesen</b>	<b>335 620</b>
<i>Bérleti díj, rezsi, ISD egyéb költségei</i>	<i>305 620</i>
<i>Személyi jellegű ráfordítás</i>	<i>22 019</i>
<i>Működési költségek</i>	<i>7 295</i>
<b>DENOK kiadások összesen</b>	<b>334 934</b>

## Pénzügyi terv

**Mérleg**

**2023. évi terv  
e Ft**

1	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)	42
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	42
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	
5	3. Vagyoni értékű jogok	42
6	4. Szellemi termékek	
7	5. Üzleti vagy cégérték	
8	6. Immateriális javakra adott előlegek	
9	7. Immateriális javak érték helyesbítése	
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor)	0
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0
14	4. Tenyészállatok	
15	5. Beruházások, felújítások	
16	6. Beruházásokra adott előleg	
17	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sor)	
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	
21	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	
22	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tul. rész. viszonyban álló váll.-ban	
23	5. Egyéb tartós részesedés	
24	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló váll.-ban	
25	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	
26	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	
27	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	
28	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	
29	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	34 715
30	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	0
31	1. Anyagok	
32	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	
33	3. Növedék-, hízó- és egyéb állatok	
34	4. Késztermékek	
35	5. Áruk	
36	6. Készletekre adott előlegek	
37	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sor)	1 140

38	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	
39	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	
40	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési visz. lévő váll. szemben	
41	4. Követelések egyéb részesedési visz. lévő váll. szemben	
42	5. Adott előlegek	
43	6. Egyéb követelések	1 140
44	7. Követelések értékelési különbözete	
45	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0
47	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	
48	2. Jelentős tulajdoni részesedés	
49	2. Egyéb részesedés	
50	3. Saját részvények, saját üzletrészek	
51	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	
52	5. Értékpapírok értékelési különbözete	
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sor)	33 575
54	1. Pénztár, csekkek	
55	2. Bankbetétek	33 575
56	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sor)	13
57	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	
58	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	13
59	3. Halasztott ráfordítások	
60	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+30.+56. sor)</b>	<b>34 770</b>
61	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71. sor)	32 771
62	I. JEGYZETT TŐKE	3 000
63	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	
65	III. TŐKETARTALÉK	
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	29 038
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0
69	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	
70	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	733
72	E. Céltartalékok (73.-75. sor)	0
73	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	
74	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	
75	3. Egyéb céltartalék	
76	F. Kötelezettségek (77.+78.+92. sor)	1 999
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.+81. sor)	0
78	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	

79	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tul.visz. lévő váll. szemben	
80	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő váll. szemben	
81	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sor)	0
83	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	
84	2. Átváltoztatható kötvények	
85	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	
86	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	
87	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	
88	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	
89	7. Tartós kötelezettségek jelentős tul. részesedési visz. lévő váll.szemben	
90	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő váll.-kal szemben	
91	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	1 999
93	1. Rövid lejáratú kölcsönök	
94	- Ebből: az átváltoztatható kötvények	
95	2. Rövid lejáratú hitelek	
96	3. Vevőtől kapott előlegek	
97	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	
98	5. Váltótartozások	
99	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	
100	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tul.visz. lévő váll.szemben	
101	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő váll.szemben	
102	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 999
103	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	
104	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	
105	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-107. sor)	
106	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	
107	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	
108	3. Halasztott bevételek	
109	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)</b>	<b>34 770</b>



Eredménykimutatás

2023. évi terv  
e Ft

1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele	
3	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	
6	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (3+4)	0
7	III. EGYÉB BEVÉTELEK	335 620
8	Ebből: visszaírt értékvesztés	
9	05. Anyagköltség	230
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	8 018
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	1 200
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	
14	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	9 448
15	10. Bérköltség	19 486
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	
17	12. Bérjárulékok	2 533
18	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	22 019
19	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	307
20	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	303 040
21	Ebből: értékvesztés	
22	A. ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	806
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	
25	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	
27	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	
28	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	
32	Ebből: értékelési különbözet	
33	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	0
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	
36	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások	

37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	
38	20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	
40	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	
42	Ebből: értékelési különbözet	
43	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19±20+21+22)	
44	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>0</b>
45	<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>806</b>
46	X. Adófizetési kötelezettség	73
47	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	<b>733</b>

Debrecen, 2023. február 13.

**DENOK**

NONPROFIT KFT.

4026 Debrecen, Hunyadi János u. 1-3. 1/313

Adószám: 14419250-2-09 Cg.: 09-09-015413

UniCredit Bank: 10918004-600000003-57920114

*Dr. Ferenczy-Léka Dóra*

Dr. Ferenczy-Léka Dóra  
Ügyvezető

1	4	4	1	9	2	5	0	8	5	6	0	5	7	2	0	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

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

Cégjegyzék szám

**DENOK Nonprofit Kft.**

**4026 Debrecen, Hunyadi János utca 1-3. 1. em. 313.**

**2023. év**

**Üzleti terv**

Kelt: Debrecen, 2023. február 13.

**DENOK**

NONPROFIT KFT.

4026 Debrecen, Hunyadi János u. 1-3. 1/313

Adószám: 14419250-2-09 Cg.: 09-09-015413

UniCredit Bank: 10918001-00000003-57920114

*Dr. Ferenczy-  
Léka Dóra*

Dr. Ferenczy-

Léka Dóra

	<b>DENOK Nonprofit Kft.</b>			
				eFt
	<b>Mérleg (Források)</b>	<b>2021.12.31. Tény</b>	<b>2022.12.31. Várható</b>	<b>2023.12.31. Terv</b>
1	<b>A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)</b>	256	149	42
2	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)</b>	253	149	42
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	3. Vagyoni értékű jogok	253	149	42
6	4. Szellemi termékek			
7	5. Üzleti vagy cégérték			
8	6. Immateriális javakra adott előlegek			
9	7. Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor)</b>	3	0	0
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek			
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3	0	0
14	4. Tenyészállatok			
15	5. Beruházások, felújítások			
16	6. Beruházásokra adott előleg			
17	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sor)</b>	0	0	0
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tul. rész. viszonyban álló váll.-ban			
23	5. Egyéb tartós részesedés			
24	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló váll.-ban			
25	7. Egyéb tartósan adott kölcsön			
26	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
28	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
29	<b>B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)</b>	33 980	33 307	34 715
30	<b>I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)</b>	0	0	0
31	1. Anyagok			
32	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33	3. Növedék-, hízó- és egyéb állatok			
34	4. Késztermékek			
35	5. Áruk			
36	6. Készletekre adott előlegek			
37	<b>II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sor)</b>	2 163	1 040	1 140
38	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	166		
39	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
40	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési visz. lévő váll. szemben			
41	4. Követelések egyéb részesedési visz. lévő váll. szemben			
42	5. Adott előlegek			
43	6. Egyéb követelések	1 997	1 040	1 140
44	7. Követelések értékelési különbözete			
45	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)</b>	0	0	0
47	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48	2. Jelentős tulajdoni részesedés			
49	2. Egyéb részesedés			
50	3. Saját részvények, saját üzletrészek			
51	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52	5. Értékpapírok értékelési különbözete			
53	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sor)</b>	31 817	32 267	33 575
54	1. Pénztár, csekkek			
55	2. Bankbetétek	31 817	32 267	33 575
56	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59. sor)</b>	205	24	13
57	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása			
58	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	205	24	13
59	3. Halasztott ráfordítások			
60	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+30.+56. sor)</b>	<b>34 441</b>	<b>33 480</b>	<b>34 770</b>

	<b>DENOK Nonprofit Kft.</b>			
				eFt
	<b>Mérleg (Források)</b>	<b>2021.12.31. Tény</b>	<b>2022.12.31. Várható</b>	<b>2023.12.31. Terv</b>
61	D. Saját tőke (62.-68.+71. sor)	22 071	32 038	32 771
62	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	3 000	3 000
63	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III. TŐKETARTALÉK			
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	21 943	19 071	29 038
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0		
69	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-2 872	9 967	733
72	E. Céltartalékok (73.-75. sor)	0	0	0
73	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75	3. Egyéb céltartalék			
76	F. Kötelezettségek (77.+78.+92. sor)	4 841	1 379	1 999
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.+81. sor)	0	0	0
78	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tul. visz. lévő váll. szemben			
80	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő váll. szemben			
81	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sor)	0	0	0
83	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	2. Átváltoztatható kötvények			
85	3. Tartozások kötvénykiadásból			
86	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
87	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89	7. Tartós kötelezettségek jelentős tul. részesedési visz. lévő váll. szemben			
90	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő váll. szemben			
91	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	4 841	1 379	1 999
93	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
94	- Ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	2. Rövid lejáratú hitelek			
96	3. Vevőtől kapott előlegek			
97	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	3 972		
98	5. Váltótartozások			
99	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
100	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tul. visz. lévő váll. szemben			
101	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő váll. szemben			
102	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	869	1 379	1 999
103	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-107. sor)	7 529	63	0
106	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
107	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	7 466	63	
108	3. Halasztott bevételek	63		
109	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)</b>	<b>34 441</b>	<b>33 480</b>	<b>34 770</b>

	<b>DENOK Nonprofit Kft.</b>			
				eFt
	<b>Eredménykimutatás</b>	<b>2021.12.31. Tény</b>	<b>2022.12.31. Várható</b>	<b>2023.12.31. Terv</b>
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 637	486	
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele			
3	<b>I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)</b>	<b>1 637</b>	<b>486</b>	<b>0</b>
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása			
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	<b>II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (3+4)</b>			
7	<b>III. EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>328 839</b>	<b>249 027</b>	<b>335 620</b>
8	Ebből: visszalírt értékvesztés			
9	05. Anyagköltség			230
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	3 588	4 032	8 018
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	719	507	1 200
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke			
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	34		
14	<b>IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)</b>	<b>4 341</b>	<b>4 539</b>	<b>9 448</b>
15	10. Bérköltség	7 500	8 640	19 486
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések		17	
17	12. Bérjárulékok	1 166	1 052	2 533
18	<b>V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)</b>	<b>8 666</b>	<b>9 709</b>	<b>22 019</b>
19	<b>VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>279</b>	<b>107</b>	<b>307</b>
20	<b>VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>320 062</b>	<b>224 205</b>	<b>303 040</b>
21	Ebből: értékvesztés			
22	<b>A. ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>-2 872</b>	<b>10 953</b>	<b>806</b>
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	származó bevételek, árfolyamnyereségek			
28	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott			
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32	Ebből: értékelési különbözet			
33	<b>VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	kölcsönökből) származó ráfordítások			
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
42	Ebből: értékelési különbözet			
43	<b>IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
44	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
45	<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>-2 872</b>	<b>10 953</b>	<b>806</b>
46	X. Adófizetési kötelezettség		986	73
47	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	<b>-2 872</b>	<b>9 967</b>	<b>733</b>

**DENOK Nonprofit Kft.**

**Saját tőke változása**

2023.

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Jegyzett tőke	Jegyzett, de be nem fiz. tőke	Tőke tartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	Saját tőke összesen
Nyitóállomány az év elején	3 000	0	0	30 162	0	0	1 006	34 168
A saját tőke elemcinek egymás közötti mozgása (+/-)				1 006			-1 006	0
Előző évi eredmény átvétele eredménytartalékba								0
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékbaól vagy tőke tartalékbaól								0
Átvezetés eredménytartalék és tőketartalék között								0
Átvezetés eredménytartalék és lekötött tartalék között								0
Átvezetés tőketartalék és lekötött tartalék között								0
Egyéb mozgások								0
Összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>A saját tőke változása</b>								0
Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés								0
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba								0
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás								0
Tőketartalék vagy eredménytartalék átvétel								0
Adózott eredmény							733	733
Összesen	0	0	0	0	0	0	733	733
Záróállomány az év végén	3 000	0	0	30 162	0	0	1 739	34 901

DENOK Nonprofit Kft.

Fejlesztési célú támogatás felhasználása 2023. évre

prioritási sorrendben

adatok: eFt-ban

Ssz.	Beszerzendő eszköz megnevezése	Felújítással érintett eszköz megnevezése	Tervezett bekerülési érték	Tény bekerülési érték	Tervezett bekerülési értéktől a saját erő	Tervezett bekerülési értéktől az egyéb forrás	Önkormányzati támogatási igény	Eszköz beszerzés, felújítás szükségessége, indoklása
1.	nyomtató, fénymásoló, szkener		200				200	nincs a szervezetnek nyomtatója
2.							-	
3.							-	
4.							-	
5.							-	
6.							-	
7.							-	
8.							-	
9.							-	
10.							-	
							-	
Összesen			200	0	0	0	200	



DENOK Nonprofit Kft.

Karbantartási támogatás felhasználása 2023. évre

prioritási sorrendben

Ssz.	Karbantartással érintett eszköz	Éves karbantartási költség	Tervezett költségből a saját erő	Tervezett költségből az egyéb forrás	Önkormányzati támogatási igény	Karbantartási kiadás ismertetése
					-	
					-	
					-	
Összesen		0	0	0	0	

adatok: eFt-ban

# DENOK Nonprofit Kft.

## DMJV Önkormányzata és a Cég között pénzeszközök átadása, teljesítmény átadása

		eFt		
Megnevezés		2021. évi tény	2022. várható	2023. évi terv
<b>I. DMJV Önkormányzata és a Cég között pénzeszközök átadás</b>				
Működési támogatás ( költségek és kiadások teljesítése érdekében ) DMJV				30 000
Működési támogatás Központi DMJV-en keresztül				
Működési támogatás a cég likviditásának biztosítása, tartós javítása érdekében				
Fejlesztési támogatás költségvetés terhére				
Tőketartalékba helyezés ( várható alultőkésítettség miatt )				
<b>Összesen:</b>			0	30 000
<b>II. DMJV Önkormányzata és a Cég között árú-pénzforgalom alapján teljesített szállítások szerződések, megrendeléseként / szállító: DMJV /</b>				
<b>Összesen (bruttó értékben):</b>			0	0
<b>III. Cég és DMJV Önkormányzata között árú-pénzforgalom alapján teljesített szállítások szerződések, megrendeléseként / szállító: Cég /</b>				
programszervezés				
tanulmányút szervezés				
Ajándéktárgy értékesítés				
online kommunikáció				
Városkártya üzemeltetés költségtérítése				
Ajándéktárgy értékesítés				
<b>Összesen (bruttó értékben):</b>			0	0

## LÉTSZÁM, KERESET ÉS EGYÉB MUNKAJÖVEDELEM

Terv adatok 2023. 12.31.

ert

Sor-szám	Megnevezés		Átlagos állományi létszám 2022. 12. 31-én, fő	Átlagos állományi létszám, fő	Munka-viszonyból származó összes kereset 1000 Ft (54-es főkönyvi szám)	Egyéb munkajövedelem, 1000 Ft ( 55-ös főkönyvi szám)	"c" oszlopból kiemelten a prémium* és jutalom, valamint a 13. és további havi fizetés, 1000 Ft
			a	b	c	d	e
1.1	Teljes munkaidőben alkalmazásban álló	fizikai foglalkozásúak					
1.2		szellemi foglalkozásúak	1	1	12 600		4 200
1.3	Nem teljes munkaidőben alkalmazásban álló (havi átlagban legalább 60 munkaóra teljesítés)	fizikai foglalkozásúak					
1.4		szellemi foglalkozásúak					
1.5	Munkaszerződés szerint havi átlagban 60 munkaóránál rövidebb munkaidőben foglalkoztatottak (egyszeri, eseti megbízással munkát végzők nélkül)						
1.6	Egyéb, állományba nem tartozó munkavállalók						
1.7	Egyéb foglalkoztatottak (útmutatóban leírtak szerint)		6	6	5 500		
1.8	A szervezet tevékenységében résztvevők száma összesen (1.1-1.7)		7	7	18 100	0	4 200
1.9	Ebből (1.1-1.4-ből): 25 év alatti és 55 év feletti munkavállalók						
1.10	Ebből (1.8-ból): Közfoglalkoztatott	teljes munkaidős fizikai foglalkoztatásúak					
1.11		teljes munkaidős szellemi foglalkoztatásúak					
1.12		nem teljes munkaidős fizikai foglalkoztatásúak					
1.13		nem teljes munkaidős szellemi foglalkoztatásúak					
1.14		munkaszerződés szerinti havi átlagban 60 munkaóránál rövidebb munkaidőben foglalkoztatottak					
1.15	Ebből (1.8-ból): Külföldi (nem magyar állampolgárságú) munkavállalók						
1.16	Munkaerő kölcsönző ügynökségtől kölcsönvett munkavállalók átlagos létszáma (nem jelentendők az 1.1-1.8 sorok adataiban)						