

4. melléklet a ...../2020. (.....) önkormányzati határozathoz

**DENOK Debreceni Nemzetközi Oktatási  
Központ Nonprofit Kft.  
2020. 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: Hajnal János

Székhely: 4030 Debrecen, Budai Ézsaiás utca 8/A.

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 Egyetem
- Debreceni Képző Központ Nonprofit Közhasznú Kft.

## A Társaság tevékenységének bemutatása

A DENOK Nonprofit Kft. fő tevékenysége 2020-ban a Debreceni Nemzetközi Iskola üzemeltetése, a fenntartói feladatok ellátása. Emellett bérszámfejtési feladatokat lát el megbízási szerződés alapján két cégnek is.

A Nemzetközi Iskola benyújtotta a fenntartó felé a 2020. évi költségvetési tervét, amely alapján a finanszírozási igénye 231.849e Ft.

International School of Debrecen	2020. évi költségvetési terv (e Ft)
<b>ISD saját forrás, térítési díj bevétel</b>	<b>469 273</b>
<i>Személyi jellegű kiadások</i>	<i>451 855</i>
<i>Dologi kiadások</i>	<i>217 767</i>
<i>Beruházási kiadások</i>	<i>31 500</i>
<b>ISD kiadások összesen</b>	<b>701 122</b>
<b>Finanszírozási igény 2020</b>	<b>231 849</b>

A 2019-20 tanévben a Debreceni Nemzetközi Iskola (ISD) az IB rendszer PYP (Primary Years Programme) programját nyújtja, amely 3 évestől 10 éves korig fogadja a tanulókat. Az iskola az előzetes terveket kismértékben meghaladó, 52 fős tanulói létszámmal kezdte, 1 óvodai és 1 iskola-előkészítő csoporttal, amelyek közül az óvodai csoport és az iskolai osztályok korcsoport szempontjából összevont osztályként működnek.

Mivel a 2019-2020. tanévben az iskola a teljes PYP programot megnyitotta a diákok számára, sőt egyes esetekben szülői kérésre 10 év fölötti életkorú tanulókat is befogadott, ezért a tanulók további kiszolgálása érdekében, a korábbi középtávú tervektől eltérően, a 2020-2021 tanévben a felső tagozati képzést, azon belül az MYP (Middle Years Programme) programot is be kell indítani. Ennek következtében:

- 2020. első hónapjaiban fel kell venni a leendő felső tagozati igazgatót, aki a képzés megszervezésében, illetve az IB akkreditáció elindításában fog részt venni
- mivel az MYP programban az oktatás részben már tantárgyak szerint történik, ezért fel kell venni az egyes tárgyak szaktanárait.

Emiatt kisebbrészt a 2020. év első felétől, nagyjából a következő tanév megkezdését megelőzően, kb. augusztustól a korábban tervezett létszámnál nagyobb oktatói gárdára van szükség, valamint a tanítási eszközök és könyvek beszerzését is az MYP program igényeihez kell igazítani.

Az intézmény saját költségvetési tervében szereplő beruházások könyvtári beszerzéseket és kertészeti eszközöket tartalmaz.

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

DENOK működési költségvetés	DENOK működési költségvetés
<b>Bérszámfejtési tevékenység bevétele</b>	<b>2 767</b>
<b>Értékesítésből származó bevétel</b>	<b>375 000</b>
<b>DENOK bevétel összesen</b>	<b>377 767</b>
<b>Bérleti díj, rezsi</b>	<b>108 930</b>
<b>Személyi jellegű ráfordítás</b>	<b>8 722</b>
<b>Működési költségek</b>	<b>5 061</b>
<b>Beruházási kiadások</b>	<b>19 816</b>
<b>DENOK kiadások összesen</b>	<b>142 529</b>

A DENOK működési költségeihez és az iskola működtetéséhez szükséges fedezetet ingó és az ingatlan vagyon értékesítésével kívánjuk megteremteni. 2020 során szeretnénk bevételt termelő üzleti tevékenységeket indítani a stabil finanszírozhatóság érdekében.

## Pénzügyi terv

### Mérleg

2020. évi terv

1	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)	296 115
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	315
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	
5	3. Vagyoni értékű jogok	315
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)	295 800
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	294 800
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 000
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)	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 érték helyesbítése	
28	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	
29	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	10 600
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)	100
38	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	100
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	
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)	10 500
54	1. Pénztár, csekkek	0
55	2. Bankbetétek	10 500
56	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sor)	250
57	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	
58	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	250
59	3. Halasztott ráfordítások	
60	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+29.+56. sor)	306 965
61	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71. sor)	51 179
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	37 963
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	
68	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0
69	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	
70	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	10 216
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)	900
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)	900
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)	350
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	550
103	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	
104	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	
105	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-107. sor)	254 886
106	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	
107	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	
108	3. Halasztott bevételek	254 886
109	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)	306 965

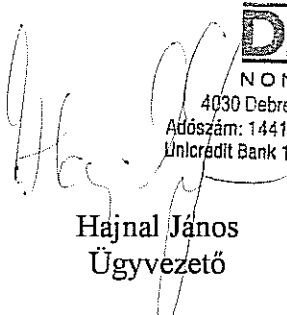


# Eredménykimutatás

2020. évi terv

1.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 767
2.	02. Export értékesítés nettó árbevétele	
3.	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	2 767
4.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	
5.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	
6.	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.ESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (3+4)	0
7.	III. EGYÉB BEVÉTELEK	375 000
8.	Ebből: visszaírt értékvesztés	
9.	05. Anyagköltség	21 300
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	91 461
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	600
12.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	
13.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	
14.	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	113 361
15.	10. Bérköltség	7 440
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	0
17.	12. Bérjárulékok	1 282
18.	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	8 722
19.	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	13 469
20.	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	231 849
21.	Ebből: értékvesztés	
22.	A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I+II+III-IV-V-VI-VII)	10 366

Debrecen, 2020. január 29.

  
**DENOK**  
 NONPROFIT KFT.  
 4030 Debrecen, Budai Ézsaiás u. 8/A.  
 Adószám: 14419250-2-09 Cg.: 09-09-015413  
 Unicredit Bank 10918001-00000003-57820114  
 Hajnal János  
 Ügyvezető

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

Statisztikai számjele

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

Cégjegyzék száma

DENOK Nonprofit Kft.

a vállalkozás megnevezése

4030 Debrecen, Budai Ézsaiás u. 8/A.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2020. év.

## Éves beszámoló terv adatok

**DENOK**

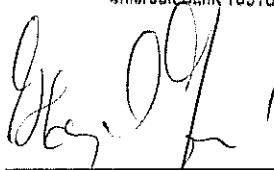
NONPROFIT KFT.

4030 Debrecen, Budai Ézsaiás u. 8/A.

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

Unicredit Bank 10918001-00000003-67820114

Debrecen, 2020. január 29.



a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

DENOK Nonprofit Kft.

"A" Mérleg

1 / 1

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2018.12.31. Tény	2019.12.31. Várható	2020.12.31. Terv
a	b	c	d	e
1.	<b>A. Befektetett eszközök (2.+10.+18 sor)</b>	<b>762 147</b>	<b>535 350</b>	<b>296 115</b>
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	0	461	315
3.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
4.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
5.	3. Vagyoni értékű jogok	0	461	315
6.	4. Szellemi termékek	0	0	0
7.	5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0
8.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
9.	7. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	762 147	534 889	295 800
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	757 485	533 612	294 800
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4 662	1 277	1 000
14.	4. Tenyészállatok	0	0	0
15.	5. Beruházások, felújítások	0	0	0
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
17.	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	0	0	0
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
23.	5. Egyéb tartós részesedés	0	0	0
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0

## "A" Mérleg

1 / 2

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2018.12.31. Tény	2019.12.31. Várható	2020.12.31. Terv
a	b	c	d	e
29.	<b>B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53)</b>	<b>39 197</b>	<b>41 119</b>	<b>10 600</b>
30.	<b>I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
31.	1. Anyagok	0	0	0
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0
33.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
34.	4. Késztermékek	0	0	0
35.	5. Áruk	0	0	0
36.	6. Készletekre adott előlegek	0	0	0
37.	<b>II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)</b>	<b>21 351</b>	<b>5 964</b>	<b>100</b>
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	20 604	28	100
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
40.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
41.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
42.	5. Váltókövetelések	0	0	0
43.	6. Egyéb követelések	747	5 936	0
44.	7. Követelések értékelési különbözete	0	0	0
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
46.	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
47.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
48.	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
49.	3. Egyéb részesedés	0	0	0
50.	4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
51.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
52.	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
53.	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55.sorok)</b>	<b>17 846</b>	<b>35 155</b>	<b>10 500</b>
54.	1. Pénztár, csekkek	68	0	0
55.	2. Bankbetétek	17 778	35 155	10 500
56.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)</b>	<b>230</b>	<b>314</b>	<b>250</b>
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	0
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	230	314	250
59.	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
60.	<b>ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)</b>	<b>801 574</b>	<b>576 783</b>	<b>306 965</b>

## "A" Mérleg

1 / 3

források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2018.12.31. Tény	2019.12.31. Várható	2020.12.31. Terv
a	b	c	d	e
61.	<b>D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68+71.)</b>	<b>5 419</b>	<b>40 963</b>	<b>51 179</b>
62.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	3 000	3 000
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
64.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
65.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	1 951	2 419	37 963
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
68.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0	0
69.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	468	35 544	10 216
72.	<b>E. Céltartalékok (73-75)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0
74.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
75.	3. Egyéb céltartalék	0	0	0
76.	<b>F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. sor)</b>	<b>32 475</b>	<b>2 040</b>	<b>900</b>
77.	<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
78.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
79.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
80.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
81.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0

## "A" Mérleg

1 / 4

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2018.12.31. Tény	2019.12.31. Várható	2020.12.31. Terv
a	b	c	d	e
82.	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)</b>	0	0	0
83.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
84.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
85.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
86.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
87.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
88.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
89.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
90.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
91.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
92.	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)</b>	32 475	2 040	900
93.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
94.	- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0
95.	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
96.	3. Vevőktől kapott előlegek	0	0	0
97.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	18 063	675	350
98.	5. Váltótartozások	0	0	0
99.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
100.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
101.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
102.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	14 412	1 365	550
103.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
104.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
105.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)</b>	763 680	533 781	254 886
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4 294	0	0
108.	3. Halasztott bevételek	759 386	533 781	254 886
109.	<b>Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)</b>	<b>801 574</b>	<b>576 784</b>	<b>306 965</b>

DENOK Nonprofit Kft.

**Eredménykimutatás**  
(Összköltség eljárással)  
2 / 1

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2018.12.31. Tény	2019.12.31. Várható	2020.12.31. Terv
a	b	c	d	e
1.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	111 543	1 835	2 767
2.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
3.	<b>I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)</b>	<b>111 543</b>	<b>1 835</b>	<b>2 767</b>
4.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
5.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
6.	<b>II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7.	<b>III. EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>106 008</b>	<b>533 510</b>	<b>375 000</b>
8.	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0
9.	05. Anyagköltség	1 527	1 477	21 300
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	48 323	37 993	91 461
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	747	783	600
12.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
13.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	170	370	0
14.	<b>IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)</b>	<b>50 767</b>	<b>40 623</b>	<b>113 361</b>
15.	10. Bérköltség	68 543	26 981	7 440
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 384	1 599	0
17.	12. Bérjárulékok	15 452	6 097	1 282
18.	<b>V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)</b>	<b>91 379</b>	<b>34 677</b>	<b>8 722</b>
19.	<b>VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>71 339</b>	<b>21 026</b>	<b>13 469</b>
20.	<b>VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>3 818</b>	<b>403 325</b>	<b>231 849</b>
21.	Ebből: értékvesztés	0	0	0
22.	<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>248</b>	<b>35 694</b>	<b>10 366</b>

**Eredménykimutatás**  
**(Összköltség eljárással)**  
**2 / 2**

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2018.12.31. Tény	2019.12.31. Várható	2020.12.31. Terv
a	b	c	d	e
23.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
24.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
25.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnvereségek	0	0	0
26.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
27.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnvereségek	0	0	0
28.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
29.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0
30.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
31.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	330	56	50
32.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
33.	<b>VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)</b>	<b>330</b>	<b>56</b>	<b>50</b>
34.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0
35.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
36.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0
37.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
38.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	206	200
39.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
40.	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
41.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	110	0	0
42.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
43.	<b>IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)</b>	<b>110</b>	<b>206</b>	<b>200</b>
44.	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>220</b>	<b>-150</b>	<b>-150</b>
45.	<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>468</b>	<b>35 544</b>	<b>10 216</b>
46.	X. Adófizetési kötelezettség	0	0	0
47.	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	<b>468</b>	<b>35 544</b>	<b>10 216</b>



## CASH-FLOW kimutatás

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2018.12.31. Tény	2019.12.31. Várható	2020.12.31. Terv
a	b	c		d
I.	<b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás</b>	0	0	-250 422
01.	Adózás előtti eredmény +/-			10 216
02.	Elszámolt amortizáció +			13 469
03.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás +/-			0
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/-			0
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-			0
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-			-325
07.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása +/-			-815
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-			-278 895
09.	Vevő követelés változása +/-			-72
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-			5 936
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-			64
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -			0
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -			0
II.	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	0	0	0
14.	Befektetett eszközök beszerzése -			0
15.	Befektetett eszközök eladása +			0
16.	Kapott osztalék, részesedés +			0
III.	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b>	0	0	0
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +			0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +			0
19.	Hitel és kölcsön felvétele +			0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +			0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +			0
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
25.	Véglegesen átadott pénzeszközök -			0
26.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása +/-			0
IV.	<b>Pénzeszközök változása (II.III. sorok)</b>	0	0	-250 422

**DENOK Nonprofit Kft.**

**Saját tőke változása**

Üzleti év: 2020. év

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Saját tőke	Jegyzett tőke	Jegyzett, de be nem fiz. tőke	Tőke tartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény
Nyitóállomány az év elején	40 963	3 000	0	0	2 419	0	0	35 544
A saját tőke elemeinek egymás közötti mozgása (+/-)								
Előző évi eredmény átvételese eredménytartalékba	0							
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékba vagy tőke tartalékba	0							
Átvezetés eredménytartalék és tőketartalék között	0							
Átvezetés eredménytartalék és lekötött tartalék között	0							
Átvezetés tőketartalék és lekötött tartalék között	0							
Egyéb mozgások	0							
<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A saját tőke változása</b>								
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	10 216							10 216
<b>Összesen</b>	<b>10 216</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 216</b>
<b>Záróállomány az év végén</b>	<b>51 179</b>	<b>3 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 419</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>45 760</b>

Karbantartási támogatási igény 2020. évi terv  
prioritási sorrendben

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

Eredménykimutatás karbantartás adata

0

## Fejlesztési célú támogatási igény 2020. évre prioritási sorrendben

adatok: aFt-ban

Ssz.	Beszerzendő eszköz megnevezése	Felújítással érintett eszköz megnevezése	Tervezett bekerülési érték	Tervezett bekerülési érték a saját erő	Tervezett bekerülési értéktől az egyéb forrás	Önkormányzati támogatási igény	Eszköz beszerzés, felújítás szükségessége, indoklása
						-	
						-	
						-	
						-	
						-	
						-	
						-	
						-	
						-	
						-	
<b>Összesen</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

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

adatok: eFt-ban

Megnevezés	2018:12.31. Tény	2019:12.31. Várható	2020. évi működési terv	2020. évi fejlesztési terv	2020. év összesen
<b>I. DMJV Önkormányzata és a Cég között pénzeszközök átadás</b>					
Működési támogatás ( költségek és kiadások teljesítése érdekében )					0
Működési támogatás a cég likviditásának biztosítása, tartós javítása érdekében					0
Fejlesztési támogatás költségvetés terhére					0
Tőketartalékba helyezés ( várható alultőkésíttség miatt )					0
					0
					0
<b>Összesen:</b>	0	0	0	0	0
<b>II. DMJV Önkormányzata és a Cég között áru-pénzforgalom alapján teljesített szállítások szerződések, megrendeléseként / szállító: DMJV /</b>					
					0
					0
					0
					0
					0
<b>Összesen (bruttó értékben):</b>	0	0	0	0	0
<b>III. Cég és DMJV Önkormányzata között áru-pénzforgalom alapján teljesített szállítások szerződések, megrendeléseként / szállító: Cég /</b>					
					0
					0
					0
<b>Összesen (bruttó értékben):</b>	0	0	0	0	0

## LÉTSZÁM, KERESLET ÉS EGYÉB MUNKAJÖVEDELEM

Terv adatok 2020. évre

Sor-szám	Megnevezés		Átlagos állományi létszám, fő	Munka-viszony-ból származó összes kereset 1000 Ft (54-es főkönyvi szám)	Egyéb munkajövedelem, 1000 Ft (55-ös főkönyvi szám)	"b" oszlopból kiemelten a prémium* és jutalom, valamint a 13. és további havi fizetés, 1000 Ft
			a	b	c	d
1.1	Teljes munkaidőben alkalmazásban álló	fizikai foglalkozásúak				
1.2		szellemi foglalkozásúak				
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		4	7 440		
1.7	Egyéb foglalkoztatottak (útmutatóban leírtak szerint)					
1.8	<b>A szervezet tevékenységében résztvevők száma összesen (1.1-1.7)</b>		<b>4</b>	<b>7 440</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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)					