

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

4024 Debrecen, Piac utca 79.

Adószám: 20308874-2-09

Cégjegyzékszám: 09-09-017142

KSH-szám: 20308874-8299-572-09

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

2015.12.31

Készült a FORINT-Soft Kft.

Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával

MÉRLEG "A" 2015

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

Időszak: 2015.01.01 - 2015.12.31

Cégjegyzékszám: 09-09-017142

KSH-szám: 20308874-8299-572-09

Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
---------------------	----------------------	--------------------

ESZKÖZÖK

A.	Befektetett eszközök	36.368	27.066
I.	Immateriális javak	21.993	12.863
II.	Tárgyi eszközök	14.375	14.203
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
B.	Forgóeszközök	23.952	51.204
I.	Készletek	0	271
II.	Követelések	12.465	1.867
III.	Értékpapírok	0	0
IV.	Pénzeszközök	11.487	49.066
C.	Aktív időbeli elhatárolások	1.587	446
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	61.907	78.716

FORRÁSOK

D.	Saját tőke	29.858	33.704
I.	Jegyzett tőke	10.000	10.000
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
III.	Tőketartalék	0	0
IV.	Eredménytartalék	9.923	19.858
V.	Lekötött tartalék	0	0
VI.	Értékelési tartalék	0	0
VII.	Mérleg szerinti eredmény	9.935	3.846
E.	Céltartalékok	0	12.000
F.	Kötelezettségek	6.154	13.061
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	6.154	13.061
G.	Passzív időbeli elhatárolások	25.895	19.951
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	61.907	78.716

Debrecen, 2016.03.31.


cégszerű aláírás

 **EDC Debrecen**
Nonprofit Kft.
4025 Debrecen, Piac u. 79.
Adószám: 20308874-2-09
H-B m-i Cg.: 09-09-017142

EREDMÉNYKIMUTATÁS 2015

Összköltség "A"

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

Időszak: 2015.01.01 - 2015.12.31

Cégjegyzékszám: 09-09-017142

KSH-szám: 20308874-8299-572-09

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	61.536		97.870
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)	0		0
III. Egyéb bevételek	10.079		88.728
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	20.848		67.725
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	36.693		94.578
VI. Értékcsökkenési leírás	13.934		19.069
VII. Egyéb ráfordítások	721		12.059
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-581		-6.833
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	103		335
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21)	0		69
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	103		266
C. Szokásos vállalkozási eredmény (+-A+-B)	-478		-6.567
X. Rendkívüli bevételek	10.413		10.413
XI. Rendkívüli ráfordítások	0		0
D. Rendkívüli eredmény (X-XI)	10.413		10.413
E. Adózás előtti eredmény (+-C+-D)	9.935		3.846
XII. Adófizetési kötelezettség	0		0
F. Adózott eredmény (+-E-XII)	9.935		3.846
G. Mérleg szerinti eredmény (+-F+22-23)	9.935		3.846

Debrecen, 2016.03.31.



cégszerű aláírás

 **EDC Debrecen**
Nonprofit Kft.
4025 Debrecen, Piac u. 79.
Adószám: 20308874-2-09
Ikt-B m-i Cg.: 09-09-017142

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

4024 Debrecen, Piac utca 79.

Adószám: 20308874-2-09

Cégjegyzékszám: 09-09-017142

KSH-szám: 20308874-8299-572-09

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2015. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Debrecen, 2016.03.31.

Vd - 10.00.1

 **EDC Debrecen**
Nonprofit Kft.
4025 Debrecen, Piac u. 79.
Adószám: 20308874-2-09
H-B m-i Cg.: 09-09-017142

Készült a FORINT-Soft Kft.

Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával

Az EDC Db Város-és Gazdfejl.Közp.Nonp.KFT tevékenységét 1999. évben kezdte meg.

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

A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 10000 ezer Ft.

Székhelye: 4024 Debrecen Piac utca 79.

A társaság tulajdonosai belföldi jogi személyek.

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata. A külső szolgáltató neve, elérhetősége: Fortune Trade Bt

Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: Nagyné Vljak Mária. Regisztrációs száma: 129977.

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

A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős személy: Dr Pappné Dr Ruszki Mariann (4028 Debrecen, Bekecs utca 16.)

Az üzleti évről szóló beszámoló könyvvizsgálatáért a könyvvizsgáló 600.000 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 2016.03.31.

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

S z á m v i t e l i p o l i t i k a

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

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 rendkívüli bevételek és rendkívüli ráfordítások között azokat a tételeket mutatja ki, melyek függetlenek a vállalkozási tevékenységtől, a rendes üzletmeneten kívül esnek, nincsenek összefüggésben a szokásos vállalkozási tevékenységgel.

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:

Az 100.000 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:

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 ezer Ft-ot.

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, terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni.

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

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális jószág, a tárgyi eszköz 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-átstrukturálás 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, 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 eszközénél.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvel 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.

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 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 (előjelétől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, ill. 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.

T á j é k o z t a t ó r é s z

Munkavállalók bér és létszámadatai:

	Átlagos stat. létszám	Bérköltség (e Ft)	Személyi jell. egyéb (e Ft)
Fizikai	0	0	0
Szellemi	16	70.204	4.113
Összesen:	16	70.204	4.113

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

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 mérlegben nem szereplő környezetvédelmi károk, kötelezettségek nem várhatók.

Kötelezettségek:

Egyéb kötelezettségek	Összeg (eFt)
Szja	1.737
Szakképzési hozzájárulás	963
Cégautó adó	132
Szakképzési hjár.befizetése	-791
Cégautó adó	-99
Tóth sándor elszámolás	11
Társadalombizt. köt.	5.400
Összesen:	7.353

A cégnek nincs sem zálogjoggal, sem egyéb joggal biztosított kötelezettsége.

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

Egyéb követelések bemutatása:

Egyéb követelések	Összeg (eFt)
Áfa elszámolási szla	1.652
Helyi adó	24
Ö s s z e s e n :	1.676

Aktív időbeli elhatárolások:

- Árbevétel, kamatbevélel elhatárolás 346 e. Ft
- Költség, ráfordítás elhatárolás 100 e. Ft

Passzív időbeli elhatárolások:

- Bevételek passzív időbeli elhatárolás 15.268 e. Ft
- Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat 4.683 e. Ft

A cég a 2015. évi eredmény terhére 12.000 e. Ft céltartalék képzésről döntött.

Indoklás:

A képzett céltartalék a 2016-os üzleti évre vonatkozó DMJV Önkormányzat és EDC Debrecen Nonprofit Kft. között támogatási szerződés megkötéséig biztosítja a Kft. munkabér és járulék fedezetét.

E r e d m é n y k i m u t a t á s h o z k a p c s o l ó d ó
k i e g é s z í t é s e k

A társaságnál az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevételek (eFt)
Káresem.kapcsolat bev.	167
Dmjb polg hiv működési támogatás	80.000
Eip eubizottság	5.005
Közcélú adományozás	3.553
Kerekítési különbözetek	3
Ö s s z e s e n :	88.728

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

Költségnem	Költségek (eFt)
Igénybevett szolgáltatások	51.866
Ö s s z e s e n :	51.866

M u t a t ó s z á m o k

V a g y o n i h e l y z e t m u t a t ó s z á m a i

A tartósan befektetett eszközök aránya előző évben 58,75% volt, tárgyévben 34,38%. A forgóeszközök aránya előző évben 41,25% volt, tárgyévben 65,62%. Az előző évhez képest az összes eszközön belül a forgóeszköz értéke növekedett.

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) előző évben 48,23% volt, tárgyévben 42,82%.

Saját forrással finanszírozott forgóeszközök értéke tárgyévben 38589 eFt, előző évben 19385 eFt volt. Így a forgótőke, sajáttőke aránya tárgyévben 114,49%, előző évben 64,92% volt.

A befektetett eszközök összes fedezettsége 124,53%, míg a saját tőkével fedezett 124,53%. Ugyanezek a mutatók az előző évben rendre 82,10% és 82,10% voltak.

A saját tőke - jegyzett tőke aránya 337,04%. Ez az előző évhez képest növekedett, ami a társaság piaci értékét is növelte.

P é n z ü g y i h e l y z e t m u t a t ó s z á m a i

A likviditási ráta értéke tárgyévben 3,92, előző évben 3,89 volt.

A likviditási gyorsráta értéke tárgyévben 3,90, míg előző évben 3,89 volt. A fizetőképesség jó, az előző évihez képest javult.

A készpénz likviditási ráta tárgyévben 3,76, előző évben 1,87 volt.

A teljes likviditási mutató értéke tárgyévben 1,56, az előző évben 0,80. A fenti mutatók alapján elmondható, hogy társaságunk likviditása jó.

A j ö v e d e l m e z ő s é g m u t a t ó i

A nettó termelési érték 11076 eFt volt, ami az előző évinek 41,40%-a. Az anyagmentes termelési érték 30145 eFt volt, ami az előző évinek 74,09%-a.

Az eszközök megtérülése tárgyévben 6,78.

A tőke a tárgyévben 3,08-szer térült meg.

Az alaptőke jövedelmezősége 38,46% volt.

A megtermelt pénzjövedelem értéke 22915 eFt. Ugyanez az érték előző évben 23869 eFt volt.

Az árbevétel-arányos pénzjövedelem a tárgyévben 23,41%, az előző évben 38,79% volt.

A tőkearányos pénzjövedelem a tárgyévben 67,99%, az előző évben 79,94% volt.

A sajáttőke-arányos adózott eredmény (ROE) tárgyévben 11,41%, előző évben 33,27% volt.

Az eszközarányos adózott eredmény (ROA) tárgyévben 4,89%, előző évben 16,05% volt.

Az EBITDA tárgyévben 12167 ezer Ft, előző évben 13355 ezer Ft volt.

Eszközök értékének változása 2015 évben a következő képpen alakult:

Szellemi termékek

bruttó értéke növekedése 537093 Ft csökkenése 676.013 Ft
tervszerinti ért. csökk: 9.667.110 Ft nettó értéke 12.863.106 Ft

Műszaki gépek

tervszerinti ért. csökk: 2.951.425 Ft nettó értéke 5.388.489 Ft

Egyéb járművek

tervszerinti ért. csökk: 1.046.047 Ft nettó értéke 3.556.623 Ft

Irodai berendezések

bruttó érték növekedése 5.762.009 Ft csökkenése 2.790.660 Ft
tervszerinti ért csökk: 1.925.813 Ft nettó értéke 5.257.782 Ft

Egyéb berendezések

tervszerinti érték csökk: 11.070 Ft netó értéke 0 Ft