



Éves beszámoló

2019

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, 2020.05.28.

M É R L E G "A" 2019

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

Cégjegyzékszám: 09-09-017142

KSH-szám: 20308874-8299-572-09

Időszak: 2019.01.01 - 2019.12.31

E S Z K Ö Z Ö K		Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
A.	Befektetett eszközök	6.322		19.638
I.	Immateriális javak	0		2.031
3.	Vagyoni értékű jogok			2.031
II.	Tárgyi eszközök	6.322		17.607
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2.671		8.534
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3.651		9.073
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
B.	Forgóeszközök	95.339		69.993
I.	Készletek	0		6.743
2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			6.147
6.	Készletekre adott előlegek			596
II.	Követelések	53.671		59.560
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	687		54.684
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	33.919		
6.	Egyéb követelések	19.065		4.876
III.	Értékpapírok	0		0
IV.	Pénzeszközök	41.668		3.690
1.	Pénztár, csekkek	196		140
2.	Bankbetétek	41.472		3.550
C.	Aktív időbeli elhatárolások	12.909		10.796
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	5.350		5.127
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	7.559		5.669
E S Z K Ö Z Ö K Ö S S Z E S E N		114.570		100.427
D.	Saját tőke	16.394		30.620
I.	Jegyzett tőke	10.000		10.000
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
III.	Tőketartalék	0		0
IV.	Eredménytartalék	4.511		6.394
V.	Lekötött tartalék	0		0
VI.	Értékelési tartalék	0		0
VII.	Adózott eredmény	1.883		14.226
E.	Céltartalékok	0		0
F.	Kötelezettségek	93.169		53.332
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	93.169		53.332
2.	Rövid lejáratú hitelek			2

M É R L E G "A" 2019

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

Cégjegyzékszám: 09-09-017142

KSH-szám: 20308874-8299-572-09

Időszak: 2019.01.01 - 2019.12.31

FORRÁSOK	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	72.239		43.161
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	20.930		10.169
G. Passzív időbeli elhatárolások	5.007		16.475
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	5.007		1.355
3. Halasztott bevételek			15.120
FORRÁSOK ÖSSZESEN	114.570		100.427

Debrecen, 2020.05.28.

EDC Debrecen
Nonprofit Kft.
Cím: 4031 Debrecen, Széchenyi u. 31.
KSH-szám: 20308874-8299-572-09
Cégjegyzékszám: 09-09-017142
Cégszerű aláírás

EREDMÉNYKIMUTATÁS 2019

Összköltség

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

Cégjegyzékszám: 09-09-017142

Időszak: 2019.01.01 - 2019.12.31

KSH-szám: 20308874-8299-572-09

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	114.592		352.723
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	114.592		352.723
03. Saját termelésű készletek állományváltozása			6.146
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)	0		6.146
III. Egyéb bevételek	315.148		245.573
05. Anyagköltség	15.670		15.474
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	126.981		292.596
07. Egyéb szolgáltatások értéke	2.495		2.108
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	28.034		3.041
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	173.180		313.219
10. Bérköltség	178.488		200.431
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	15.424		17.406
12. Bérjárulékok	43.678		42.029
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	237.590		259.866
VI. Értékcsökkenési leírás	16.779		12.028
VII. Egyéb ráfordítások	1.431		4.508
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	760		14.821
15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból,	1.359		
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	6		39
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	1.365		39
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	219		565
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	219		565
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	1.146		-526
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	1.906		14.295
X. Adófizetési kötelezettség	23		69
D. Adózott eredmény (+-C-X)	1.883		14.226

Debrecen, 2020.05.28.

EDC Debrecen
Nonprofit Kft.
4031 Debrecen, Sashegyi u. 31.
Adószám: 20308874-8299-572-09
Cégjegyzékszám: 09-09-017142
KSH-szám: 20308874-8299-572-09
cégszerű aláírás

EDC Db Város-és Gazdfejl.Közp.Nonp.KFT
4031 Debrecen, Széchenyi utca 31.


Adószám: 20308874-2-09
Cégjegyzékszám: 09-09-017142
KSH-szám: 20308874-8299-572-09

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2019. évi

éves beszámolóhoz

Debrecen, 2020.05.28.

 **EDC Debrecen**
Nonprofit Kft.
4031 Debrecen, Széchenyi u. 31.
Adószám: 20308874-2-09
H-B m-i Cg.: 09-09-017142



Készült a Forint-Soft Kft.
Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával

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 2019. évben a városfejlesztési feladatok (projektmenedzsment, stratégiai tervezés, projektelőkészítés) mellett a tulajdonosok igényeinek megfelelően gazdaság- és vállalkozásfejlesztést, valamint Smart City feladatokat látott el.

Az EDC Debrecen gazdaságfejlesztési tevékenység célja, hogy Debrecenben a foglalkoztatottság, a város lakosságának életszínvonala, valamint az Önkormányzat helyiadó-bevételi forrásai növekedjen. A gazdaságfejlesztési tevékenység keretében az EDC Debrecen az alábbi két részterületet célozza meg:

- Befektetés ösztönzés
- Együttműködés a meglévő vállalkozásokkal

A Vállalkozásfejlesztés célja, hogy elősegítse Debrecen vállalkozásainak az elérhető uniós és egyéb források minél nagyobb arányú hozzáférését, ezáltal Debrecen élhető, sikeres és modern várossá válását támogassa.

A Smart City Debrecen koncepció lényege, hogy a modern technológiákra építve a meglévő vagy egyszerűen beszerezhető adatokban rejlő intelligenciát kihasználva, a lakosság bevonásával tegye a várost egy intelligens, innovatív, élhető, hatékony várossá.

Az EDC Debrecen városfejlesztési feladata keretében olyan összetett tevékenységet lát el, amely a stratégiai dokumentumok tervezésétől, karbantartásától kezdve a projektötletek rendszerezésén, a pályázatok elkészítésén át a projektmenedzsmentig és a források sikeres felhasználásáig számos tevékenységet foglal 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 10000 ezer Ft.

Székhelye: 4031 Debrecen, Széchenyi utca 31.

Internetes honlapja: edc.debrecen.hu

A társaság tulajdonosai belföldi jogi személyek.

A társaság tagjainak adatai:

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

Képviselőre jogosultak:

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

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata. A külső szolgáltató neve: Fortune-Trade Bt, elérhetősége: 4030 Debrecen, Vágóhíd 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.)

Könyvvizsgáló cég: EAST-AUDIT Igazságügyi Adó-, Járulék-, és Könyvszakértő, Tanácsadó Zrt (székhely: 4025 Debrecen, Széchenyi utca 15.), nyilvántartási száma 004001.

Az üzleti évről szóló beszámoló könyvvizsgálataért a könyvvizsgáló 550.000 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 2020.05.28.

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 kirajzolódnak.

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. Értékcsökkenés elszámolása havi gyakorisággal történik

Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 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, 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-átszervezés 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 eszközönél.

A készletek értékelése FIFO módszerrel (tényleges beszerzési áron) történik.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek forintba 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 eredménytartálékba kerül átvezetésre.

Tájékoztató rész

A 2020. március 12. napján hatályba lépett 41/2020. (III. 11.) Korm. rendelet intézkedései 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.

A veszélyhelyzet kihirdetését követően a EDC Debrecen Nonprofit Kft-nél otthoni munkavégzés került elrendelésre, melyre a felhő alapú IT rendszerek és valamennyi alkalmazott számára rendelkezésre álló hordozható informatikai eszközök teremtették meg a lehetőséget.

A társaság által végzett projektmenedzsment tevékenységgel érintett beruházások és építőipari munkálatok a vészhelyzet alatt (a mérlegkészítés időpontjáig) zavartalanul folytatódtak, így bevételkiesés nem várható, nem áll fenn lényeges bizonytalanság a vállalkozás folytatásának elve érvényesülése tekintetében.

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

Az ügyvezetés és a felügyelő bizottság tagjai tevékenységükért járandóságot nem vettek fel.

A társaság korábbi ügyvezetőivel és felügyelő bizottsági tagjaival szembeni nyugdíjfizetési kötelezettség nincs.

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

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Immateriális javak

2019 év

Immateriális javak (bruttó érték)	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Vagyoni értékű jog	253	2060	0	0	2313
Vagyoni értékű jog MEDIA	55815	0	0	0	55815
Immateriális javak bruttó összesen	56068	2060	0	0	58128

2018 év

Immateriális javak (bruttó érték)	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Szellemi termék	253	0	0	0	253
Szellemi termék media	55815	0	0	0	55815
Immateriális javak bruttó összesen	56068	0	0	0	56068

Tárgyévi értécsökkenés leírása

Terv szerinti leírás lineárisan

2019 év

Immateriális javak	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Immat.jav.tervsz.értékcs.	56069	29	0	0	56098
Összesen	56069	29	0	0	56098

2018 év

Immateriális javak	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Immat.jav.tervsz.értékcs.	56069	0	0	0	56069
Összesen	56069	0	0	0	56069

A társaság üzleti vagy cégértéket nem képez.

Tárgyi eszközök

2019 év

Tárgyi eszközök (bruttó érték)	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Bérelt ingatl. beruházás	2991	6184	0	0	9175
Termelésben közvetlenül résztvevő számté	27030	0	0	0	27030
Egyéb járművek	5325	0	0	0	5325
Irodai igazg.ber.felsz.	25641	8551	277	0	33915
Egyéb ber. felsz.	1709	106	0	0	1815
Tárgyi eszközök bruttó összesen	62696	14841	277	0	77260

2018 év

Tárgyi eszközök (bruttó érték)	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Építmény	1068	0	1068	0	0
Ingathoz kapcs.-vagy.jog	2991	0	0	0	2991
Termelésben közvetlenül résztvevő számté	27030	0	0	0	27030
Egyéb járművek	5230	95	0	0	5325
Irodai igazg.ber.felsz.	18245	10311	2914	0	25642
Egyéb ber. felsz.	1337	372	0	0	1709
Tárgyi eszközök bruttó összesen	55901	10778	3982	0	62697

Tárgyévi értékcsökkenés leírása*Terv szerinti leírás lineárisan*

2019 év

Tárgyi eszközök	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Ingyenértékű eszközök	321	320	0	0	641
Egyéb ber.felsz.értékcs.	28227	3236	277	0	31186
Összesen	28548	3556	277	0	31827

2018 év

Tárgyi eszközök	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Ingyenértékű eszközök	1089	299	1068	0	321
Egyéb ber.felsz.értékcs.	20005	11933	3711		28227
Összesen	21094	12232	4779	0	28548

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 védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközei a társaságnak nincsenek.

Készletek értékelése kapcsán elszámolt értékvesztés nincs.

Vevői követelések

Belföldi vevők összes nyitott számlája

2019.12.31-én: 54.684.406 Ft.

2018.12.31-én: 34.606.027 Ft.

Egyéb követelések bemutatása:

2019 év

Egyéb követelések	Összeg (e Ft)
Túteljesített szállító	483
Szakképzési hozzájárulás befizetése	460
Késedelmi pótlék	5
Áfa elszámolási számla	3877
Póser Zoltán napidíj elszámolása	51
Összesen	4876

2018 év

Egyéb követelések	Összeg (e Ft)
Túteljesített szállító	6345
Illeték	5
Önellenőrzési pótlék befizetés	7
Áfa elszámolási számla	12708
Összesen	19065

Követelések értékelése kapcsán elszámolt értékvesztés nincs.

Az eszközök értékelése következtében a társasági adó alapjának számításánál az adózás előtti eredményt módosító tételek nem voltak.

Jelentősebb aktív időbeli elhatárolások

Halasztott ráfordítások	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Záró (e Ft)
Költségek,ráfordítások	7559	0	1890	5669
Összesen	7559	0	1890	5669

Bevételek aktív időbeli elhatárolása	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Záró (e Ft)
Bevételek aktív időbeli elhat.	5350		223	5127
Összesen	5350		223	5127

Jegyzettőke megoszlásában az üzleti évben változás nem történt.

	Jegyzet tőke (e Ft)	Eredménytartalék (e Ft)	Saját tőke (e Ft)
Egyenleg 2019.01.01-én	10000	4511	16394
2018 évi adózott eredmény		1883	
Egyenleg 2019.12.31-én	10000	6394	30620
2019 évi adózott eredmény		14226	

Kötelezettségek

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

Szállítói kötelezettségek

Belföldi szállítók összes nyitott számlája

2019.12.31-én: 42.678.019 Ft.

2018.12.31-én: 72.239.378 Ft

2019 év

Egyéb kötelezettségek	Összeg (e Ft)
Társasági adó	69
Szja	429
Rehab.hozzájár.befiz.	537
Cégautó adó	33
Helyi adó	354
Jövedelem elsz. szla	292
Társadalombizt. köt.	8455
Összesen	10169

2018 év

Egyéb kötelezettségek	Összeg (e Ft)
Társasági adó	23
Szja	5408
Rehab.hozzájár.befiz.	710
Szakképzési hjár.befizetése	533
Cégautó adó	33
Helyi adó	191
Jövedelem elsz. szla	5
Társadalombizt. köt.	14027
Összesen	20930

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

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

Jelentősebb passzív időbeli elhatárolások

Költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Záró (e Ft)
Költségek, ráfordítások	5007	0	3652	1355
Összesen	5007	0	3652	1355

Halasztott bevételek	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Záró (e Ft)
Fejl.célra kapott bev.	0	15120	0	15120
Összesen	0	15120	0	15120

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 meghaladja az öt évet. Hét év alatt kerül feloldásra.

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

A mérlegben nem szereplő környezetvédelmi károk, kötelezettségek nem várhatók.

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az EDC Debrecen Nonprofit Kft. 2019. évben három nemzetközi projekthez kapcsolódóan nyert el pályázati támogatást (Prospera, Urbact III WIT, Urbact III Thriving Streets), mely projektek, és az azokhoz kapcsolódó tevékenységek 2019. évben el is indultak. A projektek 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 várhatóan 2020, valamint 2021 folyamán fog sor kerülni, a 2019. évi pályázati költségek fedezése így teljes mértékben önerőből történt. A projektekhez kapcsolódóan 2019. évben felmerült költségek támogatási intenzitással arányos része azonban megjelenik az EDC Debrecen 2019. évi eredményében, összességében 12.433 eFt-tal megnövelve azt.

A Prospera projekt támogatási finanszírozása a mérleg készítés időpontjáig megtörtént, így az nem a készletek között kerül kimutatásra, hanem a bevételek aktív időbeli elhatárolásaiban.

Saját termelésű készletek állományváltozása

A készletek a , Urbact III WIT, Urbact III Thriving Streets projektek 2019 évi támogatásintenzitás arányos költségeit tartalmazzák, melyek pénzügyi elszámolása 2020 évben történik.

	Nyitó (ezer Ft)	Változás (ezer Ft)	Záró (ezer Ft)
Félkész termékek	0	6147	6147
Összesen	0	6147	6147

A társaságnál az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

2019 év

Megnevezés	Bevétel (e Ft)
Ért.tárgyi eszköz	20
Káreseményekkel kapcsolatosan kapott bev.kártérít	373
Költségek ellentételezésére kapott támogatások	245111
Kapott engedmény	9

Munkaváll kártérítés	30
Különféle egyéb bevétel	27
Kerekítési különbözet	3
Összesen	245573

2018 év

Megnevezés	Bevétel (e Ft)
Ért.tárgyi eszköz	161
Egyéb címen képzett céltartalék	4009
Költségek ellentételezésére kapott támogatások	310840
Különféle egyéb bevétel	121
Kerekítési különbözet	17
Összesen	

A vállalkozás támogatási program keretében dotációt kapott:

Jogcím	Előző évben			Tárgyévben		
	kapott	folyósított	felhasznált	kapott	folyósított	felhasznált
Működési/Felhalmozási támogatás	300000	300000	300000	255000	255000	255000
Összesen	300000	300000	300000	255000	255000	255000

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek

2019 év

Megnevezés	Bevétel (e Ft)
M.n.s egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás	316583
Vállalkozói bevétel	31473
Vállalatcsoporton kívül realizált bevétel	4667
Összesen	352723

2019 év értékesítés nettó árbevétele főbb tevékenységenkénti megbontásban

Megnevezés	Bevétel (e Ft)
M.n.s egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás	316583
Egyéb bevétel	36140
Összesen	352723

A társaságnál az anyagköltség értéke az alábbiakból tevődött össze:

2019 év

Megnevezés	Költség (e Ft)
Anyag rendezvényen való felhasználásra	649
Tisztítószer	106
fogyóeszköz	868
Üzemanyag felhasználás	4727

Egyéb energia költség	7891
Munkaruha, védőruha	140
Papír nyomtatvány irodaszer	1093
Összesen	15474

2018 év

Megnevezés	Költség (e Ft)
Anyag rendezvényen való felhasználásra	188
Tisztítószer	82
fogyóeszköz	772
Üzemanyag felhasználás	5326
Egyéb energia költség	7718
Munkaruha, védőruha	262
Papír nyomtatvány irodaszer	1322
Összesen	15670

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

2019 év

Költségnem	Költségek (e Ft)
Fuvar költségek	64
Személy szállítás	1258
Belföldi utazás, kiküld ktg	971
Külföldi utazás, kiküld ktg	6373
Karbantartás, javítás költségei	5
Gépjármű javítás karbantartás	1058
Informatikai javítás karbantartás	101
Egyéb javítás karbantartás	75
Posta költségek	62
Mobil telefon	1422
Egyéb távközlési költség	672
Vásárok, szakmai rendezvények	25
Egyéb anyagiellgű szolgáltatások költsége	1408
Bérleti díjak	17481
Könyvviteli szolgáltatás díja	2210
Könyvizsgálói szolgáltatás díja	550
Ügyvédi díjak	240
Közjegyzői díjak	3
Takarítás, rovar-és rágszálóírtás	3659
Egyéb hirdetés	26059
Bemutatók, kiállítások részvételi díja	260
Oktatás, továbbképzés	720
Nyelvi képzés	925
Informatikai képzés	1
Egyéb oktatás, képzés	3301
Újság előfizetés, szakkönyvek	187

Egyéb különféle nem anyagjellegű szolg	26932
Igénybevett szolg. diák munka	10028
Informatikai szolgáltatás	2899
Érd.képv.és kamara díj	91
Igénybevett szolg.	183556
Összesen	292596

2018 év

Költségnem	Költségek (e Ft)
Személy szállítás	685
Belföldi utazás,kiküld ktg	1236
Külföldi utazás,kiküld ktg	4758
Karbantartás, javítás költségei	9
Gépjármű javítás karbantartás	453
Informatikai javítás karbantartás	185
Egyéb javítás karbantartás	185
Posta költségek	66
Vezetékes telefon	32
Mobil telefon	1282
Egyéb távközlési költség	761
Vásárok,szakmai rendezvények	229
Egyéb anyagjellegű szolgáltatások költsége	1752
Bérleti díjak	15198
Könyvviteli szolgáltatás díja	2210
Könyvizsgálói szolgáltatás díja	600
Közjegyzői díj vállalkozás	93
Takarítás,rovar-és rágszálóírtás	2505
Termékekkel,szolgáltatásokkal kapcsolatos hird	28
Egyéb hirdetés	4980
Bemutatók,kiállítások részvételi díja	9
Oktatás,továbbképzés	1439
Egyéb oktatás,képzés	1300
Újság előfizetés,szakkönyvek	276
Egyéb különféle nem anyagjellegű szolg	10902
Igénybevett szolg. diák munka	9174
Informatikai szolgáltatás	2236
Érd.képv.és kamara díj	93
Igénybevett szolg.	61805
Igénybevett szolg. vállalkozói	2500
Összesen	126981

A társaságnál az egyéb szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

2019 év

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Bankköltség	1656

Hatósági díjak	216
Biztosítási díjak	223
Bank költség	13
Összesen	2108

2018 év

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Bankköltség	1506
Hatósági díjak	771
Biztosítási díjak	217
Illeték	1
Összesen	2495

Személyi jellegű ráfordítások bemutatása:

2019 év

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Szellemi dolgozó	193585
Megbízási díjak	4158
Egyéb bérktg/gyakornok	2688
Betegszabadság,táppénz	968
Táppénz hozzájár.	390
Saját gépkocsi használat költsége	56
Napidíjak	2587
Dolgozóhoz kapcsolódó egyéb szem jell kifiz	167
Reprezentációs költség	13238
Szociális hozzájárulási adó	36860
Munkáltatót terhelő szja	2203
Cégautó adó	132
Szakképzési hozzájár	554
Rehabilitációs hozzájárulás	2280
Összesen	259866

2018 év

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Szellemi dolgozó	175511
Megbízási díjak	1576
Egyéb bérktg/gyakornok	1400
Betegszabadság,táppénz	1312
Táppénz hozzájár.	728
Egészségügyi hozzájárulás	2474
Napidíjak	1587
Dolgozóhoz kapcsolódó egyéb szem jell kifiz	668
Reprezentációs költség	11128
Szociális hozzájárulási adó	34449
Munkáltatót terhelő szja	1908

Cégautó adó	132
Szakképzési hozzájár	2680
Rehabilitációs hozzájárulás	2037
Összesen	237590

Munkavállalók bér és létszámadatai

2019 év

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi
Átlagos statisztikai létszám (fő)	0	34
Bérköltség (ezer Ft)	0	200.431
Személyi jellegű egyéb kifizetések (ezer Ft)	0	17.406

2018 év

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi
Átlagos statisztikai létszám (fő)	0	33
Bérköltség (ezer Ft)	0	178.488
Személyi jellegű egyéb kifizetések (ezer Ft)	0	15.424

2019 év

Bérfjárulékok	Összesen (e Ft)
Szociális hozzájárulási adó	36.861
Egészségügyi hozzájárulás	0
Szakképzési hozzájárulás	554
Egyéb bérfjárulékok	4.614
Összesen	42.029

2018 év

Bérfjárulékok	Összesen (e Ft)
Szociális hozzájárulási adó	34.449
Egészségügyi hozzájárulás	2.474
Szakképzési hozzájárulás	2.679
Egyéb bérfjárulékok	4.076
Összesen	43.678

Az egyéb ráfordítások alakulása:

2019 év

Költségcím	Költségek (e Ft)
Késedelmi kamatok,önell pótl	17
Bírság	81
Költségek között el nem számol központi adók,illet	9
Idegenforgalmi adó	30
Gépjármű adó	23
Iparüzési adó	569
Költségek között el nem szám elk alapoknakadók,ill	40
Egyéb ráfordítás	289

Vissza nem igényelhető áfa	3448
Kerekítési különbözet	2
Összesen	4508

2018 év

Költségnem	Költségek (e Ft)
Követelések elsz érkevesztése	600
Bírság	1
Idegenforgalmi adó	26
Gépjármű adó	15
Iparüzési adó	214
Egyéb ráfordítás	122
Vissza nem igényelhető áfa	442
Kerekítési különbözet	11
Összesen	1431

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.

A társaságnál a pénzügyi műveletek bevételeinek értéke az alábbiakból tevődött össze:

2019 év

Megnevezés	Bevétel (e Ft)
Egyéb árfolyamnyereségek	39
Összesen	39

2018 év

Megnevezés	Bevétel (e Ft)
Egyéb árfolyamnyereségek	6
Befektetett pénzügyi esz bevétele	1359
Összesen	1365

Pénzügyi műveletek ráfordításai

2019 év

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Egyéb árfolyamveszteségek	565
Összesen	565

2018 év

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Egyéb árfolyamveszteségek	193
Értékpapír kezelési költség	26

Összesen	219
----------	-----

Társasági adóalapot módosító tételek
2019 év

Megnevezés	Növelő tétel (e Ft)	Csökkentő tétel (e Ft)
Adótörvény szerinti écs	0	12028
Számviteli törvényszerinti écs	12028	0
Egyéb növelő/ bírság	82	0
Összesen	12110	12028

2018 év

Megnevezés	Növelő tétel (e Ft)	Csökkentő tétel (e Ft)
Adótörvény szerinti écs	0	16779
Számviteli törvényszerinti écs	16779	0
Egyéb növelő/ értékvesztés	600	0
Összesen	17379	16779

Mutatószámok

Vagyoni helyzet mutatószámai

A tartósan befektetett eszközök aránya előző évben 5,52% volt, tárgyévben 19,55%.

A forgóeszközök aránya előző évben 83,21% volt, tárgyévben 69,70%.

Az előző évhez képest a befektetett eszközök aránya növekedett, míg a forgóeszközök aránya csökkent.

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) előző évben 14,31% volt, tárgyévben 30,49%.

Saját forrással finanszírozott forgóeszközök értéke tárgyévben 27457 ezer Ft, előző évben 15079 ezer Ft volt.

Így a forgótőke, sajáttőke aránya tárgyévben 89,67%, előző évben 91,98% volt.

A befektetett eszközök összes fedezettsége 155,92%, míg a saját tőkével fedezett 155,92%. Ugyanezek a mutatók az előző évben rendre 259,32% és 259,32% voltak.

A saját tőke - jegyzett tőke aránya 306,20%, előző évben 163,94% volt.

Pénzügyi helyzet mutatószámai

A likviditási ráta értéke tárgyévben 1,31, előző évben 1,02 volt.

A készpénz likviditási ráta tárgyévben 0,07, előző évben 0,45 volt.

A jövedelmezőség mutatói

A nettó termelési érték 33.622 ezer Ft volt, ami az előző évinek -44,61 %-a.

Az anyagmentes termelési érték 45.650 ezer Ft volt, ami az előző évinek -77,92 %-a.

Az eszközök megtérülése tárgyévben 23.

A készletek a társaságnál átlagosan 3,49 napi értékesítést kötöttek le.

A tőke a tárgyévben 22,83-szer térült meg.

Az árbevétel-arányos termelési és értékesítési nyereség (üzemi eredmény) tárgyévben 4,20%, az előző évben 0,66% volt. A nyereség az előző évihez képest 536,36%-kal növekedett.

Az összes tőke jövedelmezősége 46,46% volt.

A saját tőke jövedelmezősége 92,06% volt.

Az alaptőke jövedelmezősége 142,26% volt.

A megtermelt pénzjövedelem értéke 26254 ezer Ft. Ugyanez az érték előző évben 18662 ezer Ft volt.

Az árbevétel-arányos pénzjövedelem a tárgyévben 7,44%, az előző évben 16,29% volt.

A tőkearányos pénzjövedelem a tárgyévben 85,74%, az előző évben 113,83% volt.

A sajáttőke-arányos adózott eredmény (ROE) tárgyévben 46,46%, előző évben 11,49% volt.

Az eszközarányos adózott eredmény (ROA) tárgyévben 14,17%, előző évben 1,64% volt.

Az EBIT tárgyévben 14226 ezer Ft, előző évben 1883 ezer Ft volt.

Az EBITDA tárgyévben 26254 ezer Ft, előző évben 18662 ezer Ft volt.

CASH FLOW 2019

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


Cégjegyzékszám: 09-09-017142

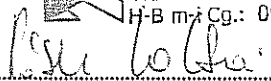
KSH-szám: 20308874-8299-572-09

Időszak: 2019.01.01 - 2019.12.31

		Előző év 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
I.	Működési cash flow (1-13. sorok)	40.386	-16.423
1a.	Adózás előtti eredmény	+	1.906
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás		14295
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben	+	
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b)	+	1.906
2.	Elszámolt amortizáció	+	16.779
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	+	-4.009
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	+	-4.009
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	+	-161
6.	Szállítói kötelezettség változása	+	61.302
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	+	-928
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	+	-3.253
9.	Vevőkövetelés változása	+	-17.177
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	+	2.845
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	+	-12.909
12.	Fizetett adó (nyereség után)	-	69
13.	Fizetett osztalék, részesedés	-	
II.	Befektetési cash flow (14-18. sorok)	-10.614	-21.555
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-	12.134
15.	Befektetett eszközök eladása	+	161
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, bevál	+	
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-	
18.	Kapott osztalék, részesedés	+	1.359
III.	Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)	0	0
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele	+	
20.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	+	
21.	Hitel és kölcsön felvétele	+	
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz	+	
23.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás)	-	
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	-	
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-	
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz	-	
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	29.772	-37.978
27.	Devizás pénzeszközök ártértékelése	+	
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok)	29.772	-37.978

Debrecen, 2020.05.28.


EDC Debrecen
 Nonprofit Kft.
 4031 Debrecen, Széchenyi u. 31.
 Adószám: 20308874-2-09
 H-B m. sz.: 09-09-017142


 Cégszerű aláírás