

NAGYERDEI KULTÚRPARK NONPROFIT KFT.

✉: 4032 Debrecen, Ady Endre u. 1.

☎: 52/ 310-065, 413-515; Fax: 52/ 532-774

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A NAGYERDEI KULTÚRPARK NONPROFIT KFT 2017.01.01. – 2017.12.31. TERJEDŐ IDŐSZAKRÓL ELKÉSZÍTETT BESZÁMOLÓHOZ

I. A társaság bemutatása

Társaság neve:	Nagyerdei Kultúrpark Közhasznú Nonprofit Kft.
Társaság székhelye:	4032 Debrecen, Ady Endre u. 1.
Adószáma:	20749154-2-09
Cégjegyzékszám:	09-09-016935
Honlap címe:	www.zoodebrecen.hu

Képviselőre jogosult:

neve:	Dr. Nagy Gergely Sándor
tisztsége:	ügyvezető
lakcíme:	4027 Debrecen, Ibolya utca 12. 4/14.

Működésének kezdete: 2000.07.01.

Tulajdonos: Debreceni Megyei Jogú Város Önkormányzat 100%-os tulajdona.

Tevékenysége:

A Társaság alapító okiratban rögzített, 2017. évben végzett közhasznú tevékenységei:

- Növény-, állatkert, természetvédelmi terület működtetése; (fő tevékenység)
- Állattenyésztési szolgáltatás
- Állat-egészségügyi ellátás
- Vidámparki szórakoztató tevékenység
- M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

Egyéb, üzletszerű gazdasági tevékenységet kizárólag a közhasznú tevékenység feltételeinek biztosítása, valamint a szolgáltatások színvonalának emelésének érdekében végezhet.

- Játék-kiskereskedelem
- Könyv-kiskereskedelem
- Egyéb m.n.s. új áru kiskereskedelme
- Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadás, üzemeltetése

II. A számviteli politika főbb vonásai

1. Beszámolókészítés, könyvvizetés módja

A Nagyerdei Kultúrpark Nonprofit Kft kettős könyvvitelt vezet.

Beszámoló formája: Éves beszámoló

Mérleg típusa: „A” típusú

Mérleg fordulónapja: 2017.12.31.

Mérlegkészítés időpontja: 2018.02.28.

Eredménykimutatás: „A” típusú összköltség eljárással

A költségek elsődlegesen a 6-os számlaosztályban kerülnek rögzítésre a felmerülés helye szerint, ezzel elősegítve a költségelemzésekhez szükséges információk rendelkezésre állását, másodlagosan az 5. számlaosztályban.

A társaság eredménykimutatását a 2017. évben összköltség eljárással készítette el, mely azonos szerkezetben tartalmazza az előző év eredményadatait is.

A 350/2011. Kormányrendelet előírásának megfelelően elkészült a közhasznúsági melléklet is.

Könyvviteli szolgáltatás:

A könyvelést a Nagyerdei Kultúrpark Nonprofit Kft. alkalmazásában álló munkavállalók végzik.

A könyvviteli feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy:

neve: Vinklerné Varga Beáta;

PM regisztrációs száma: MK184769

Könyvvizsgálat:

A Társaság beszámolóját bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrzi.

A könyvvizsgálattal megbízott társaság neve:

Komplex-Audit Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft

A könyvvizsgálatért felelős személy: Tóth Jánosné

Kamarai tagsági száma: 002741

2. Alkalmazott értékelési eljárások

Amortizációs politika:

Értécsökkenést az üzembe helyezés napjától a kivezetés napjáig számolunk el.

A leírás a bruttó érték alapján, lineárisan, állandó leírási kulccsal történik. A tárgyi eszközök értécsökkenésének elszámolását év végén egy összegben végezzük el. A leírási kulcsok a Társasági adótörvényben megengedett leírási kulcsokkal egyeznek meg, amennyiben a hasznos élettartam várhatóan ettől jelentősen nem tér el. A tárgyi eszközök a mérlegben nettó értéken kimutatásra. A 100 ezer forintot érték alatti egyedi beszerzési illetve előállítási ún. kisértékű tárgyi eszközöket használatbavételkor értécsökkenési leírásként egy összegben számolja el a Kft.

A tenyészállatok a tárgyi eszközök között, a mérlegben nettó értéken kerülnek kimutatásra.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása:

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális javaknál, a tárgyi eszköznél elszámolni akkor, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ide nem értve a beruházást) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- a szellemi termék, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert a szellemi termék, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) feleslegessé vált, vagy megrongálódás, elhasználódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan.

Befektetett eszközök:

A befektetett eszközök a beszámolóban a halmozott értékcsökkenéssel csökkentett bekerülési értéken, azaz nettó értéken kerültek kimutatásra.

Készletek értékelése:

- Saját termelésű készleteket tényleges bekerülési értéken mutatjuk ki az éves beszámolóban.
- Vásárolt készleteket: az anyagok és az áruk átlagos beszerzési áron kerülnek kimutatásra az éves beszámolóban.

Követelések értékelése

A követeléseket - függetlenül attól, hogy az a forgóeszközök, illetve a befektetett pénzügyi eszközök között szerepel - az elfogadott, az elismert összegben, illetve a már elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt, könyv szerinti értéken mutatjuk ki.

Pénzeszközök értékelése

A mérlegben a pénztár értékeként az üzleti év mérlegfordulónapján a pénztárban lévő forintpénzkészlet értékét, a valutakészlet a számlavezető pénzügyintézet 2017.12.31-i deviza eladási árfolyamán számított forintértékét kell kimutatni.

A mérlegben a bankbetétek értékeként az üzleti év mérlegfordulónapján a számlavezető pénzügyintézetnél elhelyezett forintbetét bankkivonattal egyező értékét kell kimutatni.

Időbeli elhatárolások:

Az időbeli elhatárolásokkal olyan gazdasági események kihatásait, amelyek két vagy több évet is érintenek, az adott időszak bevételei és költségei között olyan arányban számoljuk el, hogy az alapul szolgáló időszakra a valóságnak megfelelő összeg jusson.

Kötelezettségek:

Kötelezettségek között az általunk elismert kötelezettségek szerepelnek, az általunk elismert összegben.

Rövid lejáratú kötelezettségek között azok a tartozások szerepelnek, amely a mérleg fordulónapját követő egy éven belül esedékesek.

Ezen kötelezettségek egyrészt a szállítókkal, munkavállalókkal szembeni kötelezettségek, másrészt az adóhatósággal szembeni kötelezettségek.

Jelentős összegű hiba:

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 (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát.

A Számviteli politika szerinti nem jelentős összegű hiba a 2016. évi adatokkal azonos módon lett elszámolva.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású tételek

A Kft. gazdálkodásában kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételnek, költségnek, ráfordításnak minősül:

- a) a 100 millió forint bekerülési értéket meghaladó egyedi felújítási, beruházási munka,
- b) az 50 millió forint bekerülési összeget meghaladó egyedi beszerzési értékű gép,
- c) ingatlan beruházás vagy rekonstrukció esetén az ingatlan egyedi bekerülési értéke az 500 millió forintot meghaladja,
- d) az üzleti év során olyan egyedi szerződéses kapcsolatból realizált bevételek, költségek vagy ráfordítások, mely teljesítések, szolgáltatások ellenértéke tárgyévben meghaladja a 30 millió forintot,
- e) a vállalkozás üzemviteléhez közvetlenül nem kapcsolódó bevétel, költség vagy ráfordítás, mely összege az üzleti évben meghaladja a 10 millió forintot.

III. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet értékelése

1. Vagyoni helyzet értékelése

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév	Változás
1	Saját tőke aránya %	<u>Saját tőke</u> Összes forrás	28,63	29,19	0,55
2	Eladósodottság mértéke	<u>Kötelezettségek</u> Saját tőke	0,17	0,25	0,08
3	Befektetett eszközök aránya %	<u>Befektetett eszközök</u> Összes eszköz	82,04	86,71	4,67
4	Forgóeszközök aránya %	<u>Forgóeszközök</u> Összes eszköz	17,55	12,82	-4,73

A fenti mutatók alapján jól látszik, hogy a vagyoni helyzetben jelentősebb változás nem történt.

A saját tőke aránya az összes forráson belül minimális mértékben nőtt.

Az eladósodottsági mutató megmutatja, hogy a Társaság év végi kötelezettségeire megfelelő fedezetet nyújt a saját tőke. A kötelezettségek mértéke a saját tőkéhez viszonyítva 8%-kal nőtt az előző évi adathoz képest. A mutató romlásának oka az év végi kötelezettségállomány növekedése.

A befektetett eszközök aránya az összes eszközön belül 4,67 %-kal nőtt. A befektetett eszközök év végi állománya az előző évi állományához viszonyítva 2,3%-kal nőtt. A mutató alakulásához hozzájárult a mérlegfőösszeg csökkenése, melynek oka a pénzeszközök jelentős mértékű csökkenése, mely egyúttal megmutatkozik a forgóeszközök összes eszközön belüli arányának 4,73%-os csökkenésében.

2. Pénzügyi helyzet értékelése

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév	Változás
1	Pénzügyi eredmény Eft	Cash flow	39 080	-27 192	
2	Likviditási mutató %	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú köt.	360,94	175,54	-185,40
3	Likviditási gyorsráta %	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú köt.	292,46	101,37	-191,09

A pénzügyi eredmény megmutatja, hogy a beszámolóban kimutatott év végi pénzeszközök összességében hogyan alakultak az év eleji nyitóállományhoz képest. 2017-ben a pénzeszköz állomány 27 192 eFt csökkenést mutat a nyitóállományhoz viszonyítva.

A likviditási mutatók a 2016. évi adatokhoz viszonyítva a pénzeszköz állomány jelentős mértékű csökkenéséből adódóan jelentősen romlottak. A rendelkezésre álló likvid eszközök elégséges fedezetet biztosítanak az év végén fennálló kötelezettségek teljesítésére.

A Kft-nek 2017. évben likviditási problémája nem volt.

3. Jövedelmi helyzet értékelése

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév	Változás
1	Árbevétel arányos jövedelmezőség %	<u>Üzemi eredmény</u> Nettó árbevétel+Egyéb bevételek	8,47	-0,42	-8,89
2	Befektetett eszközarányos jövedelmezőség %	<u>Üzemi eredmény</u> Befektetett eszközök	10,01	-0,50	-10,51
3	Élőmunka ráfordítás arányos jövedelmezőség %	<u>Üzemi eredmény</u> Személyi jellegű ráf.	17,24	-0,80	-18,03

A jövedelmezőségi mutatók mindegyike negatív változást mutat a 2016. évi adatokhoz képest, mely egyenesen következik a tárgyévi üzemi eredmény adatából, mely tárgyévben az előző évi 35.229 eFt nyereséggel ellentétben 1.801 eFt veszteséget mutat.

IV. Mérleg tételeinek tartalma

A. Befektetett eszközök

A mérlegbeszámolóban, mint befektetett eszköz 351 928 eFt lett kimutatva, melynek összetétele:

				eFt	
	Nyitó bruttó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró bruttó érték	Záró nettó érték
Immateriális javak	2 352	110	130	2 332	465
Telek	5 000	-	-	5 000	5 000
Egyéb építmények	591 303	12 430	30 064	573 669	294 838
Műsz.berend.,gép.	90 345	22 491	-	112 836	20 347
Egyéb berendezések	87 096	20 975	13 548	94 523	34 294
Tenyészállatok	11 481	2 076	2 231	11 326	3 980
Befejezetlen beruházás	5 248	-	4 168	1 080	1 080
Összesen	792 825	58 082	50 141	800 766	360 004

	eFt
<u>Tenyészállatok növekedése:</u>	2 076
- Beszerzés	351
- Szaporulat	1 725
<u>Tenyészállatok csökkenése:</u>	2 231
- Értékesítés	327
- Elhullás	1 904

A mérlegben az eszközök nettó értékben lettek kimutatva, tárgyévben elszámolt terv szerinti értékcsökkenés 40 776 eFt volt. A tárgyévi terv szerinti értékcsökkenés tartalmazza az 100 eFt alatti kisértékű tárgyi eszközök tárgyi időszakban történő leírását is.

Értékcsökkenési leírás részletezése				
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	1 683	314	130	1 867
Egyéb ép.	279 612	25 011	25 792	278 831
Műszaki gépek	87 697	4 792	-	92 489
Egyéb berend.	64 366	9 105	13 242	60 229
Tenyészállatok	7 539	1 554	1 747	7 346
ÖSSZESEN:	440 897	40 776	40 911	440 762

B. Forgóeszközök

1. Készletek

A beszámolóban a készletek között 22 495 eFt lett kimutatva átlagos beszerzési áron.
Összetétele:

Alapanyag (Takarmány)	3261 eFt
Műszaki anyagok	16 419 eFt
Áruk	2 815 eFt
ÖSSZESEN:	22 495 eFt

2. Követelések

A beszámolóban kimutatott **5 340 eFt** követelések összetétele:

Vevőkövetelés	113 eFt
Bankkártyás, SZÉP kártyás tranzakciókból eredő követelések	275 eFt
Elfogadott utalványok	908 eFt
Munkavállalók fizetési előlege	268 eFt
ÁFA követelés	3 713 eFt
Egyéb	63 eFt
ÖSSZESEN:	5 340 eFt

3. Pénzeszközök

Az eszközök között kimutatott **25 405 eFt** pénzeszköz az alábbi tételekből tevődik össze:

Házipénztár	3 626 eFt
Valutapénztár (EUR)	356 eFt
Valutapénztár (GBP)	347 eFt
Valutapénztár (CHF)	441 eFt
Valutapénztár (LEI)	176 eFt
Valutapénztár (PLN)	21 eFt
Bankbetétek	20 438 eFt
ÖSSZESEN:	25 405 eFt

C. Aktív időbeli elhatárolások

A mérlegbeszámolóban **1941 eFt** aktív időbeli elhatárolás lett elszámolva, mely egyrészt a mérlegkészítés időpontjáig befolyt, tárgyévi költségek ellentételezésére kapott támogatásból, valamint a tárgyévben felmerülő, de 2018. évet terhelő költségekből tevődik össze:

Bevételek aktív időbeli elhatárolása:

Bevételek aktív időbeli elhatárolása	62 eFt
ÖSSZESEN:	62 eFt

Költségek aktív időbeli elhatárolása:

Előfizetési díjak	90 eFt
Biztosítási díj	1 304 eFt
2018. évi szakmai szervezetek tagdíja	485 eFt
ÖSSZESEN:	1 879 eFt

D. Saját tőke alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	2016. év	2017. év
Jegyzett tőke	48 900	48 900
Eredménytartalék	38 728	73 925
Adózott eredmény	35 197	-1 652
Saját tőke	122 825	121 173

E. Céltartalékok

A Társaság esteleges jövőbeni kötelezettségekre a Társaság jogi képviselője által kiadott nyilatkozat alapján 2016. évben **3 500 eFt** céltartalékot képzett a folyamatban lévő munkaügyi perre tekintettel, mely 2017. évben kivezetésre került, így a 2017. évi adatok között céltartalék nem szerepel.

F. Kötelezettségek

A beszámolóban kimutatott **30 330 eFt** rövid lejáratú kötelezettség a következő:

Szállító	8 790 eFt
2016. december havi nettó bérek	10 373 eFt
Munkabérhez kapcsolódó adók, járulékok	10 466 eFt
Egyéb kötelezettség (gyerektartás, önk. mnyp. tagdíj)	678 eFt
Iparűzési adó	15 eFt
Társasági adó	8 eFt

A mérlegben nem szereplő, rejtett kötelezettség nincs.

G. Passzív időbeli elhatárolások

A beszámolóban passzív időbeli elhatárolásként **263 682 eFt** lett kimutatva.

Bevételek passzív időbeli elhatárolása

Közfoglalkoztatási támogatás előleg (2018)	724 eFt
ÖSSZESEN:	724 eFt

Költségek passzív időbeli elhatárolása

Vezetői prémium és járuléka	2 904 eFt
2017. évi költségek elhatárolása	2 782 eFt
ÖSSZESEN	5 686 eFt

Halasztott bevételek:

Fejlt. támogatásból megvalósuló beruházások halasztott bevétele	256 921 eFt
Térítés nélkül átvett eszközök halasztott bevétele	351 eFt
ÖSSZESEN:	257 272 eFt

V. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Belföldi értékesítés nettó árbevételének részletezése:

Állat- és Növénykert jegybevétel	127 050 eFt
Kitelepülések árbevétele	75 eFt
Vidámpark jegybevétel	56 706 eFt
Zoo tábor bevétele	6 204 eFt
Bérbeadásból származó bevételek	4 522 eFt
Anyagértékesítésből származó bevétel	1 681 eFt
Állatértékesítésből származó bevétel	304 eFt
Áruértékesítés árbevétele	11 627 eFt
Egyéb szolgáltatások árbevétele	1 094 eFt
ÖSSZESEN:	209 263 eFt

Export értékesítés nettó árbevételeinek részletezése:

Export értékesítés árbevétele	451 eFt
ÖSSZESEN:	451 eFt

Aktivált saját teljesítmények értéke:

Saját előállítású eszközök aktivált értéke	3 054 eFt
Állatszaporulat	1 725 eFt
Összesen:	4 779 eFt

Egyéb bevételek

Az eredménykimutatásban kimutatott egyéb bevételek összege **220 393 eFt**.

- Ebből támogatás keretében kapott, tárgyévben bevételként elszámolt pénzeszközök:

adatok eFt-ban

Sorsz.	Támogató megnevezése	Támogatás összege	Felhasználás célja
1.	DMJV Önkormányzat	167 000	Működési, fenntartási kiadásokra
2.	Közcélú munka bérköltség támogatása DMJV Önkormányzata	126	Bérköltségekre és járulékokra
3.	Közcélú munka bérköltség támogatása Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal	6 667	Bérköltségekre és járulékokra, egyéb közvetlen költségekre
4.	Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal GINOP 5.2.1.14-2015 pályázati támogatással foglalkoztatott munkavállalók bérköltség támogatása	5 331	Munkabér és járulékai
5.	Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal Nyári diákmunka program támogatása	1 199	Munkabér és járulékai
6.	Különböző támogatások és adományok (óvoda, magánszemély, gazdasági szerv.)	890	Működési kiadásra
7.	DMJV Önkormányzat	28 035	Fejlesztési célra kapott támogatás tárgyévben elszámolt bevétele
8.	Gazdasági társaságtól kapott nem pénzbeli adomány	67	Tárgyi eszköz adományozás tárgyévben elszámolt bevétele
	ÖSSZESEN:	209 315	

A kimutatásban szereplő támogatások maradéktalanul felhasználásra kerültek a tárgyévben felmerülő költségek fedezetéül.

Más jogcímen elszámolt egyéb bevételek:

adatok eFt-ban

Értékesített tárgyi eszközök nettó értéke	5 555 eFt
Káreseménnyel kapcsolatos bevételek	1 392 eFt
Céltartalék felhasználás	3 500 eFt
Egyéb bevételek	631 eFt
Összesen:	11 078 eFt

Költségek részletezése:

Költségnemenként:

Anyagköltség	68 077 eFt
Igénybevett szolgáltatás	74 510 eFt
Egyéb szolgáltatások	5 936 eFt
Eladott áruk beszerzési értéke	6 770 eFt
Béreköltség	168 302 eFt
Egyéb személyi jellegű ráfordítás	19 113 eFt
Bérfelrakások	38 048 eFt
Értékcsökkenési leírás	40 776 eFt
ÖSSZESEN	421 532 eFt

Az igénybevett szolgáltatások jelentősebb tételei a vagyonvédelmi szolgáltatás, vidámpark üzemeltetési költségei, hirdetés-, reklámszolgáltatási díjak, távhőszolgáltatás díja, javítás-karbantartási költségek, hulladék elhelyezés és ártalmatlanítás költsége.

Egyéb ráfordítások

A beszámolóban **15 155 eFt egyéb ráfordítás** lett elszámolva, összetételét tekintve a következő:

Értékesített állatok nettó értéke	94 eFt
Kártérítések	2 073 eFt
Önkormányzati adók	251 eFt
Elhullott állatok nettó értéke	390 eFt
Behajthatatlan követelés	180 eFt
Selejtezett eszközök nettó értéke	306 eFt
Selejtezett készletek	138 eFt
Térítés nélkül átadott eszközök nettó értéke	4 271 eFt
Elengedett követelés (térítés nélküli átadás számlázott összege)	7 055 eFt
Egyéb ráfordítás	397 eFt
ÖSSZESEN	15 155 eFt

VI. Egyéb tájékoztató adatok

1. Könyvvizsgálói szolgáltatás:

2016. évben a könyvvizsgálói szolgáltatásért a Komplex-Audit Kft. részére 600 eFt került kifizetésre.

2. Környezetvédelem:

Környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezésére a tárgyévben nem került sor céltartalék képzésére.

A keletkező, nem jelentős mennyiségű (főként állati eredetű) veszélyes hulladékok folyamatos elszállítását és megsemmisítését külső szolgáltató végzi.

3. Állományi létszám alakulása, keresetek:

Az éves átlagos statisztikai állományi létszám **60 fő**, ebből a közcélú program keretében foglalkoztatott munkavállalók éves átlagos statisztikai állományi létszáma 6 fő. A teljes állomány részére **168 302 eFt munkabér, valamint 19 113 eFt személyi jellegű egyéb kifizetés** lett elszámolva, mely tartalmazza a béren kívüli juttatások munkáltatót terhelő járulékait is. A munkabéreket terhelő **járulékok** összege **38 048 eFt**-ot tett ki.

Személyi jellegű ráfordítások megoszlása állományonként:

adatok eFt-ban

	Létsz.	Bér	Személyi jellegű jutt.	Munkáltatót terhelő járulékok	Összesen
Fizikai dolgozók	45 fő	102 198	14 370	22 509	139 077
- ebből közcélú fogl.	6 fő	6 017	1 323	1 028	8 368
Szellemi dolgozók	12 fő	45 658	3 902	11 783	61 343
részmunkaidős	3 fő	7 383	431	1 380	9 194
Egyszerűsített foglalkoztatás		3 596	410	487	4 493
Megbízási jogviszony		8 387	-	1 651	10 038
Tiszteletdíjak		1 080	-	238	1 318
Összesen:	60 fő	168 302	19 113	38 048	Σ 225 463 eFt

- Ebből vezető tisztségviselők járandóságai:

adatok eFt-ban

Tisztségviselő megnevezése	Bér	Személyi jellegű jutt.	Munkáltatót terhelő járulékok	Összesen
Ügyvezető	9 920	826	2 365	13 111
Felügyelő Bizottság elnöke	360	-	79	439
Felügyelő Bizottsági tagok	720	-	158	878
Összesen:	11 000	826	2 602	14 428

4. Adózott eredmény

A beszámolóban kimutatott adózás előtti eredmény **-1 644 eFt**, melyből

- közhasznú tevékenységek eredmény: -6 733 eFt
- vállalkozási tevékenység eredménye: 5 081 eFt.

A Társaságnak a vállalkozási tevékenysége után 8 eFt társasági adó fizetési kötelezettsége keletkezett.

Az adózott eredmény az eredménytartalékba kerül átvezetésre.

Debrecen, 2018. május 15.

NAGYERDEI KULTÚRPARK NONPROFIT Kft.

H-4001 Debrecen, Ady E. út 1. Pf. 181.

Cégjegyzékszám: 09-09-016935

Adószám: 20749154-2-09

Bankszámla: OTP Bank

11738008-21030071



Dr. Nagy Gergely Sándor
Dr. Nagy Gergely Sándor

ügyvezető igazgató

1.sz.melléklet

Statisztikai számjel: 20749154-9104-572-09
Cégjegyzék száma: 09-09-016935

Cég neve: Nagyerdei Kultúrpark Nonprofit Kft.
Cég címe: 4032 Debrecen, Ady Endre út 1.

ÉVES BESZÁMOLÓ

2017. December 31.

Cash-flow kimutatás

Tétel- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgyév
I.	Szokásos tevékenységből származó			
	pénzeszközváltozás (1-13 sorok)	74 056	-	30 687
1.	Adózás előtti eredmény	35 334	-	1 644
2.	Elszámolt amortizáció	39 361		40 776
3.	Elszámolt értékvesztés, selejtezés	1 930		4 967
4.	Céltartalékképzés és felhasználás különb.	3 500	-	3 500
5.	Befektetett eszk. értékesítésének eredm.	- 491		4 060
6.	Szállítói kötelezettség változása	398		2 704
7.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása	1 030		6 768
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	- 4 260	-	18 092
9.	Vevőkövetelés változása	438		25
10.	Forgóeszközök(vevő és pénzeszk.nélk.)vált.	- 1 953	-	5 173
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	- 1 094	-	196
12.	Fizetett adó (nyereség után)	- 137	-	8
13.	Fizetett osztalék, részesedés	-		-
II.	Befektetési tevékenységből származó			
	pénzeszközváltozás (14-16. sorok)	- 34 976	-	57 879
14.	Befektetett eszközök beszerzése	- 35 665	-	58 183
15.	Befektetett eszközök eladása	689		304
16.	Kapott osztalék	-		-
III.	Pénzügyi műveletekből származó			
	pénzeszközváltozás (17-27. sorok)	-	-	-
17.	Törzstőke befizetés bevétele	-		-
18.	Kötvénykibocsátás bevétele	-		-
19.	Hitelfelvétel	-		-
20.	Hosszú lejár.nyújtott kölcsön és bankbetét tör.	-		-
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz	-		-
22.	Részvénybevonás (tőkeleszállítás)	-		-
23.	Kötvényvisszafizetés	-		-
24.	Hiteltörlesztés, visszafizetés	-		-
25.	Hosszú lejár.nyújtott kölcsön és bankbetét	-		-
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz	-		-
27.	Alapítókka szembeni, ill. egyéb h.lejár. Köt.vált	-		-
IV.	Pénzeszközök változása			
	(I.,II.,III. sorok)	39 080	-	- 27 192

Debrecen, 2018. május 15.

NAGYERDEI KULTÚRPARK NONPROFIT Kft.
H-4001 Debrecen, Ady E. út 1. Pf. 181.
Cégjegyzékszám: 09-09-016935
P.A. szám: 20749154-2-09
Bankszámla: OTP Bank
11738008-21036871



Dr. Nagy Gergely Sándor

Dr. Nagy Gergely Sándor
ügyvezető igazgató

2.sz. melléklet

Társaság neve: Nagygyerdei Kultúrpark Nonprofit Kft						Fordulónap: 2017. december 31.						
Főkönyvi számlaszám, megnevezés	Bruttó érték					Értékcsökkenés					Nettó érték	
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsoro- lás	Záró	Nyitó	Növe- dés	Csökke- nés	Átsoro- lás	Záró	Nyitó	Záró
Szellemi termékek	2 352	110	130	-	2 332	1 683	314	130	-	1 867	669	465
Immateriális javak össz.	2 352	110	130	-	2 332	1 683	314	130	-	1 867	669	465
Ingatlanok	596 303	12 430	30 064	-	578 669	279 612	25 011	25 792	-	278 831	316 691	299 838
Műszaki berendezések és gépek	90 345	22 491	-	-	112 836	87 697	4 792	-	-	92 489	2 648	20 347
Egyéb berendezések és felszerelések	87 096	20 975	13 548	-	94 523	64 366	9 105	13 242	-	60 229	22 730	34 294
Tenyészállatok	11 481	2 076	2 231	-	11 326	7 539	1 554	1 747	-	7 346	3 942	3 980
Beruházások	5 248	-	4 168	-	1 080	-	-	-	-	-	5 248	1 080
Beruházásra adott előlegek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tárgyi eszközök összesen	790 473	57 972	50 011	-	798 434	439 214	40 462	40 781	-	438 895	351 259	359 539
Részesedések	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Befektetett pénzügyi eszközök összesen:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Befektetett eszközök összesen:	792 825	58 082	50 141	-	800 766	440 897	40 776	40 911	-	440 762	351 928	360 004

3.sz. melléklet

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

Statisztikai számjel

A szervezet megnevezése:

NAGYERDEI KULTÚRPARK NONPROFIT KFT.

A szervezet címe:

4032 Debrecen, Ady Endre út 1.

**A SZÁMVITELI TÖRVÉNY SZERINTI ÉVES, EGYSZERŰSÍTETT ÉVES
BESZÁMOLÓT KÉSZÍTŐ SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁSA**

2	0	1	7
---	---	---	---

év

adatok E Ft-ban

Sor- szám a	A tétel megnevezése b	Előző év c	Előző év(ek) helyesbítései d	Tárgyév e
1.	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	402 597		418 981
2.	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	247 688		209 315
3.	a, alapítótól	231 941		195 161
4.	b, központi költségvetéstől	14 263		13 197
5.	c, helyi önkormányzattól			
6.	d, egyéb, ebből 1%: 405 eFt	1 484		957
7.	2. pályázati úton elnyert támogatás			
8.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	153 361		193 572
9.	4. Tagdíjból származó bevétel			
10.	5. Egyéb bevétel	307		11 315
11.	6. Aktivált saját teljesítmények értéke (a.+b.)	1241		4 779
12.	a, saját termelésű készletek állományváltozása			
13.	b, saját előállítású eszközök aktivált értéke	1 241		4 779
14.	B. Vállalkozási tevékenység bevétele	14 616		16 142
15.	C. Összes bevétel (A.+B.)	417 213		435 123
16.	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	373 023		425 714
17.	1. Anyagjellegű ráfordítások	123 070		145 936
18.	2. Személyi jellegű ráfordítások	204 244		225 022
19.	3. Értékcsökkenési leírás	39 361		39 659
20.	4. Egyéb ráfordítások	6 260		15 017
21.	5. Pénzügyi műveletek ráfordítása	88		80

Kelt: Debrecen, 2018. május 15.



NAGYERDEI KULTÚRPARK NONPROFIT KFT.

H-4001 Debrecen, Ady E. út 1. Pf. 181.

P.H.Égjegyzékszám: 09-09-016935

Adószám: 20749154-2-09

Bankszlsz: OTP Bank

11738008-2103687

Dr. Nagy Gergely Sándor

ügyvezető igazgató

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

Statisztikai számjel vagy adószám (cekkészítésszám)

A szervezet megnevezése:

NAGYERDEI KULTÚRPARK NONPROFIT KFT.

A szervezet címe:

4032 Debrecen, Ady Endre út 1.

**KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ
EGYSZERÜSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA**

2 0 1 7 év

adatok E FT-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
22.	E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	8 856		11 053
23.	1. Anyagjellegű ráfordítások	8 604		9 357
24.	2. Személyi jellegű ráfordítások	147		441
25.	3. Értékcsökkenési leírás			1 117
26.	4. Egyéb ráfordítások	105		138
27.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
28.	F. Összes ráfordítás (D.+E.)	381 879		436 767
29.	G. Adózás előtti eredmény (C.-F.)	35 334		-1 644
30.	H. Adófizetési kötelezettség	137		8
31.	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény	5 623		5 081
32.	J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A.-D.)	29 574		-6 733

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

33.	A. Személyi jellegű ráfordítások	225 463
34.	1. Bérköltség	168 302
35.	ebből: - megbízási díjak	8 387
36.	- tiszteletdíjak	1 080
37.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	19 113
38.	3. Bérjárulékok	38 048
39.	B. A szervezet által nyújtott támogatások	
40.	ebből: A Korm. Rend. 16. § (5) bekezdése szerint kötelezettségként elszámolt és továbbutalt, illetve átadott támogatás	

Kelt: Debrecen, 2018. május 15.

NAGYERDEI KULTÚRPARK NONPROFIT Kft.
H-4001 Debrecen, Ady E. út 1. Pf. 181.
Cégjegyzékszám: 09-09-016935
Adószám: 20749154-2-09
Bankszámla: OTP Bank
11738008-21036871



Dr. Nagy Gergely Sándor

Dr. Nagy Gergely Sándor
ügyvezető igazgató