Határozati javaslat 1. melléklete

Éves beszámoló

2017

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, 2018.04.20.

MÉRLEG "A" 2017

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

Cégjegyzékszám: 09-09-017142

Időszak: 2017.01.01 - 2017.12.31

KSH-szám: 20308874-8299-572-09

ESZKÖZÖK		Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
A.	**Befektetett eszközök**	14.523		7.777
I.	**Immateriális javak**	3.298		0
4.	Szellemi termékek	3.298		
II.	**Tárgyi eszközök**	11.225		7.777
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			2.970
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	2.437		
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	8.788		4.807
III.	**Befektetett pénzügyi eszközök**	0		0
B.	**Forgóeszközök**	105.305		51.799
I.	**Készletek**	0		254
6.	Készletekre adott előlegek			254
II.	**Követelések**	71.625		18.649
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1.069		994
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	64.415		16.435
6.	Egyéb követelések	6.141		1.220
III.	**Értékpapírok**	15.000		21.000
5.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	15.000		21.000
IV.	**Pénzeszközök**	18.680		11.896
1.	Pénztár, csekkek	36		154
2.	Bankbetétek	18.644		11.742
C.	**Aktív időbeli elhatárolások**	0		0
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	119.828		59.576

D.	**Saját tőke**	40.642		14.512
I.	**Jegyzett tőke**	10.000		10.000
II.	**Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)**	0		0
III.	**Tőketartalék**	0		0
IV.	**Eredménytartalék**	23.704		30.642
V.	**Lekötött tartalék**	0		0
VI.	**Értékelési tartalék**	0		0
VII.	**Adózott eredmény**	6.938		-26.130
E.	**Céltartalékok**	7.000		4.009
3.	Egyéb céltartalék	7.000		4.009
F.	**Kötelezettségek**	62.922		32.795
I.	**Hátrasorolt kötelezettségek**	0		0
II.	**Hosszú lejáratú kötelezettségek**	0		0
III.	**Rövid lejáratú kötelezettségek**	62.922		32.795
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	37.043		10.937
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	6.851		
9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	19.028		21.858
G.	**Passzív időbeli elhatárolások**	9.264		8.260

M É R L E G "A" 2017

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

Cégjegyzékszám: 09-09-017142

Időszak: 2017.01.01 - 2017.12.31 KSH-szám: 20308874-8299-572-09

FORRÁSOK		Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	4.867		
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4.397		8.260
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	**119.828**		**59.576**

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

Debrecen, 2018.04.20.

cégszerű aláírás

Póser Zoltán

EREDMÉNYKIMUTATÁS 2017

Összköltség

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

Cégjegyzékszám: 09-09-017142

Időszak: 2017.01.01 - 2017.12.31 KSH-szám: 20308874-8299-572-09

		Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	98.701		193.451
I.	**Értékesítés nettó árbevétele (01+02)**	**98.701**		**193.451**
II.	**Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)**	**0**		**0**
III.	**Egyéb bevételek**	**213.255**		**152.345**
05.	Anyagköltség	5.382		12.029
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	90.019		118.645
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	2.147		2.007
IV.	**Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)**	**97.548**		**132.681**
10.	Bérköltség	127.943		172.063
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	12.512		10.666
12.	Bérjárulékok	40.774		44.061
V.	**Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)**	**181.229**		**226.790**
VI.	**Értékcsökkenési leírás**	**18.289**		**12.494**
VII.	**Egyéb ráfordítások**	**7.292**		**286**
A.	**Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye**	**7.598**		**-26.455**
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból,			1.381
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	116		
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	53		
VIII.	**Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)**	**169**		**1.381**
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások			2
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	829		1.054
IX.	**Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)**	**829**		**1.056**
B.	**Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)**	**-660**		**325**
C.	**Adózás előtti eredmény (+-A+-B)**	**6.938**		**-26.130**
X.	**Adófizetési kötelezettség**	**0**		**0**
D.	**Adózott eredmény (+-C-X)**	**6.938**		**-26.130**

EDC Debrecen Nonprofit Kft. 4031 Debrecen, Széchenyi u. 31. Adószám: 20308874-2-09 HCB m-i cg.: 09-09-017142

Debrecen, 2018.04.20.

cégszerű aláírás

Póser Zoltán

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

a 2017. évi

éves beszámolóhoz

Debrecen, 2018.04.20.

EDC Debrecen
Nonprofit Kft.
4031 Debrecen, Széchenyi u. 31.
Adószám: 20308874-2-09
H-8 m-i Cg.: 09-09-017142

Póser Zoltán, ügyvezető

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.
Cég bemutatása:
Az EDC Debrecen Nonprofit Kft. a 2017. évben a városfejlesztési feladatok (projektmenedzsment, stratégiai tervezés, projektelőkészítés) mellett a tulajdonosok igényeinek megfelelően gazdaság- és vállalkozásfejlesztést, valamint Smart City feladatokat lát 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 három részterületet célozza meg:
- Befektetés ösztönzés
- Együttműködés a meglévő vállalkozásokkal
- Startup szektor megerősödésének elősegítése

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 irányaival összhangban, az integráltság szempontjait figyelembe véve valósulhassanak meg.
Az EDC Debrecen a fent részletezett feladatok ellátása mellett a város egyéb, kiemelt projektjeiben is részt vesz szakmai koordinátorként (pl: Foglalkoztatási Paktum)..
A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 10000 ezer Ft.
Székhelye: 4031 Debrecen, Széchenyi utca 31.

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%

Képviseletre jogosult:
Póser Zoltán, 4026 Debrecen, Csokonai utca 45. B. épület

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: Nagyné Vlajk 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 (4025 Debrecen, Piac utca 1. 2. emelet 9.), nyilvántartási száma 002703.
Könyvvizsgáló cég: Gáma Audit Kft (székhely: 4028 Debrecen, Bekecs utca 16.), nyilvántartási száma 001451.

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 2018.04.20.

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.

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 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.
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 eszköznél.

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

M é r l e g h e z k a p c s o l ó d ó k i e g é s z í t é s e k

T á r g y i e s z k ö z ö k

Tárgyi eszközök (bruttó érték)	Nyitó e Ft	Növ. e Ft	Csök. e Ft	Átsorol e Ft	Záró e Ft
Tárgyi eszközök	0	2991	21	0	2970

Tárgyi eszközök (bruttó érték)	Nyitó e Ft	Növ. e Ft	Csök. e Ft	Átsorol e Ft	Záró e Ft
Müszaki berendezések gépe	2437	0	2437	0	0
Egyégy berendezések felsz	8788	2945	6926	0	4807
Tárgyi eszközök bruttó öszesen	11225	5936	9384	0	7777

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.

Értékpapírok értékesítése, beváltása, törlesztése kapcsán elszámolt ráfordítások, bevételek

Megnevezés	Ráfordítás (ezer Ft)	Bevétel (ezer Ft)
Forgatási célú értékpapír	543	1.381
Ö s s z e s e n	543	1.381

A cég 4009 ezer Ft értékben képzett céltartalékot az alábbi jogcímeken:

A képzés jogcíme	Képzett (e Ft)	Felhasznált (e Ft)
Fenntartási költségek	4009	2991
Ö s s z e s e n :	4009	2991

Környezetvédelmi garanciális kötelezettségek fedezetére céltartalék képzés nem volt.

Kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló kötelezettségek fedezetére céltartalék képzés nem volt.

Kötelezettségek

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

Egyéb kötelezettségek	Összeg (e Ft)
Szja	5.223
Rehab. hozzájárulás	144

Egyéb kötelezettségek	Összeg (e Ft)
Szakképzési hozzájárulás	507
Cégautó adó	33
Áfa elszámolási szla	1.370
Jövedelem elsz. szla	392
Elszámolás munkavállaóval	42
Társadalombizt. köt.	14.147
Ö s s z e s e n :	21.858

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

A mérlegben nem szereplő környezetvédelmi károk, kötelezettségek nem várhatók.

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 igénybe vett szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Igénybe vett szolgáltatások	118.645
Ö s s z e s e n :	118.645

Személyi jellegű ráfordítások bemutatása:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Személyi jellegű ráfordítások	226.790
Ö s s z e s e n :	226.790

Munkavállalók bér és létszámadatai

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi
Átlagos statisztikai létszám (fő)	0	32
Bérköltség (ezer Ft)	0	172.063
Személyi jellegű egyéb kifizetések (ezer Ft)	0	10.666

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi

Bérjárulékok	Összeg (e Ft)
Szociális hozzájárulási adó	37.165
Egészségügyi hozzájárulás	1.800
Szakképzési hozzájárulás	2.583
Egyéb bérjárulékok	2.513
Összesen	44.061

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.

Társaságunknál szigorú pénzügyi kontroll mellett végezzük tevékenységünket, amely keretében folyamatosan figyelemmel kísérjük a bevételeink, valamint kiadásaink naprakész alakulását, beleértve a jövőben várható tendenciákat, változásokat is. 2017. IV. negyedévéhez közeledve ennek keretében már láttuk, hogy az eredetileg 2017-re várt, és a 2017. évi üzleti tervünkben bemutatott pénzügyi tervünkhöz képest jelentős elmaradás fog mutatkozni bevételi oldalon cégünknél a Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzatának TOP-os projektjeihez kapcsolódó projektmenedzsment tevékenységekből származó bevételeink esetében. Ennek oka, hogy a pályázati előírások sajátosságaiból adódóan csak az egyes projektek műszaki előrehaladásának arányában tudjuk projektmenedzsment tevékenységünket elszámolni, illetve kapcsolódó számláinkat kibocsátani. Ezt a bizonytalansági tényezőt a 2017. évi üzleti tervünk III. fejezetében (Tervezett Bevételek) is jeleztük.

Mivel a Város több TOP-os projektjének megvalósításánál is jelentős csúszás tapasztalható, így azok esetében az eredetileg tervezetthez képest később, 2017 helyett csak 2018-as teljesítési dátummal tudjuk majd számláinkat kibocsátani. Így 2017-ben mintegy 25 millió Ft-tal kevesebb bevételünk származott projektmenedzsment tevékenységünkből ahhoz képest, mint amekkora összeget 2017-re eredetileg az üzleti tervünkben is terveztünk.

A jelentős bevételkiesések ellensúlyozása érdekében több intézkedést is végrehajtottunk cégünknél, amelyek költségeink csökkentését, illetve bevételeink növelését szolgálták:

- beszerzési „stop" 2017. év utolsó negyedévében

- az irodákban szükséges, eredetileg 2017-re tervezett átalakítások, bővítések egy részének 2018-ra történő halasztása

- utazások, konferenciarészvételek egy részének törlése az utolsó negyedévben

- egyéb költségcsökkentési lépések megtétele (pl. Mol-üzemanyagkártya igénylése)

- plusz bevételi források keresése (újabb pályázati munkák elvállalása, műszaki ellenőrzés végzése a Város számára)

Mindezen intézkedések ellenére a jelentős bevételkiesésre való tekintettel veszteségesen zárjuk a 2017. üzleti évünket.

Az eredeti üzleti tervünktől várható eltérésről, illetve 2017. ére várható veszteségünkről - már 2017 év végétől - folyamatosan pontos tájékoztatást adtunk a Polgármester Úr, valamint a Gazdálkodási Főosztály számára, amely elfogadásra került részükről.

Fontos kihangsúlyoznunk, hogy cégünk a korábbi években az elvárásoknak megfelelően pozitív eredménnyel zárt, így eredménytartalékkal rendelkezett. Ezt felhasználva a várható veszteség sem tőke szempontból, sem likviditási tekintetben nem jelent veszélyt cégünk működésére, illetve fizetőképességére.

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 12,12% volt, tárgyévben 13,05%. A forgóeszközök aránya előző évben 87,88% volt, tárgyévben 86,95%. Az előző évhez képest a befektetett eszközök aránya növekedett, míg a forgóeszközök aránya csökkent.

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) előző évben 33,92% volt, tárgyévben 24,36%.

Saját forrással finanszírozott forgóeszközök értéke tárgyévben 19004 e Ft, előző évben 42383 e Ft volt. Így a forgótőke, sajáttőke aránya tárgyévben 130,95%, előző évben 104,28% volt.

A befektetett eszközök összes fedezettsége 186,60%, míg a saját tőkével fedezett 186,60%. Ugyanezek a mutatók az előző évben rendre 279,85% és 279,85% voltak.

A saját tőke - jegyzett tőke aránya 145,12%, előző évben 406,42% volt.

A tőkefeszültségi mutató tárgyévben 225,99%, előző évben 154,82% volt.

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 1,58, előző évben 1,67 volt.

A készpénz likviditási ráta tárgyévben 1,00, előző évben 0,54 volt.

A teljes likviditási mutató értéke tárgyévben 1,26, előző évben 1,46. A fenti mutatók alapján elmondható, hogy társaságunk likviditása megfelelő.

A jövedelmezőség mutatói

A nettó termelési érték 48276 e Ft volt, ami az előző évinek -281,72%-a. Az anyagmentes termelési érték 60770 e Ft volt, ami az előző évinek 5270,60%-a.

Az eszközök megtérülése tárgyévben 20,09.

A tőke a tárgyévben 4,53-szer térült meg.

Az árbevétel-arányos termelési és értékesítési nyereség (üzemi eredmény) tárgyévben -13,68%, az előző évben 7,70% volt. A nyereség az előző évihez képest 277,66%-kal csökkent.

Mivel pozitív adózott eredmény nincs, az alaptőke nem hozott jövedelmet.

CASH FLOW 2017

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

Cégjegyzékszám: 09-09-017142

Időszak: 2017.01.01 - 2017.12.31 KSH-szám: 20308874-8299-572-09

			Előző év 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
I.	**Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)**		-24.318	-1.081
01.	Adózás előtti eredmény	+	6.938	-26.130
02.	Elszámolt amortizáció	+	18.289	12.494
03.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	+	267	
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	+	-5.000	-2.991
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	+		
06.	Szállítói kötelezettség változása	+	38.186	-26.484
07.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	+	11.676	-3.538
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása	+	-10.687	-1.004
09.	Vevőkövetelés változása	+	-65.293	-75
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	+	-19.140	46.647
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	+	446	
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-		
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	-		
II.	**Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)**		-6.069	-5.703
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-	6.069	5.892
15.	Befektetett eszközök eladása	+		189
16.	Kapott osztalék, részesedés	+		
III.	**Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)**		0	0
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	+		
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	+		
19.	Hitel és kölcsön felvétele	+		
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	+		
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz	+		
22.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás)	-		
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	-		
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-		
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-		
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz	-		
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	+		
IV.	**Pénzeszközök változása**		-30.387	-6.784

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

Debrecen, 2018.04.20.

cégszerű aláírás

Póser Zoltán, ügyvezető