

Adószám: 10363315-2-15
Cégbíróság: SZ-SZ-B MEGYEI CÉGBÍRÓSÁG
Cégjegyzék szám: 15-09-060275



NYÍRVV
NONPROFIT KFT.

**NYÍRVV NYÍREGYHÁZI VÁROSÜZEMELTETŐ ÉS
VAGYONKEZELŐ
NONPROFIT KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**

4400 Nyíregyháza, Tüzér utca 2-4.

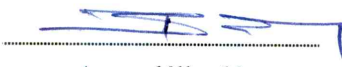
ÉVES BESZÁMOLÓ
Kiegészítő melléklete
2013

Fordulónap: 2013. december 31.

Beszámolási időszak: 2013. január 01. - 2013. december 31.

Nyíregyháza, 2014. április 11.

NYÍRVV Nonprofit Kft.
4400 Nyíregyháza, Tüzér u. 2-4.
P.H.
- 5 -


A gazdálkodó
képviselője

TARTALOMJEGYZÉK

A.	ÁLTALÁNOS RÉSZ.....	1
1.1.	A gazdálkodó bemutatása	1
1.2.	Az üzleti év gazdálkodás körülményei	2
1.3.	A beszámoló közreműködői.....	2
1.4.	Könyvvizsgálat.....	2
2.	A számviteli politika főbb jellemzői.....	3
2.1.	A számviteli politika értékelésére vonatkozó összefoglaló előírásai	3
2.2.	Követelésekre elszámolt értékvesztés	4
2.3.	Céltartalék-képzés szabályai	4
B.	SPECIÁLIS JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉSEK	5
1.	Mérleghez kapcsolódó kiegészítések.....	5
1.1.	Mérlegadatok változása.....	5
1.2.	Mérlegösszetétel.....	6
1.3.	Befektetett eszközök	7
1.3.1.	Bruttó érték alakulása.....	7
1.3.2.	Halmazott értékcsökkenés alakulása.....	8
1.4.	Forgóeszközök	9
1.4.1.	Készletek	9
1.4.2.	Követelések	10
1.5.	Pénzeszközök	12
1.6.	Aktív időbeli elhatárolások	12
1.7.	Saját tőke	13
1.7.1.	Saját tőke alakulása, tőkeerősség	13
1.7.2.	Lekötött tartalék jogcímei	13
1.8.	Céltartalékok	13
1.9.	Kötelezettségek	13
1.9.1.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	13
1.9.1.1.	Kötelezettségek átsorolása	14
1.9.1.2.	Biztosított kötelezettségek bemutatása	15
1.9.2.	Rövid lejáratú kötelezettségek	15
1.9.2.1.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	15
1.9.2.2.	Kötelezettségek kapcsolt vállalkozásokkal szemben	15
1.9.2.3.	Egyéb kötelezettségek részletezése.....	15
1.10.	Passzív időbeli elhatárolások.....	16
1.10.1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolásának alakulása	16
1.10.2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásának alakulása.....	16
1.10.3.	Halasztott bevételek alakulása	17
1.11.	Önkormányzati ingatlanok üzemeltetése.....	17
2.	Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések	18
2.1.	Eredménykimutatás adatainak változása	18
2.2.	Bevételek	19
2.2.1.	Bevételek alakulása	19
2.2.2.	Árbevétel főtevékenységként	19
2.2.3.	Végleges jelleggel kapott támogatások.....	19
2.2.4.	Rendkívüli bevételek.....	20

2.3.	Ráfordítások	20
2.3.1.	Ráfordítások alakulása	20
2.3.2.	Rendkívüli ráfordítások.....	21
C.	TÁJÉKOZTATÓ JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉSEK	21
1.	Társasági adó megállapításánál jelentkező módosító tételek	21
2.	Kapcsolt vállalkozásokkal bonyolított ügyletek bemutatása	22
3.	Vezető tisztségviselő	22
3.1.	Vezető tisztségviselő, Felügyelő bizottság tagjainak munkadíja, tiszteletdíja	22
3.2.	Könyvvizsgáló által felszámított díjak.....	23
4.	Bér és létszámadatok	23
4.1.	Létszámadatok	23
4.2.	Béradatok	23
4.3.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	24
5.	Vállalkozás pénzügyi, vagyoni és jöv. helyzetének alakulása	24
a.	Pénzügyi helyzet elemzése.....	25
b.	Pénzügyi struktúra mutatói	25
c.	A vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatói	26
d.	Vagyon működtetés hatékonysága.....	26
e.	Jövedelmezőség alakulása.....	27
6.	Környezetvédelem	27
7.	Gazdasági társaságokban való részesedés	27
8.	Cash-Flow kimutatás	28

A. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1.1. A gazdálkodó bemutatása

Társaság neve:	NYÍRVV Nyíregyházi Városüzemeltető és Vagyonkezelő Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 1/2011. (I.10.) GT/NYÍRVV Kft. számú Polgármesteri határozata alapján 2011.január 10. napjával
Működési forma:	Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Alapítás időpontja:	1997. január 1.
Az egyszemélyi tulajdonos adatai:	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata 4400 Nyíregyháza, Kossuth tér 1.
Alapítói vagyon összege:	677 170 e Ft
Alapítói vagyon tulajdon:	100%
Számlavezető bank:	OTP Bank Nyrt. 11744003-20580023-00000000 CIB Bank Zrt. 11100702-10363315-01000003 UniCredit Hungary Zrt. 10918001-00000004-16160006
Céjegyzék száma:	15-09-060275
Adószáma:	10363315-2-15
Képviselőre jogosult:	4/2011. (VI.9.) GT/NYÍRVV Kft. számú Polgármesteri határozat alapján 2011. június 14. napjától visszahívásig: Bocskai Péter Lakcíme: 4400 Nyíregyháza, Alkotás u. 40.

Társaságunkat, Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata a Nyíregyházi Házkezelő Kft. a Market-Partner Kft. és a Nyírstadion Kft. jogutódjaként 2011.01.10-én alapította nonprofit korlátolt felelősségű társasági formában.

Főtevékenység: 6832 TEÁOR: Ingatlankezelés

További kiemelt tevékenységi körök:

- Vagyonkezelés
- Lakás és egyéb ingatlan vagyonkezelés, üzemeltetés, hasznosítás
- Piackézelés
- Építőipari szolgáltatások
- Utak, járdák, belvízcsatornák üzemeltetése, fenntartása
- Köztisztasági tevékenység
- Parkolási szolgáltatás
- Parkfenntartási, zöldterület-kezelés
- Gyepmesteri tevékenység
- Városi közvilágítási feladatok
- Vendéglátói szolgáltatás
- Üdülési és szálláshely-szolgáltatás
- Intézmények villamos energia ellátása
- Közfoglalkoztatás

- A Társaság székhelye: - 4400 Nyíregyháza, Tüzér u. 2-4.
- Telephelyei:
- 4400 Nyíregyháza Búza tér 23.
 - 4400 Nyíregyháza Hunyadi u. 21.
 - 4400 Nyíregyháza Mák u. 8.
 - 4400 Nyíregyháza Tokaji u. 3.
 - 4400 Nyíregyháza Tokaji u. 4.
 - 4400 Nyíregyháza István bokor 4.
 - 4400 Nyíregyháza Hősök tere 9.
 - 4400 Nyíregyháza Család u. 35/a.
 - 4400 Nyíregyháza Benczúr tér 23.
 - 4400 Nyíregyháza Bessenyei tér 3-4.
 - 4400 Nyíregyháza Népkert u. 1-3. 1/6.
 - 4400 Nyíregyháza Korányi F. u. 18.
 - 4400 Nyíregyháza Sóstói u. 54.
 - 4400 Nyíregyháza Jókai tér 4.
 - 4400 Nyíregyháza Luther u. 3.
 - 4400 Nyíregyháza Bocskai u.25.
 - 4400 Nyíregyháza Kert köz 6.
 - 4400 Nyíregyháza Sóstói út 24.
 - 4400 Nyíregyháza Zalka M. u. 20.
 - 4400 Nyíregyháza-Oros Fő u.
 - 8624 Szigliget Majális domb
 - 4400 Nyíregyháza Csaló-köz 2.
 - 4400 Nyíregyháza Ungvár stny. 3-5.
 - 4400 Nyíregyháza Ungvár stny. 23.
 - 4400 Nyíregyháza Ungvár stny. 23/d.
 - 4400 Nyíregyháza Ungvár stny. 27.
 - 4400 Nyíregyháza Henger sor 10.
 - 4400 Nyíregyháza Vay Á. krt. 6.
 - 4400 Nyíregyháza Derkovits u. 110.
 - 4400 Nyíregyháza Fő út 1.
 - 4553 Apagy hrsz.07/13.
 - 4553 Apagy hrsz.07/18.
 - 4553 Apagy hrsz.07/20.

A társaság internetes honlapja: www.nyirvv.hu

1.2. Az üzleti év gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2013. január 01. - 2013. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2013. december 31.

1.3. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító igazolvánnyal rendelkezik.

A beszámoló elkészítéséért felelős: Ignéczi Csabáné Lakcím: 4515 Kék Petőfi u. 67.
Regisztrációs száma: 156212

1.4. Könyvvizsgálat

A jogszabályi előírásoknak megfelelően társaságunknál a könyvvizsgálat kötelező.

2012.07.01-től Nyíregyháza MJV Polgármesterének 3/2012. (V.25.) GT/NYÍRVV Kft. számú határozata alapján megbízott könyvvizsgáló adatai:

DATAUDIT Bt. Felelős személy: Mezősi Tibor
Nyíregyháza, Arany J.u.4/b. Engedélyszáma: 002004

2. A számviteli politika főbb jellemzői

Beszámoló formája: Éves beszámoló

Társaságunk méreteit jellemző három mutatóérték:

- mérleg főösszeg	3 057 933 e Ft
- éves nettó árbevétel	3 235 116 e Ft
- átlagos statisztikai állományi létszám (ebből 776 fő közfoglalkoztatott)	1 068 fő

Üzleti év: 2013. január 1. – 2013. december 31.

Mérleg fordulónapja: 2013. december 31.

Mérlegkészítés időpontja: 2014. február 28.

Beszámoló formája: „A” típusú mérleg
„A” összköltség eljárású eredmény kimutatás

A mérleg és eredmény kimutatás választott típusa az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.1. Számviteli politikának az értékelésre vonatkozó összefoglaló előírásai

Eszközök bekerülési értéke: a Számviteli Törvény 47-51.§-ai alapján az eszköz megszerzése, létesítése, üzembe helyezése érdekében felmerült, az eszközhöz egyedileg hozzárendelhető tételek együttes összege.

Beruházás: a tárgyi eszköz beszerzése, létesítése, saját vállalkozásban történő előállítás, a beszerzett tárgyi eszköz üzembe helyezése, rendeltetésszerű használatbavétele érdekében az üzembe helyezésig, a rendeltetésszerű használatbavételig végzett tevékenység.

Felújítás: az elhasználódott tárgyi eszköz eredeti állaga helyreállítását szolgáló, időszakonként visszatérő olyan tevékenység, amely által a tárgyi eszköz élettartama meghosszabbodik, eredeti műszaki állapota, teljesítőképessége megközelítően vagy teljesen visszaáll, használata jelentősen javul.

Karbantartás: olyan javítási, tervszerű megelőző tevékenység, amely a tárgyi eszköz folyamatos, zavartalan, biztonságos üzemeltetését szolgálja, illetve a folyamatos elhasználódás rendszeres helyreállítását eredményezi.

Költségelszámolás rendszere: elsődleges költségviselőre, költséghelyre könyvelt, kapcsolt költségnem könyveléssel.

Értékcsökkenés elszámolása: üzembe-helyezés, rendeltetésszerű használatbavétel napjával számolunk el terv szerinti értékcsökkenést, lineáris leírással. A számvitelről szóló törvény szerint megállapított terv szerinti értékcsökkenést érvényesítettük az immateriális javaknál,

ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogoknál. A 100 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatba vételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. A 200 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró tárgyi eszközöknél 50 %-os, a számítástechnikai és ügyvitel-technikai eszközöknél 33 %-os leírási kulcsot alkalmazunk. A törtévi leírást az üzemben töltött napokkal arányosan számoljuk el.

Az értékcsökkenési leírás elszámolására – mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikában – havonta kerül sor.

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása a gazdasági eseménnyel egyidejűleg, vagy fordulónapi értékelés keretében történik.

Maradvány érték gépjárműveknél 10 %, de minimum 500 e Ft.

Készletek értékelése:

Beszerzési áron.

Leltározási szabályok:

Az eszközök és források leltározása az általános szabályok szerint történik.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök leltározására három évenként kerül sor. 2011. évben teljes körű leltár került végrehajtásra az ügyvezető személyében történő váltás miatt 2011. július 31-i fordulónappal, így teljes körű leltár felvételére 2014. évben kerül sor.

Pénzkezelési szabályok:

A pénzkezelés a Társaság pénzkezelési szabályzatában meghatározott feltételek mellett történik.

2.2. Követelésekre elszámolt értékvesztés

A fordulónapon fennálló, a mérlegkészítés napjáig ki nem egyenlített követelések értékelése (értékvesztése elszámolása vagy szükség és lehetőség szerint annak visszairása) során az adósok minősítése, besorolása az adósról az értékeléskor rendelkezésre álló információk, valamint az adósnak a korábban bonyolított forgalom során tanúsított magatartása és annak tendenciája alapján történik.

A vevőket minden év végén minősítjük, mely alapján értékvesztést számolunk el. Az értékvesztés összegét százalékban határozzuk meg az adósok együttes minősítése alapján.

A mérlegkészítéskor készített analitika alapján a kockázattól függően kerül sávon belül meghatározásra az értékvesztés összege.

Értékvesztés elszámolására akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős.

Tárgyévben a 365 napot meghaladó az üzleti év mérlegforduló napján fennálló követelések után 27 597 e Ft értékvesztést számoltunk el.

Társaságunk követelések visszaírt értékvesztésére 71 010 e Ft-tal növelte adózás előtti eredményét.

2.3 Céltartalék-képzés szabályai

Céltartalék olyan passzívum, amely az összemérés és az óvatosság számviteli alapelveiből kiindulva pontosítja a tárgyévi eredményt, pontosabbá teszi a saját tőke értékét és fedezetet teremt a tárgyidőszakból eredő, de a következő év, években felmerülő kötelezettségekre.

Az adózás előtti eredmény terhére céltartalékot kell képezni azokra a múltbeli, illetve a folyamatban lévő ügyletekből, szerződésekből származó harmadik felekkel szembeni fizetési kötelezettségekre, amelyek a mérleg fordulónapon valószínű vagy bizonyosan fennállnak, de összegük vagy esedékességük időpontja még bizonytalan.

A NYÍRVV NONPROFIT KFT. folyamatban lévő peres ügyek fedezetére 27 795 e Ft-ot képzett az adózás előtti eredmény terhére.

B. SPECIÁLIS JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1.1 Mérleg adatok változása

A táblázat a mérlegadatok változását mutatja be a mérleg szerkezetének megfelelően

				adatok e Ft-ban
	Mérlegtételek	Előző időszak e Ft	Tárgy időszak e Ft	Abszolút változás e Ft
	ESZKÖZÖK (aktívák)			
01.	A. Befektetett eszközök	1 540 839	1 727 331	186 492
02.	I. Immateriális javak	5 395	3 736	-1 659
10.	II. Tárgyi eszközök	1 535 444	1 723 595	188 151
18.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
27.	B. Forgóeszközök	1 003 001	1 272 893	269 892
28.	I. Készletek	19 918	31 948	12 030
35.	II. Követelések	667 977	755 461	87 484
43.	III. Értékpapírok	0	0	0
49.	IV. Pénzeszközök	315 106	485 484	170 378
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások	20 560	57 709	37 149
56.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	2 564 400	3 057 933	493 533
	FORRÁSOK (passzívák)			
57.	D. Saját tőke	1 256 290	1 281 477	25 187
58.	I. Jegyzett tőke	677 170	677 170	0
60.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
61.	III. Tőketartalék	413	413	0
62.	IV. Eredménytartalék	529 874	559 403	29 529
63.	V. Lékötött tartalék	19 304	19 304	0
64.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0
67.	VII. Mérleg szerinti eredmény	29 529	25 187	-4 342
68.	E. Céltartalékok	44 667	27 795	-16 872
72.	F. Kötelezettségek	644 926	1 166 951	522 025
73.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
77.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	18 021	24 557	6 536
86.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	626 905	1 142 394	515 489
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások	618 517	581 710	-36 807
102.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	2 564 400	3 057 933	493 533

1.2. Mérleg összetétel

Eszközök összetétele és annak változása

A táblázat az eszközök megoszlását és részarányait mutatja be a tárgyévre és az előző évre vonatkozóan.

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (e Ft)	Részarány (%)	Összeg (e Ft)	Részarány (%)	
Befektetett eszközök	1 540 839	60,09	1 727 331	56,49	112,10
Immateriális javak	5 395	0,21	3 736	0,12	69,25
Tárgyi eszközök	1 535 444	59,88	1 723 595	56,36	112,25
Befektetett pénzügyi eszközök					
Forgóeszközök	1 003 001	39,11	1 272 893	41,63	126,91
Készletek	19 918	0,78	31 948	1,04	160,40
Követelések	667 977	26,05	755 461	24,70	113,10
Értékpapírok					
Pénzeszközök	315 106	12,29	485 484	15,88	154,07
Aktív időbeli elhatárolások	20 560	0,80	57 709	1,89	280,69
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	2 564 400	100,00	3 057 933	100,00	119,25

Források összetétele és annak változása

A táblázat a források megoszlását és részarányait mutatja be mindkét évre.

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (e Ft)	Részarány (%)	Összeg (e Ft)	Részarány (%)	
Saját tőke	1 256 290	48,99	1 281 477	41,91	102,01
Jegyzett tőke	677 170	26,41	677 170	22,14	100,00
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)					
Tőketartalék	413	0,02	413	0,01	100,00
Eredménytartalék	529 874	20,66	559 403	18,29	105,57
Lekötött tartalék	19 304	0,75	19 304	0,63	100,00
Értékelési tartalék					
Mérleg szerinti eredmény	29 529	1,15	25 187	0,82	85,30
Céltartalékok	44 667	1,74	27 795	0,91	62,23
Kötelezettségek	644 926	25,15	1 166 951	38,16	180,94
Hátrasorolt kötelezettség					
Hosszú lejáratú kötelezettségek	18 021	0,70	24 557	0,80	136,26
Rövid lejáratú kötelezettségek	626 905	24,45	1 142 394	37,36	182,23
Passzív időbeli elhatározások	618 517	24,12	581 710	19,02	94,05
FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	2 564 400	100,00	3 057 933	100,00	119,25

1.3 Befektetett eszközök**1.3.1 Bruttó érték alakulása****Immateriális javak és tárgyi eszközök állományváltozása**

Az immateriális javak bruttó értéke tárgyévben az alábbiak szerint alakult:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Vagyoni értékű jogok			Szellemi termékek			Immateriális javak összesen
	100 eFt alatt	100 eFt felett	Összesen	100 eFt alatt	100 eFt felett	Összesen	
Nyitó bruttó érték	663	12 218	12 881	7 033	6 212	13 245	26 126
Vásárlás	22		22	1 462	835	2 297	2 319
Egyéb növekedés			0	90	0	90	90
Növekedés összesen	22	0	22	1 552	835	2 387	2 409
Eladás			0		37	37	37
Csökkenés összesen	0	0	0	0	37	37	37
Záró bruttó érték	685	12 218	12 903	8 585	7 010	15 595	28 498
Nyitó nettó érték	0	5 202	5 202	0	193	193	5 395
Záró nettó érték	0	2 926	2 926	0	810	810	3 736

Az immateriális javak állományában jelentős változás nem történt, 2013.évben összességében 2 409 e Ft érték került aktiválásra, ezek szoftver és eb-nyilvántartó program beszerzése.

A tárgyi eszközök bruttó értékének alakulását mutatja az alábbi táblázat

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Ingatlan	Műszaki berendezés			Egyéb berendezés			Befejezetlen beruházás	Tárgyi eszközök összesen
		100 eFt alatt	100 eFt felett	Összesen	100 eFt alatt	100 eFt felett	Összesen		
Nyitó bruttó érték	1 581 972	4 670	355 177	359 847	6 273	190 302	196 575	13 215	2 151 609
Vásárlás	4 809	2 091	102 718	104 809	32 404	30 677	63 081	-1 265	171 434
Egyéb növekedés	152 191		2 614	2 614		724	724		155 529
Átsorolás				0	0	0	0		0
Növekedés összesen	157 000	2 091	105 332	107 423	32 404	31 401	63 805	-1 265	326 963
Selejtezés				0	1 594	1 392	2 986	2 049	5 035
Eladás				0	1 695	4 442	6 137		6 137
Egyéb csökkenés	1 375			0			0	9 520	10 895
Csökkenés összesen	1 375	0	0	0	3 289	5 834	9 123	11 569	22 067
Záró bruttó érték	1 737 597	6 761	460 509	467 270	35 388	215 869	251 257	381	2 456 505
Nyitó nettó érték	1 317 647	0	136 476	136 476	0	68 106	68 106	13 215	1 535 444
Záró nettó érték	1 444 517	0	199 037	199 037	0	79 660	79 660	381	1 723 595

A tárgyi eszközök bruttó értéke 2013. évben 325 698 e Ft-tal növekedett, melynek oka a beszerzések, illetve a már meglévő tárgyi eszközök jelentős összegű értéknövelő beruházásai.

A megvalósult nagyobb beruházások közé tartoznak:

- Törzs utcai sportpálya üzemeltetéséhez beszerzett gépek, eszközök 31 158 e Ft
- 4 db tehergépjármű beszerzése 24 916 e Ft

A meglévő eszközeink 2013. évi értéknövelő beruházásait tartalmazza a következő táblázat

adatok e Ft-ban

Eszköz megnevezése	Aktiválás dátuma	Beszerzési érték	Bekerülési érték	Értékcsökkenés elszámolás alapja
Térfigyelő rendszer felújítása	2013.02.25	724	724	724
Irodaépület klímaberendezése	2013.03.18	7 721	7 721	7 721
Zagyszivattyú felújítása	2013.03.21	2 199	2 199	2 199
Kerítés építése Tüzér u.2-4.	2013.04.22	1 855	1 855	1 855
Eb-nyilvántartó program fejlesztése	2013.09.09	90	90	90
Beléptető rendszer fejlesztése	2013.09.30	16	16	16
Ponyvakészítés korcsolya pálya	2013.12.02	400	400	400
Piacsarnok belső felújítása	2013.12.12	142 615	142 615	142 615
Összesen		155 620	155 620	155 620

A tárgyi eszközök bruttó értékének csökkenése selejtezéssel, értékesítéssel és káreseménnyel magyarázható.

2013. évben selejtezés miatt kisértékű berendezéseink értéke 1 594 e Ft-tal, nagyértékű eszközeink értéke 1 392 e Ft-tal csökkent, többek között selejtezésre kerültek kisértékű számítástechnikai eszközök, 1 db kerékpár és használaton kívüli már 0-ra leírt mobiltelefonok.

Egyéb berendezéseink értéke 6 137 e Ft-tal csökkent az értékesítés miatt elszámolt értékcsökkenések és nettó értékek kivezetése miatt. 2013. évben értékesítésre került a Társaság tulajdonában lévő Citroen típusú személygépkocsi, valamint még működőképes, de már elavult és 0-ra leírt számítástechnikai eszközök. 2013. évben tüzeset következtében 2 db pavilon nyilvántartott bruttó értéke 1 375 e Ft összeggel csökkent.

A befejezetlen beruházásoknál 2012. évben a záró 13 215 e Ft beruházási beszerzésből 2013. évben aktiválásra került a Tüzér u. 2-4. sz. alatti kerítéshez elkészült betonelemek és betonoszlopok 1 265 e Ft értékben. A „Turisztikai attrakciók és szolgáltatások fejlesztése Nyíregyháza belterületén, kapcsolódás a Tisza menti Kerékpárút hálózathoz” előző évben benyújtott pályázatunk kedvezőtlen elbírálása miatt leselejtezésre került a kerékpárút engedélyezési szintű tervdokumentáció díja és a megvalósíthatósági tanulmány díja 2 049 e Ft értékben, készletük közé 9 520 e Ft tervezési díj került átvezetésre.

A befejezetlen beruházás záró állományként az alábbi tételt mutatjuk ki:

- Piacsarnok kültéri befedési terv díja 381 e Ft

1.3.2 Halmozott értékcsökkenés alakulása

A 2013. évi Szv.tv. szerinti elszámolt terv szerinti és terven felüli amortizáció összesen 130 363 e Ft.

A tárgyi eszközeinknél az értékcsökkenés tárgyévvel elszámolt összege teljes egészében lineáris elszámolással történt.

Az immateriális javak halmozott értékcsökkenésének alakulását mutatja be az alábbi táblázat

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Vagyoni értékű jogok			Szellemi termékek			Immateriális javak összesen
	100 eFt alatt	100 eFt felett	Összesen	100 eFt alatt	100 eFt felett	Összesen	
Nyitó értékcsökkenés	663	7 016	7 679	7 033	6 019	13 052	20 731
Növekedés	22	2 276	2 298	1 462	308	1 770	4 068
Csökkenés	0	0	0	37	0	37	37
Záró értékcsökkenés	685	9 292	9 977	8 458	6 327	14 785	24 762

Az immateriális javak elszámolt tárgyévi terv szerinti értékcsökkenésének összege 4 068 e Ft. Terven felüli értékcsökkenés, illetve visszairás elszámolására 2013. évben nem került sor. Értékesítés miatt 37 e Ft értékcsökkenés kivezetésre került.

A tárgyi eszközök értékcsökkenésének alakulását mutatja az alábbi táblázat

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Ingatlan	Műszaki berendezések			Egyéb berendezések			Tárgyi eszközök összesen
		100 eFt alatt	100 eFt felett	Összesen	100 eFt alatt	100 eFt felett	Összesen	
Nyitó értékcsökkenés	264 325	4 670	218 701	223 371	6 273	122 196	128 469	616 165
Növekedés	29 894	2 091	42 771	44 862	32 404	18 898	51 302	126 058
Csökkenés	1 139			0	3 289	4 885	8 174	9 313
Záró értékcsökkenés	293 080	6 761	261 472	268 233	35 388	136 209	171 597	732 910

A tárgyévben a Tokaji út 4. szám alatti 34-es és 36-os pavilonok tüzesetből adódó káreseménye miatt az eszközök bruttó érték csökkenésekor értékcsökkenést 1 139 e Ft-tal csökkentettük.

Értékesítés miatt elszámolt értékcsökkenés értékének kivezetése:

- járművek esetében 3 213 e Ft
- számítástechnikai berendezéseknél 2 296 e Ft

Selejtezés miatt elszámolt értékcsökkenés értékének kivezetése:

- egyéb járműveknél(kerékpár) 36 e Ft
- számítástechnikai berendezéseknél 2 629 e Ft

1.4 Forgóeszközök

1.4.1 Készletek

A készletek záró állománya a tárgyévben 31 948 e Ft, előző évhez képest a növekedés oka az átsorolásból adódott.

Készletek	Előző év e Ft	Tárgyév e Ft
Anyagok, vásárolt készletek	17 959	19 430
Késztermék	319	319
Kereskedelmi áruk	1 640	12 199
Összesen	19 918	31 948

1.4.2 Követelések

Követelések alakulása:

Mérlegtétel	Előző év e Ft	Tárgyév e Ft
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	245 566	92 403
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	278 680	528 970
Egyéb követelések	143 731	134 088
Összesen	667 977	755 461

Követelések áruszállításból és szolgáltatásból

(Kapcsolt vállalkozásokkal együtt értékvesztés nélkül)

adatok e Ft-ban

Vevő állomány	2012. dec. 31.	%	2013. dec. 31.	%
Nem lejárt követelések	254 630	47,64	424 578	77,76
Lejárt követelések				
0-30 nap közötti	24 958	4,67	49 303	9,03
31-60 nap közötti	8 058	1,51	6 083	1,11
61-90 nap közötti	36 451	6,82	10 868	1,99
91-180 nap közötti	10 986	2,05	5 557	1,02
181 napon túli	199 440	37,31	49 630	9,09
Összesen	534 523	100,00	546 019	100,00

Vevőkkel szembeni követelésünk 11 496 e Ft-tal növekedett összességében, korcsoportos megbontásban kintlévőségeink szerkezete jelentősen eltolódott a még nem esedékes követelések felé, ami kedvezőnek tekinthető.

Lejárt követeléseink jelentősebb csökkenésének oka az Önkormányzattal kötött Üzemeltetési Szerződésünkben módosított önkormányzati lakások számviteli és pénzügyi elszámolása következtében könyveinkben nyilvántartott vevői követelések kivezetése volt.

Követelések kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések megoszlása az alábbi:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Nyírtávhó Kft.	2 935
Nyíregyházi Állatpark Nonprofit Kft.	137
Sóstó-Gyógyfürdők Zrt.	62
Térségi Hulladék-Gazdálkodási Kft.	1 287
Város-Kép Nonprofit Kft.	49
Nyírsuli Nyíregyházi Sportszolgáltató Nonprofit Kft.	17 055
Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.	1 127
Nyíregyháza MJV Önkormányzata	403 918
Nyíregyháza MJV Polgármesteri Hivatala	405
Összesen	426 975

Követelések alakulása:

A követelések összértéke előző évhez képest 87 484 e Ft növekedést mutat, megbontásban a vevőállomány 153 163 e Ft csökkenést, kapcsolt vállalkozásainkkal szembeni követelésünk 250 290 e Ft-tal nőtt, egyéb követeléseink 9 643 e Ft-tal csökkentek.

Követelések leírása

Az alábbi táblázat tartalmazza a leírt, behajthatatlan valamint a hitelezési veszteségek megbontását:

Megnevezés	Behajthatatlan követelés leírás összege (e Ft)	Hitelezési veszteség leírása (e Ft)
Behajthatatlan vevői követelések leírt összege	1 524	
Hitelezési veszteségek		346
Összesen	1 524	346

Lejárt követeléseink behajtására első lépésként tértivevényes fizetési felszólítót küldünk. Eredménytelenség esetén adósaink listája átkerül társaságunk jogi csoportjához a behajtás elindítása érdekében. Közjegyzőhöz fizetési meghagyás kerül benyújtásra, majd további fizetési eredménytelenség esetén végrehajtási eljárás útján érvényesítjük követeléseinket.

A felszámolás alatt álló gazdasági társaságokkal szemben a felszámoló biztos részére jelentjük be igényünket a fennálló követeléseinkre. A felszámoló által adott írásbeli igazolás (nyilatkozat) alapján minősítjük követeléseinket behajthatatlannak.

Értékvesztések elszámolása

A társaság üzemeltetésében lévő önkormányzati tulajdonú bérlakások lakáskarbantartási költség hátralékának pénzügyileg teljesített igen alacsony értéke miatt a 365 napon túli lejárt követelésekre a következő táblázat alapján számoltunk el értékvesztést

Időszak (nap)	Lakáskarbantartás, helyreállítás			
	Lejárt követelés e Ft	Pénzügyi teljesítés %	Értékvesztés %	Értékvesztés összege e Ft
366-730	10 184	30,22	50	5 092
731-1825	22 923	17,96	60	13 754
1826-3650	8 320	6,39	90	7 488
3651-	347	11,75	90	312
Összesen	41 775	-	-	26 647

A lakáskarbantartási kintlévőségekre 2013. évben képzett értékvesztés összege 26 647 e Ft, további 950 e Ft értékvesztés került elszámolásra nyilvántartott követelés után.

2010.-2012. évek üzemeltetési és lakbér hátralékaira képzett értékvesztés maradványából 2013. évben 69.651 e Ft, bérleti díj kaució után 370 e Ft került visszaírásra.

Egyéb követelések részletezése:

Megnevezés	2012. év	2013. év
Adott előleg szállítónak	-	50
Előírt tartozások OMB	1 144	1 270
Dolgozókkal szembeni követelések	1 067	91
Agrártermelési támogatás	2 400	2 400
Cafetéria utalványok	128	147
ÁFA követelések	30 540	32 266
Pénzforgalmi ÁFA elszámolási számla		1 257
Különféle egyéb követelések	744	20 211
Fedezeti biztosíték homokbánya	-	2 500
Illetékbélyeg	97	144
Társasági adó	9 580	8 584
Késedelmi pótlék túlfizetés	3	3
Innovációs járulék túlfizetés	488	289
ÁFA	91 734	57 167
Nyíregyháza helyi iparüzési adó	3 516	6 187
Szigliget helyi iparüzési adó		73
TB alapot terhelő ellátások	621	1 380
MÁK kapcsolatos elszámolás	129	68
Önkéntes és magánnyugdíj-pénztári követelés	418	-
Bankkártyás elszámolási számla követelés	150	0
Egyéb kötelezettség túlfizetés	972	0
Összesen	143 731	134 088

1.5 Pénzeszközök

A pénzeszközök állománya az előző évhez képest 170 378 e Ft-tal nőtt.

1.6 Aktív időbeli elhatárolások

Bevételek aktív időbeli elhatárolásai

A bevételek aktív időbeli elhatárolásának jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

Tárgyévi elhatárolt bevételek alakulása

Jogcím	Tárgyév (e Ft)
Közfoglalkoztatás 2013. évi bevételeinek elhatárolása	55 764
Sátorgarázs elhelyezés terület bérlet 2013. évi	4
Ózon panzió 2013. évi fizetett forgalom visszatérítés	43
Villamos energia díja 2014. január havi	-6
Parkoló pótdíj bevétel II. engedményes 2013. évi	925
Összesen	56 730

Tárgyévi elhatárolt költségek, ráfordítások alakulása

Jogcím	Tárgyév (e Ft)
Szakkönyvek, folyóiratok előfizetése 2014. évre	580
Bérleti díj 2014. évre	43
Internet szolgáltatás 2014. január havi	2
Gáz-, és villamos-energia díja 2014. január havi	22
Alapdíjak (gáz és villamos-energia) 2014. január havi	6
Számítástechnikai szolgáltatás, hirdetés, reklámköltség	326
Összesen	979

1.7 Saját tőke**1.7.1 Saját tőke alakulása, tőkeerősség**

Saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 48,99%, a tárgyévben 41,91%.

A saját tőke összetétele:

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Jegyzett tőke	677 170	53,90	677 170	52,84	100,00
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)					
Tőketartalék	413	0,03	413	0,03	100,00
Eredménytartalék	529 874	42,18	559 403	43,65	105,57
Lekötött tartalék	19 304	1,54	19 304	1,51	100,00
Értékelési tartalék					
Mérleg szerinti eredmény	29 529	2,35	25 187	1,97	85,30
Saját tőke összesen	1 256 290	100,00	1 281 477	100,00	102,01

1.7.2 Lekötött tartalék jogcímei

Társaságunk 2013. évben lekötött fejlesztési tartalékot nem képzett.

1.8 Céltartalékok

2013. évben várható kötelezettségeink fedezetére 27 795 e Ft céltartalékot képeztünk, és feloldásra került az előző évek során a költségekre képzett 44 667 e Ft céltartalék.

1.9 Kötelezettségek**1.9.1 Hosszú lejáratú kötelezettségek**

Társaságunk zárt végű pénzügyi lízingszerződés keretében a következő eszközöket tartja nyilván:

2012.évi beszerzések

Eszköz megnevezése	FIAT Scudo furgon MGU-960	FIAT Ducato sz.kabinos tgg. MGU-957	FIAT Ducato d.kabinos tgg. MGU-958	FIAT Ducato d.kabinos tgg. MGU-959	FIAT Scudo furgon MGU-956
Szerződés száma	RZP12 DR551405	RZP12 DR551329	RZP12 NE551323	RZP12 NE551326	RZP12 NE551324
Szerződés típusa	Közbeszerzés	Közbeszerzés	Közbeszerzés	Közbeszerzés	-
Lízingbe adó neve	CIB Lízing Zrt.	CIB Lízing Zrt.	CIB Lízing Zrt.	CIB Lízing Zrt.	CIB Lízing Zrt.
Finanszírozott összeg (e Ft)	4 294	4 623	6 134	6 134	4 294
Futamidő (hó)	36	36	36	36	36

2013.évi beszerzések

Eszköz megnevezése	FIAT Ducato d.kabinos tgg. MOE-790	FIAT Ducato d.kabinos tgg. MOE-791	FIAT Scudo furgon MOE-792	FIAT Scudo furgon MOE-793
Szerződés száma	RZP13 DR561094	RZP13 DR561095	RZP13 DR561096	RZP13 DR561097
Szerződés típusa	Közbeszerzés	Közbeszerzés	Közbeszerzés	Közbeszerzés
Lízingbe adó neve	CIB Lízing Zrt.	CIB Lízing Zrt.	CIB Lízing Zrt.	CIB Lízing Zrt.
Finanszírozott összeg (e Ft)	6 952	5 778	4 347	4 347
Futamidő (hó)	36	36	36	36

1.9.1.1 Kötelezettségek átsorolása

A tárgyévben a pénzügyi lízing hosszú lejáratú kötelezettségének kimutatása:

Kötelezettség megnevezése, száma	Finanszírozott összeg (e Ft)
CIB Lízing kölcsön RZP12 DR551405	4 294
CIB Lízing kölcsön RZP12 DR551329	4 623
CIB Lízing kölcsön RZP12 NR551323	6 134
CIB Lízing kölcsön RZP12 NE551324	4 294
CIB Lízing kölcsön RZP12 NE551326	6 134
CIB Lízing kölcsön RZP13 DR561094	6 952
CIB Lízing kölcsön RZP13 DR561095	5 778
CIB Lízing kölcsön RZP13 DR561096	4 347
CIB Lízing kölcsön RZP13 DR561097	4 347
Hosszú lejáratú kötelezettségek	46 903

A hosszú lejáratú kötelezettségből a fordulónapot követő egy éven belül esedékes törlesztés 14 890 e Ft átsorolásra került a rövid lejáratú kölcsönök közé.

1.9.1.2 Biztosított kötelezettségek bemutatása

Kötelezettség megnevezése	Kötelezettség szerződés időtartama (tól-ig)	Összeg (e Ft)	Biztosíték megnevezése
Hitelszerződés 53526.	2012.11.04.-2013.04.30.	400 000	Ingatlan jelzálogjog

Az 53526. azonosítószámon nyilvántartott hitel biztosítéka lejárat után törlésre került, további hitel igénybevétele 2013. évben nem került sor.

1.9.2 Rövid lejáratú kötelezettségek

1.9.2.1 Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (Kapcsolt vállalkozásokkal együtt)

Szállítói állomány	2012. december 31.	%	2013. december 31.	%
Nem lejárt tartozások	274 576	61,72	781 774	99,62
Lejárt tartozások				
0-30 nap közötti	2 505	0,56	1 328	0,17
31-60 nap közötti	72 086	16,20	24	0,003
61-90 nap közötti	- 9	-	-	-
91-180 nap közötti	32 510	7,31	1 676	0,21
181 napon túli	63 202	14,21	-48	-0,003
Összesen	444 870	100,00	784 754	100,00

Szállítói állomány 339 884 e Ft-tal nőtt, ezen belül korcsoportos megbontásban a lejárt tartozások nagyarányú csökkenésének oka az Önkormányzattal kötött üzemeltetési szerződésünkben módosított önkormányzati lakások számviteli és pénzügyi elszámolása következtében könyveinkben nyilvántartott szállítói kötelezettségek kivezetése volt.

1.9.2.2 Kötelezettségek kapcsolt vállalkozásokkal szemben

A fordulónapon a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségek megoszlása az alábbi:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Nyiségvíz Zrt.	1 787
Nyírtávhő Kft.	2 562
Térségi Hulladék-Gazdálkodási Kft.	2 224
Város-Kép Nonprofit Kft.	120
Nyíregyházi Informatikai Kft.	45
Nyíregyháza MJV Polgármesteri Hivatala	1
Összesen	6 739

1.9.2.3 Egyéb kötelezettségek részletezése

Megnevezés	2012. év (e Ft)	2013. év (e Ft)
Vevőktől kapott biztosíték	9 602	10 798
SZJA	9 606	18 332
Egészségügyi hozzájárulás	1 595	2 218
Rehabilitációs hozzájárulás	2 894	2 652
Szakképzési hozzájárulás	558	1 377
Szociális hozzájárulási adó	15 661	22 892

Nyugdíjbiztosítási járulék	6 176	13 151
Egészségpénztár	588	392
Egészségbiztosítási járulék	5 284	11 136
Idegenforgalmi adó	31	28
Gépjárműadó	29	0
Talajterhelési díj	894	1193
Vevői áthúzódó ÁFA	50 343	50 155
Szakszervezeti érdekképviseleti díjak	27	42
Befektetési életbiztosítás	67	62
Cégautó adó	263	262
Lakossági folyószámla átutalási számla	32 089	90 823
Önkéntes magánnyugdíjpénztár		7
Egyéb kötelezettségek	1 434	36 139
Összesen	151 455	261 659

1.10 Passzív időbeli elhatárolások

1.10.1 Bevételek passzív időbeli elhatárolásának alakulása

Jogcím	Tárgyév
Orosi pályahasználati díj 2014. évi	1 067
Közterület foglalási díj 2014. évi	27
Közterület bérleti díj 2014. évi	114
Sátorgarázs díja 2014. évi	832
Összesen	2 040

1.10.2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásának alakulása

Jogcím	Tárgyév (e Ft)
Petőfi u. 12. Fsz.1. karbantartási költség (levonva LHD-ből)	233
Nyíregyháza, Fürdő-Vénusz u. rongálás helyreállítás 2013.évi	21
Ügyvezető 2013. évi prémium + járulécai	3 007
Telefon forgalmi díj 2013.12. havi	53
Gépjármű kötelező felelősség biztosítás 2013.évi	24
Móricz Zs. út és Simai út csapadékvíz elvezetés helyreállítása	328
Piacsarnok átadás műsorvezetői díj 2013.évi	40
Villamos energia 2013. évi	5
Gázdíjak 2013. évi (telephelyek, stadion, vásártér)	56
Járművek tulajdonjogáról adatszolgáltatás 2013.évi	61
Összesen	3 828

1.10.3 Halasztott bevételek alakulása

Jogcím	Halasztott bevételek alakulása (e Ft)
PH Fejlesztési támogatás-Szívó-seprő gép	3 070
PH Fejlesztési támogatás-Sótároló, raktár műhely	43 949
AVOP-3.2.23 támogatás-Örökösöldi Piac	15 366
Fejlesztési támogatás-Stadion Tribün	427 937
Fejlesztési támogatás-Honda Zagyszivattyú	1 293
KEOP-5.3.0/A/09. támogatás-Tüzér u. 2-4.	36 243
MVH Fejlesztési támogatás-Fokos u. Piac	47 984
Összesen	575 842

1.11 Önkormányzati ingatlanok üzemeltetése

Társaságunk Üzemeltetési szerződés alapján üzemelteti az önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanokat.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a 97/2013. (IV.25.) határozatával 2003.07.02. napján megkötött és többször módosított Üzemeltetési szerződés 7.2. pontja alapján Nyíregyháza MJV Önkormányzata és a NYÍRVV Nonprofit Kft. megváltoztatta a szerződés 1. számú mellékletében felsorolt ingatlanokkal (önkormányzati bérlakásokkal) kapcsolatban a számviteli feladatokat és a pénzügyi elszámolást a következők szerint:

„4.1.1. Az Üzemeltető feladata, hogy a mellékletben szereplő önkormányzati tulajdonú lakások bérlői felé a lakásbérleménnyel kapcsolatos díjakat (bérleti, közüzemi, egyéb) a tulajdonos Nyíregyháza MJV Önkormányzata nevében kiszámlázza, a kiszámlázott bevételeket beszedje. A bérlakásokkal kapcsolatos pénzforgalom az Önkormányzat által erre a célra nyitott elkülönített számlán történik.

4.1.2. Üzemeltető 2013.09.30.-ig feladást készít a tulajdonos részére az adósok 2013.07.01.-i állományáról, valamint a 2013.07. hónapban a bérlők felé saját nevében kiszámlázott bérleti és üzemeltetési díjakról.”

Mivel előzőleg a bruttó elszámolás miatt egymás között kiszámlázásra került az üzemeltetési tevékenység elszámolása, ezért számviteli nyilvántartásunkból 2013.09.30.-i állapotnak megfelelően kivezetésre kerültek az alábbi lakbér és karbantartási kintlévőségek:

- Lakbér és üzemeltetési költség tartozások: 149.777.835 Ft
- „0”-ás számlaosztályban nyilvántartott lakbér és üzemeltetési díj tartozások: 1.477.357 Ft
- Lakáshelyreállítási, karbantartás tartozások: 47.382.922 Ft

A mérlegben felhatalmazás alapján kezelésbe vett, az önkormányzati vagyon részét képező eszköz nem szerepel, így ahhoz kapcsolódóan egyéb hosszú lejáratú kötelezettség sem került kimutatásra.

2. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

2.1 Eredménykimutatás adatainak változása

A táblázat az eredmény kimutatás adatainak változását mutatja be az eredmény kimutatás szerkezetének megfelelően.

	Megnevezés	Előző időszak e Ft	Tárgyidőszak e Ft	Abszolút változás e Ft
I.	Értékesítés nettó árbevétele	2 727 994	3 235 116	507 122
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-115	701	816
III.	Egyéb bevételek	836 793	1 069 107	232 314
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	1 966 879	2 409 660	442 781
V.	Személyi jellegű ráfordítások	1 277 508	1 635 093	357 585
VI.	Értékcsökkenési leírás	105 664	130 126	24 462
VII.	Egyéb ráfordítások	192 413	122 900	-69 513
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	22 208	7 145	-15 063
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	3 450	8 014	4 564
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	4 505	3 327	-1 178
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-1 055	4 687	5 742
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	21 153	11 832	-9 321
X.	Rendkívüli bevételek	18 582	19 422	-840
XI.	Rendkívüli ráfordítások	4 916	0	0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	13 666	19 422	5 766
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	34 819	31 254	-3 565
XII.	Adófizetési kötelezettség	5 290	6 067	777
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	29 529	25 187	-4 342
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	29 529	25 187	-4 342

Eredménykategóriák összetétele:

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	e Ft	Üzemi eredmény %-ban	e Ft	Üzemi eredmény %-ban
Üzemi eredmény	22 208	100,00	7 145	100,00
Pénzügyi műveletek eredménye	-1 055	-4,75	4 687	21,11
Szokásos vállalkozási eredmény	21 153	95,25	11 832	53,29
Rendkívüli eredmény	13 666	61,54	19 422	87,45
Adózás előtti eredmény	34 819	156,79	31 254	140,74
Adófizetési kötelezettség	5 290	23,82	6 067	27,32
Adózott eredmény	29 529	132,97	25 187	113,42
Eredménytartalék igénybevétel	0	0,00	0	0,00
Osztalék kifizetés	0	0,00	0	0,00
Mérleg szerinti eredmény	29 529	132,97	25 187	113,42

2.2 Bevételek

2.2.1 Bevételek alakulása

A Társaság bevételeinek megoszlását és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevétel-kategória	Előző év		Tárgyév	
	e Ft	%	e Ft	%
Árbevétel	2 727 994	76,06	3 235 116	74,69
Aktivált saját teljesítményérték	-115	0,00	0	0,00
Egyéb bevételek	836 793	23,33	1 069 107	24,68
Pénzügyi műveletek bevételei	3 450	0,10	8 014	0,19
Rendkívüli bevételek	18 582	0,52	19 422	0,45
Bevételek összesen	3 586 704	100,00	4 331 659	100,00

Egyéb bevételek részletezése

Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatások (közfoglalkoztatás, mezőri tevékenység támogatása, egyéb támogatás)	847 800 e Ft
Parkolási pótdíj	52 479 e Ft
Helyhasználati pótdíj	14 179 e Ft
Kapott birságok, kötbérek	2 519 e Ft
Egyéb bevétel	2 281 e Ft
Céltartalék felhasználása	44 667 e Ft
Visszaírt értékvesztések	71 010 e Ft
Különbféle egyéb bevételek (VH, illeték, MÁK térítés)	28 172 e Ft
Biztosító kártérítése	6 000 e Ft
Összesen	1 069 107 e Ft

2.2.2 Árbevétel főtevékenységenként

Az értékesítés nettó árbevételének megbontása az egymástól jelentősen különböző tevékenységek, szolgáltatások szerint az alábbi:

Tevékenységi kör	Árbevétel (e Ft)	
	Előző év	Tárgyév
Saját tevékenység árbevétele	512 268	495 622
NLC üzemeltetés árbevétele	208 379	321 892
Lakóingatlan kezelés bevétele	682 601	493 599
Városüzemeltetési tevékenységek árbevétele	1 324 746	1 924 003
Összesen	2 727 994	3 235 116

Az árbevételen belül a nem lakás céljára szolgáló ingatlanok árbevétele növekedésének oka az Önkormányzat által finanszírozott felújítások:

- Hősök tere 9. irodaépület részleges felújítása
- Szigliget szociális blokk felújítása
- Stadion 'B' és 'C' jelű salakpálya világítás felújítása

2.2.3 Végleges jelleggel kapott támogatások

A visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatások forrásai, főbb számszaki jellemzői az alábbiak:

Közfoglalkoztatásra kapott támogatások intézményenként:

Megnevezés	Kapott támogatás (e Ft)	
	Előző év	Tárgyév
SZ-SZ-B Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központja		576 896
Önkormányzati dologi	180 509	263 073
Nemzeti Fejlesztési Ügynökség	16 875	0
Kormányhivatal	376 774	31
Összesen	574 158	840 000

Egyéb támogatások intézményenként:

Megnevezés	Kapott támogatás (e Ft)
NAV Mezőöri támogatások	4 800
Magyar Turizmus Zrt. 2013. évi szűnyogygyérítés támogatása	3 000
Összesen	7 800

2.2.4 Rendkívüli bevételek

A beszámolási időszakban elszámolt 19 402 e Ft rendkívüli bevételt fejlesztési támogatás címén, 20 e Ft-ot kapott ajándékként számoltunk el.

2.3 Ráfordítások

2.3.1 Ráfordítások alakulása

A NYÍRVV NONPROFIT KFT. ráfordításainak megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítás-kategória	Előző év		Tárgyév	
	e Ft	%	e Ft	%
Anyagjellegű ráfordítások	1 966 879	55,40	2 409 660	56,02
Személyi jellegű ráfordítások	1 277 508	36,00	1 635 093	38,02
Értékcsökkenési leírás	105 664	3,00	130 126	3,03
Egyéb ráfordítások	192 413	5,40	122 900	2,86
Pénzügyi műveletek ráfordításai	4 505	0,10	3 327	0,07
Rendkívüli ráfordítások	4 916	0,10	0	0,00
Ráfordítások összesen	3 551 885	100,00	4 301 106	100,00

Egyéb ráfordítások részletezése:

Káreseménnyel kapcsolatos fizetések	2 067 eFt
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok, kártérítések	5 556 eFt
Költségek ellentételezésére adott támogatás	1 854 eFt
Értékesített tárgyi eszközök könyv sz.értéke	600 eFt
Egyéb ráfordítás	618 eFt
Céltartalék képzése	27 795 eFt
Értékvesztések	27 597 eFt
Terven felüli értékcsökkenés	236 eFt

Vissza nem igényelhető ÁFA	11 638 eFt
Selejtezett tárgyi eszközök	349 eFt
Selejtezett készletek	6 eFt
Selejtezett beruházások	2 049 eFt
Illetékek	330 eFt
Cégautóadó	1 076 eFt
Építményadó elszámolási számla	4 552 eFt
Helyi iparüzési adó	27 102 eFt
Gépjárműadó	2 226 eFt
Talajterhelési díj	1 193 eFt
Innovációs járulék	4 067 eFt
Bányaművelési járadék	12 eFt
Behajthatatlan követelés leírt összege	1 524 eFt
Hiányzó készletek	96 eFt
Hitelezési veszteségek	346 eFt
Pénzeszközhiányok	11 eFt
Összesen	122 900 eFt

2.3.2 Rendkívüli ráfordítások

A beszámolási időszakban rendkívüli ráfordítás elszámolására nem került sor.

C. TÁJÉKOZTATÓ JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Társasági adó megállapításánál jelentkező módosító tételek

A társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabálynak megfelelően, az általános szabályok szerint került sor.

Adózás előtti eredmény: 31 254 e Ft

Adóalap módosító tételek

A tárgyévi társasági adó alapját módosító tételeket mutatják be - az adóbevallás adatai alapján - az alábbi adatok:

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek

Módosító tétel	Összeg (e Ft)
Bevételeként elszámolt céltartalék feloldás (korábban kötelezettségekre és költségekre Tao.tv. 8.par. (1) szerint képzett)	44 667
Tao.törvény szerint figyelembe vett értékcsökkenés, kivezetéskor Tao. szerinti nettó érték	128 494
Behajthatatlan követelés, leírt de befolyt bevételek, visszaírt értékvesztések	71 010
Összesen	244 171

Adózás előtti eredményt növelő tételek

Módosító tétel	Összeg (e Ft)
A várható kötelezettségekre képzett céltartalék, céltartalékot növelő összeg	27 795
A számviteli tv. szerinti értékcsökkenés összege, kivezetett eszközök könyv szerinti nettó értéke	130 363
Jogerős határozatban megállapított bírság, az ART és TB törvények szerinti jogkövetkezmények (önellenőrzés kivételével)	330

Módosító tétel	Összeg (e Ft)
Követelések adóévi értékvesztése, figyelemmel a kivételekre	27 597
Behajthatatlannak nem minősülő elengedett követelések, figyelemmel a kivételekre	346
Egyéb növelő jogcímek	1 523
Összesen	187 954

2. Kapcsolt vállalkozásokkal bonyolított ügyletek bemutatása

Megnevezés	Lebonyolított forgalom e Ft (Bruttó)			
	Vevői	Ügylet tárgya	Szállítói	Ügylet tárgya
Nyíregyházi Állatpark Nonprofit Kft.	137	Állati eredetű termékek megsemmisítése	-	-
Nyírségvíz Zrt.			1 787	Vízdíj, csatornadíj
Nyírsuli Nyíregyházi Sportszolgáltató Nonprofit Kft.	17 055	Bérleti díj, Stadion, Törzs utcai sportpálya használat, gépjármű javítás	-	-
Nyírtávhó Kft.	2 935	Távhős és gázos lakások áramdíja, konzorc.közbesz.ajánl.díj, gépjármű szervíz szolgáltatás	2 562	Távhődíj
Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.	1 127	Bérleti díj, karbantartás, járdatarakítás	-	-
Nyírinfó Nonprofit Kft.	-	-	44	Számítástechnikai szolgáltatás
Nyíregyháza MJV Önkormányzata	403 918	Városüzemeltetési feladatok, lakóingatlan üzemeltetés vendéglátás	-	-
Nyíregyháza MJV Polgármesteri Hivatala	405	Városüzemeltetési feladatok, lakóingatlan üzemeltetés gépjármű szervíz	1	Takarnet lekérdezés díja
Sóstó-Gyógyfürdők Zrt.	62	Gépjármű javítás	-	-
Térségi Hulladék-Gazdálkodási Kft.	1 287	Szelektív gyűjtősziget takarítása, újrahasznosított hulladék kezelés, vendéglátás	2 224	Hulladékszállítás, ártalmatlanítás, inert, komposzt vásárlás
Város-Kép Nonprofit Kft.	50	Reklámhelyek bérbeadása	120	Hirdetés, reklám

3. Vezető tisztségviselő

Társaságunknál a felügyelő bizottság tagjai tevékenységükért tiszteletdíjban részesültek.

Felügyelő bizottság tagjai:

A Felügyelő Bizottság elnöke: Dr. Loványi István Györgyné
A Felügyelő Bizottság tagjai: Jeszenszki András
Stekler Zoltánné

3.1 Vezető tisztségviselő munkadíja, Felügyelő bizottság tagjainak tiszteletdíja

Jogcím	2012. év (e Ft)	2013. év (e Ft)
Bér	6 600	8 359
FEB tiszteletdíj	2 400	1 458
Prémium	3 880	4 320
Összesen	12 880	14 137

Vezető tisztségviselő egyéb juttatásai

Ügyvezető vonatkozásában:

- Baleset- élet és nyugdíjbiztosítás
- Egyéb juttatások (belső szabályzat szerinti cafetéria juttatás)
- Személygépkocsi magáncélú használata, telefonhasználat

A vezető tisztségviselőnek, felügyelő bizottság tagjainak az üzleti évben nem történt előleg vagy költsön folyósítás, a nevükben vállalt garanciára sem került sor.

3.2 Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a kinevezett könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott.

A beszámoló könyvvizsgálataért felszámított díj összege:

Jogcím	2012. év (eFt)	2013. év (eFt)
Könyvvizsgálati díj	1 840	1 680
Összesen	1 840	1 680

4. Bér- és létszámadatok

4.1 Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámát mutatja be az alábbi táblázat:

Állománycsoport	2012. év (fő)	2013. év (fő)
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	224	244
Részmunkaidőben foglalkoztatottak	6	6
Megbízási jogviszony	38	42
Összesen	268	292
Közfoglalkoztatás	506	776

4.2 Béradatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók számfejtett bérkötségének alakulását mutatja be állománycsoportonként az alábbi táblázat:

Állománycsoport	2012. év (e Ft)	2013. év (e Ft)
Szellemi dolgozók	540 104	641 271
Fizikai dolgozók		
Megbízási jogviszony	5 073	2 587
Összesen	545 177	643 858

Közfoglalkoztatottak számfejtett bérkötségének alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Állománycsoport	2012. év (e Ft)	2013. év (e Ft)
-----------------	-----------------	-----------------

4.3 Személyi jellegű egyéb kifizetések

A személyi jellegű egyéb kifizetések között mutatjuk ki a természetes személyek részére nem bérköltségként és nem vállalkozási díjként kifizetett, elszámolt összegeket:

Költségnevek	2012. év (e Ft)	2013. év (e Ft)
Betegszabadság	6 677	7 284
Munkáltatói táppénz hozzájárulás	1 524	1 805
Végkielégítés	2 252	1 340
Reprezentációs költségek	1 464	1 634
Saját személygépkocsi használat	10 062	12 285
Munkába járás költsége, bérletterítés	5 616	6 794
Munkáltatót terhelő SZJA	1 297	1 522
Baleset-, élet-, és nyugdíjbiztosítás	1 028	849
Természetbeni juttatások-telefon, étel-ital, sportnap	5 207	7 544
Étkezési hozzájárulás	28 160	30 748
SZÉP kártya	5 746	6 869
AXA Egészségpénztár	5 887	4 417
Cafetéria helyi bérlet, kulturális szolgáltatás	39	327
Nyugdíjpénztár	67	80
Biztosítás	750	750
Cafetéria adója, kezelési költség	8 344	10 195
Egyéb személyi jellegű kifizetések	5	20
Védőital	3 811	7 501
Iskolakezdési támogatás	1 695	1 620
Temetési segély	1 100	500
Oktatás – iskolarendszerű	330	-
Éleslátást biztosító szemüveg	1 011	822
Korengedményes nyugdíj	825	-
Összesen	92 897	104 778

5. Vállalkozás pénzügyi, vagyoni és jövedelmi helyzetének alakulása

A Szv.tv. 88.§ (2) bekezdése alapján értékeljük társaságunk vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetét, az eszközök és a források összetételét, a saját tőke és a kötelezettségek tételeinek alakulását, a likviditás és fizetőképesség, valamint a jövedelmezőség alakulását.

Vállalkozásunk folyamatosan figyelemmel kíséri pénzügyi helyzetének alakulását a hosszú távú pénzügyi likviditásunk biztosítása érdekében.

A lenti mutatószámok pillanatnyi időpontra vonatkozóan tájékoztatnak, ezek értéke év közben jelentősen változhat. A kedvezőtlen hatás tényleges okai:

- 2013. 12. hónapban került átadásra a felújított Búza téri piaccsarnok melynek finanszírozása a társaság saját bevételeiből történt 142 000 e Ft
- 2013. IV. negyedévben a megvalósított útkarbantartások tényleges összege 450 000 e Ft

a.) Pénzügyi helyzet elemzése

Több fokozatú likviditási mérleg

	Előző év	Tárgy év		Előző év	Tárgy év
E s z k ö z ö k			F o r r á s o k		
I. Pénzeszközök és értékpapírok	315 106	485 484	I. Rövid távú kötelezettség	161 137	261 658
Pénzeszközök	315 106	485 484			
Értékpapírok (forgóeszközből)	0	0			
II. Követelések	667 977	755 461	II. Szállítói köt. és váltótart.	179 939	778 019
Követelések áruszáll. és szolg.	245 566	92 403	Szállítói kötelezettségek	179 939	778 019
Váltókövetelések	0	0	Váltó tartozások	0	0
Egyéb követelések	422 411	663 058			
Értékpapírok	0	0			
III. Készletek	19 918	31 948	III. Rövid lejár. egyéb köt.	285 829	102 717
Vásárolt készletek	19 599	31 629	Rövid lejáratú kölcsönök	7 458	14 505
Sajáttermelésű készletek	319	319	Rövid lejáratú hitelek	0	0
			Egyéb rövid kötelezettség	278 371	88 212
			Értékelési különbözet		0
IV. Aktív időbeli elhatárolások	20 560	57 709	IV. Céltart.és passzív id.elhat.	663 184	609 505
			Céltartalékok	44 667	27 795
			Passzív időbeli elhatárolás	618 517	581 710
V. Egyéb eszközök	1 540 839	1 727 331	V. Egyéb források	1 274 311	1 306 034
Immateriális javak	5 395	3 736	Hosszú lejáratú köt.	18 021	24 557
Tárgyi eszközök	1 535 444	1 723 595	Saját tőke	1 256 290	1 281 477
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0			
Eszközök összesen:	2 564 400	3 057 933	Források összesen:	2 564 400	3 057 933

Likviditási mérlegből számított mutatók

	Előző év		Tárgy év		
	Eszköz	Forrás	Eszköz	Forrás	%
Likviditási mutató I.	315 106	161 137	485 484	261 658	185,54
Likviditási mutató II.	983 083	341 076	1 240 945	1 039 677	119,36
Likviditási mutató III.	1 003 001	626 905	1 272 893	1 142 394	111,42
Likviditási mutató IV.	1 023 561	1 290 089	1 330 602	1 751 899	75,95

Likviditási mutatóink év végén nem túl kedvező képet mutatnak, ez a fenn említett kedvezőtlen hatást befolyásoló tényezők miatt alakult ki.

Jelentős mértékű szállítói tartozásaink kiegyenlítésére csak a tárgyévet követően került sor, így ennek pozitív hatása is a tárgyévet követően jelentkezik.

b.) Pénzügyi struktúra mutatói

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
Hítelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>667 977</u> 626 905	<u>755 461</u> 1 142 394	106,55	66,13	62,06
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	<u>644 926</u> 2 564 400	<u>1 166 949</u> 3 057 933	25,15	38,16	151,74
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>22 208</u> 626 905	<u>7 147</u> 1 142 394	3,54	0,63	17,66
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	<u>245 566</u> 179 939	<u>92 403</u> 778 019	136,47	11,88	8,70

Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevő állomány</u> Nettó árbevétel	<u>122 783</u> 2 727 994	<u>168 985</u> 3 235 116	16,43	19,07	116,05
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u> Anyagjellegű ráfordítások	<u>89 970</u> 1 966 879	<u>478 979</u> 2 409 659	16,70	72,55	434,55

A hitelfedezettségi mutató információt ad arról, hogy az egy éven belül várhatóan befolyó pénzüsszegek milyen mértékben nyújtanak fedezetet az egy éven belül esedékes tartozásokra.

A nemzetközi gyakorlatban a vevők futamidőt beszedési időnek nevezzük, szállítói átfutási idő mutató társaságunk fizetési fegyelméről tájékoztat.

c.) A vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatói

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
Tartósan befektetett eszközök aránya %	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	<u>1 540 839</u> 2 564 400	<u>1 727 331</u> 3 057 933	60,09	56,49	94,01
Forgóeszközök aránya %	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	<u>1 003 001</u> 2 564 400	<u>1 272 893</u> 3 057 933	39,11	41,63	106,43
Befektetett eszközök fedezettsége %	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	<u>1 256 290</u> 1 540 839	<u>1 281 479</u> 1 727 331	81,53	74,19	90,99
Tárgyi eszközök fedezettsége %	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	<u>1 256 290</u> 1 535 444	<u>1 281 479</u> 1 723 595	81,82	74,35	90,87
Tőkeerősség (Saját tőke arány)%	<u>Saját tőke</u> Források összesen	<u>1 256 290</u> 2 564 400	<u>1 281 479</u> 3 057 933	48,99	41,91	85,54
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya %	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>626 905</u> 2 564 400	<u>1 142 394</u> 3 057 933	24,45	37,36	152,82
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya %	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>18 021</u> 2 564 400	<u>24 555</u> 3 057 933	0,70	0,80	114,27
Kötelezettségek aránya %	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	<u>644 926</u> 2 564 400	<u>1 166 949</u> 3 057 933	25,15	38,16	151,74

Kötelezettségeink arányain belül a kötelezettségek növekedése nem feltétlenül negatív jelenség forrás oldalon, hiszen csoporton belül a rövid lejáratú tarozások felé tolódott el.

d.) Vagyon működtetés hatékonysága

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
Eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Eszközök összesen	<u>2 727 994</u> 2 564 400	<u>3 235 116</u> 3 057 933	1,06	1,06	99,45
Tárgyi eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Tárgyi eszközök	<u>2 727 994</u> 1 535 444	<u>3 235 116</u> 1 723 595	1,78	1,88	105,64
Készletek fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Átlagos készletek	<u>2 727 994</u> 9 959	<u>3 235 116</u> 25 933	273,92	124,75	45,54
Saját tőke fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Saját tőke	<u>2 727 994</u> 1 256 290	<u>3 235 116</u> 1 281 479	2,17	2,52	116,26

e.) **Jövedelmezőség alakulása**

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	%	Tárgyév	%
Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény	22 208	0,81	7 147	0,22
	Nettó árbevétel	2 727 994		3 235 116	
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	22 208	1,77	7 147	0,56
	Saját tőke	1 256 290		1 281 479	
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	22 208	0,87	7 147	0,23
	Összes eszköz	2 564 400		3 057 933	

A társaság jövedelmezőségi mutatói csökkenést mutatnak, mivel az üzemi eredmény 15 061 e Ft-tal csökkent a bázisévhez viszonyítva. Ennek egyik oka, hogy a nettó árbevétel 2013-ra még kevesebb mértékben realizálódott üzemi eredményként.

Nettó árbevételünk 507 122 e Ft-tal, az aktívaink értéke 493 533 e Ft-tal nőtt előző évhez képest.

6. Környezetvédelem**A veszélyes hulladékokra vonatkozó adatok**

Társaságunknál a veszélyes hulladékok elszállíttatása hatósági engedéllyel rendelkező szállítókkal történik, melynek mennyisége az alábbiak szerint alakult tárgyévben:

Megnevezés	Azonosító EWC kód	Év elején székhelyen lévő mennyiség (kg)	Keletkezett mennyiség (kg)	Kiszállított mennyiség (kg)	Év végén székhelyen lévő mennyiség (kg)
Hulladék olaj	13 02 05	0	2 160	2 160	0
Olajos csomagolási hulladék	15 01 10	0	140	140	0
Olajszűrő	16 01 07	0	455	455	0
Olajos felitató	15 02 02	0	250	250	0

Környezetvédelemmel kapcsolatos egyéb adatok

Környezetvédelmi garanciális kötelezettségünk a tárgyévben nem volt.

Környezetvédelmi költségeink:

Talajterhelési díj	894 eFt
ATEV Kft. állati hulla megsemmisítés	1 520 eFt
Vízjogi fenntartási engedély	707 eFt
Vízkezelés járulék	259 eFt
Hulladékszállítás	387 eFt
Hulladék ártalmatlanítás	6 588 eFt
Összesen	10 355 eFt

7. Gazdasági társaságokban való részesedés

Gazdasági társaságokban való részesedésünk nincs.

8. Cash-flow kimutatás

Cash-flow kimutatás (Szvt. 7. mell.)

adatok e Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	707 692	476 196
01.	Adózás előtti eredmény	34 819	31 254
02.	Elszámolt amortizáció	105 664	130 126
03.	Elszámolt értékvesztés	38 033	-40 139
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	-59 540	-16 872
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	0	148
06.	Szállítói kötelezettség változása	-98 246	598 080
07.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása	-4 991	-89 638
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása	53 439	-36 807
09.	Vevőkövetelés változása	-45 368	196 773
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	623 871	-253 513
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	65 301	-37 149
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-5 290	-6 067
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-190 667	-319 401
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-190 667	-319 853
15.	Befektetett eszközök eladása	0	452
16.	Kapott osztalék, részesedés	0	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	-274 521	13 583
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	0	0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtest. értékpapír kibocsátásának bevétele	0	0
19.	Hitel és kölcsön felvétel	0	0
20.	Hosszú l. ny. kölcsönök és elh. bankbetétek törl., megszün., beváltása	0	0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz	0	0
22.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás)	0	0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	0	0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-300 000	0
25.	Hosszú l. ny. kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	0	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz	0	0
27.	Alapítókkal szembeni, ill. egyéb hosszú lejár. köt. változása	25 479	13 583
IV.	Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)	242 504	170 378