

10.

250/2018/Ált.

Döntéshozatal:

Egyszerű többség

Tárgyalja:

Ügyrendi, Jogi és Pénzügyi
Bizottság

ELŐTERJESZTÉS

- a Megyei Közgyűléshez -

**az ÉARFÜ Észak-Alföldi Regionális Fejlesztési Ügynökség Közhasznú
Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság „végelszámolás alatt”
2017.04.01-2018.03.31. időszakra vonatkozó, végelszámolás alatti üzleti évet
záró éves beszámolójának jóváhagyására**

ELŐTERJESZTÉS

az ÉARFÜ Észak-Alföldi Regionális Fejlesztési Ügynökség Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság „végelszámolás alatt”
2017.04.01.-2018.03.31. időszakra vonatkozó,
végelszámolás alatti üzleti évet záró éves beszámolójáról

Közgyűlési előterjesztéshez

Az ÉARFÜ Nonprofit Kft. „v.a.”-nak (továbbiakban: Társaság) gazdasági társaságként a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény által szabályozott beszámolási és könyvvezetési kötelezettsége van.

A Társaság éves beszámolója az előterjesztés mellékleteiben kerül részletesen bemutatásra, mely az elkészített mérleget, eredménykimutatást, kiegészítő mellékletet és annak mellékleteit, üzleti jelentést, közhasznú jelentés tartalmazza. A Társaság éves beszámolója **2018. március 31. napi fordulónappal** került elkészítésre.

Az éves beszámoló a számszaki adatokon felül a kiegészítő melléklet című dokumentumban tartalmazza a könyvvezetés során alkalmazott értékelési eljárásokat, bemutatja a Társaság pénzügyi, vagyoni helyzetét és a tárgyévben bekövetkezett változásokat. Az éves beszámoló továbbá bemutatja a készletek alakulását, részletezi a követeléseket és a kötelezettségeket, a bérköltségeket, bemutatja az időbeli elhatárolásokat, tartalékokat, tájékoztat a vagyon felhasználásáról.

Jelen előterjesztésben a Társaság meghatározó számszaki adatai kerülnek bemutatásra, a részletes alátámasztó információkat a csatolt beszámoló, a kiegészítő melléklet és az üzleti jelentés tartalmazza.

Mutató	összeg, e Ft
Értékesítés nettó árbevétele	171
Egyéb bevételek	10 323
Anyagjellegű ráfordítások	7 503
Személyi jellegű ráfordítások	7 650
Üzemi tevékenység eredménye	-5 528
Pénzügyi műveletek eredménye	0
Adózás előtti eredmény	-5 528
Adózott eredmény	-5 528
Jegyzett tőke	3 000
Saját tőke	969
Mérleg főösszeg	2 918

A Társaság éves beszámolója szerint 2.918 e Ft mérlegfőösszeggel -5.528 e Ft adózott eredményt ért el.

A Társasági Szerződés II. fejezet 1.2. a) pontja alapján a Számviteli törvény, továbbá a Civil törvény szerinti beszámoló és közhasznúsági melléklet elfogadása a Társaság Taggyűlésének kizárólagos hatáskörét képezi.

Az éves beszámoló a Társaság működéséről valós képet ad, ezért az előterjesztő javasolja a beszámolót és a közhasznúsági jelentést elfogadásra.

Debrecen, 2018. május 15



Berki Judit Irén
végelszámoló
ÉARFÜ Nonprofit Kft. „v.a.”

Az előterjesztés mellékletei:

- 2017.04.01.-2018.03.31. időszakra vonatkozó, végelszámolás alatti üzleti évet záró éves beszámoló

2	0	6	4	0	0	7	9	8	4	1	3	5	7	2	0	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	9	-	0	9	-	0	1	6	9	2	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

ÉARFÜ NONPROFIT KFT „V.A.”

4024 Debrecen, Piac u. 54.

A Vállalkozás neve és címe

2017. április 1. – 2018. március 31.
időszakra vonatkozó


Végelszámolás alatt üzleti évet záró

ÉVES BESZÁMOLÓ

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Debrecen, 2018. május 6.

ÉARFÜ
Észak-Alföldi Regionális Fejlesztési Ügynökség
Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
"Végelszámolás alatt"
4024 Debrecen, Piac u. 54.
Adószám: 20640079-2-09
Számolatszám: 10300002-10613543-49020011


a vállalkozás vezetője (képviselője)

2017. április 01. - 2018. március 31. időszakra vonatkozó
Végelszámolás alatt üzleti évet záró Éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	Eszközök (aktívák)			
002.	A. Befektetett eszközök	0		0
003.	I. Immateriális javak	0		0
004.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
005.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
006.	3. Vagyoni értékű jogok			
007.	4. Szellemi termékek			
008.	5. Üzleti vagy cégérték			
009.	6. Immateriális javakra adott előlegek			
010.	7. Immateriális javak értékhelyesbítése			
011.	II. Tárgyi eszközök	0		0
012.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
013.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek			
014.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek			
015.	4. Tenyészállatok			
016.	5. Beruházások, felújítások			
017.	6. Beruházásokra adott előlegek			
018.	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
019.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
020.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
021.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
022.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
023.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
024.	5. Egyéb tartós részesedés			
025.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
026.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön			
027.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
028.	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
029.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
030.	B. Forgóeszközök	31 395		2 918
031.	I. Készletek	2 377		301
032.	1. Anyagok			
033.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2018. május 06. (16:36:03)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2028. május 31.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

2017. április 01. - 2018. március 31. időszakra vonatkozó
Végelszámolás alatt üzleti évet záró Éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
034.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
035.	4. Késztermékek			
036.	5. Áruk	2 377		301
037.	6. Készletekre adott előlegek			
038.	II. Követelések	971		349
039.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	191		17
040.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
041.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
042.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
043.	5. Váltókövetelések			
044.	6. Egyéb követelések	780		332
045.	7. Követelések értékelési különbözete			
046.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
047.	III. Értékpapírok	0		0
048.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
049.	2. Jelentős tulajdoni részesedés			
050.	3. Egyéb részesedés			
051.	4. Saját részvények, saját üzletrészek			
052.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
053.	6. Értékpapírok értékelési különbözete			
054.	IV. Pénzeszközök	28 047		2 268
055.	1. Pénztár, csekkek			
056.	2. Bankbetétek	28 047		2 268
057.	C. Aktív időbeli elhatárolások	109 295		0
058.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	109 295		
059.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			
060.	3. Halasztott ráfordítások			
061.	Eszközök (aktívák) összesen	140 690		2 918
062.	Források (passzívák)			
063.	D. Saját tőke	6 496		969
064.	I. Jegyzett tőke	3 000		3 000
065.	Ebből: – Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2018. május 06. (16:36:03)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2028. május 31.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

2017. április 01. - 2018. március 31. időszakra vonatkozó

Végelszámolás alatt üzleti évet záró Éves beszámoló

MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
066.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0		0
067.	III. Tőketartalék	0		0
068.	IV. Eredménytartalék	-18 330		-13 515
069.	V. Lekötött tartalék	16 000		17 012
070.	VI. Értékelési tartalék	0		0
071.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
072.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
073.	VII. Adózott eredmény	5 826		-5 528
074.	E. Céltartalékok	4 179		1 368
075.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	4 179		1 368
076.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
077.	3. Egyéb céltartalék			
078.	F. Kötelezettségek	130 015		581
079.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
080.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
081.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
082.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
083.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
084.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
085.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
086.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
087.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
088.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
089.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
090.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
091.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
092.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
093.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
094.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	130 015		581
095.	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
096.	Ebből: – Az átváltoztatható és átváltozó			

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2018. május 06. (16:36:03)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2028. május 31.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

2017. április 01. - 2018. március 31. időszakra vonatkozó
 Végelszámolás alatt üzleti évet záró Éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
	kötvények			
097.	2. Rövid lejáratú hitelek			
098.	3. Vevőktől kapott előlegek			
099.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	611		59
100.	5. Váltótartozások			
101.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
102.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
103.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
104.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	129 404		522
105.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
106.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
107.	G. Passzív időbeli elhatárolások	0		0
108.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
109.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása			
110.	3. Halasztott bevételek			
111.	Források (passzívák) összesen	140 690		2 918

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóiból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2018. május 06. (16:36:03)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2028. május 31.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

2017. április 01. - 2018. március 31. időszakra vonatkozó
Végelszámolás alatt üzleti évet záró Éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	27 631		171
002.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele			0
003.	I. Értékesítés nettó árbevétele	27 631		171
004.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	-18 871		0
005.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke			0
006.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	-18 871		0
007.	III. Egyéb bevételek	30 012		10 323
008.	Ebből: – Visszaírt értékvesztés			0
009.	05. Anyagköltség	1		0
010.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	9 154		5 632
011.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	572		437
012.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	1 687		1 434
013.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			0
014.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	11 414		7 503
015.	10. Bérköltség	13 133		6 122
016.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	589		108
017.	12. Bérjárulékok	3 101		1 420
018.	V. Személyi jellegű ráfordítások	16 823		7 650
019.	VI. Értékcsökkenési leírás	0		0
020.	VII. Egyéb ráfordítások	4 649		869
021.	Ebből: – Értékvesztés	1 635		850
022.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	5 886		-5 528
023.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			0
024.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott			0
025.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			0
026.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott			0
027.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			0
028.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott			0
029.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			0
030.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott			0
031.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			0
032.	Ebből: – Értékelési különbözet			0
033.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0		0
034.	18. Részesedésekből származó ráfordítások,			0

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2018. május 06. (16:36:03)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2028. május 31.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

2017. április 01. - 2018. március 31. időszakra vonatkozó
 Végelszámolás alatt üzleti évet záró Éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
	árfolyamveszteségek			
035.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozásnak adott			0
036.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			0
037.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozásnak adott			0
038.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások			0
039.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozásnak adott			0
040.	21. Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése			0
041.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	60		0
042.	Ebből: – Értékelési különbözet			0
043.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	60		0
044.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	-60		0
045.	C. Adózás előtti eredmény	5 826		-5 528
046.	X. Adófizetési kötelezettség	0		0
047.	D. Adózott eredmény	5 826		-5 528

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóiból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2018. május 06. (16:36:03)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2028. május 31.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

ÉARFÜ NONPROFIT KFT. "V.A."

Székhely: 4024 Debrecen, Piac u. 54.

Adószám: 20640079-2-09

Cégjegyzék száma: 09-09-016929

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2018. 03. 31.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

éves beszámolóhoz

Üzleti év: 2017.04.01 - 2018.03.31

Tartalomjegyzék:

I. Általános rész:

- a./ a vállalkozás és a számviteli politika bemutatása
- b./ a vállalkozás vagyoni, pénzügyi helyzetének mutatószámai


II. Specifikus rész:

- a./ a mérleghez kapcsolódó kiegészítések
- b./ az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

III. Tájékoztató rész

Kelt: Debrecen, 2018. május 6.

ÉARFÜ
Észak-Alföldi Regionális Fejlesztési Öngyűlés
Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
"végszámolás alatti"
4024 Debrecen, Piac u. 54.
Adószám: 20640079-2-09
Számiaszám: 10300002-10613543-49020011


a vállalkozás vezetője (képviselője)

I. Általános rész:

a/1. A vállalkozás bemutatása

- működési forma: nonprofit korlátolt felelősségű társaság
- alapítás időpontja: 2000. január 6.
- alapítás módja: új alapítás
- törzstőke összege: 3.000.000.- Ft
- főtevékenységi kör: üzleti élet szabályozása, hatékonyságának ösztönzése
- székhelye: 4024 Debrecen, Piac u. 54.

Az egyesület jegyzett tőkéje

	Pénzbeli hozzájárulás:	3 000 000 Ft
	Apport:	- Ft
Összesen:		3 000 000 Ft

A cégjegyzés módja

A cégjegyzés módja önálló.

A cégjegyzésre (beszámoló aláírására) jogosultak adatai:

Berki Judit Irén
4033 Debrecen, Huszár Gál u. 16.

A társaság irányítását biztosító befolyás mértéke

Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat 33,33%
4024 Debrecen, Piac u. 54.

Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Önkormányzat 33,33%
5000 Szolnok, Kossuth L. út 2.

Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat 33,33%
4400 Nyíregyháza, Hősök tere 5.

Főbb szervezeti változások

A Társaság 2016. április 1-től végelszámolási eljárás hatálya alatt áll.

A könyvvizsgálatra vonatkozó adatok:

A Társaság a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján könyvvizsgálatra nem kötelezett.

a/2. A számviteli politika fő vonásai

Könyvvezetés módja

A könyvvezetés számítógépes rendszerben történik a kettős könyvvitel szabályai szerint.

Könyvvizetés pénzneme

A Társaság könyveit magyar nyelven, forintban vezeti.

Beszámoló formája és típusa

A Társaság éves beszámoló készítésére kötelezett.

A Társaság a mérleg tagolására a Számviteli törvény 1. sz. melléklete "A" változatát alkalmazza, az eredménykimutatást összköltség eljárással készíti el.

A beszámoló elkészítésének és közzétételének időpontja

Jelen beszámoló üzleti éve: 2017.04.01-től 2018.03.31-ig tart.

Társaságunk - figyelemmel a belső és külső sajátosságokra, valamint a mérlegteljesség és óvatosság elvének érvényesítésére is - **a beszámoló (mérleg) készítés időpontjaként a mérlegfordulónapot követő hónap 7. napjában határozza meg.**

A Társaság beszámolóját a taggyűlés által történő elfogadást követően a Közigazgatási és Elektronikus Cégeljáráásban Közreműködő Szolgálatnak történő megküldéssel közzéteszi.

A költségelszámolás választott módszere

Társaságunk az 5. számlaosztályban könyvelési elsődlegesen a költségeket, amelyeket a 81-83-as számlacsoportokba vezet át az eredménykimutatás elkészítéséhez.

Másodlagos költségkönyvelést a 6 - 7 -es számlaosztályban nem alkalmazunk.

Jelentős – nem jelentős hiba

Társaságunk jelentős összegű hibának azt tekinti, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő – csökkentő értékének együttes, előjeltől független – összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 % - a meghaladja a 1 millió forintot, akkor 1 millió forint.

Nem 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 nem haladja meg a jelentős összegű hiba értékhatárát.

Az értékelésnél alkalmazott deviza, valuta árfolyama

A valutakészlet, a devizaszámlán lévő deviza, a külföldi pénzürtékre szóló követelés, befektetett pénzügyi eszköz, értékpapír (együtt: külföldi pénzürtékre szóló eszköz), illetve kötelezettség forintértékének meghatározásakor a valutát, a devizát az MNB által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon számítjuk át forintra.

Alkalmazott alapelvek és számítási módszerek

Jelen beszámolóban ugyanazon számviteli alapelvek és számítási módszerek kerültek alkalmazásra, mint az azt megelőző legutolsó lezárt éves beszámolóban.

Valós értékelés

Társaságunk a valós értékelés szabályait nem alkalmazta.

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának rendje

Az értékcsökkenés elszámolása a bekerülési érték, a hasznos élettartam és a maradványérték alapján évenként lineárisan történik.

A 100.000,- Ft egyedi beszerzési, előállítási érték alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke használatba vételkor értékcsökkenési leírásként, egyösszegben kerül elszámolásra.

A tárgyi eszközök és immateriális javak esetében elszámolt terven felüli értékcsökkenés elszámolásánál, illetve visszairásánál a vállalkozás jelentősnek tekinti, ha az immateriális jószág, tárgyi eszköz könyv szerinti értéke legalább 20 %-kal eltér ezen eszközök piaci értékétől.

Értékelési eljárások változása

A beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárásokat nem változtattuk meg.

Az értékvesztés meghatározásának, elszámolásának rendje

Értékvesztést számolunk el a gazdasági társaságban lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetésnél, a hitelviszonyt megtestesítő, egy évnél hosszabb lejáratú értékpapírnál, függetlenül attól, hogy a részesedés vagy értékpapír a forgóeszközök, illetve a befektetett pénzügyi eszközök között szerepel, a vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év mérlegfordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél, valamint a vásárolt és saját termelésű készleteknél a Sztv-ben szabályozott esetekben, az eszközök és források értékelési szabályzatában rögzített értékelési eljárások, módszerek figyelembevételével.

A kis összegű követelés mértéke

A vállalkozás kis összegű követelésnek minősíti azokat a követeléseket, amelyek összege nem éri el az összes követelés értékének 10 %-át, illetve ha a követelés értéke meghaladja a 100 ezer forintot, akkor a 100 ezer forintot.

Ki nem emelt tételek értékelése

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerülnek értékelésre.

Eltérés a törvényi előírásoktól

A beszámoló összeállítása során törvényi előírásoktól történő eltérések nem voltak.

Leányvállalatok, a közös vezetésű vállalkozások, társult vállalkozások

A tárgyévben nem volt vállalkozásban olyan részesedés, amely alapján a fenti részesedési viszony létrejött volna.

Befolyás vállalkozásokban

A tárgyévben többségi befolyással, minősített többséget biztosító befolyással vállalkozásokban nem rendelkezünk.

Kapcsolt felekre vonatkozó információk

Kapcsolt felek a tárgyévben nem voltak.

Mérlegen kívüli tételek

Mérlegen kívüli tételek nem voltak.

Határidős, opciós és swapügyletek

Határidős, opciós és swapügyletek a tárgyévben nem voltak.

Külföldi telephelyekre vonatkozó adatok

Társaságunknak külföldi telephelyei nem voltak.

b./ A Társaság vagyoni, pénzügyi helyzetének bemutatása

Mérlegadatok változásai (Eszközök)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Külön-bözet	Változás index %	* Meg- oszlás %
1	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	0	0	0		0,00%
2	I. Immateriális javak	0	0	0		0,00%
3	1. Alapítás átszervezés aktivált értéke	0	0			
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0			
5	3. Vagyoni értékű jogok	0	0			
6	4. Szellemi termékek	0	0			
7	5. Üzleti vagy cégérték	0	0			
8	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0			
9	7. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0			
10	II. Tárgyi eszközök	0	0	0		0,00%
11	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0			
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0			
13	3. Egyéb berendezések, gépek , járművek	0	0			
14	4. Tenyészállatok	0	0			
15	5. Beruházások, felújítások	0	0			
16	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0			
17	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0			
18	III. Befektett pénzügyi eszközök	0	0	0		0,00%
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0			
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0			
21	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0			
22	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban					
23	5. Egyéb tartós részesedés					
24	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0			
25	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0			
26	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0			
27	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0			
28	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0			
29	B. FORGÓESZKÖZÖK	31 395	2 918	-28 477	9,29	100,00%
30	I. Készletek	2 377	301	-2 076	12,66	10,32%
31	1. Anyagok	0	0			
32	2. Befejezetlen termelés és felkész termékek	0	0			
33	3. Növendék, hizó és egyéb állatok	0	0			
34	4. Késztermékek	0	0			
35	5. Áruk	2 377	301	-2 076	12,66	10,32%
36	6. Készletre adott előlegek	0	0			
37	II. Követelések	971	349	-622	35,94	11,96%
38	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	191	17	-174	8,90	0,58%
39	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0			
40	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben					
41	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0			
42	5. Váltókövetelések	0	0			
43	6. Egyéb követelések	780	332	-448	42,56	11,38%
44	7. Követelések értékelési különbözete	0	0			
45	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0			
46	III. Értékpapírok	0	0	0		0,00%
47	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0			
48	2. Jelentős tulajdoni részesedés					
49	3. Egyéb részesedés	0	0			
50	4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0			
51	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0			
52	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0			
53	IV. Pénzeszközök	28 047	2 268	-25 779	8,09	77,72%
54	1. Pénztár, csekk	0	0			
55	2. Bankbetétek	28 047	2 268	-25 779	8,09	77,72%
56	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	109 295	0	-109 295	0,00	0,00%
57	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	109 295	0	-109 295	0,00	0,00%
58	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0			
59	3. Halasztott ráfordítások	0	0			
60	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	140 690	2 918	-137 772	2,07	100,00

Mérlegadatok változásai (Források)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Külön-bözet	Változás index %	* Meg- oszlás %
61	D. SAJÁT TŐKE	6 496	969	-5 527	14,92	33,21%
62	I. Jegyzett tőke	3 000	3 000	0	100,00	102,81%
63	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0			
64	II. Jegyzett, de be nem fizetett tőke (-)	0	0			
65	III. Tőketartalék	0	0			
66	IV. Eredménytartalék	-18 330	-13 515	4 815	73,73	-463,16%
67	V. Lekötött tartalék	16 000	17 012	1 012	106,33	583,00%
68	VI. Értékelési tartalék	0	0			
69	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0	0			
70	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0			
71	VII. Adózott eredmény	5 826	-5 528	-11 354	-94,88	-189,44%
72	E. CÉLTARTALÉKOK	4 179	1 368	-2 811	32,74	46,88%
73	1. Céltartalék várható kötelezettségre	4 179	1 368	-2 811	32,74	46,88%
74	2. Céltartalék jövőbeni költségekre	0	0			
75	3. Egyéb céltartalék	0	0			
76	F. KÖTELEZETTSÉGEK	130 015	581	-129 434	0,45	19,91%
77	<i>I. Hátrasorolt kötelezettségek</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		<i>0,00%</i>
78	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcs. váll. Szemben	0	0			
79	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben					
80	3. Hátrasorolt köt. egyéb. rész.visz. lévő váll. szemb	0	0			
81	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazd. szemb.	0	0			
82	<i>II. Hosszú lejáratú kötelezettségek</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		<i>0,00%</i>
83	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0			
84	2. Átváltoztatható kötvények	0	0			
85	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0			
86	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0			
87	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0			
88	6. Tartós köt. kapcsolt vállalkozással szemben	0	0			
89	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben					
90	8. Tartós köt. egyéb. rész.visz. lévő váll. szemben	0	0			
91	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0			
92	<i>III: Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	<i>130 015</i>	<i>581</i>	<i>-129 434</i>	<i>0,45</i>	<i>19,91%</i>
93	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0			
94	Ebből az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0			
95	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0			
96	3. Vevőktől kapott előlegek	0	0	0		0,00%
97	4. Kötelezettségek (szállítók)	611	59	-552	9,66	2,02%
98	5. Váltótartozások	0	0			
99	6. Rövid lej. köt. kapcsolt vállalkozással szemben	0	0			
100	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben					
101	8. Rövid lej. köt. egyéb. rész.visz. lévő váll. szemben	0	0			
102	9. Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	129 404	522	-128 882	0,40	17,89%
103	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0			
104	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0			
105	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	0		0,00%
106	1. Bevételek passzív elhatárolása	0	0			
107	2. Költségek, ráfordítások passzív elhatárolása	0	0	0		0,00%
108	3. Halasztott bevételek	0	0	0		0,00%
109	FORRÁSOK ÖSSZESEN	140 690	2 918	-137 772	2,07	100,00%

* Megoszlás = Mérlegtétel / Mérlegfösszeg

Eredménykimutatás adatainak változásai

adatok E Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Előző év (2016.04.01- 2017.03.31)	Tárgyév (2017.04.01- 2018.03.31)	Külön- bőzet	Változás index %	Megoszlás *
1	01. Belföldi értékesítés árbevétele	27 631	171	-27 460	0,62	
2	02. Exportértékesítés árbevétele	0	0			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele	27 631	171	-27 460	0,62	
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	-18 871	0	18 871		
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0			
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	-18 871	0	18 871		
7	III. Egyéb bevételek	30 012	10 323	-19 689	34,40	
8	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0			
9	05. Anyagköltség	1	0	-1	0,00	
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	9 154	5 632	-3 522	61,53	
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	572	437	-135	76,40	
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	1 687	1 434	-253		
13	09. Eladott(közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0		
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások	11 414	7 503	-3 911	65,74	
15	10. Bérköltség	13 133	6 122	-7 011	46,62	
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	589	108	-481	18,34	
17	12. Bérjárulékok	3 101	1 420	-1 681	45,79	
18	V. Személyi jellegű ráfordítások	16 823	7 650	-9 173	45,47	
19	VI. Értékcsökkenési leírás	0	0	0		
20	VII. Egyéb ráfordítások	4 649	869	-3 780	18,69	
21	Ebből: értékvesztés	1 635	850	-785	51,99	
22	A. ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	5 886	-5 528	-11 414	-93,92	100,00%
23	13. Kapott (járó) osztalék, részesedés	0	0			
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0			
25	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamny.	0	0			
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0			
27	15. Befektetett pénzügyi eszközökből származó bev. árf. ny.	0	0			
28	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0			
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0		
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0			
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0		
32	ebből: értékelési különbözet	0	0			
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0		0,00%
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások	0	0			
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0			
36	19. Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamvesztések					
37	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráf.	0	0	0		
38	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0			
39	21. Részesedések értékpapírok tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0	0			
40	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	60	0	-60		
41	ebből: értékelési különbözet	0	0			
42	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	60	0	-60		0,00%
43	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-60	0	60		0,00%
44	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	5 826	-5 528	-11 354	-94,88	100,00%
45	X. Adófizetési kötelezettség	0	0	0		
46	D. ADÓZOTT EREDMÉNY	5 826	-5 528	-11 354	-94,88	100,00%

* Megoszlás = Eredménykimutatás tétele / Adózás előtti eredmény

** Negatív eredmény miatt nem értelmezhető

A Társaság vagyoni-, pénzügyi- és jövedelmi helyzetének elemzése

1./ Vagyoni helyzet vizsgálata

	Előző év	Tárgyév	Index
Befektetett eszközök aránya:	0,00	0,00	---
Befektetett eszköz / Összes eszköz			
A befektetett eszközök aránya növekedett az előző évhez képest.			
Forgóeszközök aránya:	22,32	100,00	448,1%
Forgóeszköz / Összes eszköz			
A forgóeszközök aránya 348,1 %-al nőtt az előző évhez képest.			
Tőkeerősség:	4,62	33,21	719,2%
Saját tőke / Összes forrás			
A tőkeerősség javult az előző évhez képest.			
Forgótőke aránya:			
Forgóeszköz – Rövid lejáratú köt. = Forgótőke	-98 620	2 337	-2,4%
Forgótőke / Saját tőke	-1 518,17	241,18	-15,9%
A forgótőke aránya kedvezően változott az előző időszakhoz képest.			
Tárgyi eszközök aránya:	0,00	0,00	
Tárgyi eszköz / Összes eszköz			
A Társaság tárgyi eszközökkel nem rendelkezett.			
Vagyonfedezeti mutató:			
Saját tőke / Tárgyi eszköz			
A Társaság tárgyi eszközökkel nem rendelkezett, ezért a mutató nem számítható.			
Tőkefeszültségi mutató:	20,01	0,60	3,0%
Idegen tőke / Saját tőke			
A tőkefeszültségi mutató kedvezően alakult az előző évhez képest.			
Eladósodás mértéke:	95,2%	37,5%	39,4%
Rövidlejáratú kötelezettség / Rövid lejáratú köt.+ Saját tőke			
Az eladósodás mértéke csökkent.			
Adósságállomány fedezete	5,0%	167%	3338,1%
Saját tőke/Kötelezettségek			
Az adósságállomány fedezete javult az előző évhez képest.			

2./ Pénzügyi helyzet vizsgálata

Likviditási mutatók:

Gyorsráta = Likvid pénzeszközök / Rövidlejáratú köt.	0,22	3,90	1809,6%
Likviditási mutató=(Pénzeszk.+ Követelés) / R.lejáratú köt.=	0,22	4,50	2018,2%
Forgóeszközök / Rövid lejáratú köt.=	0,24	5,02	2079,9%
A Társaság likviditási helyzete javult az előző évhez képest.			

3./ Jövedelmi helyzet vizsgálata:

- Hozam és teljesítmény mutatók (adatok eFt-ban):

Értékesítés nettó árbevétele	27 631	171	0,6%
Egyéb bevételek	30 012	10 323	34,4%
Anyagjellegű ráfordítások	11 414	7 503	65,7%
Személyi jell. ráfordítások	16 823	7 650	45,5%
Hozzáadott érték	29 406	-4 659	-15,8%
Értékcsökkenési leírás	0	0	
Nettó termelési érték	29 406	-4 659	-15,8%

A Társaság nettó termelési értéke kedvezőtlenül alakult az előző időszakhoz képest.

- Eszközhatékonysági mutató:

Hozzáadott érték / Forgóeszköz = 93,66 -159,66 -170,5%
Az eszközhatékonysági mutató romlott az előző évhez képest.

- Jövedelmezőségi mutatók:

Összes tőke jövedelmezősége:

Adózás előtti eredmény / (Saját tőke + Idegen tőke) = 4,3 -356,6 -8356,7%
Az összes tőke jövedelmezősége romlott az előző évhez képest.

Saját tőke jövedelmezősége:

Adózás előtti eredmény / Saját tőke = 89,7 -570,5 -636,1%
A saját tőke jövedelmezősége romlott az előző évhez képest.

II. Specifikus rész

a./ A Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Előző évek módosítása

A mérleg az előző évekre vonatkozóan módosításokat nem tartalmaz.

Összehasonlíthatóság

Az előző évi és a tárgyévi adatok összehasonlíthatóak egymással.

Tárgyi eszköz tükör (adatok eFt-ban)

Bruttó érték változása

Fők. szla.	Megnevezés	Nyitó	Növekedés vásárlásból	Csökkenés átsorolás	Csökkenés selejtezés	Záró
11	Immateriális javak	0				0
12	Ingtatlanok	0				0
13	Műszaki berendezések, gépek, járművek	0				0
14	Egyéb berendezések, felszerelések	0				0
	Összesen:	0	0	0	0	0

Értékcsökkenés változása (leírás: lineáris)

Fők. szla.	Megnevezés	Nyitó	Növekedés értékesítés	Csökkenés selejtezés	Záró
119	Immateriális javak	0			0
129	Ingtatlanok	0			0
139	Műszaki berendezések, gépek, járművek	0			0
149	Egyéb berendezések, felszerelések	0			0
	Összesen:	0	0	0	0

Az időbeli elhatárolásokhoz kapcsolódó kiegészítések

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Különbség	Változás (%)
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	109 295	0	-109 295	---
Járó bevétel elhatárolása	109 295	0	-109 295	---
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0	0	---
---	0	0	0	---
Halszott bevételek	0	0	0	---
---	0	0	0	---

Kötelezettségekhez kapcsolódó kiegészítések

A mérlegben kimutatott kötelezettségekből azoknak a kötelezettségeknek az összege amely(ek)nek a hátralévő futamideje több mint öt év; azoknak a kötelezettségeknek az összege, amelyek zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosítottak:

Sor-szám	Kötelezettség megnevezése	Összege (eFt)	Biztosíték
1.	---		
Összesen (futamidő több mint öt év):		---	
2.	---		
Összesen (zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek):		---	

A lekötött tartalékhoz kapcsolódó kiegészítések

Megnevezés	Összeg (eFt)
Tulajdonosi pótbefizetés	16 000
Vitatott hitelezői igényre képzett tartalék	1 012

A saját tőkéhez kapcsolódó kiegészítések

A saját tőke nyitó értéke		6 496
Változások		
1.	Tárgyévi adózott eredmény	-5 528
2.	Kerekítés	1
A saját tőke záró értéke		969

b./ Az Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Előző évek módosítása

Az eredménykimutatás az előző évekre vonatkozóan módosításokat nem tartalmaz.

Összehasonlíthatóság

Az előző évi és a tárgyévi adatok összehasonlíthatóak egymással.

Az értékesítés árbevételének részletezése

adatok E Ft-ban

Tevékenység megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás
Árukészlet értékesítése	27 631	171	-27 460
Összesen	27 631	171	-27 460

A céltartalékokhoz kapcsolódó kiegészítések

Végkielégítés miatti kötelezettségekre 1.368 E Ft összegben céltartalékot képeztünk a Számv. tv. 41. § (1) bekezdése alapján.

III. Tájékoztató adatok

Bér és létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma (fő): **1**
Az előző évben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma (fő): **1**

Élőmunka hatékonysági mutatók

	előző év	tárgyév	változás
Bruttó termelési érték / Átlagos statisztikai létszám	57 643	10 494	18,2%
Hozzáadott termelési érték / Átlagos stat. létszám	29 406	-4 659	-15,8%
Nettó termelési érték / Átlagos stat. létszám	29 406	-4 659	-15,8%

Tárgyévi bérköltség (eFt):

ebből: - szellemi **6 122**
- fizikai **0**

Személyi jellegű egyéb kifizetések (eFt):

108

Járulékok (eFt):

Szociális hozzájárulási adó **1 420**
Szakképzési hozzájárulás **91**

A vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatások adatai:

A vezető tisztségviselő(k) részére az üzleti év után járó járandóság összege: **2 685 050 Ft**
A folyósított előlegek, kölcsönök összegét, a nevükben vállalt garanciákat, a kamat, a visszafizetett összegek **0 Ft**
A nyugdíjfizetési kötelezettségek összege **0 Ft**

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy adatai:

Név	Pénzügyminisztériumi regisztrációs szám
Nánási Lajos	155763
Lakcím: 4002 Debrecen, Tormay Béla u. 42.	

ÉARFÜ NONPROFIT KFT. "V.A."

Cash - flow kimutatás

Megnevezés	Előző év (2016.04.01- 2017.03.31)	Tárgyév (2016.04.01- 2017.03.31)
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-243 132	-25 779
(Működési cash-flow, 1-13. sorok)		
1. Adózás előtti eredmény (+/-)	5 826	-5 528
2. Elszámolt amortizáció (+)		
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás (+/-)	1 635	850
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete (+/-)	-7 821	-2 811
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (+/-)		
6. Szállítói kötelezettség változása (+/-)	-528	-552
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	-245 160	-128 882
8. Passzív időbeli elhatárolások változása (+/-)	-1 800	
9. Vevőkövetelés változása (+/-)	8 893	0
10. Forgóeszközök (vevők és pénzeszköz nélkül) változása (+/-)	20 741	1 849
11. Aktív időbeli elhatárolások változása (+/-)	-24 918	109 295
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után -)		
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-)		
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás	0	0
(Befektetési cash-flow, 14-16. sorok)		
14. Befektetett eszközök beszerzése (-)		
15. Befektetett eszközök eladása (+)		
16. Kapott osztalék, részesedés (+)		
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változás	0	0
(Finanszírozási cash-flow, 17-27 sorok)		
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. Végrelegesen kapott pénzeszköz (+)		
22. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkezállítás) (-)		
23. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)		
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)		
25. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)		
26. Végrelegesen átadott pénzeszköz (-)		
27. Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása (+/-)		
IV. Pénzeszközök változása (+/-)	-243 132	-25 779

Melléklet a 350/2011. (XII. 30.) Korm. rendelethez

Közhasznúsági melléklet

1. Közhasznú szervezet azonosító adatai		
név:	ÉARFÜ ÉSZAK-ALFÖLDI REGIONÁLIS FEJLESZTÉSI ÜGYNÖKSÉG KÖZHASZNÚ NONPROFIT KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG "V.A."	
székhely:	4024 Debrecen, Piac u. 54.	
bejegyző határozat száma:	09-09-016929	
nyilvántartási szám:	AHT-I:333251	
képviselő neve:	BERKI JUDIT IRÉN	
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása		
A Társaság végelszámolási eljárás hatálya alatt áll, közhasznú tevékenységet nem végzett.		
3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként) közhasznú tevékenység megnevezése:		
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:		
a közhasznú tevékenység célcsoportja:		
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:		
a közhasznú tevékenység főbb eredményei:		
4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása		
Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
Eredménytartalék	-	-
Jegyzett tőke	-	-
5. Cél szerinti juttatások kimutatása		
Cél szerinti juttatás megnevezése	2016.04.01-2017.03.31	2017.04.01-2018.03.31
6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás		
Tisztség	2016.04.01-2017.03.31	2017.04.01-2018.03.31
Végelszámoló	4 728	2 685
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	4 728	2 685

Melléklet a 350/2011. (XII. 30.) Korm. rendelethez

Közhasznúsági melléklet

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		
Alapadatok	2016.04.01-2017.03.31	2016.04.01-2017.03.31
B. Éves összes bevétel	57 643	10 494
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	-	-
D. közszolgáltatási bevétel	24 918	
E. normatív támogatás	-	-
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	32 725	10 494
H. Összes ráfordítás (kiadás)	32 886	16 022
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	16 823	7 650
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	0	0
K. Adózott eredmény	5 826	-5 528
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	-	-
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2>1.000.000,- Ft]	Igen	
Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2]0	Igen	
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)]0,25]	Nem	
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2)]0,02]	Nem	
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)]0,5]	Nem	
Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2]10 fő]	Nem	

Debrecen, 2018. május 6.


BERKI JUDIT IRÉN
végelszámoló

ÉARFÜ
Észak-Alföldi Regionális Fejlesztési Ügynökség
Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
"végelszámoló aláírt"
4024 Debrecen, Piac u. 54.
Adószám: 20840079-2-09
Számjegyzék: 10209002-10813543-49020011

**SZABOLCS-SZATMÁR-BEREG MEGYE KÖZGYŰLÉSÉNEK
.../2018. (V.29.)**

önkormányzati határozata

**az ÉARFÜ Észak-Alföldi Regionális Fejlesztési Ügynökség Közhasznú
Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság „végelszámolás alatt”
2017.04.01-2018.03.31. időszakra vonatkozó, végelszámolás alatti üzleti évet
záró éves beszámolójának jóváhagyásáról**

A Megyei Közgyűlés

az előterjesztést megtárgyalta és az az ÉARFÜ Észak-Alföldi Regionális Fejlesztési Ügynökség Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság „végelszámolás alatt” 2017.04.01-2018.03.31. időszakra vonatkozó, végelszámolás alatti üzleti évet záró éves beszámolóját jóváhagyja.

A határozatot kapják:

1. Berki Judit Irén, az Észak-Alföldi Regionális Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. végelszámolója 4024 Debrecen, Piac utca 54.
2. Megyei Önkormányzati Hivatal, Helyben

Nyíregyháza, 2018. május 29.