

NYÍRINFO NYÍREGYHÁZI
INFORMATIKAI NONPROFIT KFT.
2018. ÉVI GAZDASÁGI BESZÁMOLÓ



2 példányt átvettem 2019.06.15
Hóvá

NYÍRINFO NYÍREGYHÁZI INFORMATIKAI NONPROFIT KFT. 2018. ÉVI GAZDASÁGI BESZÁMOLÓ

Készítette:

**NYÍRINFO Nyíregyházi Informatika
NONPROFIT KFT.**
4400 Nyíregyháza, Kossuth tér 1.
Telefon/fax: (42) 415-997
Cg.: 15-09-073756
Adószám: 20977180-2-15


Vinginder Tibor
ügyvezető

Előterjesztő:

**NYÍRINFO Nyíregyházi Informatika
NONPROFIT KFT.**
4400 Nyíregyháza, Kossuth tér 1.
Telefon/fax: (42) 415-997
Cg.: 15-09-073756
Adószám: 20977180-2-15


Vinginder Tibor
ügyvezető

Nyíregyháza, 2019.04.15.

Jóváhagyta:

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármestere

...../2019. számú határozata

NYÍRINFO NYÍREGYHÁZI INFORMATIKAI NONPROFIT KFT. 2018. ÉVI GAZDASÁGI BESZÁMOLÓ

Tartalomjegyzék:

I. Vezetői összefoglaló	
1.1. Gazdálkodási körülmények, vállalt feladatok	3
1.2. A társaság által végzett tevékenységek	8
1.3. Humán erőforrás gazdálkodás	8
II. A bevételi források alakulása	8
2.1. A bevételek alakulása	8
2.2. Egyéb bevételek	9
2.3. Pénzügyi műveletek bevételei	9
III. Költségek, ráfordítások alakulása	10
3.1. Anyagköltség	10
3.2. Igénybe vett szolgáltatások	10
3.3. Egyéb szolgáltatások	10
3.4. Személyi jellegű ráfordítások	10
3.5. Amortizáció	11
3.6. Egyéb ráfordítások	11
3.7. Pénzügyi műveletek ráfordításai	11
3.8. Az eredmény alakulása	11
3.9. Mérleg elemzés	11
3.10. Közbeszerzési eljárás helyzete	12
I. sz. melléklet: Egyszerűsített éves beszámoló mérlege	13
II. sz. melléklet: Egyszerűsített beszámoló eredménykimutatás	14
III. sz. melléklet: Eredménykimutatás tervhez viszonyítva	15
IV. sz. melléklet: Bevételi források bemutatása	16
V. sz. melléklet: Költségek – ráfordítások részletes bemutatása	17
VI. sz. melléklet: Beruházási terv alakulása	20
VII. sz. melléklet: Közbeszerzési terv alakulása	22
VIII. sz. melléklet: Kiegészítő melléklet	
IX. sz. melléklet: Elemzések,értékelés	
X. sz. melléklet: Független könyvvizsgálói jelentés	

NYÍRINFO NYÍREGYHÁZI INFORMATIKAI NONPROFIT KFT.

2018. ÉVI GAZDASÁGI BESZÁMOLÓ

I. Vezetői összefoglaló

1.1. *Gazdálkodási körülmények – vállalt feladatok*

A 2018-as gazdasági évben, hasonlóan az előző évek gyakorlatához továbbra is szolgáltatási és karbantartási szerződés alapján végeztük a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala, illetve Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata számára a lentiekben felsorolt feladatokat. A vállalt feladatok elvégzésével a Hivatal és az Önkormányzat informatikai rendszereinek zavartalan működését igyekszünk biztosítani. A 2018-as tervünkben szerepelt, hogy az évek óta eredménytartalékba helyezett komoly nyereségünk terhére, a Polgármesteri Hivatal által előzetesen megrendelt, számítógépes munkaállomásokot és az azokat kiszolgáló szoftverek beszerzését közbeszerzési eljárás keretén belül lebonyolítjuk. A rendkívül sikeres közbeszerzési eljárás során a gépek, szoftverek beszerzése sikeresen megtörtént. A kollégák lelkiismeretes munkájának és körültekintésének köszönhetően sikerült oly módon specifikálni a közbeszerzési kiírást, hogy az eljárás eredményeként kiváló minőségű gépeket, nagyon kedvező áron tudtunk beszerezni. A polgármesteri hivatallal megkötött bérleti szerződés 5 éves határozott időtartamra aláírásra került. A bérleti konstrukcióban a társaságunk dolgozói a gépeket üzembe helyezték. Az üzembe helyezést követően a gépek állományba vétele megtörtént, az év végi amortizáció elszámolása minden eszköz tekintetében bekerült a könyveinkbe. A közbeszerzési eljárást a Best Offer Közbeszerzési Szolgáltató Kft.-vel kötött szerződés keretein belül Dr. Kovács Krisztina ügyvéd személyes közreműködésével bonyolítottuk le. A szoftverek beszerzésére kiírt közbeszerzési pályázat nyertese a SYSInfo Rendszerinformatikai Kft. lett. 270 db Microsoft Office 2016 Home & Business for Win 32/64bit HUN beszerzésére került sor 50.380,- Ft/db-os nettó egységáron. A gépek beszállításának lehetőségét a DIGITRAN Hungária Zrt. nyerte el a legjobb ár alapján. Beszerzésre került 240 db DELL Optiplex 3050 számítógép konfiguráció, 22 db DELL Optiplex 5050 számítógép konfiguráció i5-os processzorral, 8 db DELL Optiplex 5050 számítógép konfiguráció i7-es processzor, továbbá beszereztünk 55 db DELL 27" IPS LED monitort és 215 db DELL 23" S2319H monitort. A Polgármesteri Hivatallal megkötött 5 éves bérleti szerződésben minden a közbeszerzés során beszállított konfiguráció bérbeadásra került.

Örömmel adunk számot arról, hogy a gazdasági helyzetünk továbbra is stabil. Pénzügyi gondjaink nincsenek, terveink az az elvárásaink szerint alakultak. A közbeszerzésből keletkezett visszaigényelt ÁFA a NAV részéről átutalásra került a bankszámlánkra. Az év végi OTP-nél nyilvántartott betétszámlánk egyenlege 41 240 E Ft, mely további jövőben beruházások, nagyértékű tárgyi eszköz beszerzések fedezetéül szolgálhat, akár az önkormányzati cégcsoport, akár az Önkormányzat vagy Polgármesteri hivatal részére, kedvező bérleti konstrukció kialakítása mellett. A szolgáltatási szerződésben vállalt rendszergazdai feladatokat Társaságunk 6 fős dolgozó állománnyal és külső vállalkozó jogviszonyban álló rendszergazdával a tőle telhető legmagasabb színvonalon látta el a beszámoló évében, a tervezett 1 270 E Ft-os adózás előtti eredménynél jóval magasabb értékkel 11 105 E Ft adózás előtti eredménnyel zártuk az évet. Ez elsősorban a rendkívül takarékos gazdálkodásnak köszönhető, továbbá az év utolsó negyedében sikerült, olyan plusz feladatokat elvégezni, ami extra, terven felüli értékesítési árbevételt eredményezett a könyveinkben.

NYÍRINFO NYÍREGYHÁZI INFORMATIKAI NONPROFIT KFT. 2018. ÉVI GAZDASÁGI BESZÁMOLÓ

A NYÍRINFO Nonprofit Kft 2018. évre szerződéses jogviszonyban vállalt feladatai röviden:

- **Polgármesteri Hivatallal szemben vállalt feladatok**

- A Polgármesteri Hivatal informatikai, illetőleg számítástechnikai feladatainak kiszolgálása.
- Biztosítjuk a folyamatos, 0-24 óráig terjedő szolgáltatási idő alatt a Megrendelő által üzemeltetett felhasználói helyeken a folyamatos, megszakítás nélküli szolgáltatás lehetőségét.
- A Megrendelő információs rendszere zavartalan működése érdekében – a Polgármesteri Hivatal munkarendjének megfelelően – HelpDesk ügyeletet és személyes segítségnyújtást biztosítunk.
- Ellátjuk az OTRS hiba jegykezelő rendszer és a LOG management behatolás érzékelő és monitoring rendszer üzemeltetését és felügyeletét 0-24 óráig.
- A felhasználók által az Informatikai Biztonsági Szabályzatban foglaltak szerint jelzett számítástechnikai hibák elhárítását egy órán belül megkezdjük, a hiba elhárításáról a lehető legrövidebb időn belül gondoskodunk.
- A Társaság által írt, illetőleg fejlesztett, a Megrendelőnél üzemelő programrendszerek üzembe helyezéséről, üzemeltetéséről és betanításáról gondoskodunk. Az esetleges jogszabályváltozások miatti átalakításokat végrehajtjuk, továbbá biztosítjuk azok folyamatos karbantartását.
- A Társaság által írt, illetőleg fejlesztett programokhoz kapcsolódó adatbázisokat felügyeljük és karbantartjuk, a felhasználók írásos kérésének megfelelő legyűjtéseket, statisztikákat elkészítjük. A selejtezéshez kapcsolódó feladatokat elvégezzük, valamint a felmerülő adatbázis hibák elhárítását haladéktalanul megkezdjük, a hiba elhárításáról a lehető legrövidebb időn belül gondoskodunk.
- Az általunk írt, illetőleg fejlesztett programokban az előre ütemezett beosztásnak megfelelően az évváltásokat lebonyolítjuk, mely magában foglalja az adatbázisok karbantartásán túl a szükséges új programverziók elkészítését is.

Programok:

1. Közterület-felügyelet nyilvántartó program
2. Központi iktató program (legyűjtések, statisztikák)
3. Központi iktató program előzmény keresés
4. Adó iktató program (legyűjtések, statisztikák)
5. Automatikus ADÓ iktató program (legyűjtések, statisztikák)
6. Adó iktató előzménykereső program
7. Szabálysértés iktató program
8. Bérunyilvántartás
9. Ifjúsági hitelek nyilvántartása
10. Bérlet értékesítés nyilvántartása
11. Megelőlegezett gyermektartás nyilvántartása (lekérdezés)
12. Telephely engedélyek nyilvántartása

NYÍRINFO NYÍREGYHÁZI INFORMATIKAI NONPROFIT KFT.

2018. ÉVI GAZDASÁGI BESZÁMOLÓ

13. Üzletek nyilvántartása
 14. Ingatlanközvetítők nyilvántartása
 15. Járműkötség nyilvántartás
 16. APEH kereső program
 17. Postakönyv program (lekérdezés, módosítás)
 18. Szálláshelyek nyilvántartása
 19. Rendezvények nyilvántartása
 20. Szerződések nyilvántartása
 21. Adó-érték bizonyítványok nyilvántartása
 22. Üzletkereső
 23. Szálláshely kereső
 24. Telephely kereső
 25. Rendezvény kereső
 26. SZOCIR program (lekérdezés)
- Az egyéb programfejlesztők által készített és a Megrendelőnél üzemszerűen használatban lévő programtermékek esetében biztosítjuk az informatikai hátteret.
 - Biztosítjuk a TTG program, valamint az Abbyy FineReader 12 elérését és működésének támogatását.
 - Ellátjuk az IRMA iktatóprogram alábbi rendszergazdai feladatait:
 - jogosultságok beállítása, kezelése,
 - érkeztető könyvek, iktatókönyvek karbantartása,
 - ügykörök karbantartása,
 - irányítószámok, települések karbantartása,
 - felhasználói támogatás a program használatához.
 - IRMA iktatóprogram adatainak mentése (A WSH által szolgáltatott adatok alapján)
 - A nap 24 órájában a kialakított számítóközpont és ennek keretében a számítógépek és nyomtatók, valamint a szerverek közötti adatkapcsolatot biztosító adatátviteli hálózatokat, nagy teljesítményű hálózati szervereket biztosítjuk:

Tűzfalak:

Cisco ASA 5520 (Szerverszoba)
Cisco ASA 5516 (Szerverszoba)

Fizikai szerverek:

Dell R720 szerver - VmWare Host
Dell R720 szerver - VmWare Host
Dell R730 szerver – VmWare Host
Dell R320 szerver - VmWare Host
Dell T110 szerver - VmWare Host
Dell T110 szerver - VmWare Host
HP Proliant - Epeng kiszolgáló (backup)

NYÍRINFO NYÍREGYHÁZI INFORMATIKAI NONPROFIT KFT. 2018. ÉVI GAZDASÁGI BESZÁMOLÓ

Synolgy NAS – Biztonsági mentések, iScsi
Thecus NAS I - Biztonsági mentések, iScsi
Thecus NAS II - Biztonsági mentések, iScsi
LTO mentés

Virtuális szerverek:

Adc – Active Directory Primary Domain Controller
Adóiktató gateway szerver - Irma és önkadó összekötéséhez
Bdc – Active Directory Domain Controller
Befesz szerver - Befesz, Tatigaz zártkörnyezetű futtatásához
Cdc – Active Directory Domain Controller
Desktop – Management felület Domain Controllerhez
Dns - Dns cache és kiszolgáló
E-Kata szerver - E-kata, kataszter
E-Mail web és levelező szerver - Weblap és levelezés spamszűrővel
Epeng - Epeng kiszolgáló, PDF konverter kulcsszerver
Gvop432 e-adó szerver - Webadó alkalmazásszerver
Hivatali kapu - Hivatali kapu gateway
Manage - Mentési management szerver
Nagios - Riasztási rendszer szerver
Nyirhalo - Web szerver
OpenLDAP - LDAP manager
OpenNMS - Monitoring és riasztási rendszer
Proxy - DNS és tartalomszűrő szerver
PrintSRV - Nyomtatószerver
Scan - Ikatatási file szerver
Socweb - Weblap szerver (nyhszochalo.hu)
Syslog-NG - Log management szerver
Szkenneléshez file szerver
Transone – Mentési segédszerver Veeam
Transtwo – Mentési segédszerver Veeam
Városháza - File, DNS és domain szerver
vCenter Op - Vmware Management szerver
vCenter vSphere - Vmware Management szerver
Zajtérkép - Web és térinformatikai szerver

VPN kapcsolatok:

Hivatali kapu <-> Városháza
Komdat <-> Városháza
NISZ <-> Városháza

- Adatátviteli rendszerek üzemeltetéséről, felügyeletéről, zavartalan működésének biztosítása érdekében a karbantartások, biztonsági mentések, archiválási feladatok rendszeres elvégzéséről és a szükséges adatátadásokról gondoskodunk.

NYÍRINFO NYÍREGYHÁZI INFORMATIKAI NONPROFIT KFT.

2018. ÉVI GAZDASÁGI BESZÁMOLÓ

- Biztosítjuk a teljes infrastruktúra felügyeletét, napló file-ok elemzését.
- Üzemeltetjük a jogosultság menedzsment rendszert, a Megrendelő igényei szerint a felhasználói jogosultságokat karbantartjuk.
- A Megrendelő kérésére közreműködünk a számítástechnikai ügyekben, a rendszer működéséhez, fejlesztéséhez és a megalapozott döntések előkészítéséhez szakmai véleményt nyújtunk.
- A jogszabályi előírásoknak megfelelően az adatvédelmi- és az adótitokra vonatkozó szabályokat, előírásokat érvényesítjük. Ennek körében különös gondot fordítunk az adatok hozzáférhetősége tekintetében a belső szabályozásnak történő megfeleléség biztosítására.
- A Megrendelő Informatika- és Adatvédelmi Szabályzatának szükség szerinti aktualizálásában, módosításában, vagy új szabályzatok megalkotásában a szükség szerint közreműködünk.
- Az adatvédelmet biztosítjuk oly módon is, hogy a Megrendelő által számítógépes hálózaton tárolt információkat harmadik személy részére kizárólag a Megrendelő engedélyével bocsátjuk rendelkezésre.
- Közmunkaprogram keretében ellátjuk a központi iktatóba érkező ügyiratok digitalizálási feladatait.
- A Megrendelőnél üzemelő számítástechnikai rendszerek, berendezések folyamatos működtetéséhez szükséges segéd- és kellékanyagok beszerzéséhez szakmai segítséget nyújtunk.
- Megrendelő igényeinek megfelelően elvégezzük a Megrendelő használatában lévő számítógépes munkaállomások karbantartását, szervizelését. Ez vonatkozik a Megrendelő tulajdonát képező, a Szolgáltató számára üzemeltetésre átadott számítógépes munkaállomásokra is.
- Megrendelő igényeinek megfelelően közreműködünk a Szolgáltató tulajdonában lévő nyomtatók karbantartásában, szervizelésében, szakmai segítséget nyújtunk a nyomtatók fogyóeszköz ellátásában.
- A Megrendelő által bérelt nyomtatók, fénymásoló gépek, sokszorosító gépek, illetőleg többfunkciós készülékek meghibásodása esetén a hiba eredetének feltárásában, lehetőség szerinti elhárításában rész veszünk.
- Biztosítjuk a Megrendelő által üzemeltetett telefon díjszámláló rendszert üzemeltető számítógépek üzemképes állapotát.
- Elektronikus levelezési rendszert (webmail.nyiregyhaza.hu) üzemeltetünk a Megrendelő számára.
- Megrendelő számára elektronikus ügyfélszolgálati rendszer üzemeltetését végezzük. Ellátjuk a Megrendelő elektronikus levelező rendszerének, internetes hálózatának biztosítását, zökkenőmentes, zavartalan működését.

NYÍRINFO NYÍREGYHÁZI INFORMATIKAI NONPROFIT KFT. 2018. ÉVI GAZDASÁGI BESZÁMOLÓ

- Ellátjuk a varoshaza.nyiregyhaza.hu, kozgyules.nyiregyhaza.hu, kozbeszerzes.nyiregyhaza.hu weboldalak adatokkal történő feltöltését, a nyirhalo.hu archivált weboldal üzemeltetését.
- Biztosítjuk Nyíregyháza város interaktív zajtérképét.
- Ügyeleti időben és azon túl is felügyeljük és a Közgyűlések előtt minden alkalommal teszteljük a számítógépes szavazórendszer működését, elvégezzük a Közgyűlések hanganyagainak mentését, valamint a Krúdy, Váci és Bencs teremben a Megrendelő és külső partnerei által lebonyolításra kerülő rendezvények hangosítását, a projektorok beüzemelését, egyéb technikai igények teljesítését.

1.2. A Társaság által végzett tevékenységek

A Társaság főtevékenysége adatfeldolgozás, web-hozsting szolgáltatás, egyéb szoftverkiadás, számítógépes programozás, számítógép-üzemeltetés. Ezen tevékenységek végzéséből a Társaság jelentős teljesítményt produkál évről-évre. A bevételi forrásaink túlnyomó részét - a Nyíregyházi Polgármesteri Hivatallal kötött – szolgáltatási, karbantartási, továbbá 2018. szeptembertől bérleti szerződésből származó erőforrások, valamint a Nyíregyházi Megyei Jogú Város Önkormányzatával kötött varoshaza.nyiregyhaza.hu, kozgyules.nyiregyhaza.hu, kozbeszerzes.nyiregyhaza.hu, nyirhalo.hu weboldalak karbantartásából befolyó árbevétel jelentik.

A Társaság egyéb tevékenységének jelentős része a számítógépes munkaállomások karbantartásának biztosítása a Hivatal rendszerében. Ezen kívül számítógépes munkaállomásokat és szoftvereket adunk bérbe, havi, illetve negyedéves bérleti díj ellenében Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri hivatalának, a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Temetkezési Kft-nek, a Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft-nek, Nyírbátor Város Önkormányzatának. 2018-ban bérbeadási tevékenységünket tovább bővítettük a Város-Kép Nonprofit Kft-vel létrehozott bérleti jogvisztonnyal. A szerződés keretén belül adásvezérlő gépet és kamerákat adunk bérbe a társaság számára, a tulajdonossal egyeztetett feltételekkel és konstrukcióban.

1.3. Humán erőforrás gazdálkodás

Társaságunk továbbra is megőrizte az előző évek gyakorlatához hasonlóan, az alacsony létszám megtartása mellett hatékonyságát, eredményességét. 2018-ban sem történt létszámnövekedés. A főállású dolgozók száma továbbra is 6 fő. A feladatainkat a bázis év létszámgazdálkodása mellett kívánjuk a továbbiakban is biztosítani. A hivatali számítógépes rendszer felügyeletét jelenleg is vállalkozói jogviszonyban látja el a már több éve erre a feladatra megbízott betéti társaság. A Polgármesteri Hivatal felé végzett irattári digitalizálást közmunka program keretében 2018-ban is 5 fő foglalkoztatásával végezzük.

II. Bevételi források alakulása

2.1. A bevételek alakulása

- Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének 1/2018. (I.26.) önkormányzati rendeletében meghatározott előirányzat alapján 2018. évre a Nyíregyháza Polgármesteri Hivatalával informatikai-számítástechnikai rendszer működtetésére, számítógépes munkaállomások

NYÍRINFO NYÍREGYHÁZI INFORMATIKAI NONPROFIT KFT.

2018. ÉVI GAZDASÁGI BESZÁMOLÓ

karbantartására megkötött szolgáltatási szerződésünk ellenértéke: 82 000 E Ft. A tény 82 000 E Ft. A teljesítés százaléka : 100%.

- Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatával a varoshaza.nyiregyhaza.hu, kozgyules.nyiregyhaza.hu, kozbeszerzes.nyiregyhaza.hu, nyirhalo.hu weboldalak karbantartására kötött szolgáltatási szerződésben vállalt feladatok ellenértéke: 2 400 E Ft. A teljesítés 2 400 E Ft-os értéken, 100 %.
- Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalával számítógépes munkaállomások és szoftverek bérletére kötendő szerződésünk tervezett bevétele 10 740 E Ft. Ezen a soron a terveinkhez képest egy több mint 50 %-os bevétel elmaradás látható, ami az Európai Unió közbeszerzési eljárás elhúzódása miatt következett be. A bevételkiesés nem okoz gazdasági nehézséget, mert a bérleti időszak kezdetének csúszásával, a gépek állományba vétele, illetve üzembe helyezése, ennek értelmében az értékcsökkenés elszámolása is szeptemberre tolódott. A gépek, szoftverek kiszámlázott bérleti díjának összege 5 083 e Ft, a teljesítés százaléka 47,33 %.
- A bevételeinek egy kisebb hányada a Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft-nek, a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Temetkezési Kft-nek, a Város-Kép Nonprofit Kft-nek és egyéb gazdasági társaságoknak bérbe adott gépek, számítógépek, szoftverek, berendezések bérleti díjából áll. A Temetkezési Kft.-vel a három éve megkötött bérleti szerződés időközben lejárt, a gépek, szoftverek, a bérlő részéről megvásárlásra kerültek. Ugyanakkor a Temetkezési Kft. újabb három évre, újabb eszközöket bérelt tőlünk, az előző időszakhoz hasonló feltételek mellett. Az év utolsó negyedében sikerült két olyan vállalkozási szerződést kötni, amely a terven felül extra bevételi lehetőséget teremtett számunkra. Az egyik szerződésből 394 E Ft bevételünk, míg a másiktól 2 000 E Ft bevételünk származott. A két szerződés keretén belül a Polgármesteri Hivatal részére kollégáink áldozatos munkájával, külső vállalkozó bevonása nélkül az ASP adattárhoz való interfészes csatlakozás megvalósítását, üzletek, rendezvények, szálláshelyek, telephelyek nyilvántartását, piacok, vásárok nyilvántartási programjának fejlesztését hajtottuk végre. Egyéb piaci bevétel címén 5 868 E Ft volt a bevételi tervünk. Az év végi tény 7 572 E Ft. A teljesítés százaléka: 129,04%.

2.2. Egyéb bevételek

2018. évben egyéb bevételt az előző évhez hasonlóan nem terveztünk. Ugyanakkor a Temetkezési Kft. felé értékesített gépek, szoftverek eladási nettó ára megjelent ezen a soron 255 E Ft értékben. Egy 10 éves követelésünkkel szemben elszámolt értékvesztés visszaírására került sor 150 E Ft értékben, továbbá adófolyószámla rendezéséből, és kerekítésekből 430 E Ft egyéb bevétel került elszámolásra.

2.3. Pénzügyi műveletek bevételei

A folyószámlánkat vezető pénzintézettől származó kamatbevételt, illetve a társaság kamatozó betétszámlán elhelyezett forrásainak pénzügyi kamatát terveztük: 300 E Ft értékben. A csökkenés oka, hogy a forrásaink jelentős részét felhasználtuk ebben az évben, így kamatozó betétként nem tudtunk az előző években megszokott mértékben pénzeszközt elhelyezni, illetve a Társaság részéről tagi kölcsön nyújtására nem került sor. Kamat jogcímén 1 E Ft-os bevételre tettünk szert.

NYÍRINFO NYÍREGYHÁZI INFORMATIKAI NONPROFIT KFT. 2018. ÉVI GAZDASÁGI BESZÁMOLÓ

3. Költségek, ráfordítások alakulása

3.1. Anyagköltség

Társaságunk anyagköltségének összetevői az alábbiakban kerülnek részletes bemutatásra:

A Társaság költség szerkezetében a teljes anyagköltség hányada elhanyagolható. A 3 210 E Ft-os tervvel szemben 74,11 %-on 2 379 E Ft-os értékkel zártuk az évet az anyagköltség soron. A jelentős megtakarítás az egyéb anyagköltség soron látható jelentős megtakarításból származik. A villamos energia vásárlás soron egy nagymértékű tervtúllépés látható, mivel a 2017 évi villanyszámla átszámlázása a hivatal részéről 2018.10. havi szakmai teljesítéssel került átszámlázásra a társaság felé. Összességében a teljesítés százaléka közel 26 %-os megtakarítás mellett 74,11 %.

3.2. Igénybe vett szolgáltatások

Ez a költségcsoport tartalmazza a Társaságunk számára más vállalkozások által végzett szolgáltatások értékét. Az igénybe vett szolgáltatások között egyik jelentős tétel a Nyíregyháza Polgármesteri Hivatalának fizetett iroda bérleti díj összege 3,5 M forintos értékkel, mellyel szemben közel 100 %-os teljesítés látható. A távhődíj összege a tervezett 700 E Ft-tal szemben 305 E Ft-ban realizálódott. A javítás, karbantartás, alkatrészek 1000 E Ft-os tervéhez képest, mindösszesen 57 E Ft került felhasználásra, ami egy telefon, és a beléptető rendszer javítási költsége. A posta, telefon költség 96,00%-on 480 E Ft-os értékben került felhasználásra. Az igénybe vett szolgáltatások a 22 166 E Ft-os tervértékkel szemben 19 065 E Ft-tal 86,01 %-os tervteljesítés mellett realizálódtak. A megtakarítás összege 3 101 E Ft.

3.3. Egyéb szolgáltatások

Ebben a költségcsoportban szerepelnek a biztosítási díjak, a bankköltség, a banki forgalom után fizetendő tranzakciók díja, és a fizetendő hatósági díjak. A költségcsoport 700 E Ft-os tervezett értéke a költség szerkezetben belül szintén nem jelentős tétel. A tény 1 334 E Ft. A 190,57 %-os teljesítés oka, hogy a hatósági díjknál a közbeszerzés hatósági díjaival nem számoltunk, továbbá a nagy értékű beszerzési számláink értékének kiegyenlítése jelentősen megnövelte az eddig megszokott és tervezett bankköltségünket. Ezekkel a felmerült költségekkel a tervkészítés során sajnos nem kalkuláltunk. Így az egyéb szolgáltatások költség soron év végén egy 90,57 %-os túlköltség látható. Természetesen ez a költség túllépés nem jelentett semmiféle gazdasági nehézséget, egyrészt a költség nagyságrendje, másrészt a más sorokon tapasztalható megtakarítások miatt.

3.4. Személyi jellegű ráfordítások

Béreköltség: A Társaság éves személyi jellegű ráfordításainak értéke: 43 534 E Ft értékkel szerepel tervünkben. A személyi jellegű ráfordítások, magában foglalják az alapbéren túl a szemüvegtérítést, a tervezett éves jutalom összegét, a kifizetőt terhelő személyi jövedelemadó összegét, a felügyelőbizottságnak fizetett tiszteletdíjak összegét, a betegszabadság, költségtérítések, reprezentáció, cafetéria összegét. A tény összege: 44 201 E Ft. A teljesítés százaléka 101,53 %.

A bérjárulékok összértéke a béreköltség változásával együtt mozog. A bérek és egyéb kifizetések változásának megfelelő mértékű járuléknövekedést terveztünk 2018. évben. A bérjárulékok a terveinknek megfelelően alakultak. A teljesítés százaléka 98,42 %. 7 529 E Ft-os értékkel.

NYÍRINFO NYÍREGYHÁZI INFORMATIKAI NONPROFIT KFT.

2018. ÉVI GAZDASÁGI BESZÁMOLÓ

3.5. Értékcsökkenési leírás

Az értékcsökkenés tervezésénél figyelembe vettük az előző évi eszközbeszerzések növekményét, illetve a 2018. évre tervezett beszerzések értékét. A kis értékű tárgyi eszközök beszerzésénél egy jelentősebb növekedéssel számoltunk, ami a Társaság működéséhez szükséges kis értékű számítástechnikai berendezések, gépek beszerzését foglalja magában. A tervezett 27 928 E Ft-os értékhez képest a tény 17 681 E Ft-os értékkel realizálódott, 63,31 %-os teljesítés mellett. A jelentős elmaradás oka, hogy a nagyértékű gép és szoftver beszerzések áttolódtak a harmadik negyedévre.

3.6. Egyéb ráfordítások

A költségeknek nem minősülő, de a Társaság számára ráfordítást jelentő tételek jelennek meg ebben a kategóriában. Itt mutatjuk ki a behajthatatlan követelések leírását, a követelések, készletek értékvesztését, az esetleges céltartalék képzés összegét, az adójellegű egyéb ráfordítások, késedelmi pótlék kamat összegét. Ezen a soron került megtervezésre, a várhatóan fizetendő iparűzési adó, illetve társasági adó összege. A 2018. évi behajthatatlan követelések év végi záró értéke 188 E Ft, céltartalék képzésre nem került sor. Az éves iparűzési adó összegét elszámoltuk. Ennek értéke 1 894 E Ft. Az egyéb ráfordítások 85,04 %-on realizálódtak, a tervezett 2 500 E Ft-os értékkel szemben.

3.7. Pénzügyi műveletek ráfordításai

A pénzügyi műveletek ráfordításai között a fizetett kamatok összegét tartjuk nyilván. Mint az a III. sz. mellékletből egyértelműen látható, ilyen ráfordítást, hasonlóan, az előző évekhez ismét nem terveztünk. A takarékos gazdálkodás, illetve a Megrendelőink fizetőképessége és fizetési hajlandósága,- itt elsősorban a Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatáról, illetve Polgármesteri Hivataláról teszünk említést, - továbbra is biztosítja számunkra a hitelmentes működést.

A ráfordításaink 100 038 E Ft-os tervvel szemben, 86 786 E Ft-os értékkel, 86,75 %-on kerültek elszámolásra. A megtakarításaink oka elsősorban a rendkívül körültekintő és költségtakarékos gazdálkodás, továbbá az amortizáció soron, a gépbeszerzés időbeni eltolódása.

3.8. Az eredmény alakulása

Az I. sz. mellékletben található eredmény kimutatási tervben látható, hogy a Társaság 2018. évi adózás előtti eredménye jóval magasabb a tervezettnél. Az 1 270 E Ft-os tervezett adózás előtti eredménnyel szemben 11 104 E Ft adózás előtti eredménnyel sikerült zárni az évet. Az adózott eredmény 10 102 E Ft nyereség, ami az eredménytartalékát fogja növelni a nonprofit gazdasági társaságnak.

3.9. Mérleg elemzése

Az előző évhez képest a mérlegadataink jelentősen javultak. A befektetett eszközök értéke az előző évi 13 163 E Ft-ról 73 566 E Ft-tal 86 729 E Ft-ra emelkedett. A fentiekben említett bérbe adott gépek, szoftverek értéke növelte meg ilyen mértékben az immateriális javak illetve a tárgyi eszközök sorát. A forgóeszközeink között, a pénzeszközök jelentősen lecsökkentek, mivel a befektetett eszközök az eredménytartalékba felhalmozott nyereségből, saját forrás terhére kerültek beszerzésre. A pénzeszközeink 69 803 E Ft-tal csökkentek. A saját tőke összege az adózott eredmény összegével

NYÍRINFO NYÍREGYHÁZI INFORMATIKAI NONPROFIT KFT. 2018. ÉVI GAZDASÁGI BESZÁMOLÓ

10 102 E Ft-tal nőtt 141 625 E Ft-ról, 151 727 E Ft-ra. A mérlegfőösszeg 151 613 E Ft-os értéke 162 913 E Ft-ra változott.

3.10. Közbeszerzési eljárás helyzete

Társaságunk a Polgármesteri Hivatal megbízásából, az évek óta felhalmozott eredménytartaléka terhére, a Hivatalban jelenleg üzemelő, már elavultnak számító számítógépes munkaállomások és az azokat kiszolgáló szoftverek cseréjének lebonyolításához 270 db számítógépes munkaállomás és 270 db MS Office irodai szoftvercsomag beszerzésére indított nyílt közbeszerzési eljárást a 2014/24/Európai Unió irányelv szerint 2018. április 17. napján. A közbeszerzési eljárás sikeresen lezárult. A közbeszerzés nettó értéke 66.295.291,- Ft volt. Az eszközök leszállításra kerültek. A Polgármesteri Hivatallal egyeztetett ütemterv szerint az új számítógépek, monitorok, szoftverek beüzemelése zökkenőmentesen lezajlott. Az egyéni beállítások konfigurálásához, valamint az egyedi felhasználói szoftverek telepítéséhez a számítógépet használó munkatársak jelenlétében került sor.

**NYÍRINFO NYÍREGYHÁZI INFORMATIKAI NONPROFIT KFT.
2018. ÉVI GAZDASÁGI BESZÁMOLÓ**

II. sz. melléklet Egyszerűsített beszámoló eredménykimutatás

1000HUF	Előző év	Tárgyév
Értékesítés nettó árbevétele	86 626	97 055
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
Egyéb bevételek	658	835
Anyagjellegű ráfordítások	20 224	22 778
Személyi jellegű ráfordítások	40 662	44 201
Értékcsökkenési leírás	11 186	17 681
Egyéb ráfordítások	2 372	2 126
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII. sor)	12 840	11 104
Pénzügyi műveletek bevételei	216	1
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	216	1
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B)	13 056	11 105
Adófizetési kötelezettség	637	1 003
ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X)	12 419	10 102

**NYÍRINFO NYÍREGYHÁZI INFORMATIKAI NONPROFIT KFT.
2018. ÉVI GAZDASÁGI BESZÁMOLÓ**

III. számú melléklet

EREDMÉNYKIMUTATÁS
Eredménykimutatási terv-tény

adatok ezer forintban

A tétel megnevezése	2018. évi terv	2018.12.31. tény	2018.évi tény/2018 évi terv %
B			
Értékesítés nettó árbevétele	101 008	97 055	96,09%
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0,00%
Egyéb bevételek	0	835	0,00%
III. sorból: visszaírt értékvesztés	0	0	0,00%
Anyagjellegű ráfordítások	26 076	22 778	87,35%
Személyi jellegű ráfordítások	43 534	44 201	101,53%
Értékcsökkenési leírás	27 928	17 681	63,31%
Egyéb ráfordítások	2 500	2 126	85,04%
VII. sorból: értékvesztés	0	0	0,00%
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II. +III. -IV. -V. -VI-VII)	970	11 104	1144,74%
Pénzügyi műveletek bevételei	300	1	0,33%
VIII. sorból: értékelési különbözet	0	0	0,00%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0,00%
IX. sorból: értékelési különbözet	0	0	0,00%
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	300	1	0,33%
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	1 270	11 105	874,41%

NYÍRINFO NYÍREGYHÁZI INFORMATIKAI NONPROFIT KFT. 2018. ÉVI GAZDASÁGI BESZÁMOLÓ

IV. számú melléklet

BEVÉTELI FORRÁSOK BEMUTATÁSA

adatok ezer forintban

MEGNEVEZÉS	2018. évi terv	2018.12.31. tény	2018.évi tény/2018.évi terv %
ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	101 008	97 055	96,09%
Polg. Hivatal szolgáltatási Szerződés szerint vállalt általánydíjas feladatok ellenértéke	82000	82000	100,00%
Önkormányzattal kötött szolgáltatási szerződés nyirhalo.hu üzemeltetés ellenértéke	2400	2400	100,00%
Polgármesteri Hivatal számítógépes munkaállomások, szoftverek bérleti díja 2018.09.01-től. (2019.terv - teljes év)	10740	5083	47,33%
Egyéb piaci bevételek, számítógépek, egyéb berendezések bérlete	5868	7572	129,04%
EGYÉB BEVÉTELEK	0	835	0,00%
Egyéb bevételek	0	835	0,00%
Pénzügyi műveletek bevételei	300	1	0,33%
Kamatbevételek	300	1	0,33%
Bevételek összesen	101 308	97 891	96,63%

**NYÍRINFO NYÍREGYHÁZI INFORMATIKAI NONPROFIT KFT.
2018. ÉVI GAZDASÁGI BESZÁMOLÓ**

V. számú melléklet

KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK BEMUTATÁSA

adatok ezer forintban

MEGNEVEZÉS	2018. évi terv	2018.12.31.tény	2018.évi tény/2018 évi terv%
Anyagköltség	3210	2379	74,11%
Villamos energia díja	500	1697	339,40%
Irodaszerek	150	67	44,67%
Tisztítószerek	40	42	105,00%
Vízdíj	20	66	330,00%
Egyéb anyagköltség, egy éven belül elhasznált anyagi eszköz, alkatrész	2500	507	20,28%
Igénybe vett szolgáltatások	22166	19065	86,01%
Szállítási költség	10	0	0,00%
Iroda bérleti díj	3500	3491	99,74%
Távhődíj	700	305	43,57%
Javítás, karbantartás, alkatrészek	1000	57	5,70%
Szakkönyv, folyóirat	50	0	0,00%
Posta, telefon költség	500	480	96,00%
nyirhalo.hu. üzemeltetés	2400	2400	100,00%
Számviteli, könyvvizsgálói díj	1380	1380	100,00%
Üzemorvosi költség	36	36	100,00%
Takarítás	600	600	100,00%
Egyéb igénybevett szolgáltatás /rendszerfelügyelet /programfelügyelet/internet szolgáltatás polg.hivatal,egyéb váll. Ált. végzett szolg.	11000	9406	85,51%

**NYÍRINFO NYÍREGYHÁZI INFORMATIKAI NONPROFIT KFT.
2018. ÉVI GAZDASÁGI BESZÁMOLÓ**

MEGNEVEZÉS	2018. évi terv	2018.12.31.tény	2018.évi tény/2018 évi terv%
Vagyonvédelem	40	120	300,00%
Ügyvédi munkadíjak	950	790	83,16%
Egyéb szolgáltatások	700	1334	190,57%
Bankköltség	500	761	152,20%
Biztosítási díj	170	170	100,00%
Hatósági díjak	30	403	1343,33%
Személyi jellegű ráfordítások	43 534	44 201	101,53%
Alapbérek	26539	26658	100,45%
Szemüveg, kísértékű ajándék	849	533	62,78%
Jutalom	5166	6068	117,46%
Kifizetőt terhelő személyi jövedelemadó	250	300	120,00%
Felügyelő Bizottság tagjainak tiszteletdíja	1680	1680	100,00%
Cafetéria	1200	1200	100,00%
Táppénz hozzájárulás	0	0	0,00%
reprezentáció	200	233	116,50%
Bérijárulék, betegszabadság	7650	7529	98,42%
Értékcsökkenési leírás-amortizáció	27 928	17 681	63,31%
Terv szerinti értékcsökkenés	24428	17040	69,76%
Kis értékű tárgyi eszközök terv szerinti egyösszegű értékcsökkenése	3500	641	18,31%
Egyéb ráfordítások	2500	2126	85,04%
Adójellegű egyéb ráfordítások	2500	1894	75,76%

**NYÍRINFO NYÍREGYHÁZI INFORMATIKAI NONPROFIT KFT.
2018. ÉVI GAZDASÁGI BESZÁMOLÓ**

MEGNEVEZÉS	2018. évi terv	2018.12.31.tény	2018.évi tény/2018 évi terv%
Késedelmi pótlék, kamat	0	7	0,00%
Behajthatatlan követelések	0	188	0,00%
Egyéb ráfordítások	0	37	0,00%
Pénzügyi műveletek ráfordítása	0	0	0,00%
Ráfordítások összesen	100 038	86 786	86,75%

NYÍRINFO NYÍREGYHÁZI INFORMATIKAI NONPROFIT KFT. 2018. ÉVI GAZDASÁGI BESZÁMOLÓ

VI. számú melléklet

BERUHÁZÁSI TERV alakulása

A NYÍRINFO Nyiregyházi Informatikai Nonprofit Kft. 2018. évi Beruházási Terve						2018.évi tény
Típus	Megnevezés	Mennyiség/db	Nettó egység ár Ft/db	Nettó ár összesen/Ft	Feladatkör	
Szerverek	DELL R730 szerver	1	2.000.000,-	2.000.000,-	Kiszolgáló szerverek fejlesztése	2.393.100,- Ft értékben a beszerzése megtörtént. Dell Power EDGE R740 típusú szerver beszerzésére került sor
	Synology RS3617xs+ NAS	1	1.500.000,-	1.500.000,-	Tároló szerver	3.123.200,- Ft értékben a beszerzés megtörtént a háttértárakkal egyben.
Háttértárak	HDD, SSD	20	60.000,-	1.200.000,-	Kiszolgáló és tároló szerverbe	Ráaktiválva a NAS-szerverre.
Hálózati eszközök	Wifi router	30	40.000,-	1.200.000,-	Authentikált WI-FI elérések kialakítása	-
	Tűzfal Cisco ASA5516-FPWR-K9	1	600.000,-	600.000,-	Külső behatolás elleni védelem	634.900,-
Szerveres és egyéb informaiikai kiegészítők	Memória, szerviz és csere alkatrészek		2.000.000,-	2.000.000,-	Szerviz tevékenységek támogatása, rendezvények biztosítása, üzemeltetési tevékenységek ellátása	285.827,- /MSI packeage builder enterprise edition single licenc + windows 10 pro/
Összesen:				8.500.000,-		6.437.027,-

NYÍRINFO NYÍREGYHÁZI INFORMATIKAI NONPROFIT KFT. 2018. ÉVI GAZDASÁGI BESZÁMOLÓ

- ❖ A Város-Kép Kft-nek beszerzett és bérbe adott eszközök értéke: 17.448.420,- Ft. (3 db Sony kamera + Darim adáslebonyolító rendszer).
- ❖ Temetkezési Kft-nek beszerzett és bérbe adott eszközök értéke: 608.280,- Ft (4 db Dell asztali számítógép optiplex 3050 M) + 148.000,-Ft értékben DEE S2319H Monitor 4 db + MS Office Home & Business 2016. 230.000,- Ft értékben szintén 4 db.
- ❖ Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés: 84 411,- Ft értékben történt. (Epson nyomtató, analóg asztali telefon)

NYÍRINFO NYÍREGYHÁZI INFORMATIKAI NONPROFIT KFT. 2018. ÉVI GAZDASÁGI BESZÁMOLÓ

VII. számú melléklet

KÖZBESZERZÉSI TERV alakulása

A NYÍRINFO Nyíregyházi Informatikai Nonprofit Kft. 2018. évi Közbeszerzési Terve				
A közbeszerzés tárgya	Irányadó eljárásrend	Tervezett eljárás típus	Az eljárás tervezett megindítása	Eljárás vége:
Árubeszerzés: 270 klt számítógépes munkaállomás (számítógép, monitor, billentyűzet, egér) beszerzése	uniós eljárásrend	nyílt eljárás	2018. I. negyedév	2018.augusztus
Beszerzett eszközök:				
Microsoft Office 2016 270 db	Értéke: 13.602.600,- Ft.			
DELL Optiplex 3050 számítógép konfiguráció 240 db	Értékük: 36.746.640,- Ft.			
DELL Optiplex 5050 számítógép konfiguráció 22 db I5-ös processzorral	Értékük: 4.616.788,- Ft.			
Dell Optiplex 5050 számítógép konfigurációs I7-es processzorral 8 db	Értékük: 2.049.088,- Ft			
DELL 27" IPS LED monitor 55 db	Értékük: 2.737.294,- Ft			
DELL S2319H monitor 215 db	Értékük 8.542.880,- Ft			

Adószám: 20977160-2-15
Cégbíróság: Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei
Cégjegyzék szám: 15-09-073756

NYÍRINFO Nyíregyházi Informatikai Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

4400 Nyíregyháza, Kossuth tér 1

Kiegészítő melléklet

2018.

Fordulónap: 2018. december 31.
Beszámolási időszak: 2018. január 01. - 2018. december 31.

Nyíregyháza, 2019. április 15.



A gazdálkodó képviselője

NYÍRINFO Nyíregyházi Informatikai
NONPROFIT KFT.
4400 Nyíregyháza, Kossuth tér 1.
Telefon/fax: (42) 415-997
Cg.: 15-09-073756
Adószám: 20977160-2-15

Tartalomjegyzék

- 1. A gazdálkodó bemutatása**
 - 1.1. Alakulás, célok, küldetés
- 2. A számviteli politika alkalmazása**
 - 2.1. Könyvvezetés és a beszámoló pénzneme
 - 2.2. Alkalmazott számviteli szabályok
 - 2.3. A számviteli politika tárgyévi változása
 - 2.4. A számviteli rend további sajátosságai
 - 2.5. Beszámoló választott formája és típusa
 - 2.6. Mérlegkészítés választott időpontja
 - 2.7. Jelentős összegű hibák értelmezése
 - 2.8. Jelentős összegű különbözetek értelmezése
 - 2.9. Jelentős összehatas értelmezése
 - 2.10. Devizás tételek értékelése
 - 2.11. Értékcsökkenési leírás elszámolása
 - Értékcsökkenési leírás módja
 - Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága
 - Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása
 - Nem jelentős maradványérték
 - Terven felüli értékcsökkenés elszámolása
 - Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása
 - 2.12. Értékvesztések elszámolása
 - 2.13. Visszaírások alkalmazása
 - 2.14. Értékhelyesbítések alkalmazása
 - 2.15. Valós értéken történő értékelés
 - 2.16. Alapítás-átszervezés költségei
 - 2.17. Kísérleti fejlesztés aktiválása
 - 2.18. Vásárolt készletek értékelése
 - 2.19. Saját termelésű készletek értékelése
 - 2.20. Céltartalék-képzés szabályai
 - 2.21. Ki nem emelt tételek értékelésének változása
 - 2.22. Értékelési szabályok más változásai
 - 2.23. Leltározási szabályok
 - 2.24. Pénzkezelési szabályok
 - 2.25. Önköltségszámítás szabályai
 - 2.26. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk
- 3. Elemzések**
 - 3.1. Adatok változása
 - 3.2. Mérlegtételek megoszlása
 - 3.3. Vagyoni helyzet
 - 3.4. Likviditás és fizetőképesség
 - 3.5. Jövedelmezőség
- 4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**
 - 4.1. Össze nem hasonlítható adatok
 - 4.2. Előző évek módosítása
 - 4.3. Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek
 - 4.4. Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek
 - 4.5. Befektetett eszközök
 - Immateriális javak jelentős tételei
 - Tárgyi eszközök jelentős tételei
 - Befektetett pénzügyi eszközök jelentős tételei
 - Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban
 - 4.6. Forgóeszközök
 - Készletek jelentős tételei
 - Követelések jelentős tételei

- Követelések kapcsolt vállalkozással szemben
- Értékpapírok jelentős tételei
- Pénzeszközök jelentős tételei
- 4.7. Aktív időbeli elhatárolások
 - Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei
- 4.8. Saját tőke
 - Visszavásárolt saját üzletrészek
 - Értékelési tartalék jelentős tételei
 - Értékhelyesbítések alakulása
 - Értékhelyesbítéssel érintett eszközök
 - Valós értékelés bemutatása
- 4.9. Céltartalékok
 - Céltartalékok jelentős tételei
- 4.10. Kötelezettségek
 - Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek
 - Biztosított kötelezettségek
 - Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tételei
 - Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben
 - Hosszú lejáratú kötelezettségek jelentős tételei
 - Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben
 - Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei
 - Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben
- 4.11. Passzív időbeli elhatárolások
 - Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

- 5.1. Össze nem hasonlítható adatok
- 5.2. Előző évek módosítása
- 5.3. Bevételek
 - Bevételek alakulása
 - Árbevétel jelentős tételei
 - Aktivált saját teljesítmények jelentős tételei
 - Egyéb bevételek jelentős tételei
 - Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei
 - Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek
- 5.4. Ráfordítások
 - Ráfordítások alakulása
 - Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei
 - Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei
 - Egyéb ráfordítások jelentős tételei
 - Pénzügyi műveletek ráfordításai jelentős tételei
 - Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások

6. Tájékoztató adatok

- 6.1. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek
- 6.2. Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái
- 6.3. Könyvvizsgáló által felszámított díjak
- 6.4. Létszámadatok
- 6.5. Környezetvédelmi sajátosságok
- 6.6. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

1. A gazdálkodó bemutatása

1.1. Alakulás, célok, küldetés

A NYÍRINFO Nonprofit Kft 2000. évben alakult. Létrehozásának célja, hogy a meglévő erőforrások optimális kihasználásával és a szintentartáshoz szükséges fejlesztésével a gazdálkodás hosszú távon jövedelmezően, a piaci igényekhez igazodóan működjön.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. Könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.2. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a NYÍRINFO Nonprofit Kft kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.3. A számviteli politika tárgyévi változása

A tárgyévben a NYÍRINFO Nonprofit Kft számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

2.4. A számviteli rend további sajátosságai

A kiemelt számviteli teendők ütemezése az alábbi:

Kiemelt számviteli teendők	
Teendő	Ütemezés
Főkönyvi kivonat készítése	adatszolgáltatáskor vagy n. évente
Értékvesztések elszámolása	értékeléskor vagy eseménykor
Céltartalék képzés és megszüntetése	évente
Időbeli elhatárolások elszámolása	évente vagy azonnal
Értékelési különbözetek elszámolása	évente
Kerekítési különbözetek elszámolása	évente
Értékhelyesbítések elszámolása	évente
Éves elszámolású adók előírása	évente
Analitika-főkönyv egyeztetése	negyedévente
Leltár-analitika egyeztetése	minden leltározásnál

2.5. Beszámoló választott formája és típusa

A NYÍRINFO Nonprofit Kft a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: Összköltség eljárás.

A NYÍRINFO Nonprofit Kft az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget A változatban állította össze.

2.6. Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja a fordulónapot követő 30. naptári nap. A megbízható és valós kép bemutatásához szükséges értékelési feladatok ezen időszakban kerülnek elvégzésre, az üzleti évet és a korábbi éveket érintő, ezen időszakban ismertté vált gazdasági események, információk, körülmények hatásait a tárgyévi beszámoló tartalmazza.

2.7. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 MFt, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.8. Jelentős összegű különbözetek értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételeknél jelentős összegnek az 1 MFt-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó összeg minősül. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.9. Jelentős összhatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözeteket is figyelembe kell venni, ha a különbözetek összhatása által valamely mérleg- vagy eredménykimutatás sor értéke 1 MFt-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.10. Devizás tételek értékelése

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel - a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi előírások változásainak hatásain túl - nem változott.

2.11. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - üzleti évenként egy alkalommal kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti tör tévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó

eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 100 E Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbség meghaladja a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.12. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbség tartós és jelentős. Jelentősnek minősül a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó különbség.

2.13. Visszaírások alkalmazása

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

2.14. Értékhelyesbítések alkalmazása

A NYÍRINFO Nonprofit Kft az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

2.15. Valós értéken történő értékelés

A NYÍRINFO Nonprofit Kft a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben ehhez kapcsolódóan sem értékelési különbség, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás ehhez kapcsolódóan értékelési különbséget nem tartalmaz.

2.16. Alapítás-átszervezés költségei

Az alapítás-átszervezés költségei nem kerülnek aktiválásra az immateriális javak között, azok - az előző üzleti évhez hasonlóan - a tárgyidőszakban költségként számolandók el.

2.17. Kísérleti fejlesztés aktiválása

A NYÍRINFO Nonprofit Kft a kísérleti fejlesztés költségei aktiválásának lehetőségével nem kíván élni, azokat

- az előző üzleti évhez hasonlóan - minden esetben a tárgyidőszak költségei között számolja el.

2.18. Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - a FIFO módszerrel megállapított áron jelennek meg. Az értékelés során úgy kell eljárni, hogy a leltárban szereplő készleteket a legutóbbi beszerzések egységárain kell számba venni, feltételezve, hogy mindig a legkorábban beszerzett készletek kerültek elsőként felhasználásra.

2.19. Saját termelésű készletek értékelése

A saját termelésű készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - az egyedi tényleges előállítási értéken (közvetlen önköltségen) jelennek meg.

2.20. Céltartalék-képzés szabályai

A NYÍRINFO Nonprofit Kft garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, valamint a várható, jelentős, időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre céltartalékot az általános szabályok szerint képez. 2016-os üzleti évben céltartalék képzésre nem került sor.

2.21. Ki nem emelt tételek értékelésének változása

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt módosítás nem történt.

2.22. Értékelési szabályok más változásai

A számviteli politika más, az alkalmazott értékelési elveket és eljárásokat meghatározó elemeiben a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt jelentős módosítás nem történt.

2.23. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.24. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.25. Önköltségszámítás szabályai

Nagyságrendi mentesítés alapján a NYÍRINFO Nonprofit Kft az önköltségszámítás rendjét nem szabályozta. Az önköltség meghatározása az általános szabályok szerint, utókalkulációval történik.

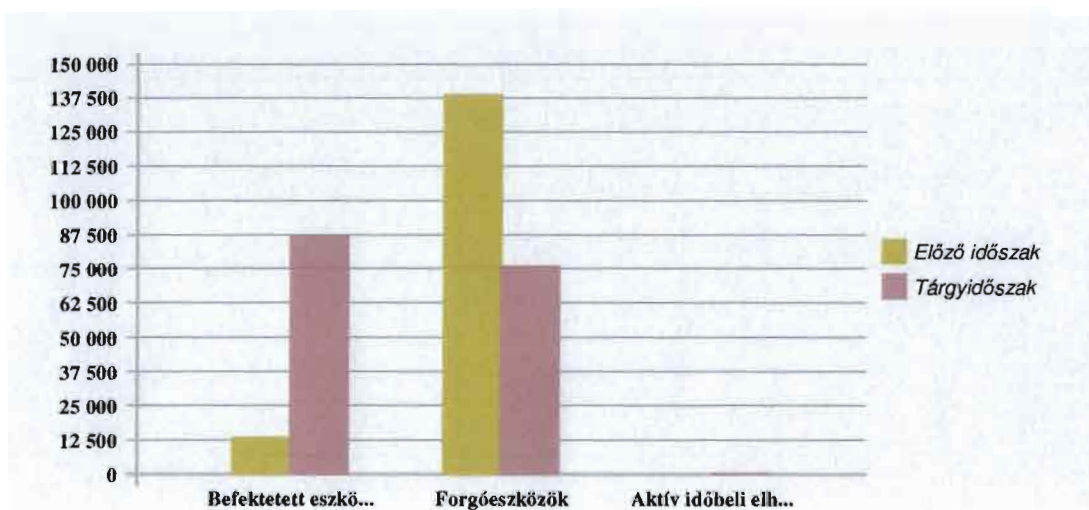
2.26. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A NYÍRINFO Nonprofit Kft tevékenysége alapján más jogszabály által további, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közzétételére nem kötelezett.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
A.	Befektetett eszközök	13 163	86 729	73 566
A.I.	Immateriális javak	3 327	13 694	10 367
A.II.	Tárgyi eszközök	9 836	73 035	63 199
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
B.	Forgóeszközök	138 450	75 909	-62 541
B.I.	Készletek	0	0	0
B.II.	Követelések	27 300	34 562	7 262
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	111 150	41 347	-69 803
C.	Aktív időbeli elhatárolások	0	275	275
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	151 613	162 913	11 300
D.	Saját tőke	141 625	151 727	10 102
D.I.	Jegyzett tőke	3 000	3 000	0
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
D.III.	Tőketartalék	0	0	0
D.IV.	Eredménytartalék	126 206	138 625	12 419
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	12 419	10 102	-2 317
E.	Céltartalékok	0	0	0
F.	Kötelezettségek	8 804	10 114	1 310
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	8 804	10 114	1 310
G.	Passzív időbeli elhatárolások	1 184	1 072	- 112
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	151 613	162 913	11 300





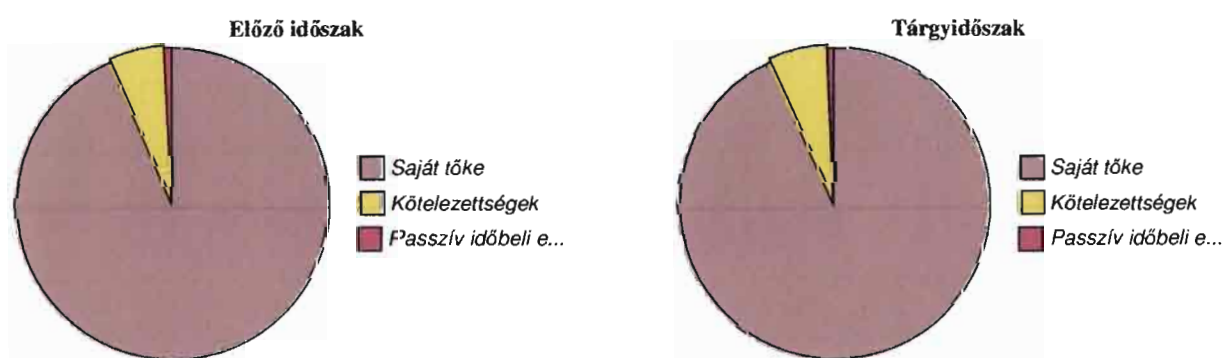
	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	86 626	97 055	12.04
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	658	835	26.90
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	20 224	22 778	12.63
V.	Személyi jellegű ráfordítások	40 662	44 201	8.70
VI.	Értékcsökkenési leírás	11 186	17 681	58.06
VII.	Egyéb ráfordítások	2 372	2 126	-10.37
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	12 840	11 104	-13.52
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	216	1	-99.54
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0.00
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	216	1	-99.54
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	13 056	11 105	-14.94
X.	Adófizetési kötelezettség	637	1 003	57.46
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	12 419	10 102	-18.66

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	8.68	53.23
Immateriális javak	2.19	8.40
Tárgyi eszközök	6.49	44.83
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Forgóeszközök	91.32	46.60
Készletek	0.00	0.00
Követelések	18.01	21.22
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	73.31	25.38
Aktív időbeli elhatárolások	0.00	0.17
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00



Források (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Saját tőke	93.41	93.13
Jegyzett tőke	1.98	1.84
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0.00	0.00
Tőketartalék	0.00	0.00
Eredménytartalék	83.24	85.09
Lekötött tartalék	0.00	0.00
Értékelési tartalék	0.00	0.00
Adózott eredmény	8.19	6.20
Céltartalékok	0.00	0.00
Kötelezettségek	5.81	6.21
Hátrasorolt kötelezettségek	0.00	0.00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0.00	0.00
Rövid lejáratú kötelezettségek	5.81	6.21
Passzív időbeli elhatárolások	0.78	0.66
FORRÁSOK ÖSSZESEN	100.00	100.00



3.3. Vagyoni helyzet

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 1,075.9 %-ban, a tárgyévben 174.9 %-ban fedezte.

A saját tőke az előző évhez képest 10,102 E Ft értékkel, 7.1 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

A NYÍRINFO Nonprofit Kft saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 93.4 %, a tárgyévben 93.1 %. A gazdálkodó tőkeerőssége csökkent.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 6.2 %-át, a tárgyévben 6.7 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest a külső források felé toldott el.

A NYÍRINFO Nonprofit Kft kötelezettségei az előző évhez képest 1,310 EFt értékkel, 14.9 %-kal növekedtek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 69,803 EFt értékkel, 62.8 %-kal csökkent.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 15.73, a tárgyévben 7.51 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 91.3 %, a tárgyévben 46.6 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 15.73, a tárgyévben 7.51 volt. A hosszú távú likviditás gyengült.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 341.7 %-a teljesíthető.

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) teljes mértékben fedezték a kötelezettségeket.

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 38 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 87,500 EFt, a tárgyévben 97,891 EFt volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 10,391 EFt értékkel, 11.9 %-kal növekedett.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 86,626 EFt, a tárgyévben 97,055 EFt volt. Az árbevétel az előző évhez képest 10,429 EFt értékkel, 12.0 %-kal növekedett.

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 8.2 %-át, a tárgyévben a 6.2 %-át teszi ki.

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 414.0 %, a tárgyévben 336.7 % volt.

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 8.8 %, a tárgyévben 6.7 % volt.

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 143 Ft, a tárgyévben 104 Ft volt.

Az összes bevétel minden ezer forintjára az előző évben 142 Ft, a tárgyévben 103 Ft adózott eredmény jutott.

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 943 Ft, a tárgyévben 116 Ft adózott eredmény jutott.

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 305 Ft, a tárgyévben 229 Ft volt.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 237 EFt, a tárgyévben 266 EFt volt.

Az adózott eredmény az előző évben 12,419 E Ft, a tárgyévben 10,102 E Ft volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 2,317 E Ft értékkel csökkent.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Össze nem hasonlítható adatok

A NYÍRINFO Nonprofit Kft mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

4.2. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, a mérleg tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

4.3. Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

4.4. Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

A NYÍRINFO Nonprofit Kft pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

4.5. Befektetett eszközök

Immateriális javak jelentős tételei

A mérlegben szereplő immateriális javak közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Immateriális javak jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
4. Szellemi termékek	13 694

Tárgyi eszközök jelentős tételei

A mérlegben szereplő tárgyi eszközök közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Tárgyi eszközök jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	544
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	72 491

Befektetett pénzügyi eszközök jelentős tételei

A mérleg Befektetett pénzügyi eszközök sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel

nem szerepel.

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés anya- vagy leányvállalattal szemben nem állt fenn.

4.6. Forgóeszközök

Készletek jelentős tételei

A mérleg Készletek sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Követelések jelentős tételei

A mérlegben szereplő követelések közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Követelések jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	34 408
6. Egyéb követelések	154

Követelések kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések megoszlása az alábbi:

Kapcsolt vállalkozás típus (1000HUF)	Összeg
Anyavállalattal szemben fennálló követelés	34 356
Leányvállalattal (leányvállalatokkal) szemben fennálló követelés	52

Értékpapírok jelentős tételei

A mérleg Értékpapírok sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Pénzeszközök jelentős tételei

A mérlegben szereplő pénzeszközök közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Pénzeszközök jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Pénztár, csekkek	107
2. Bankbetétek	41 240

4.7. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérleg Aktív időbeli elhatárolások sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

4.8. Saját tőke

Visszavásárolt saját üzletrészek

A társaság a tárgyévben saját üzletrészeivel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

Értékelési tartalék jelentős tételei

A mérleg Értékelési tartalék sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Értékhelyesbítések alakulása

A NYÍRINFO Nonprofit Kft a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

Értékhelyesbítéssel érintett eszközök

A tárgyidőszakban az egyedi eszközök között értékhelyesbítéssel érintett eszközök nincsenek.

Valós értékelés bemutatása

A NYÍRINFO Nonprofit Kft a tárgyidőszakban a pénzügyi instrumentumok meghatározott körére alkalmazható valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt.

4.9. Céltartalékok**Céltartalékok jelentős tételei**

A mérleg Céltartalékok sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

4.10. Kötelezettségek**Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek**

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg Hátrasorolt kötelezettségek sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben hátrasorolt kötelezettség nem állt fenn.

Hosszú lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg Hosszú lejáratú kötelezettségek sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben tartós kötelezettség nem állt fenn.

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg Rövid lejáratú kötelezettségek sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben rövid lejáratú kötelezettség nem állt fenn.

4.11. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérleg Passzív időbeli elhatárolások sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Össze nem hasonlítható adatok

A NYÍRINFO Nonprofit Kft eredménykimutatásában az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

5.2. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

5.3. Bevételek

Bevételek alakulása

A NYÍRINFO Nonprofit Kft bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása				
Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	86 626	99.0	97 055	99.1
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	658	0.8	835	0.9
Pénzügyi műveletek bevételei	216	0.2	1	0.0
Bevételek összesen	87 500	100.0	97 891	100.0

Bevételek alakulása és megoszlása



Árbevétel jelentős tételei

Az értékesítés nettó árbevételében a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Értékesítés nettó árbevétele jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	97 055

Aktivált saját teljesítmények jelentős tételei

Az eredménykimutatás Aktivált saját teljesítmények értéke sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Egyéb bevételek jelentős tételei

Az eredménykimutatás Egyéb bevételek sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei

Az eredménykimutatás Pénzügyi műveletek bevételei sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek

A tárgyidőszakban bemutatást kívánó, kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétel nem került elszámolásra.

5.4. Ráfordítások

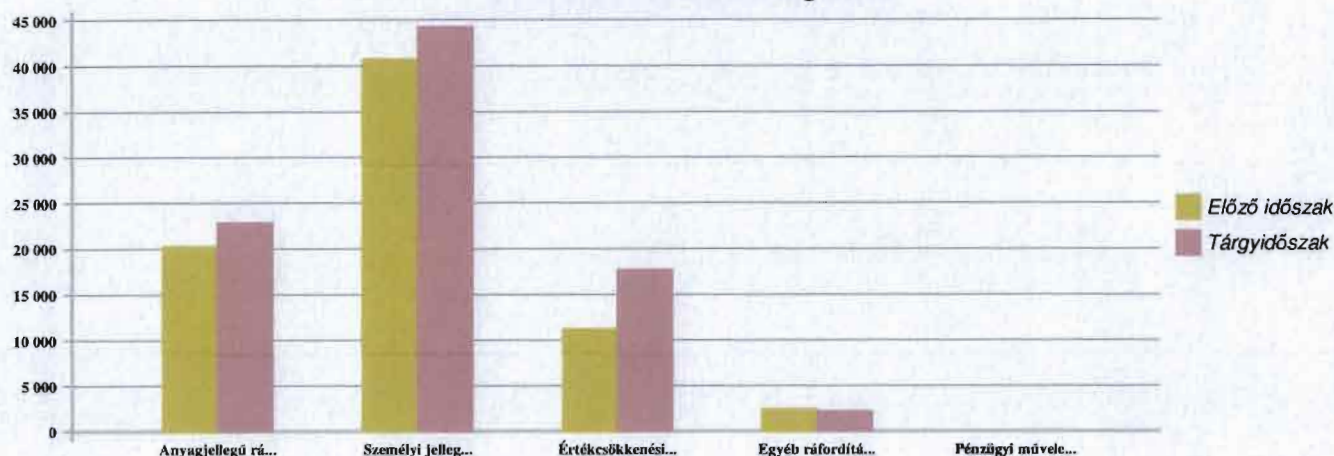
Ráfordítások alakulása

A NYÍRINFO Nonprofit Kft ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	20 224	27.2	22 778	26.3

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Személyi jellegű ráfordítások	40 662	54.6	44 201	50.9
Értécsökkenési leírás	11 186	15.0	17 681	20.4
Egyéb ráfordítások	2 372	3.2	2 126	2.4
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0.0	0	0.0
Ráfordítások összesen	74 444	100.0	86 786	100.0

Ráfordítások alakulása és megoszlása



Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei

Az anyagjellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
05. Anyagköltség	2 379
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	19 065
07. Egyéb szolgáltatások értéke	1 334

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei

A személyi jellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
10. Bérköltség	32 726
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 946
12. Bérjárulékok	7 529

Egyéb ráfordítások jelentős tételei

Az eredménykimutatás Egyéb ráfordítások sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Pénzügyi műveletek ráfordításai jelentős tételei

Az eredménykimutatás Pénzügyi műveletek ráfordításai sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások

A tárgyidőszakban bemutatást kívánó, kivételes nagyságú vagy előfordulású költség és ráfordítás nem került elszámolásra.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A beszámolási időszakban a NYÍRINFO Nonprofit Kft kapcsolt felekkel lényeges, bemutatást kívánó, nem a szokásos piaci feltételek között megvalósuló ügyletet nem bonyolított.

6.2. Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai részére az üzleti évben semmiféle előleg, kölcsön folyósítása és visszafizetése nem történt, nevükben garancia vállalására nem került sor.

6.3. Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A könyvvizsgáló által felszámított tárgyévi díjakat mutatja be az alábbi táblázat.

Jogcím (1000HUF)	Összeg
Beszámoló könyvvizsgálata	600
Egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatás	0
Adótanácsadói szolgáltatás	0
Más, nem könyvvizsgálói szolgáltatás	0
Összesen	600

6.4. Létszámadatok

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

Átlagos statisztikai állományi létszám megoszlása

Állománycsoport (fő)	Átlagos létszám
Szellemi	6
Fizikai	0
Összesen:	6

6.5. Környezetvédelmi sajátosságok

A gazdálkodónak sem az előző évben, sem a tárgyévben közvetlen környezetvédelmi kötelezettsége nem volt, ezzel kapcsolatban költséget nem számolt el, céltartalékot nem képzett, a mérlegben meg nem jelenő környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs. A NYÍRINFO Nonprofit Kft veszélyes hulladékot, környezetre káros anyagot érdemben nem termel, nem tárol.

6.6. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredménykimutatásban történő bemutatásához.

Adószám: 20977160-2-15
Cégbíróság: Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei
Cégjegyzék szám: 15-09-073756

NYÍRINFO Nyíregyházi Informatikai Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

4400 Nyíregyháza, Kossuth tér 1

Elemzés, értékelés

2018.

Fordulónap: 2018. december 31.
Beszámolási időszak: 2018. január 01. - 2018. december 31.

Nyíregyháza, 2019. április 15.


A gazdálkodó képviselője

**NYÍRINFO Nyíregyházi Informatika
NONPROFIT KFT.
4400 Nyíregyháza, Kossuth tér 1.
Telefon/fax: (42) 415-997
Cg.: 15-09-073756
Adószám: 20977160-2-15**

Tartalomjegyzék

- 1. Bevezető**
 - 1.1. Összehasonlíthatóság
- 2. Jövedelmezőség**
 - 2.1. Bevételek összesen
 - 2.2. Árbevétel
 - 2.3. Ráfordítások összesen
 - 2.4. Anyagjellegű ráfordítások
 - 2.5. Személyi jellegű ráfordítások
 - 2.6. Értékcsökkenési leírás
 - 2.7. Egyéb ráfordítások
 - 2.8. Eredmény
 - Az adózás előtti eredmény alakulása
 - Adózási mód változása
 - Átlagos adóterhelés (eredményre)
 - Átlagos adóterhelés (bevételekre)
 - Az adózott eredmény alakulása
 - 2.9. Hatékonysági mutatók
 - Jegyzett tőke hozama
 - Eszközállomány hatékonysága
 - Az élőmunka hatékonysága
 - Egy főre jutó árbevétel alakulása
 - Egy főre jutó eredmény alakulása
 - Üzemi tevékenység hatékonysága
 - Pénzügyi műveletek hatékonysága
 - Összes bevétel eredménytartalma
 - Bevételek felhasználása
- 3. Pénzügyi helyzet**
 - 3.1. A pénzügyi helyzet alakulása
 - 3.2. Pénzeszközök és értékpapírok állományának alakulása
 - 3.3. Pénzeszközök és értékpapírok aránya az összes eszközben
 - 3.4. Finanszírozási igény
 - 3.5. Külső források aránya
 - 3.6. Kötelezettségek fedezettsége
 - 3.7. Likviditási mutatók
 - Rövid távú likviditás
 - Hosszú távú likviditás
 - Mindent pénzzé téve
- 4. Vagyoni helyzet**
 - 4.1. Eszközök összetétele
 - 4.2. Források összetétele
 - 4.3. Befektetett eszközök
 - 4.4. Követelések és aktív időbeli elhatárolások
 - 4.5. Pénzeszközök és értékpapírok
 - 4.6. Saját forrás: saját tőke
 - 4.7. Külső források: kötelezettségek, céltartalékok és passzív időbeli elhatárolások

1. Bevezető

1.1. Összehasonlíthatóság

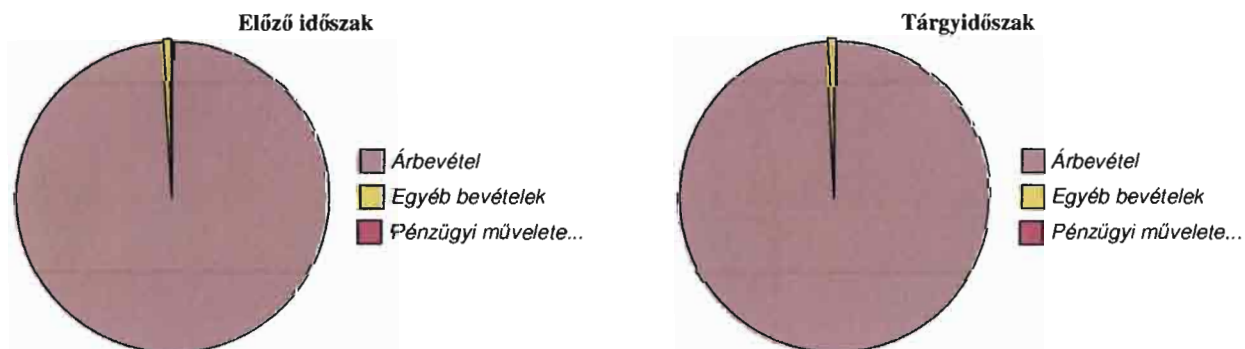
Az alábbiakban a NYÍRINFO Nonprofit Kft jövedelmezőségi-, pénzügyi-, és vagyoni helyzete, annak alakulása kerül bemutatásra az egyszerűsített éves beszámoló adataiból képzett mutatószámok (megoszlások, arányok, különbségek,...) segítségével. Az előző időszak és a tárgyidőszak azonos hossza alapján az adatok megfelelően összehasonlíthatók.

2. Jövedelmezőség

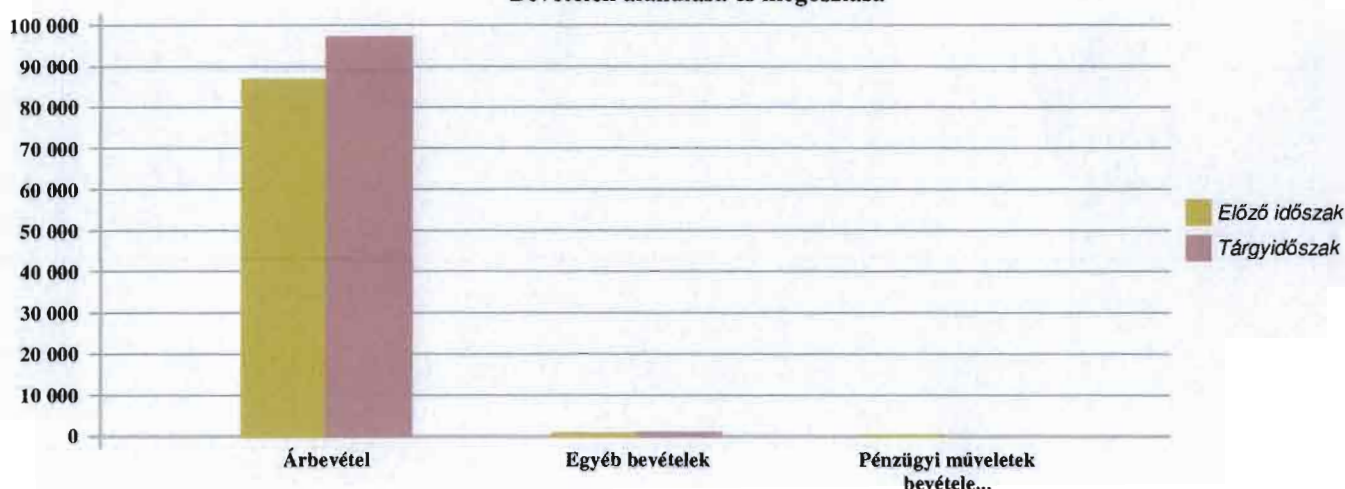
2.1. Bevételek összesen

Az alábbi táblázat a bevételek alakulását és megoszlását mutatja be kategóriánként.

Bevétel kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	86 626	99.0	97 055	99.1
Egyéb bevételek	658	0.8	835	0.9
Pénzügyi műveletek bevételei	216	0.2	1	0.0
Bevételek összesen	87 500	100.0	97 891	100.0



Bevételek alakulása és megoszlása



2.2. Árbevétel

Az árbevétel az előző időszakhoz képest 10,429 E Ft összeggel, 12 %-kal nőtt.

A beszámolási időszak egy naptári napjára jutó árbevétel nőtt: az előző időszakban 237.3 E Ft volt, a tárgyidőszakban 265.9 E Ft.

Az összes bevételen belül az árbevétel aránya az előző időszakban 99 %-ról a tárgyidőszakban 99.1 %-ra nőtt.

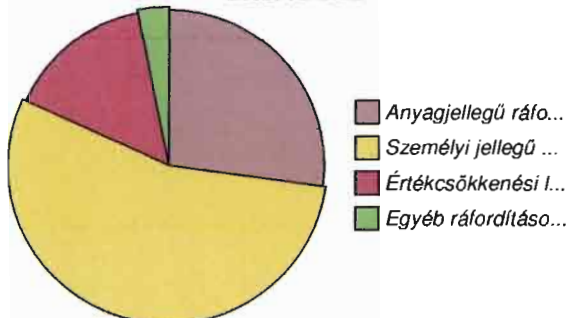
2.3. Ráfordítások összesen

Az alábbi táblázat a ráfordítások alakulását és megoszlását mutatja be kategóriánként.

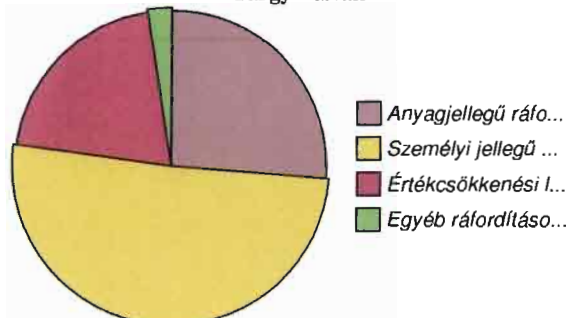
Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	20 224	27.2	22 778	26.3
Személyi jellegű ráfordítások	40 662	54.6	44 201	50.9
Értékcsökkenési leírás	11 186	15.0	17 681	20.4
Egyéb ráfordítások	2 372	3.2	2 126	2.4
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0.0	0	0.0
Ráfordítások összesen	74 444	100.0	86 786	100.0

Előző időszak



Tárgyidőszak





2.4. Anyagjellegű ráfordítások

Az anyagjellegű ráfordítások összege az előző időszakhoz képest 2,554 E Ft értékkel, 12.6 %-kal nőtt.

Az összes ráfordításon belül az anyagjellegű ráfordítások aránya (anyaghányad) az előző időszaki 27.2 %-ról a tárgyidőszakban 26.2 %-ra csökkent.

A bevételekhez viszonyítva az anyagjellegű ráfordítások növekvő arányt mutatnak. Ezer Ft bevételre az előző időszakban 231 Ft, míg a tárgyidőszakban 233 Ft anyagjellegű ráfordítás jutott.

A költségek az anyagjellegű ráfordítások felé tolódtak el. Ezer Ft anyagjellegű ráfordításra jutó személyi jellegű ráfordítás az előző időszakban 2,011 Ft, míg a tárgyidőszakban 1,941 Ft volt.

2.5. Személyi jellegű ráfordítások

A személyi jellegű ráfordítások összege az előző időszakhoz képest 3,539 E Ft értékkel, 8.7 %-kal nőtt.

Az összes ráfordításon belül a személyi jellegű ráfordítások aránya (élőmunka-hányad) az előző időszaki 54.6 %-ról a tárgyidőszakban 50.9 %-ra csökkent.

A bevételekhez viszonyítva a személyi jellegű ráfordítások csökkenő arányt mutatnak. Ezer Ft bevételre az előző időszakban 465 Ft, míg a tárgyidőszakban 452 Ft személyi jellegű ráfordítás jutott.

Az egy napra jutó élőmunka-költség nőtt: a beszámolási időszak egy naptári napjára jutó személyi jellegű ráfordítás az előző időszakban 111.4 E Ft volt, a tárgyidőszakban pedig már 121.1 E Ft.

A havi átlagos személyi jellegű ráfordítás nőtt: az előző időszakban 3,342.1 E Ft volt (havi átlagos 7,191.8 E Ft bevétel mellett), a tárgyidőszakban pedig 3,633 E Ft (havi átlagos 8,045.8 E Ft bevétel mellett).

A foglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszáma nem változott: a létszám mindkét időszakban 6 fő volt.

A teljes létszámra számított havi átlagbér összege a tárgyidőszakban 448.3 E Ft.

A bérjárulékok és a bérköltség aránya (az átlagos járulékkerhelés) a tárgyidőszakban 23 % volt.

2.6. Értékcsökkenési leírás

Az értékcsökkenési leírás összege az előző időszakhoz képest 6,495 EFt értékkel, 58.1 %-kal nőtt.

Az összes ráfordításon belül az értékcsökkenési leírás aránya az előző időszaki 15 %-ról a tárgyidőszakban 20.4 %-ra nőtt.

A bevételekhez viszonyítva az értékcsökkenési leírás növekvő arányt mutat. Ezer Ft bevételre az előző időszakban 128 Ft, míg a tárgyidőszakban 181 Ft értékcsökkenési leírás jutott.

A tárgyi eszközök és immateriális javak összevont tárgyidőszaki átlagos leírási kulcsa 6.8 %.

A tárgyidőszaki értékcsökkenési leírást előrevetítve a tárgyi eszközök és immateriális javak nettó értéke 4.9 év alatt kerülne leírásra.

2.7. Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások összege az előző időszakhoz képest 246 EFt értékkel, 10.4 %-kal csökkent.

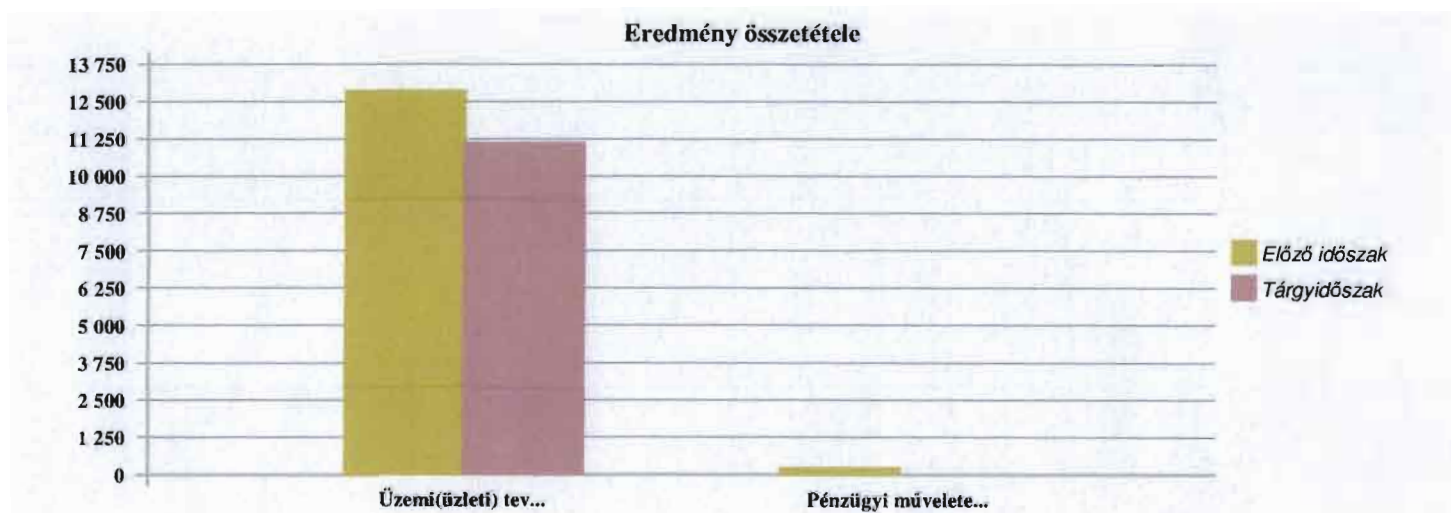
Az összes ráfordításon belül az egyéb ráfordítások aránya az előző időszaki 3.2 %-ról a tárgyidőszakban 2.4 %-ra csökkent.

A bevételekhez viszonyítva az egyéb ráfordítások csökkenő arányt mutatnak. Ezer Ft bevételre az előző időszakban 27 Ft, míg a tárgyidőszakban 22 Ft egyéb ráfordítás jutott.

2.8. Eredmény

Az alábbi táblázat a NYÍRINFO Nonprofit Kft adózás előtti eredményének összetételét, és annak alakulását mutatja be.

Eredmény összetétele		
Kategória (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Üzemi(üzleti) tevékenység eredménye	12 840	11 104
Pénzügyi műveletek eredménye	216	1
Adózás előtti eredmény összesen	13 056	11 105



Az üzemi (üzleti) tevékenység eredménye az előző időszakhoz képest -1,736 EFt értékkel, 13.5 %-kal csökkent.

A pénzügyi műveletek eredménye az előző időszakhoz képest 215 EFt értékkel, 99.5 %-kal csökkent.

Az adózás előtti eredmény alakulása

Az adózás előtti eredmény az előző időszakhoz képest -1,951 EFt értékkel, 14.9 %-kal csökkent.

Adózási mód változása

Az adózási mód (TA/EVA/KIVA/KATA) az előző időszakhoz képest nem változott, az mindkét időszakban: TA.

Átlagos adóterhelés (eredményre)

Az átlagos adóterhelés (az adózás előtti eredményt terhelő fizetendő adó) az előző időszaki 4.9 %-ról a tárgyidőszakban 9 %-ra nőtt.

Átlagos adóterhelés (bevételekre)

A bevételekhez viszonyítva a fizetendő adó növekvő arányt mutat. Ezer Ft bevételre az előző időszakban 7 Ft, míg a tárgyidőszakban 10 Ft fizetendő adó jutott.

Az adózott eredmény alakulása

Az adózott eredmény az előző időszakhoz képest 2,317 EFt értékkel, 18.7 %-kal csökkent.

2.9. Hatékonysági mutatók

Jegyzett tőke hozama

Ezer Ft jegyzett tőkére az előző időszakban 4,140 Ft, míg a tárgyidőszakban 3,367 Ft adózott eredmény jutott.

Eszközállomány hatékonysága

A mérlegfőösszeg és az adózott eredmény aránya (a teljes eszközállomány hatékonysága, avagy az összes forrás hozama) az előző időszaki 8.2 %-ról a tárgyidőszakban 6.2 %-ra csökkent.

Az élőmunka hatékonysága

Az élőmunka hatékonysága csökkent. Ezer Ft személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző időszakban 305 Ft, a tárgyidőszakban 229 Ft volt.

Egy főre jutó árbevétel alakulása

Az egy főre jutó árbevétel összege az előző időszakban 14,438 EFt, a tárgyidőszakban 16,176 EFt volt. A növekmény mértéke 1,738 EFt (12 %).

Egy főre jutó eredmény alakulása

Az egy fő foglalkoztatotti létszámra jutó adózott eredmény az előző időszakban 2,070 EFt, a tárgyidőszakban 1,684 EFt volt. Az egy főre jutó eredmény így 386 EFt összeggel, 18.6 %-kal csökkent.

Üzemi tevékenység hatékonysága

Ezer Ft üzemi bevétel (árbevétel és egyéb bevétel) megfelelő eredménytartalma (üzemi tevékenység eredménye) az előző időszakban 147 Ft, a tárgyidőszakban 113 Ft volt. A csökkenés mértéke 34 Ft.

Pénzügyi műveletek hatékonysága

Ezer Ft pénzügyi műveletek bevétele megfelelő eredménytartalma (pénzügyi műveletek eredménye) nem változott, mindkét időszakban 1,000 Ft volt.

Összes bevétel eredménytartalma

Az összes bevétel minden 1000 Ft egységére az előző időszakban 142 Ft, a tárgyidőszakban 103 Ft adózott eredmény jutott. A csökkenés mértéke 39 Ft.

Bevételek felhasználása

Az alábbi táblázat ezer Ft bevétel felhasználását és annak alakulását mutatja be.

Bevételek felhasználásának aránya		
	Előző időszak	Tárgyidőszak
Bevétel	1 000	1 000
Anyagjellegű ráfordítások	231	233
Személyi jellegű ráfordítások	465	452
Értécsökkenési leírás	128	181
Egyéb ráfordítások	27	22
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
Adófizetési kötelezettség	7	10
Adózott eredmény	142	103

3. Pénzügyi helyzet

3.1. A pénzügyi helyzet alakulása

Az alábbi táblázat(ok) a 'Hol a pénz?' kérdésre keresik a választ: azt mutatják be, hogy a saját- és külső források változása (1. tábla) mely eszközcsoportok finanszírozási igényének változásában jelenik meg (2. tábla).

Finanszírozás forrásainak változása		
1000HUF	Tájékoztató adat	Tárgyidőszak
Saját források bővülése	-	10 102
ebből: tárgyévi adózott eredmény	10 102	-
Külső források bővülése	-	1 198
ebből: rövid lejáratú kötelezettségek növekedése	1 310	-
hosszú lejáratú és hátrasorolt kötelezettségek növekedése	0	-
céltartalékok és passzív időbeli elhatárolások növekedése	- 112	-
Összes forrásbővülés		11 300

Finanszírozási igények változása		
1000HUF	Tájékoztató adat	Tárgyidőszak
Követelések és aktív időbeli elhatárolások	-	7 537
Készletek	-	0
Befektetett eszközök	-	73 566

1000HUF	Tájékoztató adat	Tárgyidőszak
ebből: immateriális javak és tárgyi eszközök	73 566	-
befektetett pénzügyi eszközök	0	-
Összes finanszírozási igény bővülés		81 103

3.2. Pénzeszközök és értékpapírok állományának alakulása

A NYÍRINFO Nonprofit Kft likvid eszközeinek (pénztár, csekkek, bankbetétek, forgatási célú értékpapírok) állománya a tárgyidőszak folyamán 69,803 E Ft összeggel, 62.8 %-kal csökkent. A rendelkezésre álló források változása meghaladta a finanszírozási igény változását.

Pénzeszközök és értékpapírok állományának alakulása

1000HUF	Tárgyidőszak
Nyitó érték	111 150
+ Forrásbővülés	11 300
- Finanszírozási igény bővülése	81 103
Záró érték	41 347

3.3. Pénzeszközök és értékpapírok aránya az összes eszközben

A likvid eszközök aránya a teljes eszközállományon belül az előző időszaki 73.3 %-ról a tárgyidőszakban 25.4 %-ra csökkent.

3.4. Finanszírozási igény

A működési javak finanszírozási igénye (forrásigény a befektetett eszközök, a készletek és a követelések finanszírozására) nőtt: az előző időszakban 40,463 E Ft, a tárgyidőszakban 121,291 E Ft volt.

3.5. Külső források aránya

A NYÍRINFO Nonprofit Kft tőkehelyzete gyengült, a finanszírozás a külső források felé tolódott el. A külső források (kötelezettségek, céltartalékok, passzív időbeli elhatárolások) aránya az összes forráson belül az előző időszaki 6.6 %-ról a tárgyidőszakban 6.9 %-ra nőtt.

3.6. Kötelezettségek fedezettsége

A fordulónapon a követelések állománya teljes mértékben fedezte a NYÍRINFO Nonprofit Kft kötelezettségeit.

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 38 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.7. Likviditási mutatók

Rövid távú likviditás

A rövid távú likviditásra jellemző, hogy a likvid eszközök (pénzeszközök, értékpapírok, követelések) az előző időszakban 1,572.6 %-ban, a tárgyidőszakban pedig 750.5 %-ban fedezték a rövid lejáratú kötelezettségeket, tehát a likviditási gyorsráta értéke az előző évben 15.7, a tárgyévben 7.5 volt.

Hosszú távú likviditás

Az összes kötelezettséget az előző időszakban 1,572.6 %-ban, a tárgyidőszakban pedig 750.5 %-ban fedezte a forgóeszközök értéke, tehát a hosszú távú likviditási ráta értéke az előző időszakban 15.7, a tárgyidőszakban 7.5 volt.

Mindent pénzzé téve

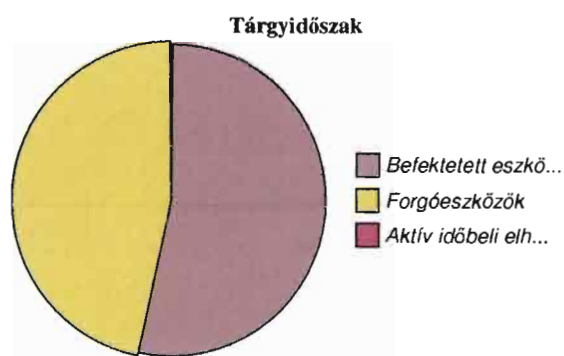
Amennyiben a NYÍRINFO Nonprofit Kft összes eszköze a könyv szerinti értéken értékesítésre kerülne, majd az összes kötelezettséget és külső forrást kiegyenlítené, úgy a jegyzett tőke 3,000 EFt összegén felül 148,727 EFt pénzeszköz maradna.

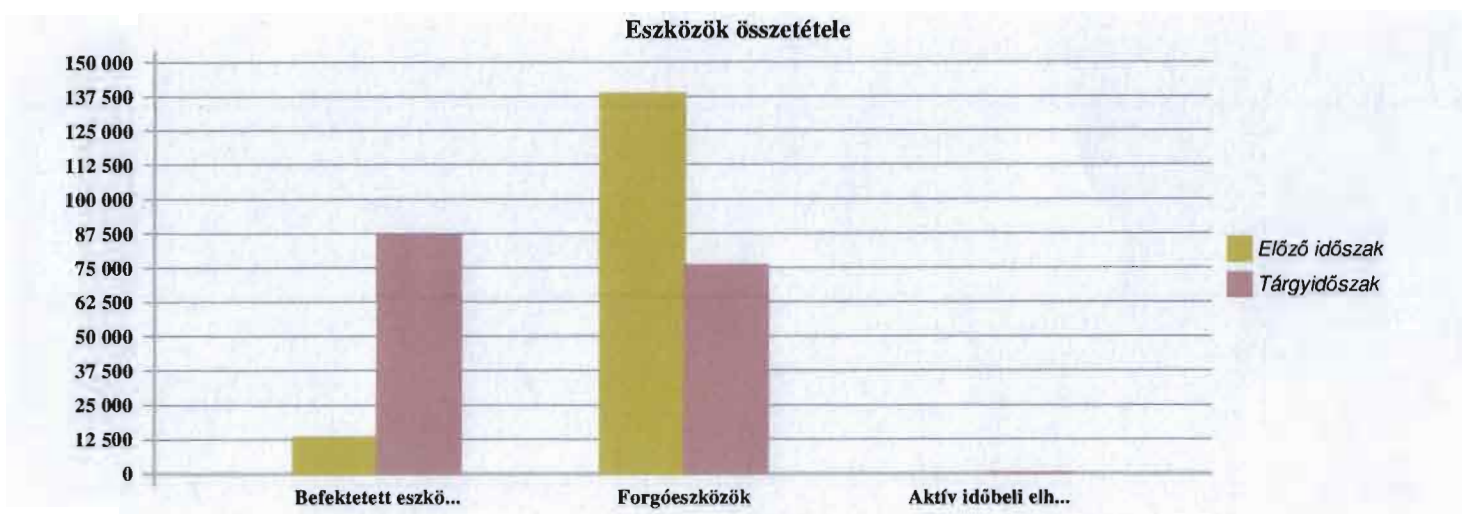
4. Vagyoni helyzet

4.1. Eszközök összetétele

A mérlegfőösszeg az előző időszakban 151,613 EFt, a tárgyidőszakban 162,913 EFt volt. Az alábbi táblázat az eszközök összetételét, és annak alakulását mutatja be.

Eszközcsoport	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Befektetett eszközök	13 163	8.7	86 729	53.2
Forgóeszközök	138 450	91.3	75 909	46.6
Aktív időbeli elhatárolások	0	0.0	275	0.2
Eszközök összesen	151 613	100.0	162 913	100.0





4.2. Források összetétele

Az alábbi táblázat a források összetételét, és annak alakulását mutatja be.

Források összetétele

Forrás	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Saját tőke	141 625	93.4	151 727	93.1
Céltartalékok	0	0.0	0	0.0
Kötelezettségek	8 804	5.8	10 114	6.2
Passzív időbeli elhatárolások	1 184	0.8	1 072	0.7
Források összesen	151 613	100.0	162 913	100.0





4.3. Befektetett eszközök

A befektetett eszközök aránya a teljes eszközállományon belül az előző időszaki 8.7 %-ról a tárgyidőszakban 53.2 %-ra nőtt.

4.4. Követelések és aktív időbeli elhatárolások

A követelések - ideértve jellegénél fogva az aktív időbeli elhatárolásokat is - aránya a teljes eszközállományon belül az előző időszaki 18 %-ról a tárgyidőszakban 21.4 %-ra nőtt.

4.5. Pénzeszközök és értékpapírok

A pénzeszközök - ideértve jellegénél fogva a forgatási célú értékpapírokat is - aránya a teljes eszközállományon belül az előző időszaki 73.3 %-ról a tárgyidőszakban 25.4 %-ra csökkent.

A jegyzett tőkén felüli szabad saját tőke 107,380 E Ft összeggel meghaladja a likvid eszközök (pénzeszközök és forgatási célú értékpapírok) fordulónapi értékét: a NYÍRINFO Nonprofit Kft felhalmozott vagyona ezen összeg erejéig nem likvid eszközökben testesül meg.

4.6. Saját forrás: saját tőke

A NYÍRINFO Nonprofit Kft tőkeerőssége csökkent, a finanszírozás a külső források felé toldott el. A saját tőke aránya az összes forráson belül az előző időszaki 93.4 %-ról a tárgyidőszakban 93.1 %-ra csökkent.

Az alábbi táblázat a saját tőke összetételét, és annak alakulását mutatja be.

Tőkeelem	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Befizetett jegyzett tőke és tőketartalék	3 000	2.1	3 000	2.0
Lekötött tartalék	0	0.0	0	0.0
Értékelési tartalék	0	0.0	0	0.0
Szabad saját tőke	138 625	97.9	148 727	98.0
Saját tőke összesen	141 625	100.0	151 727	100.0

A befektetett eszközök és a készletek együttes értékét az előző időszakban 1,075.9 %-ban, a tárgyidőszakban

pedig 174.9 %-ban fedezte a saját tőke.

4.7. Külső források: kötelezettségek, céltartalékok és passzív időbeli elhatárolások

A kötelezettségek - ideértve jellegénél fogva a céltartalékokat és a passzív időbeli elhatárolásokat is - aránya az összes forráson belül az előző időszaki 6.6 %-ról a tárgyidőszakban 6.9 %-ra nőtt.

A kötelezettségeken belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya az összes forráson belül mindkét időszakban 100 % volt.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A NYÍRINFO Nyíregyházi Informatikai Nonprofit Kft. egyszerűsített éves beszámolójáról

A NYÍRINFO Nyíregyházi Informatikai Nonprofit Kft. tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztük a **NYÍRINFO Nyíregyházi Informatikai Nonprofit Kft** mellékelt 2018. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2018. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – **melyben az eszközök és források egyező végösszege 162 913eFt, a saját tőke összege 151 727eFt** —, és ugyan ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból – **melyben az egyszerűsített éves nettó árbevétel összege 97 055eFt, az adózott eredmény 10 102eFt (nyereség)** – valamint a számviteli politika jelentős elemeinek az összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2018. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Az egyszerűsített éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, függetlenek vagyunk a Társaságtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettünk egyéb etikai felelősségeinknek is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvétele a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel egyszerűsített éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy megszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki.

A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítjuk és felbecsüljük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzünk. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, egyszerűsített éves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy

Versatile-Audit Kft.

4400 Nyíregyháza, Munkás u. 53.

Adószám: 13874357-2-15 Cégj. sz.: 15-09-071194

Számlaszám: TAKARÉK Szövetkezeti Hitelintézet 54900062

lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniük kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

Kommunikáljuk az irányítással megbízott személyek felé – egyéb kérdések mellett – a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is.

Nyíregyháza, 2019. április 15.

VARGA JÁNOS
bejegyzett könyvvizsgáló
I.g.sz.: 002059

Varga János
Bejegyzett könyvvizsgáló
MKVK Ig. szám: 002059

VERSATILE AUDIT KFT.
4400 Nyíregyháza
Munkás u. 53.
Adószám: 13874357-2-15

Piroska Sándorné
Versatile – Audit Kft
ügyvezető igazgató
4400 Nyíregyháza, Munkás út. 53.

Felhasználói korlátozás

Ezen független Könyvvizsgálói jelentésben foglaltak csak egységes szerkezetben kezelhetők. Sem részelemeire bontva, se szöveggörnyezet kiemelésével nem használható fel külön igények kielégítésére és egyéb információk megadására. A címben foglalt beszámólótól nem választható külön.