

a 37/2025. (II. 4.) Kt. határozat melléklete

10804908-6832-113-13

Statisztikai számjel

13-09-066280

Cégjegyzék száma

**Pécel Üzemeltető Kft.**

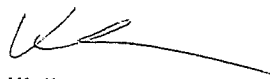
**2119 Pécel, Kossuth tér 1**

## **Egyszerűsített éves beszámoló**

2023. december 31

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva

Keltezés: 2025. január 17.

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

  
2119 Pécel, Kossuth tér 1.  
Adószám: 10804908-2-13

10804908-6832-113-13

Statisztikai számjel

13-09-066280

Cégjegyzék száma

Pécel Üzemeltető Kft.

1/3. oldal

A közzétett adatok könyvvizsgálattal  
nincsenek alátámasztva

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

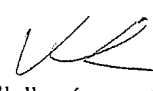
2023. december 31.

adatok E Ft-ban

| Sor-<br>szám | A tétel megnevezése                | Előző év | Előző<br>év(ek)<br>módosí-<br>tásai | Tárgyév |
|--------------|------------------------------------|----------|-------------------------------------|---------|
| a            | b                                  | c        | d                                   | e       |
| 1            | A. Befektetett eszközök            | 13 634   | 102 700                             | 14 893  |
| 2            | I. IMMATERIÁLIS JAVAK              | 63       |                                     | 3       |
| 3            | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK                | 13 571   | 102 700                             | 14 890  |
| 4            | III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK | 0        |                                     | 0       |
| 5            | B. Forgóeszközök                   | 37 101   |                                     | 49 473  |
| 6            | I. KÉSZLETEK                       | 0        |                                     | 15      |
| 7            | II. KÖVETELÉSEK                    | 22 432   |                                     | 26 724  |
| 8            | III. ÉRTÉKPAPÍROK                  | 0        |                                     |         |
| 9            | IV. PÉNZESZKÖZÖK                   | 14 669   |                                     | 22 734  |
| 10           | C. Aktív időbeli elhatárolások     | 119      |                                     | 0       |
| 11           | Eszközök összesen                  | 50 854   | 102 700                             | 64 366  |

Keltezés: 2025. január 17.

  
2119 Pécel, Kossuth tér 1.  
Adószám: 10804908-2-13

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

10804908-6832-113-13

Statisztikai számjel

13-09-066280

Cégjegyzék száma

Pécel Üzemeltető Kft.

2/3. oldal

A közzétett adatok könyvvizsgálattal  
nincsenek alátámasztva

## "A" MÉRLEG Források (passzívák)

2023. december 31.

adatok E Ft-ban

| Sor-<br>szám | A tétel megnevezése                           | Előző év | Előző<br>év(ek)<br>módosi-<br>tásai | Tárgyév |
|--------------|-----------------------------------------------|----------|-------------------------------------|---------|
| a            | b                                             | c        | d                                   | e       |
| 12           | <b>D. Saját tőke</b>                          | 18 284   | 102 700                             | 28 702  |
| 13           | I. JEGYZETT TŐKE                              | 3 000    |                                     | 3 000   |
| 14           | II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-) | 0        |                                     | 0       |
| 15           | III. TŐKETARTALÉK                             | 0        | 102 700                             | 0       |
| 16           | IV. EREDMÉNYTARTALÉK                          | 10 026   |                                     | 15 283  |
| 17           | V. LEKÖTÖTT TARTALÉK                          | 0        |                                     | 0       |
| 18           | VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK                       | 0        |                                     | 0       |
| 19           | VII. ADÓZOTT EREDMÉNY                         | 5 258    |                                     | 10 419  |
| 20           | <b>E. Céltartalékok</b>                       | 9 012    |                                     | 2 000   |
| 21           | <b>F. Kötelezettségek</b>                     | 16 941   |                                     | 33 664  |
| 22           | I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK                | 0        |                                     | 0       |
| 23           | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK           | 0        |                                     | 0       |
| 24           | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK           | 16 941   |                                     | 33 664  |
| 25           | <b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>       | 6 617    |                                     | 0       |
| 26           | <b>Források összesen</b>                      | 50 854   | 102 700                             | 64 366  |

Keltezés: 2025. január 17.


2119 Pécel, Kossuth tér 1.  
Adószám: 10804908-2-13
  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

10804908-6832-113-13

Statistikai számjel

3/3. oldal

A közzétett adatok könyvvizsgálattal  
nincsenek alátámasztva

13-09-066280

Cégjegyzék száma

Pécel Üzemeltető Kft.

2023. december 31.

adatok E Ft-ban

| A tétel megnevezése                                         | Előző év | Előző év(ek)<br>módosítái | Tárgyév |
|-------------------------------------------------------------|----------|---------------------------|---------|
| b                                                           | c        | d                         | e       |
| Értékesítés nettó árbevétele                                | 49 361   |                           | 18 381  |
| Aktivált saját teljesítmények értéke                        | 0        |                           | 0       |
| Egyéb bevételek                                             | 243 007  |                           | 222 870 |
| Anyagjellegű ráfordítások                                   | 155 946  |                           | 112 400 |
| Személyi jellegű ráfordítások                               | 107 299  |                           | 103 760 |
| Értécsökkenési leírás                                       | 5 949    |                           | 5 570   |
| Egyéb ráfordítások                                          | 8 933    |                           | 1 037   |
| ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII) | 14 241   |                           | 18 484  |
| Pénzügyi műveletek bevételei                                | 0        |                           | 0       |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai                             | 0        |                           | 0       |
| PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)                      | 0        |                           | 0       |
| SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)                       | 14 241   |                           | 18 484  |
| Rendkívüli bevételek                                        | 0        |                           | 0       |
| Rendkívüli ráfordítások                                     | 0        |                           | 0       |
| RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)                                  | 0        |                           | 0       |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)                               | 14 241   |                           | 18 484  |
| Adófizetési kötelezettség                                   | 8 983    |                           | 8 065   |
| ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)                                   | 5 258    |                           | 10 419  |

2025. január 17.



2119 Pécel, Kossuth tér 1.  
Adószám: 10804908-2-13

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

Pécel Üzemeltető Kft

Kiegészítő melléklet a 2023.évi gazdálkodásról

**Pécel Üzemeltető Kft.**  
2119 Pécel, Kossuth tér 1.

Adószám: 10804908-2-13  
Cégjegyzékszám: 13-09-066280  
KSH-szám: 10804908-6832-113-13

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**  
**2023. évi gazdálkodásról**

A kiegészítő melléklet 10 számozott oldalt tartalmaz

Fordulónap: 2023. december 31  
Beszámolási időszak: 2023. január 1- 2023. december 31

Pécel, 2025 január 17

  
2119 Pécel, Kossuth tér 1.  
Adószám: 10804908-2-13



Kiss László  
ügyvezető

## Általános rész

### A vállalkozás bemutatása

A Pécel Kft jelenlegi tevékenységét 2013. évben kezdte meg.

A társaság főtevékenysége: Ingatlankezelés.

A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 3.000.000.- Ft.

Vállalkozás: Pécel Üzemeltető Kft.

Székhelye: 2119 Pécel, Kossuth tér 1,

Telephelye: 2119 Pécel, Kossuth Lajos utca 18

Adószám: 10804908-2-13

Cégjegyzékszám: 13-09-066280

KSH szám: 10804908-6832-113-13

Alapítás Időpontja (Péceli Vízmű Kft néven): 1993.06.23.

Működési formája: Korlátolt Felelősségű Társaság

Könyvvizsgálati kötelezettség: nem

A társaság tulajdonosai belföldi jogi személy.

A társaság tagjainak adatai:

| Név                       | Lakhely                   |
|---------------------------|---------------------------|
| Pécel Város Önkormányzata | 2119 Pécel, Kossuth tér 1 |

Képviselőre jogosultak:

| Név                   | Lakhely |
|-----------------------|---------|
| Kiss László ügyvezető |         |

Tevékenységi körök:

|      |                                                           |
|------|-----------------------------------------------------------|
| 6832 | Egyéb ingatlanügynöki-, kezelési szolgáltatás             |
| 4332 | Épületasztalos-szerkezet szerelése                        |
| 3811 | Nem veszélyes hulladék gyűjtése                           |
| 3812 | Veszélyes hulladék gyűjtése                               |
| 3900 | Szennyeződésmntesítés, egyéb hulladékkezelés              |
| 4110 | Építési projekt szervezése                                |
| 4120 | Lakó és nem lakó épület építése                           |
| 4211 | Út, autópálya építése                                     |
| 4299 | Egyéb m.n.s. építés                                       |
| 4311 | Bontás                                                    |
| 4312 | Építési terület előkészítése                              |
| 4331 | Vakolás                                                   |
| 4520 | Gépjárműjavítás, -karbantartás                            |
| 4941 | Közüti áruszállítás                                       |
| 5210 | Raktározás, tárolás                                       |
| 5221 | Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás            |
| 5229 | Egyéb szállítást kiegészítő szolgáltatás                  |
| 7712 | Gépjármű kölcsönzés (3,5 tonna felett)                    |
| 7739 | Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése                      |
| 8110 | Építményüzemeltetés                                       |
| 8121 | Általános épülettakarítás                                 |
| 8122 | Egyéb épület-, ipari takarítás                            |
| 8129 | Egyéb takarítás                                           |
| 8130 | Zöldterület-kezelés                                       |
| 6820 | Saját tulajdonú, bérlet ingatlan bérbeadása, üzemeltetése |
| 4333 | Padló-, falburkolás                                       |

|      |                                               |
|------|-----------------------------------------------|
| 4334 | Festés, üvegezés                              |
| 3831 | Használt eszköz bontása                       |
| 4333 | Padló-, falburkolás                           |
| 8299 | M. n. s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás |

A számviteli szolgáltatási tevékenysége és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata. A külső szolgáltató neve: Mini Profit 2000 Bt, elérhetősége: 2119 Pécel, Rákos u. 11. Vállalkozási szak mérlegképes könyvelő neve: Pál Károly. Regisztrációs száma: 117960

### A vállalkozás folytatásának elve

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Társaság a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérlegkészítés időpontja eredetileg 2024 május 8

Jelen egyszerűsített éves beszámoló (mérleg, eredmény-kimutatás, kiegészítő melléklet) a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

### Számviteli politika

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutassa a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódhatnak.

Mérlegét "A" változatban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

A vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:  
A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkenve mutatja ki.

Értékcsökkenési leírás módja:

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

Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 200.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 200 ezer Ft-ot.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, akkor a terv szerinti értékcsökkenés megváltoztatható. A változás eredményre gyakorolt számszerűsített hatása a kiegészítő mellékletben bemutatásra kerül.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezett kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz;
- az üzleti vagy cégérték, vagy az alapítás-átstrukturizálás aktivált értékének könyv szerinti értéke – a jövőbeni gazdasági hasznokra vonatkozó várakozásokat befolyásoló körülmények változása következtében – tartósan és jelentősen meghaladja annak piaci értékét (a várható megtérülésként meghatározott összeget).

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik, azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni. A piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenést a mérleg fordulónapjával, az eszközök állományból történő kivezetése esetén meghatározott terven felüli értékcsökkenést a kivezetés időpontjával kell elszámolni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

---

### **Értékhelyesbítés alkalmazása**

A Társaság az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékelési tartalék nem szerepel.

### **Ki nem emelt tételek értékelése**

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl módosítás nem történt.

### **Számviteli politika más változásainak hatása**

A számviteli politika más, meghatározó elemeiben a jogszabályi változáson túl jelentős módosítás nem történt.

### **Leltározási szabályok**

Az eszközök és források leltározása az általános szabályok szerint történik.

### **Pénzkezelési szabályok**

A pénzkezelés a számviteli politikában előírt szabályok szerint történik.

### **Eltérés a törvény előírásaitól**

A beszámoló összeállítása a számviteli törvény előírásainak megfelelően történt, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek forintba történő átszámítása a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történt.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget. A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjelétől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, ill. ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.

A cégnél az év során jelentősebb hiba feltárása miatt az előző évekre vonatkozó beszámolóknak helyesbítés nem történt. A bevallások terén ÁFA és járulék adónemekben történt önrevízió. Az év során történt egyéb ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapítottak meg.

### Tájékoztató rész

Munkavállalók bér és létszámadatai

| Állománycsoport                              | Összeg (e Ft) |
|----------------------------------------------|---------------|
| Átlagos statisztikai létszám (fő)            | 22,1          |
| Bérköltség (ezer Ft)                         | 95 103        |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések (ezer Ft) | 7 958         |
| Bérbírlások (ezer Ft), melyből               | 699           |
| - egyéb bérbírlás                            | 687           |
| - szociális hozzájárulás (cégteljesítés)     | 12            |

### Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett várható maradványértékben változás nem történt.

A társaság üzleti vagy cégértéket nem képez.

Környezetvédelmi garanciális kötelezettségek fedezetére céltartalék képzés nem volt.

Kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló kötelezettségek fedezetére céltartalék képzés nem volt.

A mérlegben nem szereplő környezetvédelmi károk, kötelezettségek nem várhatók.

### ESZKÖZÖK

| Befektetett eszközök                                                    | Összeg (e Ft) |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Immateriális javak bruttó értéke                                        | 5 099         |
| Immateriális javak halmozott értékcsökkenése                            | -5 096        |
| Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok bruttó értéke             | 109 303       |
| Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok halmozott értékcsökkenése | -1 093        |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek bruttó értéke                     | 92 275        |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek halmozott értékcsökkenése         | -85 649       |
| Egyéb berendezések, felszerelések, járművek bruttó értéke               | 69 304        |
| Egyéb berendezések, felszerelések, járművek halmozott értékcsökkenése   | -67 050       |
| Befejezetlen beruházások, felújítások                                   | 0             |
| Beruházásokra adott előlegek                                            | 500           |
| Összesen                                                                | 117 593       |

Követelések, pénzügyi eszközök és aktív időbeli elhatárolások:

| <b>Követelések, pénzügyi eszközök és aktív időbeli elhatárolások</b> | <b>Összeg (e Ft)</b> |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------|
| Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)               | 303                  |
| Egyéb követelések                                                    | 26 421               |
| Pénztár                                                              | 2                    |
| Elszámolási betétszámla                                              | 22 732               |
| Aktív időbeli elhatárolás                                            | 0                    |
| Összesen                                                             | 49 458               |

## **FORRÁSOK**

Saját tőke:

| <b>Saját tőke</b> | <b>Összeg (e Ft)</b> |
|-------------------|----------------------|
| Jegyzett tőke     | 3 000                |
| Tőketartalék      | 102 700              |
| Eredménytartalék  | 15 283               |
| Adózott eredmény  | 10 419               |
| Összesen          | 131 402              |

Vagyonkezelői szerződés alapján Pécel Város Önkormányzata (tulajdonos) ingyenes vagyonkezelői jogot alapított Pécel Belterület HRSZ 2310-n nyilvántartott „Kivett üzem” megnevezésű ingatlanra 102.700.000 Ft értékben, melyet a Pécel Üzemeltető Kft, mint vagyonkezelő elfogadott. Földhivatal 2020.06.11-i dátummal bejegyezte. A könyvelés ezt későbbi, 2023.10.01-i dátummal rögzítette. Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogként az Eszközök között, valamint Tőketartalékként a Források között. Továbbá mivel jelentős összegű hiba, így azt, mint „Előző év(ek) módosításai” oszlopban szerepeltette a 2023.évi egyszerűsített éves beszámolóban.

| <b>Céltartalék</b>                      | <b>Összeg (e Ft)</b> |
|-----------------------------------------|----------------------|
| Céltartalék a várható kötelezettségekre | 2 000                |
| Összesen                                | 2 000                |

Rövidlejáratú kötelezettségek:

| <b>Rövidlejáratú kötelezettségek</b> | <b>Összeg (e Ft)</b> |
|--------------------------------------|----------------------|
| Szállítók (454)                      | 3 987                |
| Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek | 29 677               |
| Passzív időbeli elhatárolások (48)   | 0                    |
| Összesen                             | 33 664               |

A kötelezettségek visszafizetendő összege nem nagyobb a kapott összegnél.

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

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

**Vevők, szállítók**

Vevők 2023.12.31-i értéke: 303 330,- Ft

Szállítók 2023.12.31-i értéke: 3 986 828,-Ft

**Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**

A vállalkozás 2022. december 7-én, aláírt fenntartói-támogatói megállapodás keretében végezte tevékenységét.

A társaságnál az egyéb bevételek (96 FKK) értéke az alábbiakból tevődött össze:

| Megnevezés                                 | Bevétel (e Ft) |
|--------------------------------------------|----------------|
| Önkormányzattól kapott támogatás, juttatás | 215 645        |
| Előző évi céltartalék visszairása          | 7 012          |
| Leírt követelések visszairása              | 92             |
| Kerekítési különbözet                      | 0              |
| Egyéb bevételek                            | 121            |
| <b>Összesen</b>                            | <b>222 870</b> |

A társaságnál az anyagköltségek értéke az alábbiakból tevődött össze (51 FKK):

| Költségnem                             | Költségek (e Ft) |
|----------------------------------------|------------------|
| Vásárolt anyag költségei               | 17 777           |
| Egy éven belül elhasználódott eszközök | 1 810            |
| Gépalkatrészek                         | 488              |
| Nyomtatvány, irodaszer                 | 113              |
| Gépkocsi anyagköltség                  | 1 520            |
| Gépkocsi üzemanyagköltség              | 3 158            |
| Egyéb anyag ktg                        | 62               |
| <b>Összesen</b>                        | <b>24 928</b>    |

A társaságnál az igénybe vett szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze (52 FKK):

| Költségnem                            | Költségek (e Ft) |
|---------------------------------------|------------------|
| Szállítás                             | 1 527            |
| Bérleti díjak                         | 857              |
| Karbantartási költség                 | 856              |
| Oktatási és kiküldetési költség       | 22               |
| Posta, internet, telefon költség      | 172              |
| Közüzem díjak                         | 11 557           |
| Egyéb igénybe vett szolgáltatások ktg | 5 978            |
| <b>Összesen</b>                       | <b>20 969</b>    |

A társaságnál az egyéb szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze (53 FKK):

| Költségnem                                          | Költségek (e Ft) |
|-----------------------------------------------------|------------------|
| Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek | 247              |
| Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak           | 1 300            |
| Biztosítási díjak                                   | 1 482            |
| Különböző egyéb költségek                           | 4                |
| Összesen                                            | 3 033            |

A ráfordítások alakulása:

| Költségnem                              | Költségek (e Ft) |
|-----------------------------------------|------------------|
| Anyagjellegű ráfordítások (51+52+53+81) | 112 400          |
| Egyéb ráfordítások                      | 1 037            |
| Pénzügyi műveletek ráfordítása          | 0                |
| Összesen                                | 113 437          |

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.

Értékesítés árbevétele és bevételek:

| Értékesítés árbevétele és egyéb bevételek | (e Ft)  |
|-------------------------------------------|---------|
| Belföldi értékesítés árbevétele           | 18 381  |
| Egyéb bevételek                           | 222 870 |
| Pénzügyi műveletek bevételei              | 0       |
| Összesen                                  | 241 251 |

## Mutatószámok

### Vagyoni helyzet mutatószámai

A tartósan befektetett (tárgyi) eszközök tárgyévben 70,3%. A forgóeszközök aránya tárgyévben 29,7 %.

Az előző évhez képest az összes eszközön belül a befektetett eszközök aránya növekedett.

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) tárgyévben növekedett 78,67 %-ra.

Saját forrással finanszírozott forgóeszközök értéke tárgyévben (forgótőke) azaz a forgóeszközök és rövidlejáratú kötelezettségek különbözete: 15.809 ezer Ft-ra csökkent.

A forgótőke és a saját tőke aránya tárgyévben 47,65 %.

A befektetett eszközök saját tőke általi fedezettsége 111,74 %.

A saját tőke és a jegyzett tőke aránya 4380 %.

A tőkefeszültségi mutató (idegen tőke/saját tőke) a tárgyévben 25,62 %.

### **Pénzügyi helyzet mutatószámai**

A likviditási mutató (forgóeszközök/kötelezettségek) aránya tárgyévben 36,27 %.

A likviditási gyorsráta (likvid eszközök/rövid lejáratú kötelezettségek) értéke tárgyévben 496,51 %.

A pénzeszköz (prompt) likviditás (pénzügyi eszközök/rövid lejáratú kötelezettségek) értéke tárgyévben 67,57 %.

A vevő állomány a szállító állományt 7,6 %-ban finanszírozza.

### **A jövedelmezőség mutatói**

Az eszközök megtérülése (adózott eredmény/összes eszköz) a tárgyévben 6,23 %.

Az bevétel-arányos értékesítési nyereség (üzemi eredmény) a tárgyévben 99,44 %.

A bevétel arányos nyereség 99,44 %.

Az összes tőke jövedelmezősége (adózott eredmény/források): 6,24 %.

A sajáttőke-arányos adózott eredmény (ROE) tárgyévben 1261,17 %.

Az eszközarányos adózott eredmény (ROA) tárgyévben 1603,28 %.

Az EBIT (adózás előtti eredmény) a tárgyévben 18 484 ezer Ft.

A Kiegészítő Mellékletet összeállította:

Név: Pál Károly

Regisztrációs száma: 117960