

Pécel Üzemeltető Korlátolt Felelősségű Társaság

(Nyilvántartási szám: 13-09-066280, Adószám: 10804908-2-13)

2023. január 01. - 2023. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Egyszerűsített éves beszámoló

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2025. február 10. (07:22:04)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2035. február 04.

i

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

A kiadmány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2025. 02. 10. 07:22:04) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

Közzétevő cég adatai:

Pécel Üzemeltető Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvántartási szám: 13-09-066280

Adószám: 10804908-2-13

KSH szám: 10804908-6832-113-13

Székhely: Magyarország, 2119 Pécel Kossuth tér 1.

Első létesítő okirat kelte: 1992. december 04.

A vonatkozó időszak: 2023. január 01. - 2023. december 31.

A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró

Beszámoló típusa: Egyszerűsített éves beszámoló

Könyvvezetés módja: kettős könyvvitelt vezető

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Nem

Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Igen

Beadvány részei

- mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Összköltség eljárással; szövege: magyar)
- kiegészítő melléklet (szövege: magyar)
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: 37/2025. (II.4.); szövege: magyar)

Könyvelő

Pál Károly

Regisztrációs száma: 117960

Beküldő

Pál Károly

Nyilvánosságra hozatallal kapcsolatos egyéb információk

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték

	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyévet megelőző üzleti évben	Tárgyévet két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma	22	22	24

Aláírásra önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: 2025. február 04.

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

Kiss László

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2025. február 10. (07:22:04)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2035. február 04.

i

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

A kiadmány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2025. 02. 10. 07:22:04) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2023. január 01. - 2023. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	Eszközök (aktívák)			
002.	A. Befektetett eszközök	13 633	102 700	14 893
003.	I. Immateriális javak	63	0	3
004.	II. Tárgyi eszközök	13 570	102 700	14 890
005.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
006.	B. Forgóeszközök	37 102	0	49 473
007.	I. Készletek	0	0	15
008.	II. Követelések	22 433	0	26 724
009.	III. Értékpapírok	0	0	0
010.	IV. Pénzeszközök	14 669	0	22 734
011.	C. Aktív időbeli elhatárolások	119	0	0
012.	Eszközök (aktívák) összesen	50 854	102 700	64 366
013.	Források (passzívák)			
014.	D. Saját tőke	18 284	102 700	28 702
015.	I. Jegyzett tőke	3 000	0	3 000
016.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0	0
017.	III. Tőketartalék	0	102 700	0
018.	IV. Eredménytartalék	10 026	0	15 283
019.	V. Lekötött tartalék	0	0	0
020.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0
021.	VII. Adózott eredmény	5 258	0	10 419
022.	E. Céltartalékok	9 012	0	2 000
023.	F. Kötelezettségek	16 941	0	33 664
024.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
025.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
026.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	16 941	0	33 664
027.	G. Passzív időbeli elhatárolások	6 617	0	0
028.	Források (passzívák) összesen	50 854	102 700	64 366

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Igen

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2025. február 10. (07:22:04)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2035. február 04.



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

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2025. 02. 10. 07:22:04) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2023. január 01. - 2023. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	I. Értékesítés nettó árbevétele	49 361	0	18 381
002.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
003.	III. Egyéb bevételek	243 007	0	222 870
004.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	155 946	0	112 400
005.	V. Személyi jellegű ráfordítások	107 299	0	103 760
006.	VI. Értékcsökkenési leírás	5 949	0	5 570
007.	VII. Egyéb ráfordítások	8 933	0	1 037
008.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	14 241	0	18 484
009.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
010.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
011.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0
012.	C. Adózás előtti eredmény	14 241	0	18 484
013.	X. Adófizetési kötelezettség	8 983	0	8 065
014.	D. Adózott eredmény	5 258	0	10 419

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Igen

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2025. február 10. (07:22:04)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2035. február 04.



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

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2025. 02. 10. 07:22:04) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

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

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 tőzstőke 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	2119 Pécel, Kossuth Lajos u. 28/L.

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	Közúti 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, bérelt 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 kirajzolódnak.

Mérlegét "A" változatban készíti.

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

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

A vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:

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-átszervezés aktivált értékének könyv szerinti értéke – a jövőbeni gazdasági hasznokra vonatkozó várakozásokat befolyásoló körülmények változása következtében – tartósan és jelentősen meghaladja annak piaci értékét (a várható megtérülésként meghatározott összeget).

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

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi 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 mérlegkételemek 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 forintra 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-csökkenő - 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 beszámolóiban 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
Béreköltség (ezer Ft)	95 103
Személyi jellegű egyéb kifizetések (ezer Ft)	7 958
Bérijárulékok (ezer Ft), melyből	699
- egyéb bérijárulék	687
- szociális hozzájárulás (cégtelefon)	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:

Követelések, pénzügyi eszközök és aktív időbeli elhatárolások	Összeg (e Ft)
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:

Saját tőke	Összeg (e Ft)
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.

Céltartalék	Összeg (e Ft)
Céltartalék a várható kötelezettségekre	2 000
Összesen	2 000

Rövidlejáratú kötelezettségek:

Rövidlejáratú kötelezettségek	Összeg (e Ft)
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
Összesen	222 870

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
Összesen	24 928

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
Közüzemi díjak	11 557
Egyéb igénybe vett szolgáltatások ktg	5 978
Összesen	20 969

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
Különbféle 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