

Statisztikai számjel: 21967827-6203-572-01

Cégjegyzékszám: 01-09-903277

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET AZ

ÚJBUDA SMART 11

ÜZEMELTETŐ ÉS FEJLESZTŐ NONPROFIT KFT.

2023. ÉVI

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁHOZ

Budapest, 2024. április 24.

P.H.



Majoros Endre
ügyvezető

A kiegészítő mellékletben szöveges magyarázatokon és számszerű adatokon keresztül mutatjuk be a Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetét a 2023. évi mérleg és eredménykimutatás alapján.

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

A vállalkozás bemutatása:

Cégforma: Korlátolt Felelősségű Társaság
Alakulás időpontja: 2004. – Átalakulás: 2008. június 10.
Fő tevékenységi kör: TEÁOR 6203 '08 Számítógép-üzemeltetés
Székhelye: 1113 Budapest, Bocskai út 39-41
Statisztikai számjele: 21967827-6203-572-01
Cégjegyzékszáma: 01-09-903277
Aláírássra jogosult, egyben kötelezett személy:

Majoros Endre

Lakcíme: 2013 Pomáz, Németh László utca 20
2019. november 29-től.

A társaság tulajdonosa: Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Önkormányzat
1113 Budapest, Bocskai út 39-41.

A felügyelőbizottsági tagok:

Koltai Gábor Soma

2083 Solymár, Magas utca 94
2019. december 01-től 2024. november 30-ig.

Nagy András József

2230 Gyömrő, Eperfasor utca 1.1.ép.
2019. december 01-től 2024. november 30-ig.

Bor Brigitta

1119 Budapest, Albert utca 11.fsz.3.ajtó
2022. november 18-tól 2024. november 30-ig.

Jegyzett tőke: 11 500 ezer Ft

A Társaság könyvvizsgálója:

„AUDITAX – 4J” Kft.
Nyilvántartási szám: 001838
Személyében felelős: Juhász Imre
Kamarai tagsági szám: 005046
Cím: 1096 Budapest, Ernő utca 19. 3 em. 32.

A könyvvizsgálat választott független kamarai tag könyvvizsgáló bevonásával valósul meg. A vállalkozás a törvényi előírás szerint könyvvizsgálatra kötelezett.

A szerződésben meghatározott könyvvizsgálati díj nettó 855 000 HUF/üzleti év. A könyvvizsgáló egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatást, adótanácsadást, illetve egyéb nem könyvvizsgálói szolgáltatást a tárgyévben nem nyújtott.

A Társaság könyvelője: C.S.G. Control&Audit Kft.
Címe: 1137 Budapest, Pozsonyi út 16.
Személyében felelős: Csontos Gabriella (211143)

A Társaság célszerű közhasznú tevékenységei:

számítógép üzemeltetés	közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: 2011. évi CLXXV. törvény 2. § 20. a közhasznú tevékenység célcsoportja: Budapest Főváros XI. kerület Újbuda lakosai a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: ~150.000 fő a közhasznú tevékenység főbb eredményei: 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdésében felsorolt közfeladatok ellátásához szükséges infrastruktúra biztosítása.
informatikai rendszer fejlesztése	
információ-technológiai szaktanácsadás	
egyéb információ-technológiai szolgáltatás	
adatfeldolgozás, web-hozszing	
világháló-portál szolgáltatás	
informatikai és telekommunikációs eszközök biztosítása	

A Társaság üzleti éve a naptári évvel megegyező.

Az alkalmazott számviteli politika főbb vonásai:

- A Kft. a beszámolási és könyvvezetési kötelezettségét a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény előírásainak megfelelően készíti el.
- A Kft. az egyszerűsített éves beszámoló „A” változatát készíti, amelynek részei:
 - „A” típusú Mérleg,
 - Összköltség típusú Eredmény-kimutatás,
 - Kiegészítő melléklet,
- A Társaság Közhasznúsági mellékletet is készít.
- A mérleg fordulónapja: 2023. december 31.
- Mérlegkészítés időpontja: 2024. január 31.
- Az eredmény-kimutatás tartalmára és tagolására vonatkozóan, a törvény 108. paragrafus (2) bekezdése alapján meghatározott módszert alkalmazza a Társaság (2. sz. melléklet „A” változat). A költségelszámolás rendszere összköltség eljárással, az 5. és 8. számlaosztályokban való könyveléssel történik. A társaság közhasznú besorolása, esetlegesen egyéb vállalkozási tevékenységet is végez, ezért e tevékenysége könyvviteli nyilvántartásban történő elkülönítésére kötelezett, a

közhasznú tevékenység és a vállalkozási tevékenység bevételeinek, illetve ráfordításainak bontásában.

Tárgyi eszköz és amortizációs politika:

Értékelési módok és eljárások:

Az alkalmazott elvek és eljárások a vállalkozás folytonosságának elvén alapulnak.

Befektetett eszközök értékelése:

A Társaság a számviteli törvény előírásait figyelembe véve értékeli eszközeit és forrásait.

- az immateriális javaknál és tárgyi eszközöknél a számviteli törvény szerinti beszerzési értéken,
- a követeléseknél a vevő által elismert számla szerinti értéken,
- a kötelezettségeket pedig a számlában elismert összegben veszi nyilvántartásba.

Amortizációs politikáját tekintve a Társaság egyedi műszaki szakvélemény hiányában a számviteli törvény és a társasági adóról szóló törvény előírásait tekinti irányadónak, és annak leírasi kulcsait alkalmazza, időarányosan, napra számolja el.

A vállalkozás az amortizációt negyedévente, a tárgynegyedév utolsó napján számolja el költségként.

A 200 000 Ft egyedi beszerzési, előállítási érték alatti immateriális javakat és tárgyi eszközöket használatba vételkor, egy összegben számolja el értékcsökkenési leírásként.

Terven felüli értékcsökkenési leírást évente az ügyvezetés vagy a tulajdonosok döntésének függvényében számol el a Társaság.

Vásárolt készletekről év közben folyamatos mennyiségi és értékbeni nyilvántartást vezet a Társaság.

Értékvesztéseket a számviteli törvény alapján számoljuk el, a könyv szerinti érték és a piaci érték a Társaság tartós piaci megítélésének tendenciája, megtérülések figyelembevételével az ügyvezető vagy a tulajdonosok által meghatározott mértékben és az általuk meghatározott tételekre.

Eszközök besorolása: Minden tárgyi eszköznel és immateriális jószágnál valamint befektetett pénzügyi eszköznel a tartós kifejezés az egy évet meghaladó időtartamot jelenti.

Jelentős összegű hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt. Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

Kivételes nagyságúnak minősülnek azok a bevételek, költségek, ráfordítások, amelyek az előző üzleti évi összbevétel 10 százalékát, illetve az előző üzleti évi összes költség és ráfordítás együttes összegének 10 százalékát meghaladják.

Kivételes előfordulásúnak minősülnek azok a bevételek, költségek, ráfordítások, amelyek az adott év pénzügyi terveiben nem szerepelnek.

A ki nem emelt eszközök és források értékelése, valamint a mérlegben való szerepeltetése a számviteli törvény általános előírásai szerint történik.

II. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ ÉRTÉKELÉSEK

1. Eszközök

A mérlegben az eszközök között a befektetett eszközök, a forgóeszközök és az aktív időbeli elhatárolások az aktívák között kerülnek kimutatásra.

A. Befektetett eszközök

A befektetett eszközök csoportjában az immateriális javak, a tárgyi és a befektetett pénzügyi eszközök szerepelnek.

Immateriális javak és tárgyi eszközök

Az immateriális javak között a vagyoni értékű jogok aktivált értéke szerepel. Az értékelésük a beszámolóban az értékcsökkenéssel csökkentett beszerzési költségen történik.

Tárgyi eszközök azok az anyagi javak (ingatlanok, ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok, műszaki berendezések, gép, jármű, üzemi- és üzleti felszerelés, egyéb berendezések és beruházások, beruházásokra adott előlegek), amelyek tartósan- közvetlenül, vagy közvetetten- szolgálják a vállalkozás tevékenységét, függetlenül attól, hogy üzembe helyezték-e, vagy sem.

Immateriális javak és tárgyi eszközök állományváltozása 2023. év: (Adatok eFt-ban)

Befektetett eszközök mozgástáblája					
Bruttó érték (E Ft)					
	Nyitó	Növekedés	Átsorolás	Csökkenés	Záró
Vagyoni értékű jogok	82 451	30 983			113 434
Immateriális javak	82 451	30 983	0	0	113 434
Ingatlan és vagyoni ért. Jogok	11 131	0	0	0	11 131
Műszaki berendezések, gépek, járművek	394 071	14 914	0	6 450	402 535
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	23 656	0	0	0	23 656
Kisértékű tárgyi eszközök	16 956	4 141	0	46	21 051
Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések	2 680	0	0	0	2 680
Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	31 755	18 017	0	71	49 701
Kisértékű üzemi (üzleti) tárgyi eszközök	2 609	0	0	0	2 609
Beruházások	0				0
Tárgyi eszközök	482 858	37 072	0	6 567	513 363

Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés (E Ft)					
	Nyitó	Növekedés	Átsorolás	Csökkenés	Záró
Vagyoni értékű jogok	77 124	7 625			84 749
Immateriális javak	77 124	7 625	0	0	84 749
Ingatlan és vagyoni ért. Jogok	2 487	668			3 155
Műszaki berendezések, gépek, járművek	320 709	22 176		6 128	336 757
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	21 336	37			21 373
Kisértékű tárgyi eszközök	16 956	4 141		46	21 051
Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések	2 356	2 047			4 403
Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	19 085	4 983		71	23 997
Kisértékű üzemi (üzleti) tárgyi eszközök	2 609	0			2 609
Beruházások					0
Tárgyi eszközök	385 538	34 052	0	6 245	413 345

B. Forgóeszközök

A forgóeszközök között a készletek, a követelések és a pénzügyi eszközök szerepelnek a mérlegben.

Készletek:

A vállalkozási tevékenységet közvetlenül, vagy közvetetten szolgáló aktívák, amelyek rendszerint egy egyedi tevékenységi folyamatban vesznek részt és a tevékenység folyamán elveszítik eredeti megjelenési formájukat, illetve a tevékenység alatt változatlan formában maradnak.

A Társaság 2023. december 31-én 43 617 eFt értékű vásárolt készletet tart nyilván könyveiben.

Követelések részletezése: (Adatok eFt-ban)

Követelések:	2022. év	2023. év	Változás
Vevőkövetelések	49 201	51 069	1 868
Költségvetéssel szembeni követelések	804	2 051	1 247
Egyéb követelések	346	11 485	11 139
Összesen:	50 351	64 605	14 254

Pénzeszközök alakulása: (Adatok eFt-ban)

Pénzeszközök:	2022. év	2023. év	Változás
Pénztár	177	107	-70
Bankbetét	172 487	240 242	67 755
Összesen:	172 664	240 349	67 685

A Társaság 2023. december 31-én összesen 240 349 eFt mobilizálható pénzeszközzel rendelkezik.

C. Az aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolásként – különösen – az olyan mérleg fordulónap előtt keletkező költségek kerülnek kimutatásra, amelyeket csak a következő évben lehet elszámolni, csakúgy, mint az olyan bevételek, amelyek csak a mérleg fordulónap után esedékesek, azonban a lezárt év bevételei közé tartoznak.

Aktív időbeli elhatárolások alakulása: (Adatok eFt-ban)

Aktív időbeli elhatárolások	2022. év	2023. év	Változás
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	99 508	57 217	-42 291
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	37 973	129 697	91 724
Halasztott ráfordítások	0	0	0
Összesen:	137 481	186 914	49 433

2. Források

A mérlegben a forrás oldalon a saját tőke, a céltartalékok, a kötelezettségek és a passzív időbeli elhatárolások szerepelnek.

D. Saját tőke

Saját tőkeként a Társaság csak olyan tőkerészt mutat ki, amelyet az alapító által rendelkezésre bocsátottak, vagy az adózott nyereségből a vállalkozásnál hagytak.

A saját tőke a befizetett tőkéből, a tőketartalékból, az eredménytartalékból, lekötött tartalékból, jegyzett tőkéből, értékelési tartalékból, és adózott eredményből áll.

Bejegyzett tőkének a cégbíróságnál bejegyzett saját tőkerész számít.

A Társaság saját tőkéjének alakulása az előző év összehasonlítása alapján: (Adatok eFt-ban)

Saját tőke változásai	2022. év	2023. év	Változás
Saját tőke	411 296	311 326	-99 970
Jegyzett tőke	11 500	11 500	0
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0	0
Tőketartalék	148 500	148 500	0
Eredménytartalék	338 543	251 296	-87 247
Lekötött tartalék	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0
Adózott eredmény	-87 247	-99 970	-12 723

E. Céltartalékok

Az előírások szerint három céltartalék szerepel a mérlegben: céltartalék várható kötelezettségekre, céltartalék a jövőbeni költségekre és az egyéb céltartalék. 2023. december 31-én a Társaság nem tart nyilván a könyveiben céltartalékot.

F. Kötelezettségek

Kötelezettségek azok a szállítási, -üzemi, -szolgáltatási és egyéb szerződésekből származó, pénzfórmában teljesítendő követelések, amelyek olyan szállításokkal, szolgáltatásokkal, pénzügyi szolgáltatásokkal kapcsolatosak, amelyeket a szállítók, vállalkozók, hitelezők, hitelnyújtók már teljesítettek és a Társaság elismert, illetve elfogadott.

Hátrasorolt kötelezettségek:

A Társaságnak 2023. december 31-én nincs hátrasorolt kötelezettsége.

Hosszú lejáratú kötelezettségek:

A Társaságnak 2023. december 31-én nincs hosszú lejáratú kötelezettsége.

Rövid lejáratú kötelezettségek részletezése (Adatok eFt-ban):

Rövid lejáratú kötelezettségek:	2022. év	2023. év	Változás
Szállítókkal szembeni kötelezettségek	26 358	98 159	71 801
Költségvetéssel szembeni kötelezettségek	24 085	84 442	60 357
Munkavállalókkal szembeni kötelezettségek	0	16 286	16 286
Összesen:	50 443	198 887	148 444

G. Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolások között kerülnek kimutatásra:

- a mérleg fordulónap előtt befolyó pénzbevételek, amelyek a következő időszakot érintik,
- az időszakot terhelő olyan költségek, amelyek csak a mérleg fordulónap után mutatkoznak kiadásként.

A Társaságnak 2023. december 31-én 153 975 eFt passzív időbeli elhatárolása keletkezett, az alábbi megoszlásban:

Passzív időbeli elhatárolások	2022. év	2023. év	Változás
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	102 773	102 773
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	530	8 923	8 393
Halasztott bevételek	9 035	42 279	33 244
Összesen:	9 565	153 975	144 410

Halasztott bevételként számolta el a Társaság a fejlesztési célú támogatásból finanszírozott beruházásokat, majd a beruházás évét követően elszámolt értékcsökkenéseket a támogatás arányában folyamatosan elszámolja bevételként a halasztott bevételek csökkentésével.

A Társaság mérlegen kívüli követeléseket és kötelezettségeket nem tart nyilván.

Zálogjoggal, vagy egyéb joggal biztosított kötelezettséget a Társaság nem tart nyilván.

A mérlegben meg nem jelenő jelentős pénzügyi-, nyugdíjfizetési-, végkielégítési-, kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségeket a Társaság nem tart nyilván.

A számviteli törvény 90. § (3) és(4) bekezdése szerinti lekötött tartaléka, függő és biztos jövőbeni kötelezettségei nincs a Társaságnak.

A társaság az UIA CUP projekt kapcsán felmerült költségeket, ráfordításokat és bevételeket elhatárolta, tekintettel arra, hogy a projekt valós értéke és az elkészült platform hasznosíthatósága a záró audit megállapításától függ, amelyre a tárgyévben nem került sor. Az audit várható időpontja 2024 év.

III. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ ELEMZÉSEK:

Az eredménykimutatás tartalmazza a társaság adózott eredményének – a vállalkozónál maradó – részét, bemutatja az eredmény keletkezését befolyásoló fő tényezőket és annak alkotóelemeit.

Az adózott eredmény az üzemi eredmény, a pénzügyi műveletek eredménye (együtt adózás előtti eredmény), adóval csökkentett összege.

A pénzügyi tranzakciók eredménye a pénzügyi bevételek és a pénzügyi ráfordítások közötti különbség.

A Társaság 2023. évi eredményének alakulása: (Adatok eFt-ban)

Ssz.	A tétel megnevezése	Előző év	Megoszlás	Tárgyév	Megoszlás	Változás %
I/1	Értékesítés nettó árbevétele	469 594	100%	6 964	1%	-99%
I/2	Szolgáltatás árbevétele		0%	501 966	99%	0%
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	469 594	100%	508 930	100%	8%
II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE	0	0%	0	0%	0%
III/1	Eszközértékesítés	5 688	4%	377	0%	-93%
III/2	Káreseménnyel kapcsolatos bevétel	841	1%	932	1%	11%
III/3	Kapott támogatások	127 659	95%	81 695	96%	-36%
III/8	Kerekítési különbözet		0%	18	0%	0%
III/10	Egyéb bevételek	179	0%	1 681	2%	839%
III/11	Kapott bírság	30	0%		0%	-100%
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	134 397	100%	84 703	98%	-37%
	<i>Ebből: visszaírt értékvesztés</i>		0%		0%	0%

IV/1	Anyagköltség	5 397	2%	5 769	1%	7%
IV/2	Igénybe vett szolgáltatások értéke	281 091	96%	368 261	96%	31%
IV/3	Egyéb szolgáltatások értéke	5 589	2%	5 173	1%	-7%
IV/4	Eladott áruk beszerzési értéke	1 698	1%	6 386	2%	276%
IV/5	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		0%		0%	0%
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	293 775	100%	385 589	100%	31%
V/1	Bérek	292 491	82%	224 690	80%	-23%
V/2	Személyi jellegű egyéb kifizetések	20 814	6%	18 475	7%	-11%
V/3	Bérbírlatok	44 455	12%	36 388	13%	-18%
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	357 760	100%	279 553	100%	-22%
VI/1	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	40 062	97%	41 347	100%	3%
VI/2	Egyösszegű értékcsökkenési leírása	1 251	3%	0	0%	-100%
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	41 313	100%	41 347	100%	0%
VII/1	Eszközértékesítés	959	91%	653	17%	-32%
VII/3	Adott támogatások		0%	1 000	26%	0%
VII/7	Bírságok	92	9%	146	4%	59%
VII/12	Kerekítési különbözet	2	0%	11	0%	450%
VII/13	Egyéb ráfordítások		0%	2 012	53%	0%
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	1 053	100%	3 822	47%	263%
	<i>Ebből: értékvesztés</i>		0%		0%	0%
VIII.	ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-89 910	103%	-116 678	117%	30%
IX/1	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből származó bevételek, árfolyamnyereségek)	85	3%	3	0%	-96%
IX/2	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2 745	97%	16 802	100%	512%
	<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>		0%		0%	0%
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	2 830	100%	16 805	100%	494%
X/1	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek)	167	100%	97	100%	-42%
X.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	167	100%	97	100%	-42%
XI.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	2 663	-3%	16 708	-17%	527%
XII.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-87 247		-99 970		15%
XIII.	Adófizetési kötelezettség		0%		0%	0%
XIV.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-87 247		-99 970		15%

A Társaság 2023. évi adózott eredménye (-) 99 970 eFt veszteség lett.



Adózás előtti eredmény, társasági adó, nyereségminimum levezetése: (Adatok eFt-ban)

Ssz.	Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek	C)
04.	Adótörvény szerinti értékcsökkenés	41 347
Összeg	Adózás előtti eredményt csökkentő tételek összesen	41 347

Ssz.	Adózás előtti eredményt növelő jogcímek	C)
02.	Számviteli tv. Szerinti értékcsökkenés	41 347
04.	Bírság, jogkövetkezmények	146
Összeg	Adózás előtti eredményt növelő tételek összesen	41 493

Társasági adó levezetése		Jövedelem-(nyereség-) minimum levezetése	
Adózás előtti eredmény	-99 970	Összes bevétel	610 439
Adóalap csökkentő tételek	41347	Bevételt növelő tétel	
Adóalap növelő tételek	41493	Bevételt csökkentő tétel	
Adóalap	-99 824	Jövedelem-(nyereség-) minimum alapja	12 209
Adó	-	Adó	1099
Amennyiben az adózás előtti eredmény és az adóalap közül az egyik magasabb, mint a jövedelem-(nyereség-)minimum alapja, úgy a fizetendő adó összegét az adóalap segítségével állapítjuk meg.			
Amennyiben az adózó adóalapja, vagy az adózás előtti eredménye közül a nagyobb érték nem éri el a jövedelem-(nyereség-)minimum összegét, akkor az adó összegét a jövedelem-(nyereség-)minimum alapján állapítjuk meg.			

A Társaságnak 2023. évben nem keletkezett társasági adófizetési kötelezettsége, tekintettel arra, hogy vállalkozási tevékenységre jutó adóalapja nem keletkezett, illetve az adóalap negatív lett, és mivel közhasznú nonprofit gazdasági társaság, ezért a jövedelem-(nyereség-) minimum szerinti adózásra nem kötelezett.

IV. Eszközök és források összetételének alakulása (Az adatok eFt-ban értendők)

Megnevezés	Előző év	Megoszlás	Tárgy év	Megoszlás	Változás
Befektetett eszközök	102 649	22%	128 703	19%	25%
Immateriális javak	5 327	5%	28 685	22%	438%
Tárgyi eszközök	97 322	95%	100 018	78%	3%
Befektetett pénzügyi eszközök		0%		0%	0%
Forgóeszközök	231 174	49%	348 572	52%	51%
Készletek	8 159	4%	43 617	13%	435%
Követelések	50 351	22%	64 605	19%	28%
Értékpapírok		0%		0%	0%
Pénzeszközök	172 664	75%	240 349	69%	39%
Aktív időbeli elhatárolások	137 481	29%	186 914	28%	36%
Eszközök összesen	471 304	100%	664 188	100%	41%

Saját tőke	411 296	87%	311 326	47%	-24%
Jegyzett tőke	11 500	3%	11 500	4%	0%
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke		0%		0%	0%
Tőketartalék	148 500	36%	148 500	48%	0%
Eredménytartalék	338 543	82%	251 296	81%	-26%
Lekötött tartalék		0%		0%	0%
Értékelési tartalék		0%		0%	0%
Adózott eredmény	-87 247	-21%	-99 970	-32%	15%
Céltartalékok		0%		0%	0%
Kötelezettségek	50 443	11%	198 887	30%	294%
Hátrasorolt kötelezettségek		0%		0%	0%
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0%	0	0%	0%
Rövid lejáratú kötelezettségek	50 443	11%	198 887	30%	294%
Passzív időbeli elhatárolások	9 565	2%	153 975	23%	1510%
Források összesen	471 304	100%	664 188	100%	41%

V. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ:

- Veszélyes hulladékból, környezetre káros anyagból a Társaságnak készlete nincs.
- Környezetvédelmi célú tárgyi eszköz beszerzés nem volt.
- Kutatás, kísérleti fejlesztés nem volt.
- Össze nem hasonlítható adatokat a beszámoló nem tartalmaz, a mérleg és eredmény-kimutatás sorainak sem bővítése, sem összevonása nem történt 2023.
- Létszám, bér és személyi jellegű kifizetések:
Foglalkoztatottak átlagos állományi létszáma 30 fő.
- 2023. évi bérek és bérjellegű kifizetések bemutatása: (Forintban)

	Bruttó bér
Alkalmazottak munkabére:	199 190 533
Felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíja:	3 900 000
Ügyvezető bére, prémiuma:	21 600 000
Összesen:	224 690 533
Személyi jellegű egyéb kifizetések:	18 474 932
Bérjárulékok	36 387 860
Személyi jellegű ráfordítások	279 553 325

A Társaság részére 2023. évben folyósított támogatások felhasználása: (eFt)

Támogatás		Felhasználás	Felhasználás összege (e Ft)				Összesen (e Ft)
Időpontja	összege (e Ft)	célja	előző évek	tárgyévi költségek	tárgyévi beruházások	követk év	
2024. év	57 217	CUP Projekt támogatása				57 217	57 217
2022. év	7 246	CUP Projekt_Önerő támogatása		7 246			7 246
2023. év	10 748	CUP Projekt_Önerő támogatása		10 748			10 748
2023. év	223 400	Egyéb pénzeszköz átadás_CUP		65 910	50 669	106 821	223 400
XI. ker. Önkormányzat által nyújtott támogatás összesen:			0	83 904	50 669	164 038	298 611
2023. évben felhasznált támogatások összesen:			-	83 904	50 669	164 038	298 611
2023. évben elszámolt halasztott bevételek feloldása:				8 390			8 390

- A Társaság a CUP projekthez kapcsolódó tárgyévi költségeinek a fedezetére összesen 83 904 eFt értékben kapott támogatást a Tulajdonostól, melyből 57 217 eFt csak a következő évben fog befolyjni, 7 246 eFt pedig már 2022 évben befolyt a bankszámlára. Szintén a CUP projekthez kapcsolódó tárgyévi beruházások értéke 50 669 e Ft.
- 2023. évben elszámolt halasztott bevételek feloldása 8 390 eFt.
- A beszámolóképzítés napjáig tett áttekintésünk és felmérésünk alapján – amely kiterjedt háborúra, fegyveres konfliktusra, járványra, energiaárra és egyéb releváns kockázatra is – nem azonosítottunk olyan eseményeket vagy feltételeket, amelyek önmagukban vagy együttesen olyan lényeges bizonytalanságot jeleznének, amely jelentős kétséget vethetne fel a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét illetően, a pénzügyi kimutatások fordulónapját követő 12 hónapot átölelő pénzügyi időszak vonatkozásában. Ennek alapján meggyőződésünk, hogy nincsenek olyan események vagy körülmények, és nem áll fenn olyan lényeges bizonytalanság, amelyeket a vállalkozás folytatásával kapcsolatban közzé kellene tennünk a kiegészítő mellékletben.

Összegzés:

Értékesítés nettó árbevétele:	508 930 ezer Ft
Mérleg főösszeg:	664 188 ezer Ft
Saját tőke:	311 326 ezer Ft
Adózott eredmény:	- 99 970 ezer Ft

Budapest, 2024. április 24.

P.H.



Majoros Endre
ügyvezető