

Statisztikai számjel: 25808001-6820-113-01

Cégjegyzék száma: 01-09-290251

Récsei Holdings KFT

a vállalkozás megnevezése

1146 Budapest, Istvánmezei út 6.

a vállalkozás címe

2021.01.01-2021.12.31.

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

Budapest, 2022.03.07.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)



Egyszerűsített éves beszámoló
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA

Cégjegyzék száma: 01-09-290251

Statisztikai számjele: 25808001-6820-113-01

e Ft-ban

tételsz.	tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	464 337		431 590
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	15 640		13 817
	III.sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	256 323		270 077
V.	Személyi jellegű ráfordítások	26 858		27 472
VI.	Értékcsökkenési leírás	79 972		83 334
VII.	Egyéb ráfordítások	46 444		64 094
	VII.sorból: értékvesztés	11 179		12 798

A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNY	70 380		430
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	6		7
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	78 167		18 432
B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-78 161		-18 425
C	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-7 781		-17 995
X.	Adófizetési kötelezettség	864		802
D.	ADÓZÓTT EREDMÉNY	-8 645		-18 797

9/2

Egyszerűsített éves beszámoló
MÉRLEGE

Cégjegyzék száma: 01-09-290251

Statistikai számjele: 25808001-6820-113-01

e Ft-ban

tételsz.	tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
A	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 561 892		1 535 834
I.	Immateriális javak	0		1 585
II.	Tárgyi eszközök	1 561 892		1 534 249
III.	Befektetett pénzügyi eszközök			
B	FORGÓESZKÖZÖK	374 141		400 743
I.	Készletek	0		0
II.	Követelések	68 485		62 353
III.	Értékpapírok			
IV.	Pénzeszközök	305 656		338 390
C	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	10 783		21 943
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 946 816		1 958 520

D	SAJÁT TŐKE	1 117 278		1 098 481
I.	Jegyzett tőke	1 034 997		1 034 997
II.	Jegyzett, de be nem fizetett tőke			
III.	Tőketartalék			
IV.	Eredménytartalék	90 926		82 281
V.	Lekötött tartalék			
VI.	Értékelési tartalék			
VII.	Adózott eredmény	-8 645		-18 797
E	CÉLTARTALÉKOK	13 740		17 485
F	KÖTELEZETTSÉGEK	785 265		811 344
I.	Hátrasorolt kötelezettségek			
II.	Hosszúlejáratú kötelezettségek	721 523		466 959
III.	Rövidlejáratú kötelezettségek	63 742		344 385
G	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	30 533		31 210
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 946 816		1 958 520

Statisztikai számjel: 25808001-6820-113-01
Cégjegyzék száma: 01-09-290251
Cégbíróság: Fővárosi Bíróság, Cégbírósága

Récsei Holdings Korlátolt Felelősségű Társaság

1146 Budapest, Istvánmezei út 6.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2021. január 01. – 2021. december 31.

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

I/A. A társaság és a számviteli politika bemutatása

1. A társaság bemutatása

Neve:	Récsei Holdings Korlátolt Felelősségű Társaság
Rövidített neve:	Récsei Holdings Kft (a továbbiakban: „Társaság”)
Székhelye:	1146 Budapest, Istvánmezei út 6.
Cégjegyzék száma:	01-09-290251
KSH jelzőszáma:	25808001-6820-113-01
Adószáma:	25808001-2-42
Alapítás időpontja:	2016.11.23.
A társaság tulajdonosa(i):	Magyar Állam
A tulajdonosi jogok gyakorlója:	Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság

A társaság képviselőjére jogosult személy:

Név: Posch Balázs Péter

Lakcím: 1112 Budapest, Dayka Gábor utca 62/C

A társaság tevékenységei: Főtevékenység a 6820 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése.

A Récsei Holding Kft. 2016.évben alakult. A társaság a Récsei Center bevásárló központ tulajdonlására létrehozott projekt társaság.

A társaság korábbi tulajdonosai 2018.10.25-én megemelték a társaság jegyzett tőkéjét. A törzstőke emelés bejegyzésére 2018.11.19-én került sor. Ezt követően a társaság korábbi tulajdonosai 2018.12.12-i dátummal értékesítették a Magyar Állam felé. A társaság ügyvezetője Posch Balázs Péter 2018.12.14-től látja el feladatát.

Jegyzett tőke: 1.034.997 E Ft

A könyvvezetésért és a beszámoló készítéséért felelős személy(ek)adatai: a Társaság könyvvezetését a HSSC Kft. (1033 Budapest, Hajógyár u. 132.) végzi, mérlegképes könyvelő: Varró Mária Terézia, regisztrációs száma: 163004.

2. A számviteli politika bemutatása

2.1. Az elszámolás alapja

A Társaság a Számviteli törvény előírásai alapján működéséről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről egyszerűsített éves beszámoló készítésére kötelezett.

Az egyszerűsített éves beszámoló felépítése:

- Mérleg: a Szt. 1. számú mellékletében meghatározott „A” változatban
- Eredménykimutatás: a Szt. 2. számú mellékletében meghatározott összköltség eljárással
- Kiegészítő melléklet

Az éves zárás fordulónapja: 2021. december 31.

A mérlegkészítés időpontja: 2022. február 28.

Az egyszerűsített éves beszámoló aláírására jogosult személy:

Posch Balázs Péter ügyvezető igazgató

A társaság a számviteli törvény alapján könyvvizsgálatra kötelezett. A tulajdonosi joggyakorló által megválasztott könyvvizsgáló:

ANKER-AUDITOR KFT kamarai tagszáma: 000015

1144 Budapest, Gvadányi u.15. 6. ép. fszt.

Személyében felelős: Sarkadi Vilmos, kamarai tagsági száma: 004939

Az egyszerűsített éves beszámoló a formai követelményeknek megfelelően magyar nyelven készül, az összegek ezer Forintban szerepelnek, tartalmazza az előző időszak adatait is.

A Társaság a kezelésében, illetve a tulajdonában lévő eszközökről és azok forrásairól a Számviteli törvény előírásai alapján kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit.

A számlatükör és a szöveges számlarend a törvényi előírások figyelembevételével, a Társaság specialitásainak szem előtt tartásával került kialakításra.

A Társaság rögzítette számviteli politikájában, hogy a vállalkozás folytatásának elvéből kiindulva biztosítani kell a (teljesség, valóság, világosság, következetesség, folytonosság, összemérés, óvatosság, bruttó elszámolás, egyedi értékelés, az időbeli elhatárolás, a tartalom elsődlegessége a formával szemben, a lényegesség és a költség-haszon összevetés) számviteli alapelvek érvényesülését.

A Társaság a számviteli törvénnyel összhangban kialakította a pénzkezelési, leltározási, eszköz és forrás értékelési szabályzatát.

2.2. A számviteli politikában meghatározott kritériumok ismertetése

2.2.1. Az ellenőrzés és önellenőrzés során feltárt hiba, hibahatás minősítése

Nem jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba értékhatárát.

Az ellenőrzés által megállapított nem jelentős összegű hibák eredményre gyakorolt hatását az eredménykimutatás megfelelő tárgyévi adatai tartalmazzák.

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) megállapított hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 %-át, illetve, ha a mérlegfőösszeg 2 %-a meghaladja az 1 millió forintot, akkor az 1 millió Ft.

A feltárt és a mérlegkészítés napjáig jogerőssé vált jelentős hiba miatti módosításokat a mérleg és eredménykimutatás minden tételénél az előző év adatai mellett be kell mutatni, azok nem képezik részét a tárgyévi adatoknak. Ez esetben a mérlegben és az eredménykimutatásban is külön-külön oszlopban szerepelnek az előző üzleti év adatai, a lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások, valamint a tárgyévi adatok (Sztv.19.§.).

2.2.2. Alapítás, átszervezés költségeinek minősítése

A felmerült költségeket egy összegben számoljuk el az eredmény terhére a felmerülés évében.

2.2.3. Kutatás, kísérleti fejlesztés költségeinek minősítése

A felmerült költségeket egy összegben számoljuk el az eredmény terhére a felmerülés évében.

2.2.4. Adósónként együttesen kisösszegű követelés

Adósónként együttesen kisösszegűnek minősíti a társaság azokat a követeléseket, melyek nem haladják meg a végrehajtás várható költségeinek összegét.

2.2.5. A valuta és deviza tételek értékelése

Az üzleti év folyamán külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségeket az MNB hivatalos deviza árfolyamán számoltuk el.

2.3. Az egyszerűsített éves beszámoló összeállítása során alkalmazott értékelések és amortizációs politika ismertetése

A számvitelről szóló, többször módosított 2000. évi C. törvényben (továbbiakban: Szt.) foglalt előírásoknak megfelelően a befektetett eszközöket, valamint a forgóeszközöket a törvény szerinti bekerülési (beszerzési) értéken vesszük nyilvántartásba.

A tárgyi eszközök nettó értékét a bruttó érték és a Számviteli politikában rögzített leírás kulcs alapján elszámolt értékcsökkenés, továbbá a terven felüli értékcsökkenés határozza meg, míg a forgóeszközök esetében a bekerülési értéket az elszámolt értékvesztés befolyásolja.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékhelyesbítésének lehetőségével nem éltünk.

A mérleg fordulónapján fennálló - mérlegkészítés napjáig pénzügyileg nem rendezett - követeléseket a vevő, az adós minősítése alapján értékelni kell a mérlegkészítéskor rendelkezésre álló információk alapján.

Értékvesztést kell elszámolni, ha a követelés könyv szerinti értéke nagyobb, mint a követelés várhatóan megtérülő összege és ez az eltérés tartósnak és jelentősnek mutatkozik.

A várhatóan megtérülő összeg nagyságát mérlegkészítéskor az adósonként rendelkezésre álló információk alapján határozza meg az ügyvezető igazgató.

Az értékvesztés összege a könyv szerinti érték és a várható megtérülési összeg pozitív különbözete (a könyv szerinti érték a nagyobb).

A devizás tételek nyilvántartása az MNB adott napi árfolyamán történik.

A devizás tételek év végi átértékeléseiből összevontan keletkező árfolyamnyereség a pénzügyi műveletek bevételei között kerül elszámolásra.

Az összevont árfolyamvesztés a pénzügyi műveletek ráfordításai mérlegcsoportban kerül elszámolásra.

2.4. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Tervszerinti értékcsökkenés elszámolás

Az értékcsökkenés elszámolására minden hónapban sor kerül. Elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

A 200.000 Ft egyedi beszerzési érték alatti (un. kis értékű) tárgyi eszközök beszerzési árát a használatba vételkor egy összegben számoljuk el értékcsökkenési leírásként.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolás

Terven felüli értékcsökkenést a vonatkozó számviteli szabályok szerint számoljuk el.

2.5. Az értékvesztés elszámolásának módja

Az értékvesztéssel kapcsolatos szabályokat az értékelési szabályzat tartalmazza.

adatok ezer Ft-ban

	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány	Változás %
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0	-
Készlet	0	0	0	0	-
Követelés	20 577	12 798	0	33 375	62%
Értékpapír	0	0	0	0	-
Összesen:	20 577	12 798	0	33 375	62%

A társaság a tárgyévben 12.798 E Ft értékben számolt el értékvesztést, az Outlet Plaza KFT-vel szemben.

Az Outlet Plaza KFT-re képzett értékvesztés összesen 17.798 E Ft.

Profí Szelet KFT-re 869 E Ft lett elszámolva. Az adóssal szemben végrehajtás lett kezdeményezve, ami jelenleg szünetel, mert nincs lefoglalható vagyona.

Robotguru KFT-re elszámolt összeg 5.310 E Ft, a cég felszámolás alatt van, a hitelezői igény be lett nyújtva, mivel van az adósnak lefoglalható vagyona a követelés részleges megtérülése várható.

2019. április 09. napján a Récsei Holdings Kft. nevében és bankszámlájáról ismeretlen személy utalást teljesített a CIB Bankon keresztül. Az átutalási megbízást teljesítette a CIB Bank, így 9.398.400,- Ft összeget írt jóvá az A+H Kabrio-Sattler Kft. bankszámlájára megbízási díj jogcímén. A fenti cselekmény miatt a társaság feljelentést tett.

Az adós ellen megindult a felszámolás, a társaság bejelentette a hitelezői igényét. Az adós kényszertörlésre kerül, vagyona nincs.

2.6. Céltartalék képzés rendszere

2019-ben történt 26.955 E Ft értékben képzés.

2021. évben feloldásra került 13.740 E Ft, illetve képzés történt 17.485 E Ft értékben.

Részletesen a II/A mérleghez kapcsolódó kiegészítések 2.2. pontja alatt található.

I/B. A társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének bemutatása

Mutatószámok segítségével a Társaság valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének, az eszközök összetételének, a saját tőke és kötelezettségek, a likviditás és fizetőképesség, valamint a jövedelmezőség alakulásának elemzése és értékelése.

1. A Társaság vagyoni helyzetének értékelése

	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Tőkeerősség (%)	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Források összesen}}$	57,39	56,09	-2%
Kötelezettségek aránya (%)	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Források összesen}}$	40,34	41,43	3%
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya (%)	$\frac{\text{Rövid lejáratú köt.}}{\text{Források összesen}}$	3,27	17,58	438%
Befektetett eszközök fedezete (%)	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$	71,53	71,52	0%
Saját tőke növekedésének mértéke I. (%)	$\frac{\text{Adózott Eredmény}}{\text{Jegyzett tőke}}$	-0,84	-1,82	117%
Saját tőke növekedésének mértéke II. (%)	$\frac{\text{Adózott Eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	-0,77	-1,71	122%
Eszköz igényességi mutató	$\frac{\text{Eszközök összesen}}{\text{Saját tőke}}$	1,74	1,78	2%
Tárgyi eszközök használhatósági foka (%)	$\frac{\text{Tárgyi eszközök nettó értéke}}{\text{Tárgyi eszközök bruttó értéke}}$	0,85	0,81	-5%
Tárgyi eszközök megújítási mértéke (%)	$\frac{\text{Tárgyév során aktivált érték}}{\text{Tárgyi eszközök bruttó értéke}}$	0,007	0,030	329%
Eszközök forgási sebessége	$\frac{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}{\text{Eszközök összesen}}$	0,24	0,22	-8%
Tárgyi eszközök forgási sebessége	$\frac{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}{\text{Tárgyi eszközök}}$	0,30	0,28	-7%
Saját tőke forgási sebessége	$\frac{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}{\text{Készletek}}$	-	-	0%

- A Tőkeerősség 56,09 %-os értéke azt mutatja, hogy az összes forrásból a saját tőke aránya 56,09 %, vagyis a társaság finanszírozása jelentős mértékben a saját tőkéből történik.
- A Kötelezettségek aránya megmutatja, hogy az összes forráson belül mekkora arányt jelentenek a kötelezettségek, a társaság esetében ez a tárgyévben 41,43%.

2. A Társaság pénzügyi, likviditási helyzetének értékelése

Adósságállományra vonatkozó mutatók

	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Hitelfedezeti mutató (%)	$\frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	107,44	18,11	-83%
Adósságállomány arány (%)	$\frac{\text{Adósságállomány}}{\text{Adósságállomány} + \text{Saját tőke}}$	39,24	40,25	3%
Adósságállomány fedezettsége (%)	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Adósságállomány}}$	154,85	148,45	-4%
Átlagos vevő futamidő (nap)	$\frac{\text{Vevők}}{1 \text{ napi értékesítés nettó árbev.}}$	41,89	38,73	-8%
Átlagos szállító futamidő (nap)	$\frac{\text{Szállítók}}{1 \text{ napi anyag jellegű ráf.}}$	60,90	58,93	-3%
Vevői/szállítói állomány aránya (%)	$\frac{\text{Vevők}}{\text{Szállítók}}$	124,64	104,97	-16%

Likviditási mutatók

	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Likviditási mutató I.	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	5,87	1,16	-80%
Likviditási mutató II.	$\frac{\text{Forgóeszközök} - \text{Készletek}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	5,87	1,16	-80%
Likviditási mutató III.	$\frac{\text{Pénzeszközök} + \text{Értékpapírok}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	4,80	0,98	-80%
Likviditási mutató IV.	$\frac{\text{Pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	4,80	0,98	-80%

A likviditási mutatók a Társaság kötelezettségeinek pénzeszközökkel, követelésekkel és készletekkel való fedezettségét mutatja.

Gyorslikviditása a vevőkövetelések befolyása és a szállítók kifizetése utáni helyzetet mutatja.

Általános likviditása, összes forgóeszköz és az összes rövid lejáratú kötelezettségek aránya.

- A Hitelfedezeti mutató 18,11 %-os aránya azt mutatja, hogy a társaság a likvid eszköznek tekinthető követelésekből milyen mértékben képes a rövid lejáratú kötelezettségeit teljesíteni.
- A Likviditási mutató I-II. alacsonyabb értéket mutat a tárgyévben, mint az előző évben, de még így is a likvid eszközöknek tekinthető forgó eszközeiből a társaság képes finanszírozni a rövid lejáratú kötelezettségeit. A mutató 1 feletti értéke rendkívül jó fizetőképességet jelez.

3. A Társaság jövedelmi helyzetének értékelése

	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Árbevétel arányos üzemi eredmény (%)	$\frac{\text{Üzemi tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbev.}}$	15,16	0,10	-99%
Árbevétel arányos adózott eredmény (%)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Értékesítés nettó árbev.}}$	-1,86	-4,36	134%
Tőke arányos üzemi eredmény (%)	$\frac{\text{Üzemi tevékenység eredménye}}{\text{Saját tőke}}$	6,30	0,04	-99%
Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE) (%)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	-0,77	-1,71	122%
Eszközarányos adózott nyereség (ROA) (%)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$	-0,44	-0,96	118%
Árbevétel arányos adózott eredmény (ROS) (%)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Értékesítés nettó árbev.}}$	-1,86	-4,36	134%
Befektetés megtérülése (ROI) (%)	$\frac{\text{Adózott Eredmény}}{\text{Saját tőke + Hátrasorolt + Hosszú lej.köt.}}$	-0,47	-1,20	155%
1 főre jutó adózás előtti eredmény (E Ft)	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Átlagos stat. létszám}}$	-	-	-
1 főre jutó adózott eredmény (E Ft)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Átlagos stat. létszám}}$	-	-	-
Bérrányos jövedelmezőség (%)	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Béreköltség}}$	-34,41	-77,84	126%
Élőmunka-ráfordítás arányos jövedelmezőség (%)	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Személyi jellegű ráfordítások}}$	-28,97	-65,50	126%



II. SPECIFIKUS RÉSZ

II/A. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1. A Társaság mérlegének elemzése – Eszközök

	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Befektetett eszközök	1 561 892	79%	1 535 834	79%	-26 058	-2%
Immateriális javak	0	-	1 585	0%	1 585	-
Tárgyi eszközök	1 561 892	79%	1 534 249	79%	-27 643	-2%
Befektetett pénzügyi eszk.	0	-	0	-	0	-
Forgóeszközök	374 141	20%	400 743	20%	26 602	7%
Készletek	0	-	0	-	0	-
Követelések	68 485	4%	62 353	3%	-6 132	-9%
Értékpapírok	0	-	0	-	0	-
Pénzeszközök	305 656	16%	338 390	17%	32 734	11%
Aktív időbeli elhatárolás	10 783	1%	21 943	1%	11 160	103%
Eszközök összesen	1 946 816	100%	1 958 520	100%	11 704	1%

1.1. Befektetett eszközök elemzése

Befektetett eszközök összetétele

	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Immateriális javak	0	-	1 585	0%	1 585	-
Tárgyi eszközök	1 561 892	100%	1 534 249	100%	-27 643	-2%
Befektetett pénzügyi eszközök	0	-	0	-	0	-
Összesen:	1 561 892	100%	1 535 834	100%	-26 058	-2%



1.1.1. Immateriális javak

adatok ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Alapítás- átszervezés aktívált értéke	Kísérleti fejlesztés aktívált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégérték	Immateriá- lis javakra adott előlegek	Immateriá- lis javak értékhe- lyesbítése	Összesen
1. Bruttó érték nyitó állománya			0	16				16
2. Beszerzés-felújítás (aktíválás)			1 640					1 640
3. Térítés nélkülvétel								0
4. Leltári többlet								0
5. Térítés nélkülvétel								0
6. Társaságba vitt								0
7. Értékesítés								0
8. Selejtezés, részselejt								0
9. Hiány								0
10. Megsemmisülés								0
11. Átsorolás (megbontás, összevezetés)								0
12. Bruttó érték záró állománya	0	0	1 640	16	0	0	0	1 656
13. Értéksökkenés nyitó állománya			0	16				16
14. Tárgyévi tervszerinti leírás			55					55
15. Előző évi tervszerinti leírás								0
16. Tárgyévi terven felüli leírás								0
17. Terven felüli écs. visszairása								0
18. Térítés nélkülvétel								0
19. Leltári többlet								0
20. Térítés nélkülvétel								0
21. Társaságba vitt								0
22. Értékesítés								0
23. Selejtezés								0
24. Hiány								0
25. Megsemmisülés								0
26. Átsorolás (megbontás, összevezetés)								0
27. Értéksökkenés záró állománya	0	0	55	16	0	0	0	71
28. Nyitó állomány nettó értéke	0	0	0	0	0	0	0	0
29. Záró állomány nettó értéke	0	0	1 585	0	0	0	0	1 585

2021. évben TELMET alkalmazási licence beszerzés történt 1.640 E Ft értékben.

1.1.2. Tárgyi eszközök

adatok ezer Ft-ban

	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások, felújítások	Beruházásokra adott előlegek	Tárgyi eszközök értéklyesbítése	Összesen
1. Bruttó érték nyitó állománya	1 788 479	40 440	4 880	0	9 670	0	0	1 843 469
2. Tárgyévi beszerzés (beruh., felújítás)	40 107	13 831	1 697		57 276			112 911
3. Térítés nélk.átvétel								0
4. Leltári többlet								0
5. Térítés nélk.átadás								0
6. Társaságba apportálás								0
7. Értékesítés								0
8. Selejtezés, részszelejt			-28					-28
9. Hiány								0
10. Megsemmisülés								0
11. Aktiválás tárgyévi beszerzésből					-57 276			-57 276
12. Aktiválás előző évi beszerzésből								0
13. Átsorolás								0
14. Bruttó érték záró állománya	1 828 586	54 271	6 549	0	9 670	0	0	1 899 076
15. Értékcsökkenés nyitó állománya	262 490	18 195	891	0	0	0	0	281 576
16. Tárgyévi tervszerinti leírás	74 476	6 836	1 967					83 279
17. Előző évi tervszerinti leírás								0
18. Tárgyévi terven felüli leírás								0
19. Terven felüli écs. visszairása								0
20. Térítés nélk.átvétel								0
21. Leltári többlet								0
22. Térítés nélk.átadás								0
23. Társaságba apportálás								0
24. Értékesítés								0
25. Selejtezés			-28					-28
26. Hiány								0
27. Megsemmisülés								0
28. Átsorolás								0
29. Értékcsökkenés záró állománya	336 966	25 031	2 830	0	0	0	0	364 827
30. Nyitó állomány nettó értéke	1 525 989	22 245	3 989	0	9 670	0	0	1 561 892
31. Záró állomány nettó értéke	1 491 620	29 240	3 719	0	9 670	0	0	1 534 249

2021. évben az alábbi beszerzések, aktiválások valósultak meg:

- épületek esetében 40.107 E Ft (főbb tételek: bridzs klub-, rendezvényterem kialakítása, villamos fogyasztásmérők telepítése és cseréje, földszinti folyosók felújítása, vízköri felújítás, kis épület tetőfelújítása, déli lift javítása)
- műszaki berendezések 13.831 E Ft (főbb tételei: osztógyűjtő felújítása, TGA ajtók, szivattyúk javítása, kaputelefon telepítése)
- egyéb berendezések 1.697 E Ft értékben (főbb tételei: mobiltelefon 2 db, tablet 2 db, monitorok 3 db, konferenciakamera)

3 db konvektor selejtezés történt 28 E Ft értékben.

Vagyonkezelt ingatlannal a társaság nem rendelkezik.

Beruházások:

adatok ezer Ft-ban

	Előző év	Tárgyév
Nyitó	1 170	9 670
Beszerzés	21 990	57 276
Egyéb növekedés	0	0
Tárgyévi ráfordítás	0	0
Aktiválás	-13 490	-57 276
Terven felüli écs.	0	0
Egyéb csökkenés	0	0
Záró	9 670	9 670

Befejezetlen beruházás év végén 9.670 E Ft, ami a Nemzeti Korcsolyázó Központtal kapcsolatos tanulmányokat, szakmai tanácsadást és tervezési dokumentációt foglalja magában.

Az Immateriális javak és tárgyi eszközök elszámolt értékcsökkenése leírási módonként

adatok ezer Ft-ban

	Tervszerinti					Terven felüli	Visszaírt terven felüli
	Lineáris	Degresz-szív	Telj. arányos	Egyéb módon	Összesen		
Vagyoni értékű jogok	55	0	0	0	55	0	0
Szellemi termékek	0	0	0	0	0	0	0
További im. javak	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	55	0	0	0	55	0	0
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	74 476	0	0	0	74 476	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	6 836	0	0	0	6 836	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 967	0	0	0	1 967	0	0
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	83 279	0	0	0	83 279	0	0
Mindösszesen:	83 334	0	0	0	83 334	0	0

1.1.3. Befektetett pénzügyi eszközök elemzése

Befektetett pénzügyi eszközöket a társaság nem tart nyilván.

1.2. Forgóeszközök elemzése

	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Készletek	0	-	0	-	0	-
Követelések	68 485	18%	62 353	16%	-6 132	-9%
Értékpapírok	0	-	0	-	0	-
Pénzeszközök	305 656	82%	338 390	84%	32 734	11%
Összesen:	374 141	100%	400 743	100%	26 602	7%

Forgóeszközök összetétele

1.2.1. Készletek

A társaság 2021. évben készlettel nem rendelkezett.

1.2.2. Követelések elemzése

adatok ezer Ft-ban

	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány	Változás %
Vevők	53 292	734 246	741 764	45 774	86%
Egyéb követelések	15 193	83 652	82 266	16 579	109%
Összesen:	68 485	817 898	824 030	62 353	91%

	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Határidőn belüli	45 646	86%	33 403	73%	-12 243	-27%
Határidőn túli:						
- 1-30 nap	5 928	11%	6 179	14%	251	4%
- 31-60 nap	743	1%	647	1%	-96	-13%
- 61-90 nap	939	2%	697	2%	-242	-26%
- 91-180 nap	5 036	9%	-392	-1%	-5 428	-108%
- 181-360 nap	0	-	13 929	30%	13 929	-
- 360 napon túli	6 179	12%	15 289	33%	9 110	147%
Értékvesztés	11 179	-21%	23 978	-52%	12 799	114%
Összesen (Mérlegérték):	53 292	100%	45 774	100%	-7 518	-14%

1.2.2.1. Egyéb követelések összetétele

	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Áthúzódó Áfa követelések	5 544	36%	8 869	53%	3 325	60%
Társasági adó	2 292	15%	2 173	13%	-119	-5%
HIPA	531	3%	933	6%	402	76%
Szállítónak adott előleg	0	-	687	4%	687	-
Kármentesítésre adott előleg	6 826	46%	3 917	24%	-2 909	-43%
Összesen (Mérlegérték):	15 193	100%	16 579	100%	1 386	9%

Az egyéb követelések jelentősebb tételei: áthúzódó ÁFA követelés 8.869 E Ft, kármentesítésre adott előleg 3.917 E Ft. Az adó túlfizetés összesen. 3.106 E Ft.

1.2.3. Értékpapírok

A társaság értékpapírokkal nem rendelkezik.

1.2.3. Pénzeszközök alakulása

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Pénztár, parkoló automaták	1 623	1%	432	0%	-1 191	-73%
Bankbetétek	304 033	99%	337 958	100%	33 925	11%
Összesen:	305 656	100%	338 390	100%	32 734	11%

A társaság minimális készpénzforgalmat bonyolít, a pénzeszközök szinte teljes összege a folyószámlán nyilvántartott pénzeszköz.



1.3. Aktív időbeli elhatárolások

	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Továbbszámlázott közüzemi díjak	10 283	95%	21 473	98%	11 190	109%
Egyéb	0	-	0	-	0	-
Bevétel elhatárolások összesen	10 283	95%	21 473	98%	11 190	109%
online megjelenés	0	-	0	-	0	-
teljesítménydíj, kapacitásdíj	363	4%	243	1%	-120	-33%
vagyonbiztosítás	133	1%	202	1%	69	52%
egyéb	4	0%	25	0%	21	525%
Költség elhatárolások összesen	500	5%	470	2%	-30	-6%
Halasztott ráfordítások összesen	0	-	0	-	0	-
Mindösszesen:	10 783	100%	21 943	100%	11 160	103%

Az aktív időbeli elhatárolások növekedésének fő oka a bevétel elhatárolás növekedése volt.

2. A Társaság mérlegének elemzése – Források

2.1. Saját tőke elemzése

Források összetétele

	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Saját tőke	1 117 278	57%	1 098 481	55%	-18 797	-2%
Jegyzett tőke	1 034 997	52%	1 034 997	52%	0	0%
Tőke tartalék	0	-	0	-	0	-
Eredménytartalék	90 926	5%	82 281	4%	-8 645	-10%
Lekötött tartalék	0	-	0	-	0	-
Értékelési tartalék	0	-	0	-	0	-
Adózott Eredmény	-8 645	0%	-18 797	-1%	-10 152	117%
Céltartalékok	13 740	1%	17 485	1%	3 745	27%
Kötelezettségek	785 265	40%	811 344	42%	26 079	3%
Hátrasorolt köt.	0	-	0	-	0	-
Hosszú lejáratú köt.	721 523	37%	466 959	24%	-254 564	-35%
Rövid lejáratú köt.	63 742	3%	344 385	18%	280 643	440%
Passzív időbeli elhatárolás	30 533	2%	31 210	2%	677	2%
Források összesen	1 946 816	100%	1 958 520	100%	11 704	1%

Saját tőke összetétele

	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Jegyzett tőke	1 034 997	93%	1 034 997	95%	0	0%
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	-	0	-	0	-
Tőketartalék	0	-	0	-	0	-
Eredménytartalék	90 926	8%	82 281	7%	-8 645	-10%
Lekötött tartalék	0	-	0	-	0	-
Értékelési tartalék	0	-	0	-	0	-
Adózott eredmény	-8 645	-1%	-18 797	-2%	-10 152	117%
Összesen:	1 117 278	100%	1 098 481	100%	-18 797	-2%

Saját tőke állományváltozása

adatok ezer Ft-ban

	Jegyzett tőke	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	Tőke-tartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	Összesen
<i>Nyitó egyenleg</i>	1 034 997	0	0	90 926	0	0	-8 645	1 117 278
Növekedés								
Tőkeemelés								0
Előző évi eredmény átvez. eredménytartalékba				-8 645			8 645	0
Tárgy évi eredmény							-18 797	-18 797
Növekedés összesen	0	0	0	-8 645	0	0	-10 152	-18 797
Csökkenés								
Átsorolás a saját tőke elemei között								0
Előző évi eredmény átvez. eredménytartalékba								0
Adózott eredmény önrevízió átvezetése								0
Csökkenés összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Záró egyenleg</i>	1 034 997	0	0	82 281	0	0	-18 797	1 098 481

2.2. Céltartalékok elemzése

adatok ezer Ft-ban

	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány	Változás %
céltartalék a várható kötelezettségekre	13 740	17 485	13 740	17 485	27%
céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0	0	-
egyéb céltartalék	0		0	0	-
Összesen:	13 740	17 485	13 740	17 485	27%

A társaság 2019. évben 26.955 E Ft céltartalékot képzett a szennyezett talaj kármentesítésével kapcsolatosan, a jövőben felmerülő ráfordítások miatt.

Ebből 2020. évben feloldásra került 13.215 E Ft, a tárgyévben pedig a maradék 13.740 E Ft.

A tárgyévben képzés történt 17.485 E Ft értékben, szintén a szennyezett talaj kármentesítésével kapcsolatban.

2.3. Kötelezettségek elemzése

Kötelezettségek összetétele

	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0%	0	0%	0	-
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	721 523	92%	466 959	58%	-254 564	-35%
Hosszú lejáratú kötelezettségek	721 523	92%	466 959	58%	-254 564	-35%
Rövid lejáratú hitel	0	-	272 995	34%	272 995	-
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	42 758	5%	43 607	5%	849	2%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	20 984	3%	27 783	3%	6 799	32%
Rövid lejáratú kötelezettségek	63 742	8%	344 385	42%	280 643	440%
Mindösszesen:	785 265	100%	811 344	100%	26 079	3%

2.3.1. Hosszú lejáratú kötelezettség elemzése

Hosszúlejáratú kötelezettségek a társaságnál.

Hosszú- hitelek tárgyévi alakulása

adatok ezer Ft-ban

	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	721 523	105 611	360 175	466 959
Összesen:	721 523	105 611	360 175	466 959

A hosszú lejáratú kötelezettségek részben 5 évnél hosszabbak. 427.574 E Ft-os Magyar Állam felé fennálló kölcsönünk 1.158.738,- EUR kötelezettséget takar. A kötelezettségek kamata 39.384 E Ft (106.733 EUR).

A kimutatott tartozás összege az MNV Zrt.-vel egyeztetett összegben került bemutatásra.

2.3.2. Rövid lejáratú kötelezettségek elemzése

adatok ezer Ft-ban

	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Rövid lejáratú hitelek	0	272 995	0	272 995
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	42 758	441 307	440 458	43 607
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	20 984	757 121	750 322	27 783
Összesen:	63 742	1 471 423	1 190 780	344 385

A rövid lejáratú kötelezettségek közé bekerült a Magyar Állam felé fennálló 2022.01.31-én esedékes kölcsön, amelynek összege 260.145 E Ft (705.000 EUR), a kölcsön kamata 12.850 E Ft (34.825 EUR).

	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Határidőn belüli	41 961	98%	42 764	98%	803	2%
Határidőn túli:						
- 1-30 nap	471	1%	320	1%	-151	-32%
- 31-60 nap	0	0%	523	1%	523	-
- 61-90 nap	326	1%	0	0%	-326	-100%
- 91-180 nap	0	-	0	-	0	-
- 181-360 nap	0	-	0	-	0	-
- 360 napon túli	0	-	0	-	0	-
Összesen (Mérlegérték):	42 758	100%	43 607	100%	849	2%

Főbb szállítói számlák az épület üzemeltetéséhez kapcsolódnak (áram, víz, gáz, örző-védő, takarító számlák), a Human FM KFT számlái.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összetétele és állományváltozása

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Adók, járulékok	1 450	6,9%	1 074	3,9%	-376	-26%
Áthúzódó áfa	0	-	45	0,2%	45	-
Bérlőktől kapott kaució	14 197	67,6%	23 565	84,7%	9 368	66%
Fizetendő áfa	4 837	23,1%	994	3,6%	-3 843	-79%
Jövedelemelszámolási számla	0	-	1 466	5,3%	1 466	-
Parkoló bérletek kaució	500	2,4%	631	2,3%	131	26%
Bankkártya elszámolás	0	-	8	0,0%	8	-
Összesen (Mérlegérték):	20 984	100,0%	27 783	100,0%	6 799	32%

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek között az Adóhatósággal szembeni 2021. december 31-i adó tartozások, 12. havi fizetendő ÁFA, 12. havi bér, valamint a bérlők által kifizetett kaució összegei szerepelnek.

2.4. Passzív időbeli elhatárolások elemzése

	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Bérleti, üzemeltetési díj elhat.	29 646	97%	30 586	98%	940	3%
Bevétel elhatárolások összesen	29 646	97%	30 586	98%	940	3%
Könyvelés, könyvvizsgálat, beszámoló	887	3%	480	2%	-407	-46%
Egyéb	0	-	144	0%	144	-
Költség elhatárolások összesen	887	3%	624	2%	-263	-30%
Halasztott bevételek összesen	0	-	0	-	0	-
Mindösszesen:	30 533	100%	31 210	100%	677	2%

Passzív időbeli elhatárolások között bérleti és üzemeltetési díj bevételek, könyvvizsgálati díj, ügyeleti díjak találhatók.



II/B. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

1. Az Üzemi eredmény összetevői

	Előző év	Tárgy év	Változás	
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Értékesítés nettó árbevétele	464 337	431 590	-32 747	-7%
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	-
Egyéb bevételek	15 640	13 817	-1 823	-12%
Anyagjellegű ráfordítások	256 323	270 077	13 754	5%
Személyi jellegű ráfordítások	26 858	27 472	614	2%
Értékcsökkenési leírás	79 972	83 334	3 362	4%
Egyéb ráfordítás	46 444	64 094	17 650	38%
Üzemi eredmény	70 380	430	-69 950	-99%

1.1. Értékesítés nettó árbevételének elemzése

	Előző év	Tárgy év	Változás	
	E Ft	E Ft	E Ft	%
bérbeadás,üzemeltetés,parkoló automaták	374 664	332 911	-41 753	-11%
továbbszámlázott ktg-ek	89 673	98 679	9 006	10%
Értékesítés nettó árbevétele	464 337	431 590	-32 747	-7%

Az értékesítés nettó árbevétele 7 %-kal csökkent az előző évhez képest.

Ezen belül a bérbeadás, üzemeltetés bevétele csökkent 11 %-kal, a továbbszámlázott rezszi költségek pedig 10 %-kal növekedtek.

1.2. Egyéb bevételek összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Céltartalék felhasználása	13 215	85%	13 740	99%	525	4%
Egyéb ki nem emelt bevételek	1 709	11%	77	1%	-1 632	-95%
Kapott bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamat, kártérítés	516	3%	0	-	-516	-100%
Költségek,ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás	200	1%	0	-	-200	-100%
Összesen:	15 640	100%	13 817	100%	-1 823	-12%

Főbb tétele a céltartalék felhasználás volt 13.740 E Ft értékben.

1.3. Költségek

1.3.1. Költségek költségnemenkénti összetétele

	Előző év	Tárgy év	Változás	
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Anyagköltség	5 694	11 236	5 542	97%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	156 129	155 626	-503	0%
Egyéb szolgáltatások értéke	4 727	5 089	362	8%
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	-
Eladott (közvetített) szolg. értéke	89 773	98 126	8 353	9%
Anyagjellegű ráfordítások	256 323	270 077	13 754	5%
Béreköltség	22 610	23 118	508	2%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	463	622	159	34%
Bérfeladások	3 785	3 732	-53	-1%
Személyi jellegű ráfordítások	26 858	27 472	614	2%
Immateriális javak értékcsökkenés	0	55	55	-
Tárgyi eszközök értékcsökkenése	79 972	83 279	3 307	4%
Értékcsökkenési leírás	79 972	83 334	3 362	4%
Mindösszesen:	363 153	380 883	17 730	5%

Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke

	Előző év	Tárgy év	Változás	
	E Ft	E Ft	E Ft	%
közvetített szolgáltatás: áram	61 876	62 088	212	0%
közvetített szolgáltatás: gáz	16 314	22 383	6 069	37%
közvetített szolgáltatás: víz	1 396	1 196	-200	-14%
közvetített szolgáltatás: csatorna	2 215	1 878	-337	-15%
közvetített szolgáltatás: hulladékkezelés	7 819	7 097	-722	-9%
közvetített szolgáltatás: egyéb	153	3 484	3 331	2177%
Összesen	89 773	98 126	8 353	9%

A közvetített szolgáltatások értéke 9 %-kal növekedett az előző évhez képest.

A legjelentősebb változás az egyéb növekedés volt 2.177 %-kal, a gázdíj pedig 37 %-kal növekedett, a többi változás pedig csökkenés volt.

Személyi jellegű ráfordítások

A személyi jellegű ráfordítások 2 %-kal növekedtek a tárgyévben.
Részletesen bemutatva a III/1. kerestet és létszám adatoknál.

Igénybe vett szolgáltatások jogcímei szerinti bontásban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	
	E Ft	E Ft	E Ft	%
biztonsági szolgálat	30 853	31 216	363	1%
egyéb bérleti díj	1 007	1 371	364	36%
egyéb igénybevett szolgáltatások	2 720	8 193	5 473	201%
hírdetés és reklámköltség	671	750	79	12%
karbantartási költségek	6 388	8 722	2 334	37%
kommunikációs költségek	722	850	128	18%
könyvelés és könyvvizsgálat	4 520	4 296	-224	-5%
Környezeti kármentesítés	13 215	14 543	1 328	10%
Oktatás, rendezvény	8 315	6 072	-2 243	-27%
postaköltség	102	99	-3	-3%
szemétszállítás, egyéb szállítás	1 060	1 960	900	85%
takarítás	12 847	13 642	795	6%
tanácsadás, szakértői díj	10 736	6 692	-4 044	-38%
ügyvédi, közjegyzői díjak	4 521	4 190	-331	-7%
üzemeltetési költségek	58 452	53 000	-5 452	-9%
sakkönyv, közlöny, újság előfizetés	0	30	30	-
	0	0	0	-
Mindösszesen:	156 129	155 626	-503	0%

Az igénybe vett szolgáltatások értéke nem változott jelentősen az előző évhez képest.

Az összes csökkenés 503 E Ft volt.

Egyéb ráfordítások összetétele

	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Céltartalék képzés	0	-	17 485	27,3%	17 485	-
Követelések értékvesztése	11 179	24,1%	12 798	20,0%	1 619	14%
Adók, illetékek	34 877	75,0%	33 802	52,7%	-1 075	-3%
Kártérítés	100	0,2%	0	-	-100	-100%
Selejtezés miatti terven felüli értékcsökkenés	209	0,5%	0	-	-209	-100%
Késedelmi kamat	3	0,0%	4	0,0%	1	33%
Egyéb	76	0,2%	5	0,0%	-71	-93%
Összesen:	46 444	100%	64 094	100%	17 650	38%

Az egyéb ráfordítások között a jelentős tételek: az adók és illetékek 33.802 E Ft, követelések értékvesztése 12.798 E Ft, a céltartalékképzés 17.485 E Ft, többi tétel nem jelentős.

2. Pénzügyi műveletek eredményének összetétele

	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	6	100%	7	100%	1	117%
Követelések, kötelezettségek év végi átértékelése miatti árfolyamnyereség	6	100%	7	100%	1	117%
Pénzügyi műveletek bevételei	6	100%	7	100%	1	117%
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	10 671	14%	10 784	59%	113	101%
Pénzintézet részére fizetendő kamat		-	0	-	0	-
Tulajdonosi kölcsön kamata	10 671	14%	10 784	59%	113	101%
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	67 496	86%	7 648	41%	-59 848	11%
Külföldi pénzügyi műveletekre szóló követelésekkel, kötelezettségekkel kapcsolatos realizált árfolyamvesztés	16	0%	0	-	-16	0%
Egyéb pénzügyi ráfordítások	100	0%	0	-	-100	0%
Követelések, kötelezettségek év végi átértékelése miatti árfolyamvesztés	67 380	86%	7 648	41%	-59 732	11%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	78 167	100%	18 432	100%	-59 735	24%
Pénzügyi műveletek eredménye	-78 161		-18 425		59 736	-76%

Év végi átértékelés, a deviza betétszámlára, a hitelre és a hitel kamatokra történt 7.648 E Ft értékben.

A tulajdonosi kölcsön kamata 10.784 E Ft volt.

3. Adózás

3.1. Társasági adó

adatok ezer Ft-ban

	Előző év	Tárgy év
Adózás előtti eredmény	-7 781	-17 995
Adóalap növelő tételek		
-Értékcsökkenés a Sztv.szerint	79 972	83 334
-Kivezetett, átsorolt tárgyi eszközök a Sztv.szerint		
-Céltartalék képzés	0	17 485
-Reprezentáció		
-Jogerős határozatban megállapított bírság	0	0
-Adóévben elszámolt értékvesztés	11 179	12 798
-Önellenőrzés adóévi ktg.-ként elszámolt összeg		
-Értékesített tárgyi eszköz könyv szerinti értéke		
-Egyéb	0	0
Növelő tételek összesen	91 151	113 617
Adóalap csökkentő tételek		
-Értékcsökkenés a Tao.szerint	87 302	90 664
- céltartalék feloldás	13 215	13 740
-Kivezetett, átsorolt tárgyi eszközök a Adótv.szerint	0	0
-Értékvesztett követelésre befolyt összeg	0	0
-Értékesített tárgyi eszköz könyv szerinti értéke	0	0
Csökkentő tételek összesen	100 517	104 404
Adóalap	-17 147	-8 782
Elhatárolt veszteség	0	0
Korrigált adóalap	-17 147	-8 782
Számított adó	0	0
Jövedelem minimum szerinti adóalap	479 983	445 414
jövedelem minimum szerinti adó	864	802
Fizetendő adó	864	802
Adózott eredmény	-8 645	-18 797

A cég mivel a tárgyévi eredmény veszteség volt, illetve a korrigált adóalap is negatív, a jövedelem minimum szerint fizeti meg a társasági adót 802 E Ft értékben.

3.2. Egyéb adó

adatok ezer Ft-ban

	Előző év	Tárgyév
Nettó árbevétel	464 337	431 590
- anyagköltség (51)	5 694	11 236
- ELÁBÉ	0	0
- közvetített szolgáltatások	89 773	98 126
Adó Alap	368 870	322 228
2% iparűzési adó	7 377	6 445

A helyi iparűzési adó összege 6.445 E Ft.

3.3. Az adózott eredmény levezetése

adatok ezer Ft-ban

	Előző év	Tárgy év
Adózás előtti eredmény	-7 781	-17 995
Fizetendő adó	864	802
Adózott eredmény	-8 645	-18 797

III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

1. Személyi jellegű tájékoztatás

Kereset - és létszámadatok

	Előző év			Tárgy év		
	Szellemi	Fizikai	Összesen	Szellemi	Fizikai	Összesen
Átl. Statisztikai Létszám (fő)	0	0	0	0	0	0
Béreköltség (E Ft)	22 610	0	22 610	23 118	0	23 118
Személyi jellegű egyéb kifizetés (E Ft)	463	0	463	622	0	622
Bérfjárulékok (E Ft)	3 785	0	3 785	3 732	0	3 732

A tárgyévi statisztikai átlagos létszám 0 fő. Nincs alkalmazott a társaságban.

Az ügyvezető és még 1 fő megbízási szerződés alapján dolgozik, ezenkívül még a 3 FB tagnak tiszteletdíjat fizetnek.

2. Környezetvédelmi tevékenység bemutatása

A mai Récsei Center korábban a Budapesti Közlekedési Vállalat Rt. Récsei Garázs telephelye volt, ahol 1971-ben felszín alatti tartályparkot, valamint az ehhez csatlakozó technológiai vezetékeket építettek ki. Az itt zajló alaptevékenység a járművek javítása, karbantartása, valamint üzemanyaggal való feltöltése volt. A területen a tevékenység következtében gázolaj-szennyezés alakult ki. Ezt a szennyezést kell megszüntetni, becsült költsége 3 éves időtávon várhatóan 55 millió Ft.

Környezetvédelmi tevékenységre, kármentesítési munkákra a tárgyévben 14.543 E Ft került kifizetésre.

A kármentesítés eddigi adatai alapján szükség lesz 2023-24-ben is a kármentesítés folytatására, mai értéken a 2021-es költségszinten.

3. Ellenőrzések

Jelentős összegű hiba nem volt.

4. Kivételes nagyságú vagy előfordulású tételek

Tárgyévben kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétel, költség, ráfordítás nem került elszámolásra.

5. Egyéb

A megbízott könyvvizsgálónak a könyvvizsgálati díjon kívül más jogcímen kifizetés nem történt.

Budapest, 2022. március 07.

 Récsei Holdings Kft.
1146 Budapest,
Istvánmezei út 6.
... 25808001-2-42



képviselőre jogosult személy