

Statisztikai számjel: 25808001-6820-113-01

Cégjegyzékszám: 01-09-290251



Récsei Holdings Ingatlanhasznosító Kft.

1146 Budapest, Istvánmezei út 6.

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

2022. január 01 - 2022. december 31.

Budapest, 2023. március 22.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)



Récsei Holdings Kft.

PH 1146 Budapest,
Istvánmezei út 6.
Adószám: 25808001-2-42

Cégjegyzékszám: 01-09-290251

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2022. december 31.

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" MÉRLEGE
Eszközök (aktívák)

adatok ezerFT-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)	1 535 834	0	1 477 004
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 585	0	1 421
4.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 534 249	0	1 475 583
6.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
8.	B. Forgóeszközök (9.-12. sorok)	400 743	0	338 776
9.	I. KÉSZLETEK	0	0	0
10.	II. KÖVETELÉSEK	62 353	0	99 042
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	338 390	0	239 734
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	21 943	0	45 267
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+13. sor)	1 958 520	0	1 861 047

Budapest, 2023. március 22.



Récei Holdings Kft.

1146 Budapest,
Istvánmezei út 6.

Statistikai számjel: 21177923-9499-572-02, Adószám: 25808001-2-42

Cégjegyzék száma: 02-09-072806

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2022. december 31.


Vállalkozás vezetője (képviselője)

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" MÉRLEGE
Források (passzívák)

adatok ezerFT-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
15.	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	1 098 481	0	1 131 618
16.	I. JEGYZETT TŐKE	1 034 997	0	1 034 997
17.	16. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
19.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	82 281	0	63 484
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
23.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-18 797	0	33 137
24.	E. Céltartalékok	17 485	0	15 141
25.	F. Kötelezettségek	811 344	0	623 677
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	466 959	0	515 380
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	344 385	0	108 297
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	31 210	0	90 611
30.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	1 958 520	0	1 861 047

Budapest, 2023. március 22.

P.H.


Vállalkozás vezetője (képviselője)

Statistikai számjel: 21177923-9499-572-02

Cégjegyzék száma: 02-09-072806

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2022. december 31.

**Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)**

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	431 590	0	708 273
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	13 817	0	22 077
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	270 077	0	489 703
V.	Személyi jellegű ráfordítások	27 472	0	35 588
VI.	Értécsökkenési leírás	83 334	0	86 260
VII.	Egyéb ráfordítások	64 094	0	51 004
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	430	0	67 795
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	7	0	14 846
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	18 432	0	48 591
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-18 425	0	-33 745
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-17 995	0	34 050
X.	Adófizetési kötelezettség	802	0	913
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-18 797	0	33 137

Budapest, 2023. március 22.


Részai Holdings Kft.
P.H. 1146 Budapest,
Istvánmezei út 6.
Adószám: 25008001-2-42


Vállalkozás vezetője (képviselője)

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

2022. január 01. – 2022. 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: Nunkovics Martin

Lakcím: 1021 Budapest, Labanc út 49/B 1.em. 3.ajtó

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 Nunkovics Martin 2022.08.21-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: Huszár Ferenc, regisztrációs száma: 184058.

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: 2022. december 31.

A mérlegkészítés időpontja: 2023. február 28.

Az egyszerűsített éves beszámoló aláírására jogosult személy:

Nunkovics Martin 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, valódiság, 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 összeállításánál 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 érték helyesbítésének lehetőségével nem élünk. 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 árfolyamveszteség 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	33 375	0	20 044	13 331	-60%
Értékpapír	0	0	0	0	-
Összesen:	33 375	0	20 044	13 331	-60%

A társaság a tárgyévben újabb értékvesztést nem számolt el, 13.331 e Ft értékben tart nyilván értékvesztést.

Az Outlet Plaza Kft-re korábban elszámolt értékvesztés kivezetésre került a követelésekkel összhangban, összesen 17.798 E Ft értékben.

Nem változott a Profi Szelet Kft-re elszámolt 869 E Ft összegű értékvesztés. Az adóssal szemben végrehajtás lett kezdeményezve, ami jelenleg szünetel, mert nincs lefoglalható vagyona.

Robotguru Kft-re korábban elszámolt 5.310 E Ft összegű értékvesztésből kivezetésre került a vevő számlákkal szemben, a tárgyévben a bankszámlára beérkező jóváírásnak megfelelő összeg, azaz 2.246 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 kényszerőrlésre kerül, vagyona nincs.

2.6. Céltartalék képzés rendszere

2022. évben feloldásra került 17.485 E Ft, illetve képzés történt 15.141 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 (%)	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Források összesen}}$	56,09	60,81	8%
Kötelezettségek aránya (%)	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Források összesen}}$	41,43	33,51	19%
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya (%)	$\frac{\text{Rövid lejáratú köt.}}{\text{Források összesen}}$	17,58	5,82	67%
Befektetett eszközök fedezete (%)	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$	71,52	76,62	7%
Saját tőke növekedésének mértéke I. (%)	$\frac{\text{Adózott Eredmény}}{\text{Jegyzett tőke}}$	-1,82	3,20	
Saját tőke növekedésének mértéke II. (%)	$\frac{\text{Adózott Eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	-1,71	2,93	
Eszköz igényességi mutató	$\frac{\text{Eszközök összesen}}{\text{Saját tőke}}$	1,78	1,64	8%
Tárgyi eszközök használhatósági foka (%)	$\frac{\text{Tárgyi eszközök nettó értéke}}{\text{Tárgyi eszközök bruttó értéke}}$	0,81	0,77	5%
Tárgyi eszközök megújítási mértéke (%)	$\frac{\text{Tárgyév során aktivált érték}}{\text{Tárgyi eszközök bruttó értéke}}$	0,030	0,010	67%
Eszközök forgási sebessége	$\frac{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}{\text{Eszközök összesen}}$	0,22	0,38	73%
Tárgyi eszközök forgási sebessége	$\frac{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}{\text{Tárgyi eszközök}}$	0,28	0,48	71%

- A Tőkeerősség 60,72 %-os értéke azt mutatja, hogy az összes forrásból a saját tőke aránya 60,72 %, 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 33,59%.

2. A Társaság pénzügyi, likviditási helyzetének értékelése

Adósságállományra vonatkozó mutatók

	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Hitelfedezeti mutató (%)	$\frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	18,11	91,45	405%
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	44,14	5%
Átlagos szállító futamidő (nap)	$\frac{\text{Szállítók}}{1 \text{ napi anyag jellegű ráf.}}$	60,90	39,46	35%
Vevői/szállítói állomány aránya (%)	$\frac{\text{Vevők}}{\text{Szállítók}}$	104,97	161,77	54%

Likviditási mutatók

	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Likviditási mutató I.	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	1,16	3,13	170%
Likviditási mutató II.	$\frac{\text{Forgóeszközök} - \text{Készletek}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	1,16	3,13	170%
Likviditási mutató III.	$\frac{\text{Pénzeszközök} + \text{Értékpapírok}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	0,98	2,21	126%
Likviditási mutató IV.	$\frac{\text{Pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	0,98	2,21	126%

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 91,45 %-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. magasabb 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.

3. A Társaság jövedelmi helyzetének értékelése

	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Árbevétel arányos üzemi eredmény (%)	$\frac{\text{Üzemi tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbev.}}$	0,10	9,57	9470%
Árbevétel arányos adózott eredmény (%)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Értékesítés nettó árbev.}}$	-4,36	4,68	
Tőke arányos üzemi eredmény (%)	$\frac{\text{Üzemi tevékenység eredménye}}{\text{Saját tőke}}$	0,04	5,99	14875%
Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE) (%)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	-1,71	2,93	
Eszközarányos adózott nyereség (ROA) (%)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$	-0,96	1,78	
Árbevétel arányos adózott eredmény (ROS) (%)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Értékesítés nettó árbev.}}$	-4,36	4,68	
Befektetés megtérülése (ROI) (%)	$\frac{\text{Adózott Eredmény}}{\text{Saját tőke + Hátrasorolt + Hosszú lej. köt.}}$	-1,20	2,01	
1 főre jutó adózás előtti eredmény (E Ft)	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Átlagos stat. létszám}}$	-	17025,00	-
1 főre jutó adózott eredmény (E Ft)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Átlagos stat. létszám}}$	-	16568,50	-
Béarányos jövedelmezőség (%)	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Béreköltség}}$	-77,84	113,12	
Élőmunka-ráfordítás arányos jövedelmezőség (%)	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Személyi jellegű ráfordítások}}$	-65,50	95,68	

II. SPECIFIKUS RÉSZ

II/A. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1. A Társaság mérlegének elemzése – Eszközök

adatok ezer Ft-ban

	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Befektetett eszközök	1 535 834	79%	1 477 004	80%	-58 830	-4%
Immateriális javak	1 585	0%	1 421	0%	-164	-10%
Tárgyi eszközök	1 534 249	79%	1 475 583	80%	-58 666	-4%
Befektetett pénzügyi eszk.	0	-	0	-	0	-
Forgóeszközök	400 743	20%	338 776	18%	-61 967	-15%
Készletek	0	-	0	-	0	-
Követelések	62 353	3%	99 042	5%	36 689	59%
Értékpapírok	0	-	0	-	0	-
Pénzeszközök	338 390	17%	239 734	13%	-98 656	-29%
Aktív időbeli elhatárolás	21 943	1%	45 267	2%	23 324	106%
Eszközök összesen	1 958 520	100%	1 861 047	100%	-97 473	-5%

1.1. Befektetett eszközök elemzése

Befektetett eszközök összetétele:

adatok ezer Ft-ban

	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Immateriális javak	1 585	0%	1 421	0%	-164	-10%
Tárgyi eszközök	1 534 249	100%	1 475 583	100%	-58 666	-4%
Befektetett pénzügyi eszközök	0	-	0	-	0	-
Összesen:	1 535 834	100%	1 477 004	100%	-58 830	-4%

1.1.1. Immateriális javak

adatok ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Alapítás- átszerzés aktivált értéke	Kísérlet fejlesztés aktivált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégérték	Immateriális javakra adott előlegek	Immateriális javak értékhe- lyesbítése	Összesen
1. Bruttó érték nyitó állománya			1 640	16				1 656
2. Beszerzés-felújítás (aktiválás)								0
3. Térítés nélk.átvétel								0
4. Leltári többlet								0
5. Térítés nélk.átadás								0
6. Társaságba vitt								0
7. Értékesítés								0
8. Selejtezés, részelejt								0
9. Hiány								0
10. Megsemmisülés								0
11. Átsorolás (megbontás, összevetés)								0
12. Bruttó érték záró állománya	0	0	1 640	16	0	0	0	1 656
13. Értécsökkenés nyitó állománya			55	16				71
14. Tárgyévi tervszerinti leírás			164	0				164
15. Előző évi tervszerinti leírás								0
16. Tárgyévi terven felüli leírás								0
17. Terven felüli écs. visszairása								0
18. Térítés nélk.átvétel								0
19. Leltári többlet								0
20. Térítés nélk.átadás								0
21. Társaságba vitt								0
22. Értékesítés								0
23. Selejtezés								0
24. Hiány								0
25. Megsemmisülés								0
26. Átsorolás (megbontás, összevetés)								0
27. Értécsökkenés záró állománya	0	0	219	16	0	0	0	235
28. Nyitó állomány nettó értéke	0	0	1 585	0	0	0	0	1 585
29. Záró állomány nettó értéke	0	0	1 421	0	0	0	0	1 421

2022. évben nem történt új beszerzés, valamint kivezetés az immateriális javak állományából.

1.1.2. Tárgyi eszközök

adatok ezer Ft-ban

	Ingtalanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások, felújítások	Beruházásokra adott előlegek	Tárgyi eszközök értékkeljesztése	Összesen
1. Bruttó érték nyitó állománya	1 828 586	54 271	6 549	0	9 670	0	0	1 899 076
2. Tárgyévi beszerzés (benuh., felújítás)					27 622			27 622
3. Térítés nélk.átvétel								0
4. Leltári többlet								0
5. Térítés nélk.átadás								0
6. Társaságba apportálás								0
7. Értékesítés								0
8. Selejtezés, részelejt			-1 075					-1 075
9. Hiány								0
10. Megsemmisülés								0
11. Aktiválás tárgyévi beszerzésből	25 199	1 584	839		-27 622			0
12. Aktiválás előző évi beszerzésből								0
13. Átsorolás								0
14. Bruttó érték záró állománya	1 853 785	55 855	6 313	0	9 670	0	0	1 925 623
15. Értéksökkenés nyitó állománya	336 966	25 031	2 830	0	0	0	0	364 827
16. Tárgyévi tervszerinti leírás	76 531	8 000	1 565					86 096
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			-883					-883
26. Hiány								0
27. Megsemmisülés								0
28. Átsorolás								0
29. Értéksökkenés záró állománya	413 497	33 031	3 512	0	0	0	0	450 040
30. Nyitó állomány nettó értéke	1 491 620	29 240	3 719	0	9 670	0	0	1 534 248
31. Záró állomány nettó értéke	1 440 288	22 824	2 801	0	9 670	0	0	1 475 583

2022. évben az alábbi beszerzések, aktiválások valósultak meg:

- épületek esetében 25.199 E Ft (főbb tételek: kandeláberek telepítése, helyiségek felújítása, világítás korszerűsítés, elektromos főelosztó telepítése, időkapcsoló tag és vezérlő beépítés, hőmennyiségmérő, déli parkoló felújítás)
- műszaki berendezések 1.584 E Ft (főbb tételei: split klíma, árnyékoló fólia, kamerarendszer)
- egyéb berendezések 839 E Ft értékben (főbb tételei: villanybojler, 2 db laptop, 2 db hűtőgép, mobiltelefon, íróasztal, 3 db fiókos szekrény, bluetooth hangszóró)

Tárgyévben 1 db iPhone 11 telefonkészülék, és 1 db iPad készülék értékesítése történt.

2022. évben az alábbi főbb eszközök selejtezése történt: 1 db iPhone 11 telefonkészülék 240 E Ft értékben, 1db iPad 189 E Ft értékben, 1 db Apple pencil 39 E Ft értékben, 2 db laptop egyenként 80 E Ft értékben, tablet tok 11 E Ft értékben, fejhallgató 7 E Ft értékben.

Vagyonkezelt ingatlannal a társaság nem rendelkezik.

Beruházások:

adatok ezer Ft-ban

	Előző év	Tárgyév
Nyitó	9 670	9 670
Beszerzés	57 276	27 622
Egyéb növekedés	0	0
Tárgyévi ráfordítás	0	0
Aktiválás	-57 276	-27 622
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

	Terv szerinti					Terven felüli	Visszaírt terven felüli
	Lineáris	Degresz-szív	Telj. arányos	Egyéb módon	Összesen		
Vagyoni értékű jogok	164	0	0	0	164	0	0
Szellemi termékek	0	0	0	0	0	0	0
További im. javak	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	164	0	0	0	164	0	0
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	76 531	0	0	0	76 531	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	8 000	0	0	0	8 000	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 565	0	0	0	1 565	0	0
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	86 096	0	0	0	86 096	0	0
Mindösszesen:	86 260	0	0	0	86 260	0	0

1.1.3. Befektetett pénzügyi eszközök elemzése

Befektetett pénzügyi eszközöket a társaság nem tart nyilván.

1.2. Forgóeszközök elemzése

adatok ezer Ft-ban

	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Készletek	0	-	0	-	0	-
Követelések	62 353	16%	99 042	29%	36 689	59%
Értékpapírok	0	-	0	-	0	-
Pénzeszközök	338 390	84%	239 734	71%	-98 656	-29%
Összesen:	400 743	100%	338 776	100%	-61 967	-15%

1.2.1. Készletek

A társaság 2022. év. végén készlettel nem rendelkezett.

adatok ezer Ft-ban

Mérlegképtétel	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány	Változás %
Anyagok	0	0	0	0	-
Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0	0	-
Növekedés, hízó és egyéb állatok	0	0	0	0	-
Késztermékek	0	0	0	0	-
Áruk	0	318 646	318 646	0	-
Készletre adott előleg	0	0	0	0	-
Összesen:	0	318 646	318 646	0	-

1.2.2. Követelések elemzése

adatok ezer Ft-ban

	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány	Változás %
Vevők	45 774	1 065 802	1 025 930	85 646	187%
Egyéb követelések	16 579	127 995	131 178	13 396	81%
Összesen:	62 353	1 193 797	1 157 108	99 042	159%

adatok ezer Ft-ban

	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Határidőn belüli	33 403	73%	80 703	94%	47 300	142%
Határidőn túli:						
- 1-30 nap	6 179	13%	750	14%	-5 429	-88%
- 31-60 nap	647	1%	1 544	2%	897	139%
- 61-90 nap	697	2%	763	1%	66	9%
- 91-180 nap	-392	-1%	1 886	2%	2 278	-581%
- 181-360 nap	13 929	30%	0	-	-13 929	-100%
- 360 napon túli	15 289	33%	3 933	5%	-11 356	-74%
Értékvesztés	23 978	52%	3 933	-52%	-20 045	-84%
Összesen (Mérlegérték):	45 774	100%	85 646	100%	39 872	87%

1.2.2.1. Egyéb követelések összetétele

adatok ezer Ft-ban

	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Áthúzódó Áfa követelések	8 869	53%	10 627	79%	1 758	20%
Társasági adó	2 173	13%	1 692	13%	-481	-22%
Egyéb követelések	0	-	0	-	0	-
HIPA	933	6%	0	-	-933	-100%
Szállítónak adott előleg	687	4%	0	-	-687	-100%
Kármentesítésre adott előleg	3 917	24%	1 054	8%	-2 863	-73%
Bankkártya elszámolás	0	-	23	0%	23	-
Összesen (Mérlegérték):	16 579	100%	13 396	100%	-3 206	-19%

Az egyéb követelések jelentősebb tételei: áthúzódó ÁFA követelés 10.627 E Ft, kármentesítésre adott előleg 1.054 E Ft, bankkártyás jóváírások utólagos elszámolása 23 E Ft. Az adó túlfizetés összesen. 1.889 E Ft.

1.2.3. Értékpapírok

A társaság értékpapírokkal nem rendelkezik.

1.2.3. Pénzeszközök alakulása

adatok ezer Ft-ban

	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Pénztár, parkoló automaták	432	0%	266	0%	-166	-38%
Bankbetétek	337 958	100%	239 468	100%	-98 490	-29%
Összesen:	338 390	100%	239 734	100%	-98 656	-29%

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

1.3. Aktív időbeli elhatárolások

adatok ezer Ft-ban

	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Továbbszámlázott közüzemi díjak	21 473	98%	40 683	90%	19 210	89%
Pénzügyi bevételek	0	-	4 359	10%	4 359	-
Bevétel elhatárolások összesen	21 473	98%	45 042	100%	23 569	110%
teljesítménydíj, kapacitásdíj	243	2%	0	-	-243	-100%
vagyonbiztosítás	202	1%	202	0%	0	0%
egyéb	25	0%	23	0%	-2	-8%
Költség elhatárolások összesen	470	2%	225	0%	-245	-52%
Halasztott ráfordítások összesen	0	-	0	-	0	-
Mindösszesen:	21 943	100%	45 267	100%	23 324	106%

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:

adatok ezer Ft-ban

	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Saját tőke	1 098 481	55%	1 131 618	60%	33 137	3%
Jegyzett tőke	1 034 997	52%	1 034 997	55%	0	0%
Tőke tartalék	0	-	0	-	0	-
Eredménytartalék	82 281	4%	63 484	3%	-18 797	-23%
Lekötött tartalék	0	-	0	-	0	-
Értékelési tartalék	0	-	0	-	0	-
Adózott Eredmény	-18 797	-1%	33 137	2%	51 934	-276%
Cél tartalékok	17 485	1%	15 141	1%	-2 344	-13%
Kötelezettségek	811 344	42%	623 677	34%	-187 667	-23%
Hátrasorolt köt.	0	-	0	-	0	-
Hosszú lejáratú köt.	466 959	24%	515 380	28%	48 421	10%
Rövid lejáratú köt.	344 385	18%	108 297	6%	-236 088	-69%
Passzív időbeli elhatárolás	31 210	2%	90 611	5%	59 401	190%
Források összesen	1 958 520	100%	1 861 047	100%	-97 473	-5%

Saját tőke összetétele:

adatok ezer Ft-ban

	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Jegyzett tőke	1 034 997	95%	1 034 997	91%	0	0%
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	-	0	-	0	-
Tőketartalék	0	-	0	-	0	-
Eredménytartalék	82 281	7%	63 484	6%	-18 797	-23%
Lekötött tartalék	0	-	0	-	0	-
Értékelési tartalék	0	-	0	-	0	-
Adózott eredmény	-18 797	-2%	33 137	3%	51 934	-276%
Összesen:	1 098 481	100%	1 131 618	100%	33 137	3%

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	82 281	0	0	-18 797	1 098 481
Növekedés								
Tőkeemelés								0
Előző évi eredmény átv. eredménytartalékba								0
Tárgy évi eredmény							33 137	33 137
Növekedés összesen	0	0	0	0	0	0	33 137	33 137
Csökkenés								
Átsorolás a saját tőke elemei között								0
Előző évi eredmény átv. eredménytartalékba				18 797			-18 797	0
Adózott eredmény önrevízió átvezetése								0
Csökkenés összesen	0	0	0	18 797	0	0	-18 797	0
<i>Záró egyenleg</i>	1 034 997	0	0	63 484	0	0	33 137	1 131 618

2.2. Céltartalékok elemzése

adatok ezer Ft-ban

	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány	Változás %
céltartalék a várható kötelezettségekre	17 485	15 141	17 485	15 141	-13%
céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0	0	-
egyéb céltartalék	0		0	0	-
Összesen:	17 485	15 141	17 485	15 141	-13%

A társaság 2019. évben képzett 26.955 E Ft céltartalékot a szennyezett talaj kármentesítésével kapcsolatosan, a jövőben felmerülő ráfordítások miatt, amelyből 2020. évben feloldásra került 13.215 E Ft, 2021-ben pedig a maradék 13.740 E Ft. A tárgyévben az előző évben képzett összeg került feloldásra, azaz 17.485 E Ft.

A tárgyévben a 2023-2024. évi szerződéses összeg és a kapott támogatással fedezett rész különbözetére történt a céltartalék képzés 15.141 E Ft értékben, szintén a szennyezett talaj kármentesítésével kapcsolatban.

2.3. Kötelezettségek elemzése

Kötelezettségek összetétele:

adatok ezer Ft-ban

	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Hátrасorolt kötelezettségek	0	0%	0	0%	0	-
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	466 959	58%	515 380	83%	48 421	10%
Hosszú lejáratú kötelezettségek	466 959	58%	515 380	83%	48 421	10%
Rövid lejáratú hitelek	272 995	34%	0	-	-272 995	-100%
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	43 607	5%	52 942	8%	9 335	21%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	27 783	3%	55 355	9%	27 572	99%
Rövid lejáratú kötelezettségek	344 385	42%	108 297	17%	-236 088	-69%
Mindösszesen:	811 344	100%	623 677	100%	-187 667	-23%

A tárgyévben visszafizetésre került hitel összege 252.884 E Ft értékű tőke (705.000 EUR), és 12.492 E Ft értékű (34.825 EUR) kamatból, valamint árfolyamkülönbözet elszámolásából tevődik össze.

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	466 959	48 421	0	515 380
Összesen:	466 959	48 421	0	515 380

A hosszú lejáratú kötelezettségek részben 5 évnél hosszabbak. 463.785 E Ft-os Magyar Állam felé fennálló kölcsönünk 1.158.738,- EUR kötelezettséget takar. A kötelezettségek kamata 51.595 E Ft (128.908 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 kölcsönök	0	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek	272 995	0	272 995	0
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	43 607	633 527	624 192	52 942
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	27 783	1 025 456	997 884	55 355
Összesen:	344 385	1 658 983	1 895 071	108 297

	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Határidőn belüli	42 764	98%	50 440	95%	7 676	18%
Határidőn túli:						
- 1-30 nap	320	1%	2 502	5%	2 182	682%
- 31-60 nap	523	1%	0	-	-523	-100%
- 61-90 nap	0	-	0	-	0	-
- 91-180 nap	0	-	0	-	0	-
- 181-360 nap	0	-	0	-	0	-
- 360 napon túli	0	-	0	-	0	-
Összesen (Mérlegérték):	43 607	100%	52 942	100%	9 335	21%

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

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összetétele és állományváltozása:

	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Adók, járulékok	1 074	3,9%	1 990	3,6%	916	85%
Áthúzódó áfa	45	0,2%	6	0,1%	-39	-87%
Bérlőktől kapott kaució	23 565	84,7%	23 768	42,9%	203	1%
Fizetendő áfa	994	3,6%	10 701	19,3%	9 707	977%
Garanciális visszatartás	0	-	0	-	0	-
IPA	0	-	515	0,9%	515	-
Jövedelemelszámolási számla	1 466	5,3%	1 577	2,9%	111	8%
Parkoló bérletek kaució	631	2,3%	798	1,4%	167	26%
Bankkártya elszámolás	8	0,0%	0	-	-8	-100%
Vagyonkezelő szerv. Szemb.kötelezettség	0	-	16 000	28,9%	16 000	-
Összesen (Mérlegérték):	27 783	100,0%	55 355	100,0%	27 572	99%

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek között az Adóhatósággal szembeni 2022. december 31-i adó tartozások, 12. havi fizetendő ÁFA, 12. havi bér, elszámolási kötelezettséggel kapott támogatás, 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.	30 586	98%	37 895	42%	7 309	24%
Bevétel elhatárolások összesen	30 586	98%	37 895	42%	7 309	24%
Könyvelés, könyvvizsgálat, beszámoló	480	2%	802	1%	322	67%
Közüzemi díjak	0	-	42 863	47%		-
Egyéb	144	0%	9 051	10%	8 907	6185%
Költség elhatárolások összesen	624	2%	52 716	58%	52 092	8348%
Halasztott bevételek összesen	0	-	0	-	0	-
Mindösszesen:	31 210	100%	90 611	100%	59 401	190%

Passzív időbeli elhatárolások között bérleti és üzemeltetési díj bevételek, könyvvizsgálati díj, ügyeleti díjak, és az utólag kiszámlázott decemberi költség számlák 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	431 590	708 273	276 683	64%
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	-
Egyéb bevételek	13 817	22 077	8 260	60%
Anyagjellegű ráfordítások	270 077	489 703	219 626	81%
Személyi jellegű ráfordítások	27 472	35 588	8 116	30%
Értécsökkenési leírás	83 334	86 260	2 926	4%
Egyéb ráfordítás	64 094	51 004	-13 090	-20%
Üzemi eredmény	430	67 795	67 365	15666%

1.1. Értékesítés nettó árbevételének elemzése

	Előző év	Tárgy év	Változás	
	E Ft	E Ft	E Ft	%
bérbeadás,üzemeltetés,parkoló automaták	332 911	420 229	87 318	26%
továbbszámlázott ktg-ek	98 679	288 044	189 365	192%
Értékesítés nettó árbevétele	431 590	708 273	276 683	64%

Az értékesítés nettó árbevétele 64 %-kal emelkedett az előző évhez képest. Ezen belül a bérbeadás, üzemeltetés bevétele 26 %-kal emelkedett, a továbbszámlázott rezszi költségek pedig 192 %-kal növekedtek.

1.2. Egyéb bevételek összetétele

	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Céltartalék felhasználása	13 740	99%	17 485	80%	3 745	27%
Egyéb ki nem emelt bevételek	77	1%	429	2%	352	457%
Értékesített tárgyi eszközök	0	-	21	0%	21	-
Jutalék	0	-	53	0%	53	-
Követelések visszaírt értékvesztése	0	-	2 246	10%	2 246	-
Behajthatatlannak minősített, leírt követelésre kapott összeg	0	-	1 843	8%	1 843	-
Összesen:	13 817	100%	22 077	100%	8 260	60%

Főbb tétele a céltartalék felhasználás volt 17.485 E Ft értékben.

1.3. Költségek

1.3.1. Költségek költségnemenkénti összetétele

	Előző év	Tárgy év	Változás	
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Anyagköltség	11 236	25 634	14 398	128%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	155 626	170 461	14 835	10%
Egyéb szolgáltatások értéke	5 089	5 607	518	10%
Eladott áruk beszerzési értéke	0	50	50	-
Eladott (közvetített) szolg. értéke	98 126	287 951	189 825	193%
Anyagjellegű ráfordítások	270 077	489 703	219 626	81%
Béreköltség	23 118	30 101	6 983	30%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	622	1 640	1 018	164%
Bérijárulékok	3 732	3 847	115	3%
Személyi jellegű ráfordítások	27 472	35 588	8 116	30%
Immateriális javak értékcsökkenés	55	164	109	198%
Tárgyi eszközök értékcsökkenése	83 279	86 096	2 817	3%
Értékcsökkenési leírás	83 334	86 260	2 926	4%
Mindösszesen:	380 883	611 551	230 668	61%

Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke

	Előző év	Tárgy év	Változás	
	E Ft	E Ft	E Ft	%
közvetített szolgáltatás: áram	62 088	238 111	176 023	284%
közvetített szolgáltatás: gáz	22 383	39 719	17 336	77%
közvetített szolgáltatás: víz	1 196	908	-288	-24%
közvetített szolgáltatás: csatorna	1 878	1 388	-490	-26%
közvetített szolgáltatás: hulladékkezelés	7 097	7 457	360	5%
közvetített szolgáltatás: egyéb	3 484	368	-3 116	-89%
Összesen	98 126	287 951	189 825	193%

A közvetített szolgáltatások értéke 193 %-kal növekedett az előző évhez képest.

A legjelentősebb változás az áram szolgáltatás emelkedése volt 284 %-kal, és az egyéb közvetített szolgáltatások csökkenése volt 89 %-kal. A gázdíj pedig 77 %-kal, a hulladékgazdálkodás 5%-kal növekedett, a többi változás pedig csökkenés volt.

Személyi jellegű ráfordítások

A személyi jellegű ráfordítások 29,5 %-kal növekedtek a tárgyévben. Részletesen bemutatva a III/1. kereset és létszám adatoknál.

Igénybe vett szolgáltatások jogcímei szerinti bontásban

	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
biztonsági szolgálat	31 216		36 877		5 661	18%
egyéb bérleti díj	1 371		1 664		293	21%
egyéb igénybevett szolgáltatások	8 193		3 539		-4 654	-57%
hírdetés és reklámköltség	750		947		197	26%
karbantartási költségek	8 722		21 636		12 914	148%
kommunikációs költségek	850		858		8	1%
könyvelés és könyvvizsgálat	4 296		5 251		955	22%
Környezeti kármentesítés	14 543		14 316		-227	-2%
Oktatás, rendezvény	6 072		3 690		-2 382	-39%
postaköltség	99		36		-63	-64%
szemétszállítás, egyéb szállítás	1 960		1 753		-207	-11%
takarítás	13 642		14 282		640	5%
tanácsadás, szakértői díj	6 692		8 170		1 478	22%
ügyvédi, közjegyzői díjak	4 190		3 923		-267	-6%
üzemeltetési költségek	53 000		53 519		519	1%
szakkönyv, közlöny, újság előfizetés	30		0		-30	-100%
Mindösszesen:	155 626		170 461		14 835	10%

Az igénybe vett szolgáltatások értéke 10%-kal változott az előző évhez képest.
Az összes növekedés 14.835 E Ft volt.

Egyéb ráfordítások összetétele

	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Értékesített tárgyi eszközök ráfordítása	0	-	51	0,1%	51	-
Céltartalék képzés	17 485	27,3%	15 141	29,7%	-2 344	-13%
Követelések értékvesztése	12 798	20,0%	0	-	-12 798	-100%
Adók, illetékek	33 802	52,7%	35 467	69,5%	1 665	5%
Kártérítés	0	-	185	0,4%	185	-
Selejtezés miatti terven felüli értékesítéskor	0	-	83	0,2%	83	-
Késedelmi kamat	4	0,0%	17	0,0%	13	325%
Egyéb	5	0,0%	60	0,1%	55	1100%
Összesen:	64 094	100%	51 004	100%	-13 090	-20%

Az egyéb ráfordítások között a jelentős tételek: az adók és illetékek 35.467 E Ft, a céltartalékképzés 15.141 E Ft, a többi tétel nem jelentős.

2. Pénzügyi műveletek eredményének összetétele

	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Egyéb kapott kamatok és kamatjellelű bevételek	0	0%	7 171	48%	7 171	-
Lekötött betét kamata	0	-	7 171	48%	7 171	-
Egyéb pénzügyintézetektől kapott kamat		-	0	-	0	-
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	7	100%	7 675	52%	7 668	109643%
Követelések, kötelezettségek év végi ártértékelése miatti árfolyamnyereség	7	100%	7 675	52%	7 668	109643%
Pénzügyi műveletek bevételei	7	100%	14 846	100%	14 839	212086%
Fizetendő kamatok és kamatjellelű ráfordítások	10 784	59%	9 042	19%	-1 742	84%
Pénzügyintézet részére fizetendő kamat	0	-	0	-	0	-
Tulajdonosi kölcsön kamata	10 784	59%	9 042	19%	-1 742	84%
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	7 648	41%	39 549	81%	31 901	517%
Követelések, kötelezettségek év végi ártértékelése miatti árfolyamveszteség	7 648	41%	39 549	81%	31 901	517%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	18 432	100%	48 591	100%	30 159	264%
Pénzügyi műveletek eredménye	-18 425		-33 745		-15 320	83%

Év végi ártértékelés, a deviza betétszámlára, a hitelre és a hitel kamatokra történt 39.549 E Ft értékben.

A tulajdonosi kölcsön kamata 9.042 E Ft volt.

3. Adózás

3.1. Társasági adó

adatok ezer Ft-ban

	Előző év	Tárgy év
Adózás előtti eredmény	-17 995	34 050
Adóalap növelő tételek		
-Értécsökkenés a Sztv.szerint	83 334	86 260
-Kivezetett, átsorolt tárgyi eszközök a Sztv.szerint		83
-Céltartalék képzés	17 485	15 141
-Reprezentáció		
-Jogerős határozatban megállapított bírság	0	0
-Adóévben elszámolt értékvesztés	12 798	0
-Önellenőrzés adóévi ktg.-ként elszámolt összeg		
-Értékesített tárgyi eszköz könyv szerinti értéke	0	109
-Egyéb	0	0
Növelő tételek összesen	113 617	101 593
Adóalap csökkentő tételek		
-Értécsökkenés a Tao.szerint	90 664	93 591
- céltartalék feloldás	13 740	17 485
-Kivezetett, átsorolt tárgyi eszközök a Adótv.szerint	0	83
-Értékvesztett követelésre befolyt összeg	0	1 843
-Értékvesztés visszairása	0	2 246
-Értékesített tárgyi eszköz könyv szerinti értéke	0	109
Csökkentő tételek összesen	104 404	115 357
Adóalap	-8 782	20 286
Elhatárolt veszteség	0	10 143
Korrigált adóalap	-8 782	10 143
Számított adó	0	913
Jövedelem minimum szerinti adóalap	445 414	
jövedelem minimum szerinti adó	802	
Fizetendő adó	802	913
Adózott eredmény	-18 797	33 137

3.2. Egyéb adó

adatok ezer Ft-ban

	Előző év	Tárgyév
Nettó árbevétel	431 590	708 273
- anyagköltség (51)	11 236	25 634
- ELÁBÉ	0	50
- közvetített szolgáltatások	98 126	287 951
Adó Alap	322 228	394 638
2% iparűzési adó	6 445	7 893

A helyi iparűzési adó összege 7.893 E Ft.

3.3. Az adózott eredmény levezetése

adatok ezer Ft-ban

	Előző év	Tárgy év
Adózás előtti eredmény	-17 995	34 050
Fizetendő adó	802	913
Adózott eredmény	-18 797	33 137

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	2	0	2
Béreköltség (E Ft)	23 118	0	23 118	30 101	0	30 101
Személyi jellegű egyéb ki fizetés (E Ft)	622	0	622	1 640	0	1 640
Bérráulékok (E Ft)	3 732	0	3 732	3 847	0	3 847

A tárgyevi statisztikai átlagos létszám 2 fő.

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 2 éves időtávon várhatóan 31.141 E Ft.

Környezetvédelmi tevékenységre, kármentesítési munkákra a tárgyévben 14.316 E Ft került kifizetésre.

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

A társaság a folyamatosan zajló környezeti kármentesítés 2023.01.01-2024.12.31 közötti időszakban felmerülő kiadások finanszírozására kötött felhasználású, vissza nem térítendő támogatást kapott az MNV Zrt-től 16 millió Ft értékben.

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, 2023. március 22.

 Récsei Közlekedési Kft
11. képviselőre jogosult személy
Istvánmezői út 8.
Adószám: 25800001-2-42

