

Statisztikai számjel: 25808001-6820-113-01

Cégjegyzékszám: 01-09-290251



Récsei Holdings Ingatlanhasznosító Kft.

1146 Budapest, Istvánmezei út 6.

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

2023. január 01 - 2023. december 31.

Budapest, 2024. március 13.


.....
a vállalkozás vezetője
(képviselője)



Récsei Holdings Kft.
1146 Budapest,
Istvánmezei út 6.
Adószám: 25808001-2-42
P.H.

Cégjegyzékszám: 01-09-290251

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2023. 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)	1 477 004	0	1 413 544
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 421	0	1 257
4.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 475 583	0	1 412 287
6.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
8.	B. Forgóeszközök (9.-12. sorok)	338 776	0	491 851
9.	I. KÉSZLETEK	0	0	0
10.	II. KÖVETELÉSEK	99 042	0	68 727
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	239 734	0	423 124
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	45 267	0	65 138
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+13. sor)	1 861 047	0	1 970 533

Budapest, 2024. március 13.



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

[Handwritten signature]
Vállalkozás vezetője (képviselője)

Statistikai számjel: 21177923-9499-572-02

Cégjegyzék száma: 02-09-072806

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2023. december 31.

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)	1 131 618	0	1 276 023
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	63 484	0	96 621
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
23.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	33 137	0	144 405
24.	E. Céltartalékok	15 141	0	15 141
25.	F. Kötelezettségek	623 677	0	588 078
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	515 380	0	501 996
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	108 297	0	86 082
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	90 611	0	91 291
30.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	1 861 047	0	1 970 533

Budapest, 2024. március 13.



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

[Handwritten signature]
Vállalkozás vezetője (képviselője)

Statistikai számjel: 21177923-9499-572-02

Cégjegyzék száma: 02-09-072806

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2023. 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	708 273	0	740 409
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	22 077	0	25 922
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	489 703	0	489 901
V.	Személyi jellegű ráfordítások	35 588	0	38 675
VI.	Értékcsökkenési leírás	86 260	0	87 892
VII.	Egyéb ráfordítások	51 004	0	36 543
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	67 795	0	113 320
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	14 846	0	52 215
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	48 591	0	9 135
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-33 745	0	43 080
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	34 050	0	156 400
X.	Adófizetési kötelezettség	913	0	11 995
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	33 137	0	144 405


Budapest, 2024. március 13.



Récsei Holdings Kft.

1146 Budapest,
Istvánmezei út 6.

Adószám: 29090901-2-42


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

2023. január 01. – 2023. 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. (1133 Budapest, Pozsonyi út 56.) 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: 2023. december 31.

A mérlegkészítés időpontja: 2024. 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.
Személyben 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 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	13 331	0	0	13 331	0%
Értékpapír	0	0	0	0	-
Összesen:	13 331	0	0	13 331	0%

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

A korábban elszámolt értékvesztések közül nem történt kivezetés sem.

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 az előző évben kivezetésre került a 2.246 E Ft vevő számlákkal szemben, a tárgyévben a bankszámlára beérkező jóváírásnak megfelelő összegben.

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 képzett céltartalék 15.141 E Ft értékben nem került feloldásra, újabb képzése nem történt.

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	Tárgyév	Változás (%)
Tőkeerősség (%)	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Források összesen}}$	60,81	64,76	6%
Kötelezettségek aránya (%)	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Források összesen}}$	33,51	29,84	11%
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya (%)	$\frac{\text{Rövid lejáratú köt.}}{\text{Források összesen}}$	5,82	4,37	25%
Befektetett eszközök fedezete (%)	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$	76,62	90,27	18%
Saját tőke növekedésének mértéke I. (%)	$\frac{\text{Adózott Eredmény}}{\text{Jegyzett tőke}}$	3,20	13,95	336%
Saját tőke növekedésének mértéke II. (%)	$\frac{\text{Adózott Eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	2,93	11,32	286%
Eszköz igényességi mutató	$\frac{\text{Eszközök összesen}}{\text{Saját tőke}}$	1,64	1,54	6%
Tárgyi eszközök használhatósági foka (%)	$\frac{\text{Tárgyi eszközök nettó értéke}}{\text{Tárgyi eszközök bruttó értéke}}$	0,77	0,72	6%
Tárgyi eszközök megújítási mértéke (%)	$\frac{\text{Tárgyév során aktivált érték}}{\text{Tárgyi eszközök bruttó értéke}}$	0,01	0,01	0%
Eszközök forgási sebessége	$\frac{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}{\text{Eszközök összesen}}$	0,38	0,38	0%
Tárgyi eszközök forgási sebessége	$\frac{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}{\text{Tárgyi eszközök}}$	0,48	0,52	8%

- A Tőkeerősség 64,76 %-os értéke azt mutatja, hogy az összes forrásból a saját tőke aránya 64,76 %, 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 29,84%.

2. A Társaság pénzügyi, likviditási helyzetének értékelése

Adósságállományra vonatkozó mutatók

	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Változás (%)
Hitelfedezeti mutató (%)	$\frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	91,45	79,84	13%
Adósságállomány arány (%)	$\frac{\text{Adósságállomány}}{\text{Adósságállomány} + \text{Saját tőke}}$	31,29	28,23	10%
Adósságállomány fedezettsége (%)	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Adósságállomány}}$	219,57	254,19	16%
Átlagos vevő futamidő (nap)	$\frac{\text{Vevők}}{1 \text{ napi értékesítés nettó árbev.}}$	44,14	31,53	29%
Átlagos szállító futamidő (nap)	$\frac{\text{Szállítók}}{1 \text{ napi anyag jellegű ráf.}}$	39,46	15,91	60%
Vevői/szállítói állomány aránya (%)	$\frac{\text{Vevők}}{\text{Szállítók}}$	161,77	299,50	85%

Likviditási mutatók

	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Változás (%)
Likviditási mutató I.	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	3,13	5,71	82%
Likviditási mutató II.	$\frac{\text{Forgóeszközök} - \text{Készletek}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	3,13	5,71	82%
Likviditási mutató III.	$\frac{\text{Pénzeszközök} + \text{Értékpapírok}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	2,21	4,92	123%
Likviditási mutató IV.	$\frac{\text{Pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	2,21	4,92	123%

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 79,84 %-os aránya azt mutatja, hogy a társaság a likvid eszköznek tekinthető követelésekből milyen mértékben képes a rövid lejáratú kötelezettségeit teljesíteni.
- A Likviditási mutató I-IV. magasabb értéket mutat a tárgyévben, mint az előző évben, a társaság megfelelően képes finanszírozni a rövid lejáratú kötelezettségeit.

3. A Társaság jövedelmi helyzetének értékelése

	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Változás (%)
Árbevétel arányos üzemi eredmény (%)	$\frac{\text{Üzemi tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbev.}}$	9,57	15,31	60%
Árbevétel arányos adózott eredmény (%)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Értékesítés nettó árbev.}}$	4,68	19,50	317%
Tőke arányos üzemi eredmény (%)	$\frac{\text{Üzemi tevékenység eredménye}}{\text{Saját tőke}}$	5,99	8,88	48%
Sajáttőke arányos adózott eredmény (ROE) (%)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	2,93	11,32	286%
Eszközarányos adózott nyereség (ROA) (%)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$	1,78	7,33	312%
Árbevétel arányos adózott eredmény (ROS) (%)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Értékesítés nettó árbev.}}$	4,68	19,50	317%
Befektetés megtérülése (ROI) (%)	$\frac{\text{Adózott Eredmény}}{\text{Saját tőke + Hátrasorolt + Hosszú lej. köt.}}$	2,01	8,12	304%
1 főre jutó adózás előtti eredmény (E Ft)	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Átlagos stat. létszám}}$	17025,00	78200,00	359%
1 főre jutó adózott eredmény (E Ft)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Átlagos stat. létszám}}$	16568,50	72202,50	336%
Béarányos jövedelmezőség (%)	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Béreköltség}}$	113,12	484,74	329%
Élőmunka-ráfordítás arányos jövedelmezőség (%)	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Személyi jellegű ráfordítások}}$	95,68	404,40	323%

II. SPECIFIKUS RÉSZ

II/A. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1. A Társaság mérlegének elemzése – Eszközök

adatok ezer Ft-ban

	Előző év		Tárgyév		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Befektetett eszközök	1 477 004	80%	1 413 544	73%	-63 460	-4%
Immateriális javak	1 421	0%	1 257	0%	-164	-12%
Tárgyi eszközök	1 475 583	80%	1 412 287	73%	-63 296	-4%
Befektetett pénzügyi eszk.	0	-	0	-	0	-
Forgóeszközök	338 776	18%	491 851	24%	153 075	45%
Készletek	0	-	0	-	0	-
Követelések	99 042	5%	68 727	3%	-30 315	-31%
Értékpapírok	0	-	0	-	0	-
Pénzeszközök	239 734	13%	423 124	21%	183 390	76%
Aktív időbeli elhatárolás	45 267	2%	65 138	3%	19 871	44%
Eszközök összesen	1 861 047	100%	1 970 533	100%	109 486	6%

1.1. Befektetett eszközök elemzése

Befektetett eszközök összetétele:

adatok ezer Ft-ban

	Előző év		Tárgyév		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Immateriális javak	1 421	0%	1 257	0%	-164	-12%
Tárgyi eszközök	1 475 583	100%	1 412 287	100%	-63 296	-4%
Befektetett pénzügyi eszközök	0	-	0	-	0	-
Összesen:	1 477 004	100%	1 413 544	100%	-63 460	-4%

1.1.1. Immateriális javak

adatok ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Alapítás- átszervezés aktivált értéke	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégerterek	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, 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			219	16				235
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, összevezetés)								0
27. Értéksökkenés záró állománya	0	0	383	16	0	0	0	399
28. Nyitó állomány nettó értéke	0	0	1 421	0	0	0	0	1 421
29. Záró állomány nettó értéke	0	0	1 257	0	0	0	0	1 257

2023. évben nem történt új beszerzés, valamint kivezetés az immateriális javak állományából.

1.1.2. Tárgyi eszközök

adatok ezer Ft-ban

	Ingyanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások, felújítások	Beruházásokra adott előlegek	Tárgyi eszközök értékelésének módja	Összesen
1. Bruttó érték nyitó állománya	1 853 785	55 855	6 313	0	9 670	0	0	1 925 623
2. Tárgyévnyi beszerzés (beruh. felújítás)					24 599			24 599
3. Térítés nélk átvétel								0
4. Leltári többlet								0
5. Térítés nélk átadás								0
6. Társaságba apportálás								0
7. Értékesítés								0
8. Selejtezés, részselejt		-999						-999
9. Hiány								0
10. Megsemmisülés								0
11. Aktiválás tárgyévnyi beszerzésből	20 729	2 046	1 824		-24 599			0
12. Aktiválás előző évi beszerzésből								0
13. Átsorolás								0
14. Bruttó érték záró állománya	1 874 514	56 902	8 137	0	9 670	0	0	1 949 223
15. Értécsökkenés nyitó állománya	413 497	33 031	3 512	0	0	0	0	450 040
16. Tárgyévnyi tervszerinti leírás	77 421	8 594	1 713					87 728
17. Előző évi tervszerinti leírás								0
18. Tárgyévnyi terven felüli leírás								0
19. Terven felüli és. 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		-832						-832
26. Hiány								0
27. Megsemmisülés								0
28. Átsorolás								0
29. Értécsökkenés záró állománya	490 918	40 793	5 225	0	0	0	0	536 936
30. Nyitó állomány nettó értéke	1 440 288	22 824	2 801	0	9 670	0	0	1 475 583
31. Záró állomány nettó értéke	1 383 596	16 109	2 912	0	9 670	0	0	1 412 287

2023. évben az alábbi beszerzések, aktiválások valósultak meg:

- épületek esetében 20.729 E Ft (főbb tételek: helyiségek felújítása, alumínium portál, világítás korszerűsítés, óratorony javítás, légttechnikai berendezések felújítása)
- műszaki berendezések 2.045 E Ft (főbb tételei: kazán termosztát, mozgásérzékelők telepítése vise blokkba, légfüggöny, látogatószámoló rendszer)
- egyéb berendezések 1.824 E Ft értékben (főbb tételei: 1 db laptop, fűkasza, lombszívó, 1 db mobiltelefon)

Tárgyévben tárgyi eszközök értékesítése nem történt.

2023. évben eszközök között 167 E nettó értékben selejtezés történt.

Vagyonkezelt ingatlannal a társaság nem rendelkezik.

Beruházások:

adatok ezer Ft-ban		
	Előző év	Tárgyév
Nyitó	9 670	9 670
Beszerzés	27 622	24 599
Egyéb növekedés	0	0
Tárgyévi ráfordítás	0	0
Aktiválás	-27 622	-24 599
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

	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	77 421	0	0	0	77 421	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	8 594	0	0	0	8 594	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 713	0	0	0	1 713	0	0
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	87 728	0	0	0	87 728	0	0
Mindösszesen:	87 892	0	0	0	87 892	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		Tárgyév		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Készletek	0	-	0	-	0	-
Követelések	99 042	29%	68 727	14%	-30 315	-31%
Értékpapírok	0	-	0	-	0	-
Pénzeszközök	239 734	71%	423 124	86%	183 390	76%
Összesen:	338 776	100%	491 851	100%	153 075	45%

1.2.1. Készletek

A társaság 2023. év. végén készlettel nem rendelkezett.

adatok ezer Ft-ban

Mérlegtétel	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány	Változás %
Anyagok	0	0	0	0	-
Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0	0	-
Növendék, hízó és egyéb állatok	0	0	0	0	-
Késztermékek	0	0	0	0	-
Áruk	0	377 687	377 687	0	-
Készletre adott előleg	0	0	0	0	-
Összesen:	0	377 687	377 687	0	-

1.2.2. Követelések elemzése

adatok ezer Ft-ban

	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány	Változás %
Vevők	85 646	1 032 237	1 053 928	63 955	75%
Egyéb követelések	13 396	150 402	159 026	4 772	36%
Összesen:	99 042	1 182 639	1 212 954	68 727	69%

1.2.2.1. Egyéb követelések összetétele

adatok ezer Ft-ban

	Előző év		Tárgyév		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Áthúzódó Áfa követelések	10 627	79%	3 410	71%	-7 217	-68%
Bankkártya elszámolás	23	0%	5	0%	-18	-78%
HIPA	0	-	1 276	27%	1 276	-
Kármentesítésre adott előleg	1 054	8%	0	-	-1 054	-100%
Szja kötelezettség	0	-	81	2%	81	-
Társasági adó	1 692	13%	0	-	-1 692	-100%
Összesen (Mérlegérték):	13 396	100%	4 772	100%	-7 013	-52%

Az egyéb követelések jelentősebb tételei: áthúzódó ÁFA követelés 3.410 E Ft, adó túlfizetés összesen 1.357 E Ft, bankkártyás jóváírások utólagos elszámolása 5 E Ft.

1.2.3. Értékpapírok

A társaság értékpapírokkal nem rendelkezik.

1.2.3. Pénzeszközök alakulása

adatok ezer Ft-ban

	Előző év		Tárgyév		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Pénztár, parkoló automaták	266	0%	390	0%	124	47%
Bankbetétek	239 468	100%	422 734	100%	183 266	77%
Összesen:	239 734	100%	423 124	100%	183 390	76%

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

1.3. Aktív időbeli elhatárolások

adatok ezer Ft-ban

	Előző év		Tárgyév		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Továbbszámlázott közüzemi díjak	40 683	90%	39 382	60%	-1 301	-3%
Kapott támogatás bevétel elhatárolása	0	0%	13 792	21%	13 792	-
Pénzügyi bevételek	4 359	10%	11 650	18%	7 291	167%
Bevétel elhatárolások összesen	45 042	100%	64 824	100%	19 782	44%
biztosítási díj	202	0%	314	0%	112	55%
egyéb	23	0%	-	-	-23	-100%
Költség elhatárolások összesen	225	0%	314	0%	89	40%
Halasztott ráfordítások összesen	0	-	0	-	0	-
Mindösszesen:	45 267	100%	65 138	100%	19 871	44%

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		Tárgyév		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Saját tőke	1 131 618	60%	1 276 023	65%	144 405	13%
Jegyzett tőke	1 034 997	55%	1 034 997	53%	0	0%
Tőke tartalék	0	-	0	-	0	-
Eredménytartalék	63 484	3%	96 621	5%	33 137	52%
Lekötött tartalék	0	-	0	-	0	-
Értékelési tartalék	0	-	0	-	0	-
Adózott Eredmény	33 137	2%	144 405	7%	111 268	336%
Céltartalékok	15 141	1%	15 141	1%	0	0%
Kötelezettségek	623 677	34%	588 078	29%	-35 599	-6%
Hátrasorolt köt.	0	-	0	-	0	-
Hosszú lejáratú köt.	515 380	28%	501 996	25%	-13 384	-3%
Rövid lejáratú köt.	108 297	6%	86 082	4%	-22 215	-21%
Passzív időbeli elhatárolás	90 611	5%	91 291	5%	680	1%
Források összesen	1 861 047	100%	1 970 533	100%	109 486	6%

Saját tőke összetétele:

adatok ezer Ft-ban

	Előző év		Tárgyév		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Jegyzett tőke	1 034 997	91%	1 034 997	81%	0	0%
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	-	0	-	0	-
Tőketartalék	0	-	0	-	0	-
Eredménytartalék	63 484	6%	96 621	8%	33 137	52%
Lekötött tartalék	0	-	0	-	0	-
Értékelési tartalék	0	-	0	-	0	-
Adózott eredmény	33 137	3%	144 405	11%	111 268	336%
Összesen:	1 131 618	100%	1 276 023	100%	144 405	13%

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	63 484	0	0	33 137	1 131 618
Növekedés								
Tőkeemelés								0
Előző évi eredmény átvez. eredménytartalékba				33 137				33 137
Tárgyévi eredmény							144 405	144 405
Növekedés összesen	0	0	0	33 137	0	0	144 405	177 542
Csökkenés								
Átsorolás a saját tőke elemei között								0
Előző évi eredmény átvez. eredménytartalékba							33 137	33 137
Adózott eredmény önrevízió átvezetése								0
Csökkenés összesen	0	0	0	0	0	0	33 137	33 137
<i>Záró egyenleg</i>	1 034 997	0	0	96 621	0	0	144 405	1 276 023

2.2. Céltartalékok elemzése

adatok ezer Ft-ban

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

A társaság 2022. évben képzett céltartalékot a szennyezett talaj kármentesítésével kapcsolatosan, a 2023-2024. évi szerződéses összeg és a kapott támogatással fedezett rész különbözetére, azaz 15.141 E Ft értékben.

2.3. Kötelezettségek elemzése

Kötelezettségek összetétele:

adatok ezer Ft-ban

	Előző év		Tárgyév		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0%	0	0%	0	-
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	515 380	83%	501 996	85%	-13 384	-3%
Hosszú lejáratú kötelezettségek	515 380	83%	501 996	85%	-13 384	-3%
Rövid lejáratú hitelek	0	-	0	-	0	-
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	52 942	8%	21 354	4%	-31 588	-60%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	55 355	9%	64 728	11%	9 373	17%
Rövid lejáratú kötelezettségek	108 297	17%	86 082	15%	-22 215	-21%
Mindösszesen:	623 677	100%	588 078	100%	-35 599	-6%

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	515 380	0	13 384	501 996
Összesen:	515 380	0	13 384	501 996

A Magyar Állam felé fennálló kölcsönünk összege 443.542 E Ft értékű tőke (1.158.738 EUR) kötelezettséget takar. A kötelezettségek kamata 58.454 E Ft (152.711 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	0	0	0	0
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	52 942	836 674	868 262	21 354
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	55 355	1 127 863	1 118 490	64 728
Összesen:	108 297	1 964 648	1 986 863	86 082

	Előző év		Tárgyév		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Határidőn belüli	50 440	95%	20 832	98%	-29 608	-59%
Határidőn túli:						
- 1-30 nap	2 502	5%	433	2%	-2 069	-83%
- 31-60 nap	0	0%	0	-	0	-
- 61-90 nap	0	-	0	-	0	-
- 91-180 nap	0	-	0	-	0	-
- 181-360 nap	0	-	89	0%	89	-
- 360 napon túli	0	-	0	-	0	-
Összesen (Mérlegérték):	52 942	100%	21 354	100%	-31 588	-60%

Főbb szállítói számlák az épület üzemeltetéséhez kapcsolódnak (áram, gáz, szemétszállítás őrző-védő, takarítási szolgáltatások számlái), valamint az ügyvédi díj, és kármentesítés ktg-e található.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összetétele és állományváltozása:

	Előző év		Tárgyév		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Adók, járulékok	1 990	3,6%	1 524	2,4%	-466	-23%
Áthúzódó áfa	6	0,1%	4 446	6,9%	4 440	74000%
Bérlőktől kapott kaució	23 768	42,9%	24 183	37,4%	415	2%
Fizetendő áfa	10 701	19,3%	5 333	8,2%	-5 368	-50%
HIPA	515	0,9%	0	-	-515	-100%
Jövedelemelszámolási számla	1 577	2,9%	1 818	2,8%	241	15%
Parkoló bérletek kaució	798	1,4%	935	1,4%	137	17%
Társasági adó	0	-	9 985	15,4%	9 985	-
Vagyonkezelő szerv. Szemb.kötelezettség	16 000	28,9%	16 000	24,7%	0	0%
Innovációs járulék	0	-	504	0,8%	504	-
	0	-	0	-	0	-
	0	-	0	-	0	-
	0	-	0	-	0	-
	0	-	0	-	0	-
Összesen (Mérlegérték):	55 355	100,0%	64 728	100,0%	8 869	16%

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek között az Adóhatósággal szembeni 2023. 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		Tárgyév		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Bérleti, üzemeltetési díj elhat.	37 895	42%	37 591	41%	-304	-1%
Bevétel elhatárolások összesen	37 895	42%	37 591	41%	-304	-1%
Könyvelés, könyvvizsgálat, beszámoló	802	1%	1 200	1%	398	50%
Közüzemi díjak	42 863	47%	40 656	45%		0%
Egyéb	9 051	10%	11 844	13%	2 793	31%
Költség elhatárolások összesen	52 716	58%	53 700	59%	984	2%
Halasztott bevételek összesen	0	-	0	-	0	-
Mindösszesen:	90 611	100%	91 291	100%	680	1%

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	Tárgyév	Változás	
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Értékesítés nettó árbevétele	708 273	740 409	32 136	5%
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	-
Egyéb bevételek	22 077	25 922	3 845	17%
Anyagjellegű ráfordítások	489 703	489 901	198	0%
Személyi jellegű ráfordítások	35 588	38 675	3 087	9%
Értékcsökkenési leírás	86 260	87 892	1 632	2%
Egyéb ráfordítás	51 004	36 543	-14 461	-28%
Üzemi eredmény	67 795	113 320	45 525	67%

1.1. Értékesítés nettó árbevételének elemzése

	Előző év	Tárgyév	Változás	
	E Ft	E Ft	E Ft	%
bérbeadás,üzemeltetés,parkoló automaták	420 229	450 413	30 184	7%
továbbszámlázott ktg-ek	288 044	289 996	1 952	1%
Értékesítés nettó árbevétele	708 273	740 409	32 136	5%

1.2. Egyéb bevételek összetétele

	Előző év		Tárgyév		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Céltartalék felhasználása	17 485	80%	0	-	-17 485	-100%
Egyéb ki nem emelt bevételek	429	2%	231	1%	-198	-46%
Költségek,ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás	0	-	13 792	53%	13 792	-
Értékesített tárgyi eszközök	21	0%	0	-	-21	-100%
Jutalék	53	0%	0	-	-53	-100%
Követelések visszaírt értékvesztése	2 246	10%	0	-	-2 246	-100%
Behajthatatlannak minősített, leírt követelésre kapott összeg	1 843	8%	0	-	-1 843	-100%
Biztosító által visszaigazolt kártérítés összege	0	-	11 899	46%	11 899	-
Összesen:	22 077	100%	25 922	100%	3 845	17%

Főbb tétele a 2023-ban felmerült kármentesítés költségére kapott támogatás volt 13.792 E Ft értékben, valamint a biztosítói kártérítések összege 11.899 E Ft értékben.

1.3. Költségek

1.3.1. Költségek költségnemenkénti összetétele

	Előző év	Tárgyév	Változás	
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Anyagköltség	25 634	22 913	-2 721	-11%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	170 461	173 089	2 628	2%
Egyéb szolgáltatások értéke	5 607	3 904	-1 703	-30%
Eladott áruk beszerzési értéke	50	0	-50	-100%
Eladott (közvetített) szolg. értéke	287 951	289 995	2 044	1%
Anyagjellegű ráfordítások	489 703	489 901	198	0%
Béreköltség	30 101	32 265	2 164	7%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	1 640	2 154	514	31%
Bérfelrakások	3 847	4 256	409	11%
Személyi jellegű ráfordítások	35 588	38 675	3 087	9%
Immateriális javak értékcsökkenés	164	164	0	0%
Tárgyi eszközök értékcsökkenése	86 096	87 728	1 632	2%
Értékcsökkenési leírás	86 260	87 892	1 632	2%
Mindösszesen:	611 551	616 468	4 917	1%

Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke

	Előző év	Tárgyév	Változás	
	E Ft	E Ft	E Ft	%
közvetített szolgáltatás: áram	238 111	227 935	-10 176	-4%
közvetített szolgáltatás: gáz	39 719	49 643	9 924	25%
közvetített szolgáltatás: víz	908	1 797	889	98%
közvetített szolgáltatás: csatorna	1 388	2 780	1 392	100%
közvetített szolgáltatás: hulladékkezelés	7 457	7 451	-6	0%
közvetített szolgáltatás: egyéb	368	389	21	6%
Összesen	287 951	289 995	2 044	1%

A közvetített szolgáltatások értéke 1%-kal növekedett az előző évhez képest.

A legjelentősebb változás a vízdíj és csatorna szolgáltatás emelkedése volt, az előbbi 98% kal, az utóbbi 100%-kal emelkedett, megduplázódott.

A gázdíj 25%-kal, az egyéb közvetített szolgáltatások 6%-kal emelkedett.

A hulladékgyűjtés értéke nem változott, az áramszolgáltatás 4%-kal csökkent.

Személyi jellegű ráfordítások

A személyi jellegű ráfordítások 9 %-kal növekedtek a tárgyévben.

Részletesen bemutatva a III/1. kereset és létszám adatoknál.

Igénybe vett szolgáltatások jogcímeik szerinti bontásban

	Előző év	Tárgyév	Változás	
	E Ft	E Ft	E Ft	%
biztonsági szolgálat	36 877	41 866	4 989	14%
egyéb bérleti díj	1 664	1 910	246	15%
egyéb igénybevett szolgáltatások	3 539	6 105	2 566	73%
hírdetés és reklámköltség	947	614	-333	-35%
karbantartási költségek	21 636	14 249	-7 387	-34%
kommunikációs költségek	858	979	121	14%
könyvelés és könyvvizsgálat	5 251	5 355	104	2%
Környezeti kármentesítés	14 316	13 792	-524	-4%
Oktatás, rendezvény	3 690	216	-3 474	-94%
postaköltség	36	27	-9	-25%
szemétszállítás, egyéb szállítás	1 753	1 347	-406	-23%
takarítás	14 282	16 503	2 221	16%
tanácsadás, szakértői díj	8 170	13 343	5 173	63%
ügyvédi, közjegyzői díjak	3 923	4 945	1 022	26%
üzemeltetési költségek	53 519	51 838	-1 681	-3%
szakkönyv, közlöny, újság előfizetés	0	0	0	-
	0	0	0	-
Mindösszesen:	170 461	173 089	2 628	2%

Az igénybe vett szolgáltatások értéke 2%-kal változott az előző évhez képest.

Az összes növekedés 2.628E Ft volt.

Egyéb ráfordítások összetétele

	Előző év		Tárgyév		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Értékesített tárgyi eszközök ráfordítása	51	0,1%	0	-	-51	-100%
Bírságok, kötbérek, kamatok	0	-	126	0,3%	126	-
Céltartalék képzés	15 141	29,7%	0	-	-15 141	-100%
Adók, illetékek	35 467	69,5%	36 224	99,1%	757	2%
Kártérítés	185	0,4%	0	-	-185	-100%
Selejtezés miatti terven felüli értékcsökkenés	83	0,2%	167	0,5%	84	101%
Késedelmi kamat	17	0,0%	12	0,0%	-5	-29%
Egyéb	60	0,1%	14	0,0%	-46	-77%
Összesen:	51 004	100%	36 543	100%	-14 461	-28%

Az egyéb ráfordítások között a jelentős tétel az adók és illetékek 36.224 E Ft, a többi tétel nem jelentős.

2. Pénzügyi műveletek eredményének összetétele

	Előző év		Tárgyév		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	7 171	48%	29 720	57%	22 549	414%
Lekötött betét kamata	7 171	48%	29 594	57%	22 423	413%
Egyéb pénzügyintézetektől kapott kamat	0	-	126	0%	126	-
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	7 675	52%	22 495	43%	14 820	293%
Követelések, kötelezettségek év végi ártértékelése miatti árfolyamnyereség	7 675	52%	22 495	43%	14 820	293%
Pénzügyi műveletek bevételei	14 846	100%	52 215	100%	37 369	352%
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	9 042	19%	9 111	100%	69	101%
Pénzügyintézet részére fizetendő kamat	0	-	0	-	0	-
Tulajdonosi kölcsön kamata	9 042	19%	9 111	100%	69	101%
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	39 549	81%	24	0%	-39 525	0%
Követelések, kötelezettségek év végi ártértékelése miatti árfolyamveszteség	39 549	81%	22	0%	-39 527	0%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	48 591	100%	9 135	100%	-39 456	19%
Pénzügyi műveletek eredménye	-33 745		43 080		76 825	-228%

Év végi ártértékelés (árfolyamnyereség), a deviza betétszámlára, a hitelre és a hitel kamatokra történt 22.495 E Ft értékben, a lekötött bankbetét kamata 29.594 E Ft bevételt eredményezett. A tulajdonosi kölcsön fizetendő kamata 9.111 E Ft volt.

3. Adózás

3.1. Társasági adó

adatok ezer Ft-ban

	Előző év	Tárgyév
Adózás előtti eredmény	34 050	156 400
Adóalap növelő tételek		
-Értékcsökkenés a Sztv.szerint	86 260	87 892
-Kivezetett, átsorolt tárgyi eszközök a Sztv.szerint	-	167
-Céltartalék képzés	15 141	-
-Reprezentáció	-	-
-Jogerős határozatban megállapított bírság	-	-
-Adóévben elszámolt értékvesztés	-	-
-Önellenőrzés adóévi ktg.-ként elszámolt összeg	-	-
-Értékesített tárgyi eszköz könyv szerinti értéke	-	-
-Egyéb	-	-
Növelő tételek összesen	101 401	88 059
Adóalap csökkentő tételek		
-Értékcsökkenés a Tao.szerint	93 591	95 222
- céltartalék feloldás	17 485	
-Kivezetett, átsorolt tárgyi eszközök a Adótv.szerint	-	167
-Értékvesztett követelésre befolyt összeg	-	-
-Értékvesztés visszairása	-	-
-Értékesített tárgyi eszköz könyv szerinti értéke	-	-
- Behajthatatlan követelések korábbi értékvesztése	4 089	-
Csökkentő tételek összesen	115 165	95 389
Adóalap	20 286	149 070
Elhatárolt veszteség	10 143	15 787
Korrigált adóalap	10 143	133 283
Számított adó	-	11 995
Jövedelem minimum szerinti adóalap	14 904	-
jövedelem minimum szerinti adó	-	-
Fizetendő adó	913	11 995
Adózott eredmény	33 137	144 405

3.2. Egyéb adók

adatok ezer Ft-ban

	Előző év	Tárgyév
Nettó árbevétel	708 273	740 409
- anyagköltség (51)	25 634	22 913
- ELÁBÉ	50	0
- közvetített szolgáltatások	287 951	289 995
Adó Alap	394 638	427 501
2% iparűzési adó	7 893	8 550

A helyi iparűzési adó összege 8.550 E Ft.

adatok ezer Ft-ban

	Előző év	Tárgyév
Nettó árbevétel	708 273	740 409
- anyagköltség (51)	25 634	22 913
- ELÁBÉ	50	0
- közvetített szolgáltatások	287 951	289 995
Adó Alap	394 638	427 501
Innovációs járulék (0,3%)	1 184	1 283

Az innovációs járulék összege 1.283 E Ft.

3.3. Az adózott eredmény levezetése

adatok ezer Ft-ban

	Előző év	Tárgyév
Adózás előtti eredmény	34 050	156 400
Fizetendő adó	913	11 995
Adózott eredmény	33 137	144 405

III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

1. Személyi jellegű tájékoztatás

Kereset - és létszámadatok

	Előző év			Tárgyév		
	Szellemi	Fizikai	Összesen	Szellemi	Fizikai	Összesen
Átl. Statisztikai Létszám (fő)	2	0	2	2	0	2
Béreköltség (E Ft)	30 101	0	30 101	32 265	0	32 265
Személyi jellegű egyéb kifizetés (E Ft)	1 640	0	1 640	2 154	0	2 154
Bérráulékok (E Ft)	3 847	0	3 847	4 256	0	4 256

A tárgyévi statisztikai átlagos létszám 2 fő.

A teljes munkaidőben 2 fő, megbízási szerződés alapján az ügyvezető és még 1 fő dolgozik, ezenkívül a választott tisztségviselők (3 fő FB tagok) tiszteletdíjat kapnak.

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 vezetéseket 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 13.792 E Ft került kifizetésre.

A kármentesítés eddigi adatai alapján szükség lesz 2024-ben is a kármentesítés folytatására.

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.

A társaság az üzleti évben ellentételezés nélkül sem külön-külön, sem ugyanannak a gazdálkodónak nem nyújtott 1 000 000 forint összeget meghaladó pénzbeli és természetbeni juttatást.

Budapest, 2024. március 13.



Récsei Holdings Kft.

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

b- MS

képviselőre jogosult személy

