

Statisztikai számjel: 25808001-6820-113-01

Cégjegyzékszám: 01-09-290251



Récsei Holdings Ingatlanhasznosító Kft.

1146 Budapest, Istvánmezei út 6.

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

2024. január 01 - 2024. december 31.

Budapest, 2025. március 19.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)



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

P.H.

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)	1 413 544	0	1 371 179
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 257	0	8 458
4.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 412 287	0	1 362 721
6.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
8.	B. Forgóeszközök (9.-12. sorok)	491 851	0	648 760
9.	I. KÉSZLETEK	0	0	0
10.	II. KÖVETELÉSEK	68 727	0	55 955
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	449 997
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	423 124	0	142 808
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	65 138	0	29 292

14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+13. sor)	1 970 533	0	2 049 231
-----	---	-----------	---	-----------

Budapest, 2025.március 19.



Récsei Holdings Kft.

1146 Budapest,
Istvánmezei út 6.
Adószám: 25808001-2-42
Vállalkozás vezetője (képviselője)

Statistikai számjel: 21177923-9499-572-02

Cégjegyzék száma: 02-09-072806

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2024. 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)	1 276 023	0	1 372 301
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	96 621	0	241 026
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
23.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	144 405	0	96 278
24.	E. Céltartalékok	15 141	0	9 235
25.	F. Kötelezettségek	588 078	0	583 597
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	501 996	0	547 802
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	86 082	0	35 795
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	91 291	0	84 098
30.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	1 970 533	0	2 049 231

Budapest, 2025.március 19.



Récsei Holdings Kft.

1146 Budapest,
Istvánmezei út 6.
Adószám: 25808001-2-42
Vállalkozás vezetője (képviselője)

Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(össz költség eljárással)

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	740 409	0	736 626
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	25 922	0	14 096
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	489 901	0	460 292
V.	Személyi jellegű ráfordítások	38 675	0	44 245
VI.	Értékcsökkenési leírás	87 892	0	87 435
VII.	Egyéb ráfordítások	36 543	0	41 787
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	113 320	0	116 963
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	52 215	0	32 951
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	9 135	0	45 812
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	43 080	0	-12 861
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	156 400	0	104 102
X.	Adófizetési kötelezettség	11 995	0	7 824
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	144 405	0	96 278

Budapest, 2025.március 19.



[Handwritten signature]
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

2024. január 01. – 2024. 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 Vagyongazdálkodó 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 könyvvizetésért és a beszámoló készítéséért felelős személy(ek)adatai: a Társaság könyvvizetését a HSSC Kft. (1036 Budapest, Lajos utca 78.) végzi, mérlegképes könyvelő: Szabó Beáta, regisztrációs száma: 211961.

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: 2024. december 31.

A mérlegkészítés időpontja: 2025. 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 összeállításakor 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 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	13 331	0	3 933	9 398	-30%
Értékpapír	0	0	0	0	-
Összesen:	13 331	0	3 933	9 398	-30%

Az értékvesztés a tárgyévben a következőképpen alakult:

A Robotguru Kft –vel szemben fennálló 3 064 E Ft összegű követelés a felszámolás eljárás keretében behajthatatlan követeléssé vált, így a Társaság az értékvesztését csökkentette és a követelést kivezette.

A Profi Szelet Kft-vel szemben fennálló 869 E Ft összegű követelés kényszersztörlés miatt behajthatatlan követeléssé vált, ezért a Társaság a követelést kivezette.

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 kényszersztörlésre kerül, vagyona nincs.

2.6. Céltartalék képzés rendszere

2022.évben 15.141 E Ft érték képzett céltartalékból 10.327 E Ft feloldásra került a szennyezett talaj kármentesítésére, majd újabb céltartalék lekötés volt indokolt 4.421 E Ft értékben további környezeti kárenyhítés céljából.

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 (%)	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Források összesen}}$	64,76	66,97	3%
Kötelezettségek aránya (%)	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Források összesen}}$	29,84	28,48	5%
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya (%)	$\frac{\text{Rövid lejáratú köt.}}{\text{Források összesen}}$	4,37	1,75	60%
Befektetett eszközök fedezete (%)	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$	90,27	100,08	11%
Saját tőke növekedésének mértéke I. (%)	$\frac{\text{Adózott Eredmény}}{\text{Jegyzett tőke}}$	13,95	9,30	33%
Saját tőke növekedésének mértéke II. (%)	$\frac{\text{Adózott Eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	11,32	7,02	38%
Eszköz igényességi mutató	$\frac{\text{Eszközök összesen}}{\text{Saját tőke}}$	1,54	1,49	3%
Tárgyi eszközök használhatósági foka (%)	$\frac{\text{Tárgyi eszközök nettó értéke}}{\text{Tárgyi eszközök bruttó értéke}}$	0,71	0,69	3%
Tárgyi eszközök megújítási mértéke (%)	$\frac{\text{Tárgyév során aktivált érték}}{\text{Tárgyi eszközök bruttó értéke}}$	0,01	0,02	100%
Eszközök forgási sebessége	$\frac{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}{\text{Eszközök összesen}}$	0,38	0,36	5%
Tárgyi eszközök forgási sebessége	$\frac{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}{\text{Tárgyi eszközök}}$	0,52	0,54	4%

- A Tőkeerősség 66,97 %-os értéke azt mutatja, hogy az összes forrásból a saját tőke aránya 66,97 %, 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 28,48%.

2. A Társaság pénzügyi, likviditási helyzetének értékelése

Adósságállományra vonatkozó mutatók

	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Változás (%)
Hitelfedezeti mutató (%)	$\frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	79,84	156,32	96%
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	26,61	36%
Átlagos szállító futamidő (nap)	$\frac{\text{Szállítók}}{1 \text{ napi anyag jellegű ráf.}}$	60,90	2,25	96%
Vevői/szállítói állomány aránya (%)	$\frac{\text{Vevők}}{\text{Szállítók}}$	299,50	1889,90	531%

Likviditási mutatók

	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Változás (%)
Likviditási mutató I.	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	5,71	18,12	217%
Likviditási mutató II.	$\frac{\text{Forgóeszközök} - \text{Készletek}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	5,71	18,12	217%
Likviditási mutató III.	$\frac{\text{Pénzeszközök} + \text{Értékpapírok}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	4,92	16,56	237%
Likviditási mutató IV.	$\frac{\text{Pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	4,92	3,99	-19%

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 156,32 %-os aránya azt mutatja, hogy a társaság a likvid eszköznek tekinthető követelésekből milyen mértékben képes a rövid lejáratú kötelezettségeit teljesíteni.
- A Likviditási mutató I-III. 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 (%)	$\frac{\text{Üzemi tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbev.}}$	15,31	15,88	4%
Árbevétel arányos adózott eredmény (%)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Értékesítés nettó árbev.}}$	19,50	13,07	-33%
Tőke arányos üzemi eredmény (%)	$\frac{\text{Üzemi tevékenység eredménye}}{\text{Saját tőke}}$	8,88	8,52	-4%
Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE) (%)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	11,32	7,02	-38%
Eszközarányos adózott nyereség (ROA) (%)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$	7,33	4,70	-36%
Árbevétel arányos adózott eredmény (ROS) (%)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Értékesítés nettó árbev.}}$	19,50	13,07	-33%
Befektetés megtérülése (ROI) (%)	$\frac{\text{Adózott Eredmény}}{\text{Saját tőke} + \text{Hátrasorolt} + \text{Hosszú lej.köt.}}$	8,12	5,01	-38%
1 főre jutó adózás előtti eredmény (E Ft)	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Átlagos stat. létszám}}$	78200,00	52051,00	-33%
1 főre jutó adózott eredmény (E Ft)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Átlagos stat. létszám}}$	72202,50	48139,00	-33%
Bélarányos jövedelmezőség (%)	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Béreköltség}}$	484,74	279,16	-42%
Élőmunka-ráfordítás arányos jövedelmezőség (%)	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Személyi jellegű ráfordítások}}$	404,40	235,29	-42%

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	1 413 544	73%	1 371 179	67%	-42 365	-3%
Immateriális javak	1 257	0%	8 458	0%	7 201	573%
Tárgyi eszközök	1 412 287	73%	1 362 721	67%	-49 566	-4%
Befektetett pénzügyi eszk.	0	-	0	-	0	-
Forgóeszközök	491 851	24%	648 760	32%	156 909	32%
Készletek	0	-	0	-	0	-
Követelések	68 727	3%	55 955	3%	-12 772	-19%
Értékpapírok	0	-	449 997	22%	449 997	-
Pénzeszközök	423 124	21%	142 808	7%	-280 316	-66%
Aktív időbeli elhatárolás	65 138	3%	29 292	1%	-35 846	-55%
Eszközök összesen	1 970 533	100%	2 049 231	100%	78 698	4%

1.1. Befektetett eszközök elemzése

Befektetett eszközök összetétele:

adatok ezer Ft-ban

	Előző év		Tárgyév		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Immateriális javak	1 257	0%	8 458	1%	7 201	573%
Tárgyi eszközök	1 412 287	100%	1 362 721	99%	-49 566	-4%
Befektetett pénzügyi eszközök	0	-	0	-	0	-
Összesen:	1 413 544	100%	1 371 179	100%	-42 365	-3%

1.1.1. Immateriális javak

adatok ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Alapítás- át szervezés aktivált értéke	Kísérleti fejlesztés aktivált 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			1 640	16				1 656
2. Beszerzés-felújítás (aktiválás)			7 496					7 496
3. Térítés nélk.átvétel								0
4. Leltári többlet								0
5. Térítés nélk.átadás								0
6. Társaságba vitt								0
7. Értékesítés								0
8. Selejtezés, részszelejt								0
9. Hiány								0
10. Megsemmisülés								0
11. Átsorolás (megbontás, összevezetés)								0
12. Bruttó érték záró állománya	0	0	9 136	16	0	0	0	9 152
13. Értékcsökkenés nyitó állománya			383	16				399
14. Tárgyévi tervszerinti leírás			295	0				295
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. Értékcsökkenés záró állománya	0	0	678	16	0	0	0	694
28. Nyitó állomány nettó értéke	0	0	1 257	0	0	0	0	1 257
29. Záró állomány nettó értéke	0	0	8 458	0	0	0	0	8 458

2024. évben a Társaság beszerezte az „Keretmegállapodás a 301/2018 (XII.27) Korm. rendelet szerint az auditált iktatórendszert – EKEIDR –t 7.242 E Ft értékben és a hozzá tartozó licenszeket 254 E Ft értékben, melyet aktiváltak is.

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 értékheylesbítése	Összesen
1.	Bruttó érték nyitó állománya	1 874 514	56 902	8 137	0	9 670	0	0	1 949 223
2.	Tárgyévi beszerzés (beruh., felújítás)					45 294	25		45 319
3.	Térítés nélk. átvétel								0
4.	Leltári többlet								0
5.	Térítés nélk. átadás								0
6.	Társaságba apportálás								0
7.	Értékesítés								0
8.	Selejtezés, részelejt		-1 094	-2 883					-3 977
9.	Hiány								0
10.	Megsemmisülés								0
11.	Aktiválás tárgyévi beszerzésből	33 768	1 166	2 864		-45 294	-25		-7 521
12.	Aktiválás előző évi beszerzésből								0
13.	Átsorolás								0
14.	Bruttó érték záró állománya	1 908 282	56 974	8 118	0	9 670	0	0	1 983 044
15.	Értécsökkenés nyitó állománya	490 919	40 793	5 224	0	0	0	0	536 936
16.	Tárgyévi tervszerinti leírás	78 612	6 730	1 798					87 140
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		-1 093	-2 660					-3 753
26.	Hiány								0
27.	Megsemmisülés								0
28.	Átsorolás								0
29.	Értécsökkenés záró állománya	569 531	46 430	4 362	0	0	0	0	620 323
30.	Nyitó állomány nettó értéke	1 383 595	16 109	2 913	0	9 670	0	0	1 412 287
31.	Záró állomány nettó értéke	1 338 751	10 544	3 756	0	9 670	0	0	1 362 721

2024. évben az alábbi beszerzések, aktiválások valósultak meg:

- épületek esetében 33.768 E Ft (főbb tételek: helyiségek felújítása, világítás korszerűsítés, Kármentesítő szivattyúk telepítése, légtechnikai berendezések felújítása)
- műszaki berendezések 1.166 E Ft (főbb tételei: Légfüggönyök telepítése, klíma kiépítése)
- egyéb berendezések 2.864 E Ft értékben (főbb tételei: laptopok, telefonok, videorögzítés, hálózati eszközök, irodai berendezések)

Tárgyévben tárgyi eszközök értékesítése nem történt.

2024. évben az eszközök között 224 E FT nettó értékben selejtezés történt.

Vagyonkezelt ingatlannal a társaság nem rendelkezik.

Beruházások:

adatok ezer Ft-ban

	Előző év	Tárgyév
Nyitó	9 670	9 670
Beszerzés	24 599	45 294
Egyéb növekedés	0	0
Tárgyévi ráfordítás	0	0
Aktiválás	-24 599	-45 294
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	295	0	0	0	295	0	0
Szellemi termékek	0	0	0	0	0	0	0
További im. javak	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	295	0	0	0	295	0	0
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	78 612	0	0	0	78 612	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	6 730	0	0	0	6 730	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 798	0	0	0	1 798	0	0
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	87 140	0	0	0	87 140	0	0
Mindösszesen:	87 435	0	0	0	87 435	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	68 727	14%	55 955	9%	-12 772	-19%
Értékpapírok	0	-	449 997	69%	449 997	-
Pénzeszközök	423 124	86%	142 808	22%	-280 316	-66%
Összesen:	491 851	100%	648 760	100%	156 909	32%

1.2.1. Készletek

A társaság 2024. 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	278 927	278 927	0	-
Készletre adott előleg	0	0	0	0	-
Összesen:	0	278 927	278 927	0	-

1.2.2. Követelések elemzése

adatok ezer Ft-ban

	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány	Változás %
Vevők	63 955	1 083 664	1 093 908	53 711	84%
Egyéb követelések	4 772	161 041	163 569	2 244	47%
Összesen:	68 727	1 244 705	1 257 477	55 955	81%

1.2.2.1. Egyéb követelések összetétele

adatok ezer Ft-ban

	Előző év		Tárgyév		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Áthúzódó Áfa követelések	3 410	71%	1 417	64%	-1 993	-58%
Bankkártya elszámolás	5	0%	0	-	-5	-100%
HIPA	1 276	27%	817	36%	-459	-36%
Pénzforgalmi elszámolás ÁFA	0	-	10	0%	10	-
Szja kötelezettség	81	2%	0	-	-81	-100%
Összesen (Mérlegérték):	4 772	100%	2 244	100%	-2 457	-51%

Az egyéb követelések jelentősebb tételei: áthúzódó ÁFA követelés 1.417 E Ft, adó túlfizetés összesen 817 E Ft.

1.2.3. Értékpapírok

adatok eFt

Megnevezés		Összesen
eladásra vásárolt diszkont értékpapír	Névérték	470 280
	Könyv-szerinti érték	449 997
	Hozam tárgyévi	3 910
	Hozam köv. évi	16 373

A társaság a tárgyévben 449.997 E Ft értékben eladásra vásárolt diszkont ért.papírral rendelkezik, melynek névértéke 470.280 E Ft. Hozama összesen 20.283 E Ft

1.2.4. Pénzeszközök alakulása

adatok ezer Ft-ban

	Előző év		Tárgyév		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Pénztár, parkoló automaták	390	0%	533	0%	143	37%
Bankbetétek	422 734	100%	142 275	100%	-280 459	-66%
Összesen:	423 124	100%	142 808	100%	-280 316	-66%

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	39 382	60%	24 582	84%	-14 800	-38%
Kapott támogatás bevétel elhatárolása	13 792	0%	0	-	-13 792	-100%
Pénzügyi bevételek	11 650	18%	3 911	13%	-7 739	-66%
Költség elhatárolások összesen	314	0%	799	3%	485	154%
Halasztott ráfordítások összesen	0	-	0	-	0	-
Mindösszesen:	65 138	100%	29 292	100%	-35 846	-55%

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	1 276 023	65%	1 372 301	68%	96 278	8%
Jegyzett tőke	1 034 997	53%	1 034 997	51%	0	0%
Tőke tartalék	0	-	0	-	0	-
Eredménytartalék	96 621	5%	241 026	12%	144 405	149%
Lekötött tartalék	0	-	0	-	0	-
Értékelési tartalék	0	-	0	-	0	-
Adózott Eredmény	144 405	7%	96 278	5%	-48 127	-33%
Céltartalékok	15 141	1%	9 235	0%	-5 906	-39%
Kötelezettségek	588 078	29%	583 597	28%	-4 481	-1%
Hátrasorolt köt.	0	-	0	-	0	-
Hosszú lejáratú köt.	501 996	25%	547 802	27%	45 806	9%
Rövid lejáratú köt.	86 082	4%	35 795	1%	-50 287	-58%
Passzív időbeli elhatárolás	91 291	5%	84 098	4%	-7 193	-8%
Források összesen	1 970 533	100%	2 049 231	100%	78 698	4%

Saját tőke összetétele:

adatok ezer Ft-ban

	Előző év		Tárgyév		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Jegyzett tőke	1 034 997	81%	1 034 997	75%	0	0%
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	-	0	-	0	-
Tőketartalék	0	-	0	-	0	-
Eredménytartalék	96 621	8%	241 026	18%	144 405	149%
Lekötött tartalék	0	-	0	-	0	-
Értékelési tartalék	0	-	0	-	0	-
Adózott eredmény	144 405	11%	96 278	7%	-48 127	-33%
Összesen:	1 276 023	100%	1 372 301	100%	96 278	8%

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
Nyitó egyenleg	1 034 997	0	0	96 621	0	0	144 405	1 276 023
Növekedés								
Tőkeemelés								0
Előző évi eredmény átv. eredménytartalékba				144 405				144 405
Tárgyévi eredmény							96 278	96 278
Növekedés összesen	0	0	0	144 405	0	0	96 278	240 683
Csökkenés								
Átsorolás a saját tőke elemei között								0
Előző évi eredmény átv. eredménytartalékba							144 405	144 405
Adózott eredmény önrevízió átv. átv. átv.								0
Csökkenés összesen	0	0	0	0	0	0	144 405	144 405
Záró egyenleg	1 034 997	0	0	241 026	0	0	96 278	1 372 301

2.2. Céltartalékok elemzése

adatok ezer Ft-ban

	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány	Változás %
céltartalék a várható kötelezettségekre	15 141	4 421	10 327	9 235	-39%
céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0	0	-
egyéb céltartalék	0	0	0	0	-
Összesen:	15 141	4 421	10 327	9 235	-39%

A társaság 2022. évben képzett céltartalékot a szennyezett talaj kármentesítésével kapcsolatosan, a 2024-2025. évi szerződéses összeg és a kapott támogatással fedezett rész különbözetére, azaz 15.141 E Ft értékben, ebből 2024-ben feloldásra került 10.327 E Ft, további várható kötelezettségekre 4.421 E Ft képzett céltartalékot.

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	501 996	85%	547 802	94%	45 806	9%
Hosszú lejáratú kötelezettségek	501 996	85%	547 802	94%	45 806	9%
Rövid lejáratú hitel	0	-	0	-	0	-
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	21 354	4%	2 842	0%	-18 512	-87%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	64 728	11%	32 953	6%	-31 775	-49%
Rövid lejáratú kötelezettségek	86 082	15%	35 795	6%	-50 287	-58%
Mindösszesen:	588 078	100%	583 597	100%	-4 481	-1%

2.3.1. Hosszú lejáratú kötelezettség elemzése

Hosszúlejáratú kötelezettségek a társaságnál:

adatok ezer Ft-ban

	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	501 996	45 806	0	547 802
Összesen:	501 996	45 806	0	547 802

Hosszú- hitelek tárgyévi alakulása

A Magyar Állam felé fennálló kölcsönünk összege 475.187 E Ft értékű tőke (1.158.738 EUR) kötelezettséget takar. A kötelezettségek kamata 72.616 E Ft (177.072,36 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)	21 354	747 904	766 416	2 842
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	64 728	1 201 222	1 232 997	32 953
Összesen:	86 082	1 952 292	2 002 579	35 795

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összetétele és állományváltozása:

	Előző év		Tárgyév		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Adók, járulékok	1 524	2,4%	1 923	5,7%	399	26%
Áthúzódó áfa	4 446	6,9%	118	0,4%	-4 328	-97%
Bérlőktől kapott kaució	24 183	37,4%	26 134	79,3%	1 951	8%
Fizetendő áfa	5 333	8,2%	185	0,6%	-5 148	-97%
Jövedelemelszámolási számla	1 818	2,8%	2 348	7,1%	530	29%
Parkoló bérletek kaució	935	1,4%	488	1,5%	-447	-48%
Társasági adó	9 985	15,4%	1 367	4,1%	-8 618	-86%
Vevői túlfizetés	0	-	-48	0%	-48	-
Vagyonkezelő szerv. Szemb.kötelezettség	16 000	24,7%	0	-	-16 000	-100%
Innovációs járulék	504	0,8%	438	1,3%	-66	-13%
Összesen (Mérlegérték):	64 728	100,0%	32 953	99,9%	-31 775	-49%

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek között az Adóhatósággal szembeni 2024. 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		Tárgyév		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Bérleti, üzemeltetési díj elhat.	37 591	41%	43 026	51%	5 435	14%
Bevétel elhatárolások összesen	37 591	41%	43 026	51%	5 435	14%
Könyvelés, könyvvizsgálat, beszámoló	1 200	1%	2 120	3%	920	77%
Közüzem díjak	40 656	45%	26 589	32%		0%
Egyéb	11 844	13%	12 363	15%	519	4%
Költség elhatárolások összesen	53 700	59%	41 072	49%	-12 628	-24%
Halasztott bevételek összesen	0	-	0	-	0	-
Mindösszesen:	91 291	100%	84 098	100%	-7 193	-8%

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	740 409	736 626	-3 783	-1%
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	-
Egyéb bevételek	25 922	14 096	-11 826	-46%
Anyagjellegű ráfordítások	489 901	460 292	-29 609	-6%
Személyi jellegű ráfordítások	38 675	44 245	5 570	14%
Értécsökkenési leírás	87 892	87 435	-457	-1%
Egyéb ráfordítás	36 543	41 787	5 244	14%
Üzemi eredmény	113 320	116 963	3 643	3%

1.1. Értékesítés nettó árbevételének elemzése

	Előző év	Tárgyév	Változás	
	E Ft	E Ft	E Ft	%
bérbeadás,üzemeltetés,parkoló automaták	450 413	475 412	24 999	6%
továbbszámlázott ktg-ek	289 996	261 214	-28 782	-10%
Értékesítés nettó árbevétele	740 409	736 626	-3 783	-1%

1.2. Egyéb bevételek összetétele

	Előző év		Tárgyév		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Céltartalék felhasználása	0	-	10 326	73%	10 326	-
Egyéb ki nem emelt bevételek	231	1%	449	3%	218	94%
Költségek,ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás	13 792	53%	2 208	16%	-11 584	-84%
Behajthatatlannak minősített, leírt követelésre kapott összeg	0	-	651	5%	651	-
Biztosító által visszaigazolt kártérítés összege	11 899	46%	200	1%	-11 699	-98%
Hulladék értékesítés	0	-	262	2%	262	-
Összesen:	25 922	100%	14 096	100%	-11 826	-46%

1.3. Költségek

1.3.1. Költségek költségnemenkénti összetétele

	Előző év	Tárgyév	Változás	
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Anyagköltség	22 913	24 959	2 046	9%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	173 089	169 080	-4 009	-2%
Egyéb szolgáltatások értéke	3 904	5 040	1 136	29%
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	-
Eladott (közvetített) szolg. értéke	289 995	261 213	-28 782	-10%
Anyagjellegű ráfordítások	489 901	460 292	-29 609	-6%
Béreköltség	32 265	37 291	5 026	16%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	2 154	2 085	-69	-3%
Bérráulékok	4 256	4 869	613	14%
Személyi jellegű ráfordítások	38 675	44 245	5 570	14%
Immateriális javak értékcsökkenés	164	295	131	80%
Tárgyi eszközök értékcsökkenése	87 728	87 140	-588	-1%
Értékcsökkenési leírás	87 892	87 435	-457	-1%
Mindösszesen:	616 468	591 972	-24 496	-4%

Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke

	Előző év	Tárgyév	Változás	
	E Ft	E Ft	E Ft	%
közvetített szolgáltatás: áram	227 935	191 557	-36 378	-16%
közvetített szolgáltatás: gáz	49 643	37 433	-12 210	-25%
közvetített szolgáltatás: víz	1 797	4 433	2 636	147%
közvetített szolgáltatás: csatorna	2 780	5 990	3 210	115%
közvetített szolgáltatás: hulladékkezelés	7 451	7 516	65	1%
közvetített szolgáltatás: egyéb	389	14 284	13 895	3572%
Összesen	289 995	261 213	-28 782	-10%

A közvetített szolgáltatások értéke 10%-kal csökkent az előző évhez képest.

A legjelentősebb változást az egyéb közvetített szolgáltatások voltak, amelyben iroda felújítás és Patika kialakítása is szerepel.

A vízdíj és csatorna szolgáltatás továbbra is emelkedett, ezzel szemben az áram és a gáz szolgáltatás értéke mérséklődött.

A gázdíj 25%-kal, az áram 16%-kal csökkent.

A hulladékgazdálkodás értéke 1%-kal növekedett.

Személyi jellegű ráfordítások

A személyi jellegű ráfordítások 14 %-kal növekedtek a tárgyévben.

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

Igénybe vett szolgáltatások jogcímei szerinti bontásban

	Előző év	Tárgyév		Változás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
biztonsági szolgálat	41 866	45 924	4 058	10%
egyéb bérleti díj	1 910	2 099	189	10%
egyéb igénybevett szolgáltatások	6 105	2 231	-3 874	-63%
hírdetés és reklámköltség	614	0	-614	-100%
karbantartási költségek	14 249	9 231	-5 018	-35%
kommunikációs költségek	979	1 240	261	27%
könyvelés és könyvvizsgálat	5 355	6 840	1 485	28%
Környezeti kármentesítés	13 792	12 534	-1 258	-9%
Oktatás, rendezvény	216	0	-216	-100%
postaköltség	27	47	20	74%
szemétszállítás, egyéb szállítás	1 347	1 840	493	37%
takarítás	16 503	17 957	1 454	9%
tanácsadás, szakértői díj	13 343	18 818	5 475	41%
ügyvédi, közjegyzői díjak	4 945	5 033	88	2%
üzemeltetési költségek	51 838	45 286	-6 552	-13%
sakkönyv, közlőny, újság előfizetés	0	0	0	-
	0	0	0	-
Mindösszesen:	173 089	169 080	-4 009	-2%

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

Egyéb ráfordítások összetétele

Az egyéb ráfordítások között a jelentős tétel az adók és illetékek 36.751 E Ft, valamint a céltartalék képzés várható kötelezettségekre 4.421 E Ft.

	Előző év		Tárgyév		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Bírságok, kötbérek, kamatok	126	0,3%	1	0,0%	-125	-99%
Céltartalék képzés	0	-	4 421	10,6%	4 421	-
Adók, illetékek	36 224	99,1%	36 751	87,9%	527	1%
Selejtezés	167	0,5%	223	0,5%	56	34%
Késedelmi kamat	12	0,0%	0	-	-12	-100%
Egyéb	14	0,0%	391	0,9%	377	2693%
Összesen:	36 543	100%	41 787	100%	5 244	14%

2. Pénzügyi műveletek eredményének összetétele

	Előző év		Tárgyév		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	29 720	57%	32 949	100%	3 229	111%
Lekötött betét kamata	29 594	57%	31 488	96%	1 894	106%
Egyéb pénzintézettől kapott kamat	126	0%	1 461	4%	1 335	1160%
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	22 495	43%	2	0%	-22 493	0%
Követelések, kötelezettségek év végi átértékelése miatti árfolyamnyereség	22 495	43%	1	0%	-22 494	0%
Pénzügyi műveletek bevételei	52 215	100%	32 951	100%	-19 264	63%
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	9 111	100%	9 991	22%	880	110%
Tulajdonosi kölcsön kamata	9 111	100%	9 991	22%	880	110%
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	24	0%	35 821	78%	35 797	149254%
Egyéb pénzügyi ráfordítások	2	0%	6	0%	4	300%
Követelések, kötelezettségek év végi átértékelése miatti árfolyamveszteség	22	0%	35 815	78%	35 793	162795%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	9 135	100%	45 812	100%	36 677	501%
Pénzügyi műveletek eredménye	43 080		-12 861		-55 941	-130%

Év végi átértékelés (árfolyamveszteség), a deviza betétszámlára, a hitelre és a hitel kamatokra történt. a lekötött bankbetét kamata és a kamatozó kincstárjegy hozama 31.488 E Ft bevételt eredményezett.

A tulajdonosi kölcsön fizetendő kamata 9.991 E Ft volt.

3. Adózás

3.1. Társasági adó

adatok ezer Ft-ban

	Előző év	Tárgyév
Adózás előtti eredmény	156 400	104 102
Adóalap növelő tételek		
-Értécsökkenés a Sztv.szerint	87 892	87 435
-Kivezetett, átsorolt tárgyi eszközök a Sztv.szerint	167	223
-Céltartalék képzés	-	4 421
-Reprezentáció	-	-
-Jogerős határozatban megállapított bírság	-	-
-Adóévben elszámolt értékvesztés	-	-
-Önellenőrzés adóévi ktg.-ként elszámolt összeg	-	-
-Értékesített tárgyi eszköz könyv szerinti értéke	-	-
-Egyéb	-	-
Növelő tételek összesen	88 059	92 079
Adóalap csökkentő tételek		
-Értécsökkenés a Tao.szerint	95 222	94 766
- céltartalék feloldás	-	10 326
-Kivezetett, átsorolt tárgyi eszközök a Adótv.szerint	167	223
-Értékvesztett követelésre befolyt összeg	-	651
-Értékvesztés visszairása	-	-
-Értékesített tárgyi eszköz könyv szerinti értéke	-	-
- Behajthatatlan követelések korábbi értékvesztése	-	3 282
Csökkentő tételek összesen	95 389	109 248
Adóalap	149 070	86 933
Elhatárolt veszteség	15 787	-
Korrigált adóalap	133 283	86 933
Számított adó	11 995	7 824
Jövedelem minimum szerinti bevétel		783 673
Jövedelem minimum szerinti adóalap	-	15 673
jövedelem minimum szerinti adó	-	1 411
Fizetendő adó	11 995	7 824
Adózott eredmény	144 405	96 278

3.2. Egyéb adók

adatok ezer Ft-ban

	Előző év	Tárgyév
Nettó árbevétel	740 409	736 626
- anyagköltség (51)	22 913	24 959
- ELÁBÉ	0	0
- közvetített szolgáltatások	289 995	261 213
Adó Alap	427 501	450 454
2% iparűzési adó	8 550	9 009

A helyi iparűzési adó összege 9.009 E Ft.

adatok ezer Ft-ban

	Előző év	Tárgyév
Nettó árbevétel	740 409	736 626
- anyagköltség (51)	22 913	24 959
- ELÁBÉ	0	0
- közvetített szolgáltatások	289 995	261 213
Adó Alap	427 501	450 454
Innovációs járulék (0,3%)	1 283	1 351

Az innovációs járulék összege 1.351 E Ft.

3.3. Az adózott eredmény levezetése

adatok ezer Ft-ban

	Előző év	Tárgyév
Adózás előtti eredmény	156 400	104 102
Fizetendő adó	11 995	7 824
Adózott eredmény	144 405	96 278

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)	32 265	0	32 265	37 291	0	37 291
Személyi jellegű egyéb kifizetés (E Ft)	2 154	0	2 154	2 085	0	2 085
Bérrárlékok (E Ft)	4 256	0	4 256	4 869	0	4 869

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 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, melynek megszüntetését a Társaság folyamatosan végzi.

A kármentesítés eddigi adatai alapján szükség lesz 2025-ben is a kármentesítés folytatására.

A társaság a folyamatosan zajló környezeti kármentesítést, az erre előző évben képzett céltartalék felhasználásával, valamint a újbóli céltartalék képzéssel finanszírozza.

3. Ellenőrzések

Jelentős összegű hiba nem volt.

4. Kivételes nagyságú vagy előfordulású tételek

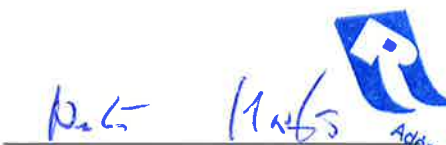
Tárgyévben kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétel, költség, ráfordítás nem került elszámolásra.

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, 2025. március 19.


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