

Statisztikai számjel: 25808001-6820-113-01

Cégjegyzék száma: 01-09-290251

Récsei Holdings KFT

a vállalkozás megnevezése

1146 Budapest, Istvánmezei út 6.

a vállalkozás címe

2020. 01.01-2020.12.31.

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

Budapest, 2021.03.05.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

Egyszerűsített éves beszámoló
MÉRLEGE

Cégjegyzék száma: 01-09-290251

Statisztikai számjele: 25808001-6820-113-01

e Ft-ban

tételsz.	tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
A	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 620 083		1 561 892
I.	Immateriális javak			
II.	Tárgyi eszközök	1 620 083		1 561 892
III.	Befektetett pénzügyi eszközök			
B	FORGÓESZKÖZÖK	252 800		374 141
I.	Készletek			
II.	Követelések	58 673		68 485
III.	Értékpapírok			
IV.	Pénzeszközök	194 127		305 656
C	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	19 494		10 783
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 892 377		1 946 816

D	SAJÁT TŐKE	1 125 922		1 117 278
I.	Jegyzett tőke	1 034 997		1 034 997
II.	Jegyzett, de be nem fizetett tőke			
III.	Tőketartalék			
IV.	Eredménytartalék	64 182		90 926
V.	Lekötött tartalék			
VI.	Értékelési tartalék			
VII.	Adózott eredmény	26 743		-8 645
E	CÉLTARTALÉKOK	26 955		13 740
F	KÖTELEZETTSÉGEK	707 808		785 265
I.	Hátrasorolt kötelezettségek			
II.	Hosszúlejáratú kötelezettségek	643 472		721 523
III.	Rövidlejáratú kötelezettségek	64 336		63 742
G	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	31 692		30 533
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 892 377		1 946 816

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA

Cégjegyzék száma: 01-09-290251

Statisztikai számjele: 25808001-6820-113-01

e Ft-ban

tételsz.	tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	480 393		464 337
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	670		15 640
	III.sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	226 571		256 323
V.	Személyi jellegű ráfordítások	39 507		26 858
VI.	Értékcsökkenési leírás	79 428		79 972
VII.	Egyéb ráfordítások	76 942		46 444
	VII.sorból: értékvesztés	0		11 179

A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNY	58 615		70 380
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1		6
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	26 354		78 167
B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-26 353		-78 161
C	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	32 262		-7 781
X.	Adófizetési kötelezettség	5 519		864
D.	ADÓZÓTT EREDMÉNY	26 743		-8 645

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

2020. január 01. – 2020. december 31.

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

I/A. A társaság és a számviteli politika bemutatása

1. A társaság bemutatása

Neve: Récsei Holdings Korlátolt Felelősségű Társaság
Rövidített neve: Récsei Holdings Kft (a továbbiakban: „Társaság”)
Székhelye: 1146 Budapest, Istvánmezei út 6.
Cégjegyzék száma: 01-09-290251
KSH jelzőszáma: 25808001-6820-113-01
Adószáma: 25808001-2-42
Alapítás időpontja: 2016.11.23.
A társaság tulajdonosa(i): Magyar Állam
A tulajdonosi jogok gyakorlója: Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság
A társaság képviselőjére jogosult személy:
Név: Posch Balázs
Lakcím: 1113 Budapest, Dávid Ferenc u.11.

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

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

A társaság korábbi tulajdonosai 2018.10.25-én megemelték a társaság jegyzett tőkéjét. A törzstőke emelés bejegyzésére 2018.11.19-én került sor. Ezt követően a társaság korábbi tulajdonosai 2018.12.12-i dátummal értékesítették a Magyar Állam felé. A társaság ügyvezetője Posch Balázs 2018.12.14-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. (1033 Budapest, Hajógyár u. 132.) végzi, mérlegképes könyvelő: Samuné Gorza Irén, regisztrációs száma: 131919.

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. 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: 2020. december 31.

A mérlegkészítés időpontja: 2021. február 28.

Az egyszerűsített éves beszámoló aláírására jogosult személy:
Posch Balázs 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 (1222 Budapest, Liszt Ferenc út 66. 1.em.4.ajtó)

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.

2.3. 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 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.

Mérlegtétel	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány	Változás %
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0	-
Készlet	0	0	0	0	-
Követelés	9 398	11 179	0	20 577	119%
Értékpapír	0	0	0	0	-
Összesen:	9 398	11 179	0	20 577	119%

A társaság a tárgyévben 11.179 E Ft értékben számolt el értékvesztést, 3 vevővel szemben.

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

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

Outlet Plaza KFT-re képzett összeg 5.000 E Ft.

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.

2.6. Céltartalék képzés rendszere

2019-ben történt 26.955 E Ft értékben képzés.

2020.évben céltartalék feloldás volt 13.215 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 (%)	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Források összesen}}$	59,50	57,39	-4%
Kötelezettségek aránya (%)	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Források összesen}}$	37,40	40,34	8%
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya (%)	$\frac{\text{Rövid lejáratú köt.}}{\text{Források összesen}}$	3,40	3,27	-4%
Befektetett eszközök fedezete (%)	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$	69,50	71,53	3%
Saját tőke növekedésének mértéke I. (%)	$\frac{\text{Adózott Eredmény}}{\text{Jegyzett tőke}}$	2,58	-0,84	132%
Saját tőke növekedésének mértéke II. (%)	$\frac{\text{Adózott Eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	2,38	-0,77	132%
Eszköz igényességi mutató	$\frac{\text{Eszközök összesen}}{\text{Saját tőke}}$	1,68	1,74	4%
Tárgyi eszközök használhatósági foka (%)	$\frac{\text{Tárgyi eszközök nettó értéke}}{\text{Tárgyi eszközök bruttó értéke}}$	0,89	0,85	5%
Tárgyi eszközök megújítási mértéke (%)	$\frac{\text{Tárgyév során aktivált érték}}{\text{Tárgyi eszközök bruttó értéke}}$	0,009	0,007	-22%
Eszközök forgási sebessége	$\frac{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}{\text{Eszközök összesen}}$	0,25	0,24	-4%
Tárgyi eszközök forgási sebessége	$\frac{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}{\text{Tárgyi eszközök}}$	0,30	0,30	0%
Saját tőke forgási sebessége	$\frac{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}{\text{Készletek}}$	-	-	0%

- A Tőkeerősség 57,39 %-os értéke azt mutatja, hogy az összes forrásból a saját tőke aránya 57,39 %, 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 tárgy évben 40,34%.

2. A Társaság pénzügyi, likviditási helyzetének értékelése

Adósságállományra vonatkozó mutatók

	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Hitelfedezeti mutató (%)	$\frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	91,20	107,44	18%
Adósságállomány arány (%)	$\frac{\text{Adósságállomány}}{\text{Adósságállomány} + \text{Saját tőke}}$	35,82	39,24	10%
Adósságállomány fedezettsége (%)	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Adósságállomány}}$	179,17	154,85	-14%
Átlagos vevő futamidő (nap)	$\frac{\text{Vevők}}{1 \text{ napi értékesítés nettó árbev.}}$	38,41	41,89	9%
Átlagos szállító futamidő (nap)	$\frac{\text{Szállítók}}{1 \text{ napi anyag jellegű ráf.}}$	55,60	60,90	10%
Vevői/szállítói állomány aránya (%)	$\frac{\text{Vevők}}{\text{Szállítók}}$	146,49	124,64	-15%

Likviditási mutatók

	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Likviditási mutató I.	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	3,93	5,87	49%
Likviditási mutató II.	$\frac{\text{Forgóeszközök} - \text{Készletek}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	3,93	5,87	49%
Likviditási mutató III.	$\frac{\text{Pénzeszközök} + \text{Értékpapírok}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	3,02	4,80	59%
Likviditási mutató IV.	$\frac{\text{Pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	3,02	4,80	59%

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 107,44 %-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. magas értéket mutat a tárgy évben, tehát a likvid eszközöknek tekinthető forgó eszközeiből a társaság képes finanszírozni a rövid lejáratú kötelezettségeit. A mutató 1 feletti értéke rendkívül jó fizetőképességet jelez.

3. A Társaság jövedelmi helyzetének értékelése

	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Árbevétel arányos üzemi eredmény (%)	$\frac{\text{Üzemi tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbev.}}$	12,20	15,16	24%
Árbevétel arányos adózott eredmény (%)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Értékesítés nettó árbev.}}$	5,57	-1,86	-133%
Tőke arányos üzemi eredmény (%)	$\frac{\text{Üzemi tevékenység eredménye}}{\text{Saját tőke}}$	5,21	6,30	21%
Sajáttőke arányos adózott eredmény (ROE) (%)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	2,38	-0,77	-132%
Eszközarányos adózott nyereség (ROA) (%)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$	1,41	-0,44	-131%
Árbevétel arányos adózott eredmény (ROS) (%)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Értékesítés nettó árbev.}}$	5,57	-1,86	-133%
Befektetés megtérülése (ROI) (%)	$\frac{\text{Adózott Eredmény}}{\text{Saját tőke + Hátrasorolt + Hosszú lej.köt.}}$	1,51	-0,47	-131%
1 főre jutó adózás előtti eredmény (E Ft)	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Átlagos stat. létszám}}$	#ZÉRÓOSZTÓ!	#ZÉRÓOSZTÓ!	-
1 főre jutó adózott eredmény (E Ft)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Átlagos stat. létszám}}$	#ZÉRÓOSZTÓ!	#ZÉRÓOSZTÓ!	-
Bérrarányos jövedelmezőség (%)	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Béreköltség}}$	96,61	-34,41	-136%
Élőmunka-ráfordítás arányos jövedelmezőség (%)	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Személyi jellegű ráfordítások}}$	81,66	-28,97	-135%

II. SPECIFIKUS RÉSZ

II/A. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1. A Társaság mérlegének elemzése – Eszközök

Mérlegtételek	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Befektetett eszközök	1 620 083	86%	1 561 892	79%	-58 191	-4%
Immateriális javak	0	-	0	-	0	-
Tárgyi eszközök	1 620 083	86%	1 561 892	79%	-58 191	-4%
Befektetett pénzügyi eszk.	0	-	0	-	0	-
Forgóeszközök	252 800	13%	374 141	20%	121 341	48%
Készletek	0	-	0	-	0	-
Követelések	58 673	3%	68 485	4%	9 812	17%
Értékpapírok	0	-	0	-	0	-
Pénzeszközök	194 127	10%	305 656	16%	111 529	57%
Aktív időbeli elhatárolás	19 494	1%	10 783	1%	-8 711	-44%
Eszközök összesen	1 892 377	100%	1 946 816	100%	54 439	3%

1.1. Befektetett eszközök elemzése

Befektetett eszközök összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Immateriális javak	0	-	0	-	0	-
Tárgyi eszközök	1 620 083	100%	1 561 892	100%	-58 191	-4%
Befektetett pénzügyi eszközök	0	-	0	-	0	-
Összesen:	1 620 083	100%	1 561 892	100%	-58 191	-4%

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				16				16
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, részszelejt								0
9. Hiány								0
10. Megsemmisülés								0
11. Átsorolás (megbontás, összevezetés)								0
12. Bruttó érték záró állománya	0	0	0	16	0	0	0	16
13. Értéksökkenés nyitó állománya				16				16
14. Tárgyévi tervszerinti leírás								0
15. Előző évi tervszerinti leírás								0
16. Tárgyévi terven felüli leírás								0
17. Terven felüli écs. visszírása								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	0	16	0	0	0	16
28. Nyitó állomány nettó értéke	0	0	0	0	0	0	0	0
29. Záró állomány nettó értéke	0	0	0	0	0	0	0	0

1.1.2. Tárgyi eszközök

Megnevezés	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások, felújítások	Beruházásokra adott előlegek	Tárgyi eszközök értékheylesbitése	Összesen
1. Bruttó érték nyitó állománya	1 779 823	40 093	745	0	1 170	0	0	1 821 831
2. Tárgyévi beszerzés (beruh., felújítás)	8 656	699	4 135		21 990			35 480
3. Térítés nélk.átvétel								0
4. Leltári többlet								0
5. Térítés nélk.átadás								0
6. Társaságba apportálás								0
7. Értékesítés								0
8. Selejtezés, részselejt		-352						-352
9. Hiány								0
10. Megsemmisülés								0
11. Aktiválás tárgyévi beszerzésből					-13 490			-13 490
12. Aktiválás előző évi beszerzésből								0
13. Átsorolás								0
14. Bruttó érték záró állománya	1 788 479	40 440	4 880	0	9 670	0	0	1 843 469
15. Értécsökkenés nyitó állománya	188 905	12 472	371	0	0	0	0	201 748
16. Tárgyévi tervszerinti leírás	73 585	5 867	520					79 972
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		-143						-143
26. Hiány								0
27. Megsemmisülés								0
28. Átsorolás								0
29. Értécsökkenés záró állománya	262 490	18 196	891	0	0	0	0	281 577
30. Nyitó állomány nettó értéke	1 590 918	27 621	374	0	1 170	0	0	1 620 082
31. Záró állomány nettó értéke	1 525 989	22 244	3 989	0	9 670	0	0	1 561 892

2020. évben az alábbi beszerzések, aktiválások valósultak meg:

- épületek esetében: volt Office Depo iroda felújítás 4.383 E Ft, déli kapu felújítási munkák 673 E Ft, kármentesítéssel kapcsolatban 3.600 E Ft értékben

- jelentősebb tételek voltak még: iroda festés 644 E Ft, 2 db automata ajtó gyártása és telepítése 3.464 E Ft, projektor beszerzés 185 E Ft, ipari szagelszívó 250 E Ft értékben

Video kaputelefon selejtezés történt 352 E Ft értékben.

Vagyonkezelt ingatlannal a társaság nem rendelkezik.

Beruházások:

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
<i>Nyitó</i>	<i>0</i>	<i>1 170</i>
Beszerzés	17 654	21 990
Egyéb növekedés	0	0
Tárgyévi ráfordítás	0	0
Aktiválás	-16 484	-13 490
Terven felüli écs.	0	0
Egyéb csökkenés	0	0
Záró	1 170	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

Mérlegképtétel	Tervszerinti					Terven felüli	Visszaírt terven felüli
	Lineáris	Degresz-szív	Telj. arányos	Egyéb módon	Összesen		
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0	0
Szellemi termékek	0	0	0	0	0	0	0
További im. javak	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	0	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	73 585	0	0	0	73 585	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	5 867	0	0	0	5 867	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	520	0	0	0	520	0	0
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	79 972	0	0	0	79 972	0	0
Mindösszesen:	79 972	0	0	0	79 972	0	0

1.1.3. Befektetett pénzügyi eszközök elemzése

Befektetett pénzügyi eszközöket a társaság nem tart nyilván.

1.2. Forgóeszközök elemzése

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Készletek	0	-	0	-	0	-
Követelések	58 673	23%	68 485	18%	9 812	17%
Értékpapírok	0	-	0	-	0	-
Pénzeszközök	194 127	77%	305 656	82%	111 529	57%
Összesen:	252 800	100%	374 141	100%	121 341	48%

Forgóeszközök összetétele

1.2.1. Készletek

A társaság 2020. évben készlettel nem rendelkezett.

1.2.2. Követelések elemzése

adatok ezer Ft-ban

	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány	Változás %
Vevők	50 555	750 650	747 913	53 292	105%
Egyéb követelések	8 118	94 360	87 285	15 193	187%
Összesen:	58 673	845 010	835 198	68 485	117%

	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Határidőn belüli	41 774	83%	45 646	86%	3 872	9%
Határidőn túli:						
- 1-30 nap	1 923	4%	5 928	11%	4 005	208%
- 31-60 nap	37	0%	743	1%	706	1908%
- 61-90 nap	0	-	939	2%	939	-
- 91-180 nap	3 259	6%	5 036	9%	1 777	55%
- 181-360 nap	3 562	7%	0	-	-3 562	-100%
- 360 napon túli	0	-	6 179	12%	6 179	-
Értékvesztés	0	-	11 179	-21%	11 179	-
Összesen (Mérlegérték):	50 555	100%	53 292	100%	2 737	5%

1.2.2.1. Egyéb követelések összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Áthúzódó Áfa követelések	4 337	54%	5 544	36%	1 207	28%
Társasági adó	0	-	2 292	15%	2 292	-
Letétbehelyezés	3 257	40%	0	-	-3 257	-100%
Egyéb követelések	0	-	0	-	0	-
HIPA	324	4%	531	3%	207	64%
Pénztárhiány	200	2%	0	-	-200	-100%
Kármentesítésre adott előleg	0	-	6 826	46%	6 826	-
Összesen (Mérlegérték):	8 118	100%	15 193	100%	7 075	87%

Az egyéb követelések jelentősebb tételei: áthúzódó ÁFA követelés 5.544 E Ft, kármentesítésre adott előleg 6.826 E Ft. A többi adó túlfizetés volt 2.823 E Ft értékben.

1.2.3. Értékpapírok

A társaság értékpapírokkal nem rendelkezik.

1.2.3. Pénzeszközök alakulása

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Pénztár, parkoló automaták	5 731	3%	1 623	1%	-4 108	-72%
Bankbetétek	188 396	97%	304 033	99%	115 637	61%
Összesen:	194 127	100%	305 656	100%	111 529	57%

A társaság minimális készpénzforgalmat bonyolít, a pénzeszközök 99%-a folyószámlán nyilvántartott pénzeszköz.

1.3. Aktív időbeli elhatárolások

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Továbbszámlázott közüzemi díjak	18 996	97%	10 283	95%	-8 713	-46%
Egyéb	25	0%	0	-	-25	-100%
Bevétel elhatárolások összesen	19 021	98%	10 283	95%	-8 738	-46%
online megjelenés	18	0%	0	-	-18	-100%
teljesítménydíj	319	2%	363	4%	44	14%
vagyonbiztosítás	133	1%	133	1%	0	0%
egyéb	3	0%	4	0%	1	33%
Költség elhatárolások összesen	473	2%	500	5%	27	6%
Halasztott ráfordítások összesen	0	-	0	-	0	-
Mindösszesen:	19 494	100%	10 783	100%	-8 711	-45%

Az aktív időbeli elhatárolások csökkenésének fő oka a bevétel elhatárolás csökkenése 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	1 125 922	60%	1 117 278	57%	-8 644	-1%
Jegyzett tőke	1 034 997	56%	1 034 997	52%	0	0%
Tőke tartalék	0	-	0	-	0	-
Eredménytartalék	64 182	3%	90 926	5%	26 744	42%
Lekötött tartalék	0	-	0	-	0	-
Értékelési tartalék	0	-	0	-	0	-
Adózott Eredmény	26 743	1%	-8 645	0%	-35 388	-132%
Céltartalékok	26 955	1%	13 740	1%	-13 215	-49%
Kötelezettségek	707 808	37%	785 265	40%	77 457	11%
Hátrasorolt köt.	0	-	0	-	0	-
Hosszú lejáratú köt.	643 472	34%	721 523	37%	78 051	12%
Rövid lejáratú köt.	64 336	3%	63 742	3%	-594	-1%
Passzív időbeli elhatárolás	31 692	2%	30 533	2%	-1 159	-4%
Források összesen	1 892 377	100%	1 946 816	100%	54 439	3%

Saját tőke összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Jegyzett tőke	1 034 997	92%	1 034 997	93%	0	0%
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	-	0	-	0	-
Tőketartalék	0	-	0	-	0	-
Eredménytartalék	64 182	6%	90 926	8%	26 744	42%
Lekötött tartalék	0	-	0	-	0	-
Értékelési tartalék	0	-	0	-	0	-
Adózott eredmény	26 743	2%	-8 645	-1%	-35 388	-132%
Összesen:	1 125 922	100%	1 117 278	100%	-8 644	-1%

Saját tőke állományváltozása

Megnevezés	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	64 182	0	0	26 743	1 125 922
Növekedés								
Tőkeemelés								0
Előző évi eredmény átvez. eredménytartalékba				26 744			-26 743	1
Tárgy évi eredmény							-8 645	-8 645
Növekedés összesen	0	0	0	26 744	0	0	-35 388	-8 644
Csökkenés								
Átsorolás a saját tőke elemei között								0
Előző évi eredmény átvez. eredménytartalékba								0
Adózott eredmény önrevízió átvezetése								0
Csökkenés összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
Záró egyenleg	1 034 997	0	0	90 926	0	0	-8 645	1 117 278

2.2. Céltartalékok elemzése

	adatok ezer Ft-ban				
	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány	Változás %
céltartalék a várható kötelezettségekre	26 955	0	13 215	13 740	-49%
céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0	0	-
egyéb céltartalék	0		0	0	-
Összesen:	26 955	0	13 215	13 740	-49%

A társaság 2019.évben 26.955.000.-Ft céltartalékot képzett a szennyezett talaj kármentesítésével kapcsolatosan, a jövőben felmerülő ráfordítások miatt. Ebből a tárgyévben 13.215 E Ft került feloldásra az elvégzett munka összegével megegyően.

2.3. Kötelezettségek elemzése

Kötelezettségek összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0%	0	0%	0	-
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	643 472	91%	721 523	92%	78 051	12%
Hosszú lejáratú kötelezettségek	643 472	91%	721 523	92%	78 051	12%
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	34 512	5%	42 758	5%	8 246	24%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	29 824	4%	20 984	3%	-8 840	-30%
Rövid lejáratú kötelezettségek	64 336	9%	63 742	8%	-594	-1%
Mindösszesen:	707 808	100%	785 265	100%	77 457	11%

2.3.1. Hosszú lejáratú kötelezettség elemzése

Hosszúlejáratú kötelezettségek a társaságnál.

Hosszú- hitelek tárgyévi alakulása

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	643 472	78 051	0	721 523
Összesen:	643 472	78 051	0	721 523

A hosszú lejáratú kötelezettségek részben 5 évnél hosszabbak. 680.507 E Ft-os Magyar Állam felé fennálló kölcsönünk 1.863.738,- EUR kötelezettséget takar. A kötelezettségek kamata 41.016 E Ft (112.334 EUR).

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

2.3.2. Rövid lejáratú kötelezettségek elemzése

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	34 512	382 316	374 070	42 758
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	29 824	781 727	790 567	20 984
Összesen:	64 336	1 164 043	1 164 637	63 742

Lejárat	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Határidőn belüli	24 980	72%	41 961	98%	16 981	68%
Határidőn túli:						
- 1-30 nap	9 530	28%	471	1%	-9 059	-95%
- 31-60 nap	2	0%	0	-	-2	-100%
- 61-90 nap	0	-	326	1%	326	-
- 91-180 nap	0	-	0	-	0	-
- 181-360 nap	0	-	0	-	0	-
- 360 napon túli	0	-	0	-	0	-
Összesen (Mérlegérték):	34 512	100%	42 758	100%	8 246	24%

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

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Vevői túlfizetés	0	-	0	-	0	-
Fizetendő áfa	5 070	17,0%	4 837	23,1%	-233	-5%
Áthúzódó áfa	0	-	0	-	0	-
IPA	0	-	0	-	0	-
Parkoló bérletek kaució	418	1,4%	500	2,4%	82	20%
Jövedelemelszámolási számla	1 320	4,4%	0	-	-1 320	-100%
Bérlőktől kapott kaució	16 300	54,7%	14 197	67,6%	-2 103	-13%
Adók, járulékok	1 169	3,9%	1 450	6,9%	281	24%
Társasági adó	2 140	7,2%	0	-	-2 140	-100%
Garanciális visszatartás	3 407	11,4%	0	-	-3 407	-100%
Összesen (Mérlegérték):	29 824	100,0%	20 984	100,0%	-8 840	-30%

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek között az Adóhatósággal szembeni 2020. december 31-i adó tartozások, 12. havi fizetendő ÁFA, valamint a bérlők által kifizetett kaució összegei szerepelnek.

2.4. Passzív időbeli elhatárolások elemzése

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Bérleti, üzemeltetési díj elhat.	30 999	98%	29 646	97%	-1 353	-4%
Bevétel elhatárolások összesen	30 999	98%	29 646	97%	-1 353	-4%
Könyvelés, könyvvizsgálat, beszámoló	670	2%	887	3%	217	32%
Egyéb	23	0%	0	-	-23	-100%
Költség elhatárolások összesen	693	2%	887	3%	194	28%
Halasztott bevételek összesen	0	-	0	-	0	-
Mindösszesen:	31 692	100%	30 533	100%	-1 159	-4%

Passzív időbeli elhatárolások között bérleti és üzemeltetési díj bevételek, beszámoló készítési, és könyvvizsgálati díj található.

II/B. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

1. Az Üzemi eredmény összetevői

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Értékesítés nettó árbevétele	480 393	464 337	-16 056	-3%
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	-
Egyéb bevételek	670	15 640	14 970	2134%
Anyagjellegű ráfordítások	226 571	256 323	29 752	13%
Személyi jellegű ráfordítások	39 507	26 858	-12 649	-32%
Értékcsökkenési leírás	79 428	79 972	544	1%
Egyéb ráfordítás	76 942	46 444	-30 498	-40%
Üzemi eredmény	58 615	70 380	11 765	20%

1.1. Értékesítés nettó árbevételének elemzése

adatok ezer Ft-ban

	Előző év	Tárgy év	Változás	
	E Ft	E Ft	E Ft	%
bérbeadás,üzemeltetés,parkoló automaták	398 978	374 664	-24 314	-6%
továbbszámlázott ktg-ek	81 415	89 673	8 258	10%
Értékesítés nettó árbevétele	480 393	464 337	-16 056	-3%

Az értékesítés nettó árbevétele 3 %-kal csökkent az előző évhez képest. Ezen belül a bérbeadás, üzemeltetés bevétele csökkent 6 %-kal, a továbbszámlázott rezsi költségek pedig 10 %-kal növekedtek.

1.2. Egyéb bevételek összetétele

adatok ezer Ft-ban

	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Kapott bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamat, kártérítés	45	7%	516	3%	471	1047%
Céltartalék felhasználása	0	-	13 215	85%	13 215	-
Kaució bérlőktől, kaució parkoló bérletek,	583	87%	0	-	-583	-100%
Költségek,ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás	0	-	200	1%	200	-
Egyéb ki nem emelt bevételek	42	6%	1 709	11%	1 667	3969%
Összesen:	670	100%	15 640	100%	14 970	2234%

Főbb tétele a céltartalék felhasználás volt 13.215 E Ft értékben.

1.3. Költségek

1.3.1. Költségek költségnemenkénti összetétele

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Anyagköltség	3 436	5 694	2 258	66%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	136 684	156 129	19 445	14%
Egyéb szolgáltatások értéke	4 918	4 727	-191	-4%
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	-
Eladott (közvetített) szolg. értéke	81 533	89 773	8 240	10%
Anyagjellegű ráfordítások	226 571	256 323	29 752	13%
Béreköltség	33 395	22 610	-10 785	-32%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	51	463	412	808%
Bérfjárulékok	6 061	3 785	-2 276	-38%
Személyi jellegű ráfordítások	39 507	26 858	-12 649	-32%
Immateriális javak értékcsökkenés	0	0	0	-
Tárgyi eszközök értékcsökkenése	79 428	79 972	544	1%
Értékcsökkenési leírás	79 428	79 972	544	1%
Mindösszesen:	345 506	363 153	17 647	5%

Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke

	Előző év	Tárgy év	Változás	
	E Ft	E Ft	E Ft	%
közvetített szolgáltatás: áram	54 142	61 876	7 734	14%
közvetített szolgáltatás: gáz	16 544	16 314	-230	-1%
közvetített szolgáltatás: víz	1 435	1 396	-39	-3%
közvetített szolgáltatás: csatorna	2 303	2 215	-88	-4%
közvetített szolgáltatás: hulladékkezelés	7 109	7 819	710	10%
közvetített szolgáltatás: egyéb	0	153	153	-
Összesen	81 533	89 773	8 240	10%

A közvetített szolgáltatások értéke 10 %-kal növekedett az előző évhez képest. Az áramdíj növekedés 14 % volt, a hulladékkezelés pedig 10 %, a többi változás pedig kis mértékű csökkenés volt.

Személyi jellegű ráfordítások

A jelentős 32 %-os csökkenés oka, hogy 2019. évben volt 4 főnek nyáron volt megbízási díj fizetés, 2020-ban pedig nem.
Részletesen bemutatva a III/1. kereset és létszám adatoknál.

Igénybe vett szolgáltatások jogcímeik szerinti bontásban

	Előző év	Tárgy év	Változás	
	E Ft	E Ft	E Ft	%
szemétszállítás, egyéb szállítás	680	1 060	380	56%
kommunikációs költségek	877	722	-155	-18%
takarítás	12 546	12 847	301	2%
biztonsági szolgálat	26 758	30 853	4 095	15%
üzemeltetési költségek	57 754	58 452	698	1%
karbantartási költségek	1 795	6 388	4 593	256%
egyéb bérleti díj	2 007	1 007	-1 000	-50%
hirdetés és reklámköltség	3 527	671	-2 856	-81%
tanácsadás, szakértői díj	14 004	10 736	-3 268	-23%
ügyvédi, közjegyzői díjak	3 594	4 521	927	26%
könyvelés és könyvvizsgálat	5 376	4 520	-856	-16%
postaköltség	264	102	-162	-61%
Oktatás, rendezvény	6 200	8 315	2 115	34%
Környezeti kármentesítés	0	13 215	13 215	-
egyéb igénybevett szolgáltatások	1 302	2 720	1 418	109%
Mindösszesen:	136 684	156 129	19 445	14%

Az igénybe vett szolgáltatások értéke 14 %-kal növekedett az előző évhez képest.

Az összes növekedés 19.445 E Ft, amiből 13.215 E Ft a környezeti kármentesítés költsége ez a legnagyobb tétel, ami a növekedést okozta.

Ezenkívül még jelentős volt a biztonsági szolgálat, a karbantartási és a rendezvény költségek növekedése.

Ezzel szemben a reklám költség, valamint a tanácsadás, szakértői díjak jelentősen csökkentek.

Egyéb ráfordítások összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Bírságok, kötbérek, kamatok	30	0,0%	0	-	-30	-100%
Céltartalék képzés	26 955	35,0%	0	-	-26 955	-100%
Követelések értékvesztése	9 398	12,2%	11 179	24,1%	1 781	19%
Adók, illetékek	33 997	44,2%	34 877	75,0%	880	3%
Kártérítés	121	0,2%	100	0,2%	-21	-17%
Selejtezés miatti terven felüli értékcsökkenés	6 391	8,3%	209	0,5%	-6 182	-97%
Késedelmi kamat		-	3	0,0%	3	-
Egyéb	50	0,1%	76	0,2%	26	52%
Összesen:	76 942	100%	46 444	100%	-30 498	-40%

Az egyéb ráfordítások között a jelentős tételek: az adók és illetékek 34.877 E Ft, követelések értékvesztése 11.179 E Ft, a többi tétel nem jelentős.

2. Pénzügyi műveletek eredményének összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1	100%	6	100%	5	500%
Követelések, kötelezettségek év végi átértékelése miatti árfolyamnyereség	1	100%	6	100%	5	500%
Pénzügyi műveletek bevételei	1	100%	6	100%	5	500%
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	9049	34%	10 671	14%	1 622	18%
Tulajdonosi kölcsön kamata	9 049	34%	10 671	14%	1 622	18%
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	17 305	66%	67 496	86%	50 191	290%
Egyéb pénzügyi ráfordítások	0	-	100	0%	100	-
Külföldi pénzügyi ráfordításokra szóló követelésekkel, kötelezettségekkel kapcsolatos realizált árfolyamvesztés	11	0%	16	0%	5	45%
Követelések, kötelezettségek év végi átértékelése miatti árfolyamvesztés	17 294	66%	67 380	86%	50 086	290%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	26 354	66%	78 167	86%	51 813	197%
Pénzügyi műveletek eredménye	-26 353		-78 161		-51 808	197%

Év végi átértékelés, a deviza betétszámlára, a hitelre és a hitel kamatokra történt, amely jelentős volt, mivel az évvégi árfolyam jelentősen magasabb volt, mint 2019-ben. Az átértékelés összege 67.380 E Ft volt, ez okozta a cég veszteségét.

3. Adózás

3.1. Társasági adó

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Adózás előtti eredmény	32 262	-7 781
Adóalap növelő tételek		
-Értékcsökkenés a Sztv.szerint	79 101	79 972
-Kivezetett, átsorolt tárgyi eszközök a Sztv.szerint		
-Céltartalék képzés	26 955	0
-Reprezentáció		
-Jogerős határozatban megállapított bírság	11	0
-Adóévben elszámolt értékvesztés	9 398	11 179
-Önellenőrzés adóévi ktg.-ként elszámolt összeg		
-Értékesített tárgyi eszköz könyv szerinti értéke		
-Egyéb	31	0
Növelő tételek összesen	115 496	91 151
Adóalap csökkentő tételek		
-Értékcsökkenés a Tao.szerint	86 431	87 302
- céltartalék feloldás	0	13 215
-Kivezetett, átsorolt tárgyi eszközök a Adótv.szerint	0	0
-Értékvesztett követelésre befolyt összeg	0	0
-Értékesített tárgyi eszköz könyv szerinti értéke	0	0
Csökkentő tételek összesen	86 431	100 517
Adóalap	61 327	-17 147
Elhatárolt veszteség	0	0
Korrigált adóalap	61 327	-17 147
Számított adó	5 519	0
Jövedelem minimum szerinti adóalap	9 621	479 983
jövedelem minimum szerinti adó	866	864
Fizetendő adó	5 519	864
Adózott eredmény	26 743	-8 645

A cég mivel a tárgyévi eredmény veszteség volt, illetve a korrigált adóalap is negatív, a jövedelem minimum szerint fizeti meg a társasági adót 864 E Ft értékben.

3.2. Egyéb adó

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Nettó árbevétel	480 393	464 337
- anyagköltség (51)	3 436	5 694
- ELÁBÉ	0	0
- közvetített szolgáltatások	81 533	89 773
Adó Alap	395 424	368 870
2% iparűzési adó	7 908	7 377

A helyi iparűzési adó összege 7.377 E Ft.

3.3. Az adózott eredmény levezetése

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Adózás előtti eredmény	32 262	-7 781
Fizetendő adó	5 519	864
Adózott eredmény	26 743	-8 645

III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

1. Személyi jellegű tájékoztatás

Kereset - és létszámadatok

	Előző év			Tárgy év		
	Szellemi	Fizikai	Összesen	Szellemi	Fizikai	Összesen
Átl. Statisztikai Létszám (fő)	0	0	0	0	0	0
Béreköltség (E Ft)	33 395	0	33 395	22 610	0	22 610
Személyi jellegű egyéb kifizetés (E Ft)	51	0	51	463	0	463
Bérfárulékok (E Ft)	6 061	0	6 061	3 785	0	3 785

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

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

2. Környezetvédelmi tevékenység bemutatása

A mai Récsei Center korábban a Budapesti Közlekedési Vállalat Rt. Récsei Garázs telephelye volt, ahol 1971-ben felszín alatti tartályparkot, valamint az ehhez csatlakozó technológiai 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 3 éves időtávon várhatóan 55 millió Ft.

Környezetvédelmi tevékenységre, kármentesítési munkákra a tárgy évben 13.215 E Ft került kifizetésre.

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, 2021. március 05.


képviseletre jogosult személy



Récsei Holdings Kft.

1146 Budapest,
Istvánmezei út 6.

Adószám: 25808001-2-42

