

"Sashalmi Piac" Ingatlanfejlesztő, Beruházó és Üzemeltető Korlátolt Felelősségű Társaság

(Nyilvántartási szám: 01-09-916352, Adószám: 14712230-2-42)

2024. január 01. - 2024. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Egyszerűsített éves beszámoló

2025.04.16.

„SASHALMI PIAC” KFT

1163 Bp., Sashalmi tér 1.

Adószám: 14712230-2-42

CIB: 10702801-48812500-51100005



Készült: 2025. április 16. (08:34:23)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje:



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Közzétevő cég adatai:

"Sashalmi Piac" Ingatlanfejlesztő, Beruházó és Üzemeltető Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvántartási szám: 01-09-916352

Adószám: 14712230-2-42

KSH szám: 14712230-6832-113-01

Székhely: Magyarország, 1163 Budapest Sashalmi tér 1

Első létesítő okirat kelte: 2009. március 12.

A vonatkozó időszak: 2024. január 01. - 2024. december 31.

A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró

Beszámoló típusa: Egyszerűsített éves beszámoló

Könyvvizetés módja: kettős könyvvitelt vezető

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Igen

Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Beadvány részei

- mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Összköltség eljárással; szövege: magyar)
- kiegészítő melléklet (szövege: magyar)
- Hiányzó csatolmány
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: Hiányzó érték; szövege: magyar)

Hiányzó csatolmány

Könyvelő

Kalocsainé Szalai Gabriella

Lakcím: Magyarország, 1162 Budapest Kötőfék utca 14

Regisztrációs száma: 153627

Beküldő

Kalocsainé Szalai Gabriella

Lakcím: Magyarország, 1162 Budapest Kötőfék utca 14

Adóazonosító: 8360092869

Könyvvizsgáló

Nagy Judit

Lakcím: Magyarország, 1165 Budapest Vak Bottyán utca 25

Regisztrációs száma: 007070

Nyilvánosságra hozattal kapcsolatos egyéb információk

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték

	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyévet megelőző üzleti évben	Tárgyévet két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagos statisztikai állományi létszám	10	10	10

Aláírással önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: Hiányzó érték

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

Kozma Viktor Károly

Lakcím: Magyarország, 1161 Budapest Eperjesi utca 17

Adóazonosító: 8418424176

Készült: 2025. április 16. (08:34:23)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje:



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Handwritten signature

A cég elnevezése: "Sashalmi Piac" Ingatlanfejlesztő, Beruházó és Üzemeltető Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 01-09-916352
Adószáma: 14712230-2-42

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2024. január 01. - 2024. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	Eszközök (aktívák)			
002.	A. Befektetett eszközök	32 410		35 280
003.	I. Immateriális javak	131		0
004.	II. Tárgyi eszközök	32 279		35 280
005.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
006.	IV. Halasztott adókövetelés	0		0
007.	B. Forgóeszközök	44 149		43 798
008.	I. Készletek	0		616
009.	II. Követelések	13 795		13 503
010.	III. Értékpapírok	20 000		0
011.	IV. Pénzeszközök	10 354		29 679
012.	C. Aktiv időbeli elhatárolások	340		484
013.	Eszközök (aktívák) összesen	76 899		79 562
014.	Források (passzívák)			
015.	D. Saját tőke	42 505		47 892
016.	I. Jegyzett tőke	10 500		10 500
017.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0		0
018.	III. Tőketartalék	0		0
019.	IV. Eredménytartalék	22 038		32 005
020.	V. Lekötött tartalék	0		0
021.	VI. Értékelési tartalék	0		0
022.	VII. Adózott eredmény	9 967		5 387
023.	E. Céltartalékok	0		0
024.	F. Kötelezettségek	16 008		16 333
025.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
026.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	1 741		1 590
027.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	14 267		14 743
028.	G. Passzív időbeli elhatárolások	18 386		15 337
029.	Források (passzívák) összesen	76 899		79 562

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2025. április 16. (08:34:23)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje:



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

63

A cég elnevezése: "Sashalmi Piac" Ingatlanfejlesztő, Beruházó és Üzemeltető Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 01-09-916352
Adószáma: 14712230-2-42

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2024. január 01. - 2024. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	I. Értékesítés nettó árbevétele	119 518		136 046
002.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
003.	III. Egyéb bevételek	3 184		3 398
004.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	67 584		74 984
005.	V. Személyi jellegű ráfordítások	37 889		50 141
006.	VI. Értékcsökkenési leírás	5 267		6 536
007.	VII. Egyéb ráfordítások	2 198		2 875
008.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	9 764		4 908
009.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	1 202		1 041
010.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		15
011.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	1 202		1 026
012.	C. Adózás előtti eredmény	10 966		5 934
013.	X. Adófizetési kötelezettség	999		547
014.	X/1. Halasztott adókülönbözlet	0		0
015.	D. Adózott eredmény	9 967		5 387

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

2025. 04. 16.


„SASHALMI PIAC” KFT
1163 Bp., Sashalmi tér 1.
Adószám: 14712230-2-42
CIB: 10702301-48812500-51100005

Készült: 2025. április 16. (08:34:23)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje:



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.



Hibák és hiányosságok

- A(z) beszámoló elfogadásának időpontja mező kitöltése kötelező!
- A(z) határozat száma mező kitöltése kötelező!
- A(z) kiegészítő melléklet csatolmányt az űrlapon jelölte, de nem töltötte fel!
- A(z) kiegészítő melléklet csatolmány feltöltése kötelező!
- A(z) adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat csatolmányt az űrlapon jelölte, de nem töltötte fel!
- A(z) adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat csatolmány feltöltése kötelező!
- A könyvvizsgálatra kötelezett nyilatkozat alapján a független könyvvizsgálói jelentés csatolmány feltöltése kötelező!
- A(z) beszámoló elfogadására vonatkozó nyilatkozat keltezése mező kitöltése kötelező!

TERVEZET

Készült: 2025. április 16. (08:34:23)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje:



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

„Sashalmi Piac”
Ingatlanfejlesztő Beruházó és Üzemeltető
Korlátolt Felelősségű Társaság



Kiegészítő melléklet
A „Sashalmi Piac” Kft.
2024. évi tevékenységéről

Budapest, 2025. április 16.

Kozma Viktor
Ügyvezető ig.

„SASHALMI PIAC” KFT
1163 Bp., Sashalmi tér 1.
Adószám: 14712230-2-42
CIB: 10702301-48812500-51100005



Általános rész

A vállalkozás bemutatása:

A Vállalkozás elnevezése: "Sashalmi Piac" Ingatlanfejlesztő, Beruházó és Üzemeltető
Korlátolt felelősségű Társaság

Működési formája: Korlátolt Felelősségű Társaság

Létesítő okirat kelte: 2009. március 12.

Tagok: Budapest, Főváros XVI. Kerületi Önkormányzat
1163 Budapest, Havashalom u.43.

Fő tevékenységi köre: Ingatlankezelés

Adószáma:14712230-2-42

Cégjegyzékszám:01-09-916352

Cég statisztikai számjele: 14712230-6832-113-01

Cég székhelye: 1163 Budapest Sashalmi tér 1.

Cég jegyzett tőkéje: 10.500.000,- azaz tízmillió ötszázezer forint

Képviselőre jogosult: Kozma Viktor, ügyvezető an.: (dr.Palánkay Valéria)

Képviselő módja: Önálló

Lakcím: 1161 Budapest, Eperjesi u. 17.

Könyvelő adata: Lineár Szolgáltató Kft

1165 Budapest Veres Péter u.158

Cégjegyzékszám:01-09-162179

Könyvelésért, beszámoló összeállításáért felelős személy:

Kalocsainé Szalai Gabriella (an.:Tombor Mária)

Regisztrációs szám: 153627

Könyvvizsgáló adatai: MOBILCONSULT Könyvvizsgáló és Gazdasági Tanácsadó Korlátolt
Felelősségű Társaság

1148 Budapest, Nagy Lajos király útja 37/B. 1.em.6.

A Könyvvizsgáló részéről a könyvvizsgálat elvégzéséért személyében
felelős kijelölt kamarai tag könyvvizsgáló: Nagy Judit (kamarai
nyilvántartási szám: 007070)

Könyvvizsgálati díj: 450.000,- /év

Felügyelő bizottsági tagok:

Szatmáry László FB elnök (an: Komlós Mária/Tiszteletdíj: 100.000,-/hó)

Dobre Dániel FB tag (an: Arany Rozália Zsuzsanna/ Tiszteletdíj: 75.000,-/hó)

Daróczi Zoltán FB tag (an: Mezei Margit/Tiszteletdíj: 75.000 ,-/hó) 2024.12.31-ig

2025.01.01-től Izsák Péterné (an: Válóczy Gizella /Tiszteletdíj: 75.000 ,-/hó)

A „Sashalmi Piac” Kft.-t Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzata alapította 2009. március 12. napján. A Társaság egyszemélyes tulajdonosa Budapest Főváros XVI. kerület Önkormányzata. A Cégbíróságnál 2009. március 26-án került a Társaság bejegyzésre. A tulajdonos döntése alapján a XVI. Kerületi Városfejlesztő Kft. (továbbiakban Városfejlesztő Kft.) 2013. május 31-i bejegyzéssel beolvadt a jogutód Sashalmi Piac Kft-be.

A Társaság feladata az alapító Önkormányzat tulajdonában álló, de a Társaság üzemeltetésében lévő Sashalmi Piacra kiterjedő teljes körű üzemeltetői tevékenység ellátása.

A SZÁMVITELI POLITIKA

a/ Általános információk

A Társaság könyveit és nyilvántartásait a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény előírásainak megfelelően, egyszerűsített éves beszámoló készítésére és könyvvezetési kötelezettségére vonatkozó előírások alapján vezeti.

A beszámoló készítésének határideje a tárgyévet követő év március 31-e.

A Társaság a beszámoló részét képező mérleget az „A” változatú egyszerűsített mérlegséma szerint állítja össze. Az eredménykimutatást összköltség-eljárással készíti.

Az éves beszámoló adatai – a megjegyzett kivételektől eltekintve – ezer forintban értendők.

b/ A számviteli politika főbb elemei

A Társaság a számviteli törvény és a tevékenységére vonatkozó egyéb jogszabályi előírások szerint végzi tevékenységét.

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

A Társaság rögzítette számviteli politikájában, hogy a vállalkozás folytatásának elvéből kiindulva biztosítani kell a számviteli alapelvek érvényesülését.

Az immateriális javak esetében a Társaság a szellemi termékek között tartja nyilván a tulajdonában lévő szoftvereket, az adótörvény, illetve a hasznos élettartam szerint meghatározott lineáris értékcsökkenéssel csökkentett értéken.

A tevékenységet tartósan szolgáló immateriális javak értékcsökkenési kulcsai:

- Vagyoni értékű jogok: 6 év
- Szellemi termékek: 3 év

A tárgyi eszközök tekintetében a vásárolt eszközöket a Társaság az értékcsökkenéssel csökkentett beszerzési értéken tartja nyilván.

A tevékenységet tartósan szolgáló gépek, berendezések, felszerelések alkalmazott leírási kulcsai:

- Egyéb gépek, berendezések: 14,5%
- Egyéb üzleti berendezés és eszköz, jóléti eszköz: 14,5%
- Számítástechnikai berendezés és felszerelés: 33%

Az egyedileg 200.000,- Ft beszerzési érték alatti tárgyi eszközöket a Társaság a rendeltetésszerű használatba-vételkor (aktiváláskor) egy összegben terv szerinti értékcsökkenéssel számolja el.

A készletek értékelésének alapja a vásárolt készleteknél és anyagoknál a tényleges beszerzési ár.

A jelentős összegű, a megbízható és valós képet ténylegesen befolyásoló hiba mértékének megállapításánál a törvényben előírt mértéket alkalmazza, a kivételes nagyságrendű és előforduló hibáknál az árbevétel 10%-át vesszük a hibahatár alapjául.

Az értékvesztések elszámolásakor és visszaírásakor az eredeti bekerülési érték 20%-át meghaladó eltérést tekinti lényegesnek a Társaság.

VAGYONI, PÉNZÜGYI HELYZET ÉS LIKVIDITÁS

Gazdálkodási mutatók

Az eszközök és források értékét és összetételét a következő táblázatok mutatják:

Az eszközök összetétele

Megnevezés	Megoszlás (%) 2023. év	Megoszlás (%) 2024. év
Befektetett eszközök	42,15 %	44,37 %
Forgóeszközök	57,41 %	55,01 %
Aktív időbeli elhatárolások	0.44 %	0.62 %
Eszközök összesen	100.00 %	100.00 %

A forgóeszközök összetétele: 2023.

-készletek:	0 eFt
-követelések:	13.795 eFt
-értékpapírok:	20.000 eFt
-pénzeszközök:	10.354 eFt
összesen:	44.149 eFt

2024.

-készletek:	616 eFt
-követelések:	13.503 eFt
-értékpapírok:	0 eFt
-pénzeszközök:	29.679 eFt
összesen:	43.798 eFt

A befektetett eszközök összetétele: 2023.

-Immateriális javak	131 eFt
-Tárgyi eszközök	32.279 eFt
-Befektetett pénzügyi eszközök:	0 eFt
Összesen:	32.410 eFt

2024.

-Immateriális javak	0 eFt
-Tárgyi eszközök	35.280 eFt
-Befektetett pénzügyi eszközök:	0 eFt
Összesen:	35.280 eFt

A források összetétele

Megnevezés	Megoszlás (%) 2023. év	Megoszlás (%) 2024. év
Saját tőke	55.27 %	60.24 %
Céltartalékok	0.00 %	0.00 %
Kötelezettségek	20,82 %	20,47 %
Passzív időbeli elhatárolás	23,91 %	19,29 %
Források összesen	100.00 %	100.00 %

A beszámoló és a mutatók alapján megállapítható, hogy a társaság eszközei legnagyobb arányban, az forgóeszközök 55,01 %-ában forgóeszközökben testesülnek meg.

A Társaság pénzügyi és jövedelmi helyzete

A Társaság működési költségeit 2024. évben az üzemeltetés során keletkezett bevétel fedezte.

A Kft. működtetése és fejlesztései finanszírozása során a működésben likviditási gondok nem jelentkeztek.

A pénzügyi helyzet megítélését támasztják alá az 1. számú mellékletben számolt likviditási mutatók is, melyek alapján is a társaság fizetőképese, likvid eszközei fedezetet nyújtanak a kötelezettségek értékére.

A Kft. jövedelmi helyzetének értékeléséhez az 1. számú mellékletben számolt hatékonysági és jövedelmezőségi mutatók nyújtanak segítséget.

KIEGÉSZÍTÉSEK A BESZÁMOLÓ ADATAIHOZ

Mérleg-tételek és tartalmuk

Befektetett eszközök:

2023.12.31. 32.410 eFt
2024.12.31. 35.280 eFt

A Társaság Befektetett eszközök között mutatja ki azon beszerzett eszközeit, melyek a vállalkozási tevékenységet tartósan, egy évet meghaladó időtartamon túl szolgálják. A befektetett eszközök soron a saját erőből, illetve a korábbi önkormányzati támogatások terhére történő eszközök beszerzése jelenik meg.

Sashalmi Piac Kft. 2024 évi tárgyi eszköz tükör

Megnevezés	Bruttó érték	2024 écs.	Összes écs.	Nettó érték
Vagyoni értékű jogok	466500		466500	0
Szellemi termékek	600000		600000	0
Szellemi termékek támogat	720528	131348	720528	0
Épületek, épületrészek	9043000	542580	7869149	1173851
Egyéb építmények	344338	6886	161777	182561
Ingatlanon végzett beruházás támogat	20242937	1258268	7153502	13089435
Ingatlanon végzett beruházás	7744391	326917	2351803	5392588
Ingatlanon végzett beruházás éves keret	12175660	976174	1340439	10835221
Gépek, berendezések	3470000		3470000	0
Gépek, berendezések támogat	3336951	483856	1720504	1616447
Tehergépjármű támogat	3188976	537795	2444388	744588
Gépek, berendezések, felszerelések	6164986	540764	4727048	1437938
Egyéb felszerelések támogat	6116200	26757	6116200	0
Közösségi ház felszerelések támogat	3267806	42244	3184679	83127
Üzemi gépek, berend éves	1402421	312902	677694	724727
Irodai berendezések, felszerelések	387842		387842	0
ÖSSZESEN:	78672536	5186491	43392053	35280483

A Befektetett eszközök értékcsökkenésének alakulása:

Tárgyi eszközök értékcsökkenése:

5.187eFt

Egyéb kis értékű tárgyi eszközök értékcsökkenése:

1.349 eFt

Összesen:

6.536 eFt

Készletek:
2023.12.31. 0 eFt
2024.12.31. 616 eFt

A társaság főként takarítószer és fenntartási anyag készletekkel rendelkezik.

Követelések:
2023.12.31. 13.795 eFt
2024.12.31. 13.503 eFt

A társaság a vevői követelések között mutatja ki a fordulónapig már teljesített, de a szolgáltatást igénybe vevő által még pénzügyileg nem rendezett követeléseket.

A követeléseknél 139 eFt értékvesztés elszámolására volt szükség.

A Társaságnak részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben nem áll fenn követelése.

A Követelések szerkezete:	<u>2023. év</u>	<u>2024. év</u>
• Vevői követelések, átsorolások:	11.953 eFt	10.429 eFt
• <u>Egyéb követelések</u>	<u>1.842 eFt</u>	<u>3.074 eFt</u>
Követelések összesen:	13.795 eFt	13.503 eFt

A vevői követelések túlnyomó része abból fakad, hogy piac és a közösségi terem bérlői a novemberi és decemberi teljesítésű számlákat csak 2025-ben fizették ki. A mérlegkészítésig a vevői követelésekből 2.217 eFt még nem teljesült.

<u>Értékpapírok:</u>	<u>2023.12.31.</u>	<u>20.000 eFt</u>
	<u>2024.12.31.</u>	<u>0 eFt</u>

A társaság a fordulónapkor nem rendelkezett értékpapírral.

<u>Pénzeszközök:</u>	<u>2023.12.31.</u>	<u>10.354 eFt</u>
	<u>2024.12.31.</u>	<u>29.679 eFt</u>

A társaság pénzeszközeit a CIB Bank-nál vezetett Ft bankszámláin és házipénztárában tartja. A pénzeszközök értékei a számlavezető bank által vezetett bankszámla egyenlegével, valamint a pénztárkönyvvel egyezők.

A Társaság devizás pénzeszközökkel nem rendelkezik.

<u>Aktív időbeli elhatárolások:</u>	<u>2023.12.31.</u>	<u>340 eFt</u>
	<u>2024.12.31.</u>	<u>484 eFt</u>

Aktív időbeli elhatárolások között tartjuk számon a 2024-ben részünkre kiszámlázott, de a 2025-öt terhelő költségeket, ezen belül biztosítási díjakat, előfizetéseket, földgáz és villany energetikai tanácsadást tartalmaz.

<u>Saját tőke:</u>	<u>2023.12.31.</u>	<u>42.505 eFt</u>
	<u>2024.12.31.</u>	<u>47.892 eFt</u>

	<u>2023. év</u>	<u>2024. év</u>
• Jegyzett tőke:	10.500 eFt	10.500 eFt
• Eredménytartalék:	22.038 eFt	32.005 eFt
• <u>Adózott eredmény:</u>	<u>9.967 eFt</u>	<u>5.387 eFt</u>
Saját tőke összesen:	42.505 eFt	47.892 eFt

A Társaság a 2024. évet is pozitív mérleg szerinti eredménnyel zárta. 2024-ben a Társaság, az Alapító előzetes tájékoztatása, valamint az elmúlt évek gyakorlata szerint az adózott eredményt az eredménytartalékba vezeti át.

Kötelezettségek:

<u>2023.12.31.</u>	<u>16.008 eFt</u>
<u>2024.12.31.</u>	<u>16.333 eFt</u>

A Társaságnak hátrasorolt kötelezettségei nincsenek.

A **Hosszú lejáratú** kötelezettségek az óvadékok összegéből tevődnek össze.

- Óvadékok: 1.590 eFt

A **Rövid lejáratú** kötelezettségek elemei a következők:

	<u>2023. év</u>	<u>2024. év</u>
• Adó és járulékkötelezettségek:	2.075 eFt	3.593 eFt
• Jövedelemelszámolási számla:	0 eFt	0 eFt
• Időszakon kívüli áfa:	979 eFt	999 eFt
• Egyéb kötelezettség:	1.438 eFt	0eFt
• <u>Szállítói kötelezettség, átsorolások:</u>	<u>9.775 eFt</u>	<u>10.151 eFt</u>
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen:	14.267 eFt	14.743 eFt

A mérlegkészítéskor a 2024-es évet érintő rövid lejáratú kötelezettségekből szállítói kötelezettség még 106 eFt áll fent.

Passzív időbeli elhatárolások:

<u>2023.12.31.</u>	<u>18.386 eFt</u>
<u>2024.12.31.</u>	<u>15.337 eFt</u>

A passzív időbeli elhatárolások között a 2024 évi eredményt érintő bevételek, a még ki nem fizetett, de a 2024. évet terhelő költségek, ráfordítások, illetve az Önkormányzattól kapott vissza nem térítendő támogatás időarányos része szerepelnek.

Az önkormányzattól kapott korábbi támogatásoknak az előző években és a 2024. évben elszámolt időarányos értékcsökkenéssel csökkentett részét tartjuk nyilván vissza nem térítendő támogatás elhatárolásaként. Az elhatárolás összegéből az évenként elszámolt értékcsökkenéssel megegyező összeget veszünk figyelembe a fejlesztési célra kapott támogatások között.

	<u>2023. év</u>	<u>2024. év</u>
• Tárgyévet érintő költségek elhatárolása	225 eFt	225 eFt
• Beruházási támogatás	17.591 eFt	15.112 eFt
• <u>2024 évi bevétel elhatárolás</u>	<u>570 eFt</u>	<u>0 eFt</u>
Passzív időbeli elhatárolások összesen:	18.386 eFt	15.337 eFt

Anyagjellegű ráfordítások:

2023.12.31. 67.584 eFt

2024.12.31. 74.984 eFt

Anyagjellegű ráfordítások elemei	2023. év	2024. év
Munka és védőfelszerelés	40 880	0
Tisztítószer, takarítószer	1 964 008	2 080 195
Gépkocsi fenntartási ktg. (jav.,mos.stb)	11 298	104 955
Autópálya matrica, komp, parkolás sttb	0	12 135
Irodaszer, nyomtatvány	167 806	214 362
Fenntartási anyagok	1 613 709	1 385 895
Villany energia ktsg	4 584 843	5 180 986
Gáz energia ktsg	0	494 628
Víz költség	111 893	141 293
Szemétszállítás	5 920 394	6 986 262
EGYÉB szállítás	79 750	282 392
Egyéb bérleti díj	934 600	816 740
Egyéb karbantartás	4 554 099	3262139
Rendezvények költségei	1 592 300	2 426 201
Hirdetés, reklám, propaganda	783 294	523 843
Kertváros kártya költségei	80 860	67 960
Könyvelési és ügyviteli szolgáltatás	2 358 000	2 720 000
Könyvvizsgálat	450 000	450 000
Tanácsadás, szabályzatok, pályázatok	0	50 000
Számítástechnikai szolgáltatás	98 663	175 514
Előfizetések, szakkönyvek	0	15 029
Posta ktsg	14 215	19 785
telefon, internet ktg	282 264	371 920
Egyéb fel nem sorolt költségek	151 781	701 124
Biztonságtechnikai szolgálat	7 172 000	8 018 000
Piac takarítási költségek	3 600 000	3 600 000
Szennyvíz költség	876 616	1 693 512
Munka és tűzvédelmi költség	607 540	626 464
Foglalkozás egészségügyi szolg.	37 200	61 400
Egyéb bonyolítási ktg-ek pl:szabályzatok	460 000	288 783
Hatósági,szolg-i,igazg-i díjak illetékek	23 000	41 000
Bank költségek	544 623	719 818
kártyás bevétel költsége	291 081	377 718
Biztosítási díj	285 688	349 235
Eladott (közvetített, alvállal)szolg ért	27 891 926	30 724 842
Anyagjellegű ráfordítások összesen	67 584 331	74 984 129

2024-ben a közvetített szolgáltatások, az energiaárak és a piac fenntartásához szükséges szolgáltatások határozták meg az anyagjellegű ráfordításaink zömét.

<u>Személyi jellegű ráfordítások:</u>	<u>2023.12.31.</u>	<u>37.889 eFt</u>
	<u>2024.12.31.</u>	<u>50.141 eFt</u>

A személyi jellegű ráfordítások elemei a következők:

	<u>2023. év</u>	<u>2024. év</u>
• Teljes munkaidős bérköltség:	17.109 eFt	29.789 eFt
• Egyszerűsített fogl.költsége	39 eFt	29 eFt
• Megbízási díj	8.400 eFt	2.237 eFt
• Prémium, jutalom	2.100 eFt	3.888 eFt
• Adóterhek, járulékok:	3.805 eFt	5.252 eFt
• Személyi jellegű egyéb kifizetések:	4.168 eFt	5.946 eFt
• <u>FB-tagok díjazása:</u>	<u>2.268 eFt</u>	<u>3.000 eFt</u>
Személyi jellegű ráfordítások összesen:	37.889 eFt	50.141 eFt

A Társaságnál a fordulónapkor 6 fő teljes állású, munkaszerződéses dolgozó és 3 fő FB tag a cég személyi létszáma. A 3 fős felügyelő bizottságból mindenki kapott tiszteletdíjat. FB tag és vezető tisztségviselő kölcsönt, előleget nem kapott. Az ügyvezető 2024-március 11-től munkaszerződéses jogviszonyban áll. Az átlagos foglalkoztatotti létszám a 2024-es üzleti évben: 10 fő.

<u>Értékcsökkenési leírás:</u>	<u>2023.12.31.</u>	<u>5.267 eFt</u>
	<u>2024.12.31.</u>	<u>6.536 eFt</u>

2024-ben a 6.536 eFt értékcsökkenési leírásból:

Tárgyi eszközök értékcsökkenése:	5.187 eFt
Egyéb kis értékű tárgyi eszközök értékcsökkenése:	1.349 eFt
Összesen:	6.536eFt

Társaság, az üzemeltetési szerződésben előírt 3.600 eFt értékű fejlesztést a Felügyelő Bizottság által elfogadott célokra megvalósította.

<u>Egyéb ráfordítások:</u>	<u>2023.12.31.</u>	<u>2.198 eFt</u>
	<u>2024.12.31.</u>	<u>2.875 eFt</u>

Az egyéb ráfordításokat a következő elemek adják:

	<u>2023. év</u>	<u>2024. év</u>
• Iparüzési adó	1.663 eFt	1.914 eFt
• Késedelmi kamat	23 eFt	37 eFt
• Behajthatatlan követelés	153 eFt	0 eFt
• Értékvesztés	139 eFt	139 eFt

• Véglegesen átadott tám.	184 eFt	750 eFt
• Ért.immat.javak és t-eszk. könyv sz.ért.	0 eFt	0 eFt
• <u>Egyéb ráfordítás</u>	36 eFt	35 eFt
• Egyéb ráfordítások összesen:	2.198 eFt	2.875 eFt

<u>Pénzügyi műveletek bevételei:</u>	<u>2023.12.31.</u>	<u>1.202 eFt</u>
	<u>2024.12.31.</u>	<u>1.041 eFt</u>

<u>Adófizetési kötelezettség:</u>	<u>2023.12.31.</u>	<u>999 eFt</u>
	<u>2024.12.31.</u>	<u>547 eFt</u>

A Társaságot 2024. évben 547 eFt társasági adó fizetési kötelezettség terheli.

Eredménykimutatás

Bevétel: 140.485 eFt

Költség: 134.551 eFt

Adózás előtti eredmény: 5.934 eFt

Társasági adó: 547 eFt

Adózott eredmény: 5.387 eFt

<u>Bevételeink az alábbiak szerint alakultak:</u>	<u>2023. év</u>	<u>2024. év</u>
Az üzletek bérbeadásából származó összes bevétel:	56.624 eFt	58.622 eFt
A közösségi terem bevételei:	22.443 eFt	24.834 eFt
Napijegyek árbevétele:	7.563 eFt	14.226 eFt
WC automaták árbevétele:	139 eFt	160 eFt
Reklámfelület bérbeadása:	1.492 eFt	1.833 eFt
Továbbszámlázott díjak:	27.892 eFt	30.725 eFt
Üzemeltetési díj.:	3.365 eFt	3.286 eFt
Egyéb bevételek :	4.386 eFt	6.799 eFt

Ráfordítások:

Anyagjellegű ráfordítások:	67.584 eFt	74.984 eFt
Személyi jellegű ráfordítások:	37.889 eFt	50.141 eFt
Az értékcsökkenési leírás:	5.267 eFt	6.536 eFt
Egyéb ráfordítások:	2.198 eFt	2.875 eFt
Pénzügyi műveletek ráfordításai:	0 eFt	15 eFt
<u>Adófizetési kötelezettség:</u>	<u>999 eFt</u>	<u>547 eFt</u>
Adózott eredmény:	9.967 eFt	5.387 eFt

Kötelezettségvállalás és függő kötelezettségek

A Társaságnak garanciái, jelzáloggal terhelt eszközei, egyéb mérlegen kívüli kötelezettségei nem állnak fenn.

A beszámoló készítésének időpontjával bezárólag nincs folyamatban és nem várható per a Társasággal szemben.

Környezetvédelem

A Társaságnál 2024. évben keletkezett veszélyes hulladékot a vonatkozó legmagasabb biztonsági előírások szerint kezelte, illetve szállíttatta el.

Környezetvédelmi garanciális kötelezettsége a Társaságnak 2024. évben nem volt.

1. számú melléklet:

Gazdálkodási mutatók

Vagyoni helyzet mutatói:

Megnevezés	számítás	érték %-ban
Befektetett eszközök aránya:	bef.eszk./ összes eszk.	44%
Forgóeszközök aránya:	forgóeszk.+Aktív id.elhat/ összes eszk.	56%
Tőke ellátottság:	saját tőke / összes forrás	60%
Kölcsönvett források aránya:	köt. + passzív id.elhat/ összes forrás	40%
Eladósodottság:	köt. – követelések / saját tőke	5,7%
Adósságszolgálati mutató:	adózott.er. + écs / hosszúlej.köt.	784%
Saját tőke növekedése:	saját tőke/ jegyzett tőke	456%

Pénzügyi helyzet mutatói:

Megnevezés	számítás	érték %-ban
Likviditási mutató1:	forgó eszk./ rövid lej.köt.	298%
Likviditási mutató 2:	pénzeszk./ rövid lej.kötelezettségek	202%
Hitelfedezeti mutató:	követelések / kötelezettségek	83%

Jövedelmezőségi mutatók:

Megnevezés	számítás	érték %-ban
Bevétel arányos jövedelem:	adózás el.eredmény / összes bev.	4%
Eszközarányos jövedelem:	adózás el.eredmény / összes eszköz	7,5%

