

Kiegészítő melléklet

II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Kft.

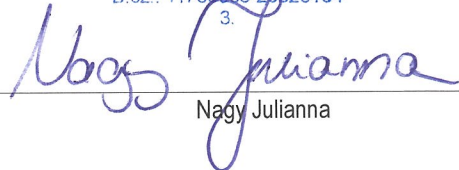
Az üzleti év:

2023. január 1. - 2023. december 31.

II. Kerületi Sport és Szabadidősport
Nonprofit Kft.

1024 Budapest, Mechwart liget 1.
Adószám: 25149724-2-41
Cégjegyzékszám: 01-09-202717
B.sz.: 11705008-20920134

2024. május 14.

3.

Nagy Julianna

II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Kft.					
MÉRLEG 'A' változat ESZKÖZÖK					
ssz	Megnevezés / E Ft	2022.12.31.	Ellenőrzés hatása	2023.12.31.	
1 A	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	7 954 009		7 900 902	
2 I	IMMATERIÁLIS JAVAK	970		1 494	
3 I.1	Alapítás-átszervezés aktivált értéke				
4 I.2	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke				
5 I.3	Vagyon értékű jogok	970		1 494	
6 I.4	Szellemi termékek				
7 I.5	Üzleti vagy cégérték				
8 I.6	Immateriális javakra adott előlegek				
9 I.7	Immateriális javak érték helyesbítése				
10 II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	7 953 039		7 899 408	
11 II.1	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	7 553 766		7 517 864	
12 II.2	Műszaki berendezések, gépek, járművek				
13 II.3	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	394 828		315 670	
14 II.4	Tenyészállatok				
15 II.5	Beruházások, felújítások	4 445		65 874	
16 II.6	Beruházásokra adott előlegek				
17 II.7	Tárgyi eszközök érték helyesbítése				
18 III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK				
19 III.1	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban				
20 III.2	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban				
21 III.3	Tartós jelentős tulajdoni részesedés				
22 III.4	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban				
23 III.5	Egyéb tartós részesedés				
24 III.6	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban				
25 III.7	Egyéb tartósan adott kölcsön				
26 III.8	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				
27 III.9	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése				
28 III.10	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete				
29 B	FORGÓESZKÖZÖK	301 554		542 684	
30 I	KÉSZLETEK	4 625		11 656	
31 I.1	Anyagok	2 227		1 870	
32 I.2	Befejezetlen termelés és félkész termékek				
33 I.3	Növedék-, hizó- és egyéb állatok				
34 I.4	Késztermékek				
35 I.5	Áruk	2 398		9 786	
36 I.6	Készletekre adott előlegek				
37 II.	KÖVETELÉSEK	250 568		317 646	
38 II.1	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	2 727		5 117	
39 II.2	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben				
40 II.3	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
41 II.4	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
42 II.5	Váltókövetelések				
43 II.6	Egyéb követelések	247 841		312 529	
44 II.7	Követelések értékelési különbözete				
45 II.8	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete				
46 III.	ÉRTÉKPAPÍROK				
47 III.1	Részesedés kapcsolt vállalkozásban				
48 III.2	Jelentős tulajdoni részesedés				
49 III.3	Egyéb részesedés				
50 III.4	Saját részvények, saját üzletrészek				
51 III.5	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok				
52 III.6	Értékpapírok értékelési különbözete				
53 IV.	PÉNZESZKÖZÖK	46 361		213 382	
54 IV.1	Pénztár, csekkok	1 847		3 352	
55 IV.2	Bankbetétek	44 514		210 030	
56 C	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	6 798		9 704	
57 C.1	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	3 104		2 421	
58 C.2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3 694		7 283	
59 C.3	Halasztott ráfordítások				
60	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	8 262 361		8 453 290	

2024. május 14.

II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Kft.					
MÉRLEG 'A' változat FORRÁSOK					
ssz	Megnevezés / E Ft	2022.12.31.	Ellenőrzés hatása	2023.12.31.	
61 D.	SAJÁT TŐKE	2 154 881		2 222 249	
62 I.	JEGYZETT TŐKE	2 558 000		2 620 180	
63	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken				
64 II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)				
65 III.	TŐKETARTALÉK				
66 IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	-678 298		-403 119	
67 V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK				
68 VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK				
69 VI.1	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka				
70 VI.2	Valós értékelés értékelési tartaléka				
71 VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	275 179		5 188	
72 E.	CÉLTARTALÉKOK	235 015		296 314	
73 E.1	Céltartalék a várható kötelezettségekre				
74 E.2	Céltartalék a jövőbeni költségekre	235 015		284 814	
75 E.3	Egyéb céltartalék			11 500	
76 F.	KÖTELEZETTSÉGEK	287 241		386 543	
77 I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK				
78 I.1	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
79 I.2	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben				
80 I.3	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
81 I.4	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben				
82 II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	220 000		195 000	
83 II.1	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
84 II.2	Átváltoztatható és átváltozó kötvények				
85 II.3	Tartozások kötvénykibocsátásból				
86 II.4	Beruházási és fejlesztési hitelek				
87 II.5	Egyéb hosszú lejáratú hitelek				
88 II.6	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	220 000		195 000	
89 II.7	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben				
90 II.8	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
91 II.9	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				
92 III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	67 241		191 543	
93 III.1	Rövid lejáratú kölcsönök				
94	ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények				
95 III.2	Rövid lejáratú hitelek				
96 III.3	Vevőktől kapott előlegek				
97 III.4	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	22 071		145 224	
98 III.5	Váltótartozások				
99 III.6	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
100 III.7	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben				
101 III.8	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
102 III.9	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	45 170		46 319	
103 III.10	Kötelezettségek értékelési különbözete				
104 III.11	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete				
105 G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	5 585 224		5 548 184	
106 G.1	Bevételek passzív időbeli elhatárolása				
107 G.2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	17 376		50 261	
108 G.3	Halasztott bevételek	5 567 848		5 497 923	
109	FORRÁSOK ÖSSZESEN	8 262 361		8 453 290	

2024. május 14.

II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Kft.					
EREDMÉNYKIMUTATÁS ÖSSZKÖLTSÉG 'A'					
SSZ		Megnevezés / E Ft	2022.12.31.	Ellenőrzés hatása	2023.12.31.
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	286 611		365 953
2	2	Exportértékesítés nettó árbevétele			
3 I.		ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	288 611		365 953
4	3	Saját termelésű készletek állományváltozása			
5	4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6 II.		AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE			
7 III.		EGYÉB BEVÉTELEK	868 315		964 951
8		ebből: visszairt értékvesztés			
9	5	Anyagköltség	136 421		375 597
10	6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	216 958		262 167
11	7	Egyéb szolgáltatások értéke	12 669		15 206
12	8	Eladott áruk beszerzési értéke	3 308		3 095
13	9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
14 IV.		ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	369 356		656 665
15	10	Béreköltség	320 735		376 739
16	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	15 579		14 253
17	12	Déjráruk	43 685		48 470
18 V.		SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	379 999		439 462
19 VI.		ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	120 818		167 185
20 VII.		EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	10 875		66 097
21		ebből: értékvesztés	3 527		516
22 A		ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	273 878		1 495
23	13	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
28		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			4 439
30		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 337		
32		ebből: értékelési különbözet			
33 VIII.		PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	1 337		4 439
34	18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
35		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
37		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
39		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése			
41	22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	36		746
42		ebből: értékelési különbözet			
43 IX.		PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	36		746
44 B		PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	1 301		3 693
45 C		ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	275 179		5 188
46 X.		ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG			
47 D		ADÓZOTT EREDMÉNY	275 179		5 188

2024. május 14.

II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Kft. Kiegészítő melléklet

A Szervezet kiemelt adatainak bemutatása

Szervezeti forma:	korlátolt felelősségű társaság
A Szervezet adószáma:	25149724-2-41
A Szervezet KSH száma:	251497524 9311 572 01
Cégjegyzékszám:	01 09 202717
Alapítás ideje:	2015.03.05.
Főtevékenysége:	Sportlétesítmény működtetési
Székhelye:	1024 Budapest Mechwart liget 1.
Telephelye:	Kolozsvári Sporttelep
Címe:	1023 Budapest, Kolozsvári Tamás utca 11.
Telephelye:	Iroda
Címe:	1024 Budapest, Keleti K. utca 37.
Telephelye:	Gyarmati Dezső Sportuszoda
Címe:	1029 Budapest, Máriaremetei út 224.
Telephelye:	Panoráma Sporttelep
Címe:	1028 Budapest, Szabadság utca 51-57.
A vállalkozás könyvviteli szoftvere:	Novitax, Forintsoft

Vállalkozás tulajdonosi szerkezete:

Tulajdonos mognavozó	Székhely, lakóim	Tulajdoni hányad %	Szavazati arány %	Egyéb ráhatás
(76%-...)				Kapcsolt
Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat	1024 Budapest, Mechwart liget 1.	100,00%	100,00%	
Összesen:		100,00%	100,00%	

A konszolidációs csoport vállalkozásai:

Beszámolóban kiemelt számviteli kapcsolt vállalkozások:

Konszolidációs kötelezettség nem áll fenn.
nem kiemelt.

Cégjellemzők

Beszámoló aláírására jogosult neve: Nagy Julianna Címe: 1025 Budapest, Törökvez utca 145/B.
Igazgatóság: -
Felügyelő Bizottság: 5 fő magánszemély (Török Ottó vezető)

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat jogszabályi előírások alapján kötelező.

Könyvvizsgáló: Audit Service Kft. dr. Serényi Iván

Jogi képviselő:

Könyvvitelért felelős személy:

- neve

Varga Erika

- lakcíme

1031 Budapest, Vízér utca 1.

- regisztrációs száma:

4195

Számlavezető bankok:

- Ft: OTP Bank Nyrt.

- deviza: OTP Bank Nyrt.

Működési rendszer

A tulajdoni viszonyokat társasági szerződés tartalmazza, a működés az ebben rögzítettek szerint történik.

A napi forgalom megfigyelése, rögzítése számítógépes program-rendszerrel történik (Novitax, Forintsoft program), amely a bevitt adatok zárt feldolgozását biztosítja.

A számviteli rendszer

Könyvvezetés pénzneme: Forint
Könyvelési rend: kettős könyvvitel, HAS (Hungarian Accounting Standards)
Üzleti év fordulónapja: 2023.12.31.
Eredménykimutatás típusa: összköltség eljárás
Eredménykimutatás változata: "A"
Mérleg változata: "A"
Mérlegkészítés cégi időpontja mérlegtételeként: egyes mérlegtételeknél rögzített.
Könyvvizsgálati zárás időpontja: 2024.05.14.
A hitelesítés tartalmi alapja: éves beszámoló
A kötelező beszámolás formája: éves beszámoló

A számviteli alapelveket jellemző előírások:

= Számviteli alapelvektől való eltérés:

nem merült fel.

= A könyvvizsgálat által engedélyezett, törvényi előírásoktól való eltérés:

nem merült fel.

= Alkalmazott értékelési elvek változása:

nem merült fel.

- = Jelentős összegű hiba, amelynek hatása ellenőrzési kötelezettségű a felmerülés évére: a mérlegfőösszeg 2%-a.
- = Valós értéken történő értékelés nem alkalmazva.
- = Tartósság: az állományba vétel időpontjától függetlenül, egy éven túl jelentkező, állandó, folyamatosan csökkenő/növekvő tendencia.
- = A devizás eszközök és források értékelésénél alkalmazott egységes árfolyam: MNR közép árfolyam.

- = A jelentős, lényeges, meghatározó minősítések az adott eszközcsoport szabályai rögzítettek. Mérlegsor a római betűs sor, mérlegtétel az arab számos sor.
- = Éves zárásunk, arról készített elszámolásunk előírászerű, következetes.
- = Munkánkban az óvatosság elve és valóság elve érvényesül, ezeket a vállalkozás folytatásának elve mellett alkalmazzuk.

A feldolgozás teljeskörűségét teljességi nyilatkozatunk szavalolja.

Az éves zárás és a mérlegkészítés időpontja között a cég helyzetét módosító lényegi információk nem merültek fel, így a cég zárási adatai a működő vállalkozás szerint értékelték.

Jelentősebb 2023. évi események

Az előző évhez képest jelentős változást eredményezett a cég mérlegében, eredmény-elszámolásában: nem merült fel.

Az immateriális javak bemutatása

Tartalma:

- software.

Értékelése-elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a beszerzési érték.
 - Az értékelés módja: egyedi.
 - Maradványérték meghatározása: nem merült fel.
 - Az értékcsökkenés elszámolási módja: a bruttó értékre vetített lineáris.
 - Elszámolásának gyakorisága: havi.
 - Terven felüli értékcsökkenés elszámolási módja: nem merült fel.
- Állománya leltárral fedett.

Alkalmazott leírási kulcsok

Megnevezés	Átlag (%)
100 E Ft alatti vagyoni jogok, szellemi termék	100,00
Vagyoni értékű jogok	16,00
Szellemi termékek	16,00

Szerkezete

Megnevezés	2022.12.31.	Ellenőrzés hatása	2023.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Alapítás-átszervezés aktivált értéke						
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke						
Vagyoni értékű jogok	970		1 494	524	54,02%	100,00%
- egyéb vagyoni értékű jog	970		1 494	524	54,02%	100,00%
Szellemi termékek						
Üzleti vagy cégérték						
Immateriális javakra adott előlegek						
Immateriális javak érték helyesbítése						
- szellemi termék						
- vagyoni jog						
Összesen:	970		1 494	524	54,02%	100,00%

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	átsorolások +/-	záró
BRUTTÓ ÉRTÉK	3 337	1 143				4 480
Alapítás-átszervezés aktivált értéke						
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke						
Vagyoni értékű jogok	3 337	1 143				4 480
- egyéb vagyoni értékű jog	3 337	1 143				4 480
Szellemi termékek						
Üzleti vagy cégérték						
Immateriális javakra adott előlegek						
Immateriális javak érték helyesbítése						
ÉRTÉKSÖKKENÉS	2 367	619				2 986
Alapítás átszervezés aktivált értéke						
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke						
Vagyoni értékű jogok	2 367	619				2 986
- egyéb vagyoni értékű jog	2 367	619				2 986
Szellemi termékek						
Üzleti vagy cégérték						
Immateriális javakra adott előlegek						
NETTÓ ÉRTÉK	970	524				1 494
Alapítás-átszervezés aktivált értéke						
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke						
Vagyoni értékű jogok	970	524				1 494
- egyéb vagyoni értékű jog	970	524				1 494
Szellemi termékek						
Üzleti vagy cégérték						
Immateriális javakra adott előlegek						
Immateriális javak érték helyesbítése						

Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	záró
ÉRTÉKSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA	2 367	619			2 986
TERV SZERINTI	2 367	619			2 986
- lineáris	2 367	619			2 986

A piaci értékelés elve, módszere: nem merült fel.
 Terven felüli értékcsökkenések, kivezetések: nem merült fel.
 Kutatás és a kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei: nem merült fel.
 Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.
 Terven felüli értékcsökkenés elszámolása, visszairása miatt: nem merült fel.

A tárgyi eszközök bemutatása

Tartalma:

- épület,
- föld,
- berendezés,
- számítástechnika,
- jármű.

Értékelése-elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a beszerzési érték.
- Az értékelés módja: egyedi.
- Maradványérték meghatározása: Számviteli Politika szerint.
- Az értékcsökkenés elszámolási módja: a bruttó értékre vetített lineáris.
- Elszámolásának gyakorisága: havi.
- Terven felüli értékcsökkenés elszámolási módja: Számviteli Politika szerint.

Állománya leltárral fedett.

Alkalmazott leírási kulcsok

Megnevezés	Átlag (%)
100 E Ft alatt	100,00
100-200 E Ft között	
Éves kulcsok szerint	
- épület	2,00; 3,00; 6,00
- gép	14,50
- berendezés	10,00
- számítástechnika	25,00
- jármű	20,00

Szerkezele

Megnevezés	2022.12.31.	Ellenőrzés hatása	2023.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	7 553 766		7 517 864	-35 902	-0,48%	95,17%
- épület, épületrész	7 551 810		7 501 280	-50 530	-0,67%	94,96%
- építmény	1 956		16 584	14 628	747,85%	0,21%
Műszaki gép, berendezés, jármű						
Egyéb berendezés, jármű	394 828		315 670	-79 158	-20,05%	4,00%
- gép, berendezés	343 380		277 005	-66 375	-19,33%	3,51%
- jármű	51 448		38 665	-12 783	-24,85%	0,49%
Tenyészállatok						
Befejezetlen beruházás	4 445		65 874	61 429	1381,98%	0,83%
Beruházásra adott előleg						
Tárgyi eszközök érték helyesbítése						
Összesen:	7 953 039		7 899 408	-53 631	-0,67%	100,00%

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	átsorolások +/-	záró
BRUTTÓ ÉRTÉK	8 320 290	169 691	59 555			8 430 426
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	7 730 213	29 056	4 772			7 754 497
Műszaki gép, berendezés, jármű						
Egyéb berendezés, jármű	585 632	25 075	652			610 055
Tenyészállatok						
Befejezetlen beruházás	4 445	115 560	54 131			65 874
Beruházásra adott előleg						
Tárgyi eszközök érték helyesbítése						
ÉRTÉKCSÖKKENÉS	367 252	166 616	2 850			531 018
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	176 447	62 384	2 198			236 633
Műszaki gép, berendezés, jármű						
Egyéb berendezés, jármű	190 805	104 232	652			294 385
Tenyészállatok						
Befejezetlen beruházás						
Beruházásra adott előleg						
NETTÓ ÉRTÉK	7 953 038	3 075	56 705			7 899 408
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	7 553 766	-33 328	2 574			7 517 864
Műszaki gép, berendezés, jármű						
Egyéb berendezés, jármű	394 827	-79 157				315 670
Tenyészállatok						
Befejezetlen beruházás	4 445	115 560	54 131			65 874
Beruházásra adott előleg						
Tárgyi eszközök érték helyesbítése						

Számveteli törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	záró
ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA	367 252	166 616	2 850		531 018
TERV SZERINTI	367 252	166 566	2 850		530 968
- lineáris	328 412	157 429	2 850		482 991
- egyösszegű	38 840	9 137			47 977
TERVEN FELÜLI		50			50
- hiány		50			50

Befejezetlen állomány tartalma: 65 874 E Ft értékben.

A piaci értékelés elve, módszere: nem merült fel.
Terven felüli értékcsökkenések, kivezetések: nem merült fel.
Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.
Meghatározó jelentőségű tárgyi eszköz értékelésében bekövetkezett lényeges változás: nem merült fel.
Terven felüli értékcsökkenés elszámolása, visszairása miatt: nem merült fel.

A befektetett pénzügyi eszközök bemutatása

A Szervezet sem a bázis évben, sem a tárgyévben nem rendelkezett befektetett pénzügyi eszközökkel.

A készletek bemutatása

Tartalma:

- anyag,
- áru.

Értékelése-elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a beszerzési érték.
- Az értékelés módja: = egyedi.
- Értékvesztés elszámolása: nem merült fel.
- Jelentős összegű az értékvesztés: mérlegeltelt 20%-kal módosítja és meghaladja az 500 E Ft-t.

Állománya leltárral fedett.

Szerkezete

Megnevezés E Ft	2022.12.31.	Ellenőrzés hatása	2023.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Anyagok	2 227		1 870	-357	-16,03%	16,04%
Befejezetlen termelés és félkész termék						
Növendék-, hizó-, és egyéb állatok						
Késztermékek						
Áruk	2 398		9 786	7 388	308,09%	83,96%
- kereskedelmi áruk	2 398		9 786	7 388	308,09%	83,96%
Készletre adott előlegek						
Összesen:	4 625		11 656	7 031	152,02%	100,00%

Veszélyes hulladékok állományának alakulása: nem merült fel.
 Üzleti könyvokon kívüli állomány: nem merült fel.

A követelések bemutatása**Tartalma:**

- vevő,
- ki nem emelt.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Az értékelés módja: = egyedi,
- = csoportos adósonként kisértékűknél,
- A devizamozgások a valódiság elve szerint értékelték.
- Értékvesztés elszámolása: Számviteli Politika szerint.
- Valós értéken történő értékelés: nem került alkalmazásra.

Állománya egyeztetéssel, analitikus nyilvántartással igazolt.

Alkalmazott értékvesztési kulcsok

Megnevezés	Számviteli %
Felszámolás alatt	99,00
Csőd alatt	50,00
Egyezség alatt	egyedi
Éven túli	61,20
Féléven túli	29,40
Háromhónapon túli	14,10

Szerkezete

Megnevezés E Ft	2022.12.31.	Ellenőrzés hatása	2023.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Vevők	2 727		5 117	2 390	87,64%	1,61%
- belföldi vevők	2 852		5 583	2 731	95,76%	1,76%
- vevő értékvesztés	-125		-466	-341	-272,80%	-0,15%
Követelések kapcsolt vállalkozással sz.						
Követelések jelentős tul. rész. visz.						
Követelések egyéb részesedési visz.						
Váltó követelések (nem kapcsolt)						
Egyéb követelések	247 841		312 529	64 688	26,10%	98,39%
Adó/TB/vám kötelezettség átsorolás miatt	708		54 873	54 165	7650,42%	17,27%
Adó/TB/vám követelés miatt	4 285		11 543	7 258	169,38%	3,63%
Átsorolt "T" szállítók	1 263		216	-1 047	-82,90%	0,07%
Egyéb átsorolt kötelezettség	65			-65	-100,00%	
Egyéb követelés	241 520		245 897	4 377	1,81%	77,41%
Követelések értékelési különbözete						
Származékos ügyletek pozitív értékelési különb.						
Összesen:	250 568		317 646	67 078	26,77%	100,00%

Követelések - számviteli törvény szerinti értékvesztése

Megnevezés					
E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	záró
Vevők	125	466		125	466
Összesen:	125	466		125	466

Átsorolások: nem merült fel.

Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.

Az értékpapírok bemutatása

A Szervezet sem a bázis évben, sem a tárgyévben nem rendelkezett értékpapírokkal.

A pénzeszközök bemutatása**Tartalma:**

- pénztár,
- bankszámlák.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.

- Az értékelés módja:

= egyedi.

- A devizamozgások a valódiság elve szerint értékelték.

- Elszámolt értékvesztés: nem merült fel.

Állománya egyeztetéssel, rovancsolással és tulajdonosi hitelesítéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2022.12.31.	Ellenőrzés hatása	2023.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Pénztárak	1 847		3 352	1 505	81,48%	1,57%
Bankbetétek	44 514		210 030	165 516	371,83%	98,43%
Összesen:	46 361		213 382	167 021	360,26%	100,00%

Az állományból idegen pénz: nem merült fel.

Az aktív időbeli elhatárolások bemutatása**Tartalma:**

- bevételek miatt,
- költségek miatt.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a számított érték.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2022.12.31.	Ellenőrzés hatása	2023.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	3 104		2 421	-683	-22,00%	24,95%
- árbevétel elhatárolás	3 104		2 421	-683	-22,00%	24,95%
Költségek, ráford. aktív időbeli elhatár.	3 694		7 283	3 589	97,16%	75,05%
- költség elhatárolás	3 694		7 283	3 589	97,16%	75,05%
Halasztott ráfordítások						
Összesen:	6 798		9 704	2 906	42,75%	100,00%

A saját tőke bemutatása**Tartalma:**

- jegyzett tőke,
- tartalékok,
- tárgyévi eredmény.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.

- Valós értéken történő értékelés: nem került alkalmazásra.

Állománya egyeztetéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2022.12.31.	Ellenőrzés hatása	2023.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Jegyzett tőke	2 558 000		2 620 180	62 180	2,43%	117,91%
- ebből visszavásárolt tőke névértéken						
Jegyzett, be nem fizetett tőke						
Tőketartalék						
Eredménytartalék	-678 298		-403 119	275 179	40,57%	-18,14%
Lekötött tartalék						
Értékelési tartalék						
- értékhelyesbítés értékelési tartaléka						
- valós értékelés értékelési tartaléka						
Adózott eredmény	275 179		5 188	-269 991	-98,11%	0,23%
Összesen:	2 154 881		2 222 249	67 368	3,13%	100,00%

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredménytartalék	Lekötött tartalék	Érték helyesbítés értékelési tartaléka	Valós értékelés értékelési tartaléka	Adózott eredmény
Nyitó érték	2 558 000		-678 298				275 179
Növekedések	62 180		275 179				5 188
- tőkeemelés bejegyzéskor	62 180						
- egyéb							5 188
Csökkenések							275 179
- előző évi adózott eredmény átvétele							275 179
Záró érték	2 620 180		-403 119				5 188

Kiemelt üzletrészek, részvények:

nem merült fel.

Üzleti könyveken kívüli állomány:

nem merült fel.

Osztalék kifizetés:

nem merült fel.

Az év rendkívüli eseményei:

nem merült fel.

Évet követő változások:

nem merült fel.

A céltartalékok bemutatása**Tartalma:**

- jövőbeni költségek miatt.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja:

a számított érték.

- Az értékelés módja:

egyeidi.

Szerkezete

Megnevezés	2022.12.31.	Ellenőrzés hatása	2023.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Jövőbeni költségek miatt	235 015		284 814	49 799	21,19%	96,12%
- egyéb	235 015		284 814	49 799	21,19%	96,12%
Egyéb céltartalék			11 500	11 500		3,88%
Összesen:	235 015		HAMIS	61 299	26,08%	100,00%

Céltartalékok - állománymozgás

Megnevezés / E Ft	2022.12.31	Képzés	Felhasználás	2023.12.31
Várható kötelezettség miatt				
- függő kötelezettségek				
- biztos kötelezettségek				
- egyéb várható kötelezettség miatt				
Jövőbeni költségek miatt	235 015	49 799		284 814
- környezetvédelmet szolgáló				
- felújítási				
- egyéb	235 015	49 799		284 814
Egyéb céltartalék		11 500		11 500
Összesen:	235 015	61 299		296 314

Üzleti könyveken kívüli állomány:

nem merült fel.

A kötelezettségek bemutatása**Hátrasorolt kötelezettségek**

A Szervezet sem a bázis évben, sem a tárgyévben nem rendelkezett hátrasorolt kötelezettségekkel.

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Tartalma:

- egyéb kötelezettségek.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Az értékelés módja:
- = egyedi
- A devizamozgások a valódiság elve szerint értékelték.

Állománya egyeztetéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2022.12.31.	Ellenőrzés hatása	2023.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
E Ft						
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök						
Átváltoztatható és átváltozó kötvények						
Tartozások kötvénykiadásból						
Beruházási és fejlesztési hitelek						
Egyéb hosszú lejáratú hitelek						
Tartós kötelezettség kapcsolt vállalkoz. sz.	220 000		195 000	-25 000	-11,36%	100,00%
- anyavállalat és kapcsoljaival sz. kötelez.	220 000		195 000	-25 000	-11,36%	100,00%
Tartós köt. jelentős rész.visz.váll.						
Tartós kötelezettség egyéb rész.visz						
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség						
Összesen:	220 000		195 000	-25 000	-11,36%	100,00%

Átsorolások rövid lejáratú kötelezettségekbe:

nem merült fel.

Üzleti könyveken kívüli állomány:

nem merült fel.

Rövid lejáratú kötelezettségek

Tartalma:

- szállító,
- egyéb kötelezettségek.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Az értékelés módja:
- = egyedi.
- = Valós értéken történő értékelés: nem került alkalmazásra.
- A devizamozgások a valódiság elve szerint értékelték.

Állománya egyeztetéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2022.12.31.	Ellenőrzés hatása	2023.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
E Ft						
Rövid lejáratú kölcsönök						
Rövid lejáratú hitelek						
Vevőktől kapott előlegek						
Szállítók	22 071		145 224	123 153	557,99%	75,82%
- belföldi	22 071		145 224	123 153	557,99%	75,82%
Váltótartozások						
Rövid lejáratú kötelez. kapcsolt v.sz.						
Rövid lej.köt. jelentős tul.visz.váll.						
Rövid lej. kötelezettség egyéb rész.v.						
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	45 170		46 319	1 149	2,54%	24,18%
- dolgozói kötelezettség	17 958		23 652	5 694	31,71%	12,35%
- adó/TB/vám kötelezettség	20 168		7 700	-12 468	-61,82%	4,02%
- "K" jellegű átsorolt vevők	252			-252	-100,00%	
- egyéb kötelezettség	6 792		14 967	8 175	120,36%	7,81%
Kötelezettségek értékelési különbözete						
Származékos ügyletek negatív értékelési különb.						
Összesen:	67 241		191 543	124 302	184,86%	100,00%

Átsorolások egyéb követelésekre:

- tartozik egyenlegű szállító miatt:

216 E Ft

- tartozik egyenlegű egyéb kötelezettségek miatt:

54 873 E Ft

Üzleti könyveken kívüli állomány:

nem merült fel.

A passzív időbeli elhatárolások bemutatása

Tartalma:

- költségek miatt,

- halasztott bevételek miatt.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja:

a számított érték.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2022.12.31.	Ellenőrzés hatása	2023.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Bevételek passzív időbeli elhatárolása						
Költségek, ráford. passzív időbeli elh.	17 376		50 261	32 885	189,26%	0,91%
- költség elhatárolás	17 376		50 261	32 885	189,26%	0,91%
Halasztott bevételek	5 567 848		5 497 923	-69 925	-1,26%	99,09%
- kapott támogatás	5 567 848		5 497 923	-69 925	-1,26%	99,09%
Összesen:	5 585 224		5 548 184	-37 040	-0,66%	100,00%

Az üzemi bevételek bemutatása

Tartalma:

- belföldi,

- egyéb bevétel.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.

- A devizamozgások a valódiság elve szerint értékelték.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2022.12.31.	Ellenőrzés hatása	2023.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Belföldi árbevétel	286 611		365 953	79 342	27,68%	27,50%
- egyéb árbevétel	286 611		365 953	79 342	27,68%	27,50%
Export árbevétel						
Egyéb bevétel	868 315		964 951	96 636	11,13%	72,50%
- egyéb	868 315		964 951	96 636	11,13%	72,50%
Összesen:	1 154 926		1 330 904	175 978	15,24%	100,00%

Szerkezete

Megnevezés	2022.12.31.	Ellenőrzés hatása	2023.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Egyéb bevétel						
- eszközértékesítés bevétele	1 086			-1 086	-100,00%	
- károk rendezései			1 831	1 831		0,19%
- kapott támogatások, működési célú	595 779		962 451	366 672	61,54%	99,74%
- egyéb ki nem emelt	271 450		669	-270 781	-99,75%	0,07%
Összesen:	868 315		964 951	96 636	11,13%	100,00%
Mindösszesen:	868 315		964 951	96 636	11,13%	100,00%

Egyéb bevételek, melyek hatása jelentős a társasági adóra

Megnevezés	Összeg / E Ft
Egyéb bevételként elszámolt támogatások-külön táblázat	962 451

Állami támogatások elszámolása:

külön táblázatban

Az üzemi költségek és ráfordítások bemutatása

Tartalma:

- költségnemi költségek,
- egyéb ráfordítások.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- A devizamozgások a valódiság elve szerint értékelték.
- Szokásos mértéke a számviteli politika szerinti.
- Típusa összköltségi.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés E Ft	2022.12.31.	Ellenőrzés hatása	2023.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Költségnemi költségek	870 173		1 263 312	393 139	45,18%	95,03%
- anyag jellegű	369 356		656 665	287 309	77,79%	49,40%
- személtvi jellegű	379 999		439 462	59 463	15,65%	33,06%
- értékcsökkenés	120 818		167 185	46 367	38,38%	12,58%
Egyéb ráfordítások	10 875		66 097	55 222	507,79%	4,97%
Összesen:	881 048		1 329 409	448 361	50,89%	100,00%

Szerkezete

Megnevezés E Ft	2022.12.31.	Ellenőrzés hatása	2023.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Igénybe vett szolgáltatások	216 958		262 167	45 209	20,84%	100,00%
- kölcsönzési-, bérleti díjak	12 962		3 004	-9 958	-76,82%	1,15%
- karbantartási költségek	57 050		61 677	4 627	8,11%	23,53%
- posta-, távközlési szolgáltatások	1 555		1 241	-314	-20,19%	0,47%
- oktatás és továbbképzés			973	973		0,37%
- hirdetés, reklám, propaganda szolgált.	210		677	467	222,38%	0,26%
- üzleti utak, kiküldetési költségek	110		147	37	33,64%	0,06%
- tagdíjak	3 684		5 103	1 419	38,52%	1,95%
- egyéb szakértői szolgáltatások	28 405		31 732	3 327	11,71%	12,10%
- cégtevékenység sajátosságai szolgáltatása	18 675		43 790	25 115	134,48%	16,70%
- egyéb	94 307		93 314	-993	-1,05%	35,59%
Összesen:	216 958		262 167	45 209	20,84%	100,00%

Szerkezete

Megnevezés E Ft	2022.12.31.	Ellenőrzés hatása	2023.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Egyéb szolgáltatások	12 669		15 206	2 537	20,03%	100,00%
- biztosítási díjak	4 791		5 017	226	4,72%	32,99%
- bankköltségek	5 784		7 348	1 564	27,04%	48,32%
- hatósági díjak	2 093		2 840	747	35,69%	18,68%
- egyéb	1		1			0,01%
Összesen:	12 669		15 206	2 537	20,03%	100,00%

Egyéb ráfordítások - szerkezete

Megnevezés E Ft	2022.12.31.	Ellenőrzés hatása	2023.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Egyéb ráfordítások:	10 875		66 097	55 222	507,79%	100,00%
- behajthatatlan követelés	235		255	20	8,51%	0,39%
- értékv.nek nem minősülő klt vált. (hiány)			546	546		0,83%
- értékvesztés követelésre elszámolt			466	466		0,71%
- terven felüli értékcsökkenés	3 783		50	-3 733	-98,68%	0,08%
- céltartalék képzés			61 299	61 299		92,74%
- adók, hozzájárulások, HIP és innov. nélkül	188		338	150	79,79%	0,51%
- helyi iparüzési adó	2 938			-2 938	-100,00%	
- innovációs járulék	441			-441	-100,00%	
- adott támogatás - egyéb (kifizetett)	200		115	-85	-42,50%	0,17%
- egyéb:	3 090		3 028	-62	-2,01%	4,58%
Összesen:	10 875		66 097	55 222	507,79%	100,00%

Pénzügyi eredmények bemutatása

Tartalma:

- pénzügyi bevételek,
- pénzügyi ráfordítások.

Értékolósa - oleszámolósa:

- A nyilvántartás alapja:
- A devizazozgások a valódiság elve szerint értékeltek.
- Valós értéken történő értékelés:

a könyvi érték.

nem került alkalmazásra.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2022.12.31.	Ellenőrzés hatása	2023.12.31.	Változás		T.évi.összet. %
				E Ft	%	
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Pénzügyi bevételek						
Egyéb kapott kamatok, kamat jellegű bev.			4 439	4 439		100,00%
- egyéb vállalkozástól származó kamat			4 439	4 439		100,00%
- egyéb forgó kamat, árfolyamnyereség			4 439	4 439		100,00%
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 337			-1 337	-100,00%	
- devizás eszköz, forrás árfolyamnyeresége	1 337			-1 337	-100,00%	
Bevételek összesen:	1 337		4 439	3 102	232,01%	100,00%
Pénzügyi ráfordítások						
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	36		746	710	1972,22%	100,00%
- devizás eszköz, forrás árfolyamvesztése	36		746	710	1972,22%	100,00%
Ráfordítások összesen:	36		746	710	1972,22%	100,00%
Egyenleg	1 301		3 693	2 392	183,86%	100,00%
Mindösszesen:	1 301		3 693	2 392	183,86%	100,00%

Az eredményszámolás bemutatása

Tartalma:

- üzleti eredmény,
- egyéb eredmények,
- eredmény-elszámolás.

Értékelése - elszámolósa:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- A nyereséget terhelő kötelezettségeket az adómérleg részletezi.

Állománya elszámolással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2022.12.31.	Ellenőrzés hatása	2023.12.31.	Változás		T.évi.összet. %
				E Ft	%	
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Üzemi eredmény	273 878		1 495	-272 383	-99,45%	28,82%
Pénzügyi eredmény	1 301		3 693	2 392	183,86%	71,18%
Adózás előtti eredmény	275 179		5 188	-269 991	-98,11%	100,00%
Társasági adó kötelezettség						
Különadó kötelezettség						
Külföldön fizetett (fizetendő) nyereségadó						
Kisvállalati adó						
Adózott eredmény	275 179		5 188	-269 991	-98,11%	100,00%

Eredményelszámolások - állományváltozás

Megnevezés / E Ft	2022.12.31.	Ellenőrzés hatása	2023.12.31.	Változás %
Adózás előtti eredmény:	275 179		5 188	-98,11%
+ Tao. adóalapnövelők:				
- Tao. adóalapcsökkentők:				
=Társasági adóalap:	275 179		5 188	-98,11%
-Számított társasági adó:	24 766		2 404	-90,29%
- Adómentességek:				
- Társasági adókedvezmények:				
- Különadó:				
- Külföldön fizetett (fizetendő) nyereségadó				
- Kisvállalati adó				
Adózott eredmény:	275 179		5 188	-98,11%

Eredményelszámolások - maximális osztalék

Megnevezés E Ft	2022.12.31.	2023.12.31.	Változás %
+ Jegyzett tőke	2 558 000	2 620 180	2,43%
- jegyzett, de be nem fiz. tőke			
+ tőketartalék			
+ eredménytartalék	-678 298	-403 119	40,57%
+ lekötött tartalék			
+ értékelési tartalék			
+ képződött adózott eredmény	275 179	5 188	-98,11%
= Saját tőke osztalék fizetés előtt	2 154 881	2 222 249	3,13%
- lekötött tartalék			
- értékelési tartalék			
- jegyzett tőke	-2 558 000	-2 620 180	-2,43%
= Osztalék fedezet	-403 119	-397 931	1,29%
+ eredménytartalék	-678 298	-403 119	40,57%
+ képződött eredmény	275 179	5 188	-98,11%
= Osztalék forrása			
= MAXIMÁLISAN kifizethető osztalék			

Mutatók

Megnevezés	2022.12.31.	2023.12.31.	Változás %
Eredmény aránya:	100,00%	100,00%	
Eredmény részaránya:	23,80%	0,39%	-98,36%
Eszközforgási sebesség:	3,47%	4,33%	24,78%
Tőkeáttételi ráta	383,43%	380,39%	-0,79%
Saját tőke-arányos nyereség (ROE)	12,77%	0,23%	-98,20%
Eszközarányos nyereség (ROA)	3,33%	0,06%	-98,16%
Adó és kamatfizetés előtti er. (EBIT)	275 179	5 188	-98,11%
Adó, kamat, écs. előtti er. (EBDIT)	395 997	172 373	-56,47%

Adózott eredmény felhasználására javaslat:

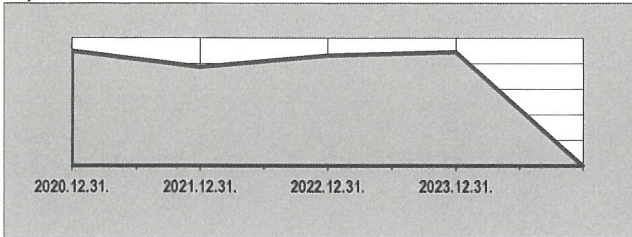
- eredménytartalékba helyezés: 5 188 E Ft

Képződött negatív adóalapnál rendelkezés:

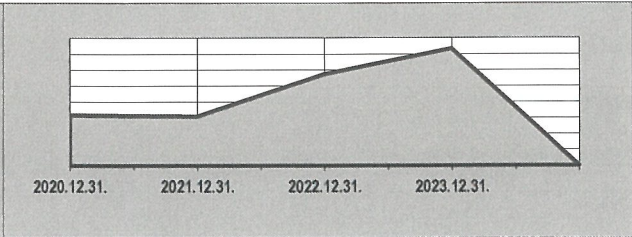
nem merült fel.

Lényegesebb adatok	2020.12.31.	2021.12.31.	2022.12.31.	2023.12.31.
Megnevezés / E Ft	tény	tény	tény	tény
Saját tőke	2 242 430	1 931 875	2 154 881	2 222 249
Értékesítés nettó árbevétele	157 893	153 953	286 611	365 953
Adózott eredmény	-227 401	-310 555	275 179	5 188
Árrekszint	98,14%	98,37%	98,85%	98,99%
Működő tőke	295 065	261 008	234 313	351 141
Kötelezettségek/saját tőke	12,12%	14,98%	13,33%	17,39%
Mérlegfőösszeg	8 435 125	8 352 136	8 262 361	8 453 290
Saját tőke/jegyzett tőke	87,66%	75,52%	84,24%	84,81%
Adózott eredmény/jegyzett tőke	-8,89%	-12,14%	10,76%	0,20%

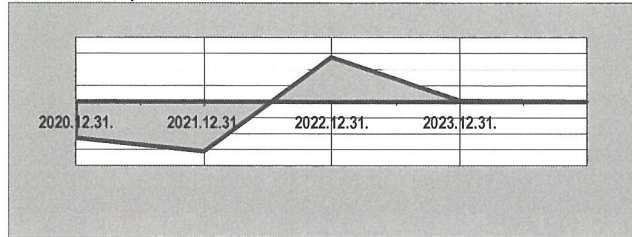
Saját tőke



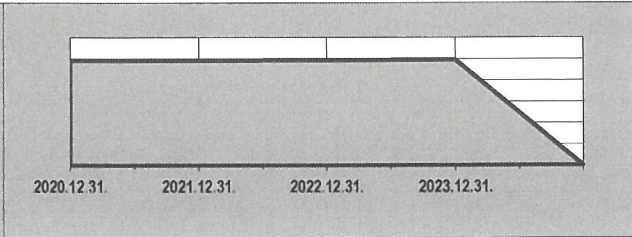
Értékesítés nettó árbevétele



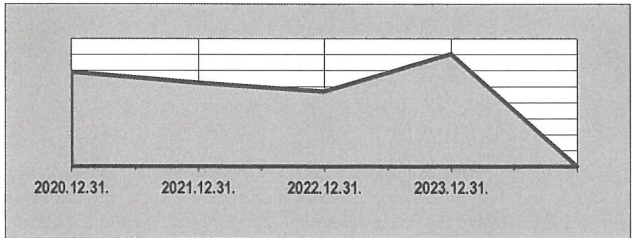
Adózott eredmény



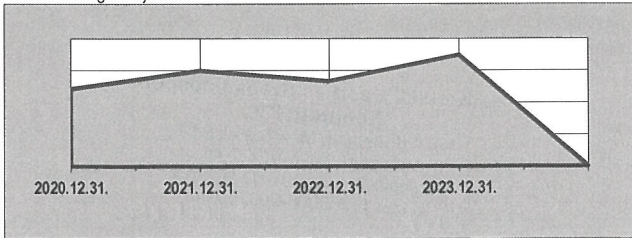
Árrekszint



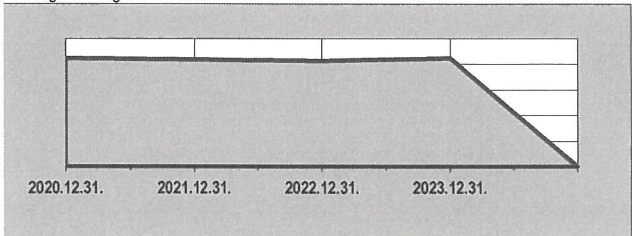
Működő tőke



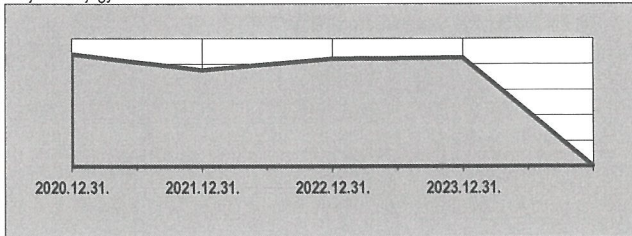
Kötelezettségek/saját tőke



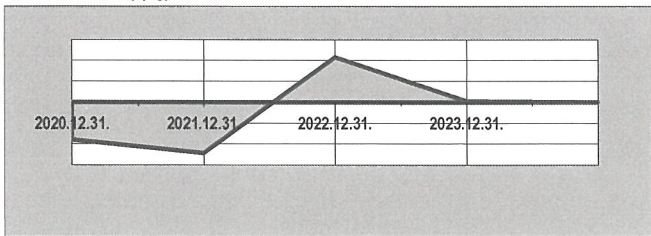
Mérlegfőösszeg



Saját tőke/jegyzett tőke



Adózott eredmény/jegyzett tőke



Kiegészítő adatok

Létszám adatok

fő	2022.12.31	2023.12.31
Összes létszám	49	48

Egyéb személyi jellegű kifizetések

E Ft / év	2022.12.31	2023.12.31
- ösztönzési		
- szociális	2 760	1 169
- költségértítés	1 297	1 936
- egyéb	11 522	11 148
Összes személyi jellegű	15 579	14 253
Bérműködés:		
- szociális hozzájárulási adó	33 823	40 918
- egészségügyi hozzájárulás		
- rehabilitációs	4 050	5 011
- szakképzési		
- egyéb	5 812	2 541

Könyvvizsgáló által felszámított díjak

E Ft / év	2022.12.31	2023.12.31
- tárgyévi beszámoló könyvvizsgálata	300	300
Összesen:	300	300

Budapest,
2024. május 14.

**II. Kerületi Sport és Szabadidősport
Nonprofit Kft.**
1024 Budapest, Mechwart liget 1.
Adószám: 2514972-2-41
Cégjegyzékszám: 01-09-202717
B.sz.: 11705008-29020134
3.

Nagy Julianna

Nagy Julianna
1024 Budapest Mechwart liget 1.
II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Kft.

II. kerületi Sport és Szabadidősport Nkft.

Budapest Főváros II. Ker. Önkormányzat

Adatok eFt

Kapott támogatás működési és rezszi	698 429
Kapott támogatás beruházásra	40 000
Összesen	738 429

Felhasznált működési	698 429
Tárgyi eszk. Támogatás ÉCS arányos	30 694
Összesen	729 123

MVLSZ TAO támogatás

Folyósított támogatás	28 027
Fel nem használt elkülönített	-14 465
Előző évben kapott, 2023-ban felhasznál	1 613
Tárgyi eszköz támogatás ÉCS arányos	87 567
Összesen	102 742

Magyar Úszó Szövetség

Kapott támogatás rezsire	125 804
Kapott támogatás rendezvényekre	2 906
Összesen	128 710

Korábbi évben uszodaépítésre kapott BM támogatás

Tárgyi eszk. Támogatás ÉCS arányos	1 876
Összesen	1 876

2023. évben Egyéb bevételként elszámolt végleges támogatás összesen:	962 451
---	----------------

