

Demecser Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2025. június 05. napján a Demecseri Közös Önkormányzati Hivatal A épületének Tanácstermében (4516 Demecser Kétezer-egy tér 1.) megtartott nyílt üléséről készült jegyzőkönyve

Határozatok száma: 34-35/2025.(VI.05.)

Rendeletek száma:

TÁRGYSOROZAT

Nyílt ülés:

1. **A Demecseri Városgazda Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2024. évi beszámolójáról**
Előadó: Rátkai Sándor polgármester, Bötykös Katalin jegyző
Meghívott: Veres Csaba ügyvezető

Demecser, 2025. június 05.



Rátkai Sándor
polgármester

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Demecser Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2025. június 05. napján a Demecseri Közös Önkormányzati Hivatal „A” épületének Tanácstermében (4516 Demecser Kétezer-egy tér 1.sz.) **megtartott rendkívüli nyílt üléséről készült jegyzőkönyve.**

Az ülésen jelen vannak:

Rátkai Sándor polgármester
Lengyel Lászlóné alpolgármester
Zsohár Zsoltné alpolgármester
Karaffa Zoltán képviselő
Dr. Kiss Gyula Tibor képviselő
Lukácsné Nagy Ágnes képviselő
Gera Sándor képviselő

Az ülésről távol van: -

Az ülésen tanácskozási joggal megjelentek:

Bötykös Katalin jegyző

Az ülésre meghívottak:

Veres Csaba ügyvezető

A Képviselő-testület nyílt ülését Rátkai Sándor polgármester vezette.

Rátkai Sándor: Köszöntötte az ülésre megjelenteket, majd ezt követően megállapította, hogy a képviselő-testület határozatképes, mivel a megválasztott 7 fő képviselőből 7 fő jelen van.

Az ülést megnyitotta.

Rátkai Sándor: Szavazásra tette fel a napirendi pontok elfogadását, majd kérte, hogy aki egyetért javaslatával, az kézfelemeléssel jelezze.

Megállapította, hogy a Képviselő-testület 7 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a napirendi pontokat tárgyalásra az alábbiak szerint fogadta el:

**DEMECSER VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
34/2025.(VI.05.) számú
határozata**

A napirendi pontok elfogadásáról

Önkormányzati Képviselő-testület

A 2025. június 05-ei nyílt ülés napirendi pontjait az alábbiak szerint fogadta el:

Nyílt ülés:

1. A Demecseri Városgazda Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2024. évi beszámolójáról

Előadó: Rátkai Sándor polgármester, Bötykös Katalin jegyző

Meghívott: Veres Csaba ügyvezető

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

Rátkai Sándor sk.
polgármester

Bötykös Katalin sk.
jegyző

1. napirendi pont: A Demecseri Városgazda Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2024. évi beszámolójáról

Rátkai Sándor: Felkérte a pénzügyi bizottság elnökét, tájékoztassa a jelenlévőket a bizottsági ülésen elhangzottakról.

Lukácsné Nagy Ágnes: A Pénzügyi Bizottság megtárgyalta a napirendi pontot és azt elfogadásra javasolja a képviselő-testületnek.

Rátkai Sándor: Az első napirendi pontot szavazásra bocsájtotta. Kérte, hogy aki egyetért az első napirendi ponttal, az kézfelemeléssel szavazzon.

Megállapította, hogy a Képviselő-testület 7 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot fogadta el:

**DEMECSER VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
35/2025.(VI.05.) számú
határozata**

A Demecseri Városgazda Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2024. évi beszámolójáról

Önkormányzati Képviselő-testület:

Alapítói jogkörében eljárva, mint a **Demecseri Városgazda Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság Taggyűlése** a Demecseri Városgazda Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2024. évi – a határozat mellékletét képező – egyszerűsített éves beszámolóját, eredménykimutatását, közhasznúsági jelentését és kiegészítő mellékletét, - a Pénzügyi és Vagyonynyilatkozatot Ellenőrző Bizottság véleményezését, javaslatát követően **elfogadja**.

Határidő: Azonnal

Felelős: Polgármester, Kft. ügyvezetője

Rátkai Sándor sk.

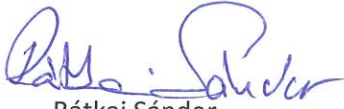
Bötykös Katalin sk.

polgármester

jegyző

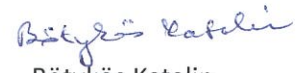
(A beszámolót és mellékleteit a jegyzőkönyv melléklete tartalmazza.)

Rátkai Sándor: Megköszönte a jelenlévőknek a részvételt és a **nyílt** ülést bezárta.



Rátkai Sándor
polgármester

K.m.f.



Bötykös Katalin
jegyző

Iktatási száma: DEM/94-5/2025.

JELENLÉTI ÍV

DEMECSER VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK 2025. június 05. napján megtartott nyílt ülésére

Önkormányzati Képviselő-testület:

1. Rátkai Sándor polgármester
2. Lengyel Lászlóné alpolgármester
3. Zsohár Zsoltné alpolgármester
4. Gera Sándor képviselő
5. Karaffa Zoltán képviselő
6. Dr. Kiss Gyula Tibor képviselő
7. Lukácsné Nagy Ágnes képviselő

Aláírás

Rátkai Sándor
Lengyel Lászlóné
Zsolt Zoltán
Gera Sándor
Karaffa Zoltán
dr. Kiss Gyula Tibor
Lukácsné Nagy Ágnes

Meghívottak és az ülésen megjelentek:

Név/titulus nyomtatott betűvel

1. Bötykös Katalin jegyző
2. VERES CSABA ÜGYVEZETŐ
3.
4.
5.
6.
7.
8.
9.
10.
11.
12.

Aláírás

Bötykös Katalin
f. Veres Csaba



Demecser Város Polgármestere
4516 Demecser, Kétezer-egy tér 1.

Iktatási száma: DEM/917-4/2025.

M E G H Í V Ó

A Képviselő-testület szervezeti és működési szabályzatáról szóló 1/2020.(I.7.) önkormányzati rendeletének 7.§ (4) bekezdése alapján

Demecser Város Önkormányzatának Képviselő-testületét

**2025. június 05. (csütörtök) du. 18.15 órai kezdettel
nyílt ülésére összehívom**

A képviselő-testületi ülés helye: Demecseri Közös Önkormányzati Hivatal „A” épülete
Demecser Kétezer-egy tér 1.

A testületi ülésre tisztelettel meghívom

NAPIRENDI JAVASLAT

Nyílt ülés:

1. A Demecseri Városgazda Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2024. évi beszámolójáról
Előadó: Rátkai Sándor polgármester, Bötykös Katalin jegyző
Meghívott: Veres Csaba ügyvezető

Demecser, 2025. június 02.

**Rátkai Sándor sk.
polgármester**

Demecseri Nonprofit Kft 2024 évben végzett tevékenységei

A 2024-es évben folytattuk azoknak a feladatoknak az elvégzését, amiket az Önkormányzattal való szerződésünk tartalmaz. Elsősorban karbantartási feladatok, melyek az Önkormányzat tulajdonát képezik. Folyamatos karbantartás alá esnek a szociális bérlakások, a hivatal két épülete, valamint a Tündérgert óvoda és bölcsőde, de a Demecseri tájházhoz is karbantartási szerződés kötelez.

Az általam említett ingatlanokban, illetve intézményekben főleg elektromos meghibásodások elhárításában, tetőszerkezet javításában vették ki részüket a dolgozók. Ugyan ez mondható el a Demecseri konyha és étteremmel kapcsolatban is, amely segítségünkkel új és precíz előtetőt kapott. Természetesen dolgozóink mindenütt ott vannak, ahol az Önkormányzat részéről szervezett programot bonyolítanak le. Ez idén se történt másképp. Rendezvények: -Torosnap, Nemzeti ünnepeink és nem utolsó sorban egyházi ünnepek, valamint a karácsonyi, adventi ünnepek előkészületei. A demecseri sportpálya is figyelmet érdemel, ahol folyamatosan egy emberünk tartja karban a pályát és a hozzá tartozó területet biztosítva ezzel az újraindul Demecseri sporttevékenységeket. Borzsova-kertvárost se hagyhatjuk karbantartási felügyelet nélkül, ahol az Önkormányzat egyik telephelye, és a Művelődési háza található. A gazdasági helyzet ellenére hasznosnak és eredményesnek ítélem meg a 2024-es évet.

Demecser, 2025. 05.26.

Veres Csaba
ügyvezető

Adószám: 14569355-2-15
Cégbíróság: Nyíregyházi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 15-09-073590

Demecseri Városgazda Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft

4516 Demecser, Szent István út 2/4

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

A mérleg fordulónapja: 2024. december 31.

Beszámolási időszak: 2024. január 01. - 2024. december 31.

Demecser, 2025. május 30.

A gazdálkodó
képviselője

P.h.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

[EsBo program]

Adószám: 14569355-2-15

Cégjegyzék szám: 15-09-073590

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

A mérleg fordulónapja: 2024. december 31.

| | 1000HUF | Előző év | Tárgyév |
|-----------|--|---------------|------------|
| I. | Értékesítés nettó árbevétele | 9 597 | 2 735 |
| II. | Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 | 0 |
| III. | Egyéb bevételek | 51 533 | 54 817 |
| IV. | Anyagjellegű ráfordítások | 8 722 | 16 201 |
| V. | Személyi jellegű ráfordítások | 34 866 | 37 408 |
| VI. | Értékcsökkenési leírás | 1 566 | 1 538 |
| VII. | Egyéb ráfordítások | 2 849 | 1 780 |
| A. | ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII. sor) | 13 127 | 625 |
| VIII. | Pénzügyi műveletek bevételei | 0 | 0 |
| IX. | Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 | 0 |
| B. | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor) | 0 | 0 |
| C. | ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B) | 13 127 | 625 |
| X. | Adófizetési kötelezettség | 51 | 32 |
| X/1. | Halasztott adókülönbözet (+-) | 0 | 0 |
| D. | ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X+-X/1) | 13 076 | 593 |

Adószám: 14569355-2-15
Cégbíróság: Nyíregyházi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 15-09-073590

Demecseri Városgazda Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft

4516 Demecser, Szent István út 2/4

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2024. december 31.

Beszámolási időszak: 2024. január 01. - 2024. december 31.

Demecser, 2025. május 30.

A gazdálkodó
képviselője

P.h.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

[EszBo program]

Adószám: 14569355-2-15

Cégjegyzék szám: 15-09-073590

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2024. december 31.

| | 1000HUF | Előző év | Tárgyév |
|-----------|---|---------------|---------------|
| A. | Befektetett eszközök | 30 504 | 29 195 |
| A.I. | Immateriális javak | 0 | 0 |
| A.II. | Tárgyi eszközök | 30 504 | 29 195 |
| A.III. | Befektetett pénzügyi eszközök | 0 | 0 |
| A.IV. | Halasztott adókövetelés | 0 | 0 |
| B. | Forgóeszközök | 8 803 | 5 224 |
| B.I. | Készletek | 0 | 0 |
| B.II. | Követelések | 1 991 | 891 |
| B.III. | Értékpapírok | 0 | 0 |
| B.IV. | Pénzeszközök | 6 812 | 4 333 |
| C. | Aktív időbeli elhatárolások | 17 | 214 |
| | ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN | 39 324 | 34 633 |
| D. | Saját tőke | 28 429 | 29 022 |
| D.I. | Jegyzett tőke | 3 000 | 3 000 |
| D.II. | Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-) | 0 | 0 |
| D.III. | Tőketartalék | 32 524 | 32 524 |
| D.IV. | Eredménytartalék | -20 171 | -7 095 |
| D.V. | Lekötött tartalék | 0 | 0 |
| D.VI. | Értékelési tartalék | 0 | 0 |
| D.VII. | Adózott eredmény | 13 076 | 593 |
| E. | Céltartalékok | 0 | 0 |
| F. | Kötelezettségek | 10 645 | 5 356 |
| F.I. | Hátrasorolt kötelezettségek | 0 | 0 |
| F.II. | Hosszú lejáratú kötelezettségek | 0 | 0 |
| F.III. | Rövid lejáratú kötelezettségek | 10 645 | 5 356 |
| G. | Passzív időbeli elhatárolások | 250 | 255 |
| | FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN | 39 324 | 34 633 |

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Adószám: 14569355-2-15
Cégbíróság: Nyíregyházi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 15-09-073590

Demecseri Városgazda Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft
4516 Demecser, Szent István út 2/4

**Közhasznúsági melléklet
2024.**

Fordulónap: 2024. december 31.
Beszámolási időszak: 2024. január 01. - 2024. december 31.

P.h.

.....
A gazdálkodó
képviselője

1. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek szöveges bemutatása

A 2024-es évben folytattuk azoknak a feladatoknak az elvégzését, amiket az Önkormányzattal való szerződésünk tartalmaz. Elsősorban karbantartási feladatok, melyek az Önkormányzat tulajdonát képezik. Folyamatos karbantartás alá esnek a szociális bérlakások, a hivatal két épülete, valamint a Tündérmű óvoda és bölcsőde, de a Demecseri tájházhoz is karbantartási szerződés kötelez.

Az intézményekben főleg elektromos meghibásodások elhárításában, tetőszerkezet javításában vették ki részüket a dolgozók. Ugyan ez mondható el a Demecseri konyha és étteremmel kapcsolatban is, amely segítségünkkel új és precíz előtetőt kapott. Természetesen dolgozóink mindenütt ott vannak, ahol az Önkormányzat részéről szervezett programot bonyolítanak le. Ez idén se történt másképp. Rendezvények: -Torosnap, Nemzeti ünnepeink és nem utolsósorban egyházi ünnepek, valamint a karácsonyi, adventi ünnepek előkészületei. A demecseri sportpálya is figyelmet érdemel, ahol folyamatosan egy emberünk tartja karban a pályát és a hozzá tartozó területet biztosítva ezzel az újraindul Demecseri sporttevékenységeket. Borzsova-kertvárost se hagyhatjuk karbantartási felügyelet nélkül, ahol az Önkormányzat egyik telephelye, és a Művelődési háza található. A gazdasági helyzet ellenére hasznosnak és eredményesnek ítélem meg a 2024-es évet.

2. Közhasznú tevékenységek részletes bemutatása (tevékenységenként)

Főbb eredmények:

A megrendezésre kerülő rendezvények jellege, kulturális tevékenység, melyen a látogatók korosztályuknak megfelelően válogathatnak a programokból.

Főbb eredmények:

Művelődési ház üzemeltetése, kulturális rendezvények szervezése, lebonyolítása.

A település partjainak gondozása.

Bérlakások üzemeltetése, karbantartása.

3. Cél szerinti juttatások kimutatása

A Demecseri Nonprofit Kft sem az előző-, sem a tárgyidőszakban cél szerinti juttatást nem nyújtott.

4. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

A Demecseri Nonprofit Kft sem az előző-, sem a tárgyidőszakban vezető tisztségviselőinek semmiféle juttatást nem nyújtott.

5. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

5.1. Alapadatok

A számviteli beszámolóban a közhasznú jogállás megállapításához szükséges adatait, kiegészítve a szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntesek számával, mutatja be az alábbi táblázat:

| Alapadatok (1000HUF) | Előző időszak | Tárgyidőszak |
|---|---------------|--------------|
| A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás | 0 | 0 |
| B. Éves összes bevétel | 61 130 | 57 552 |
| ebből: | | |
| C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. tv. alapján átutalt összeg | 0 | 0 |
| D. Közszolgáltatási bevétel | 0 | 0 |
| E. Normatív támogatás | 0 | 0 |
| F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás | 0 | 0 |

| Alapadatok (1000HUF) | Előző időszak | Tárgyidőszak |
|--|---------------|--------------|
| G. Korrigált árbevétel [B-(C+D+E+F)] | 61 130 | 57 552 |
| H. Összes ráfordítás (kiadás) | 48 003 | 56 927 |
| ebből: | | |
| I. Személyi jellegű ráfordítás | 34 866 | 37 408 |
| J. Közhasznú tevékenység ráfordításai | 48 003 | 56 927 |
| K. Adózott eredmény | 13 076 | 593 |
| L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. trv.-nek megfelelően) (fő) | 0 | 0 |

5.2. Erőforrás ellátottság és Társadalmi támogatottság mutatói

A közhasznú jogállás megállapításához szükséges, a fenti alapadatokból számított mutatók eredményét tartalmazza az alábbi táblázat.

(A közhasznú jogállás feltétele - többek közt - a megfelelő erőforrás ellátottság: legalább egy ilyen feltétel teljesül, és a megfelelő társadalmi támogatottság: legalább egy ilyen feltétel teljesül.)

| | Mutató teljesítése | |
|---|--------------------|-----|
| | Igen | Nem |
| Erőforrás-ellátottság mutatói | | |
| Ectv. 32.par.(4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000,-Ft]$ (két évi bevétel átlaga) | X | |
| Ectv. 32.par.(4) b) $[K1+K2 \geq 0]$ (két év egybeszámított adózott eredménye) | X | |
| Ectv. 32.par.(4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$ (személyi jellegű ráfordítások aránya) | X | |
| Társadalmi támogatottság mutatói | | |
| Ectv. 32.par.(5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$ (szja 1% a korrigált árbevételhez) | | X |
| Ectv. 32.par.(5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$ (közhasznú ráfordítások aránya) | X | |
| Ectv. 32.par.(5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$ (közérdekű önkéntesek száma) | | X |

Adószám: 14569355-2-15
Cégbíróság: Nyíregyházi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 15-09-073590

Demecseri Városgazda Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft

4516 Demecser, Szent István út 2/4

Kiegészítő melléklet 2024.

Fordulónap: 2024. december 31.
Beszámolási időszak: 2024. január 01. - 2024. december 31.

Demecser, 2025. május 30.

P.h.

A gazdálkodó
képviselője

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

[EszBo program]

1. A gazdálkodó bemutatása

1.1. Alakulás, célok, küldetés

A Demecseri Nonprofit Kft 2008. évben alakult. Létrehozásának célja, hogy a meglévő erőforrások optimális kihasználásával és a szinten tartáshoz szükséges fejlesztésével a gazdálkodás hosszú távon jövedelmezően, a piaci igényekhez igazodóan működjék.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvizetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.2. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a Demecseri Nonprofit Kft kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.3. Beszámoló választott formája és típusa

A Demecseri Nonprofit Kft a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: 'Összköltség eljárás'.

A Demecseri Nonprofit Kft az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget 'A' változatban állította össze.

2.4. Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja: 2025.05.30.

A beszámoló összeállításáért felelős személy:

Liki József Lászlóné

4516 Demecser Vasvári Pál út 11

Mérlegképes regisztrációs száma: 128637

2.5. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 MFt, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.6. Devizás tételek értékelése

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a

számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel - a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi előírások esetleges változásainak hatásain túl - nem változott.

2.7. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - havonta kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 200 E Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban az esetleges jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.8. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős. Jelentősnek minősül a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó különbözet.

2.9. Visszaírások alkalmazása

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

2.10. Értékhelyesbítések alkalmazása

A Demecseri Nonprofit Kft az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

2.11. Valós értéken történő értékelés

A Demecseri Nonprofit Kft a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben ehhez kapcsolódóan sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás ehhez kapcsolódóan értékelési különbözetet nem tartalmaz.

2.12. Alapítás-átszervezés költségei

Az alapítás-átszervezés költségei nem kerülnek aktiválásra az immateriális javak között, azok - az előző üzleti évhez hasonlóan - a tárgyidőszakban költségként számolandók el.

2.13. Céltartalék-képzés szabályai

A Demecseri Nonprofit Kft garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, valamint a várható, jelentős, időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre céltartalékot az általános szabályok szerint képez.

2.14. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.15. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.16. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A közhasznú jogállás alapján közzéteendő kiegészítő információk, az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok az alábbiak:

A 2024-es évben folytattuk azoknak a feladatoknak az elvégzését, amiket az Önkormányzattal való szerződésünk tartalmaz. Elsősorban karbantartási feladatok, melyek az Önkormányzat tulajdonát képezik. Folyamatos karbantartás alá esnek a szociális bérlakások, a hivatal két épülete, valamint a Tündérművészet óvoda és bölcsőde, de a Demecseri tájházhoz is karbantartási szerződés kötelez.

Az említett ingatlanokban, illetve intézményekben főleg elektromos meghibásodások elhárításában, tetőszerkezet javításában vették ki részüket a dolgozók. Ugyan ez mondható el a Demecseri konyha és étteremmel kapcsolatban is, amely segítségünkkel új és precíz elötetöt kapott. Természetesen dolgozóink mindenütt ott vannak, ahol az Önkormányzat részéről szervezett programot bonyolítanak le. Rendezvények: -Torosnap, Nemzeti ünnepeink és nem utolsó sorban egyházi ünnepek, valamint a karácsonyi, adventi ünnepek előkészületei. A demecseri sportpálya is figyelmet érdemel, ahol folyamatosan egy emberünk tartja karban a pályát és a hozzá tartozó területet biztosítva ezzel az újraindul Demecseri sporttevékenységeket. Borzsova-kertvárost se hagyhatjuk karbantartási felügyelet nélkül, ahol az Önkormányzat egyik telephelye, és a Művelődési háza található. A gazdasági helyzet ellenére hasznosnak és eredményesnek ítélem meg a 2024-es évet.

A működésre kapott támogatásokra vonatkozóan közlendő adatok a kiegészítő melléklet Bevételek fejezetében kerülnek bemutatásra.

Közhasznú szervezet tárgyévi tevékenységei és programjai

Az üzleti évben végzett főbb tevékenység és programok az alábbiak:

A 2024-es évben folytattuk azoknak a feladatoknak az elvégzését, amiket az Önkormányzattal való szerződésünk tartalmaz. Elsősorban karbantartási feladatok, melyek az Önkormányzat tulajdonát képezik. Folyamatos karbantartás alá esnek a szociális bérlakások, a hivatal két épülete, valamint a Tündéerkert óvoda és bölcsőde, de a Demecseri tájházhoz is karbantartási szerződés kötelez.

Rendezvények: -Torosnap, Nemzeti ünnepeink és nem utolsó sorban egyházi ünnepek, valamint a karácsonyi, adventi ünnepek előkészületei. A demecseri sportpálya is figyelmet érdemel, ahol folyamatosan egy emberünk tartja karban a pályát és a hozzá tartozó területet biztosítva ezzel az újraindul Demecseri sporttevékenységeket. Borzsova-kertvárost se hagyhatjuk karbantartási felügyelet nélkül, ahol az Önkormányzat egyik telephelye, és a Művelődési háza található. A gazdasági helyzet ellenére hasznosnak és eredményesnek ítélem meg a 2024-es évet.

Közhasznú szervezet kapott támogatásainak felhasználása

A támogatási program (központi, önkormányzati, illetve nemzetközi forrásból, illetve más gazdálkodótól kapott, a tevékenység fenntartását, fejlesztését célzó támogatás, adomány) keretében kapott támogatások végleges jelleggel és/vagy visszatérítendőként (kötelezettségként kimutatott) felhasznált összegeit mutatja be támogatásonként az alábbi táblázat:

| Felhasznált összeg (1000HUF) | Végleges | Visszatérítendő |
|--------------------------------------|----------|-----------------|
| Önkormányzattól kapott finanszírozás | 54 567 | 0 |

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

| | 1000HUF | Előző időszak | Tárgyidőszak | Abszolút változás |
|-----------|---|---------------|---------------|-------------------|
| A. | Befektetett eszközök | 30 504 | 29 195 | -1 309 |
| A.I. | Immateriális javak | 0 | 0 | 0 |
| A.II. | Tárgyi eszközök | 30 504 | 29 195 | -1 309 |
| A.III. | Befektetett pénzügyi eszközök | 0 | 0 | 0 |
| A.IV. | Halasztott adókövetelés | 0 | 0 | 0 |
| B. | Forgóeszközök | 8 803 | 5 224 | -3 579 |
| B.I. | Készletek | 0 | 0 | 0 |
| B.II. | Követelések | 1 991 | 891 | -1 100 |
| B.III. | Értékpapírok | 0 | 0 | 0 |
| B.IV. | Pénzeszközök | 6 812 | 4 333 | -2 479 |
| C. | Aktív időbeli elhatárolások | 17 | 214 | 197 |
| | ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN | 39 324 | 34 633 | -4 691 |
| D. | Saját tőke | 28 429 | 29 022 | 593 |
| D.I. | Jegyzett tőke | 3 000 | 3 000 | 0 |
| D.II. | Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-) | 0 | 0 | 0 |
| D.III. | Tőketartalék | 32 524 | 32 524 | 0 |

| | 1000HUF | Előző időszak | Tárgyidőszak | Abszolút változás |
|-----------|--------------------------------------|---------------|---------------|-------------------|
| D.IV. | Eredménytartalék | -20 171 | -7 095 | 13 076 |
| D.V. | Lekötött tartalék | 0 | 0 | 0 |
| D.VI. | Értékelési tartalék | 0 | 0 | 0 |
| D.VII. | Adózott eredmény | 13 076 | 593 | -12 483 |
| E. | Céltartalékok | 0 | 0 | 0 |
| F. | Kötelezettségek | 10 645 | 5 356 | -5 289 |
| F.I. | Hátrasorolt kötelezettségek | 0 | 0 | 0 |
| F.II. | Hosszú lejáratú kötelezettségek | 0 | 0 | 0 |
| F.III. | Rövid lejáratú kötelezettségek | 10 645 | 5 356 | -5 289 |
| G. | Passzív időbeli elhatárolások | 250 | 255 | 5 |
| | FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN | 39 324 | 34 633 | -4 691 |

| | 1000HUF | Előző időszak | Tárgyidőszak | Változás %-ban |
|-----------|---|---------------|--------------|----------------|
| I. | Értékesítés nettó árbevétele | 9 597 | 2 735 | -71.50 |
| II. | Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 | 0 | 0.00 |
| III. | Egyéb bevételek | 51 533 | 54 817 | 6.37 |
| IV. | Anyagjellegű ráfordítások | 8 722 | 16 201 | 85.75 |
| V. | Személyi jellegű ráfordítások | 34 866 | 37 408 | 7.29 |
| VI. | Értécsökkenési leírás | 1 566 | 1 538 | -1.79 |
| VII. | Egyéb ráfordítások | 2 849 | 1 780 | -37.52 |
| A. | ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE | 13 127 | 625 | -95.24 |
| VIII. | Pénzügyi műveletek bevételei | 0 | 0 | 0.00 |
| IX. | Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 | 0 | 0.00 |
| B. | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE | 0 | 0 | 0.00 |
| C. | ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY | 13 127 | 625 | -95.24 |
| X. | Adófizetési kötelezettség | 51 | 32 | -37.25 |
| X/1. | Halasztott adókülönbözet | 0 | 0 | 0.00 |
| D. | ADÓZOTT EREDMÉNY | 13 076 | 593 | -95.46 |

3.2. Mérlegtételek megoszlása

| Eszközök (adatok %-ban) | Előző időszak | Tárgyidőszak |
|-------------------------------|---------------|--------------|
| Befektetett eszközök | 77.58 | 84.30 |
| Immateriális javak | 0.00 | 0.00 |
| Tárgyi eszközök | 77.58 | 84.30 |
| Befektetett pénzügyi eszközök | 0.00 | 0.00 |
| Halasztott adókövetelés | 0.00 | 0.00 |
| Forgóeszközök | 22.38 | 15.08 |
| Készletek | 0.00 | 0.00 |

| Eszközök (adatok %-ban) | Előző időszak | Tárgyidőszak |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| Követelések | 5.06 | 2.57 |
| Értékpapírok | 0.00 | 0.00 |
| Pénzeszközök | 17.32 | 12.51 |
| Aktív időbeli elhatárolások | 0.04 | 0.62 |
| ESZKÖZÖK ÖSSZESEN | 100.00 | 100.00 |

3.3. Vagyoni helyzet

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 93.2 %-ban, a tárgyévben 99.4 %-ban fedezte.

A saját tőke az előző évhez képest 593 E Ft értékkel, 2.1 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

A Demecseri Nonprofit Kft saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 72.3 %, a tárgyévben 83.8 %. A gazdálkodó tőkeerőssége nőtt.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 37.4 %-át, a tárgyévben 18.5 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest javult.

A Demecseri Nonprofit Kft kötelezettségei az előző évhez képest 5 289 E Ft értékkel, 49.7 %-kal csökkentek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 2 479 E Ft értékkel, 36.4 %-kal csökkent.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 0.83, a tárgyévben 0.98 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása nem megfelelően biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 22.4 %, a tárgyévben 15.1 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 0.83, a tárgyévben 0.98 volt. A hosszú távú likviditás javult.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 16.6 %-a teljesíthető.

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) 97.5 %-ban fedezték a kötelezettségeket.

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 717 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 61 130 E Ft, a tárgyévben 57 552 E Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 3 578 E Ft értékkel, 5.9 %-kal csökkent.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 9 597 E Ft, a tárgyévben 2 735 E Ft volt. Az árbevétel az előző évhez képest 6 862 E Ft értékkel, 71.5 %-kal csökkent.

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 33.3 %-át, a tárgyévben a 1.7 %-át teszi ki.

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 435.9 %, a tárgyévben 19.8 % volt.

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 46 %, a tárgyévben 2 % volt.

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 1 363 Ft, a tárgyévben 217 Ft volt.

Az összes bevétel minden ezer forintjára az előző évben 214 Ft, a tárgyévben 10 Ft adózott eredmény jutott.

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 429 Ft, a tárgyévben 20 Ft adózott eredmény jutott.

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 375 Ft, a tárgyévben 16 Ft volt.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 26 EFt, a tárgyévben 7 EFt volt.

Az adózott eredmény az előző évben 13 076 EFt, a tárgyévben 593 EFt volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 12 483 EFt értékkel csökkent.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, a mérleg tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

4.2. Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

4.3. Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

A Demecseri Nonprofit Kft pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

4.4. Befektetett eszközök

Immateriális javak jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Immateriális jószág nem szerepel.

Tárgyi eszközök jelentős tételei

A mérlegben szereplő tárgyi eszközök közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

| Tárgyi eszközök jelentős tételei (1000HUF) | Összeg |
|--|--------|
| 1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 22 088 |
| 2. Műszaki berendezések, gépek, járművek | 410 |
| 3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 757 |
| 5. Beruházások, felújítások | 300 |
| 6. Beruházásokra adott előlegek | 5 640 |

Befektetett pénzügyi eszközök jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Befektetett pénzügyi eszköz nem szerepel.

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés anya- vagy leányvállalattal szemben nem állt fenn.

4.5. Forgóeszközök

Készletek jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Készlet nem szerepel.

Követelések jelentős tételei

A mérlegben szereplő követelések közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

| Követelések jelentős tételei (1000HUF) | Összeg |
|---|--------|
| 1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) | 492 |
| 6. Egyéb követelések | 399 |

Követelések kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozással szemben

A fordulónapon a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések megoszlása az alábbi:

| Kapcsolt vállalkozás típus (1000HUF) | Összeg |
|--|--------|
| Anyavállalattal szemben fennálló követelés | 58 |
| Leányvállalattal (leányvállalatokkal) szemben fennálló követelés | 0 |

Értékpapírok jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között forgatási célú Értékpapír nem szerepel.

Pénzeszközök jelentős tételei

A mérlegben szereplő pénzeszközök közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

| Pénzeszközök jelentős tételei (1000HUF) | Összeg |
|---|--------|
| 1. Pénztár, csekkek | 615 |
| 2. Bankbetétek | 3 718 |

4.6. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérlegben szereplő aktív időbeli elhatárolások közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

| Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei (1000HUF) | Összeg |
|--|--------|
| 2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | 214 |

4.7. Saját tőke

Visszavásárolt saját üzletrészek

Demecseri Nonprofit Kft

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]

A társaság a tárgyévben saját üzletrészeivel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

Értékelési tartalék jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Értékelési tartalék nem szerepel.

Értékhelyesbítések alakulása

A Demecseri Nonprofit Kft a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

Értékhelyesbítéssel érintett eszközök

A tárgyidőszakban az egyedi eszközök között értékhelyesbítéssel érintett eszközök nincsenek.

Valós értékelés bemutatása

A Demecseri Nonprofit Kft a tárgyidőszakban a pénzügyi instrumentumok meghatározott körére alkalmazható valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt.

4.8. Céltartalékok

Céltartalékok jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Céltartalék nem szerepel.

4.9. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Hátrasorolt kötelezettség nem szerepel.

Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetőségű) vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben hátrasorolt kötelezettség nem állt fenn.

Hosszú lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Hosszú lejáratú kötelezettség nem szerepel.

Tartós kötelezettségek kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetőségű) vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben tartós kötelezettség nem állt fenn.

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérlegben szereplő rövid lejáratú kötelezettségek közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

| Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei (1000HUF) | Összeg |
|---|--------|
| 4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) | 1 436 |
| 9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek | 3 920 |

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetőségű) vállalkozással szemben

Demecseri Nonprofit Kft

Kiegészítő melléklet
[FsBo program]

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben rövid lejáratú kötelezettség nem állt fenn.

4.10. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérlegben szereplő passzív időbeli elhatárolások közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

| Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei (1000HUF) | Összeg |
|--|--------|
| 2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 255 |

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

5.2. Összehasonlíthatóság

A Demecseri Nonprofit Kft eredménykimutatásában az adatok - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

A Demecseri Nonprofit Kft adófizetési kötelezettsége körében - az esetleges jogszabályi változások hatásain túl - nem történt olyan változás, mely az eredménykimutatás egyes adatainak összehasonlításában korrekciót kívánna.

5.3. Bevételek

Bevételek alakulása

A Demecseri Nonprofit Kft bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

| Bevétel-kategória | Előző időszak | | Tárgyidőszak | |
|----------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 1000HUF | % | 1000HUF | % |
| Árbevétel | 9 597 | 15.7 | 2 735 | 4.8 |
| Aktívált saját teljesítményérték | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| Egyéb bevételek | 51 533 | 84.3 | 54 817 | 95.2 |
| Pénzügyi műveletek bevételei | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| Bevételek összesen | 61 130 | 100.0 | 57 552 | 100.0 |

Árbevétel jelentős tételei

Az értékesítés nettó árbevételében a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

| Értékesítés nettó árbevétele jelentős tételei (1000HUF) | Összeg |
|---|--------|
| 01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele | 2 735 |

Demecseri Nonprofit Kft

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]

Aktivált saját teljesítmények jelentős tételei

Az eredménykimutatás tárgyidőszaki adataiban Aktivált saját teljesítmények értéke nem jelenik meg.

Egyéb bevételek jelentős tételei

Az egyéb bevételekben a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek tartalma és összegei az alábbiak:

| Tétel tartalma (1000HUF) | Összeg |
|--------------------------------------|--------|
| Önkormányzati működési finanszírozás | 54 567 |
| Egyéb folyószámlát érintő tételek | 250 |

Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei

Az eredménykimutatás tárgyidőszaki adataiban Pénzügyi műveletek bevétele nem jelenik meg.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek

A tárgyidőszakban elszámolt bevételek közül nagysága vagy előfordulása miatt kivételesnek tekintendő tételek jellege és összege az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

| Bevétel jellege (1000HUF) | Összeg |
|-----------------------------|--------|
| Önkormányzati finanszírozás | 54 567 |

5.4. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

A Demecseri Nonprofit Kft ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

| Ráfordítás-kategória | Előző időszak | | Tárgyidőszak | |
|---------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 1000HUF | % | 1000HUF | % |
| Anyagjellegű ráfordítások | 8 722 | 18.2 | 16 201 | 28.5 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 34 866 | 72.6 | 37 408 | 65.7 |
| Értékcsökkenési leírás | 1 566 | 3.3 | 1 538 | 2.7 |
| Egyéb ráfordítások | 2 849 | 5.9 | 1 780 | 3.1 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| Ráfordítások összesen | 48 003 | 100.0 | 56 927 | 100.0 |

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei

Az anyagjellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

| Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF) | Összeg |
|--|--------|
| 05. Anyagköltség | 7 512 |
| 06. Igénybe vett szolgáltatások értéke | 4 663 |
| 07. Egyéb szolgáltatások értéke | 374 |
| 09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | 3 652 |

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei

A személyi jellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgydíszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

| Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF) | Összeg |
|--|--------|
| 10. Bérköltség | 28 512 |
| 11. Személyi jellegű egyéb kifizetések | 4 803 |
| 12. Bérjárulékok | 4 093 |

Egyéb ráfordítások jelentős tételei

Az egyéb ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgydíszaki tételek tartalma és összege az alábbiak:

| Tétel tartalma (1000HUF) | Összeg |
|---|--------|
| Vevőkkel kapcsolatos értékvesztés elszámolása | 715 |
| Helyi adó | 31 |
| Gépjárműadó | 157 |
| Előző évekkal kapcsolatos ráfordítások, kerekítések elszámolása | 466 |
| Tagdíj, behajtási költség átalány | 175 |
| Bírság, késedelmi kamat, önellenőrzés pótlék | 236 |

Pénzügyi műveletek ráfordításai jelentős tételei

Az eredménykimutatás tárgydíszaki adataiban Pénzügyi műveletek ráfordítása nem jelenik meg.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások

A tárgydíszakban elszámolt költségek és ráfordítások közül nagysága vagy előfordulása miatt kivételesnek tekintendő tételek jellege és összege az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

| Költség és ráfordítás jellege (1000HUF) | Összeg |
|--|--------|
| Projektmenedzseri feladatok, program szervezés | 3 652 |

6. Tájékoztató adatok

6.1. Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai részére az üzleti évben semmiféle előleg, kölcsön folyósítása és visszafizetése nem történt, nevükben garancia vállalására nem került sor.

6.2. Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A Demecseri Nonprofit Kft könyvvizsgálatra nem kötelezett, így a könyvvizsgáló által felszámított díjak bemutatása nem előírás.

6.3. Létszámadatok

A foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámának állománycsoportonkénti bontása nem releváns, az összesített létszámadatok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

| | Előző időszak | Tárgyidőszak |
|---|----------------------|---------------------|
| Átlagos statisztikai állományi létszám (fő) | 7 | 7 |

Adószám: 14569355-2-15
Cégbíróság: Nyíregyházi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 15-09-073590

Demecseri Városgazda Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft
4516 Demecser, Szent István út 2/4

Közhasznúsági melléklet
2024.

Fordulónap: 2024. december 31.
Beszámolási időszak: 2024. január 01. - 2024. december 31.

P.h.

.....
A gazdálkodó
képviselője

1. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek szöveges bemutatása

A 2024-es évben folytattuk azoknak a feladatoknak az elvégzését, amiket az Önkormányzattal való szerződésünk tartalmaz. Elsősorban karbantartási feladatok, melyek az Önkormányzat tulajdonát képezik. Folyamatos karbantartás alá esnek a szociális bérlakások, a hivatal két épülete, valamint a Tündérváros óvoda és bölcsőde, de a Demecseri tájházhoz is karbantartási szerződés kötelez.

Az intézményekben főleg elektromos meghibásodások elhárításában, tetőszerkezet javításában vették ki részüket a dolgozók. Ugyan ez mondható el a Demecseri konyha és étteremmel kapcsolatban is, amely segítségünkkel új és precíz elötétöt kapott. Természetesen dolgozóink mindenütt ott vannak, ahol az Önkormányzat részéről szervezett programot bonyolítanak le. Ez idén se történt másképp. Rendezvények: -Torosnap, Nemzeti ünnepeink és nem utolsósorban egyházi ünnepek, valamint a karácsonyi, adventi ünnepek előkészületei. A demecseri sportpálya is figyelmet érdemel, ahol folyamatosan egy emberünk tartja karban a pályát és a hozzá tartozó területet biztosítva ezzel az újraindul Demecseri sporttevékenységeket. Borzsova-kertvárost se hagyhatjuk karbantartási felügyelet nélkül, ahol az Önkormányzat egyik telephelye, és a Művelődési háza található. A gazdasági helyzet ellenére hasznosnak és eredményesnek ítélem meg a 2024-es évet.

2. Közhasznú tevékenységek részletes bemutatása (tevékenységenként)

Főbb eredmények:

A megrendezésre kerülő rendezvények jellege, kulturális tevékenység, melyen a látogatók korosztályuknak megfelelően válogathatnak a programokból.

Főbb eredmények:

Művelődési ház üzemeltetése, kulturális rendezvények szervezése, lebonyolítása.

A település partjainak gondozása.

Bérlakások üzemeltetése, karbantartása.

3. Cél szerinti juttatások kimutatása

A Demecseri Nonprofit Kft sem az előző-, sem a tárgyidőszakban cél szerinti juttatást nem nyújtott.

4. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

A Demecseri Nonprofit Kft sem az előző-, sem a tárgyidőszakban vezető tisztségviselőinek semmiféle juttatást nem nyújtott.

5. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

5.1. Alapadatok

A számviteli beszámolóban a közhasznú jogállás megállapításához szükséges adatait, kiegészítve a szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntesek számával, mutatja be az alábbi táblázat:

| Alapadatok (1000HUF) | Előző időszak | Tárgyidőszak |
|---|---------------|--------------|
| A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás | 0 | 0 |
| B. Éves összes bevétel | 61 130 | 57 552 |
| ebből: | | |
| C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. tv. alapján átutalt összeg | 0 | 0 |
| D. Közszolgáltatási bevétel | 0 | 0 |
| E. Normatív támogatás | 0 | 0 |
| F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás | 0 | 0 |

| Alapadatok (1000HUF) | Előző időszak | Tárgyidőszak |
|---|---------------|--------------|
| G. Korrigált árbevétel [B-(C+D+E+F)] | 61 130 | 57 552 |
| H. Összes ráfordítás (kiadás) | 48 003 | 56 927 |
| ebből: | | |
| I. Személyi jellegű ráfordítás | 34 866 | 37 408 |
| J. Közhasznú tevékenység ráfordításai | 48 003 | 56 927 |
| K. Adózott eredmény | 13 076 | 593 |
| L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. tv.-nek megfelelően) (fő) | 0 | 0 |

5.2. Erőforrás ellátottság és Társadalmi támogatottság mutatói

A közhasznú jogállás megállapításához szükséges, a fenti alapadatokból számított mutatók eredményét tartalmazza az alábbi táblázat.

(A közhasznú jogállás feltétele - többek közt - a megfelelő erőforrás ellátottság: legalább egy ilyen feltétel teljesül, és a megfelelő társadalmi támogatottság: legalább egy ilyen feltétel teljesül.)

| | Mutató teljesítése | |
|---|--------------------|-----|
| | Igen | Nem |
| Erőforrás-ellátottság mutatói | | |
| Ectv. 32.par.(4) a) [$(B1+B2)/2 > 1.000.000,-Ft$] (két évi bevétel átlaga) | X | |
| Ectv. 32.par.(4) b) [$K1+K2 \geq 0$] (két év egybeszámított adózott eredménye) | X | |
| Ectv. 32.par.(4) c) [$(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25$] (személyi jellegű ráfordítások aránya) | X | |
| Társadalmi támogatottság mutatói | | |
| Ectv. 32.par.(5) a) [$(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02$] (szja 1% a korrigált árbevételhez) | | X |
| Ectv. 32.par.(5) b) [$(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5$] (közhasznú ráfordítások aránya) | X | |
| Ectv. 32.par.(5) c) [$(L1+L2)/2 \geq 10$ fő] (közérdekű önkéntesek száma) | | X |

Adószám: 14569355-2-15
Cégbíróság: Nyíregyházi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 15-09-073590

Demecseri Városgazda Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft

4516 Demecser, Szent István út 2/4

Kiegészítő melléklet 2024.

Fordulónap: 2024. december 31.
Beszámolási időszak: 2024. január 01. - 2024. december 31.

Demecser, 2025. május 30.

P.h.

A gazdálkodó
képviselője

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

[EsBo program]

1. A gazdálkodó bemutatása

1.1. Alakulás, célok, küldetés

A Demecseri Nonprofit Kft 2008. évben alakult. Létrehozásának célja, hogy a meglévő erőforrások optimális kihasználásával és a szinten tartáshoz szükséges fejlesztésével a gazdálkodás hosszú távon jövedelmezően, a piaci igényekhez igazodóan működjék.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvizetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.2. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a Demecseri Nonprofit Kft kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.3. Beszámoló választott formája és típusa

A Demecseri Nonprofit Kft a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: 'Összköltség eljárás'.

A Demecseri Nonprofit Kft az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget 'A' változatban állította össze.

2.4. Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja: 2025.05.30.

A beszámoló összeállításáért felelős személy:

Liki József Lászlóné

4516 Demecser Vasvári Pál út 11

Mérlegképes regisztrációs száma: 128637

2.5. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 MFt. vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.6. Devizás tételek értékelése

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a

számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel - a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi előírások esetleges változásainak hatásain túl - nem változott.

2.7. Értécsökkenési leírás elszámolása

Értécsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értécsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értécsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értécsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értécsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - havonta kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értécsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értécsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kisértékű eszközök értécsökkenési leírása

A 200 E Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értécsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értécsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értécsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Terven felüli értécsökkenés elszámolása

Terven felüli értécsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Értécsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értécsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban az esetleges jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.8. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős. Jelentősnek minősül a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó különbözet.

2.9. Visszaírások alkalmazása

A terven felüli értécsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

2.10. Értékhelyesbítések alkalmazása

A Demecseri Nonprofit Kft az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

2.11. Valós értéken történő értékelés

A Demecseri Nonprofit Kft a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben ehhez kapcsolódóan sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás ehhez kapcsolódóan értékelési különbözetet nem tartalmaz.

2.12. Alapítás-átszervezés költségei

Az alapítás-átszervezés költségei nem kerülnek aktiválásra az immateriális javak között, azok - az előző üzleti évhez hasonlóan - a tárgyidőszakban költségként számolandók el.

2.13. Céltartalék-képzés szabályai

A Demecseri Nonprofit Kft garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, valamint a várható, jelentős, időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre céltartalékot az általános szabályok szerint képez.

2.14. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.15. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.16. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A közhasznú jogállás alapján közzéteendő kiegészítő információk, az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok az alábbiak:

A 2024-es évben folytattuk azoknak a feladatoknak az elvégzését, amiket az Önkormányzattal való szerződésünk tartalmaz. Elsősorban karbantartási feladatok, melyek az Önkormányzat tulajdonát képezik. Folyamatos karbantartás alá esnek a szociális bérlakások, a hivatal két épülete, valamint a Tündérváros óvoda és bölcsőde, de a Demecseri tájházhoz is karbantartási szerződés kötelez.

Az említett ingatlanokban, illetve intézményekben főleg elektromos meghibásodások elhárításában, tetőszerkezet javításában vették ki részüket a dolgozók. Ugyan ez mondható el a Demecseri konyha és étteremmel kapcsolatban is, amely segítségünkkel új és precíz előtetőt kapott. Természetesen dolgozóink mindenütt ott vannak, ahol az Önkormányzat részéről szervezett programot bonyolítanak le. Rendezvények: -Torosnap, Nemzeti ünnepeink és nem utolsósorban egyházi ünnepek, valamint a karácsonyi, adventi ünnepek előkészületei. A demecseri sportpálya is figyelmet érdemel, ahol folyamatosan egy emberünk tartja karban a pályát és a hozzá tartozó területet biztosítva ezzel az újraindul Demecseri sporttevékenységeket. Borzsova-kertvárost se hagyhatjuk karbantartási felügyelet nélkül, ahol az Önkormányzat egyik telephelye, és a Művelődési háza található. A gazdasági helyzet ellenére hasznosnak és eredményesnek ítélem meg a 2024-es évet.

A működésre kapott támogatásokra vonatkozóan közlendő

adatok a kiegészítő melléklet Bevételek fejezetében kerülnek bemutatásra.

Közhasznú szervezet tárgyévi tevékenységei és programjai

Az üzleti évben végzett főbb tevékenység és programok az alábbiak:

A 2024-es évben folytattuk azoknak a feladatoknak az elvégzését, amiket az Önkormányzattal való szerződésünk tartalmaz. Elsősorban karbantartási feladatok, melyek az Önkormányzat tulajdonát képezik. Folyamatos karbantartás alá esnek a szociális bérlakások, a hivatal két épülete, valamint a Tündérváros óvoda és bölcsőde, de a Demecseri tájházhoz is karbantartási szerződés kötelez.

Rendezvények: -Torosnap, Nemzeti ünnepeink és nem utolsó sorban egyházi ünnepek, valamint a karácsonyi, adventi ünnepek előkészületei. A demecseri sportpálya is figyelmet érdemel, ahol folyamatosan egy emberünk tartja karban a pályát és a hozzá tartozó területet biztosítva ezzel az újraindul Demecseri sporttevékenységeket. Borzsova-kertvárost se hagyhatjuk karbantartási felügyelet nélkül, ahol az Önkormányzat egyik telephelye, és a Művelődési háza található. A gazdasági helyzet ellenére hasznosnak és eredményesnek ítélem meg a 2024-es évet.

Közhasznú szervezet kapott támogatásainak felhasználása

A támogatási program (központi, önkormányzati, illetve nemzetközi forrásból, illetve más gazdálkodótól kapott, a tevékenység fenntartását, fejlesztését célzó támogatás, adomány) keretében kapott támogatások végleges jelleggel és/vagy visszatérítendőként (kötelezettségként kimutatott) felhasznált összegeit mutatja be támogatásonként az alábbi táblázat:

| Felhasznált összeg (1000HUF) | Végleges | Visszatérítendő |
|--------------------------------------|----------|-----------------|
| Önkormányzattól kapott finanszírozás | 54 567 | 0 |

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

| | 1000HUF | Előző időszak | Tárgyidőszak | Abszolút változás |
|-----------|---|---------------|---------------|-------------------|
| A. | Befektetett eszközök | 30 504 | 29 195 | -1 309 |
| A.I. | Immateriális javak | 0 | 0 | 0 |
| A.II. | Tárgyi eszközök | 30 504 | 29 195 | -1 309 |
| A.III. | Befektetett pénzügyi eszközök | 0 | 0 | 0 |
| A.IV. | Halasztott adókövetelés | 0 | 0 | 0 |
| B. | Forgóeszközök | 8 803 | 5 224 | -3 579 |
| B.I. | Készletek | 0 | 0 | 0 |
| B.II. | Követelések | 1 991 | 891 | -1 100 |
| B.III. | Értékpapírok | 0 | 0 | 0 |
| B.IV. | Pénzeszközök | 6 812 | 4 333 | -2 479 |
| C. | Aktív időbeli elhatárolások | 17 | 214 | 197 |
| | ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN | 39 324 | 34 633 | -4 691 |
| D. | Saját tőke | 28 429 | 29 022 | 593 |
| D.I. | Jegyzett tőke | 3 000 | 3 000 | 0 |
| D.II. | Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-) | 0 | 0 | 0 |
| D.III. | Tőketartalék | 32 524 | 32 524 | 0 |

| | 1000HUF | Előző időszak | Tárgyidőszak | Abszolút változás |
|-----------|--------------------------------------|---------------|---------------|-------------------|
| D.IV. | Eredménytartalék | -20 171 | -7 095 | 13 076 |
| D.V. | Lekötött tartalék | 0 | 0 | 0 |
| D.VI. | Értékelési tartalék | 0 | 0 | 0 |
| D.VII. | Adózott eredmény | 13 076 | 593 | -12 483 |
| E. | Céltartalékok | 0 | 0 | 0 |
| F. | Kötelezettségek | 10 645 | 5 356 | -5 289 |
| F.I. | Hátrasorolt kötelezettségek | 0 | 0 | 0 |
| F.II. | Hosszú lejáratú kötelezettségek | 0 | 0 | 0 |
| F.III. | Rövid lejáratú kötelezettségek | 10 645 | 5 356 | -5 289 |
| G. | Passzív időbeli elhatárolások | 250 | 255 | 5 |
| | FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN | 39 324 | 34 633 | -4 691 |

| | 1000HUF | Előző időszak | Tárgyidőszak | Változás %-ban |
|-----------|---|---------------|--------------|----------------|
| I. | Értékesítés nettó árbevétele | 9 597 | 2 735 | -71.50 |
| II. | Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 | 0 | 0.00 |
| III. | Egyéb bevételek | 51 533 | 54 817 | 6.37 |
| IV. | Anyagjellegű ráfordítások | 8 722 | 16 201 | 85.75 |
| V. | Személyi jellegű ráfordítások | 34 866 | 37 408 | 7.29 |
| VI. | Értécsökkenési leírás | 1 566 | 1 538 | -1.79 |
| VII. | Egyéb ráfordítások | 2 849 | 1 780 | -37.52 |
| A. | ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE | 13 127 | 625 | -95.24 |
| VIII. | Pénzügyi műveletek bevételei | 0 | 0 | 0.00 |
| IX. | Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 | 0 | 0.00 |
| B. | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE | 0 | 0 | 0.00 |
| C. | ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY | 13 127 | 625 | -95.24 |
| X. | Adófizetési kötelezettség | 51 | 32 | -37.25 |
| X/1. | Halasztott adókülönbözet | 0 | 0 | 0.00 |
| D. | ADÓZOTT EREDMÉNY | 13 076 | 593 | -95.46 |

3.2. Mérlegtételek megoszlása

| Eszközök (adatok %-ban) | Előző időszak | Tárgyidőszak |
|-------------------------------|---------------|--------------|
| Befektetett eszközök | 77.58 | 84.30 |
| Immateriális javak | 0.00 | 0.00 |
| Tárgyi eszközök | 77.58 | 84.30 |
| Befektetett pénzügyi eszközök | 0.00 | 0.00 |
| Halasztott adókövetelés | 0.00 | 0.00 |
| Forgóeszközök | 22.38 | 15.08 |
| Készletek | 0.00 | 0.00 |

| Eszközök (adatok %-ban) | Előző időszak | Tárgyidőszak |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| Követelések | 5.06 | 2.57 |
| Értékpapírok | 0.00 | 0.00 |
| Pénzeszközök | 17.32 | 12.51 |
| Aktív időbeli elhatárolások | 0.04 | 0.62 |
| ESZKÖZÖK ÖSSZESEN | 100.00 | 100.00 |

3.3. Vagyoni helyzet

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 93.2 %-ban, a tárgyévben 99.4 %-ban fedezte.

A saját tőke az előző évhez képest 593 Eft értékkel, 2.1 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

A Demecseri Nonprofit Kft saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 72.3 %, a tárgyévben 83.8 %. A gazdálkodó tőkeerőssége nőtt.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 37.4 %-át, a tárgyévben 18.5 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest javult.

A Demecseri Nonprofit Kft kötelezettségei az előző évhez képest 5 289 Eft értékkel, 49.7 %-kal csökkentek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 2 479 Eft értékkel, 36.4 %-kal csökkent.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 0.83 , a tárgyévben 0.98 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása nem megfelelően biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 22.4 %, a tárgyévben 15.1 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 0.83 , a tárgyévben 0.98 volt. A hosszú távú likviditás javult.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 16.6 %-a teljesíthető.

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) 97.5 %-ban fedezték a kötelezettségeket.

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 717 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 61 130 Eft, a tárgyévben 57 552 Eft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 3 578 Eft értékkel, 5.9 %-kal csökkent.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 9 597 Eft, a tárgyévben 2 735 Eft volt. Az árbevétel az előző évhez képest 6 862 Eft értékkel, 71.5 %-kal csökkent.

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 33.3 %-át, a tárgyévben a 1.7 %-át teszi ki.

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 435.9 %, a tárgyévben 19.8 % volt.

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 46 %, a tárgyévben 2 % volt.

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 1 363 Ft, a tárgyévben 217 Ft volt.

Az összes bevétel minden ezer forintjára az előző évben 214 Ft, a tárgyévben 10 Ft adózott eredmény jutott.

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 429 Ft, a tárgyévben 20 Ft adózott eredmény jutott.

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 375 Ft, a tárgyévben 16 Ft volt.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 26 EFt, a tárgyévben 7 EFt volt.

Az adózott eredmény az előző évben 13 076 EFt, a tárgyévben 593 EFt volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 12 483 EFt értékkel csökkent.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, a mérleg tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

4.2. Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

4.3. Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

A Demecseri Nonprofit Kft pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

4.4. Befektetett eszközök

Immateriális javak jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Immateriális jószág nem szerepel.

Tárgyi eszközök jelentős tételei

A mérlegben szereplő tárgyi eszközök közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

| Tárgyi eszközök jelentős tételei (1000HUF) | Összeg |
|--|--------|
| 1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 22 088 |
| 2. Műszaki berendezések, gépek, járművek | 410 |
| 3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 757 |
| 5. Beruházások, felújítások | 300 |
| 6. Beruházásokra adott előlegek | 5 640 |

Befektetett pénzügyi eszközök jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Befektetett pénzügyi eszköz nem szerepel.

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés anya- vagy leányvállalattal szemben nem állt fenn.

4.5. Forgóeszközök

Készletek jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Készlet nem szerepel.

Követelések jelentős tételei

A mérlegben szereplő követelések közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

| Követelések jelentős tételei (1000HUF) | Összeg |
|---|--------|
| 1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) | 492 |
| 6. Egyéb követelések | 399 |

Követelések kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozással szemben

A fordulónapon a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések megoszlása az alábbi:

| Kapcsolt vállalkozás típus (1000HUF) | Összeg |
|--|--------|
| Anyavállalattal szemben fennálló követelés | 58 |
| Leányvállalattal (leányvállalatokkal) szemben fennálló követelés | 0 |

Értékpapírok jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között forgatási célú Értékpapír nem szerepel.

Pénzeszközök jelentős tételei

A mérlegben szereplő pénzeszközök közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

| Pénzeszközök jelentős tételei (1000HUF) | Összeg |
|---|--------|
| 1. Pénztár, csekkek | 615 |
| 2. Bankbetétek | 3 718 |

4.6. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérlegben szereplő aktív időbeli elhatárolások közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

| Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei (1000HUF) | Összeg |
|--|--------|
| 2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | 214 |

4.7. Saját tőke

Visszavásárolt saját üzletrészek

A társaság a tárgyévben saját üzletrészeivel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

Értékelési tartalék jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Értékelési tartalék nem szerepel.

Értékhelyesbítések alakulása

A Demecseri Nonprofit Kft a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

Értékhelyesbítéssel érintett eszközök

A tárgyidőszakban az egyedi eszközök között értékhelyesbítéssel érintett eszközök nincsenek.

Valós értékelés bemutatása

A Demecseri Nonprofit Kft a tárgyidőszakban a pénzügyi instrumentumok meghatározott körére alkalmazható valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt.

4.8. Céltartalékok

Céltartalékok jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Céltartalék nem szerepel.

4.9. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Hátrasorolt kötelezettség nem szerepel.

Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben hátrasorolt kötelezettség nem állt fenn.

Hosszú lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Hosszú lejáratú kötelezettség nem szerepel.

Tartós kötelezettségek kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben tartós kötelezettség nem állt fenn.

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérlegben szereplő rövid lejáratú kötelezettségek közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

| Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei (1000HUF) | Összeg |
|---|--------|
| 4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) | 1 436 |
| 9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek | 3 920 |

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozással szemben

Demecseri Nonprofit Kft

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben rövid lejáratú kötelezettség nem állt fenn.

4.10. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérlegben szereplő passzív időbeli elhatárolások közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

| Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei (1000HUF) | Összeg |
|--|--------|
| 2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 255 |

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

5.2. Összehasonlíthatóság

A Demecseri Nonprofit Kft eredménykimutatásában az adatok - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

A Demecseri Nonprofit Kft adófizetési kötelezettsége körében - az esetleges jogszabályi változások hatásain túl - nem történt olyan változás, mely az eredménykimutatás egyes adatainak összehasonlításában korrekciót kívánna.

5.3. Bevételek

Bevételek alakulása

A Demecseri Nonprofit Kft bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

| Bevétel-kategória | Előző időszak | | Tárgyidőszak | |
|----------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 1000HUF | % | 1000HUF | % |
| Árbevétel | 9 597 | 15.7 | 2 735 | 4.8 |
| Aktivált saját teljesítményérték | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| Egyéb bevételek | 51 533 | 84.3 | 54 817 | 95.2 |
| Pénzügyi műveletek bevételei | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| Bevételek összesen | 61 130 | 100.0 | 57 552 | 100.0 |

Árbevétel jelentős tételei

Az értékesítés nettó árbevételében a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

| Értékesítés nettó árbevétele jelentős tételei (1000HUF) | Összeg |
|---|--------|
| 01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele | 2 735 |

Demecseri Nonprofit Kft

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]

Aktivált saját teljesítmények jelentős tételei

Az eredménykimutatás tárgyidőszaki adataiban Aktivált saját teljesítmények értéke nem jelenik meg.

Egyéb bevételek jelentős tételei

Az egyéb bevételekben a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek tartalma és összegei az alábbiak:

| Tétel tartalma (1000HUF) | Összeg |
|--------------------------------------|--------|
| Önkormányzati működési finanszírozás | 54 567 |
| Egyéb folyószámlát érintő tételek | 250 |

Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei

Az eredménykimutatás tárgyidőszaki adataiban Pénzügyi műveletek bevétele nem jelenik meg.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek

A tárgyidőszakban elszámolt bevételek közül nagysága vagy előfordulása miatt kivételesnek tekintendő tételek jellege és összege az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

| Bevétel jellege (1000HUF) | Összeg |
|-----------------------------|--------|
| Önkormányzati finanszírozás | 54 567 |

5.4. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

A Demecseri Nonprofit Kft ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

| Ráfordítás-kategória | Előző időszak | | Tárgyidőszak | |
|---------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 1000HUF | % | 1000HUF | % |
| Anyagjellegű ráfordítások | 8 722 | 18.2 | 16 201 | 28.5 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 34 866 | 72.6 | 37 408 | 65.7 |
| Értécsökkenési leírás | 1 566 | 3.3 | 1 538 | 2.7 |
| Egyéb ráfordítások | 2 849 | 5.9 | 1 780 | 3.1 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| Ráfordítások összesen | 48 003 | 100.0 | 56 927 | 100.0 |

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei

Az anyagjellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

| Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF) | Összeg |
|--|--------|
| 05. Anyagköltség | 7 512 |
| 06. Igénybe vett szolgáltatások értéke | 4 663 |
| 07. Egyéb szolgáltatások értéke | 374 |
| 09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | 3 652 |

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei

A személyi jellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

| Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF) | Összeg |
|--|--------|
| 10. Bérköltség | 28 512 |
| 11. Személyi jellegű egyéb kifizetések | 4 803 |
| 12. Bérjárulékok | 4 093 |

Egyéb ráfordítások jelentős tételei

Az egyéb ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek tartalma és összege az alábbiak:

| Tétel tartalma (1000HUF) | Összeg |
|---|--------|
| Vevőkkel kapcsolatos értékvesztés elszámolása | 715 |
| Helyi adó | 31 |
| Gépjárműadó | 157 |
| Előző évekkal kapcsolatos ráfordítások, kerekítések elszámolása | 466 |
| Tagdíj, behajtási költség átalány | 175 |
| Bírság, késedelmi kamat, önellenőrzés pótlék | 236 |

Pénzügyi műveletek ráfordításai jelentős tételei

Az eredménykimutatás tárgyidőszaki adataiban Pénzügyi műveletek ráfordítása nem jelenik meg.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások

A tárgyidőszakban elszámolt költségek és ráfordítások közül nagysága vagy előfordulása miatt kivételesnek tekintendő tételek jellege és összege az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

| Költség és ráfordítás jellege (1000HUF) | Összeg |
|--|--------|
| Projektmenedzseri feladatok, program szervezés | 3 652 |

6. Tájékoztató adatok

6.1. Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai részére az üzleti évben semmiféle előleg, kölcsön folyósítása és visszafizetése nem történt, nevükben garancia vállalására nem került sor.

6.2. Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A Demecseri Nonprofit Kft könyvvizsgálatra nem kötelezett, így a könyvvizsgáló által felszámított díjak bemutatása nem előírás.

6.3. Létszámadatok

A foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámának állománycsoportonkénti bontása nem releváns, az összesített létszámadatok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

| Átlagos állományi létszám megoszlása | | |
|---|----------------------|---------------------|
| | Előző időszak | Tárgyidőszak |
| Átlagos statisztikai állományi létszám (fő) | 7 | 7 |

Főkönyvi kivonat 2024

Devizanem HUF

Szűrési feltételek:

Hónap: 0 - 13

Számlasszám: Minden számlaszám

Hónap: 0 - 13

| Szá. | Megnevezés | Forgalom | | Egyenleg | |
|----------|---|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | | Tartozik | Követel | Tartozik | Követel |
| 01321 | NMJ-465 Iveco | 6,955,231.00 | 0.00 | 6,955,231.00 | 0.00 |
| 01329 | NMJ-465 Iveco | 0.00 | 6,955,231.00 | 0.00 | 6,955,231.00 |
| 1 | BEFEKTETETT ESZKÖZÖK | 51,473,304.16 | 27,918,397.94 | 23,554,906.22 | 0.00 |
| 11 | IMMATERIÁLIS JAVAK | 193,000.00 | 193,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 114 | Szellemi termékek | 193,000.00 | 193,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1141 | Szellemi termékek | 193,000.00 | 0.00 | 193,000.00 | 0.00 |
| 1149 | Szellemi termékek ter. sz. értékcsökk. | 0.00 | 193,000.00 | 0.00 | 193,000.00 |
| 12 | INGATLANOK, KAPCS. VAGYONI ÉRT. JOGOK | 27,566,806.00 | 5,478,683.08 | 22,088,122.92 | 0.00 |
| 121 | Földterület | 2,750,000.00 | 0.00 | 2,750,000.00 | 0.00 |
| 123 | Épületek,épületrészek,tulajdoni hányadok | 24,816,806.00 | 5,478,683.08 | 19,338,122.92 | 0.00 |
| 1231 | Épületek | 24,816,806.00 | 0.00 | 24,816,806.00 | 0.00 |
| 1239 | Épületek ter. szerinti értékcsökkenése | 0.00 | 5,478,683.08 | 0.00 | 5,478,683.08 |
| 13 | MŰSZAKI BERENDEZÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK | 17,730,893.00 | 17,321,390.60 | 409,502.40 | 0.00 |
| 131 | Termelő gépek, berendezések, gyártóeszk. | 7,423,535.00 | 7,014,032.40 | 409,502.60 | 0.00 |
| 1311 | Termelő gépek, berendezések, gyártóeszk. | 7,423,535.00 | 0.00 | 7,423,535.00 | 0.00 |
| 1319 | Termelő gépek, berendezések ter. sz. écs | 0.00 | 7,014,032.40 | 0.00 | 7,014,032.40 |
| 132 | Termelésben résztvevő járművek | 10,307,358.00 | 10,307,358.20 | 0.00 | 0.20 |
| 1321 | Termelésben résztvevő járművek | 10,307,358.00 | 0.00 | 10,307,358.00 | 0.00 |
| 1329 | Termelésben résztv.járművek ter. sz.écs | 0.00 | 10,307,358.20 | 0.00 | 10,307,358.20 |
| 14 | EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZ., JÁRMŰVEK | 5,453,491.16 | 4,696,210.19 | 757,280.97 | 0.00 |
| 141 | Üzemi berendezések, gépek,felszerelések | 667,026.16 | 606,947.34 | 60,078.82 | 0.00 |
| 1411 | Üzemi gépek, berendezések, felszerelések | 667,026.16 | 0.00 | 667,026.16 | 0.00 |
| 1419 | Üzemi gépek, berendezések ter. sz. écs. | 0.00 | 606,947.34 | 0.00 | 606,947.34 |
| 142 | Egyéb járművek | 722,000.00 | 686,300.49 | 35,699.51 | 0.00 |
| 1421 | Egyéb járművek | 722,000.00 | 0.00 | 722,000.00 | 0.00 |
| 1429 | Egyéb járművek ter. sz. értékcsökkenése | 0.00 | 686,300.49 | 0.00 | 686,300.49 |
| 143 | Irodai, igazgatási berendezések | 1,485,813.00 | 1,399,819.61 | 85,993.39 | 0.00 |
| 1431 | Irodai, igazgatási berendezések | 1,485,813.00 | 0.00 | 1,485,813.00 | 0.00 |
| 1439 | Irodai, igazgatási ber. ter. sz. écs. | 0.00 | 1,399,819.61 | 0.00 | 1,399,819.61 |
| 144 | Üzemkörön kívüli berendezések, felsz. | 2,578,652.00 | 2,003,142.75 | 575,509.25 | 0.00 |
| 1441 | Üzemkörön kívüli berendezések, felsz. | 2,578,652.00 | 0.00 | 2,578,652.00 | 0.00 |
| 1449 | Üzemkörön kívüli berend. ter. sz. écs. | 0.00 | 2,003,142.75 | 0.00 | 2,003,142.75 |
| 16 | BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK | 529,114.00 | 229,114.00 | 300,000.00 | 0.00 |
| 161 | Befejezetlen beruházások | 529,114.00 | 229,114.00 | 300,000.00 | 0.00 |
| 1612 | Befejezetlen beruházások | 229,114.00 | 229,114.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1613 | Leromlott városi ter.rehab. TOP-4-3-1-15 | 300,000.00 | 0.00 | 300,000.00 | 0.00 |
| 17 | BEFEKTETETT Pü.I ESZKÖZÖK RÉSZESEDESEK | 0.00 | 0.07 | 0.00 | 0.07 |
| 172 | Tartós jelentős tulajdoni részesedés | 0.00 | 0.07 | 0.00 | 0.07 |
| 3 | KÖVETELÉSEK,PÉNZÜGYI ESZK,AKTÍV IDÖB.ELH | 98,324,307.00 | 87,365,530.00 | 10,958,777.00 | 0.00 |
| 31 | KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLL.- SZOLGÁLTATÁSBÓL | 17,170,907.00 | 16,679,061.00 | 491,846.00 | 0.00 |
| 311 | Belföldi követelések | 17,170,907.00 | 13,002,103.00 | 4,168,804.00 | 0.00 |
| 315 | Belföldi követelések értékvesztése | 0.00 | 3,676,958.00 | 0.00 | 3,676,958.00 |
| 35 | ADOTT ELŐLEGEK | 5,818,968.00 | 0.00 | 5,818,968.00 | 0.00 |
| 352 | Beruházásokra adott előlegek | 5,640,000.00 | 0.00 | 5,640,000.00 | 0.00 |
| 354 | ADOTT ELŐLEG EGYÉB | 178,968.00 | 0.00 | 178,968.00 | 0.00 |
| 36 | EGYÉB KÖVETELÉSEK | 1,253,567.00 | 1,152,618.00 | 100,949.00 | 0.00 |
| 368 | Különféle egyéb követelések | 1,253,567.00 | 1,152,618.00 | 100,949.00 | 0.00 |
| 3681 | Különféle egyéb követelések | 13,520.00 | 13,520.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3682 | Áfa könyveléséhez átvezetési számla | 16,747.00 | 16,747.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3683 | Előleg áfa könyveléséhez át. számla | 797,228.00 | 797,228.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3685 | Eltérő időszaki levonható áfa | 247,104.00 | 146,155.00 | 100,949.00 | 0.00 |
| 3689 | Adott előleg átvezetési számla | 178,968.00 | 178,968.00 | 0.00 | 0.00 |
| 38 | PÉNZESZKÖZÖK | 73,849,380.00 | 69,516,524.00 | 4,332,856.00 | 0.00 |
| 381 | Pénztárak | 6,575,264.00 | 5,960,524.00 | 614,740.00 | 0.00 |
| 3811 | Pénztár számla | 6,575,264.00 | 5,960,524.00 | 614,740.00 | 0.00 |
| 384 | Elszámolási betétszámla | 63,153,116.00 | 59,435,000.00 | 3,718,116.00 | 0.00 |
| 3842 | Takarék 7323 | 63,153,116.00 | 59,406,164.00 | 3,746,952.00 | 0.00 |

| Hónap: 0 - 13 (Időszaki) | | Forgalom | | Egyenleg | |
|--------------------------|--|-----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|
| Szla. | Megnevezés | Tartozik | Követel | Tartozik | Követel |
| 3843 | Takarék elkülönített számla | 0,00 | 28.836,00 | 0,00 | 28.836,00 |
| 389 | Átvezetési számla | 4.121.000,00 | 4.121.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3891 | Bank-pénztár forgalom átvezetési számla | 4.121.000,00 | 4.121.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 39 | AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS | 231.485,00 | 17.327,00 | 214.158,00 | 0,00 |
| 392 | Költségek, ráfordítások aktív időbeli e. | 231.485,00 | 17.327,00 | 214.158,00 | 0,00 |
| 4 | FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) | 228.501.457,97 | 262.421.864,33 | 0,00 | 33.920.406,36 |
| 41 | SAJÁT TŐKE | 34.726.140,00 | 63.155.244,17 | 0,00 | 28.429.104,17 |
| 411 | Induló tőke / Jegyzett tőke | 0,00 | 3.000.000,00 | 0,00 | 3.000.000,00 |
| 412 | Tőketartalék | 0,00 | 32.524.306,00 | 0,00 | 32.524.306,00 |
| 413 | Tőkeváltozás / eredmény | 21.650.310,00 | 14.555.107,69 | 7.095.202,31 | 0,00 |
| 4131 | Tőkeváltozás / eredmény alaptevékenység | 0,00 | 14.555.107,69 | 0,00 | 14.555.107,69 |
| 4132 | Tőkeváltozás / eredmény vállalkozási tev | 21.650.310,00 | 0,00 | 21.650.310,00 | 0,00 |
| 419 | Tárgyévi eredmény | 13.075.830,00 | 13.075.830,48 | 0,00 | 0,48 |
| 4191 | Adózott eredmény alaptevékenységből | 13.075.830,00 | 13.075.830,48 | 0,00 | 0,48 |
| 45 | RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | 21.859.467,00 | 23.295.165,00 | 0,00 | 1.435.698,00 |
| 453 | Vevőktől kapott előlegek | 3.749.925,00 | 3.749.925,00 | 0,00 | 0,00 |
| 454 | Szállítók | 18.109.542,00 | 19.545.240,00 | 0,00 | 1.435.698,00 |
| 46 | EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | 41.267.646,00 | 42.635.023,00 | 0,00 | 1.367.377,00 |
| 461 | Társasági adó és osztalékadó elszámolás | 51.000,00 | 83.000,00 | 0,00 | 32.000,00 |
| 4611 | Társasági adó tárgyév | 51.000,00 | 83.000,00 | 0,00 | 32.000,00 |
| 463 | Költségvetési befizetési kötelezettségek | 14.604.958,00 | 14.604.958,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4631 | KATA 40% kifizetői | 170.744,00 | 170.744,00 | 0,00 | 0,00 |
| 463103 | Kifizetői SZJA | 31.677,00 | 31.677,00 | 0,00 | 0,00 |
| 463138 | Késedelmi pótlék | 58.000,00 | 58.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 463149 | Táppénz egyharmad | 81.067,00 | 81.067,00 | 0,00 | 0,00 |
| 463215 | Önellenzési pótlék | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 463258 | Szociális hozzájárulás | 4.092.837,00 | 4.092.837,00 | 0,00 | 0,00 |
| 463290 | Személyi jövedelemadó | 4.784.004,00 | 4.784.004,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4634 | Innovációs járulék | 5.554.373,00 | 5.554.373,00 | 0,00 | 0,00 |
| 463407 | TB-járulék | 5.554.373,00 | 5.554.373,00 | 0,00 | 0,00 |
| 464 | Költségvetési befizetési köt.teljesítése | 16.945.122,00 | 18.072.201,00 | 0,00 | 1.127.079,00 |
| 4641 | KATA 40% kifizetői | 260.668,00 | 260.668,00 | 0,00 | 0,00 |
| 464103 | Kifizetői SZJA | 32.000,00 | 32.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 464138 | Késedelmi pótlék | 58.000,00 | 58.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 464149 | Táppénz egyharmad | 170.668,00 | 170.668,00 | 0,00 | 0,00 |
| 464215 | Önellenzési pótlék | 1.271.117,00 | 1.271.117,00 | 0,00 | 0,00 |
| 464258 | Szociális hozzájárulás | 4.527.039,00 | 4.847.039,00 | 0,00 | 320.000,00 |
| 464290 | Személyi jövedelemadó | 5.035.004,00 | 5.419.004,00 | 0,00 | 384.000,00 |
| 4644 | Innovációs járulék befizetése | 5.819.373,00 | 6.274.373,00 | 0,00 | 455.000,00 |
| 464407 | TB-járulék | 5.819.373,00 | 6.274.373,00 | 0,00 | 455.000,00 |
| 4649 | Egyéb kötelezettségek befizetése | 31.921,00 | 0,00 | 31.921,00 | 0,00 |
| 46499 | NAV letéti számla | 31.921,00 | 0,00 | 31.921,00 | 0,00 |
| 466 | Előzetesen felszámított ált.forgalmi adó | 2.902.037,00 | 2.902.037,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4661 | Előzetesen felszámított áfa | 2.902.037,00 | 2.902.037,00 | 0,00 | 0,00 |
| 467 | Fizetendő általános forgalmi adó | 1.787.925,00 | 1.787.925,00 | 0,00 | 0,00 |
| 468 | Áfa pénzügyi elszámolási számla | 4.124.117,00 | 4.100.117,00 | 24.000,00 | 0,00 |
| 469 | Önkormányzati adók elszámolási számla | 852.487,00 | 1.084.785,00 | 0,00 | 232.298,00 |
| 4695 | Iparüzési adó elszámolási számla | 13.514,00 | 308.794,00 | 0,00 | 295.280,00 |
| 4696 | Gépjármű adó elszámolási számla | 625.454,00 | 568.057,00 | 57.397,00 | 0,00 |
| 4699 | Egyéb önkorm. adók, illetékek elsz. sz. | 213.519,00 | 207.934,00 | 5.585,00 | 0,00 |
| 47 | RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | 31.971.268,00 | 34.404.366,00 | 0,00 | 2.433.098,00 |
| 471 | Jövedelem elszámolási számla | 31.971.268,00 | 33.370.014,00 | 0,00 | 1.398.746,00 |
| 475 | Nyír-Flop Kft. bírósági végzés tartozás | 0,00 | 1.034.352,00 | 0,00 | 1.034.352,00 |
| 48 | PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS | 249.600,00 | 504.729,00 | 0,00 | 255.129,00 |
| 481 | Bevételek passzív időbeli elhatárolása | 249.600,00 | 249.600,00 | 0,00 | 0,00 |
| 482 | Költségek,ráford. passzív időbeli elhat. | 0,00 | 255.129,00 | 0,00 | 255.129,00 |
| 49 | ÉVI MÉRLEG SZÁMLÁK | 98.427.336,97 | 98.427.337,16 | 0,00 | 0,19 |
| 491 | Nyitómérleg számla | 98.427.336,97 | 98.427.337,16 | 0,00 | 0,19 |
| 5 | KÖLTSÉGNEMEK | 103.483.943,28 | 103.483.943,28 | 0,00 | 0,00 |
| 51 | ANYAGKÖLTSÉG | 7.987.513,00 | 7.987.513,00 | 0,00 | 0,00 |
| 511 | Vásárolt anyagok költségei | 7.193.135,00 | 7.193.135,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5111 | Alapanyagok költségei | 7.093.705,00 | 7.093.705,00 | 0,00 | 0,00 |
| 51111 | Alapanyagok költségei (A) | 7.093.705,00 | 7.093.705,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5113 | Üzem- és fűtőanyagok költségei | 68.288,00 | 68.288,00 | 0,00 | 0,00 |

| Hónap: 0 - 13 (Időszaki) | | Forgalom | | Egyenleg | |
|--------------------------|--|---------------|---------------|----------|---------|
| Szla. | Megnevezés | Tartozik | Követel | Tartozik | Követel |
| 51131 | Üzem- és fűtőanyagok költségei (A) | 68,288.00 | 68,288.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5114 | Alkatrész | 31,142.00 | 31,142.00 | 0.00 | 0.00 |
| 512 | Egy éven belül elhaszn. anyagi eszközök | 2,175.00 | 2,175.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5121 | Egy éven belül elhaszn. anyagi eszközök | 2,175.00 | 2,175.00 | 0.00 | 0.00 |
| 513 | Egyéb anyagköltség | 792,203.00 | 792,203.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5131 | Nyomtatvány, irodaszer beszerzés | 12,525.00 | 12,525.00 | 0.00 | 0.00 |
| 51311 | Nyomtatvány, irodaszer beszerzés (A) | 12,525.00 | 12,525.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5132 | Viz, csatornadíjak | 245,538.00 | 245,538.00 | 0.00 | 0.00 |
| 51321 | Viz, csatornadíjak (A) | 245,538.00 | 245,538.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5139 | Egyéb anyag költségek | 534,140.00 | 534,140.00 | 0.00 | 0.00 |
| 51391 | Egyéb anyag költségek (A) | 534,140.00 | 534,140.00 | 0.00 | 0.00 |
| 52 | IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI | 4,663,120.00 | 4,663,120.00 | 0.00 | 0.00 |
| 522 | Bérleti díjak | 9,000.00 | 9,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5221 | Bérleti díjak (A) | 9,000.00 | 9,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 523 | Javítási, karbantartási költségek | 1,056,825.00 | 1,056,825.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5231 | Javítási, karbantartási költségek (A) | 1,056,825.00 | 1,056,825.00 | 0.00 | 0.00 |
| 527 | Postai, távközlési költségek | 7,450.00 | 7,450.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5271 | Postai, távközlési költségek (A) | 7,450.00 | 7,450.00 | 0.00 | 0.00 |
| 529 | Egyéb igénybevett szolgáltatások ktg-ei | 3,589,845.00 | 3,589,845.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5291 | Vásár, kiállítás, rendezvény költségek | 460,000.00 | 460,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 52911 | Vásár, kiállítás, rendezvény költségek (| 460,000.00 | 460,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5292 | Fénymásolás, sokszorosítás költsége | 23,700.00 | 23,700.00 | 0.00 | 0.00 |
| 52921 | Fénymásolás, sokszorosítás költsége (A) | 23,700.00 | 23,700.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5293 | Számviteli, könyvvizsgálói szolg. díja | 1,502,000.00 | 1,502,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 52931 | Számviteli, könyvvizsgálói szolg. díja (A) | 1,502,000.00 | 1,502,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5296 | Takarítás, szemétszállítás díja | 182,000.00 | 182,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 52961 | Takarítás, szemétszállítás díja (A) | 182,000.00 | 182,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5299 | Egyéb igénybe vett szolgáltatás | 1,422,145.00 | 1,422,145.00 | 0.00 | 0.00 |
| 52991 | Egyéb igénybe vett szolgáltatás (A) | 1,422,145.00 | 1,422,145.00 | 0.00 | 0.00 |
| 53 | EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI | 392,432.00 | 392,432.00 | 0.00 | 0.00 |
| 532 | Pénzügyi szolg-i díjak, bankköltségek | 278,584.00 | 278,584.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5321 | Pénzügyi szolg-i díjak, bankköltségek (A) | 278,584.00 | 278,584.00 | 0.00 | 0.00 |
| 533 | Biztosítási díjak | 78,848.00 | 78,848.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5331 | Biztosítási díjak (A) | 78,848.00 | 78,848.00 | 0.00 | 0.00 |
| 535 | Kamarai hozzájárulás | 35,000.00 | 35,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 54 | BÉRKÖLTSÉG | 28,512,273.00 | 28,512,273.00 | 0.00 | 0.00 |
| 541 | Munkavállalók munkabér költsége | 28,512,273.00 | 28,512,273.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5411 | Alapbérek, törzsbérek | 26,195,671.00 | 26,195,671.00 | 0.00 | 0.00 |
| 54111 | Alapbérek, törzsbérek (A) | 26,195,671.00 | 26,195,671.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5412 | Kiegészítő fizetések | 2,316,602.00 | 2,316,602.00 | 0.00 | 0.00 |
| 54121 | Kiegészítő fizetések (A) | 2,316,602.00 | 2,316,602.00 | 0.00 | 0.00 |
| 55 | SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK | 4,803,111.00 | 4,803,111.00 | 0.00 | 0.00 |
| 551 | Személyi jellegű kifizetések | 970,747.00 | 970,747.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5511 | Betegszabadság | 33,409.00 | 33,409.00 | 0.00 | 0.00 |
| 55111 | Betegszabadság (A) | 33,409.00 | 33,409.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5512 | Költségtérítések | 937,338.00 | 937,338.00 | 0.00 | 0.00 |
| 55121 | Gépkocsi költségtérítések | 79,545.00 | 79,545.00 | 0.00 | 0.00 |
| 551211 | Gépkocsi költségtérítések (A) | 79,545.00 | 79,545.00 | 0.00 | 0.00 |
| 55123 | Kiküldetési költségtérítés | 857,793.00 | 857,793.00 | 0.00 | 0.00 |
| 551231 | Kiküldetési költségtérítés (A) | 857,793.00 | 857,793.00 | 0.00 | 0.00 |
| 554 | Egyéb személyi jellegű kifizetések | 3,719,620.00 | 3,719,620.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5549 | Egyéb személyi jellegű kifizetések | 3,719,620.00 | 3,719,620.00 | 0.00 | 0.00 |
| 55491 | Egyéb személyi jellegű kifizetések (A) | 3,719,620.00 | 3,719,620.00 | 0.00 | 0.00 |
| 556 | Foglalkoztatót terhelő táppénné járulás | 81,067.00 | 81,067.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5561 | Foglalkoztatót terhelő táppénné járulás | 81,067.00 | 81,067.00 | 0.00 | 0.00 |
| 557 | Kifizetőt terhelő személyi jövedelemadó | 31,677.00 | 31,677.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5571 | Kifizetőt terhelő juttatások utáni szja | 31,677.00 | 31,677.00 | 0.00 | 0.00 |
| 55711 | Kifizetőt terhelő juttatások utáni szja | 31,677.00 | 31,677.00 | 0.00 | 0.00 |
| 56 | BÉRJÁRULÉKOK | 4,092,837.00 | 4,092,837.00 | 0.00 | 0.00 |
| 561 | Társadalombiztosítási járulék | 4,092,837.00 | 4,092,837.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5611 | Szociális hozzájárulási adó | 4,092,837.00 | 4,092,837.00 | 0.00 | 0.00 |
| 56111 | Szociális hozzájárulási adó (A) | 4,092,837.00 | 4,092,837.00 | 0.00 | 0.00 |
| 57 | ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS | 1,537,922.14 | 1,537,922.14 | 0.00 | 0.00 |
| 571 | Terv szerinti értékcsökkenés lineáris | 1,308,808.14 | 1,308,808.14 | 0.00 | 0.00 |

| Hónap: 0 - 13 (Időszaki) | | Forgalom | | Egyenleg | |
|--------------------------|--|----------------------|---------------|----------------------|-------------|
| Szla. | Megnevezés | Tartozik | Követel | Tartozik | Követel |
| 5711 | Terv szerinti értékcsökkenés lineáris (A) | 1,308,808.14 | 1,308,808.14 | 0.00 | 0.00 |
| 572 | Terv szerinti egyösszegű (kisértékűek) | 229,114.00 | 229,114.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5721 | Terv szerinti egyösszegű (kisértékűek) (| 229,114.00 | 229,114.00 | 0.00 | 0.00 |
| 59 | KÖLTSÉGNEM ÁTVEZETÉSI SZÁMLA | 51,494,735.14 | 51,494,735.14 | 0.00 | 0.00 |
| 591 | Anyagköltség átvezetési szla | 7,511,516.00 | 7,511,516.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5911 | Anyagköltség átvezetési szla (A) | 7,511,516.00 | 7,511,516.00 | 0.00 | 0.00 |
| 592 | Igénybevett szolg. átvezetési szla | 4,663,120.00 | 4,663,120.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5921 | Igénybevett szolg. átvezetési szla (A) | 4,663,120.00 | 4,663,120.00 | 0.00 | 0.00 |
| 593 | Egyéb szolgáltatások átvezetési szla | 373,956.00 | 373,956.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5931 | Egyéb szolgáltatások átvezetési szla (A) | 373,956.00 | 373,956.00 | 0.00 | 0.00 |
| 594 | Béreköltség átvezetési szla | 28,512,273.00 | 28,512,273.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5941 | Béreköltség átvezetési szla (A) | 28,512,273.00 | 28,512,273.00 | 0.00 | 0.00 |
| 595 | Személyi jell. kif. átvezetési szla | 4,803,111.00 | 4,803,111.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5951 | Személyi jell. kif. átvezetési szla (A) | 4,803,111.00 | 4,803,111.00 | 0.00 | 0.00 |
| 596 | Bérfelrakások átvezetési szla | 4,092,837.00 | 4,092,837.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5961 | Bérfelrakások átvezetési szla (A) | 4,092,837.00 | 4,092,837.00 | 0.00 | 0.00 |
| 597 | Értékcsökkenési leírás átvez. szla | 1,537,922.14 | 1,537,922.14 | 0.00 | 0.00 |
| 5971 | Értékcsökkenési leírás átvez. szla (A) | 1,537,922.14 | 1,537,922.14 | 0.00 | 0.00 |
| 8 | AZ ÉRTÉKESÍTÉS ÖNKÖLTS. ÉS RÁFORDÍTÁSOK | 56,958,588.14 | 0.00 | 56,958,588.14 | 0.00 |
| 81 | ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK | 16,200,385.00 | 0.00 | 16,200,385.00 | 0.00 |
| 811 | Anyagköltség | 7,511,516.00 | 0.00 | 7,511,516.00 | 0.00 |
| 8111 | Anyagköltség (A) | 7,511,516.00 | 0.00 | 7,511,516.00 | 0.00 |
| 812 | Igénybevett szolgáltatások értéke | 4,663,120.00 | 0.00 | 4,663,120.00 | 0.00 |
| 8121 | Igénybevett szolgáltatások értéke (A) | 4,663,120.00 | 0.00 | 4,663,120.00 | 0.00 |
| 813 | Egyéb szolgáltatások értéke | 373,956.00 | 0.00 | 373,956.00 | 0.00 |
| 8131 | Egyéb szolgáltatások értéke (A) | 373,956.00 | 0.00 | 373,956.00 | 0.00 |
| 815 | Eladott (közvetített) szolg. értéke | 3,651,793.00 | 0.00 | 3,651,793.00 | 0.00 |
| 8151 | Eladott (közvetített) szolg. értéke (A) | 3,651,793.00 | 0.00 | 3,651,793.00 | 0.00 |
| 82 | SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK | 37,408,221.00 | 0.00 | 37,408,221.00 | 0.00 |
| 821 | Béreköltség | 28,512,273.00 | 0.00 | 28,512,273.00 | 0.00 |
| 8211 | Béreköltség (A) | 28,512,273.00 | 0.00 | 28,512,273.00 | 0.00 |
| 822 | Személyi jellegű egyéb kifizetések | 4,803,111.00 | 0.00 | 4,803,111.00 | 0.00 |
| 8221 | Személyi jellegű egyéb kifizetések (A) | 4,803,111.00 | 0.00 | 4,803,111.00 | 0.00 |
| 823 | Bérfelrakások | 4,092,837.00 | 0.00 | 4,092,837.00 | 0.00 |
| 8231 | Bérfelrakások (A) | 4,092,837.00 | 0.00 | 4,092,837.00 | 0.00 |
| 83 | ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS | 1,537,922.14 | 0.00 | 1,537,922.14 | 0.00 |
| 831 | ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS (A) | 1,537,922.14 | 0.00 | 1,537,922.14 | 0.00 |
| 86 | EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK | 1,780,060.00 | 0.00 | 1,780,060.00 | 0.00 |
| 863 | Az üzleti évhez kapcs. ráfordítások | 235,360.00 | 0.00 | 235,360.00 | 0.00 |
| 8632 | Bírság, kötbér, kés.kamat, kártérítés | 235,360.00 | 0.00 | 235,360.00 | 0.00 |
| 86321 | Önellenőrzési pótlék | 3,000.00 | 0.00 | 3,000.00 | 0.00 |
| 863211 | Önellenőrzési pótlék (A) | 3,000.00 | 0.00 | 3,000.00 | 0.00 |
| 86322 | Késedelmi pótlék | 58,000.00 | 0.00 | 58,000.00 | 0.00 |
| 863221 | Késedelmi pótlék (A) | 58,000.00 | 0.00 | 58,000.00 | 0.00 |
| 86323 | Adójellegű bírságok | 100,000.00 | 0.00 | 100,000.00 | 0.00 |
| 863231 | Adójellegű bírságok (A) | 100,000.00 | 0.00 | 100,000.00 | 0.00 |
| 86324 | Késedelmi kamatok | 74,360.00 | 0.00 | 74,360.00 | 0.00 |
| 863241 | Késedelmi kamatok (A) | 74,360.00 | 0.00 | 74,360.00 | 0.00 |
| 866 | Elszámolt értékvesztés, tervenf. értékcs | 714,991.00 | 0.00 | 714,991.00 | 0.00 |
| 8662 | Követelések elszámolt értékvesztése | 714,991.00 | 0.00 | 714,991.00 | 0.00 |
| 86621 | Követelések elszámolt értékvesztése (A) | 714,991.00 | 0.00 | 714,991.00 | 0.00 |
| 867 | Adók, illetek, hozzájárulások | 188,884.00 | 0.00 | 188,884.00 | 0.00 |
| 8672 | Önkormányzattal elsz. adók, illetek | 188,884.00 | 0.00 | 188,884.00 | 0.00 |
| 86725 | Helyi iparüzési adó | 31,426.00 | 0.00 | 31,426.00 | 0.00 |
| 867251 | Helyi iparüzési adó (A) | 31,426.00 | 0.00 | 31,426.00 | 0.00 |
| 86726 | Gépjármű adó | 157,458.00 | 0.00 | 157,458.00 | 0.00 |
| 867261 | Gépjármű adó (A) | 157,458.00 | 0.00 | 157,458.00 | 0.00 |
| 869 | Különféle egyéb ráfordítások | 640,825.00 | 0.00 | 640,825.00 | 0.00 |
| 8694 | Kerekítési különbözet egyéb ráfordítás | 465,664.00 | 0.00 | 465,664.00 | 0.00 |
| 86941 | Kerekítési különbözet egyéb ráfordítás (| 465,664.00 | 0.00 | 465,664.00 | 0.00 |
| 86961 | Behajtási költség átalány | 125,161.00 | 0.00 | 125,161.00 | 0.00 |
| 8699 | Tovább utalt tagdíjak | 50,000.00 | 0.00 | 50,000.00 | 0.00 |
| 86994 | Különféle egyéb ráfordítás | 50,000.00 | 0.00 | 50,000.00 | 0.00 |
| 89 | NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK | 32,000.00 | 0.00 | 32,000.00 | 0.00 |

| Hónap: 0 - 13 (Időszaki) | | Forgalom | | Egyenleg | |
|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|-------------------|----------------------|
| Szla. | Megnevezés | Tartozik | Követel | Tartozik | Követel |
| 891 | Társasági adó | 32.000,00 | 0,00 | 32.000,00 | 0,00 |
| 8911 | Társasági adó (A) | 32.000,00 | 0,00 | 32.000,00 | 0,00 |
| 9 | AZ ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE, BEVÉTELEK | 3.425.500,00 | 60.977.365,00 | 0,00 | 57.551.865,00 |
| 92 | BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE | 3.425.500,00 | 6.159.920,00 | 0,00 | 2.734.420,00 |
| 921 | Belföldi értékesítés árbevétele | 3.425.500,00 | 6.159.920,00 | 0,00 | 2.734.420,00 |
| 9211 | Belföldi értékesítés árbevétele (A) | 3.425.500,00 | 6.159.920,00 | 0,00 | 2.734.420,00 |
| 96 | EGYÉB BEVÉTELEK | 0,00 | 54.817.376,00 | 0,00 | 54.817.376,00 |
| 967 | Visszafiz. köt. nélkül kapott támogatás | 0,00 | 54.567.385,00 | 0,00 | 54.567.385,00 |
| 9672 | Önkormányzattól kapott támogatás | 0,00 | 54.567.385,00 | 0,00 | 54.567.385,00 |
| 96721 | Önkormányzattól kapott támogatás (A) | 0,00 | 54.567.385,00 | 0,00 | 54.567.385,00 |
| 969 | Különféle egyéb bevételek | 0,00 | 249.991,00 | 0,00 | 249.991,00 |
| 9691 | Különféle egyéb bevételek | 0,00 | 249.600,00 | 0,00 | 249.600,00 |
| 96911 | Különféle egyéb bevételek (A) | 0,00 | 249.600,00 | 0,00 | 249.600,00 |
| 9694 | Kerekítési különbözet egyéb bevételként | 0,00 | 391,00 | 0,00 | 391,00 |
| 96941 | Kerekítési különbözet egyéb bevételként | 0,00 | 391,00 | 0,00 | 391,00 |
| 97 | PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI | 0,00 | 69,00 | 0,00 | 69,00 |
| 974 | Egyéb kapott kamatok kamatjell.bevételek | 0,00 | 69,00 | 0,00 | 69,00 |
| 9744 | Kamatbevétel pénzüintéztől | 0,00 | 69,00 | 0,00 | 69,00 |
| 97441 | Kamatbevétel pénzüintéztől (A) | 0,00 | 69,00 | 0,00 | 69,00 |
| | 1 - 4 számlaosztályok összesen | 378.299.069,13 | 377.705.792,27 | 593.276,86 | |
| | 5 - 9 számlaosztályok összesen | 163.868.031,42 | 164.461.308,28 | | 593.276,86 |
| | 1 - 9 számlaosztályok összesen | 542.167.100,55 | 542.167.100,55 | 0,00 | |

Immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó érték változásának bemutatása számviteli törvény szerint 2024

| Megnevezés | Bekendelési érték (bruttó érték) | | | | Halmozott értékcsökkenés | | | | Tervezett értékcsökkenés | | | | Nettó érték | |
|--|----------------------------------|------------|------------|---------------|--------------------------|--------------|-----------|---------------|--------------------------|-----------|-----------|------|---------------|---------------|
| | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró | Nyitó | Záró |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| I. Immateriális javak | 193.000,00 | 0,00 | 0,00 | 193.000,00 | 193.000,00 | 0,00 | 0,00 | 193.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Alapítás-szervezési aktivált értéke | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Vagyoni értékű jogok | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Üzleti vagy cégetárak | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Szellemi termékek | 193.000,00 | 0,00 | 0,00 | 193.000,00 | 193.000,00 | 0,00 | 0,00 | 193.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Egyéb nem anyagi javak | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Immateriális javak értékhelyesbítése | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Tárgyi eszköz | 50.522.076,16 | 458.228,00 | 229.114,00 | 50.751.190,16 | 25.956.361,68 | 1.537.922,14 | 0,00 | 27.486.283,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24.563.714,48 | 23.254.906,34 |
| 1. Ingatlanok, kapcs., vagyoni ért., jogok | 27.566.806,00 | 0,00 | 0,00 | 27.566.806,00 | 4.982.347,12 | 496.336,12 | 0,00 | 5.478.683,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22.584.458,88 | 22.088.122,76 |
| 2. Műszaki ber., gépek, járművek | 17.730.893,00 | 0,00 | 0,00 | 17.730.893,00 | 17.117.889,12 | 203.502,04 | 0,00 | 17.321.391,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 619.003,88 | 409.501,84 |
| 3. Egyéb ber., felszerelések, járművek | 5.224.377,16 | 229.114,00 | 0,00 | 5.453.491,16 | 3.856.125,44 | 838.083,98 | 0,00 | 4.696.209,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.366.251,72 | 757.281,74 |
| 4. Tenyészállatok | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Beruházások, felújítások | 0,00 | 229.114,00 | 0,00 | 229.114,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Osszesen | 50.715.076,16 | 458.228,00 | 229.114,00 | 50.944.190,16 | 26.151.361,68 | 1.537.922,14 | 0,00 | 27.689.383,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24.563.714,48 | 23.254.906,34 |

Immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó érték változásának bemutatása adótörvény szerint 2024

| Megnevezés | Bekendelési érték (bruttó érték) | | | | Halmozott értékcsökkenés | | | | Fejlesztési intakák | | | | Nettó érték | |
|--|----------------------------------|------------|------------|---------------|--------------------------|--------------|-----------|---------------|---------------------|-----------|-----------|------|---------------|---------------|
| | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró | Nyitó | Záró |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| I. Immateriális javak | 193.000,00 | 0,00 | 0,00 | 193.000,00 | 193.000,00 | 0,00 | 0,00 | 193.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Alapítás-szervezési aktivált értéke | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Vagyoni értékű jogok | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Üzleti vagy cégetárak | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Szellemi termékek | 193.000,00 | 0,00 | 0,00 | 193.000,00 | 193.000,00 | 0,00 | 0,00 | 193.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Egyéb nem anyagi javak | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Immateriális javak értékhelyesbítése | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Tárgyi eszköz | 50.193.200,18 | 458.228,00 | 229.114,00 | 50.412.314,18 | 25.619.485,70 | 1.537.922,14 | 0,00 | 27.157.407,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24.563.714,48 | 23.254.906,34 |
| 1. Ingatlanok, kapcs., vagyoni ért., jogok | 27.566.806,00 | 0,00 | 0,00 | 27.566.806,00 | 4.982.347,12 | 496.336,12 | 0,00 | 5.478.683,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22.584.458,88 | 22.088.122,76 |
| 2. Műszaki ber., gépek, járművek | 17.730.893,00 | 0,00 | 0,00 | 17.730.893,00 | 17.117.889,12 | 203.502,04 | 0,00 | 17.321.391,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 619.003,88 | 409.501,84 |
| 3. Egyéb ber., felszerelések, járművek | 4.865.501,18 | 229.114,00 | 0,00 | 5.114.615,18 | 3.519.249,46 | 838.083,98 | 0,00 | 4.357.333,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.366.251,72 | 757.281,74 |
| 4. Tenyészállatok | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Beruházások, felújítások | 0,00 | 229.114,00 | 0,00 | 229.114,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Osszesen | 50.376.200,18 | 458.228,00 | 229.114,00 | 50.605.314,18 | 25.612.485,70 | 1.537.922,14 | 0,00 | 27.350.407,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24.563.714,48 | 23.254.906,34 |

Demecseri Nonprofit Kft 2024 évi eredménykimutatása

| Sor szám | Megnevezés | Tárgyév alap(HUF EFT) | Tárgyév váll (HUF EFT) | Összesen |
|----------|--|-----------------------|------------------------|---------------|
| 0 | Belföldi értékesítés nettó árbevétele | | 2 735 | 2 735 |
| 0 | Exportértékesítés nettó árbevétele | | - | |
| 1 | Értékesítés nettó árbevétele | | 2 735 | |
| 0 | Saját termelésű készletek állományváltozása | | - | |
| 0 | Saját előállítású eszközök aktivált értéke | | - | |
| 2 | Aktivált saját teljesítmények értéke | | - | |
| 3 | Egyéb bevételek | 54 817 | - | 54 817 |
| -60 | A. Összes bevétel (1 +/- 2 + 3 + 4) | 54 817 | 2 735 | 57 552 |
| -70 | Ebből: közhasznú tevékenység bevételei | 54 817 | | |
| 0 | Anyagköltség | 6 978 | 534 | 7 512 |
| 0 | Igénybe vett szolgáltatások értéke | 4 663 | - | 4 663 |
| 0 | Egyéb szolgáltatások értéke | 374 | - | 374 |
| 0 | Eladott áruk beszerzési értéke | - | - | - |
| 0 | Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | 3 023 | 629 | 3 652 |
| 5 | Anyag jellegű ráfordítások | 15 038 | 1 163 | 16 201 |
| 0 | Béreköltség | 26 735 | 1 777 | 28 512 |
| 0 | Személyi jellegű egyéb kifizetések | 4 803 | - | 4 803 |
| 0 | Bérráulékok | 4 093 | - | 4 093 |
| 6 | Személyi jellegű ráfordítások | 35 631 | 1 777 | 37 408 |
| -80 | Ebből: vezető tisztségviselők juttatása | - | - | - |
| 7 | Értékcsökkenési leírás | 1 538 | - | 1 538 |
| 8 | Egyéb ráfordítások | 1 314 | 466 | 1 780 |
| 0 | Ebből: értékvesztés | 715 | | 715 |
| 0 | Részesedésekből származó ráf., árfolyamveszteségek | - | - | - |
| 0 | Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott | - | - | - |
| 0 | Befektetett pénzügyi eszközökből (értékp., kölcs.) szárm. ráf., árf.v. | - | - | - |
| 0 | Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott | - | - | - |
| 0 | Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások | - | - | - |
| 0 | Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott | - | - | - |
| 0 | Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése | - | - | - |
| 0 | Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai | - | - | - |
| 0 | Ebből: értékelési különbözet | - | - | - |
| 9 | Pénzügyi műveletek ráfordításai | - | - | - |
| -90 | B. Összes ráfordítás (5 + 6 + 7 + 8 + 9) | 53 521 | 3 406 | 56 927 |
| -100 | Ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai | 53 521 | | 53 521 |
| -110 | C. Adózás előtti eredmény (A-B) | 1 296 | - 671 | 625 |
| 10 | Adófizetési kötelezettség | | 32 | 32 |
| -120 | D. Adózott eredmény (C-10) | 1 296 | - 703 | 593 |
| -140 | TÁJÉKOZTATÓ ADATOK | | | |
| -150 | A. Központi költségvetési támogatás | - | - | - |
| -160 | B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás | - | - | - |
| -170 | C. Az EU strukturális alapjaiból, ill. Kohéziós Alapból nyújtott támogatás | - | - | - |
| -180 | D. Normatív támogatás | - | - | - |
| -190 | E. A Szja meghatározott részének adózó rend.szerint kiutalt összeg | - | - | - |
| -200 | F. Közszolgáltatási bevétel | - | - | - |

