

ISZC Nonprofit Kft.

4600 Kisvárdai Flórián tér 6.

Statisztikai számjele: 21083079-9329-572-15

Cégjegyzék száma: 15-09-073724

Cég adószáma: 21083079-2-15

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ 2023.év

IDEGENFORGALMI ÉS SZABADIDŐ
CENTRUM NONPROFIT KFT.
4600 Kisvárdai Flórián tér 6.
Adószám: 21083079-2-15
KSH: 10404436-49335651-57531009

...Sipos Enikő...

Sipos Enikő
ügyvezető

2	1	0	8	3	0	7	9	9	3	2	9	5	7	2	1	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel:

1	5	--	0	9	--	0	7	3	7	2	4
---	---	----	---	---	----	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

A vállalkozás megnevezése: **ISZC Nonprofit Kft.**

A vállalkozás címe, telefonszáma: **4600 Kisvárdai Flórián tér 6** Tel:

Egyszerűsített éves beszámoló

2023
Üzleti évről

Keltetés Kisvárdai, 2024.05.13

Sipos Enikő
A vállalkozás vezetője (képviselője)

IDEGENFORGALMI ÉS SZABADIDŐ
CENTRUM NONPROFIT KFT.
4600 Kisvárdai Flórián tér 6.
Adószám: 2083079-2-15
KSH: 10404436-47335651-57331009

Statisztikai számjel:

2	1	0	8	3	0	7	9	9	3	2	9	5	7	2	1	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

 Cégjegyzék száma:

1	5	--	0	9	--	0	7	3	7	2	4
---	---	----	---	---	----	---	---	---	---	---	---

1	1
---	---

Az üzleti év mérleg-fordulónapja: 2023.12.31 (év/hó/nap)

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" változat
Eszközök (aktívák)

devizanem: ezer HUF

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	255 545		250 177
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
03.	02. sorból: Immateriális javak értékhelyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	255 445		250 077
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	100		100
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
08.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
09.	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	16 182		17 371
10.	I. KÉSZLETEK			
11.	II. KÖVETELÉSEK	5 716		12 230
12.	11. sorból: Követelések értékelési különbözete			
13.	11. sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
15.	14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete			
16.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	10 466		5 141
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások	451		268
18.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+09.+17.sor)	272 178		267 816

Statisztikai számjel:

2	1	0	8	3	0	7	9	9	3	2	9	5	7	2	1	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

1	5	--	0	9	--	0	7	3	7	2	4
---	---	----	---	---	----	---	---	---	---	---	---

1	2
---	---

Az üzleti év mérleg-fordulónapja: 2023.12.31 (év/hó/nap)

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" változat
Források (passzívák)

		devizánem: ezer HUF		
Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
19.	D. Saját tőke (20+22+23+24+25+26+29. sor)	10 271		10 720
20.	I. JEGYZETT TŐKE	3 100		3 100
21.	20. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23.	III. TŐKETARTALÉK	78 270		78 270
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-76 061		-71 099
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27.-28. sorok)			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	4 962		449
30.	E. Céltartalékok			
31.	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sorok)	121 057		123 380
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	106 469		106 469
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	14 588		16 911
35.	34.sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	140 850		133 716
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37.sor)	272 178		267 816

Statisztikai számjele: 21083079-9329-572-15

Cégjegyzék száma: 15-09-073724

Cég adószáma: 21083079-2-15

Vállalkozás megnevezése: ISZC Nonprofit Kft.

Vállalkozás címe: 4600 Kisvárdai Flórián tér 6

Kiegészítő melléklet

a 2023. évi Éves beszámolóhoz

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva."

Keltezés: Kisvárdai, 2024.05.13.

TEGENFORGALMI ÉS SZABADTÖR
CENTRUM NONPROFIT KFT.
4600 Kisvárdai Flórián tér 6.
Adószám: 21083079-2-15
KÖL: 10404436-41533651-57538000

Általános rész

A társaság teljes cégneve: ISZC Nonprofit Kft.
Rövidített cégneve: ISZC Nonprofit Kft.
Székhelye: 4600 Kisvárdai Flórián tér 6
Belföldi telephelyek:
beszámolási időszakban belföldi telephelyei
4600 Kisvárdai, Szent László utca 5.
4600 Kisvárdai, Árpád utca 22.
4600 Kisvárdai, Krucsay Márton utca 22.

Külföldi telephelyek:
beszámolási időszakban külföldi telephellyel nem rendelkezett

Alakulás és bejegyzés kelte, száma: 2001.06.14
Adószáma: 21083079-2-15
Statisztikai számjele:
Cégjegyzék száma: 15-09-073724

A társaság jegyzett tőkéje: 3,100 eFt

TAGOK ÉS TÖRZSBETÉTEK:

A társaság társasági szerződésének megfelelően a tagok a taggyűlésen az üzleti részükhöz megfelelő szavazattal rendelkeznek.

A társaság a beszámolási időszakban tagjainak kölcsönt nem nyújtott, de a tagok az alábbiak alapján nyújtottak kölcsönt a társaság részére:

A társaság a beszámolási időszakban egyéb hitelt, vagy kölcsönt más személyeknek sem nyújtott, illetve ilyen nem vett igénybe.

Az ügyvezetői feladatokat tag látja el. A társaság társasági szerződésének megfelelően a tagok a taggyűlésen az üzleti részükhöz megfelelő szavazattal rendelkeznek. A társaság egyéb tisztségviselőt nem alkalmaz.

Ügyvezető(k) elérhetőségi adatai:

A társaság jegyzése az ügyvezetőkre nézve önálló.

A vállalkozás képviselőjére jogosult személy(ek), aki(k) az éves beszámolót köteles(ek) aláírni:

Név: Sipos Enikő

Cím: 4600 Kisvárdai, Zrínyi tér 1.

Beszámoló összeállításáért felelős mérlegképes könyvelő neve:

Regisztráció száma: Rác Zsolt, 4600 Kisvárd Rétalja u. 5. Reg.szám:211577

A vállalkozás könyvvizsgálatra nem kötelezett.

A könyvvizsgálatot végző személy neve:

A könyvvizsgálatot végző tagsági száma:

A vállalkozás könyvvizsgálatra nem kötelezett, így a könyvvizsgáló által felszámított díjak bemutatására sem.

Egyéb, nem könyvvizsgálói szolgáltatásokért felszámított díjak részletezve.

Vállalkozás bemutatása:

A társaság alaptevékenysége: 9329

Egyéb tevékenységek:

A fenti tevékenységek folytatását törvény nem korlátozza és nem tiltja.

Tevékenységi körök változása: a fenti tevékenységek tárgyévben változás nem történt.

Számvitel politika:

A beszámoló összeállításában a többször módosított 2000. évi C számú Törvény a számvitelről, valamint az érvényben lévő adótörvények szolgáltak. A törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel. A számvitel politikában olyan változás nem történt, mely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

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

Jelen beszámoló a ISZC Nonprofit Kft. 2023.01.01-től 2023.12.31 időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja: 2023.12.31

Mérlegkészítés időpontja: 2024.05.13.

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a vállalkozás a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése. Társaság a tevékenységét határozott ideig folytatja.

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a székhelyen megtekinthetők. A székhely pontos címe: 4600 Kisvárd Flórián tér 6.

Választott mérleg típusa az előző évhez hasonlóan:

A típusú éves beszámoló

Választott eredménykimutatás típusa az előző évhez hasonlóan:

Összköltség eljárással

A Sztv. szerinti mérleg és eredménykimutatás tovább tagolásának, összevonásának lehetőségével nem él a vállalkozás.

A kettős könyvvitel keretében vezetett könyvelés alapján a beszámoló összeállításánál alkalmazott főbb értékelési módszerek és eljárások a következők:

A vállalkozás eszközeit beszerzési áron értékeli, nem él a piaci értéken történő értékelés lehetőségével.

A terv szerinti értékcsökkenés összegének meghatározása egyedi értékelés alapján, a beszerzett tárgyi eszköz, immateriális jószág várható hasznos élettartamának, és maradványértékének figyelembe vételével történik. A terv szerinti értékcsökkenés elszámolására évente egyszer a fordulónapon kerül sor figyelembe véve az eszköz használatban eltöltött idejét.

A társaság tevékenységéből adódóan a beszámolási évben beszerzett eszközök esetén maradványértéket nem képzett, mert a beszerzett eszközeinek értéke, és/vagy maradványértéke nem jelentős.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése a számvitel politikában foglaltak szerint került megállapításra.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése lineárisan a társasági adótörvényben meghatározott leírási kulcsokkal került meghatározásra, és évente egyszer kerül elszámolásra.

Az 200.000 Ft alatti egyedi beszerzésű tárgyi eszközök beszerzési értékükön a használatba vételkor értékcsökkenési leírással egy összegben azonnal költségként elszámolásra kerültek.

Előző évhez képest a jogszabályi változásokon túl változás nem történt.

Az üzletrészek, kötvények bekerülési értéken lettek értékelve.

Készletek: tényleges beszerzési áron kerülnek kimutatásra a mérlegben. A tételes leltárfelvételre 2023.12.31-én került sor. A leltár értékelésekor a tényleges készletérték FIFO módszerrel került meghatározásra.

Saját termelésű készletek megjelenítése közvetlen önköltségen történik. A vállalkozás méretéből adódóan önköltség számítási szabályzat készítésére nem kötelezett. Az önköltség meghatározása utókalkulációval történik.

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest nem változott.

A külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek értékelése során a vállalkozó az választott bank eladási árfolyam alkalmazása mellett döntött.

A devizában nyilvántartott tételek, évvégén átértékelésre kerültek 2023.12.31-i választott bank eladási árfolyamon.

Céltartalékot a vállalkozás garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, jövőbeni kötelezettségekre általános szabályok szerint képez.

Szabályzatok: a vállalkozás rendelkezik leltározási, pénzkezelési szabályzattal, melyek az előző üzleti évhez képest nem változtak.

A vállalkozás sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közlésére nem kötelezett.

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódó tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, a mérleg korábbi évekre vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az alábbi táblázat mutatja be az épületek szerinti eredmény kimutatást 2023-évben.

Sor-szám	Eredmény épíletenként	Sportcsarnok	Konferencia terem	3. számú posta	Kitűző sportok háza
a	b	c			
I.	Értékesítés nettó árbevétele	22 369	2 673	795	0
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke				
III.	Egyéb bevételek	7 193	13 401	12 300	
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	18 916	9 051	4 229	7
V.	Személyi jellegű ráfordítások	1 713	5 051	9 042	
VI.	Értékesítési leírás	1 576	6 218	2 119	
VII.	Egyéb ráfordítások	10	210		
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	7 347	-4 456	-2 295	-7
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei		1		
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	35			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-35	1		
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	7 312	-4 455	-2 295	-7

A társaságnál az anyagköltség értéke az alábbiakból tevődött össze:

Költség (ezer forint)	Össz.	Sport.cs.	Konf.	Posta	Küzdősp.
Alapanyag költség	770	501	262		7
Elektromos Áram	11063	9119	1613		
Vízdíj	331	239	85	7	
Távhő szolgáltatás	9283	5515	3768		
Tisztítószer, fertőtlenítők	240		203	37	
Irodaszer költség	404	22	98	284	
Összesen:	22,091	15727	6029	328	7

A társaságnál az igénybevett szolgáltatás értéke az alábbiakból tevődött össze:

Költség (ezer forint)	Össz.	Sport.cs.	Konf.	Posta	Küzdősp.
Javítás karbantartás	4336	396	1572	2368	
Egyéb igénybevett szolg. költsége	4533	2872	511	1150	
Számviteli szolgáltatás	472		472		
Takarítás, szemétszállítás	13	13			
Ügyvédi díj	120		120		
Összesen:	9474	3281	2675	3518	0

A társaságnál az egyéb szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Költség (ezer forint)	Össz.	Sport.cs.	Konf.	Posta	Küzdősp.
Hatósági díjak	36		36		
Banki költség	211		179	32	
Ingatlan bizt. díjak	390		274	116	
Összesen:	637		489	148	

A társaságnál egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevételek e Ft.
Önkormányzattól kapott tám	18,563
Különféle egyéb bev. (MKSZ)	7,177
Fejl célra kapott tám Konf.kp. ÉAOP 5,1	6,005
Fejl célra kapott tám Önkorm. beruh.	1,128
Egyéb bevétel	21
Összesen;	32,894

Tájékoztató rész:

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos állományi létszáma 1 fő, a személyi ráfordítások a következők szerint alakultak:

Megnevezés	Össz.	Sportcs.	Konfer.	Posta	Küzdősp.
Bérköltség	13509	1457	4456	7596	0
Személyi jellegű egyéb	512	59	16	437	0
Bérfárulék	1787	197	580	1010	0
SZEMÉLY JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	15808	1713	5052	9043	0

A dolgozók részére kifizetett munkabér 14,21 eFt volt, az ügyvezető munkabére 8,451 eFt.

2023.01.01-2023.08.31-ig a Konferenciaterem épületénél került elszámolásra központi egységment az ügyvezető bére, 2023.09.01-től az új posta hely nyitásával ide került elszámolásra az ügyvezető bére.

Vezető tisztségviselők, igazgatóság, felügyelőbizottság

Bérköltség, személyi jellegű ráfordítás:

- vezető tisztségviselők:
- igazgatóság:
- felügyelő bizottság tagjai:

Környezetvédelem

A gazdálkodónak sem az előző évben, sem a tárgyévben környezetvédelmi kötelezettsége nem volt, ezzel kapcsolatban költséget nem számolt el, céltartalékot nem képzett, a mérlegben meg nem jeleni környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs. A vállalkozás veszélyes hulladékot, környezetre káros anyagot nem termel, nem tárol.

A 9695-9696. főkönyvi számla fejlesztési célra kapott támogatás elszámolás számlán nyilvántartott halasztott bevételek elszámolása, az előző könyvelővel való egyeztetés hiányában 2022 évben és az azt követő években aképpen került elszámolásra, hogy a támogatott eszközök amortizációjával arányosan vesszük figyelembe az elkövetkező években.

Fejlesztési cél. támogatás Konf.Kp. ÉAOP 5.1	6.005.367 Ft
Fejlesztési cél. támogatás Önkorm. beruh.	1.128.627 Ft
Összesen:	7.133.994 Ft

A típusú éves beszámoló Mérleg

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Abszolút változás
01. A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	255545	250177	-5368
02. I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09. sorok)	0	0	0
03. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
04. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
05. Vagyoni értékű jogok	0	0	0
06. Szellemi termékek	0	0	0
07. Üzleti vagy cégérték	0	0	0
08. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
09. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0
10. II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17. sorok)	255445	250077	-5368
11. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	255057	247984	-7073
12. Műszaki berendezések, gépek, járművek	34	0	-34
13. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	354	2193	1839
14. Tenyészállatok	0	0	0
15. Beruházások, felújítások	0	0	0
16. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
17. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
18. III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-28. sorok)	100	100	0
19. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
20. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	100	100	0
22. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési visz. álló vállalkozásban	0	0	0
23. Egyéb tartós részesedés	0	0	0
24. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
25. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
26. Tartós hitelviszonyt megtestesítő	0	0	0

értékpapír			
27. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
értékhelyesbítése			
28. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
értékelési különbözete			
29. B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	16918	17371	453
30. I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	0	0	0
31. Anyagok	0	0	0
32. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0
33. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
34. Késztermékek	0	0	0
35. Áruk	0	0	0
36. Készletekre adott előlegek	0	0	0
37. II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sorok)	5716	12230	6514
38. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	5692	9611	3919
39. Követelések kapcsoló vállalkozással szemben	0	0	0
40. Követelések jelentős tul. részesedési viszonyban lévő vállalkozással sz.	0	0	0
41. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
42. Váltókövetelések	0	0	0
43. Egyéb követelések	760	2619	1859
44. Követelések értékelési különbözete	0	0	0
45. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
46. III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
47. Részesedés kapcsoló vállalkozásban	0	0	0
48. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
49. Egyéb részesedés	0	0	0
50. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
51. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
52. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
53. IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sorok)	10466	5142	-5324
54. Pénztár, csekkek	271	246	-25
55. Bankbetétek	10195	4896	-5299
56. C. Aktív időbeli elhatárolások(57.-59.sorok)	451	268	-183
57. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	0
58. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	451	268	-183
59. Halasztott ráfordítások	0	0	0
60. ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+29.+56.sor)	272178	267816	-4362
61. D. Saját tőke (62.-64+65+66+67+68+71. sor)	10271	10720	4962
62. I. JEGYZETT TŐKE	3100	3100	0

63. 58. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0
64. II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
65. III. TŐKETARTALÉK	78270	78270	0
66. IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-76061	-76061	0
67. V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
68. VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (69.-70. sorok)	0	0	0
69. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
70. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
71. VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	4962	449	-4513
72. E. Céltartalékok (73-75. sorok)	0	0	0
73. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0
74. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
75. Egyéb céltartalék	0	0	0
76. F. Kötelezettségek (77.+82.+92. sorok)	152658	123380	3344
77. I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)	0	0	0
78. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
79. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tul. részesedési viszonyban lévő váll. szemben	0	0	0
80. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
81. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0
82. II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	106469	106469	0
83. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
84. Átváltoztatható kötvények	0	0	0
85. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
86. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
87. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
88. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
89. Tartós kötelezettségek jelentős tul. részesedési viszonyban lévő váll. szemben	0	0	0
90. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
91. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	106469	106469	0
92. III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93. és 95-104. sorok)	46189	16911	-29278
93. Rövid lejáratú kölcsönök	7200	7200	0
94. 87.sorból: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
95. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
96. Vevőktől kapott előlegek	0	0	0
97. Kötelezettségek áruszállításból és	4830	6454	1624

szolgáltatásból (szállítók)			
98. Váltótartozások	0	0	0
99. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
100. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő váll. szemben	0	0	0
101. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
102. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	34159	3257	-30902
103. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
104. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
105. G. Passzív időbeli elhatárolások(106.-108.sor)	109249	133716	24467
106. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
107. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
108. Halasztott bevételek	109249	24467	-7133
109. FORRÁSOK ÖSSZESEN	272178	267816	-4362
(61.+72.+76.+105.sor)			

Eredménykimutatás Összköltség eljárással

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	25198	25837	639
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
03. I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	25198	25837	639
04. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
05. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
06. II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0
07. III. Egyéb bevételek	16571	32894	16323
08. III. sorból: visszaírt értékvesztés	0	0	0
09. Anyagköltség	15062	22091	7029
10. Igénybe vett szolgáltatások értéke	8481	9474	993
11. Egyéb szolgáltatások értéke	333	637	304
12. Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
13. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0
14. IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	23876	32202	8326
15. Bérköltség	1273	13509	12236
16. Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	511	511
17. Bérjárulékok	165	1787	1622
18. V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	1438	15807	14369
19. VI. Értékcsökkenési leírás	7567	9913	2346
20. VII. Egyéb ráfordítások	3127	220	-2907
21. VII. sorból: értékvesztés	0	0	0
22. A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	5761	555	-5206
23. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
24. 13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
25. Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0
26. 14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
27. Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0	0
28. 15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
29. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0
30. 16. sorból: kapcsolt vállalkozástól	0	0	0

kapott			
31. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	1	0
32. 17. sorból: értékelési különbözet	0	0	0
33. VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0	0	0
34. Részesedésekből származó ráf., árfolyamvesztések	0	0	0
35. 18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
36. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	0	0
37. 19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
38. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0
39. 20. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
40. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
41. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	35	35
42. 22. sorból: értékelési különbözet	0	0	0
43. IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21+22)	0	0	0
44. B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0	34	1
45. C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	5761	555	-5206
46. X. Adófizetési kötelezettség	799	106	-693
47. D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	4962	449	-4513

Társasági adó levezetése
 Adózás előtti eredmény 555 e Ft
 Adóalapot növelő tételek: 9976 e Ft
 Adóalapot csökkentő tételek: 9932 e Ft
 Adóalap: 1175 e Ft
 Társasági adó: 106 e Ft
 Adózott eredmény: 449 e Ft

Saját tőke alakulása 2023. évben (adatok eFt-ban):

Tőke elem	Előző időszak		Előző évek módosítása		Tárgyidőszak	
	eFt.		eFt.		eFt.	
Induló, jegyzett tőke	3 100		0		3 100	
Tőkeváltozása, eredmény	-76 061		0		-71 099	
Tőketartalék	78 270		0		78 270	
Értékelési tartalék	0		0		0	
Tárgyévi eredmény alaptevékenységből	4 962		0		449	
Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	0		0		0	
Céltartalék	0		0		0	
Költsége	10 271		0		10 720	

Anyavállalat, a leányvállalat(ok), közös vezetésű vállalkozás(ok), társult vállalkozás(ok) által jegyzett összeg:

Visszavásárolt saját részvények, saját tőletrészek, továbbá a visszaváltható részvények könyv szerinti érték:

Bemutatása: (megszerzésre vonatkozó adatok, száma, névértéke...)

Környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére a tárgyévben, illetve az előző üzleti évben képzett céltartalék: -

Céltartalékok:

Kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló kötelezettségekre képzett céltartalék jogszabály szerinti részletezése:

Nincs olyan kötelezettségünk, amely zálogjoggal, vagy hasonló jogokkal biztosított, illetve amely a mérlegben nem jelenik meg, de a pénzügyi helyzet értékelésekor jelentős lenne.

A vállalkozás határidőn túli, valamint kétes kinnlevősége: 0 eFt

Hátrasorolt kötelezettség: 0 eFt.

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettség: ... eFt.

A tárgyévben a hosszú lejáratú kötelezettségeknek a fordulónapot követő egy éven belül esedékes törlesztése:eFt.

Kapcsolt vállalkozások felé nincs tartozásunk.

Pénzügyi kötelezettségeknek, amelyek a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bírnak, de amelyek a mérlegben nem jelennek meg:

Tárgyévi értékesítés nettó árbevétele: 25,837 eFt.

tevékenységenkénti bontás:

Ebből belföldi értékesítés: 25,837 eFt.

Ebből export értékesítés: 0 eFt.

Nettó árbevétel megbontása további szempontok szerint:

Exportértékesítés árbevétele:

Termékexport:

Szolgáltatásexport:

Adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat külön részletezve.

Vagyoni és pénzügyi helyzet alakulása

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Befektetett eszközök aránya	97.09 %	93.64 %	-3.45 %
Befektetett eszköz és saját tőke aránya	2.02 %	4.31 %	2.29 %
Tárgyi eszközök hatékonysága	5.77 %	9.86 %	4.10 %
Tárgyi eszközök aránya	97.09 %	93.79 %	-3.30 %
Műszaki ber., gépek, járművek aránya	0.03 %	0.01 %	-0.02 %
Forgó eszközök aránya	2.91 %	6.20 %	3.29 %
Vevők / szállítók aránya	95.73 %	117.85 %	22.12 %
Tőke ellátottsági mutató	15.96 %	32.22 %	16.26 %
Idegen tőke aránya	2,005.42 %	967.37 %	-1,038.05 %
Eladósodottsági mutató	28.12	13.87	-14.25
Likviditási ráta (rövid távú)	18.42 %	36.63 %	18.20 %
Árbevétel arányos üzemi eredmény	15.77 %	25.78 %	10.01 %

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Eszközök forgási sebessége	0.06	0.09	0.04
Készletek fordulatszáma	n.m.	n.m.	n.m.
Tőke forgási sebessége	2.86	2.29	-0.57
Saját tőke megtérülési mutató	0.41	0.52	0.11

Saját tőke növekedési mutató	1.71	3.55	1.84
Vagyonszerkezeti mutató	0.02	0.04	0.02
Likviditási (II.)	0.18	0.37	0.18
Tőkeáttétel	51.05	24.80	-26.25

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyévi eFt
Pénztár, csekkek	271	246
Bankbetétek	10,195	4,896
PÉNZESZKÖZÖK	10,466	5,142