

2	1	0	8	3	1	0	4	3	2	1	1	1	3	0	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

9	-	0	9	-	0	3	4	4	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

Debreceni Városüzemeltető Kft.

4030 Debrecen Budai Ézsaiás utca 8/A

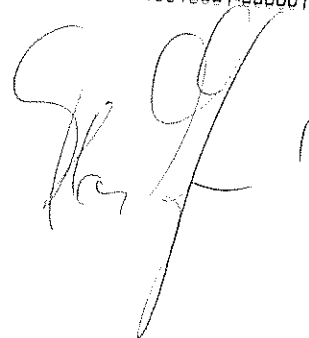
Éves beszámoló

a

2022.01.01 - 2022.12.31

üzleti évről

Debreceni Városüzemeltető Kft.
4030 Debrecen, Budai Ézsaiás u 8/a
Adószám: 32108310-2-09
Cégjegyzékszám: 09-09-034473
UCB 10918001-00000119-90530002



2	1	0	8	3	1	0	4	3	2	1	1	1	3	0	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

9	-	0	9	-	0	3	4	4	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

Debreceni Városüzemeltető Kft.

MÉRLEG

2022.12.31

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
1.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18.sor)		503
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09.sorok)		
3.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
4.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
5.	3. Vagyoni értékű jogok		
6.	4. Szellemi termékek		
7.	5. Üzleti vagy cégérték		
8.	6. Immateriális javakra adott előlegek		
9.	7. Immateriális javak értékhelyesbítése		
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17.sorok)		503
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok		
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek		
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek		503
14.	4. Tenyészállatok		
15.	5. Beruházások, felújítások		
16.	6. Beruházásokra adott előlegek		
17.	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28.sorok)		
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban		
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés		
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban		
23.	5. Egyéb tartós részesedés		
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban		
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön		
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése		
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete		

Keltezés:

2	1	0	8	3	1	0	4	3	2	1	1	1	3	0	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

9	-	0	9	-	0	3	4	4	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

Debreceni Városüzemeltető Kft.

MÉRLEG

2022.12.31

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53.sor)		26 522
30.	I. KÉSZLETEK (31.-36.sorok)		
31.	1. Anyagok		
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek		
33.	3. Növendék-, hízó és egyéb állatok		
34.	4. Késztermékek		
35.	5. Áruk		
36.	6. Készletekre adott előlegek		
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)		20 205
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)		19 967
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben		
40.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
41.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
42.	5. Váltókövetelések		
43.	6. Egyéb követelések		238
44.	7. Követelések értékelési különbözete		
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete		
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52.sorok)		
47.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban		
48.	2. Jelentős tulajdoni részesedés		
49.	3. Egyéb részesedés		
50.	4. Saját részvények, saját üzletrészek		
51.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
52.	6. Értékpapírok értékelési különbözete		
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55.sorok)		6 317
54.	1. Pénztár, csekkek		
55.	2. Bankbetétek		6 317
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)		1 820
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása		1 078
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása		742
59.	3. Halasztott ráfordítások		
60.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+29.+56.sor)		28 845

Keltezés:

3	2	1	0	8	3	1	0	4	3	2	1	1	1	3	0	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	9	-	0	9	-	0	3	4	4	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

Debreceni Városüzemeltető Kft.

MÉRLEG

2022.12.31

MÉRLEG Források (passzívák)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
61.	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71.sor)		6 174
62.	I. JEGYZETT TŐKE		3 000
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken		
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)		
65.	III. TŐKETARTALÉK		
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK		
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK		
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK		
69.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka		
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka		
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY		3 174
72.	E. Céltartalékok (73.-75.sorok)		
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre		
74.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre		
75.	3. Egyéb céltartalék		

Keltezés:

2	1	0	8	3	1	0	4	3	2	1	1	1	3	0	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	9	-	0	9	-	0	3	4	4	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

Debreceni Városüzemeltető Kft.

MÉRLEG

2022.12.31

MÉRLEG Források (passzívák)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
76.	F. Kötelezettségek (77.+82.+92.sor)		22 595
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81.sorok)		
78.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
79.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
80.	3. Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben		
81.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben		
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91.sorok)		
83.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
84.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények		
85.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból		
86.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek		
87.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek		
88.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
89.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben		
90.	8. Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben		
91.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104.sorok kiv.94.)		22 595
93.	1. Rövid lejáratú kölcsönök		
94.	-ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények		
95.	2. Rövid lejáratú hitelek		
96.	3. Vevőtől kapott előlegek		
97.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)		14 988
98.	5. Váltótartozások		
99.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
100.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben		
101.	8. Rövid lej. köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben		
102.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek		7 607
103.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete		
104.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete		
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108.sorok)		76
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása		
107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása		76
108.	3. Halasztott bevételek		
109.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105.sor)		28 845

Keltezés:

1	2	1	0	8	3	1	0	4	3	2	1	1	1	3	0	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	9	-	0	9	-	0	3	4	4	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

Debreceni Városüzemeltető Kft.
EREDMÉNYKIMUTATÁS
2022.01.01 - 2022.12.31

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele		21 303
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele		
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)		21 303
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása		
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke		
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+/-04.)		
III.	Egyéb bevételek		2
	Ebből: visszaírt értékvesztés		
05.	Anyagköltség		5 983
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke		3 975
07.	Egyéb szolgáltatások értéke		178
08.	Eladott áruk beszerzési értéke		
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		15
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)		10 151
10.	Béreköltség		4 429
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések		29
12.	Bérfelárak		574
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)		5 032
VI.	Értékcsökkenési leírás		2 308
VII.	Egyéb ráfordítások		326
	Ebből: értékvesztés		
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+/-II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)		3 488

2	1	0	8	3	1	0	4	3	2	1	1	1	3	0	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	9	-	0	9	-	0	3	4	4	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

Debreceni Városüzemeltető Kft.
EREDMÉNYKIMUTATÁS
 2022.01.01 - 2022.12.31

"A"EREDMÉNYKIMUTATÁS
 (össz költség eljárással)

adatok ezer Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		
	Ebből értékelési különbözet		
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)		
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek		
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek		
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások		
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
21.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése		
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		
	Ebből értékelési különbözet		
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.+22.)		
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)		
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-A./-B.)		3 488
X.	Adófizetési kötelezettség		314
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-C.-X.)		3 174

Keltezés:

Debreceni Városüzemeltető Kft.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a

**2022.12.31 fordulónappal készített éves
beszámolóhoz**

I. Általános rész

A Debreceni Városüzemeltető Kft.-t (továbbiakban: Társaság) 2022. október 1-jén alapította Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata azzal a céllal, hogy egy a város tulajdonában lévő gazdasági társaságba szervezze kiemelkedően fontos üzemeltetési feladatait.

Az alábbi területekre tagozódik tevékenységi körünk:

- Energetikai, energetikusi szolgáltatások
- Forgalomtechnikai üzemeltetési feladatok
- Zöldterület karbantartás
- Épületüzemeltetés

A cég elnevezése: Debreceni Városüzemeltető Korlátolt Felelősségű Társaság

A cég rövidített elnevezése: Debreceni Városüzemeltető Kft.

A cég székhelye: 4030 Debrecen, Budai Ézsaiás utca 8/A

A cég alapításának éve: 2022

A cég főtevékenysége: 4321'08 Villanszerelés

A cég tényleges gazdasági tevékenysége:

0220 Fakitermelés

0240 Erdészeti szolgáltatás

2630 Híradás-technikai berendezés gyártás

4211 Út, autópálya építése

4222 Elektromos, híradás-technikai célú közmű építése

4299 Egyéb m.n.s. építés

4941 Közúti áruszállítás

5221 Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás

6120 Vezeték nélküli távközlés

6311 Adatfeldolgozás, web-hozszing szolgáltatás

6832 Ingatlankezelés

7111 Építészmérnöki tevékenység

7112 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás

7711 Személygépjármű kölcsönzése

7712 Gépjárműkölcsönzés (3,5 tonna fölött)

8110 Építményüzemeltetés

8122 Egyéb épület-, ipari takarítás

8129 Egyéb takarítás

8130 Zöldterület-kezelés

A cég jegyzett tőkéje: 3.000 eFt

A társaság tagjai / tulajdonosai:

ezer Ft

Név	Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata		
Cím	4024 Debrecen, Piac utca 20.		
Törzsbetét	3.000	Szavazati arány	100,00 %
Függőségi kapcsolat	minősített többségi befolyással rendelkező tag		

II. A számviteli politika főbb vonásai

A beszámolási kötelezettséggel kapcsolatos döntések

A számviteli törvényben rögzített alapelvek, értékelési előírások alapján alakítottuk ki az adottságainknak, körülményeinknek leginkább megfelelő, a törvény végrehajtásának módszereit, eszközeit meghatározó számviteli politikánkat.

A számviteli politikánk a beszámolási kötelezettséget, a valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetről készülő beszámolót helyezi előtérbe. A törvény céljaként a megbízható és valós összképet adó információszolgáltatást és az ezt biztosító alapelveket, szabályokat, követelményeket fogalmazza meg.

1. A beszámolási forma:

A Társaság számviteli törvényben meghatározott értékek alapján készített beszámolója:

Éves beszámoló, amelynek tagolása megfelel a számviteli törvényben foglaltaknak.

A mérleg "A" változatban készült.

Az eredmény-kimutatása összköltség eljárással készült.

2. A beszámoló készítésével kapcsolatos időpontok:

Az üzleti év megegyezik a naptári évvel.

A mérleg fordulónapja: 2022.12.31.

A mérlegkészítés napja: 2023.02.28.

3. A beszámoló készítése, aláírása:

A beszámoló nyelve: magyar.

Aláíró: Hajnal János
Címe: 4024 Debrecen, Rákóczi utca 55.

4. A könyvvizetés módja és a könyvvizetéssel kapcsolatos időpontok:

A Társaság a kezelésében, a használatában, a tulajdonában lévő eszközökről és azok forrásairól, továbbá a gazdasági műveletekről a kettős könyvvizetés keretében biztosítja, hogy az eszközökben és forrásokban bekövetkezett változások a valóságnak megfelelően,

folyamatosan, zárt rendszerben, áttekinthetően kerüljenek bemutatásra.

A számviteli törvényben előírtakon túlmenő, további információk megadására nincs szükség. A számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, az eredménykimutatásban történő bemutatásához.

5. A beszámoló közzététele:

A közzétételi kötelezettségét a Társaság elektronikus úton teljesíti az Elektronikus Beszámoló Portál felé.

6. A számviteli alapelvek érvényesítése:

A vállalkozás folytatásának elve; a teljesség elve; a valódiság elve; a következetesség elve; a folytonosság elve; az összemérés elve; az óvatosság elve; a bruttó elszámolás elve; az egyedi értékelés elve; az időbeli elhatárolás elve; a tartalom elsődlegessége a formával szemben elve; a lényegesség elv; a költség-haszon összevetésének elve.

7. Összehasonlíthatóság biztosítása

A beszámolóban minden tétel összehasonlítható az előző üzleti év megfelelő adatával.

8. A számviteli rendért felelős személy

A könyvviteli szolgáltatások vezetéséért felelős személy neve: Vágó Erzsébet

Nyilvántartási száma: 153206

9. Könyvvizsgálati kötelezettség

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

III. Az eszközöknél és forrásoknál alkalmazott értékelési eljárások

1. Az eszközök értékelése:

a) A bekerülési érték:

- az eszközök vételekor a tényleges beszerzési ár, valamint a felhasználásig közvetlenül felmerülő kiadások;

- nem pénzbeli betétként való átvételekor a létesítő okiratban, vagy annak módosításában megjelölt érték;

- saját előállításakor a közvetlen költségek;
- térítés nélküli átvételkor a piaci érték;
- ajándékba kapott, hagyatékként átvett, többletként fellelt eszközök esetében a piaci érték;
- speciális elszámolást igényelnek az értékpapírok egyes változatai.

b) Az értékcsökkenés leírás módszerei:

- a tervezett écs leírás elszámolásának alapja az immateriális javak és a tárgyi eszközök aktiválási értéke;
- az aktiválás napjától a kivezetés napjáig egyedileg, havonta, a tervezett leírási kulcsait alkalmazva, lineáris módon
- a Társaság a kisértékű (200.000 Ft) egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszköz értékét használatbavételkor egy összegben.

c) Az értékvesztés elszámolása és visszairása:

- Terven felüli értékcsökkenést, értékvesztést akkor számolunk el, ha az eszközök könyv szerinti értéke tartósan (két mérleg-fordulónapon fennállóan) és jelentősen magasabb, mint a vizsgált eszköz piaci értéke, valamint, ha az eszköz a tevékenység változása miatt feleslegessé vált, megrongálódott. Követelésekre egyedi minősítés alapján (a megtérülésre vonatkozó információk figyelembevételével) számolunk el értékvesztést.
- Kedvező fordulat esetén újraértékelés mellett az értékvesztés visszairása is lehetséges a könyv szerinti érték összegéig.

d) A valuta és devizás eszközök és kötelezettségek értékelése:

- a vásárolt valutát és devizát a ténylegesen fizetett forintösszegben kell állományba venni
- a valuta és devizakészletek csökkenését az átlagárfolyamon kell elszámolni
- a külföldi pénzürtékre szóló követelések és kötelezettségek állományba vétele az MNB árfolyama alapján történik
- a mérlegforduló napján meglévő valuta és devizakészletek, követelések, befektetett pénzeszközök, értékpapírok és kötelezettségek értékelése az MNB által, a mérlegforduló napjára meghirdetett árfolyamon történik

e) Készletek bemutatása:

A Társaság évközben mennyiségi és értékbeni nyilvántartást nem vezet, a készletek a fordulónapi leltár értéken szerepelnek a mérlegben.

f) Az előző évhez képest a tárgy időszakban az értékelési eljárások nem változtak.

2. Piaci értékelés

A befektetett eszközök területén értékhelyesbítést nem számoltunk el.

3. Valós értékelésen történő értékelés

A Társaság nem alkalmazza a valós értékelésen történő értékelést a pénzügyi instrumentumokra.

IV. A beszámoló egyes soraihoz tartozó információk**1. Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékének alakulása**

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, halmozott értékcsökkenésének, valamint nettó értékének mérlegsoronkénti alakulását a mellékletben közreadott tükör szemlélteti.

A beszámolási időszakban beszerzett tárgyi eszközök maradéktalanul aktiválva lettek, így beruházások és beruházásokra adott előlegek a mérlegben nem szerepelnek.

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök terv szerinti értékcsökkenésének elszámolása a számviteli politikában rögzített elvek és mértékek szerint történt.

Nem következett be olyan körülmény, amely a tervezett értékcsökkenések elszámolási módjában változást eredményezett volna.

A tárgy évben elszámolt terv szerinti értékcsökkenési leírás: 2 308 ezer Ft

A tárgy évben elszámolt terven felüli értékcsökkenési leírás: A tárgyévben terven felüli értékcsökkenést nem számolt el a társaság.

2. Saját részvények, saját üzletrészek bemutatása:

A Társaság nem rendelkezik visszavásárolt saját részvénnel, üzletrésszel, valamint visszaváltható részvénnel.

3. Az időbeli elhatárolások bemutatása

Az aktív időbeli elhatárolások jellege és értéke:

ezer Ft	
Megnevezés	Tárgyévi végleges
Energetikai tevékenység 22.11.30-23.01.31.	1 078
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 078
Felelősségbiztosítás 22.12.17-23.12.31.	481
Havi bérlet 2023.01 hó	28
Gépjármű bérleti díj RUU347 2023.03-04	120
Gépjármű bérleti díj SWM536 2023.03 hó	114
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	743
Összesen	1 821

4. Követelések bemutatása

A követelések bekerülési értéken szerepelnek, értékvesztés elszámolása nem indokolt.

5. A saját tőke alakulásának bemutatása

A saját tőke elemeinek alakulását a beszámoló MD-ST jelű melléklete tartalmazza.

A tulajdonosok a jegyzett tőkét teljes mértékben a vállalkozás rendelkezésére bocsátották.

Az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat:

A tárgy évi adózott eredményt át kell vezetni az eredménytartalékba.

A beszámolási időszakban osztalékelőleg nem került kifizetésre.

6. A céltartalékok bemutatása

A beszámolási időszakban sem nem képeztünk, sem nem használtunk fel céltartalékot.

7. Információk a kötelezettségekről

A Társaságnak nincs sem hosszú lejáratú, sem zálogjoggal terhelt kötelezettsége.

8. Passzív időbeli elhatárolások bemutatása

A passzív időbeli elhatárolások jellege és értéke:

ezer Ft	
Megnevezés	Tárgyévi végleges
Továbbszámlázott bizt. Díj 22.12.05-23.01.31.	8
Továbbszámlázott bizt. Díj 22.12.05-23.03.20.	2
Továbbszámlázott bizt. Díj 22.12.05-23.09.07.	40
Továbbszámlázott bizt. Díj 22.12.05-23.10.14.	10
Továbbszámlázott bizt. Díj 22.12.05-23.12.31.	16
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	76
Összesen	76

9. Bevételek bemutatása:

Az értékesítés nettó árbevételének megoszlása főbb tevékenységek szerinti bontását a beszámoló ERTTEV jelű melléklete tartalmazza.

A Társaságnak nem volt kapott támogatásból származó bevétele.

10. Igénybe vett szolgáltatások bemutatása:

Az igénybe vett szolgáltatások jelentős tételei jogcímenként:

ezer Ft	
Jogcím	Érték
Forgalomtechnika munkákhoz igénybevett szolgáltatások költségei	15 200

11. A társasági adó levezetést az ADO-TA jelű melléklet tartalmazza.

12. A Cash-flow kimutatást a beszámoló B-CF jelű melléklete tartalmazza.

13. Kivételes nagyságú és előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások

A vállalkozásnak a tárgyévben kivételes nagyságú bevételei, költségei és ráfordításai nem voltak.

14. A pénzügyi vagyoni helyzet bemutatása

A pénzügyi vagyoni helyzet mutatóit a beszámoló B-MU jelű melléklete szemlélteti.

V. Tájékoztató rész**1. A tárgyévi munkavállalói létszám, bér, személyi jellegű egyéb kifizetésének bemutatása**

A statisztikai állományi létszám: 1 fő.

Bér és személyi jellegű egyéb kifizetések:

ezer Ft			
Megnevezés	Fizikai	Szellemi	Összesen
Létszám	1 fő	0 fő	1 fő
Bérköltség	3919	510	4429
Személyi jellegű egyéb kifizetések	29	0	29

Bérf járulékok:

Megnevezés	Érték
Szociális hozzájárulási adó	574

2. A vezető tisztségviselők, igazgatóság, felügyelő bizottság által a beszámolási időszakban felvett járandóság, nekik folyósított előlegek

A vezető tisztségviselők járandósága a bérköltségekből az ügyvezetői megbízási díj, mert az ügyvezető a feladatát megbízási jogviszonyban látja el. 2022-es évben felvett járandósága nem volt.

A vezető tisztségviselőknek a tárgy évben adott előleg, vagy kölcsön nem volt.

A Társaságnál igazgatóság nem működik.

A felügyelő bizottság (FB) tagjai tevékenységéért felvett járandósága a bérköltségekből a megbízási díj, mert a felügyelő bizottság a feladatát megbízási jogviszonyban látja el.

A felügyelő bizottsági tagoknak kifizetett tiszteletdíj: 344 eFt

A felügyelő bizottságnak a tárgy évben adott előleg, vagy kölcsön nem volt.

3. Kapcsolt-, társult-, és egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások bemutatása

A Társaságnak nincs leányvállalata.

A Társaság nem rendelkezik közös vezetésű vállalkozással.

A Társaság nem rendelkezik társult vállalkozással.

A Társaság nem rendelkezik egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással.

4. Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni tranzakciók

A Társaságnak nincs kapcsolt vállalkozásokkal szemben a Szt.-ben nevesített követelése.

Kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettség bemutatása:

Mérlegsor megnevezése	Érték (e Ft)
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	3 346

Kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló kötelezettségekre nem képzett céltartalékot.

5. A Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A Társaságnál a tárgy évben nem volt olyan kapcsolt felekkel bonyolított ügylet, amely nem a szokásos piaci feltételek között valósult meg.

6. Határidős-, opciós-, swap ügyletek bemutatása

A tárgyévben nem keletkezett lezárt határidős, opciós ügylet, valamint swap ügylet.

7. A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségekről

A beszámolási időszakban nem keletkezett olyan kötelezettség, amely a könyvekbe ne került volna be, viszont a beszámoló, illetve a társaság gazdasági helyzetének a megítélése szempontjából jelentőséggel bírna.

8. Veszélyes hulladékkal való gazdálkodás.

Veszélyes hulladék előállítására és kezelésére vonatkozóan a társaság az előírt

rendelkezésének megfelelően jár el.

Mellékletek:

Mutatók (B-MU. melléklet)

Az eredmény és a jövedelmezőség mutatószámai (ezer Ft)	
Mutató megnevezése	2022.12.31
Üzemi tevékenység eredménye	3 488
Pénzügyi műveletek eredménye	0
Adózás előtti eredmény összesen	3 488
Adózott eredmény	3 174

A jövedelmezőség alakulása (ezer Ft)		
Mutató megnevezése	Mutató számítása	2022.12.31
Árbevétel arányos üzemi eredmény	Üzemi tev. eredménye Ért. nettó árbevétele	$\frac{3\,488}{21\,303} = 16,37\%$
Tőkearányos adózott eredmény	Adózott eredmény Saját tőke	$\frac{3\,174}{6\,174} = 51,41\%$
Eszközhatékonyság	Adózott eredmény Teljes eszközállomány	$\frac{3\,174}{28\,845} = 11,00\%$

A költség szerkezet alakulása (ezer Ft)		
Mutató megnevezése	2022.12.31	%
Nettó árbevétel	21 303	0
Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
Bruttó árbevétel (termelési érték)	21 303	0
Egyéb bevétel	2	0
Összes árbevétel	21 305	100
Anyagköltség	5 983	28
Igénybe vett szolgáltatások értéke	3 975	19
Egyéb szolgáltatások értéke	178	1
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	15	0
Anyagjellegű ráfordítások összesen	10 151	48
Béreköltség	4 429	21
Személyi jellegű egyéb kifizetések	29	0

Bérjárulékok	574	3
Személyi jellegű ráfordítások összesen	5 032	24
Értécsökkenési leírás	2 308	11
Egyéb ráfordítások	326	2
Összes költség és ráfordítás	17 817	84
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	3 488	16

A pénzügyi helyzet mutatói (ezer Ft)		
Mutató megnevezése	Mutató számítása	2022.12.31
Likviditási mutató	Forgóeszközök	26 522
	Rövid lejáratú köt.	22 595 = 1,17
Likviditási gyorsráta	Pénze.+értékp.+köv.	26 522
	Rövid lejáratú köt.	22 595 = 1,17
Készpénzlikviditás	Pénzeszközök+értékp.	6 317
	Rövid lejáratú köt.	22 595 = 0,28
Nettó működő tőke	Forgóeszközök - Rövid lejáratú köt.	3 927
Vevőkintlévőség napokban	Záró vevőállomány	19 967
	Átlagos napi árbevétel	58 = 344,26
Készletállomány napokban	Zárókészlet	0
	Átlagos napi ELABÉ	0 = 0,00

A vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatószámai (ezer Ft)		
Mutató megnevezése	Mutató számítása	2022.12.31
Tőkeszerkezeti mutató	Saját tőke	6 174
	Kötelezettségek	22 595 = 27,32 %
Saját tőke és jegyzett tőke aránya	Saját tőke	6 174
	Jegyzett tőke	3 000 = 205,80 %
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke	6 174
	Befektetett eszközök	503 = 1 227,44 %
Vagyonszerkezet	Befektetett eszközök	503
	Forgóeszközök	26 522 = 1,90 %
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök	503
	Teljes eszközállomány	28 845 = 1,74 %

Személyi jellegű ráfordítások alakulása (ezer Ft/fő/év)		
Mutató megnevezése	Mutató számítása	2022.12.31

1 főre jutó éves átlagos személyi jellegű ráfordítás	Személyi jellegű ráford. Átlagos áll. létszám	$\frac{5\,032}{1} = 5\,032$
1 főre jutó éves átlagos bérköltség	Bérköltség Átlagos áll. létszám	$\frac{4\,429}{1} = 4\,429$
1 főre jutó havi átlagos személyi jellegű ráfordítás	Havi szem. jellegű ráford. Átlagos áll. létszám	$\frac{419}{1} = 419$
1 főre jutó havi átlagos bérköltség	Havi bérköltség Átlagos áll. létszám	$\frac{369}{1} = 369$

Cash flow kimutatás (B-CF. melléklet)

		ezer Ft	
Megnevezés		Előző év	Tárgyév
I. Működési cash-flow (1-13. sorok)			6 128
1.a	Adózás előtti eredmény		3 488
1.ac	Ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás		
1.b	Korrekciók az adózás előtti eredményben		
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1.a+1.b)		3 488
2.	Elszámolt amortizáció		2 308
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás		
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete		
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye		
6.	Szállítói kötelezettség változása	0	14 988
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	0	7 607
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	0	76
9.	Vevőkövetelés változása	0	-19 967
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	0	-238
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	0	-1 820
12.	Fizetett adó (nyereség után)		-314
13.	Fizetett osztalék, részesedés		
II. Befektetési cash-flow (14-18. sorok)			-2 811
14.	Befektetett eszközök beszerzése	0	-2 811
15.	Befektetett eszközök eladása		
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása		
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek		
18.	Kapott osztalék, részesedés		
III. Finanszírozási cash-flow (19-26. sorok)			3 000
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	0	3 000
20.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele		
21.	Hitel és kölcsön felvétele		
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz		
23.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás)		
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése		
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése		

26.	Véglegesen átadott pénzeszköz		
IV. Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)			6 317
27.	Devizás pénzeszközök átértékelése		
V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV. + 27. sorok)			6 317

Társasági adó levezetés (ADO-TA. melléklet)

Megnevezés	ezer Ft
	Érték
Adózás előtti eredmény	3 488
ADÓALAP CSÖKKENTŐ TÉTELEK	0
Adótörv szerinti écs leírás + kivezetett, átsorolt tárgyi eszköz nyilvántartási értéke	2 308
Adózás alapját csökkentő tételek összesen	2 308
ADÓALAP NÖVELŐ TÉTELEK	0
Számvitelben elszámolt écs, terven felüli écs	2 308
Adózás alapját növelő tételek összesen	2 308
ADÓKEDVEZMÉNYEK	0
Adókedvezmények összesen	0
VISSZAFIZETENDŐ TÁRSASÁGI ADÓ	0
Visszafizetendő társasági adó összesen	0
AZ ADÓ LEVEZETÉSE	0
Adózás előtti eredmény	3 488
Adózás alapját csökkentő tételek összesen	2 308
Adózás alapját növelő tételek összesen	2 308
Adózás alapját képező eredmény	3 488
Tényleges társasági adó	314
Fizetendő társasági adó	314

Befektetett eszközök - tükör (MA-BT. melléklet)

BRUTTÓ ÉRTÉK

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró
ezer Ft					
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0	0	0
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
3. Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
4. Szellemi termékek	0	0	0	0	0
5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
7. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	0	2811	0	0	2811
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0	0	0
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	2811	0	0	2811
4. Tenyészállatok	0	0	0	0	0
5. Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN	0	2811	0	0	2811

ÉRTÉKCSÖKKENÉS

ezer Ft

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0	0	0
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
3. Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
4. Szellemi termékek	0	0	0	0	0
5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
7. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	0	2308	0	0	2308
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0	0	0
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	2308	0	0	2308
4. Tenyészállatok	0	0	0	0	0
5. Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN	0	2308	0	0	2308

Saját tőke alakulása (MD-ST. melléklet)

Megnevezés	Jegyzett tőke	Jegyzett de nem fizetett	Tőke- tartalék	Eredmény- tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	Saját tőke
Nyitóállomány az év elején	0	0	0	0	0	0	0	0
A saját tőke összetételének változása	0	0	0	0	0	0	0	0
Előző évi eredmény átvétele eredménytartalékba	0	0	0	0	0	0	0	0
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy tőketartalékból	0	0	0	0	0	0	0	0
Átvezetés eredménytartalék és tőketartalék között	0	0	0	0	0	0	0	0
Átvezetés eredménytartalék és lekötött tartalék között	0	0	0	0	0	0	0	0
Átvezetés tőketartalék és lekötött tartalék között	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb mozgások	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
A saját tőke értékének változása	0	0	0	0	0	0	0	0
Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés	3 000	0	0	0	0	0	0	3 000
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba	0	0	0	0	0	0	0	0
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás	0	0	0	0	0	0	0	0
Tőketartalék vagy eredménytartalék átvétel	0	0	0	0	0	0	0	0
Eredménytartalék csökkenése osztalékfizetés miatt	0	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyévi adózott eredmény	0	0	0	0	0	0	3 174	3 174
Összesen	3 000	0	0	0	0	0	3 174	6 174
Záróállomány az év végén	3 000	0	0	0	0	0	3 174	6 174

ezer Ft

A követelésekre elszámolt értékvesztés (KEEV. melléklet)

Mérlegsor megnevezése	Követelés eredeti bekerülési értéke	Értékvesztés nyitó állománya	Tárgyévi visszaírás / átvezetés (-)	Tárgyévi elszámolás (+)	Értékvesztés záró állománya	ezer Ft	
						Követelés könyv szerinti értéke	
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők B.II.1)	0	0	0	0	0	0	
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben (B.II.2)	0	0	0	0	0	0	
Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben (B.II.3)	0	0	0	0	0	0	
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben (B.II.4)	0	0	0	0	0	0	
Váltókövetelések (B.II.5)	0	0	0	0	0	0	
Egyéb követelések (B.II.6)	0	0	0	0	0	0	
Összesen	0	0	0	0	0	0	

Az értékesítés nettó árbevételének megoszlása főbb tevékenységek szerinti bontásban (ERTTEV. melléklet)

ezer Ft

Tevékenység	Belföldi	EU-n belüli		EU-n kívüli		Export összesen
		Termék	Szolgáltatás	Termék	Szolgáltatás	
Energetikai szolgáltatás	7 262	0	0	0	0	0
Zöldterületi tevékenység	1 396	0	0	0	0	0
Forgalomtechnikai tevékenység	12 630	0	0	0	0	0
Továbbszámlázott költségek	15	0	0	0	0	0
Összesen	21 303	0	0	0	0	0

Kapott támogatások összege, annak felhasználása jogcímenként (TAM. melléklet)