

3	2	2	7	5	2	6	9	6	8	2	0	5	7	2	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	0	9	-	4	1	5	5	8	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése: **Hajógyár II. Nonprofit Kft**

A vállalkozás címe: **1033 Budapest, Hajógyár utca 18386/5.**

A vállalkozás telefonszáma:

Normál egyszerűsített éves beszámoló

Általános üzleti évet záró

2023

üzleti évről

"A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA"

Budapest, 2024.04.17



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

Vállalkozás neve: **Hajógyár II. Nonprofit Kft**
Statisztikai számjel: 32275269-6820-572-01
Cégjegyzékszám: 01-09-415580
A mérleg fordulónapja: 2023.12.31

A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL
NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA

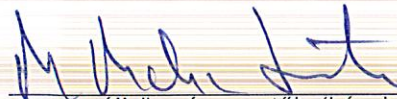
Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	0	0	0
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5	B. FORGÓESZKÖZÖK	0	0	21 850
6	I. KÉSZLETEK	0	0	0
7	II. KÖVETELÉSEK	0	0	0
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	0	0	21 850
10	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	3 945
11	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	0	0	25 795

Budapest, 2024.04.17

P.H.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás neve: **Hajógyár II. Nonprofit Kft**
Statisztikai számjel: 32275269-6820-572-01
Cégjegyzékszám: 01-09-415580
A mérleg fordulónapja: 2023.12.31

A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL
NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA

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

adatok E Ft-ban

Sor-szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. SAJÁT TŐKE	0	0	3 000
13	I. JEGYZETT TŐKE	0	0	3 000
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
15	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	0	0	0
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
19	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	0	0	0
20	E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	0
21	F. KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	22 795
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	20 000
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	2 795
25	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	0
26	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	0	0	25 795

Budapest, 2024.04.17

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás neve: **Hajógyár II. Nonprofit Kft**
Statisztikai számjel: 32275269-6820-572-01
Cégjegyzékszám: 01-09-415580
A mérleg fordulónapja: 2023.12.31

A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL
NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA "A" változat
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	0	0	0
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	0	0	3 945
4	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	0	0	3 945
5	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	0	0	0
6	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	0	0	0
7	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	0	0	0
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	0	0	0
9	VIII PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	0	0
10	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0	0	0
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	0	0
12	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	0	0	0
13	X. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	0	0	0
14	D. ADÓZOTT EREDMÉNY	0	0	0

Budapest, 2024.04.17

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)



2024.05.29

Sorszám	Megnevezés/Tartalom	Előző év	Tárgyév
1.	Befektetett eszközök aránya <i>Befektetett eszközök / Eszközök összesen * 100</i>	0,00%	0,00%
2.	Eszközfőcsoportok aránya <i>Forgóeszközök / Befektetett eszközök * 100</i>	0,00%	N.A.
3.	Befektetett eszközök fedezete (saját tőke lekötöttsége) <i>Saját tőke / Befektetett eszközök * 100</i>	0,00%	N.A.
4.	Tárgyi eszközök fedezettsége (saját tőke lekötöttsége) <i>Saját tőke / Tárgyi eszközök * 100</i>	0,00%	N.A.
5.	Eszközök fordulatszáma <i>Értékesítés nettó árbevétele / Összes eszköz</i>	0,00	0,00
6.	Tárgyi eszközök hatékonysága <i>Értékesítés nettó árbevétele / Tárgyi eszközök * 100</i>	0,00%	0,00%
7.	Készletek fordulatszáma <i>Értékesítés nettó árbevétele / Készletek * 100</i>	0,00	0,00
8.	Tárgyi eszközök aránya <i>Tárgyi eszközök / (Tárgyi eszközök + Forgóeszközök) * 100</i>	0,00%	0,00%
9.	Műszaki berendezések, gépek, járművek aránya <i>Műszaki berendezések nettó értéke / Tárgyi eszközök * 100</i>	0,00%	0,00%
10.	Forgóeszközök aránya <i>Forgóeszközök / Eszközök összesen * 100</i>	0,00%	84,71%
11.	A források szerkezete <i>Idegen forrás / Források összesen * 100</i>	0,00%	88,37%
12.	Tőkeerősség <i>Saját tőke / Források összesen * 100</i>	0,00%	11,63%
13.	Tőkemultiplikátor <i>Források összesen / Saját tőke</i>	0,00	8,60
14.	Tőkefeszültség mutatója <i>Idegen forrás / Saját tőke * 100</i>	0,00%	759,83%
15.	Kötelezettségek részaránya <i>Kötelezettségek / Források összege * 100</i>	0,00%	88,37%
16.	Hosszú és rövid lejáratú kötelezettségek aránymutatója <i>Hosszú lejáratú kötelezettségek / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100</i>	0,00%	715,56%
17.	Saját tőke növekedési mutató <i>Saját tőke / Jegyzett tőke</i>	0,00	1,00
18.	Céltartalékok aránya <i>Céltartalékok / Források összege * 100</i>	0,00%	0,00%
19.	Saját tőke növekedésének mértéke (1) <i>Adózott eredmény / Jegyzett tőke * 100</i>	0,00%	0,00%
20.	Saját tőke növekedésének mértéke (2) <i>Adózott eredmény / Saját tőke * 100</i>	0,00%	0,00%
21.	Tőke forgási sebessége <i>Értékesítés nettó árbevétele / Saját tőke</i>	0,00	0,00
22.	A tőkearányos adózott eredmény <i>Adózott eredmény / Saját tőke</i>	0,00	0,00
23.	Likviditási mutató <i>Forgóeszközök / Kötelezettségek * 100</i>	0,00%	95,85%
24.	Likviditási ráta (Rövid távú likviditás I.) <i>Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100</i>	0,00%	781,75%
25.	Likviditási ráta (Rövid távú likviditás II.) <i>(Forgóeszközök - Követelések) / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100</i>	0,00%	781,75%
26.	Likviditási gyorsráta <i>(Forgóeszközök - Készletek) / Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	0,00	7,82
27.	Készpénz likviditási mutató <i>Pénzeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	0,00	7,82



2024.05.29

Sorszám	Megnevezés/Tartalom	Előző év	Tárgyév
28.	Pénzhányad mutatója (Rövid távú likviditás III.) (Pénzeszközök+Értékpapírok) / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	0,00%	781,75%
29.	Dinamikus likviditás Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	0,00%	0,00%
30.	Hosszú távú likviditási mutató Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye / Kötelezettségek * 100	0,00%	0,00%
31.	Hitelfedezettségi mutató Követelések / Rövid lejáratú kötelezettségek * 100	0,00%	0,00%
32.	Átlagos vevő futamidő Átlagos vevőállomány / Értékesítés nettó árbevétele		0,00 nap
33.	Szállítók átfutási ideje Átlagos szállítói állomány / Anyagjellegű ráfordítások		129,11 nap
34.	Vevőállomány aránya a szállítóállományhoz Vevők / Szállítók * 100	0,00%	0,00%
35.	Eladósodottság mértéke Kötelezettségek / Saját tőke * 100	0,00%	759,83%
36.	Eladósodottság foka Kötelezettségek / Eszközök összesen * 100	0,00%	88,37%
37.	Nettó eladósodottság foka (Kötelezettségek-Követelések) / Saját tőke * 100	0,00%	759,83%
38.	Adósságállomány fedezettsége Saját tőke / Hosszú lejáratú kötelezettségek * 100	0,00%	15,00%
39.	Árbevételre vetített eladósodottság (Kötelezettségek - (Pénzeszközök+Értékpapírok)) / Értékesítés nettó árbevétele * 100	0,00%	N.A.
40.	Rövid távú eladósodottság (Rövid lejáratú kötelezettségek - (Pénzeszközök+Értékpapírok)) / Értékesítés nettó árbevétele * 100	0,00%	N.A.
41.	Adósságállomány aránya Hosszú lejáratú kötelezettségek / (Saját tőke+Hosszú lejáratú kötelezettségek) * 100	0,00%	86,96%
42.	A saját tőke aránya Saját tőke / (Saját tőke+Hosszú lejáratú kötelezettségek) * 100	0,00%	13,04%
43.	Értékesítés nettó árbevétele Tárgyév / Előző év * 100		0,00%
44.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele Tárgyév / Előző év * 100		0,00%
45.	Exportértékesítés nettó árbevétele Tárgyév / Előző év * 100		0,00%
46.	Exportarány Exportértékesítés nettó árbevétele / Értékesítés nettó árbevétele * 100	0,00%	0,00%
47.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye Tárgyév / Előző év * 100		0,00%
48.	Pénzügyi műveletek eredménye Tárgyév / Előző év * 100		0,00%
49.	Adózás előtti eredmény Tárgyév / Előző év * 100		0,00%
50.	Adózott eredmény Tárgyév / Előző év * 100		0,00%
51.	Árbevétel arányos üzemi eredmény Üzemi (üzleti) eredmény / Értékesítés nettó árbevétele * 100	0,00%	0,00%
52.	Tőkearányos üzemi eredmény Üzemi (üzleti) eredmény / Saját tőke * 100	0,00%	0,00%
53.	Eszközhatékonyság Üzemi (üzleti) eredmény / Eszközök összesen * 100	0,00%	0,00%

Kiegészítő melléklet
Hajógyár II. Nonprofit Kft
Egyszerűsített éves beszámolójához

2023. december 31.



1. Általános kiegészítések

1. A vállalkozás bemutatása

A Társaság 2023 április 25.-én alakult. Jelenleg Hajógyár II. Nonprofit Kft néven, 3 000 000 Ft jegyzett tőkével, a Cg. 01-09-415580 számon van bejegyezve.

A társaságnak egy gazdasági társaság tulajdonos van:

- Petőfi Kulturális Ügynökség Nonprofit Zrt
1033 Budapest, Hajógyár utca 18386/5.

A Társaság székhelye: 1033 Budapest, Hajógyár utca 18386/5.hsz.

2. A számviteli politika fő vonásai

Számviteli politika

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény előírásai alapján készült el a Társaság számviteli politikája, és annak mellékletei. A számviteli rendszer úgy került kialakításra, hogy a vállalkozás részére szükséges információkat biztosítsa.

A könyvelés módszere

A Társaság számviteli nyilvántartása a kettős könyvvitel rendszerében számítógépes adatfeldolgozással történik. Ez biztosítja a szállítók és vevők, analitikus nyilvántartását, a főkönyvi kivonat, a mérleg, és az eredménykimutatás előállítását.

A költségeket a főkönyvi könyvelés keretében kizárólag az 5. Költségnemek számlaosztály számláin könyveljük.

A számviteli politika és mellékletei, valamint az ezekkel összhangban elkészített számlarend a könyvelés szabályait tartalmazza.

Zárlati időpont

Az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel, január 1-től december 31-ig tart.

A **mérlegkészítés időpontját** a számviteli politikában **április 30-i** nappal határozta meg a társaság.

Ezáltal biztosított a fordulónap és a mérlegkészítés időpontja között ismerté vált, tárgyévet érintő gazdasági események figyelembevételé.

A társaság az összköltség eljárással készülő **„A” változatú eredménykimutatást**, valamint az **„A” változatú mérleg** elkészítését választotta.

Az alkalmazott értékelési eljárások

Az elkészített egyszerűsített éves beszámolóban szereplő eszközök, és források értékelése megfelel a számviteli törvény előírásainak.

Az eszközök rendeltetésük, használatuk alapján kerülnek besorolásra a **befektetett eszközök** vagy **forgóeszközök közé**.

Befektetett eszközök közé sorolandók azok az eszközök, melyek rendeltetése, hogy a vállalkozás tevékenységét, a működését tartósan (legalább egy éven túl) szolgálja.

A **befektetett eszközök**, és a **forgóeszközök** bekerülési értéken kerülnek kimutatásra, csökkentve az alkalmazott leírásokkal, növelve a visszairások összegévé.

Bekerülési érték: az eszköz bekerülési értéke az eszköz megszerzése, létesítése, üzembe helyezése érdekében az üzembe helyezésig felmerült, az eszközhöz egyedileg hozzákapcsolható tételek együttes összege.

Az **immateriális javakat** és **tárgyi eszközöket** nettó értéken kerülnek a mérlegben kimutatásra, értékelésük alapja a beszerzési költség.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök maradványértékkel csökkentett bekerülési értéke azokra az évekre kerül felosztásra, melyben az eszközt előreláthatóan használni fogják. Értékcsökkentésük egyedi minősítés után a bruttó érték alapján lineáris leírási módszerrel történik. Az értékcsökkenés elszámolására évente kerül sor. Az értékcsökkenési leírást az üzembe helyezés napjától az eszköz állományból való kivezetése napjáig számoljuk el.

Az értékcsökkenési leírásnál alkalmazott leírási kulcsok:

Vagyoni értékű jogok	16,67%
Szellemi termékek	16,67%
Ingatlanok	2,00%
Bérbeadott ingatlanok	10,00%
Bérelt ingatlanon végzett beruházás	5,00%
Műszaki gépek, berendezések, felszerelése	14,50%
Járművek	20,00%
Egyéb gépek, berendezések	14,50%
Számítástechnikai berendezések	50%

Az 200.000,- Ft egyedi bekerülési érték alatti tárgyi eszközök a használatbavételkor egyösszegben leírásra kerülnek

A tulajdoni részesedést jelentő befektetés bekerülési értéken, a már elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt, könyv szerinti értéken kell kimutatni.

A Társaságnak vásárolt készletek nincs, a vásárolt készletek, azonnal beszerzéskor költségként kerülnek elszámolásra.

A vevők és a szállítók analitikus nyilvántartása a főkönyvi könyvelés keretében egyedenként történik. A vevők egyenlegének év végi leltározása megtörtént.

A devizás követelések, kötelezettségek és pénzeszközök értékelésére az MNB által közzétett hivatalos deviza középfolyamon került sor.

3. A számviteli alapelvektől történő eltérés, az adatok összehasonlíthatósága

Társaságunk 2023. évről elkészített mérlegét a számviteli alapelveknek megfelelően állította össze.

Az elkészült beszámoló adatai összehasonlíthatóak az előző év hasonló adataival.

4. A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetet, az eszközök és források összetételét, a saját tőke és kötelezettségek tételeinek alakulását, a likviditást és a fizetőképességet, valamint a jövedelmezőség alakulását az 1.sz. melléklet tartalmazza.

II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Eszközök

Befektetett eszközök

A társaság befektetett eszközeiként 0eFt került kimutatásra.

Forgóeszközök

A forgóeszközök között a készletek értéke 0eFt, a követelések összege 0eFt.

A pénzeszközök között 21850eFt került kimutatásra, melyből 0eFt pénztárban található.

Aktív időbeli elhatárolás

Az aktív időbeli elhatárolások mérlegértéke 3945eFt.

Források

Saját tőke

Saját tőke elemei 2023.december 31-én

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	2023. december 31.
Jegyzett tőke	3000
Tőketartalék	
Eredménytartalék	0
Lekötött tartalék	
Értékelési tartalék	
Adózott eredmény	0
Saját tőke összesen:	3000

Kötelezettségek

Kötelezettségek mérlegben kimutatott értéke 22795eFt, amelyből 20000eFt hosszú lejáratú kötelezettség tulajdonossal szemben.

A kötelezettségek között zálogjoggal vagy egyéb jogokkal terhelt, valamint mérlegen kívüli kötelezettség nem szerepel.

Passzív időbeli elhatárolás

Passzív időbeli elhatárolás mérlegértéke 0eFt.

II. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az értékesítés nettó árbevétele 0eFt.

Az egyéb bevételek összege 3945eFt.

Az üzemi, üzleti eredmény alakulását befolyásoló költségnemek:

Anyagjellegű ráfordítások:

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	2023. december 31.
Anyagköltség	0
Igénybe vett szolgáltatás	2791
Egyéb szolgáltatás	1154
Elábé	0
Közvetített szolgáltatás	0
Anyagjellegű ráfordítások összesen:	3945

Személyjellegű ráfordítások

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	2023. december 31.
Béreköltség	0
Személyi jellegű egyéb ráfordítás	0
Bérfelrakások	0
Személyi jellegű ráfordítások összesen:	0

Elszámolt értékcsökkenés

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	2023. december 31.
Terv szerint elszámolt értékcsökkenés	0
200e Ft alatt elszámolt értékcsökkenés	0
Értékcsökkenés összesen:	0

Az egyéb ráfordítások értéke 0eFt.

Pénzügyi műveletek eredménye

A pénzügyi műveletek eredménye 0eFt.

Társasági adóalap megállapítása

A Társaság adózás előtti eredménye 0eFt, melyet a adóalap növelő és csökkentő tételek befolyásoltak a fizetendő társasági adó megállapítása során.

Adóalap növelő tételek:

Adatok E Ft-ban	
Megnevezés	2023. december 31.
Sz. tv. szerint elszámolt értékcsökkenés	0
Növelő tételek összesen:	0

Adóalap csökkentő tételek:

Adatok E Ft-ban	
Megnevezés	2023. december 31.
T. tv. szerint elszámolt értékcsökkenés	0
Csökkentő tételek összesen:	0

A fenti tételek együttes hatásaként keletkezett adófizetési kötelezettség 0eFt.

III. Tájékoztató rész

A Társaság 2023. évi beszámolójának valódiságát könyvvizsgáló nem ellenőrizte.

Budapest, 2024 április 17.


Ügyvezető

1. sz. melléklet

Megnevezés	Összetevők	2022		2023	
		Számítás	Eredmény	Számítás	Eredmény
Saját tőke aránya	Saját tőke	0	= 0,00%	3 000	= 13,16%
	Idegen tőke	0		22 795	
Tőkefeszültségi mutató	Idegen tőke	0	= 0,00%	22 795	= 759,83%
	Saját tőke	0		3 000	
Eladósodottsági mutató	Kötelezettségek	0	= 0,00%	22 795	= 759,83%
	Saját tőke	0		3 000	
Tőkeerősség	Saját tőke	0	= 0,00%	3 000	= 5,82%
	Mérlegfőösszeg	0		51 590	
Likviditási mutató	Forgóeszközök	0	= 0,00%	21 850	= 781,75%
	Rövid lejáratú kötelezettség	0		2 795	
Likviditási gyorsráta	Forgóeszközök - Készletek	0	= 0,00%	21 850	= 781,75%
	Rövid lejáratú kötelezettség	0		2 795	
Tőkearányos jövedelmezőség	Adózott eredmény	0	= 0,00%	22 926	= 764,20%
	Saját tőke	0		3 000	
Árbevétel arányos jövedelmezőség	Adózott eredmény	0	= 0,00%	22 926	= 0,00%
	Nettó árbevétel	0		0	
Eszközarányos jövedelmezőség	Adózott eredmény	0	= 0,00%	22 926	= 0,00%
	Eszközök	0		0	