

32276507-6820-113-01

Statisztikai számjel

01-09-415640

Cégjegyzék száma

Hajógyár I. Üzemeltetési és Beruházási Kft.

1033 Budapest, Hajógyár utca 18386/5.

Éves beszámoló

2024. december 31.

Keltezés: 2025. február 28.

P.h.

Dr. Baka Levente
ügyvezető

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosít- ásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	Eszközök (aktívák)			
2	A. Befektetett eszközök	6 023	-	17 752
3	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	-	-	-
4	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	-	-	-
5	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-	-	-
6	Vagyoni értékű jogok	-	-	-
7	Szellemi termékek	-	-	-
8	Üzleti vagy cégérték	-	-	-
9	Immateriális javakra adott előlegek	-	-	-
10	Immateriális javak érték helyesbítése	-	-	-
11	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	6 023	-	17 752
12	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	-	-	-
13	Műszaki berendezések, gépek, járművek	-	-	-
14	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	6 023	-	17 752
15	Tenyészállatok	-	-	-
16	Beruházások, felújítások	-	-	-
17	Beruházásokra adott előlegek	-	-	-
18	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	-	-	-
19	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	-	0
20	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	-	-	-
21	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	-	-	-
22	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	-	-	-
23	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdonosi részesedési viszonyban álló vállalkozásban	-	-	-
24	Egyéb tartós részesedés	-	-	-
25	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	-	-	-
26	Egyéb tartósan adott kölcsön	-	-	-
27	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	-	-	-
28	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	-	-	-
29	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	-	-	-

Keltetés: 2025. február 28.

P.h.

Dr. Baka Levente

32276507-6820-113-01

Statisztikai számjel

01-09-415640

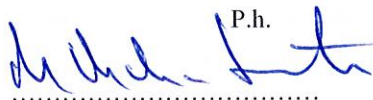
Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítá- sai	Tárgyév
a	b	c	d	e
30	B. Forgóeszközök	117 412	-	336 562
31	I. KÉSZLETEK	-	-	3 505
32	Anyagok	-	-	3 505
33	Befejezetlen termelés és félkész termékek	-	-	-
34	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	-	-	-
35	Késztermékek	-	-	-
36	Áruk	-	-	-
37	Készletekre adott előlegek	-	-	-
38	II. KÖVETELÉSEK	-	-	264 001
39	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	-	-	0
40	Követelések kapcsoló vállalkozással szemben	-	-	249 820
41	Követelések jelentős tul. Rész. viszonyban lévő vállalkozással sz.	-	-	-
42	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással sz.	-	-	-
43	Váltókövetelések	-	-	-
44	Egyéb követelések	-	-	14 181
45	Követelések értékelési különbözete	-	-	-
46	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	-	-	-
47	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	-	0
48	Részesedés kapcsoló vállalkozásban	-	-	-
49	Jelentős tulajdoni részesedés	-	-	-
50	Egyéb részesedés	-	-	-
51	Saját részvények, saját tüzletrészek	-	-	-
52	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	-	-	-
53	Értékpapírok értékelési különbözete	-	-	-
64	IV. PÉNZESZKÖZÖK	117 412	-	69 056
55	Pénztár, csekkek	-	-	317
56	Bankbetétek	117 412	-	68 739
57	C. Aktív időbeli elhatárolások	334 751	-	25 653
58	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	334 751	-	24 669
59	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	-	-	984
60	Halasztott ráfordítások	-	-	-
61	Eszközök összesen	458 186	-	379 967

Keltezés: 2025. február 28.

P.h.


Dr. Baka Levente

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosít- ásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
62	Források (passzívák)			
63	D. Saját tőke	25 926	-	27 548
64	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
65	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	-		-
66	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	-		-
67	III. TŐKETARTALÉK	-		-
68	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-		22 926
69	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	-		-
70	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	-		-
71	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	-		-
72	Valós értékelés értékelési tartaléka	-		-
73	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	22 926		1 622
74	E. Céltartalékok	0	-	0
75	Céltartalék a várható kötelezettségekre	-		-
76	Céltartalék a jövőbeni költségekre	-		-
77	Egyéb céltartalék	-		-
78	F. Kötelezettségek	399 286	-	352 419
79	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	-	0
80	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-		-
81	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tul. rész. viszonyban lévő vállalkozással szemben	-		-
82	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb rész.visz. lévő vállalkozással sz.	-		-
83	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	-		-
84	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	250 000	-	200 000
85	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	-		-
86	Átváltoztatható kötvények	-		-
87	Tartozások kötvénykibocsátásból	-		-
88	Beruházási és fejlesztési hitelek	-		-
89	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	250 000		200 000
90	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-		-
91	Tartós köt. jelentős tul. rész. viszonyban lévő vállalkozással sz.	-		-
92	Tartós köt. egyéb rész. viszonyban lévő vállalkozással szemben	-		-
93	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	-		-

Keltezés: 2025. február 28.

P.h.

Dr. Baka Levente

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosít- ásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
94	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	149 286	-	152 419
95	Rövid lejáratú kölcsönök	83 554		-
96	ebből: az átváltoztatható kötvények	-		-
97	Rövid lejáratú hitelek	-		-
98	Vevőktől kapott előlegek	-		-
99	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	37 707		81 423
100	Váltótartozások	-		-
101	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			-
102	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-		-
103	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-		-
104	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	28 025		70 996
105	Kötelezettségek értékelési különbözete	-		-
106	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	-		-
107	G. Passzív időbeli elhatárolások	32 974	-	0
108	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-		-
109	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	32 974		-
110	Halasztott bevételek	-		-
111	Források összesen	458 186	-	379 967

Keltezés: 2025. február 28.

P.h.



Dr. Baka Levente

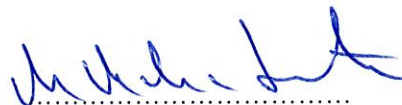
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	334 751		1 203 005
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			-
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	334 751	-	1 203 005
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	-		-
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	-		-
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	-	-	-
7	III. Egyéb bevételek	1		459
8	ebből: visszaírt értékvesztés	-		-
9	5 Anyagköltség	4 606		41 460
10	6 Igénybevett szolgáltatások értéke	73 440		508 034
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	2 502		9 722
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	-		-
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 527		8 658
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	83 075	-	567 874
15	10 Bérköltség	193 469		496 800
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 731		34 755
17	12 Bérjárulékok	24 145		70 180
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	219 345	-	601 735
19	VI. Értécsökkenési leírás	581		8 091
20	VI. Egyéb ráfordítások	6 558		23 277
21	ebből: értékvesztés	-		-
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	25 193	-	2 487

Keltetés: 2025. február 28.

P.h.



Dr. Baka Levente

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés			-
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			-
25	14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			-
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			-
27	15 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			-
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			-
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	-		-
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			-
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	-		-
32	ebből: értékelési különbözet			-
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	-	-	-
34	18 Részesedésekből szárm. ráfordítások, árfolyamveszteségek			-
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			-
36	18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége			-
37	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			-
38	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			-
39	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			-
40	20 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			-
41	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	-		703
42	ebből: értékelési különbözet			-
43	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	-	-	703
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-	-	- 703
45	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	25 193	-	1 784
46	X. Adófizetési kötelezettség	2 267		162
47	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	22 926	-	1 622

Keltetés: 2025. február 28.

P.h.

Dr. Baka Levente

32276507-6820-113-01
Statisztikai számjel

01-09-415640
Cégjegyzék száma

Hajógyár I. Üzemeltetési és Beruházási Kft.

1033 Budapest, Hajógyár utca 18386/5.

Kiegészítő melléklet az éves beszámolóhoz 2024. december 31.

Keltezés: 2025.02.28

Ph.



Dr. Baka Levente
ügyvezető

1. Általános háttérinformációk

1.1 Alapadatok

A Hajógyár I. Üzemeltetési és Beruházási Kft. (továbbiakban a Társaság) 2023. április 25-én alakult. Fő tevékenysége a saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása és üzemeltetése. A Társaság a Petőfi Kulturális Ügynökség Nonprofit Zrt leányvállalata.

A Társaság jegyzett tőkéje 3 millió Ft.

A Társaság székhelye:

1033 Budapest, Hajógyár utca 18386/5.

A Társaság fő tevékenysége:

6820/25 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadás, üzemeltetés

A tevékenység kezdete:

2023.05.03

A mérlegkészítés időpontja:

2025. február 28.

1.2 A könyvelésért, könyvviteli szolgáltatás irányításáért felelős személy

Pacsuta Sándor (Mérlegképes könyvelői regisztrációs száma: 147746

1.3 A könyvvizsgáló személye

A Társaság 2024. évben könyvvizsgálatra nem kötelezett.

1.4 A Társaság vezető tisztségviselői

Dr. Baka Levente (2621 Verőce, Fenyő utca 3.) ügyvezető

1.5 A beszámoló aláírására jogosult

Dr. Baka Levente (2621 Verőce, Fenyő utca 3.)
ügyvezető

2. A számviteli politika fő vonásai

2.1 A beszámoló összeállítása

A beszámoló készítésekor a Társaság a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényt (továbbiakban számviteli törvény vagy Szvt.) mint szabályrendszert alkalmazza. Az üzleti évben csak olyan gazdasági események következtek be, amelyek valós és megbízható bemutatásához a számviteli alapelvek érvényesítése megfelelő alapot biztosított, a Társaság a számviteli törvény előírásaitól nem tért el.

A Társaság a könyveit a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti. A Társaság a számviteli törvény értelmében egyszerűsített éves beszámolót köteles készíteni, de saját döntése alapján 2024. évtől éves beszámolót készít. A Társaság a mérleg és az eredménykimutatás tekintetében egyaránt az „A” változatot alkalmazza, az eredménykimutatást összköltség eljárással állítja össze. A Társaság sem a mérleg, sem pedig az eredménykimutatás vonatkozásában nem él a sorok összevonásának, illetve új sorok felvételének lehetőségével.

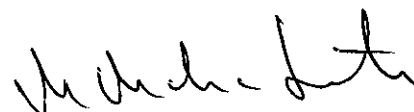
A beszámoló adatai ezer Ft-ban értendők.

A mérleg nem tartalmaz olyan tételeket, amelyek több mérlegcsoportba is hozzárendelhetők lennének, illetve nem változott meg az eszközök besorolása. A beszámoló összeállításakor az összehasonlíthatóság követelménye biztosított, nem került sor az értékelési elvek megváltoztatására a tartósan megváltozott körülmények miatt.

A Társaság a beszámolót az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat útján teszi közzé, a Társaság saját honlapján nem kerül publikálásra.

A Társaságot nem vonják be konszolidálásba.

A mérlegkészítés időpontja: 2025. február 28.



2.2 Értékelési eljárás

A befektetett eszközöket, a forgóeszközöket a bekerülési értéken kerülnek értékelésre, csökkentve az alkalmazott leírásokkal, növelve azt a visszirás összegével.

Amennyiben az üzleti év mérleg-fordulónapján az egyedi eszköz piaci értéke alacsonyabb a könyv szerinti értékénél, akkor az így mutakozó különbözetet terven felüli értékcsökkenésként, vagy értékvesztésként számoljuk el.

2.2.1 Az eszközök értékcsökkenési leírása

A Társaság az amortizációt az immateriális javak és tárgyi eszközök esetében a Számviteli tv. szerinti bruttó értékéből kiindulva, a használatba vétel napjától, lineárisan számolja el. A 200 eFt alatti egyedi beszerzési értékű s tárgyi eszközöket használatba vételkor egy összegben elszámolja el értékcsökkenési leírásként a Társaság. A vagyoni értékű jogok és a szellemi termékek értékelésében a Társaság egyes vagyonelemeket a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 52. § (6) szakasza alapján olyan eszköznek ítél, amely értékéből a használat során sem veszít.

A Társaság az alábbi lineáris leírási kulcsokat alkalmazza:

Megnevezés	Leírási kulcs
Szellemi termékek	0-100 % egyedi értékelés alapján
Vagyoni értékű jogok	0-100 % egyedi értékelés alapján
Ingtatlanok	2-6%
Bérelt ingatlanon végzett beruházások	6,0%
Számítástechnikai berendezések (200eFt)	33,3%
Számítástechnikai berendezések (200eFt felett)	33,3%
Járművek	20,0%
Bútorok	14,5%
Egyéb gépek, berendezések	14,5%
200eFt alatti kisértékű eszközök	100,0%

2.2.2 Az immateriális javak és tárgyi eszközök maradványértéke

A Társaságnál az immateriális javak és a tárgyi eszközök maradványértéke egyedileg kerül megállapításra, amennyiben az jelentős. Nulla azonban az eszköz maradványértéke, ha annak értéke valószínűsíthetően nem jelentős.

2.2.3 Az immateriális javak és a tárgyi eszközök mérlegértéke

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök a Társaság mérlegében beszerzési, illetve előállítási költségen halmozott értékcsökkenéssel csökkentve az ismert piaci értéküknél nem magasabb értéken kerülnek kimutatásra.

2.2.4 Értékhelyesbítés és értékelési tartalék

A Társaság nem él azzal a lehetőséggel, hogy értékhelyesbítést mutasson ki a befektetett eszközök vonatkozásában, amennyiben azok piaci értéke tartósan és jelentősen meghaladja a könyv szerinti értéket.

2.2.5 Értékvesztés

A Társaság a vevőkövetelésekre, az adós minősítése alapján, az üzleti év mérlegfordulónapján egyenlegként mutatkozó és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésekre értékvesztést számol el, ha az jelentős mértékű. Jelentősnek tekintjük, ha a könyv szerinti érték és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti - veszteségjellegű - különbözet összegében, ha ez a különbözet tartósan mutatkozik és jelentős összegű, vagyis egy éven túli és meghaladja a 200 eFt-ot.

A Társaság behajthatatlannak tekinti azokat a követeléseket, amelyeknél a behajtás várható költségei meghaladják a követelés összegét. A Társaságnak nincsenek behajthatatlan követelései.

2.2.6 Készletek

A Társaság a vásárolt készleteiről folyamatos mennyiségi és értéknyilvántartást vezet, ennek megfelelően azok beszerzései a készletek között kerülnek elszámolásra, felhasználásuk költségkénti könyvelése pedig a nyilvántartás adatai szerint történik.

2.2.7 Árfolyam

A Társaság a devizás tételek értékelésére a hivatalos MNB árfolyamot választotta. Az év végi devizaértékelés hatását összevontan számolja el.

2.2.8 Időbeli elhatárolás

A Társaság a gazdasági események hatásait olyan arányban mutatja ki, ahogyan az időszakok között megoszlik. A Társaság a negatív üzleti vagy cégértéket 5 év alatt számolja el az eredmény terhére.

2.2.9 Valós értékelés

A Társaság nem alkalmazza a valós értékelés szabályait a pénzügyi instrumentumok fordulónapi értékelésére.

2.2.10 Ellenőrzés, önellenőrzés

A számviteli események helyes kezelésének elbírálásához a Társaság a jelentős hiba összegét a mérlegfőösszeg 2 %-ában, de legalább 1 millió Ft-ban állapítja meg.

A tárgyévben a Társaság nem tárt fel a korábbi évek beszámolóit érintő jelentős összegű hibát.

2.2.11 Az előző üzleti évtől eltérő eljárások hatása

Az üzleti évben a Társaság nem alkalmazott olyan, az előző üzleti évtől eltérő eljárást a mérlegkételemek értékelésére, amely a tárgyévi eredményre hatással lett volna.

2.2.12 Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, ráfordítások és költségek; jelentős összegű egyéb és pénzügyi bevételek

A kivételes nagyságú vagy előfordulású tételek küszöbértékét az üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke értékének 40%-ában határozta meg a Társaság. Ennek megfelelően az elszámolt kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételeket, költségeket, illetve ráfordításokat ezt meghaladó összeg esetén a Kiegészítő mellékletben tételesen bemutatjuk.

3. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmezőségi helyzet és likviditás

A Társaság pénzügyi, jövedelmezőségi helyzetet elemző mutatókat a 1. sz. melléklet tartalmazza.

4. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1 Az immateriális javak és a tárgyi eszközök alakulása

A társaság az eszközök értékének alakulását a bruttó érték, elszámolt értékcsökkenés, illetve nettó érték bontásában mutatja be. Az értékcsökkenési leírás elszámolása a bruttó érték alapján a lineáris módszer alkalmazásával történt, a 2024. évi terv szerinti értékcsökkenés:

8 091 e Ft

A Társaság a tárgyi eszközöknél értékhelyesbítést, valamint terven felüli értékcsökkenést és visszairást a tárgyévben nem számolt el.

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök mozgástáblája

Bruttó érték változása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Nyitó érték	Évközi növ.	Évközi csökk.	Záró érték
I. Immateriális javak	-	-	-	0
I/1. Vagyoni értékű jogok	-	-	-	0
I/2. Üzleti vagy cégérték	-	-	-	-
I/3. Szellemi termékek	-	-	-	-
I/4. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-	-	-	-
I/5. Alapítás átszervezés aktivált értéke	-	-	-	-
II. Tárgyi eszközök	6 604	19 820	0	26 424
II/1. Ingatlanok	-	-	-	0
II/2. Műszaki berendezések, felszerelések	-	-	-	0
II/3. Egyéb berendezések, felszerelések	6 604	19 820	-	26 424
II/4. Beruházások	-	-	-	-
II/5. Beruházásra adott előlegek	-	-	-	-
Mindösszesen:	6 604	19 820	0	26 424

Értékcsökkenés változása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Nyitó érték	Évközi növ.	Évközi csökk.	Záró érték
I. Immateriális javak	-	-	-	-
I/1. Vagyoni értékű jogok	-	-	-	-
I/2. Üzleti vagy cégérték	-	-	-	-
I/3. Szellemi termékek	-	-	-	-
I/4. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-	-	-	-
I/5. Alapítás átszervezés aktivált értéke	-	-	-	-
II. Tárgyi eszközök	581	8 091	0	8 672
II/1. Ingatlanok	-	-	-	-
II/2. Műszaki berendezések, felszerelések	-	-	-	-
II/3. Egyéb berendezések, felszerelések	581	8 091	-	8 672
II/4. Beruházások	-	-	-	-
II/5. Beruházásra adott előlegek	-	-	-	-
Mindösszesen:	581	8 091	0	8 672

Nettó érték változása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Nyitó érték	Évközi növ.	Évközi csökk.	Záró érték
I. Immateriális javak	-	-	-	-
I/1. Vagyoni értékű jogok	-	-	-	-
I/2. Üzleti vagy cégérték	-	-	-	-
I/3. Szellemi termékek	-	-	-	-
I/4. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-	-	-	-
I/5. Alapítás átszervezés aktivált értéke	-	-	-	-
II. Tárgyi eszközök	6 023	11 729	-	17 752
II/1. Ingatlanok	-	-	-	-
II/2. Műszaki berendezések, felszerelések	-	-	-	-
II/3. Egyéb berendezések, felszerelések	6 023	11 729	-	17 752
II/4. Beruházások	-	-	-	-
II/5. Beruházásra adott előlegek	-	-	-	-
Mindösszesen:	6 023	11 729	0	17 752

A tárgyévben nem került sor az eszközök vonatkozásában az évenként elszámolható terv szerinti értékcsökkenés, a hasznos élettartam vagy a maradványérték újbóli megállapítására, illetve megváltoztatására.

4.2 Befektetett pénzügyi eszközökre vonatkozó információk

A Társaság nem rendelkezik részesedésekkel.

A Társaság nem rendelkezik hátrасorolt eszközökkel.

4.3 Készletek

Megnevezés	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév
Anyagok	-	3 505
Összesen	-	3 505

4.4 Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelés

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Vevőkövetelés	-	249 820
<i>ebből:</i>		
Vevő követelés az anyavállalattal szemben	-	243 897
Óvadék követelés az anyavállalattal szemben	-	-
Egyéb követelések	-	14 181
<i>ebből:</i>		
Beruházásra kiadott előlegek	-	-
Szolgáltatásra adott előleg	-	12 865
Követelések összesen	-	264 001

4.4.1 Követelések értékvesztése

A Társaság követeléseire értékvesztést nem számolt el.

4.4.2 Tisztségviselőkkel szembeni követelések

A Társaság nem rendelkezik a vezető tisztségviselőkkel, felügyelőbizottsággal, igazgatósággal szembeni követeléssel.

4.5 Értékpapírok

4.5.1 Állomány, értékvesztés

A Társaság a fordulónapon nem rendelkezik a forgóeszközök között nyilvántartott értékpapírokkal.

4.5.2 Értékpapírok értékesítése

A Társaság a tárgyévben nem értékesített értékpapírokat.

4.5.3 Visszavásárolt saját részesedés

A Társaság nem rendelkezik visszavásárolt saját üzletrésszel.

4.6 Pénzeszközök

A Társaság kettő darab MBH Bank Nyrt.-nél vezetett forintos bankszámlával és egy darab devizás (EUR) bankszámlával rendelkezik. A Társaság pénztárral is rendelkezik.

4.7 Aktív időbeli elhatárolások

Megnevezés	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	334 751	24 669
<i>ebből:</i>		
Tárgyévet érintő, de 2025. évben számlázásra kerülő árbevétel elhatárolása	334 751	24 669
Továbbszámlázott költségekből származó árbevétel elhatárolása	-	-
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	-	984
<i>ebből</i>		
Biztosítás	-	872
Halasztott ráfordítások	-	-
Összesen:	334 751	25 653

4.8 Saját tőke

4.8.1 A saját tőke állományváltozásai

adatok e Ft-ban

Tőkeelem	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Jegyzett tőke	3 000	-	-	3 000
<i>ebből visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken</i>	-	-	-	-
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	-	-	-	-
Tőketartalék	-	-	-	-
Eredménytartalék	-	22 926	-	22 926
Lekötött tartalék	-	-	-	-
Értékelési tartalék	-	-	-	-
Adózott eredmény	22 926	1 623	22 926	1 623
Összesen:	25 926	24 549	22 926	27 549

4.8.2 A Társaság tulajdonosai

Név	Tulajdoni	Befolyás	Cím
Petőfi Ügynökség Nonprofit Zrt.	100% minősített		1033 Budapest, Hajógyár utca 18386/5.

Tárgyévben a Társaság átalakulással, szétválással, egyesüléssel nem volt érintett.

4.8.3 Átváltoztatható kötvények

A Társaság átváltoztatható kötvényeket nem bocsátott ki.

4.8.4 Opciók

A Társaságnál opció kibocsátására nem került sor.

4.8.5 Lekötött tartalék

A Társaságnál lekötött tartalék képzésére nem került sor.

4.9 Céltartalék

A Társaság nem képzett olyan várható kötelezettségre céltartalékot, amely kapcsolt vállalkozással szemben állna fenn.

A Társaság nem képzett a környezet védelmével kapcsolatos céltartalékot.

4.10 Kötelezettségek

4.10.1 Szállítókkal szembeni kötelezettségek

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Szállítók	37 707	81 423
Szállítók összesen:	37 707	81 423

4.10.2 A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségek

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Petőfi Ügynökség Nonprofit Zrt- hosszú lejáratú tagi kölcsön tartozás	250 000	200 000
Petőfi Ügynökség Nonprofit Zrt- rövid lejáratú kölcsön tartozás	83 554	-
Szállítók összesen:	333 554	200 000

4.10.3 Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Iparűzési adó	6 552	-
ÁFA	-	7 065
Levont TB járulék	7 464	8 312
Személyi jövedelemadó	5 842	6 567
Szociális hozzájárulás	5 340	5 621
Társasági adó	2 267	- 662
EKHO	-	-
Rehabilitációs hozzájárulás	-	1 741
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	192	15 641
Jövedelem elszámolással kapcsolatos költségek	368	26 711
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összesen:	28 025	- 70 996

4.10.4 Kapott összegnél magasabb kötelezettség

A Társaság nem rendelkezik olyan kötelezettségekkel, amelyek esetében a visszafizetendő összeg magasabb a kapott összegnél.

4.10.5 Lejárat miatti átsorolás

A Társaságnál a tárgyévben nem volt lejárat miatti átsorolás.

4.10.6 Zálog- és hasonló joggal biztosított kötelezettségek

A Társaság nem tart nyilván zálog- és hasonló joggal biztosított kötelezettséget.

4.10.7 Hosszú lejáratú kötelezettség

A Társaság nem tart nyilván 5 éven túli kötelezettséget.

4.10.8 Támogatásokkal kapcsolatos kötelezettségek az egyéb kötelezettségek összegéből

A Társaság a tárgyévi mérlegfordulónapon nem tart nyilván támogatási előlegek miatti kötelezettséget.

4.10.9 Környezetvédelmi kötelezettségek

A Társaság nem tart nyilván a környezet védelmével kapcsolatos kötelezettségeket.

4.11 Passzív időbeli elhatárolások

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	adatok e Ft-ban
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-	-	
<i>ebből</i>			
Kapott támogatás	-	-	
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	32 974	-	
<i>ebből</i>			
Bérelti díj	3 250	-	
Könyvelés, könyvvizsgálat, üzletviteli szolgáltatás	29 724	-	
Halasztott bevételek	-	-	
Összesen:	32 974	-	

5. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1 Árbevétel, egyéb bevétel

5.1.1 A Társaság árbevételének alakulása tevékenységenként

Tevékenység	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév
Értékesítés nettó árbevétele	334 751	1 203 005
Összesen:	334 751	1 203 005

5.1.2 A Társaság egyéb bevételének alakulása tevékenységenként

Tevékenység	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév
Beruházási támogatás és arányos elszámolása	-	-
Támogatás	-	-
Káreseménnyel kapcsolatos kártérítés	-	-
Egyéb bevételek	1	459
Összesen:	1	459

M. M. M. M. M.

5.2 Anyagjellegű ráfordítások

5.2.1 Anyagköltség

Jogcím	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév
Anyagköltség	4 606	41 460
ebből felújítási anyagköltség	-	36 269
Összesen:	4 606	41 460

5.2.2 Igénybe vett szolgáltatások

Jogcím	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév
Szállítási költségek	-	19 325
Bérleti díjak	19 501	48 578
Ingatlan fenntartási, karbantartási szolgáltatásai	-	94 384
Egyéb szolgáltatások	52 860	202 874
Tanácsadás, szakértői díjak	-	99 310
Karbantartási, javítási költségek	1 079	1 795
IT szolgáltatás,	-	16 140
Ügyvédi díjak	-	8 928
Könyvelési díj	-	16 700
Összesen:	73 440	508 034

ch. Decker f. t.

5.2.3 Egyéb szolgáltatások

adatok e Ft-ban

Jogcím	Előző év	Tárgyév
Pénzügyi szolgáltatási díjak	765	5 396
Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	-	15
Egyéb szolgáltatások	1 588	19
Biztosítási díjak	149	4 292
Összesen:	2 502	9 722

5.2.4. Anyagjellegű ráfordítások

5.2.4.1 Eladott áruk beszerzési értéke

adatok e Ft-ban

	Előző év	Tárgyév
Eladott áruk beszerzési értéke		
Összesen:	-	-

5.2.4.2 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke

adatok e Ft-ban

	Előző év	Tárgyév
Egyéb továbbszámolás	2 527	8 658
Összesen:	2 527	8 658

5.2.5 Exporttámogatás, K+F

A Társaság a most zárult évben nem részesült exporttámogatásban, illetve nem számolt el ezzel kapcsolatban közvetlen költséget.
A Társaság kutatás-fejlesztési tevékenységgel nem foglalkozik.

5.3 Személyi jellegű ráfordítások

5.3.1 Létszám, állománycsoportonkénti ráfordítások

Az előző üzleti év során a dolgozók átlagos statisztikai létszáma 15 fő volt.
Az üzleti év során a dolgozók átlagos statisztikai létszáma 55,2 fő volt.
Az ehhez kapcsolódó személyi jellegű ráfordítások az alábbiak szerint alakultak:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Bérköltség	193 469	496 800
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 731	34 755
Bérráulékok	24 145	70 180
Összesen:	219 345	601 735

5.4. Értékesítési leírás

A Társaság a tárgyévben 8 091 e Ft értékesítési leírást számolt el a befektetett eszközei után.

5.5. Egyéb ráfordítások

5.5.1 Egyéb ráfordítások

adatok e Ft-ban

	Előző év	Tárgyév
Költségvetéssel elszámolt adók	6 552	23 259
Egyéb ráfordítások	6	-
Késedelmi kamat, bírság		11
Értékesített eszközök könyv szerinti értéke		-
Káreseményekkel kapcsolatos kiadások		7
Összesen:	6 558	23 277

5.5.2 Kivételes előfordulású tételek

A tárgyévben a számviteli politika értelmében kivételes előfordulásának minősülő bevételek nem kerültek elszámolásra.

A tárgyévben a számviteli politika értelmében kivételes előfordulásának minősülő ráfordítások nem kerültek rögzítésre.

5.6 Értékeléshez kapcsolódó adóalap módosítások

Jogcím	Előző év		Tárgyév	
				adatok e Ft-ban
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés	581			8 091
Adótörvény szerinti értékcsökkenés	-	581	-	8 091
Terven f. értékcsökk. adóévben visszaírt összege	-			-
Bírság	-			-
Visszaírt értékvesztés, behajthatatlan követelés	-			-
Devizára áttérés átszámítási különbözete	-			-
Részesedésre visszaírt értékvesztés	-			-
Egyéb adóalap módosítások	-			-
Összesen:	-			-

5.7 Jelentős egyéb és pénzügyi bevételek

A Társaság nem számolt el a számviteli politikája alapján jelentősnek minősülő egyéb és pénzügyi bevételeket.

5.8 Eredményfelosztás

A Társaság az adózott eredményét az eredménytartalékba helyezi.

6 Egyéb közzétételek

A mérleg fordulónapja után nem történt olyan esemény, amely jelentősen befolyásolja a Társaság 2024. december 31-i beszámolóját.

A Társaság nem kötött kapcsolt vállalkozással olyan szerződést, amelynek feltételei eltértek a piacon szokásos feltételektől.

A Társaság nem tart nyilván olyan kötelezettségeket, amelyek a Társaság pénzügyi helyzete értékelése szempontjából jelentőséggel bírnak és a mérlegben nem jelennek meg.

A Társaság nem kötött határidős, opciós vagy swap ügyleteket.

A működés során veszélyes hulladékok és a környezetre veszélyes anyagok nem keletkeztek.

A Társaság nem tart nyilván a környezet védelmével kapcsolatos mérlegen kívüli tételeket.

A Társaságnak nincsenek külföldi fióktelepei.

32276507-6820-113-01

Statisztikai számjel

01-09-415640

Cégjegyzék száma

1. számú melléklet

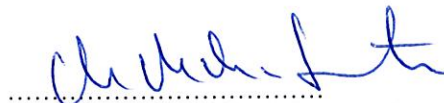
A vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatói

2024 december 31.

		Előző év	Tárgyév	Változás
Tartósan befektett eszközök aránya =	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	1,31%	4,67%	3,36%
Rövid lejáratú eszközök aránya =	$\frac{\text{Forgóeszközök+Időbeli elhatárolások}}{\text{Összes eszköz}}$	98,69%	95,33%	-3,36%
Tőkeerősség =	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	5,66%	7,25%	1,59%
Tőkefeszültség =	$\frac{\text{Idegen tőke}}{\text{Saját tőke}}$	1540,10%	1279,29%	-260,81%
Működő tőke aránya =	$\frac{\text{Működő tőke}}{\text{Összes forrás}}$	0,65%	0,79%	0,13%
Forgótőke aránya =	$\frac{\text{Forgótőke}}{\text{Saját tőke}}$	5	1221,73%	768,86%
Befektetett eszközök fedezete =	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektett eszközök}}$	430,45%	155,18%	-275,27%

Kelt: 2025. február 28.

Ph.



Dr. Baka Levente