

32275331-6820-572-01

Statisztikai számjel

01-09-415583

Cégjegyzék száma

Rockpart Ingatlanfejlesztési Nonprofit 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) módosítási	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	Eszközök (aktívák)			
2	A. Befektetett eszközök	-	-	543 779
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	-	-	543 779
12	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	-		383 821
13	Műszaki berendezések, gépek, járművek	-		-
14	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	-		116 678
15	Tenyészállatok	-		-
16	Beruházások, felújítások	-		-
17	Beruházásokra adott előlegek	-		43 280
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	-		-

Keltezés: 2025. február 28.

P.h.



Dr. Baka Levente

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

1900. január 0.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
30	B. Forgóeszközök	1 568	-	505 279
31	I. KÉSZLETEK	-	-	-
32	Anyagok	-	-	-
33	Befejezetlen termelés és félkész termékek	-	-	-
34	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	-	-	-
35	Késztermékek	-	-	-
36	Áruk	-	-	-
37	Készletekre adott előlegek	-	-	-
38	II. KÖVETELÉSEK	-	-	167 203
39	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	-	-	-
40	Követelések kapcsolattal szemben	-	-	147 765
41	Követelések jelentős tul. Rész. viszonyban lévő vállalkozással sz.	-	-	-
42	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással sz.	-	-	-
43	Váltókövetelések	-	-	-
44	Egyéb követelések	-	-	19 438
45	Követelések értékelési különbözete	-	-	-
46	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	-	-	-
47	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	-	0
48	Részesedés kapcsolattal szemben	-	-	-
49	Jelentős tulajdoni részesedés	-	-	-
50	Egyéb részesedés	-	-	-
51	Saját részvények, saját tizletrészek	-	-	-
52	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	-	-	-
53	Értékpapírok értékelési különbözete	-	-	-
64	IV. PÉNZESZKÖZÖK	1 568	-	338 076
55	Pénztár, csekkek	-	-	-
56	Bankbetétek	1 568	-	338 076
57	C. Aktív időbeli elhatárolások	51 118	-	734 794
58	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	51 118	-	734 447
59	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	-	-	347
60	Halasztott ráfordítások	-	-	-
61	Eszközök összesen	52 686	-	1 783 852

Keltezés: 2025. február 28.

P.h.


Dr. Baka Levente

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

1900. január 0.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi-tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
62	Források (passzívák)			
63	D. Saját tőke	3 002	-	3 005
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	-		2
69	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	-		-
70	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	-		-
71	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	-		-
72	Valós értékelés értékelési tartaléka	-		-
73	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	2		3
74	E. Céltartalékok	0	-	0
75	Céltartalék a várható kötelezettségekre	-		-
76	Céltartalék a jövőbeni költségekre	-		-
77	Egyéb céltartalék	-		-
78	F. Kötelezettségek	47 644	-	1 280 348
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	0	-	0
85	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	-		-
86	Átváltoztatható kötvények	-		-
87	Tartozások kötvénykibocsátásból	-		-
88	Beruházási és fejlesztési hitelek	-		-
89	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	-		-
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)

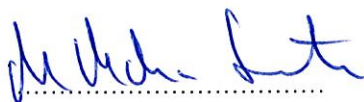
1900. január 0.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
94	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	47 644	-	1 280 348
95	Rövid lejáratú kölcsönök	40 000		-
96	ebből: az átváltoztatható kötvények	-		-
97	Rövid lejáratú hitelek	-		-
98	Vevőktől kapott előlegek	-		-
99	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	1 670		167 999
100	Váltótartozások	-		-
101	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-		7 737
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	5 974		1 104 612
105	Kötelezettségek értékelési különbözete	-		-
106	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	-		-
107	G. Passzív időbeli elhatárolások	2 040	-	500 499
108	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	2 000		-
109	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	40		-
110	Halasztott bevételek	-		500 499
111	Források összesen	52 686	-	1 783 852

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	-		147 765
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			-
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	-	-	147 765
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	-		-
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	-		90 221
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	-	-	90 221
7	III. Egyéb bevételek	51 120		182 830
8	ebből: visszaírt értékvesztés	-	-	-
9	5 Anyagköltség	-	-	91 848
10	6 Igénybevett szolgáltatások értéke	3 075		38 240
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	451		7 063
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	-	-	-
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-	-	147 765
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	3 526	-	284 916
15	10 Bérköltség	40 923		108 957
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 208		3 885
17	12 Bérjárulékok	5 456		13 302
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	47 587	-	126 144
19	VI. Értékesőkkéni leírás	-		9 461
20	VI. Egyéb ráfordítások	1		291
21	ebből: értékvesztés			-
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	6	-	4

Keltetés: 2025. február 28.

P.h.



Dr. Baka Levente

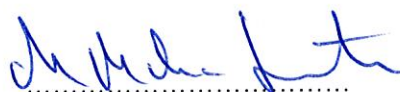
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése		Előző év	Előző év(ek) módosí- 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	4		1
42		ebből: értékelési különbözet			-
43	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)		4	-	1
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)		-	-	-
45	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)		2	-	3
46	X. Adófizetési kötelezettség		-		-
47	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)		2	-	3

Keltezés: 2025. február 28.

P.h.



Dr. Baka Levente

32275331-6820-572-01

Statisztikai számjel

01-09-415583

Cégjegyzék száma

Rockpart Ingatlanfejlesztési Nonprofit 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 Rockpart Nonprofit 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:

2023.05.08

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 összeállítására

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 mérlegsorhoz 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 mutatkozó 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 értékből kiindulva, a használatba vétel napjától, lineárisan számolja el. A 200 eFt alatti egyedi beszerzési értékű 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 Érték helyesbítés és értékelési tartalék

A Társaság nem él azzal a lehetőséggel, hogy érték helyesbítést 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 - különbség összegében, ha ez a különbség 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 2024. évben nem rendelkezett készletekkel.

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.

4.2 Befektetett pénzügyi eszközökre vonatkozó információk

A Társaság nem rendelkezik részesedésekkel.

A Társaság nem rendelkezik hátrasorolt eszközökkel.

4.3 Készletek

A Társaság nem rendelkezik készletekkel.

4.4 Követelések

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Vevőkkel szembeni követelések	-	-
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	-	147 765
<i>ebből:</i>		
Vevő követelés	-	147 765
Óvadék követelés	-	-
Egyéb követelések	-	62 716
<i>ebből:</i>		
Beruházásra kiadott előlegek	-	43 280
Szolgáltatásra adott előleg	-	19 436
Követelések összesen	-	210 481

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

4.7 Aktív időbeli elhatárolások

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	51 118	734 446
<i>ebből:</i>		
Ktg.-ek, ráf.-ok ellentételezésére kapott támogatás elhatárolása	51 118	224 486
Beruházások	-	509 960
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	-	348
<i>ebből</i>		
Tanácsadás	-	348
Halasztott ráfordítások	-	-
Összesen:	51 118	734 794

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	-	2	-	2
Lekötött tartalék	-	-	-	-
Értékelési tartalék	-	-	-	-
Adózott eredmény	2	3	2	3
Összesen:	3 002	5	2	3 005

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 kapcsolatos vállalkozással szemben állna fenn.

A Társaság nem képzett a környezet védelmével kapcsolatos céltartalékot.

Dr. M. M. M. M.

4.10 Kötelezettségek

4.10.1 Szállítókkal szembeni kötelezettségek

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Szállítók	1 670	167 999
Szállítók összesen:	1 670	167 999

4.10.2 A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségek

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Petőfi Ügynökség Nonprofit Zrt-től kapott támogatási előleg	-	
Hajógyár II. Ingatlanfejlesztési Nonprofit Kft - szállítói tartozás	-	7 079
Petőfi Ügynökség Nonprofit Zrt- szállítói tartozás	40 000	658
Szállítók összesen:	40 000	7 737

4.10.3 Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Támogatási előlegek		1 080 000
ÁFA	215	14 919
Levont TB járulékok	2 198	1 298
Személyi jövedelemadó	1 906	1 362
Szociális hozzájárulás	1 652	948
Társasági adó		
EKHO		
Rehabilitációs hozzájárulás		
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	3	
Jövedelem elszámolással kapcsolatos költségek		6 085
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összesen:	5 974	1 104 612

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 5 éven túl esedékes kötelezettségek

A Társaság nem tart nyilván 5 éven túli kötelezettséget.

4.10.8 Támogatásokkal kapcsolatos kötelezettségek az egyéb kötelezettségek összegéből

A Társaság a tárgyévi mérlegfordulónapon nyilvántartott támogatási előlegek miatti kötelezettsége:

1 080 000 e Ft

4.10.9 Környezetvédelmi kötelezettségek

A Társaság nem tart nyilván a környezet védelmével kapcsolatos kötelezettségeket.

4.11 Passzív időbeli elhatárolások

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	2 000	-
<i>ebből</i>		
Kapott támogatás	2 000	-
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	40	-
<i>ebből</i>		
Könyvelés, könyvvizsgálat	40	
Halasztott bevételek		500 499
Összesen:	2 040	500 499

Handwritten signature

4.11.1 Támogatásokkal kapcsolatos kötelezettségek a halasztott bevételek összegéből

A halasztott bevételek között a Társaság azon befektetett eszközeinek könyv szerinti értékét tartja nyilván, melyeket 100% intenzitású támogatás terhére szerezte be, vagy ingyenes átruházás útján jutott hozzá. Ennek feloldására a terv szerinti értéksökkenéssel, vagy a nyilvántartásból való kivetéssel megegyező összegben kerül sor az egyes években.

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	-	147 765
Összesen:	-	147 765

5.1.2 A Társaság egyéb bevételének alakulása tevékenységenként

Tevékenység	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév
Beruházási támogatás és arányos elszámolása		9 461
Működési célú támogatás	51 118	173 368
Káreseménnyel kapcsolatos kártérítés		-
Egyéb bevételek	2	1
Összesen:	51 120	182 830

5.1.3 Saját előállítású eszközök aktivált értéke

Tevékenység	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév
Saját költségek beruházáshoz aktiválása	-	90 221
Összesen:	-	90 221

5.1.4 Támogatásokkal kapcsolatban elszámolt egyéb bevételek

A Társaság a támogatási szerződések kapcsán tárgyidőszakban az alábbi bevételeket számolta el:

Működési támogatás:	173 368	e Ft
Beruházási támogatás:	9 461	e Ft

5.2 Anyagjellegű ráfordítások

5.2.1 Anyagköltség

Jogcím	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév
Anyagköltség	-	91 848
ebből felújítási anyagköltség	-	90 221
Összesen:	-	91 848

5.2.2 Igénybe vett szolgáltatások

Jogcím	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév
Egyéb szolgáltatások		5
Bérelti díja	575	
Szakértői díjak	1 540	19 897
Karbantartási, javítási költségek		240
IT szolgáltatás,	514	375
Ügyvédi díjak		2 182
Gépjármű bérelti díj		15 490
Könyvelési díj	446	51
Összesen:	3 075	38 240

Handwritten signature

5.2.3 Egyéb szolgáltatások

adatok e Ft-ban

Jogcím	Előző év	Tárgyév
Pénzügyi szolgáltatási díjak	447	3 498
Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	5	5
Egyéb szolgáltatások		3 560
Biztosítási díjak		
Összesen:	452	7 063

5.4. Anyagjellegű ráfordítások

5.4.1 Eladott áruk beszerzési értéke

adatok e Ft-ban

	Előző év	Tárgyév
Továbbszámlázott beruházási anyagok	-	-
Összesen:	-	-

5.4.2 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke

adatok e Ft-ban

	Előző év	Tárgyév
Egyéb továbbszámlázás	-	147 765
Összesen:	-	147 765

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 8 fő volt.
Az üzleti év során a dolgozók átlagos statisztikai létszáma 19 fő volt.
Az ehhez kapcsolódó személyi jellegű ráfordítások az alábbiak szerint alakultak:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Bérlétszám	40 923	108 671
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 208	4 171
Bérbírálatok	5 456	13 302
Összesen:	47 587	126 144

5.4. Értékesítési leírás

A Társaság a tárgyévben 9 461 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		
Egyéb ráfordítások	1	7
Késedelmi kamat, bírság		30
Értékesített eszközök könyv szerinti értéke		-
Káreseményekkel kapcsolatos kiadások		254
Összesen:	1	291

Handwritten signature

5.5.2 Kivételes előfordulású tételek

A tárgyévben a számviteli politika értelmében kivételes előfordulásának minősülő bevételek a következők voltak:

Működési támogatás:	182 830	e Ft
Épület felújításához kapcsolódó anyagok továbbszámlázása:	147 765	e Ft

A tárgyévben a számviteli politika értelmében kivételes előfordulásának minősülő ráfordítások a következők voltak:

Épület felújításához kapcsolódó, továbbszámlázott anyagok elszámolása:	147 765	e Ft
--	---------	------

5.6 Értékeléshez kapcsolódó adóalap módosítások

Jogcím	Előző év	Tárgyév	adatok e Ft-ban
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés	-	-	9 461
Adótörvény szerinti értékcsökkenés	-	-	9 461
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 nonprofit társaságként működik, a tevékenységből származó adózott eredmény felosztásáról nem rendelkezhet.

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 kapcsoló 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.

32275331-6820-572-01

Statistikai számjel

01-09-415583

Cégjegyzék száma

I. számú melléklet

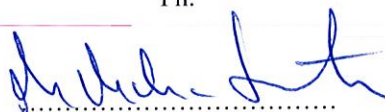
A vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatói

2024 december 31.

		Előző év	Tárgyév	Változás
Tartósan befektett eszközök aránya =	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	0,00%	30,48%	30,48%
Rövid lejáratú eszközök aránya =	$\frac{\text{Forgóeszközök+Időbeli elhatárolások}}{\text{Összes eszköz}}$	100,00%	69,52%	-30,48%
Tőkeerősség =	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	5,70%	0,17%	-5,53%
Tőkefeszültség =	$\frac{\text{Idegen tőke}}{\text{Saját tőke}}$	1587,08%	42607,25%	41020,18%
Működő tőke aránya =	$\frac{\text{Működő tőke}}{\text{Összes forrás}}$	5,69%	0,17%	-5,53%
Forgótőke aránya =	$\frac{\text{Forgótőke}}{\text{Saját tőke}}$	52,23%	16814,61%	16762,38%
Befektetett eszközök fedezete =	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektett eszközök}}$	0,00%	0,55%	0,55%

Kelt: 2025. március 17.

Ph.



Dr. Baka Levente