


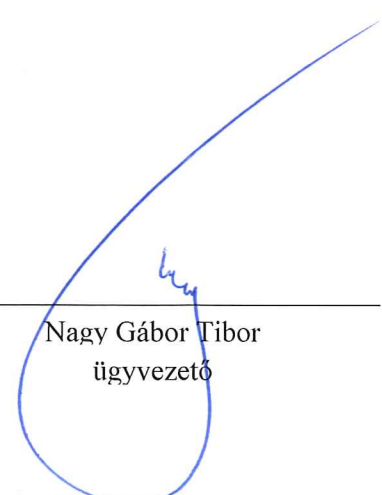
| | |
|---------------------|---------------------------------------|
| A vállalkozás neve: | Kecskeméti Városfejlesztő Kft. |
| Címe: | 6000 Kecskemét, Csányi János körút 14 |
| Adószáma: | 22722502-2-03 |
| Cégjegyzékszám: | 03-09-120358 |

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Kecskeméti Városfejlesztő Kft. 2024. I. félévi egyszerűsített éves beszámolójához.

Keltezés: 2024.08.15.


KECSKEMÉTI VÁROSFEJLESZTŐ KFT.
6000 Kecskemét, Csányi J. krt. 14.
Adószám: 22722502-2-03
Célsz: 03-09-120358
Célsz: 10702112-66117564-51100005 1.


Nagy Gábor Tibor
ügyvezető

ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A társaság megnevezése és székhelye

| | |
|-----------------------------|---------------------------------------|
| A társaság neve: | Kecskeméti Városfejlesztő Kft. |
| A társaság rövidített neve: | Kecskeméti Városfejlesztő Kft. |
| Székhelye: | 6000 Kecskemét, Csányi János körút 14 |
| Az alapítás időpontja: | 2010.06.09. |
| Adószám: | 22722502-2-03 |
| Cégjegyzékszám: | 03-09-120358 |

2. A társaság működési formája

Korlátolt felelősségű társaság

3. A társaság főbb tevékenységi körei

Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás (TEÁOR: 7022)

A fent említett tevékenységek folytatását a törvény nem korlátozza és nem tiltja. Tevékenységi körökben bekövetkezett változások: a fenti tevékenységekben bekövetkezett változás a tárgyévben nem volt. A társaság a fenti tevékenységek végzéséhez szükséges valamennyi engedéllyel rendelkezik.

4. A társaság rövid bemutatása

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a 153/2010. (IV.29.) KH. számú határozatában döntött a Kecskeméti Városfejlesztő Kft. megalapításáról.

A Közgyűlés Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint alapító képviseletében úgy döntött, hogy a Nemzeti Fejlesztési Ügynökség által kiadott „Tervezési útmutató”, valamint a „Városfejlesztési kézikönyv” által a városfejlesztő társaságokkal szemben támasztott elvárásoknak a továbbiakban önálló, jogi személyiséggel rendelkező gazdasági társaság, mint „városfejlesztő társaság” létrehozásával kíván eleget tenni.

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése 304/2010 (VI.24.) KH. számú határozata alapján megbízási keretszerződést kötött a Kecskeméti Városfejlesztő Kft.-vel. A keretszerződés alapján kötött egyedi megbízási szerződések alapján ellátja Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint Kedvezményezett kiemelt EU-s pályázatainak előkészítését és menedzselését.

A társaság szervezi meg Kecskeméten a „Városkártya” projektet. Legyártatja a kártyákat és megszervezi az elfogadóhelyekkel a kapcsolatot.

2015. március hónaptól KMJV Önkormányzata saját beruházásainak előkészítését és bonyolítását is a társaság végzi.

A Társaság nyereséges gazdálkodásra törekszik, ezért vezetése a társaság eredményes tevékenységében érdekelt.

4.1. A társaság tulajdonosi szerkezete:

Adatok e Ft-ban

| Megnevezés | Jegyzett tőke összetétele 2022.12.31 | Jegyzett tőke összetétele 2023.12.31. | Jegyzett tőke összetétele 2024.06.30 | Tulajdonosi hányad |
|---|--|---|--|-----------------------|
| Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata | 8000 | 8000 | 8000 | 100% |
| Összesen | 8000 | 8000 | 8000 | 100% |

A vállalkozás alapítói és tulajdonosai:

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata
Székhely: 6000 Kecskemét Kossuth tér 1.

A vállalkozás képviselője:
A társaság ügyvezetője: Nagy Gábor Tibor 2014.július 01 -től.
Lakhely: 6000 Kecskemét, Belsőnyír tanya 112

4.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásban:

A Kecskeméti Városfejlesztő Kft. a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt döntő befolyással, amely a számviteli előírások szerint leányvállalatának minősül. A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt befolyással, amely a számviteli előírások szerint közös vezetésű vállalkozásnak minősül. A Kecskeméti Városfejlesztő Kft. a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt mértékadó befolyással, amely a számviteli előírások szerint társult vállalkozásnak minősül. A gazdálkodó a fordulónapon más, egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban nem bírt befolyással. A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett többségi befolyással. A Kecskeméti Városfejlesztő Kft. a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett minősített többséget biztosító befolyással. A Kecskeméti Városfejlesztő Kft. esetében kapcsolt felekkel lebonyolított ügyleteket, amely ügyletek lényegesek és nem a szokásos piaci feltételek között valósultak meg nem történtek.

5. A számviteli politika

A beszámoló összeállításában a 2000. évi C. törvény a számvitelről, valamint az érvényben lévő adótörvények szolgálnak. A törvény céljaként a megbízható és valós összképet adó információszolgáltatást és az ezt biztosító alapelveket, szabályokat, követelményeket fogalmazza meg.

A törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel. A számviteli politikában olyan változás nem történt, mely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

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

5.1. A beszámoló összeállításának módja és időpontja

A Társaság pénzügyi éve: 2024.01.01. - 2024.06.30
A mérleg fordulónapja: 2024.06.30
A mérlegkészítés napja: 2024.08.15.

A beszámoló összeállítása az éves zárlatra épül. Az éves zárlat keretében kerül sor a tárgyidőszak gazdasági eseményeinek teljessé tételére, ellenőrzésére és összesítésére, valamint elvégzésre kerülnek a mérleg fordulónapja, és a mérlegkészítés napja között végbement gazdasági események következményeiből, illetve a piaci körülmények változásából eredően szükséges korrekciós könyvelési feladatok is.

5.2. A beszámoló elkészítésénél alkalmazott szabályrendszer

A Társaság a beszámoló készítésénél a hatályos magyar számviteli törvény (2000. évi C. törvény) szerinti szabályokat alkalmazza.

5.3. A könyvvizetés módja

Kettős könyvvitel

A költségek elszámolása elsődlegesen az 5-ös számlaosztályban történik.

5.4. A mérleg és eredménykimutatás választott formája

| | |
|-----------------------------|---|
| A beszámoló típusa: | A közzétételre kerülő egyszerűsített éves beszámoló mellett, a tulajdonosok és a vezetőség tájékoztatása érdekében éves beszámoló mérlegét és eredménykimutatását is tartalmazza a Kiegészítő melléklet |
| Mérleg tagolása: | Sztv. szerinti |
| Mérleg változat: | A |
| Eredménykimutatás tagolása: | Összköltség eljárással |
| Eredménykimutatás változat: | Nincs |
| Előző üzleti év adatai: | Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. |
| Pénzegység: | ezer |

A mérleg és eredménykimutatás formája 2023.évhez képest nem változott.

5.5. A számviteli rendért felelős személy

| | |
|--|--|
| Könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy neve: | Hírös Consulting Kft. Kiszely Katalin Budapest 1239 Kisduna utca 28 |
| Nyilvántartási száma: | 208391 |

5.6. Könyvvizsgálati kötelezettség

A beszámolóra vonatkozóan a bejegyzett könyvvizsgáló független könyvvizsgálói jelentést adott ki.

| | |
|---|---------------------------------|
| Könyvvizsgáló neve: | Kovácsné Bordás Gabriella |
| Címe: | 6044 Kecskemét, Belsőnyír 325/E |
| Kamarai tagsági díja/nyilvántartási szám: | 002185 |

5.7. Összehasonlíthatóság biztosítása

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

5.8. Tevékenység sajátos jellegére vonatkozó szabályok

Nincsenek a tevékenység sajátos jellegére vonatkozó különös jogszabályi előírások.

6. Az alkalmazott értékelési eljárások

Ellenőrzésre vonatkozó döntések

Lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait, felhasználók döntéseit.

A vállalkozás a számviteli elszámolás szempontjából jelentősnek tekinti az ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt olyan hibákat, amelyek az egyes évek vonatkozásában a már közzétett beszámoló adatait jelentősen megváltoztatják.

Jelentős összegű hiba

Ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt. Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 %-át, illetve ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot. A jelentős összegű hibákat a mérlegben és az eredménykimutatásban külön oszlopban kell kimutatni.

Nem jelentős összegű hiba

ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő – csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba szerinti értékhatárt.

Kivételes nagyságú és előfordulási tételek

- a.) 100 millió forint bekerülési érték összeget meghaladó egyedi felújítási, beruházási munka, egyedi beszerzési értékű gép, műszer beruházás
- b.) nem várt piaci lépés
- c.) 50 millió forintot meghaladó káresemény

Immateriális javak

A Társaság nem aktiválja az alapítás-át szervezés költségeit, azokat az adott évi eredmény terhére a költségek között számolja el.

A Társaság a tervező szoftverekre 25 %, az egyéb számítástechnikai szoftverekre és más immateriális javakra 33 % értékcsökkenést számol el évente.

Tárgyi eszközök

A Társaság a tárgyi eszközök bruttó értékét beszerzési áron tartja nyilván.

Az egyedileg 200.000 Ft beszerzési érték alatti tárgyi eszközöket a Társaság a rendeltetésszerű használatba vételkor (aktiváláskor) egy összegben terv szerinti értékcsökkenésként elszámolja.

Készletek

A Társaság a vásárolt anyagokról és árukról év közben folyamatos mennyiségi és értékbeli nyilvántartást vezet.

Értékvesztés képzés

A Társaság készlet értékvesztést tárgyévben nem számolt el.

A vevő, az adós egyedi minősítése alapján az üzleti év mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél értékvesztést számol el a Társaság.

Céltartalék képzés

A Társaság az alábbi esetekben képez céltartalékot jövőbeni kötelezettségeire:

- peres ügyekre, amennyiben a kötelezettség fizetése valószínű

Deviza-valuta, külföldi pénznemben fennálló követelés-kötelezettség elszámolási rendje

A Társaság a számviteli törvény előírásainak megfelelően minden devizában, valutában fennálló követelések, kötelezettségek év végi átértékelését az MNB árfolyamon végzi.

Eszközök és források értékelése

A Társaság nem alkalmazza az eszközök és kötelezettségek valós értéken történő értékelését, valamint az eszközök piaci értéken történő értékelését értékhelyesbítés elszámolásával.

Nem mutatunk ki olyan eredményt, illetve árbevételt, amelynek pénzügyi realizálása bizonytalan.

7. A Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének alakulását jellemző mutatószámok

| Sorsz. | Mutató megnevezése | Számítás módja | 2022. évi tény | 2024. évi tény | 2024. évi terv | 2024. I. félév tény | 2022. évi tény | 2024. évi tény | 2024. évi terv | 2024. I. félév tény |
|--------|------------------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------|
| 1. | Tőke szerkezet | Idegen tőke * | 125 258 | 105 447 | 6 000 | 114 810 | | | | |
| | | Összes forrás | 258 072 | 237 509 | 139 236 | 231 495 | 48,5% | 44,4% | 4,3% | 49,6% |
| 2. | Eszközarányos nyereség | (Adózott) eredmény | 1 913 | 1 750 | 3 999 | -15 550 | | | | |
| | | Befektetett eszköz | 7 358 | 5 539 | 3 257 | 5 918 | 26,0% | 31,6% | 122,8% | -262,8% |
| 3. | Árbevétel arányos nyereség | (Adózott) eredmény | 1 913 | 1 750 | 3 999 | -15 550 | | | | |
| | | Nettó árbevétel | 247 828 | 246 961 | 281 167 | 33 635 | 0,8% | 0,7% | 1,4% | -46,2% |
| 4. | Saját tőkearányos eredmény | Üzemi (üzleti) eredmény | -1 271 | -10 081 | 194 | -18 218 | | | | |
| | | Saját tőke | 125 988 | 127 737 | 131 736 | 112 187 | -1,0% | -7,9% | 0,1% | -16,2% |
| 5. | Likviditási gyorsráta mutató | Likvid pénzeszközök | 177 247 | 175 755 | 113 744 | 126 976 | | | | |
| | | Rövidlejáratú kötelezettségek** | 125 258 | 105 447 | 6 000 | 114 810 | 141,5% | 166,7% | 1895,7% | 110,6% |
| 6. | Adósságfedezeti mutató | Követelések* | 29 340 | 16 376 | 24 500 | 30 525 | | | | |
| | | Rövidlejáratú kötelezettségek** | 125 258 | 105 447 | 6 000 | 114 810 | 23,4% | 15,5% | 408,3% | 26,6% |
| 7. | Alapítótól | | | | | | | | | |
| 8. | Központi költségvetéstől | | | | | | | | | |
| 9. | Helyi önkormányzattól | | 8 800 | 10 000 | 10 000 | 5 000 | | | | |
| 10. | Egyéb | | | | | | | | | |
| 11. | Pályázati úton elnyert | | | | | | | | | |
| 13. | Tényleges támogatás | | 8 800 | 10 000 | 10 000 | 5 000 | | | | |
| 14. | Tervezett támogatás | | 8 800 | 10 000 | 10 000 | 5 000 | | | | |

SPECIFIKUS RÉSZ

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1. Befektetett eszközök

A beszámolási időszakban beszerzett tárgyi eszközök maradéktalanul aktiválva lettek.

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök elszámolt 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 200 eFt egyedi érték alatti, a tárgyévben használatba vételkor egyösszegű értékcsökkenésként elszámolt eszközök értéke: 125 eFt

Selejtezés 2024. évben nem történt.

1.1. Az immateriális javak és a tárgyi eszközök állományának, valamint az értékcsökkenésének alakulása

| IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉK VÁLTOZÁSÁNAK BEMUTATÁSA (Számviteli trv. szerinti - 2024.01.01.-2024.06.30.) | | | | | | | |
|---|----------------------------------|---------------------------------|-----------|-----------|--------------|-----------|------------|
| Befektetett eszköz megnevezése | | Bekerülési érték (bruttó érték) | | | | | Záró |
| | | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Átsorolásból | | |
| | | | | | Növekedés | Csökkenés | |
| I. | Immateriális javak | 7 431 481 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 431 481 |
| 1. | Alapítás-átszerv. akt. ért. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Kísérleti fejleszt. akt. ért. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Vagyoni értékű jogok | 7 431 481 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 431 481 |
| 4. | Üzleti vagy cégérték | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Szellemi termékek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Immater. javak értékhelyesb. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| II. | Tárgyi eszköz | 20 996 825 | 1 497 149 | 0 | 0 | 0 | 22 493 974 |
| 1. | Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni | 2 274 951 | 1 372 127 | 0 | 0 | 0 | 3 647 078 |
| 2. | Műszaki ber. gépek, járm. | 746 190 | 0 | 0 | 0 | 0 | 746 190 |
| 3. | Egyéb berend. felsz. járm. | 17 975 684 | 125 022 | 0 | 0 | 0 | 18 100 706 |
| 4. | Tenyészállatok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Beruházások, felújítások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Tárgyi eszközök értékhelyesb. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Összesen | 28 428 306 | 1 497 149 | 0 | 0 | 0 | 29 925 455 |

Immateriális javak és tárgyi eszközök elszámolt értékcsökkenése a következőképpen alakult:

**IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK HALMOZOTT
ÉRTÉKCSÖKKENÉSÉNEK BEMUTATÁSA**
(Számvetési trv. szerinti - 2024.01.01.-2024.06.30.)

| Befektetett eszköz megnevezése | | Halmozott értékcsökkenés | | | | | |
|-----------------------------------|----------------------------------|--------------------------|-----------|-----------|--------------|-----------|------------|
| | | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Átsorolásból | | Záró |
| | | | | | Növekedés | Csökkenés | |
| I. | Immateriális javak | 7 431 481 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 431 481 |
| 1. | Alapítás-átszerv. akt. ért. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Kísérleti fejleszt. akt. ért. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Vagyoni értékű jogok | 7 431 481 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 431 481 |
| 4. | Üzleti vagy cégérték | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Szellemi termékek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| II. | Tárgyi eszköz | 15 458 710 | 1 117 422 | 0 | 0 | 0 | 16 576 132 |
| 1. | Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni | 104 348 | 99 040 | 0 | 0 | 0 | 203 388 |
| 2. | Műszaki ber. gépek, járm. | 249 137 | 53 653 | 0 | 0 | 0 | 302 790 |
| 3. | Egyéb berend. felsz. járm. | 15 105 225 | 964 729 | 0 | 0 | 0 | 16 069 954 |
| 4. | Tenyészállatok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Beruházások, felújítások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Összesen | 22 890 191 | 1 117 422 | 0 | 0 | 0 | 24 007 613 |

1.2. Befektetett pénzügyi eszközök

A társaságnál befektetett pénzügyi eszközei 2024.01.01-2024.06.30. között nem fordultak elő.

A befektetett pénzügyi eszközök könyv szerinti értéke 2023. és 2024.június 30 -án végződő félévekben a következő:

Az adatok ezer forintban.

| Megnevezés | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró |
|--|-------|-----------|-----------|------|
| III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tartós jelentős tulajdoni részesedés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tartós adott kölcs. jelentős tul.rész.visz. álló váll.-ban | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb tartós részesedés | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | |
|--|---|---|---|---|
| Tartósan adott kölcs. e. rész.-i viszonyban álló váll.-ban | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb tartósan adott kölcsön | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete | 0 | 0 | 0 | 0 |

Befektetett pénzügyi eszközökkel a társaság nem rendelkezik, 2024. üzleti évben. továbbá a társaságnak nem állnak fenn származékos ügyletei.

E jogcímen nyilvántartandó tétel a társaságnál nem keletkezett, nem rendelkezik befektetett pénzügyi eszközökkel, ezért könyv szerinti értéknek a valós összeget meghaladó mértéke nem áll fenn, értékvesztés elszámolására nem volt szükség. Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik. A társaság tulajdonában közvetlenül a környezet védelmét szolgáló tárgyi eszköz nem található. Környezetvédelmi garanciális kötelezettségeink fedezetére céltartalékot sem a bázisévben, sem a tárgyévben nem kellett képeznünk. Környezetvédelmi feladattal kapcsolatos költséget nem számoltunk el, s nincs elszámolt várható költség a mérlegben nem szereplő környezetvédelmi kárra, kötelezettségekre, mert a társaság nem végez környezetre káros tevékenységet. Környezetvédelmi beruházás nem történt. A társaság hátrasorolt eszközökkel nem rendelkezik. A társaság az értékcsökkenést lineáris módon számolja el, ezért degresszív és egyéb módon történő értékcsökkenési elszámolás nem történt

2. Forgóeszközök

A forgóeszközök könyv szerinti értéke 2023. és 2024.június 30-án végződő félévekben a következő:

2.1. Készletek alakulása

A készletek között anyagként a társaság a még meg nem személyesített városkártyát (menzakartyát) tartja nyilván.

A készletek könyv szerinti értéke 2023. és 2024.június 30-án végződő félévekben a következő:

Az adatok ezer forintban.

| Megnevezés | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró |
|---|--------------|---------------|-------------|---------------|
| I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok) | 1 932 | 15 095 | 4210 | 15 429 |
| Anyagok | 755 | | 421 | 334 |
| Befejezetlen termelés és félkész termékek | | 15 095 | | 15 095 |
| Növendék-, hízó- és egyéb állatok | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Késztermékek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Áruk | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Készletekre adott előlegek | 0 | 0 | 0 | 0 |

A készletek kapcsán a tárgyévben nem fordult elő visszaírt értékvesztés

2.2. Követelések

Az adatok ezer forintban.

| Megnevezés | 2023.12.31. | Növekedés | Csökkenés | 2024.06.30. |
|--|--------------|---------------|-----------|---------------|
| II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sorok) | 16376 | 14 149 | | 30 525 |
| Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) | 2944 | 5 7250 | | 8669 |
| Követelések kapcsolt vállalkozással szemben | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Követelések jelentős tul. rész. visz. lévő váll. szemben | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Követelések e. rész.-i viszonyban lévő váll.-sal szemben | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Váltókövetelések | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb követelések | 13432 | 8 424 | | 21 856 |

Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozás felé nem volt.

Kapcsolt vállalkozással szemben követelése nem állt fent.

Az egyéb követelések részletezése 2024.06.30.-án

adatok Ft-ban

Egyéb követelések

| | | |
|-------|---|----------------------|
| 3621 | Költségvetési kiutalási igények | 332 158,00 |
| 3681 | Speciális áfa átvezetési számla | 12 735 770,00 |
| 36821 | Áfa átvezetési számla, elszámolási időszakos számlák | 7 710 383,00 |
| 36822 | Évnyitás áfa átvezetési számla, elszámolási időszakos számlák | 0,00 |
| 3683 | Pénzforgalmi levonható áfa | 0,00 |
| 3891 | Átvezetési számla | 2 501,00 |
| 3892 | Bank-bank közötti átvezetés | 0,00 |
| 3893 | Pénztár - pénztár közötti átvezetési számla | 0,00 |
| 3895 | Hiányzó számlák | 116 933,00 |
| 4695 | Helyi iparűzésiadó-elszámolási számla | 827 399,00 |
| 4699 | Egyéb helyiadó-elszámolási számla | 5 466,00 |
| 4741 | Innovációs járulék | 83 483,00 |
| 461 | Társasági adó elszámolása | 42 000,00 |
| | | 21 856 093,00 |

3. Értékpapírok

Értékpapírok a vizsgált időszakban nem voltak.

Az adatok ezer forintban.

| Megnevezés | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró |
|--|-------|-----------|-----------|------|
| III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.- 52.sorok) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Részesedés kapcsolt vállalkozásban | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Jelentős tulajdoni részesedés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb részesedés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saját részvények, saját üzletrészek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Értékpapírok értékelési különbözete | 0 | 0 | 0 | 0 |

A társaság 2024. üzleti évben nem rendelkezett értékpapírokkal.

4. Pénzeszközök

A pénzeszközök könyv szerinti értéke 2023. és 2024. június 30-án végződő években a következő:

Az adatok ezer forintban.

| Megnevezés | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró |
|----------------------------------|---------|-----------|-----------|---------|
| IV. PÉNZESZKÖZÖK (53.-54. sorok) | 175 755 | 524 | 49 303 | 126 976 |
| Pénztár, csekkek | 118 | 524 | | 642 |
| Bankbetétek | 175 637 | | 49 303 | 126 334 |

5. Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások könyv szerinti értéke 2023. és 2024. június 30-án végződő években a következő:

Az adatok ezer forintban.

| Megnevezés | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró |
|--|--------|-----------|-----------|--------|
| C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59. sorok) | 39 084 | 13 563 | 351 | 52 647 |
| Bevételek aktív időbeli elhatárolása | 38 733 | | | 52 647 |
| Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | 351 | | 351 | |

A társaság a szerződés elszámolási egységére a ténylegesen elvégzett munkának az összes elvégzendő munkához viszonyított arányát határozza meg, az elvégzett munka felmérése és műszaki igazolása alapján. A teljesítési fok szerinti nettó árbevétel eléréséhez a szükséges mértékben elhatárolást mutat ki.

Aktív időbeli elhatárolásként mutatja ki a szerződés elszámolási egysége - általános forgalmi adót nem tartalmazó - teljes szerződéses ellenértékének mérlegfordulónapi teljesítési fok arányában számított összege azon részét, amely meghaladja a szerződés elszámolási egységével kapcsolatban az előző üzleti év(ek)ben és a tárgyévben együttesen elszámolt nettó árbevételt.

A költségek aktív időbeli elhatárolása soron a bevételek aktív időbeli elhatárolása soron 57 e Ft kamatbevétel lehatárolás és 38 790 e Ft alaptevékenységhez kapcsolódó árbevétel lehatárolást mutattunk ki.

Halasztott ráfordítások a tárgyévben nem merültek fel.

6. Saját tőke alakulása, szerkezete

A saját tőke könyv szerinti értéke 2023. és 2024. június 30-án végződő félévekben a következő:

Az adatok ezer forintban.

| Megnevezés | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró |
|---|----------------|-------------|---------------|----------------|
| D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71. sor) | 127 737 | 1750 | 15 550 | 112 187 |
| I. JEGYZETT TŐKE | 8 000 | 0 | 0 | 8 000 |
| II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. TŐKETARTALÉK | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IV. EREDMÉNYTARTALÉK | 117 987 | 1750 | 0 | 119 737 |
| V. LEKÖTÖTT TARTALÉK | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (69.+70. sor) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VII. ADÓZOTT EREDMÉNY | 1 750 | | 15500 | -15550 |

A társaság tőkeműveletekhez, átalakuláshoz, egyesüléshez, szétváláshoz kapcsolódóan nem keletkeztek tranzakciói. A társaság a tárgyévben saját üzletrészeivel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el. A vállalkozás eredménytartaléka minden évben az előző évi nyereséggel csökkent/növekedett, a saját tőke törvény szerinti megfelelése megvalósul. A társaságnak nincsenek lekötött tartalékai.

7. Céltartalékok

A társaság a vizsgált időszakban nem képzett céltartalékot.

| Megnevezés | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró E. |
|---|-------|-----------|-----------|---------|
| Céltartalékok (73.-75. sorok) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Céltartalék a várható kötelezettségekre | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Céltartalék a jövőbeni költségekre | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb céltartalékok | 0 | 0 | 0 | 0 |

A tárgyidőszakban nem képeztünk céltartalékot, mert a Számviteli Törvény 41 §. 1-2 bekezdésében megfogalmazott kötelezettség nem áll fenn. Céltartalékok – várható kötelezettségekre A mérlegben várható kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták. Céltartalékok kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre A mérlegben kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen céltartalék képzését nem indokolták. Céltartalékok – jövőbeni költségekre A mérlegben jövőbeni költségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták. Céltartalékok – egyéb címen A mérlegben egyéb címen képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

8. Kötelezettségek

8.1. Hátrasorolt kötelezettségek

2024.01.01-2024.06.30. között nem merültek fel. A társaság hátrasorolt kötelezettséggel nem rendelkezik.

Az adatok ezer forintban.

| Megnevezés | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró |
|---|-------|-----------|-----------|------|
| I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt váll.-sal szemben | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Hátrasorolt köt. jel. tul. visz.-ban lévő váll.-sal szemb. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Hátrasorolt köt. e. rész.-i visz.-ban lévő váll.-sal szemb. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben | 0 | 0 | 0 | 0 |

8.2. Hosszú lejáratú kötelezettségek

2024.01.01-2024.06.30. között nem merültek fel.

Az adatok ezer forintban.

| Megnevezés | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró | |
|--|-------|-----------|-----------|------|--|
| II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok) | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Hosszú lejáratra kapott kölcsönök | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Átváltoztatható és átváltozó kötvények | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Tartozások kötvénykibocsátásából | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Beruházási és fejlesztési hitelek | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Egyéb hosszú lejáratú hitelek | 0 | 0 | 0 | 0 | |

| | | | | | |
|--|---|---|---|---|--|
| Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Tartós köt. jel. tul. részes. visz.-ban lévő váll. szemben | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Tartós köt. e. rész.-i viszonyban lévő váll.-sal szemben | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek | 0 | 0 | 0 | 0 | |

A társaság hosszú lejáratú kötelezettséggel nem rendelkezik.

8.3. Rövid lejáratú kötelezettségek

Az adatok ezer forintban.

| Megnevezés | 2023.12.31. | Növekedés | Csökkenés | 2024.06.30 |
|--|----------------|---------------|---------------|----------------|
| III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93. és 95.-104. sorok) | 105 447 | 36 195 | 26 832 | 114 810 |
| Rövid lejáratú kölcsönök | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rövid lejáratú hitelek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vevőktől kapott előlegek | 60 385 | 36 195 | 0 | 96 580 |
| Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (száll.) | 26 575 | 0 | 22 867 | 3 708 |
| Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek | 18 487 | 0 | 3 965 | 14 522 |

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése 2024.12.31-én:

Adatok Ft-ban!

| Egyéb kötelezettségek | | |
|-----------------------|--|---------------|
| 3897 | Visszautalandó | 4 486 500,00 |
| 462 | Személyi jövedelemadó elszámolása | 394 069,00 |
| 471 | Jövedelemelszámolási számla | 5 866 904,00 |
| 4731 | Nyugdíjjárulék | 32 514,00 |
| 4733 | Egyszerűsített fogl. közterhe | 8 100,00 |
| 4735 | Szociális hozzájárulási adó | 1 025 966,00 |
| 4737 | Társadalombiztosítási járulék | 1 406 594,00 |
| 4636 | Cégautóadó fizetési kötelezettség | 96 000,00 |
| 4646 | Cégautóadó fizetés teljesítése | -48 000,00 |
| 466 | Előzetesen felszámított általános forgalmi adó | -601 409,00 |
| 467 | Fizetendő általános forgalmi adó | 109 616,00 |
| 468 | Általánosforgalmiadó-elszámolási számla | 1 746 406,00 |
| | | 14 523 260,00 |

Minden olyan pénzügyi kötelezettséget, amelyek a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bírnak feltüntettünk a mérlegben. Nem állnak fenn olyan mérlegen kívüli tételek és mérlegben nem szereplő megállapodások, amelyekből a származó kockázat vagy előny lényeges és a bemutatásuk szükséges a vállalkozó pénzügyi helyzetének megítéléséhez. A társaságnak nem áll fenn olyan megállapodása, amely megállapodásokból lényeges kockázata, vagy előnye származna, és amely szükséges a társaság pénzügyi helyzetének megítéléséhez. A társaság nem rendelkezik kötelezettségekkel, amelyek zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosítottak, mérlegen kívüli függő és biztos jövőbeni kötelezettségvállalással, hátrasorolt kötelezettségekkel kapcsolt vállalkozással szemben, tartós kötelezettségekkel kapcsolt vállalkozással szemben, rövid lejáratú kötelezettségekkel kapcsolt vállalkozással szemben. A mérlegben kimutatott kötelezettségek közül egyik futamideje sem haladja meg az 5 évet. A társaság nem rendelkezik mérlegen kívüli tételként a függő és biztos jövőbeni kötelezettségvállalással.

9. Passzív időbeli elhatárolások

Az adatok ezer forintban.

| Megnevezés | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró |
|---|-------------|------------|-----------|-------------|
| G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok) | 4325 | 173 | | 4498 |
| Bevételek passzív időbeli elhatárolása | 1740 | | | 1740 |
| Költségek. ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 2585 | 173 | | 2758 |
| Halasztott bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |

A költségek passzív időbeli elhatárolása sor jelentősebb összegei: zárlati költségek.

Passzív időbeli elhatárolásként mutatja ki a szerződés elszámolási egységével kapcsolatban az előző üzleti év(ek)ben és a tárgyévben együttesen elszámolt nettó árbevételnek azt a részét, amely meghaladja a szerződés elszámolási egysége - általános forgalmi adót nem tartalmazó - teljes szerződéses ellenértékének mérlegfordulónapi teljesítési fok arányában számított összegét.

Halasztott bevételek a tárgyévben 0 e Ft értékben merültek fel.

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A beszámoló az előző évihez képest nem tartalmaz össze nem hasonlítható adatot.

1. Értékesítés nettó árbevétele

Az adatok ezer forintban.

| Megnevezés | 2023.12.31 | 2024.06.30. |
|---|----------------|----------------|
| Belföldi értékesítés nettó árbevétele | 246 961 | 33 635 |
| Exportértékesítés nettó árbevétele | | 0 |
| Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.) | 246 961 | 246 961 |

A belföldi értékesítés nettó árbevétele soron került kimutatásra 8 910 e Ft Városcártyából származó árbevétel.

2. Aktivált saját teljesítmények értéke

Az adatok ezer forintban.

| Megnevezés | 2023.12.31. | 2024.06.30. |
|---|-------------|-------------|
| Saját termelésű készletek állományváltozása | | 15 095 |
| Aktivált saját teljesítmények értéke (+03.+04.) | | |

3. Egyéb bevételek

Az adatok ezer forintban.

| Megnevezés | 2023.12.31. | 2024.06.30. |
|-----------------|-------------|-------------|
| Egyéb bevételek | 10 350 | 5 048 |

Az egyéb bevételek soron került kimutatásra 5 000 e Ft Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatától visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, illetve 48e Ft különféle egyéb bevétel.

4. Anyagjellegű ráfordítások

Az adatok ezer forintban.

| Megnevezés | 2024.06.30. | 2024.06.30. |
|---|-------------|-------------|
| Anyagköltség | 1 772 | 1 481 |
| Igénybe vett szolgáltatások értéke | 150 448 | 23 844 |
| Egyéb szolgáltatások értéke | 4 169 | 1 107 |
| Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.) | 156 389 | 26 432 |

5. Személyi jellegű ráfordítások

Az adatok ezer forintban.

| Megnevezés | 2023.12.31. | 2024.06.30. |
|---|-------------|-------------|
| Béreköltség | 85 218 | 37 758 |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések | 6 519 | 1 311 |
| Bérfelárulások | 12 057 | 4 964 |
| Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.) | 103 794 | 44 033 |

6. Értécsökkenési leírás

Az adatok ezer forintban.

| Megnevezés | 2023.12.31. | 2024.06.30. |
|-------------------------------------|-------------|-------------|
| Terv szerinti értécsökkenési leírás | 2 091 | 1 117 |

A tárgyi eszközök és az immateriális javak terv szerinti és terven felüli értékcsökkenés összegét negyedévente könyveljük le a főkönyvi feladások alapján az üzembe helyezés napjától kezdve a teljes leírásig. Az értékcsökkenés elszámolásának alapja a számviteli törvényben meghatározott bruttó érték. A tárgyi eszköz bővítésével, átalakításával, felújításával kapcsolatos költségekkel növelik az eredeti bruttó értéket. Időarányos leírást alkalmazunk lineáris értékcsökkenési leírási kulcsokkal. A terv szerinti értékcsökkenést a Társasági adó tv-ben foglalt amortizációs kulcsokkal számoljuk el: - Időarányos leírást a használatbavétel napjától kezdődően számoljuk el, a kiselejtezés, értékesítés átadás napjáig. 19 - Értékcsökkenést csak a bruttó érték összegéig lehet elszámolni, a 0-ra leírt eszközök után nem számolható el amortizáció. - Immateriális javak értékcsökkenését a használatba vételüket követő első napjától kezdődően a következők szerint számoljuk: Vagyoni értékű jogok szerződések szerint egyedileg Üzleti vagy cégérték 5 év alatt Szellemi termék az általános szabályok szerint a várható hasznos élettartam Kísérleti fejlesztés, kutatás 5 év alatt Alapítás átszerv. akt. ért. 5 év alatt Terven felüli értékcsökkenést akkor számolunk el, ha - az eszköz, vagy a beruházás értéke tartósan lecsökken - a tevékenység változása miatt az eszközök feleslegessé válnak, - megrongálódás selejtezés következtében rendeltetésének megfelelően nem használható. A 200.000 Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök elszámolása: A Számviteli Törvény által biztosított lehetősége alapján a Társaság az 200.000 Ft egyedi érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor terv szerinti értékcsökkenési leírásként egy összegben számolja el.

7. Egyéb ráfordítások

Az adatok ezer forintban.

| Megnevezés | 2023.12.31. | 2024.06.30 |
|--------------------|-------------|------------|
| Egyéb ráfordítások | 3 518 | 414 |

8. Pénzügyi műveletek bevételei

Az adatok ezer forintban.

| Megnevezés | 2023.12.31. | 2024.06.30 |
|--|---------------|--------------|
| Tartósan adott kölcsön (bankbetét) kapott (járó) kamata | 0 | 0 |
| Pénzügyi műveletek egyéb bevételei | 0 | 0 |
| Bef. pénzügyi eszk.-ből származó bevételek, árf.nyereségek | 12 681 | 2 743 |
| Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.) | 12 681 | 2 743 |

9. Pénzügyi műveletek ráfordításai

Az adatok ezer forintban.

| Megnevezés | 2023.12.31. | 2024.06.30 |
|--|-------------|------------|
| Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai | 364 | 0 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.+22.) | 391 | 0 |

10. Adózott eredmény

Az adatok ezer forintban.

| Megnevezés | 2023.12.31. | 2024.06.30 |
|--|--------------|----------------|
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A.+B.) | 2 236 | -15 745 |
| Adófizetési kötelezettség | 486 | 75 |
| ADÓZOTT EREDMÉNY (+C.-X.) | 1 750 | -15 550 |

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek

A Társasági adó a jövedelem minimum alapján került meghatározásra.

Adóalap módosító tételek jövőbeni hatása Az értékelés következtében a társasági adó megállapításánál módosító tételt jelentő összegek nem átmeneti jellegűek, jövőbeni hatást nem gyakorolnak. Jelentős egyéb és pénzügyi bevételek és ráfordítások hatása az adóalapra A tárgyidőszakban elszámolt egyéb bevételek és ráfordítások, valamint pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai között jelentős, a társasági adóra számszerűsített hatást gyakorló tételek nem voltak. Adófizetési kötelezettség változása A társaság adófizetési kötelezettsége körében - a jogszabályi változások hatásain túl - nem történt olyan változás, mely az eredménykimutatás egyes adatainak összehasonlításában korrekciót kívánna Az adózott eredményre vonatkozó javaslatok: A társaság által elért tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül. Lezárt származékos ügyletek az eredményben A gazdálkodónak a beszámolási időszakban származékos ügyletei nem voltak. Nettó módon elszámolt értékpapírügyletek A tárgyidőszakban értékpapírok értékesítése, beváltása, törlesztése kapcsán ráfordítások és bevételek egymással szembeni (nettó) elszámolására nem került sor.

Az adózott eredmény, eredménytartalékba történő helyezését javasolja az ügyvezetés.

Mérlegen kívüli tétel nincsen.

11. A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma, bérköltsége, személyi jellegű egyéb kifizetései

| | |
|---|------------|
| Létszám: | 8,8 fő |
| Bérköltség: | 37 758 eFt |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések: | 1 311 eFt |
| Bérráfordítások: | 4 964 eFt |
| Átlagos statisztikai állományi létszám: | 8,8 fő |

TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

1. A vezető tisztségviselőre vonatkozó adatok

| Név | Lakcím | Beosztás |
|------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|
| Nagy Gábor Tibor | 6000 Kecskemét, Belsőnyír tanya 112. | ügyvezető (vezető tisztségviselő) |

2. Választott tisztségviselők juttatásai

| Csoport megnevezése | Juttatások | Előleg, kölcsön | Garancia | Nyugdíj kötelezettség |
|-----------------------|-------------|-----------------|----------|-----------------------|
| Vezető tisztségviselő | 3 227 684Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| Felügyelő Bizottság | 1 762 800Ft | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |

3. Képviselőre jogosultak: Nagy Gábor Tibor

4. Könyvvizsgáló adatai:

A könyvvizsgáló cég/könyvvizsgáló neve: GAUDIT Kft./Kovács Bordás Gabriella
Regisztrációs száma: 002185
A könyvvizsgálói záradék típusa: Független könyvvizsgálói jelentés

| Könyvvizsgálati díj | Adótanácsadói díj | Egyéb, nem könyvvizsgálati szolg. díj |
|---------------------|-------------------|---------------------------------------|
| 1 320 000 Ft | 0 Ft | 0 Ft |

5. Felügyelőbizottság

A társaságnál nem ügydöntő felügyelő bizottság működik.

6. Veszélyes hulladékok készleteinek adatai

Nincs.

7. Környezet védelmét szolgáló tárgyi eszközök adatai

A Társaság környezetre káros tevékenységet nem folytat, így környezetvédelemmel kapcsolatos eszközei és kiadásai nincsenek.

8. Környezetvédelmi kötelezettségek összege

Nincs.

CASH-FLOW

2024. I. félév

Kecskeméti Városfejlesztő Kft.

| | | Adatok e Ft. | |
|---------|---|--------------|-------------|
| Sorszám | A tétel megnevezése | 2023.12.30 | 2024.06.30. |
| a | b | f | f |
| I. | Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás | -11 239 | -52 282 |
| 1 | Adózás előtti eredmény | 2 236 | -15 475 |
| | Korrekciók az adózás előtti eredményben | -10 000 | -5 000 |
| | Korrigált adózás előtti eredmény | -7 764 | -20 475 |
| 2. | Elszámolt amortizáció | 2 091 | 1 117 |
| 3. | Elszámolt értékvesztés és visszairás | 0 | 0 |
| 4. | Céltartalék képzés és felhasználás különbözete | 0 | 0 |
| 5. | Befektetett eszközök értékesítésének eredménye | -19 | 0 |
| 6 | Szállítói kötelezettség változás | 19 917 | -22 867 |
| 7. | Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása | -39 729 | 32 231 |
| 8. | Passzív időbeli elhatárolások változása | -2 501 | 173 |
| 9. | Vevőkövetelés változása | 2 552 | -5 725 |
| 10 | Forgóeszköz változás vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül | 11 589 | -23 098 |
| 11. | Aktív időbeli elhatárolások változása | 3 111 | -13 563 |
| 12. | Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) | -486 | -75 |
| 13. | Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés | 0 | 0 |
| II. | Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás | -253 | -1 497 |
| 14. | Befektetett eszközök beszerzése | -1 953 | -1 497 |
| 15 | Befektetett eszközök értékesítése | 1700 | 0 |
| 16. | Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök törlesztése | 0 | 0 |
| 17. | Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök | 0 | 0 |
| 18 | Kapott osztalék, részesedés | 0 | 0 |
| III. | Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás | 10 000 | 5 000 |
| 19. | Részvénykibocsátás, tőkebevonás | 0 | 0 |
| 20. | Kötvény kibocsátás bevétele | 0 | 0 |
| 21. | Hitel és kölcsön felvétele | 0 | 0 |
| 22. | Véglegesen kapott pénzeszköz | 10 000 | 5 000 |
| 23 | Részvénybevonás, tőke kivonás | 0 | 0 |
| 24. | Kötvény visszafizetése | 0 | 0 |
| 25 | Hitel, kölcsön törlesztése | 0 | 0 |
| 26. | Véglegesen átadott pénzeszköz | 0 | 0 |
| IV. | Pénzeszközök változása | -1 492 | -48 779 |