



Sürgősségi előterjesztés  
Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének  
2024. május 16-i rendes ülésére  
az I. kerületi Házgondnoksági Korlátolt Felelősségű Társaság  
2023. évi számviteli beszámolójának és  
a 2024. évi üzleti tervének elfogadásáról

A képviselő-testületi ülés formája:	nyilvános ülésen tárgyalandó
Elfogadásához szükséges többség:	egyszerű többség
Az előterjesztést tárgyalja:	Gazdasági és Jogi Bizottság

## 1. Előterjesztés

---

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Önkormányzat vagyonáról, a vagyontárgyak feletti tulajdonosi jogok gyakorlásáról szóló 16/1995. (XI. 30.) Kt. rendelet 19. § (1) bekezdésének a) pontja értelmében az Önkormányzat kizárólagos tulajdonában lévő egyszemélyes gazdasági társaság számviteli törvény szerinti egyszerűsített éves beszámolójának jóváhagyása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 153. § (1) bekezdése alapján „*a kettős könyvvitelt vezető, cégjegyzékbe bejegyzett vállalkozó köteles a jóváhagyásra jogosult testület által elfogadott éves beszámolót, egyszerűsített éves beszámolót, kötelező könyvvizsgálat esetén a könyvvizsgálói záradékot vagy a záradék megadásának elutasítását is tartalmazó független könyvvizsgálói jelentéssel együtt, valamint az adózott eredmény felhasználására (az osztalék jóváhagyására) vonatkozó határozatot az adott üzleti év mérlegfordulónapját követő ötödik hónap utolsó napjáig letétbe helyezni ugyanolyan formában és tartalommal (szövegezésben), mint amelynek alapján a könyvvizsgáló az éves beszámolót vagy az egyszerűsített éves beszámolót felülvizsgálta.*”

Az I. kerületi Házgondnoksági Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 1012 Budapest, Pálya u. 7., Cg: 01-09-265573, képviseli: Füleki Tamás ügyvezető, a továbbiakban: Házgondnoksági Kft. vagy Társaság) Alapító Okiratának a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: Ptk.) szerint elfogadott és hatályos rendelkezései alapján:

„XIII. pont. - A társaság szervezete

**1. Az alapító - ha a társaságnál taggyűlés nem működik - hatáskörét az Alapító gyakorolja, amely a Társaság legfőbb szerve, és amely dönthet más szerv hatáskörébe tartozó kérdésekben is.**

1.2. A társaságban a taggyűlés összehívása helyett az Alapító döntését kell kérni.

„ 1.3. Az Alapító kizárólagos hatáskörébe tartozik:

1. a számvitelről szóló törvény szerinti beszámoló jóváhagyása;
2. osztalékkelőleg fizetésének elhatározása;
3. üzletrész kívülálló személyre történő átruházásánál a beleegyezés megadása;
4. üzletrész felosztásához való hozzájárulás és az üzletrész bevonásának elrendelése;
5. az ügyvezető, felügyelőbizottság tagjai és elnöke, valamint a könyvvizsgáló megválasztása, visszahívása és díjazásának megállapítása;
6. olyan szerződés megkötésének jóváhagyása, amelyet a Társaság az Alapítóval, az ügyvezetővel és annak közeli hozzátartozóival (Ptk. 8:1. § (1) bekezdés 2. pont), illetve élettársával köt;
7. az ügyvezető, a felügyelőbizottsági tagok és a könyvvizsgáló elleni követelések érvényesítése;
8. a Társaság beszámolójának, ügyvezetésének, gazdálkodásának könyvvizsgáló általi megvizsgálásának elrendelése;
9. a Társaság jogutód nélküli megszűnésének, átalakításának elhatározása;
10. az alapító okirat módosítása;
11. a törzstőke felemelésének és leszállításának elhatározása;
12. mindazon ügyek, amelyeket törvény, vagy az alapító okirat az Alapító kizárólagos hatáskörébe utal.”

A Ptk. 3:188. § (1) bekezdése értelmében a taggyűlés a korlátolt felelősségű társaság legfőbb szerve. A Ptk. 3:109. § (2) bekezdése szerint a legfőbb szervének feladata a társaság alapvető üzleti és személyi kérdéseiben való döntéshozatal.

A Ptk. 3:27. § (1) bekezdése értelmében a felügyelőbizottság köteles a tagok vagy az alapítók döntéshozó szerve elé kerülő előterjesztéseket megvizsgálni, és ezekkel kapcsolatos álláspontját a döntéshozó szerv ülésén ismertetni.

A Ptk. 3:120. § (2) bekezdése az alábbiak szerint rendelkezik:

„Ha a társaságnál felügyelőbizottság működik, a beszámolóról a társaság legfőbb szerve a felügyelőbizottság írásbeli jelentésének birtokában dönthet.” E rendelkezés a Ptk. 3:120. § (4) bekezdése alapján kógens rendelkezés.

A Házgondnoksági Kft. elkészítette a 2023. évi beszámolóját (1. melléklet), amelyet a Társaság könyvvizsgálója a jelentésével alátámasztott (2. sz. melléklet) és a Társaság felügyelőbizottsága (a továbbiakban: FB) véleményezett (3. melléklet) és határozatával elfogadott és megküldte a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) részére jóváhagyás céljából. A fent hivatkozott Alapító Okirat rendelkezései alapján a Társaság a FB által elfogadott 2023. évi beszámolót, valamint a FB által elfogadott 2024. évi üzleti tervet (4. melléklet) megküldte a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) részére jóváhagyás céljából. A Budapest Főváros I. kerület Budavári Polgármesteri Hivatal Gazdasági Irodája (a továbbiakban: Gazdasági Iroda) a megküldött beszámolót és a 2024. évi üzleti tervet pénzügyileg ellenőrizte és jóváhagyta.

A benyújtott 2024. évi üzleti terv alapján a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 8/2024. (III.6.) önkormányzati rendelet 4/b melléklet alapján „K512 Egyéb

működési célú támogatások államháztartások kívülré" soron a 45 000 e Ft fedezet áll rendelkezésre a Társaság éves működésének kifizetésére.

Az előterjesztés sürgősséggel való benyújtásának indoka, hogy a Házgondnoksági Kft. a 2023. évi beszámolóját és a hozzá tartozó dokumentációt a képviselő-testületi ülés publikálási határideje után küldte meg, azzal a kitételrel, hogy az azt tárgyaló felügyelőbizottsági ülés 2024. május 6. napján került megtartásra és annak döntését az ülés időpontjáig meg fogja küldeni a t. Képviselő-testület részére. A Társaság folyamatos és hatékony működésének biztosítása érdekében, valamint a számviteli beszámoló letétbe helyezésére vonatkozó törvényi határidő (2024. május 31.) betartására figyelemmel azonban szükséges az előterjesztés mielőbbi, azaz sürgősségi megvitatása.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.) 46. § (1) bekezdése alapján az ülés nyilvános, továbbá az Möt. 50 §-a alapján levezethető főszabály szerint a képviselő testület egyszerű többséggel szavaz.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy döntsön a mellékletben szereplő 2023. évi beszámoló és a 2024. évi üzleti terv megtárgyalásáról valamint annak az elfogadásáról.

## 2. Döntési javaslat

---

### I. Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete .../2024. (...) önkormányzati határozata

az I. kerületi Házgondnoksági Korlátolt Felelősségű Társaság 2023. évi számviteli beszámolójának elfogadásáról

1. Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete az I. kerületi Házgondnoksági Korlátolt Felelősségű Társaság 2023. évi számviteli beszámolóját 30.478 eFt mérlegfőösszeggel, -3.986 eFt saját tőkével és -13.002 eFt adózott eredménnyel - a melléklet szerinti tartalommal - jóváhagyja.
2. Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete megállapítja, hogy az I. kerületi Házgondnoksági Korlátolt Felelősségű Társaság adózás utáni eredménye negatív, ezért osztalékról nem kell dönteni.
3. Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri az I. kerületi Házgondnoksági Korlátolt Felelősségű Társaságot, hogy a könyvvizsgáló jelentéssel ellátott számviteli beszámolóját helyezze a jogszabály által előírt határidőben letétbe az illetékes cégbíróságon.

Határidő: 1. és 2. pont tekintetében 2024. május 16.  
3. pont tekintetében 2024. május 31.

Felelős: polgármester  
3. pont tekintetében az ügyvezető

### II. Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete .../2024. (...) önkormányzati határozata

az I. kerületi Házgondnoksági Korlátolt Felelősségű Társaság 2024. évi üzleti tervének elfogadásáról

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete az I. kerületi Házgondnoksági Korlátolt Felelősségű Társaság 2024. évi üzleti tervét - a melléklet szerinti tartalommal - jóváhagyja.

Határidő: 2024. május 16.  
Felelős: polgármester

### 3. Az előterjesztés mellékletei

---

1. melléklet: Könyvvizsgálói jelentés
2. melléklet: 2023. évi beszámoló és dokumentációja
3. melléklet: Felügyelőbizottság határozatai
4. melléklet: 2024. évi üzleti terv és dokumentációja

#### 4. AZ ELŐTERJESZTÉS MEGFELELŐSÉGÉRE VONATKOZÓ ALÁÍRÁSOK


A sürgősségi előterjesztés szakmailag megalapozott:

A sürgősségi előterjesztés és a döntés költségvetési kihatásainak vizsgálata és megjelenítése megtörtént:

A sürgősségi előterjesztés törvényességi vizsgálata megtörtént:

  
Petrovitsné Fehér Judit  
gazdasági irodavezető

és

  
Petrovitsné Fehér Judit  
gazdasági irodavezető

  
dr. Bartos Diána Petra  
aljegyző

  
dr. Bartos Diána Petra  
aljegyző

Budapest, 2024. május „14”

A sürgősségi előterjesztés tárgyalásra alkalmas:

A sürgősségi előterjesztést a Képviselő-testület ülésére benyújtom:

  
Czukkerné dr. Pintér Erzsébet  
jegyző

  
Váradiné Naszályi Márta  
polgármester

Budapest, 2024. május „14”



A DOKUMENTUMOT DIGITÁLIS  
ALÁÍRÁSSAL LÁTTA EL:



AVDH Bélyegző

W. Kovács  
2024 MÁJ 08.

Azonosító: EPAPIR-20240503-8921

Küldő	Dátum:	2024.05.03
Viselt név: FÜLEKI TAMÁS	Hivatkozási szám:	
Születési név: FÜLEKI TAMÁS	Azonosító:	EPAPIR-20240503-8921
Anyja neve:	Témacsoport azonosító:	EGYEB
Születési hely:	Témacsoport neve:	Egyéb
Születési idő:	Ügytípus azonosító:	EGYEB_UGY
Nem természetes személy neve: I. kerületi Házgondnoksági Kft.	Ügytípus neve:	Egyéb
Nem természetes személy adószáma: 10858433		

**Címzett**

BUDAPEST FŐVÁROS I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT  
1014, Budapest  
Kapisztrán tér 1

**Tárgy:**

Könyvvizsgálói jelentés

Tisztelt Polgármester Asszony!

Tisztelt Jegyző Asszony!

Mellékelten küldöm az I. kerületi Házgondnoksági Kft. 2023. évre vonatkozó könyvvizsgálói jelentést.

Üdvözlettel:

Füleki Tamás

Mellékletek száma: 1

Fájlnév	Méret	Elhelyezkedés	Fájl SHA-256 lenyomata
KV_I__KERULETI_ H_Jelentes_tiszta_n incs_mell.pdf	414.6 kB	KRX/OCD/Payload/I D-2	4F8BAC38E9E87C0 2DF7BB023FB7737 3B4A0C05432F5E5 BB851840E3DCCF 49C4A

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Az I. kerületi Házgondnoksági Kft. tulajdonosának

### Vélemény

Elvégeztük az I. kerületi Házgondnoksági Kft. („a Társaság”) 2023. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2023. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 30 478 E Ft, az adózott eredmény - 13 002 E Ft (veszteség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2023. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

### A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

### Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a Társaság 2023. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges



hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján a mi felelőségünk továbbá annak megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, és erről, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítása.

Véleményünk szerint a Társaság 2023. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a Társaság 2023. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondunk véleményt.

Az üzleti jelentésben más jellegű lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás sem jutott a tudomásunkra, így e tekintetben nincs jelentenivalónk.

### **A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelősége az éves beszámolóért**

A vezetés felelős a megbízható és valós képet adó éves beszámoló elkészítéséért a számviteli törvénnyel összhangban, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvégtében a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

### **A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelősége**

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.

- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívni a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniük kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

2024. április 30.

.....  
**Kántor Dezső**  
 ügyvezető  
 Auditron Kft  
 1214 Budapest, Vénusz u. 7.  
 Nyilvántartási száma:  
 004185

.....  
**Kántor Dezső**  
 Kamarai tag könyvvizsgáló  
 Nyilvántartási száma:  
 007245



# Teljességi nyilatkozat

Budapest, 2024. április 30.

**Auditron Kft.**  
1214 Budapest, Vénusz u. 7.

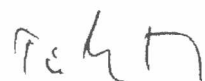
## Kántor Dezső kamarai tag könyvvizsgáló részére

A jelen teljességi nyilatkozat az I. kerületi Házgondnoksági Kft. („a Társaság”) a 2023. december 31-én végződő évre vonatkozó, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény („a Számviteli törvény”) alapján készített beszámolójának (a mérleg, az eredménykimutatás és a kiegészítő melléklet a továbbiakban együtt: „a pénzügyi kimutatások”) Önök által végzett könyvvizsgálatával kapcsolatosan készült. A pénzügyi kimutatások könyvvizsgálatának célja annak megállapítása, hogy a Társaság által a Számviteli törvény előírásai szerint készített pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet adnak-e a Társaság vagyoni és pénzügyi helyzetéről, a működés eredményéről. A könyvvizsgálat során ellenőrizni kell a pénzügyi kimutatások és a kapcsolódó üzleti jelentés adatainak összhangját, kapcsolatát is.

Legjobb tudomásunk és meggyőződésünk szerint megerősítjük az alábbiakat:

### *Pénzügyi kimutatások készítése során eleget tettünk az alábbiaknak:*

- Teljesítettük a könyvvizsgálatra vonatkozó megbízási szerződésben rögzített kötelezettségeinket, amelyek megfelelően a mi felelősségünk volt a pénzügyi kimutatások Számviteli törvénnyel összhangban történő elkészítése és bemutatása, valamint meggyőződésünk, hogy a pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet adnak a cég vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről. A Számviteli törvényben foglalt alapelveket következetesen alkalmaztuk a tárgyévvel megelőző évben zárult üzleti évre vonatkozó pénzügyi kimutatások elkészítése során is.
- Felelősségünk az olyan belső kontroll kialakítása és működtetése, amelyet a vezetés és az irányítással megbízott személyek szükségesnek határoznak meg ahhoz, hogy lehetővé tegye olyan pénzügyi kimutatások készítését, amelyek nem tartalmaznak akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást.
- A számviteli becslések készítése során általunk alkalmazott jelentős feltételezések ésszerűek. A pénzügyi kimutatások készítése során tett jelentősebb becslések a Társaság pénzügyi kimutatásaiban megfelelően kerültek bemutatásra.
- Amennyiben léteztek a Számviteli törvénnyel összhangban, megfelelően történt a kapcsolt vállalkozások és kapcsolt felek közötti viszonyok és ügyletek elszámolása és közzététele, ideértve az ilyen ügyletekkel kapcsolatos követeléseket vagy tartozásokat, az értékesítések, beszerzések, hitelek, átruházások és pénzáradások összegét, a lízingszerződéseket, valamint a szóbeli és írásbeli garanciákat.
- Sor került minden olyan módosításra vagy közzétételre a pénzügyi kimutatásokban, amelyre vonatkozóan a pénzügyi kimutatások fordulónapja utáni időszakban bekövetkezett események miatt a Számviteli törvény helyesbítést vagy közzétételt ír elő.
- Meggyőződésünk szerint a nem helyesbített hibás állítások – amelyeket Önök a könyvvizsgálatuk során feltártak és beazonosítottak –, valamint ezek hatásai sem önmagukban, sem összességükben nem lényegesek a pénzügyi kimutatások egésze szempontjából. A nem helyesbített hibás állítások listája, ha voltak ilyen hibák, mellékletként csatolva van a jelen teljességi nyilatkozathoz.
- Elismerjük felelősségünket, hogy a Társaság teljesítse az általános forgalmi adó bevallással, a társasági adó bevallásával, a munkavállalók személyi jövedelemadójának levonásával, a társadalombiztosítási járulékokkal, valamint egyéb adókkal és illetékekkel kapcsolatos kötelezettségeit. Megerősítjük továbbá, hogy legjobb tudomásunk szerint a mai napig minden ilyen jellegű bevallást a Társaság rendben elkészített

 1

és beadott (ide nem értve az adózással kapcsolatban a könyvvizsgálat által feltárt hibákat, amelyeknek az adóhatósággal való utólagos elszámolásáért és rendezéséért a Társaság vezetése felel).

- Nincs tudomásunk bármilyen egyéb lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a cégünk pénzügyi helyzetét.
- Kijelentjük, hogy a jelen teljességi nyilatkozat tétel napjáig tett áttekintésünk és felmérésünk alapján nem azonosítottunk olyan eseményeket vagy feltételeket, amelyek önmagukban vagy együttesen olyan lényeges bizonytalanságot jeleznének, amely jelentős kétséget vethetne fel a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét illetően, a pénzügyi kimutatások fordulónapját követő 12 hónapot átölelő pénzügyi időszak vonatkozásában. Ennek alapján meggyőződésünk, hogy nincsenek olyan események vagy körülmények, és nem áll fenn olyan lényeges bizonytalanság, amelyeket a vállalkozás folytatásával kapcsolatban közzé kellene tennünk a kiegészítő mellékletben.
- Kijelentjük, hogy a pénzügyi kimutatások elkészítésének időpontjáig nem történt olyan esemény, mely a Társaság által kötött pénzügyi törlesztési kötelezettséget keletkeztető ügyletben, a szerződésben foglaltak alapján a hitelező érdekét sérti, a hitelező jogérvényesítését korlátozza, a Társaság által szerződésben vállalt feltételt megszegi, a hitelezőt a szerződés felmondására jogosítja fel.
- A következőket megfelelően közzétettük a kiegészítő mellékletben a Számviteli törvénnyel összhangban:
  - a Számviteli törvény által tételesen előírt, továbbá a Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről szóló megbízható és valós kép bemutatásához szükséges számszerű adatokat és magyarázatokat a tulajdonosok, a befektetők és a hitelezők részére.
  - a Társaság számviteli politikájának meghatározó elemeit és azok tárgyévi változását, a változás eredményre gyakorolt hatását
  - a mérlegen kívüli tételeket, azok jellegét, kockázatait.
- Amennyiben léteztek megerősítjük, hogy a Társaság pénzügyi kimutatásaiban megfelelően kerültek kimutatásra az alábbiak: (ha és amelyek relevánsak az alábbiak közül)
  - A Társaság kapcsolt vállalkozása, vezető tisztségviselő(i) vagy egyéb harmadik személy - ideértve ügyfeleket - nevében tett szóbeli garanciái.
  - Tulajdonrész (részvény, üzletrész) visszavásárlási opciók vagy megállapodások; egyéb opciók, utalványozások, konverziók vagy más követelmények miatt fenntartott jogok.
  - Pénzintézetekkel kötött egyenlegkompenzációs megállapodások vagy egyéb, készpénzgyenlegeket vagy hitelkeretet korlátozó vagy más megállapodások.
  - Korábban eladott eszközök visszavásárlására vonatkozó megállapodások.
  - Egyéb, a szokásos üzletmeneten kívül eső megállapodások.
- Kijelentjük, hogy előzőekkel kapcsolatos felmérésünk és értékelésünk alapján arra a következtetésre jutottunk, hogy a beazonosított hatások nincsenek olyan jelentős vagy számottevően negatív hatással a Társaság rövid távú (a mérleg fordulónapját követő 12 hónapot átfogó időszakra vonatkozó) pénzügyi- és likviditási helyzetére, az eszközök mérlegben bemutatott értékelésére, valamint a Társaság ezen időszakon belüli üzleti működésére, amely lényegesen befolyásolná, vagy lényegesen bizonytalanná tenné a Társaságnak a vállalkozás folytatására vonatkozó képességét, illetve annak a mérlegkészítés időpontjában való megítélését ugyanezen időszak tekintetében

***A rendelkezésre bocsátott információkkal kapcsolatban kijelentjük:***

- Megadtuk Önöknek az alábbiakat:
  - hozzáférést valamennyi olyan információhoz, amelyek tudomásunk szerint a pénzügyi kimutatások elkészítése szempontjából relevánsak, mint például a nyilvántartások, dokumentumok, valamint egyéb anyagok;
  - további információkat, amelyeket a könyvvizsgálat céljára kértek tőlünk; továbbá



- korlátlan hozzáférést a gazdálkodó egységnél lévő olyan személyekhez, akiktől Önök szükségesnek tartották könyvvizsgálati bizonyíték beszerzését.
- Valamennyi ügylet rögzítése megtörtént a számviteli nyilvántartásokban, és azokat a pénzügyi kimutatások tartalmazzák. A pénzügyi kimutatásokban nincsenek jelentős tévedések és nem kerültek jelentős tételek sem kihagyásra. A pénzügyi kimutatások minden olyan információt tartalmaznak, amelyek a Társaság pénzügyi, vagyoni és jövedelmi helyzetének megbízható és valós bemutatásához szükségesek a Számviteli törvény szerint, valamint tartalmazzák azokat a bemutatandó információkat is, amelyeket a Társaságra vonatkozó más törvények és jogszabályok előírnak.
- Kijelentjük, hogy minden olyan ismert tényleges és lehetséges peres ügylet és jogi igényt, amelynek hatásai figyelembe veendőek a pénzügyi kimutatások készítésekor, közöltünk a könyvvizsgálóval, és azokat elszámolták és közzétették a vonatkozó pénzügyi beszámolási keretelvekkel összhangban.
- A belső ellenőrzést érintően minden tudomásunkra jutott hiányosságról tájékoztattuk Önöket.
- Közöltük Önökkel azon kockázat általunk való felméréseinek nemleges eredményeit, hogy a pénzügyi kimutatások csalás következtében lényeges hibás állításokat tartalmazhatnak. A felméréseket az alábbiakban felsoroltak részvételével hajtottuk végre:
  - vezetés
  - a belső ellenőrzésben fontos szerepet játszó munkatársak, vagy
  - mások, akik esetében a csalásnak lényeges hatása lehetett a pénzügyi kimutatásokra.
- Közöltük Önökkel minden a gazdálkodó egység pénzügyi kimutatásait érintő, munkavállalók, korábbi munkavállalók, elemzők, szabályozók vagy mások által tett, csalásra vagy vélt csalásra vonatkozó állítással kapcsolatos információt, és azt a megállapításunkat, hogy a pénzügyi kimutatásaink mentesek a csalásból és vélt csalásból fakadó lényeges hibás állításoktól.
- Amennyiben előfordultak közöltünk Önökkel minden ismert jogszabályi és szabályozási meg nem felelést vagy vélt meg nem felelést, amelynek hatásait figyelembe kellene venni pénzügyi kimutatások elkészítésekor vagy a pénzügyi kimutatásokban nyilvánosságra kellene hozni, vagy amely várható veszteség alapja lehetne.
- Kijelentjük, hogy a felettes hatóságoktól, vagy tulajdonosoktól nem érkezett olyan visszajelzés, amely szerint pénzügyi számviteli beszámolási gyakorlatunk nem lenne megfelelő, vagy olyan hiányosságok mutatkoznának benne, amelyek jelentős hatással lehetnének a pénzügyi kimutatásokra.
- Kijelentjük, hogy a Társaság minden szempontból teljesítette azon szerződéses megállapodásait, amelyek nem-teljesítés esetén jelentős hatással lennének a pénzügyi kimutatásokra
- Amennyiben léteztek közöltük Önökkel a Társaság Számviteli törvényben, vagy más jogszabályban meghatározott kapcsolt vállalkozások, vagy kapcsolt feleinek azonosító adatait, valamint mindazokat a kapcsolt felek közötti viszonyokat és ügyleteket, amelyekről tudomásunk van. A számviteli nyilvántartások, mint a pénzügyi kimutatások elkészítésének alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi a Társaság Számviteli törvényben meghatározott kapcsolt vállalkozásokkal, vagy kapcsolt felekkel megvalósult ügyleteit.
- A 2023. december 31-i pénzügyi kimutatások tartalmazzák a Társaság összes olyan készpénz és bankszámla egyenlegét, valamint minden egyéb ingatlanát és vagyonát, amelyről tudomásunk van. A Társaság megfelelő jogcímmel rendelkezik a tulajdonában lévő összes eszközre és nincsenek olyan jelentős következményekkel járó jelzálogok, biztosítékok vagy egyéb terhelések a Társaság egyetlen eszközén sem, amelyek ne lennének bemutatva a pénzügyi kimutatásokban vagy a kiegészítő mellékletben.
- Nincsenek a Társasággal szemben olyan nem érvényesített igények, amelyek Társaságunk jogi képviselőjének véleménye szerint érvényesíthetők lennének.
- Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amelyet nem hoztunk volna tudomásunkra, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét.

T. G. T.

- Nem merültek fel olyan jelentős kérdések, amelyek szükségessé tennék az előző időszaki hibák korrigálásának külön (harmadik) oszlopban történő megjelenítését a tárgyidőszaki pénzügyi kimutatásokban.
- A Társaság vezetésének, illetve az irányítással megbízott személyeknek nincs tudomása olyan eseményekről, amelyek a Pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló hatályos törvényben meghatározott visszaélések fogalmát kimerítenék.
- Jelen nyilatkozat megtételének időpontjáig nem jutott tudomásunkra semmiféle olyan ügy vagy eset, amely jelentős hatással lehetne a 2023. december 31-én zárult üzleti évre vonatkozó pénzügyi kimutatásokra és az azokkal kapcsolatban közzétett információkra. Nincs ismeretünk olyan tényről, amely lényeges, kedvező vagy kedvezőtlen, változást idézett vagy idézhet elő a Társaság pénzügyi helyzetében vagy tevékenysége eredményében.

Melléklet: Nem helyesbített könyvvizsgálati eltérések jegyzéke

A pénzügyi kimutatásokat készítette:

.....  
Neve/beosztása

**I. kerületi Házgondnoksági Kft.**



.....  
**Füleki Tamás**  
ügyvezető

Melléklet az I. kerületi Házgondnoksági Kft., 2024. április 30-án kelt Teljességi nyilatkozatához

### **Nem helyesbített könyvvizsgálati eltérések jegyzéke**

Nem helyesbített könyvvizsgálati eltérés a 2023. december 31-én készített pénzügyi kimutatásokban *nem szerepelnek*.

A pénzügyi kimutatásokat készítette:

.....  
Neve/beosztása

**I. kerületi Házgondnoksági Kft.**



.....  
**Füleki Tamás**  
ügyvezető



**Adószám:** 10858433-2-41  
**Cégbíróság:** Fővárosi Törvényszék Cégbírósága  
**Cégjegyzék szám:** 01-09-265573

**I. Kerületi Házgondnoksági Kft.**

1012 Budapest, Pálya utca 7.

**Kiegészítő melléklet**

**2023.**

**Fordulónap:** 2023. december 31.  
**Beszámolási időszak:** 2023. január 01. - 2023. december 31.

Budapest, 2024. április 28.

  
A gazdálkodó képviselője

P.h.

[ESBó program]

## 1. Általános információk a beszámolóhoz

### 1.1. A gazdálkodó bemutatása

A Budapest Főváros I. Kerületi Önkormányzat Képviselő Testület ( jogutódja a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő Testülete), a 421/1993 ( V.13) Kt. számú határozatával, 1993. július 01-jével alapította meg az I. Kerületi HÁZGONDNOKSÁGI Korlátolt Felelősségű Társaságot, többek között a tulajdonban lévő ingatlanok üzemeltetési feledatainak ellátására.

A beszámolási időszakban bekövetkezett, jelentős szervezeti változások az alábbiak:  
Felügyelő bizottság választott képviselője 2023.09.28-tól:

Elnök: Marschall Máté 2023.09.28-tól

Völgyi Péter 2023.09.27-ig volt megválasztva

Az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. tevékenységi köre az alábbi:

A társasági szerződésben meghatározott tevékenységek közül elsősorban ingatlankezeléssel foglalkozik a vállalkozás. 2007.július 02-től társasházakkal kötött megbízási szerződések szerint a társasházak közös képviselői feladatait látja el.

A fordulónapi tulajdonosok adatai az alábbiak: Budapest I. ker. Budavári Önkormányzat Képviselő Testülete (100%-os tulajdonos)

Az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. a beszámolási időszakban rendszeres gazdasági tevékenységet székhelyén kívül nem folytatott, telephelye illetőleg fióktelepe nincs.

### 1.2. Befolyás kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozásokban

Az I. Kerületi Házgondnoksági 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.

Az I. Kerületi Házgondnoksági 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.

Az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett minősített többséget biztosító befolyással.

### 1.3. Ellenőrzött társaság irányítói

Az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. a fordulónapon nem minősült sem leányvállalatnak, sem közös vezetésű vállalkozásnak, sem társult vállalkozásnak, így konszolidálásba semmilyen módon nem került bevonásra.

### 1.4. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2023. január 01. - 2023. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2023. december 31.

I. Kerületi Házgondnoksági Kft.

Kiegészítő melléklet

[L3Ro program]

Az általános üzleti környezet - különösen az elhúzódó globális pénzügyi- és gazdasági válság és annak hatásai - a tárgyévben nem volt kedvező, a gazdálkodás összességében kedvezőtlen piaci körülmények között zajlott.

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

### 1.5. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, címe, regisztrációs száma: Koncz Attila, 2315 Szigethalom, Thököly Imre utca 22/A, regisztrációs száma: 173409

Az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredménykimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a kelet feltüntetésével az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni (név, lakcím): Füleki Tamás, 1126 Budapest, Királyhágó tér 1. 3/4.

A gazdálkodási formához előírt, vagy más jogszabályi kötelezettség alapján a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló megbízásának jellemzői, neve, címe és kamarai tagsági száma: Kántor Dezső bejegyzett könyvvizsgáló (MKVK:007245) az Auditron Kft (MKVK: 004185) ügyvezető igazgatója.

### 1.6. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. munkavállalói, alkalmazottai és tagjai számára a székhelyen is megtekinthetők, azokról az érintettek teljes vagy részleges másolatot készíthetnek. A székhely pontos címe: 1012 Budapest, Pálya utca 7.

## 2. A számviteli politika alkalmazása

### 2.1. A könyvvezetés módja

Az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása az erre kijelölt belső szerv feladata.

### 2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

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

### 2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

### 2.4. A számviteli politika tárgyévi változása

A tárgyévben az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a

I. Kerületi Házgondnoksági Kft.

Kiegészítő melléklet

11.15.2014

*Handwritten signature*

valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

## 2.5. Beszámoló választott formája és típusa

Az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: 'Összköltség eljárás'.

Az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget 'A' változatban állította össze.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

## 2.6. Üzleti jelentés

Az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. a számviteli beszámolóval összhangban a hatályos előírásoknak megfelelő tartalommal üzleti jelentést is készít, melynek nyilvánosságát az előírásoknak megfelelően biztosítja.

## 2.7. Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja: .május 08.

## 2.8. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 MFt, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

## 2.9. Jelentős összegű különbsétek értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételek esetében jelentős összegűnek a 100 Eft-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó összeg minősül. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

## 2.10. Jelentős összhatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbséteket is figyelembe kell venni, ha a különbsétek összhatása által valamely mérleg- vagy eredménykimutatás sor értéke 1 MFt-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

## 2.11. Devizás tételek értékelése

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel - a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest - az esetleges jogszabályi előírások esetleges változásainak hatásain túl - nem változott.

I. Kerületi Házgondnoksági Kft.

Kiegészítő melléklet

2016. évi beszámoló



## 2.12. Értécsökkenési leírás elszámolása

### Értécsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értécsökkenés 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 értécsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

### Értécsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értécsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - üzleti évenként egy alkalommal kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értécsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értécsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

### Kisértékű eszközök értécsökkenési leírása

A 200 EFT, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értécsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értécsökkenési leírást tervezni nem kell.

### Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értécsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 EFT-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

### Terven felüli értécsökkenés elszámolása

Terven felüli értécsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100 EFT-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

### Értécsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értécsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban az esetleges jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

## 2.13. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős.

## 2.14. Visszaírások alkalmazása

A terven felüli értécsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

## 2.15. Értékhelyesbítések alkalmazása

Az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

## 2.16. Valós értéken történő értékelés

I. Kerületi Házgondnoksági Kft.

Kiegészítő melléklet

[1-130. oldal]

T: 4 7

Az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben ehhez kapcsolódóan sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás ehhez kapcsolódóan értékelési különbözetet nem tartalmaz.

### **2.17. Alapítás-átszervezés költségei**

Az alapítás-átszervezés költségei nem kerülnek aktiválásra az immateriális javak között, azok - az előző üzleti évhez hasonlóan - a tárgyidőszakban költségként számolandók el.

### **2.18. Kísérleti fejlesztés aktiválása**

Az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. a kísérleti fejlesztés költségei aktiválásának lehetőségével nem kíván élni, azokat - az előző üzleti évhez hasonlóan - minden esetben a tárgyidőszak költségei között számolja el.

### **2.19. Vásárolt készletek értékelése**

A vásárolt készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - a FIFO módszerrel megállapított áron jelennek meg. Az értékelés során úgy kell eljárni, hogy a leltárban szereplő készleteket a legutóbbi beszerzések egységárain kell számba venni, feltételezve, hogy mindig a legkorábban beszerzett készletek kerültek elsőként felhasználásra.

### **2.20. Saját termelésű készletek értékelése**

A saját termelésű készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - az egyedi tényleges előállítási értéken (közvetlen önköltségen) jelennek meg.

### **2.21. Céltartalék-képzés szabályai**

Az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, valamint a várható, jelentős, időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre céltartalékot az általános szabályok szerint képez.

### **2.22. Ki nem emelt tételek értékelésének változása**

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben az esetleges jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt módosítás nem történt.

### **2.23. Értékelési szabályok más változásai**

A számviteli politika más, az alkalmazott értékelési elveket és eljárásokat meghatározó elemeiben az esetleges jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt jelentős módosítás nem történt.

### **2.24. Leltározási szabályok**

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

### **2.25. Pénzkezelési szabályok**

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

### **2.26. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk**

I. Kerületi Házgondnoksági Kft.

Kiegészítő melléklet

H. Könyvtartó

24 4 0

Az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. tevékenysége alapján más jogszabály által további, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közzétételére nem kötelezett.

### 3. Elemzések

#### 3.1. Adatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás	
	<b>ESZKÖZÖK (aktívák)</b>				
A.	Befektetett eszközök	320	187	-133	↘
A.I.	Immateriális javak	0	0	0	→
A.II.	Tárgyi eszközök	320	187	-133	↘
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	→
A.IV.	Halasztott adókövetelés	0	0	0	→
B.	Forgóeszközök	2 109	26 777	24 668	↗
B.I.	Készletek	0	0	0	→
B.II.	Követelések	106	1 173	1 067	↗
B.III.	Értékpapírok	0	0	0	→
B.IV.	Pénzeszközök	2 003	25 604	23 601	↗
C.	Aktív időbeli elhatárolások	3 398	3 514	116	↗
	<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>5 827</b>	<b>30 478</b>	<b>24 651</b>	<b>↗</b>
	<b>FORRÁSOK (passzívák)</b>				
D.	Saját tőke	-4 985	-3 986	999	↗
D.I.	Jegyzett tőke	3 000	3 000	0	→
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	→
D.III.	Tőketartalék	13 194	13 194	0	→
D.IV.	Eredménytartalék	-9 395	-21 178	-11 783	↘
D.V.	Lekötött tartalék	0	14 000	14 000	↑
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0	→
D.VII.	Adózott eredmény	-11 784	-13 002	-1 218	↘
E.	Céltartalékok	0	0	0	→
F.	Kötelezettségek	10 355	34 203	23 848	↗
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	→
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	→
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	10 355	34 203	23 848	↗
G.	Passzív időbeli elhatárolások	457	261	-196	↘
	<b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>5 827</b>	<b>30 478</b>	<b>24 651</b>	<b>↗</b>

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban	
I.	Értékesítés nettó árbevétele	41 623	44 368	6.59	↗
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00	→
III.	Egyéb bevételek	793	541	-31.78	↘
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	11 322	9 569	-15.48	↘

Tárh 7

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban	
V.	Személyi jellegű ráfordítások	38 442	43 070	12.04	↗
VI.	Értécsökkenési leírás	200	414	107.00	↗
VII.	Egyéb ráfordítások	1 880	2 458	30.74	↗
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-9 428	-10 602	-12.45	↘
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0.00	→
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0.00	→
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	0	0.00	→
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-9 428	-10 602	-12.45	↘
X.	Adófizetési kötelezettség	2 356	2 400	1.87	↗
X/1.	Halasztott adókülönbözet (+/-)	0	0	0.00	→
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-11 784	-13 002	-10.34	↘

### 3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
<b>Befektetett eszközök</b>	<b>5.50</b>	<b>0.61</b>
Immateriális javak	0.00	0.00
Tárgyi eszközök	5.50	0.61
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Halasztott adókövetelés	0.00	0.00
<b>Forgóeszközök</b>	<b>36.19</b>	<b>87.86</b>
Készletek	0.00	0.00
Követelések	1.82	3.85
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	34.37	84.01
<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>58.31</b>	<b>11.53</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

### 3.3. Vagyoni helyzet

A vevőállomány átlagos futamideje (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) a tárgyévben 1.8 nap volt.

A saját tőke az előző évhez képest 999 EFt értékkel, 20 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

Az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. kötelezettségei az előző évhez képest 23 848 EFt értékkel, 230.3 %-kal növekedtek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

### 3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 23 601 EFt értékkel, 1 178.3 %-kal növekedett.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 0.2, a tárgyévben 0.78 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása nem megfelelően biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 36.2 %, a tárgyévben 87.9 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 0.2, a tárgyévben 0.78 volt. A hosszú távú likviditás javult.

I. Kerületi Házgondnoksági Kft.

Kiegészítő melléklet

11. évi beszámoló

P. H. A



A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 3.4 %-a teljesíthető.

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) 78.3 %-ban fedezték a kötelezettségeket.

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 281 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

### 3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 42 416 E Ft, a tárgyévben 44 909 E Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 2 493 E Ft értékkel, 5.9 %-kal növekedett.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 41 623 E Ft, a tárgyévben 44 368 E Ft volt. Az árbevétel az előző évhez képest 2 745 E Ft értékkel, 6.6 %-kal növekedett.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 114 E Ft, a tárgyévben 122 E Ft volt.

Az adózott eredmény az előző évben -11 784 E Ft, a tárgyévben -13 002 E Ft volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 1 218 E Ft értékkel csökkent.


### 3.6. Cash flow-kimutatás

#### Cash flow-kimutatás (Szvt. 7. mell.)

	Megnevezés (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
<b>I.</b>	<b>Működési cash flow (1-13. sorok)</b>	<b>-5 924</b>	<b>9 881</b>
1a.	Adózás előtti eredmény +	-9 428	-10 602
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás,	0	0
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben +	-2 356	-2 400
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +	-11 784	-13 002
2.	Elszámolt amortizáció +	200	414
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +	-495	0
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	0	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	0	0
6.	Szállítói kötelezettség változása +	4 332	-4 135
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	205	27 983
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása +	-167	-196
9.	Vevőkövetelés változása +	909	-218
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	810	-849
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +	66	-116
12.	Fizetett adó (nyereség után) -	0	0
13.	Fizetett osztalék, részesedés -	0	0
<b>II.</b>	<b>Befektetési cash flow (14-18. sorok)</b>	<b>-38</b>	<b>-281</b>
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	38	281
15.	Befektetett eszközök eladása +	0	0
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
18.	Kapott osztalék, részesedés +	0	0
<b>III</b>	<b>Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)</b>	<b>0</b>	<b>14 001</b>
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +	0	14 001

I. Kerületi Házgondnoksági Kft.

Kiegészítő melléklet

11.11.2016  


	Megnevezés (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
20.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
21.	Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +</b>	<b>-5 962</b>	<b>23 601</b>
27.	Devizás pénzeszközök ártértékelése +	0	0
<b>V.</b>	<b>Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +</b>	<b>-5 962</b>	<b>23 601</b>

### 3.7. Cash flow-kimutatás korrekciós tételei

A cash flow-kimutatás a számviteli politika szerint jelentős összegű korrekciót sem az adózás előtti eredményt illetően, sem a mérleg sorok állományváltozásához kapcsolódóan nem tartalmaz.

## 4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

### 4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, a mérleg tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

### 4.2. Összehasonlíthatóság

#### Össze nem hasonlítható adatok

Az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. mérlegében az adatok - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

#### Értékelési elvek változása

Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek - az esetleges jogszabályi előírások változásain túl - nem változtak.

### 4.3. A mérleg tagolása

#### Összevont tételek a mérlegben

Az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. a mérleg arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

#### Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

#### Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

### Tételek elhagyása a mérlegben

A mérlegben - az áttekinthetőség és az összehasonlíthatóság érdekében - az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre került, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

### 4.4. Mérlegen kívüli tételek

#### Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

A mérlegben meg nem jelenő, de a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bíró kötelezettségek az alábbiak:

Kártérítési igény összesen: 9.820.639 Ft értékben.

<b>Mérlegen kívüli pénzügyi kötelezettségek</b>	
Jogcím (1000HUF)	Összeg
Várható nyugdíjfizetési kötelezettségek	0
Várható végkielégítési kötelezettségek	0
Nem látszó kötelezettségek kapcsolt v.sz	0
Egyéb nem látszó kötelezettségek	9 820 639
<b>Összesen:</b>	<b>9 820 639</b>

#### Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

Az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

### 4.5. Befektetett eszközök

#### Bruttó érték alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

<b>Bruttó érték alakulása</b>					
Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	9 254	0	0	0	9 254
Szellemi termékek	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>9 254</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 254</b>
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	997	0	0	0	997
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	8 007	282	0	282	8 289
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0

I. Kerületi Házgondnoksági Kft.

Kiegészítő melléklet

H-2019-000001

TEK M

Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>9 004</b>	<b>282</b>	<b>0</b>	<b>282</b>	<b>9 286</b>
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

### Halmozott értékcsökkenés alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenésének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

#### Halmozott értékcsökkenés alakulása

Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	9 254	0	0	0	9 254
Szellemi termékek	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>9 254</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 254</b>
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és jogok	775	100	0	0	875
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	7 909	315	0	0	8 224
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>8 684</b>	<b>415</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 099</b>
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

### Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

A tárgyévi terv szerinti értékcsökkenési leírás megoszlását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

#### Targyévi terv szerinti értékcsökkenés

Mérlegtétel (1000HUF)	Lineáris	Degresszív	Telj.arány	Egyéb	Összesen
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Szellemi termékek	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	100	0	0	0	100
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	315	0	0	0	315
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>415</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>415</b>
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

**Terven felüli értékcsökkenés**

A tárgyévben terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolására vagy annak visszairására nem került sor.

**Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása**

A terv szerint elszámolásra kerülő értékcsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem került sor.

**Befektetett pénzügyi eszközök elszámolt értékvesztései**

Az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. mérlegében a befektetett pénzügyi eszközökhöz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszairásra nem került sor.

**Befektetett pénzügyi eszközök el nem számolt értékvesztései**

Az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. a fordulónapon befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett.

**Tartósan adott kölcsönök kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetőségű) vállalkozásokban**

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés nem állt fenn.

**4.6. Forgóeszközök****Készletek értékvesztései**

Az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. mérlegében a készletekhez kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszairásra nem került sor.

**Készletek jelentős tételei**

A mérleg Készletek sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

**Követelések alakulása**

A követelések és a kapcsolódó értékvesztések alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Jogcím (1000HUF)	Követelések értékelése				
	Eredeti érték	Könyvszerinti érték	Tárgyidőszaki értékvesztés elszámolás	Tárgyidőszaki értékvesztés visszairás	Halmazott értékvesztés
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	218	218	0	0	0
Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben	0	0	0	0	0
Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Váltókövetelések	0	0	0	0	0
Egyéb követelések	955	955	0	0	0
<b>Követelések összesen</b>	<b>1 173</b>	<b>1 173</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Követelések kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetőségű) vállalkozással szemben**

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelés nem állt fenn.

I. Kerületi Házgondnoksági Kft.

Kiegészítő melléklet

11. Követelések

### Követelések jelentős tételei

A mérlegben szereplő követelések közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Követelések jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	218
6. Egyéb követelések	955

### Forgatási célú értékpapírok értékvesztései

Az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. mérlegében a forgatási célú értékpapírokhoz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszairásra nem került sor.

### Hátrasorolt eszközök

A mérlegben olyan követelés vagy hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely az adósnál vagy a kibocsátónál hátrasorolt kötelezettségnek minősül, sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

## 4.7. Aktív időbeli elhatárolások

### Bevételek aktív időbeli elhatárolásai

A bevételek aktív időbeli elhatárolásának jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

Visszahatárolt bevételek alakulása		
Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Árbevétel	3 398	0
<b>Összesen:</b>	<b>3 398</b>	<b>0</b>

### Elhatárolt költségek és ráfordítások

A mérlegben aktív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepelnek.

### Halasztott ráfordítások

A mérlegben aktív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott ráfordítások sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepelnek.

## 4.8. Saját tőke

### Saját tőke elemeinek változása

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásai az alábbiak:

Saját tőke alakulása			
Tőkeelem (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
Jegyzett tőke	3 000	3 000	
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	
Tőketartalék	13 194	13 194	

Tőkeelem (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
Eredménytartalék	-9 395	-21 178	-11 783
Lekötött tartalék	0	14 000	14 000
Értékelési tartalék	0	0	
Adózott eredmény	-11 784	-13 002	-1 218
<b>Saját tőke összesen</b>	<b>-4 985</b>	<b>-3 986</b>	<b>999</b>

### Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

### Kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozások által jegyzett tőke

A jegyzett tőke kapcsolt vállalkozások által jegyzett összeget nem tartalmaz.

### Jegyzett, de be nem fizetett tőke

Az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

### Visszavásárolt saját üzletrészek

A társaság a tárgyévben saját üzletrészeivel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

### Lekötött tartalék jogcímei

A lekötött tartalék jogcímei - külön jelölve a tőketartalékból illetőleg az eredménytartalékból lekötött összegeket, az alaptőke leszállítására képzett, valamint a veszteség fedezetére kapott pótbefizetések.

### Értékhelyesbítések alakulása

Az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

### Tőkemegfelelés

Az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. fordulónapi saját tőkéje negatív.

## 4.9. Céltartalékok

### 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 (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre

A mérlegben kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen 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

I. Kerületi Házgondnoksági Kft.

Kiegészítő melléklet

(H. Bejegyzés)

A mérlegben egyéb címen képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

#### 4.10. Kötelezettségek

##### Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

##### Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

##### Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni hátrasorolt kötelezettség nem állt fenn.

##### Tartós kötelezettségek kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben tartós kötelezettség nem állt fenn.

##### Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre

A mérlegben törvényi rendelkezés illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett, az állami vagy önkormányzati vagyონ részét képező eszköz nem szerepel, így ahhoz kapcsolódóan egyéb hosszú lejáratú kötelezettség sem került kimutatásra.

##### Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérlegben szereplő rövid lejáratú kötelezettségek közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	197
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	34 006

#### 4.11. Passzív időbeli elhatárolások

##### Elhatárolt bevételek

A mérlegben bevétel passzív időbeli elhatárolása sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

##### Elhatárolt költségek, ráfordítások

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

Visszahatárolt ráfordítások alakulása		
Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
	457	261
<b>Összesen:</b>	<b>457</b>	<b>261</b>

##### Halasztott bevételek

A mérlegben passzív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott bevétel sem az előző évben, sem a



tárgyévben nem szerepel.

### **Átengedett befektetett eszközök bevétele**

Az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. befektetett eszköz használati, üzemeltetési, kezelési jogát ellenérték fejében tartósan nem engedte át, így ilyen címen halasztott bevétel a mérlegben nem jelenik meg.

## **5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**

### **5.1. Előző évek módosítása**

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

### **5.2. Összehasonlíthatóság**

Az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. eredménykimutatásában az adatok - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

### **Adófizetési kötelezettség változása**

Az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. adófizetési kötelezettsége körében - az esetleges jogszabályi változások hatásain túl - nem történt olyan változás, mely az eredménykimutatás egyes adatainak összehasonlításában korrekciót kívánna.

### **5.3. Az eredménykimutatás tagolása**

#### **Összevont tételek az eredménykimutatásban**

Az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. az eredménykimutatás arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

#### **Új tételek az eredménykimutatásban**

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

#### **Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban**

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

#### **Tételek elhagyása az eredménykimutatásban**

Az eredménykimutatásban - az áttekinthetőség és az összehasonlíthatóság érdekében - az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre kerül, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

## **5.4. Bevételek**

### **Bevételek alakulása**

Az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

I. Kerületi Házgondnoksági Kft.

Kiegészítő melléklet

2023. évi beszámoló

Tá 4 17

**Bevételek alakulása és megoszlása**

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	41 623	98.1	44 368	98.8
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	793	1.9	541	1.2
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0.0	0	0.0
<b>Bevételek összesen</b>	<b>42 416</b>	<b>100.0</b>	<b>44 909</b>	<b>100.0</b>

**Kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozásoktól származó bevételek**

A beszámolási időszakban árbevételként, egyéb bevételként, illetőleg pénzügyi műveletek bevételeként elszámolt összegek kapcsolt vállalkozástól származó bevételt nem tartalmaznak.

**Árbevétel jelentős tételei**

Az értékesítés nettó árbevételében a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Értékesítés nettó árbevétele jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	44 368

**Árbevétel tevékenységenként**

Az értékesítés nettó árbevétele egymástól jelentősen különböző tevékenységek, szolgáltatások szerint - annak homogenitása miatt - nem bontható meg.

**Export árbevétel bemutatása**

Az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. a beszámolási időszakban exportértékesítést nem teljesített.

**Végleges jelleggel kapott támogatások**

A támogatási program keretében végleges jelleggel kapott, folyósított, elszámolt vissza nem térítendő támogatások főbb jellemzőit - külön bemutatva a felhasználást jogcímenként és évente - mutatja be az alábbi táblázat.

Támogatás (1000HUF)	Kapott összeg	Felhasználás		Rendelkezésre álló összeg
		korábbi	tárgyidőszaki	
Önkormányzati	30 000	0	0	30 000
Központi	0	0	0	0
Nemzetközi	0	0	0	0
Más gazdálkodótól kapott	0	0	0	0
<b>Összesen:</b>	<b>30 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30 000</b>

**Egyéb bevételek jelentős tételei**

Az egyéb bevételekben a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek tartalma és összegei az alábbiak:

I. Kerületi Házgondnoksági Kft.

Kiegészítő melléklet

2019.01.01-2019.12.31.

*(Handwritten signature)*

Tétel tartalma (1000HUF)	Összeg
Köv. visszaírt értékvesztése	276
Egyéb bev	265

### Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek

A tárgyidőszakban bemutatást kívánó, kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétel nem került elszámolásra.

## 5.5. Ráfordítások

### Ráfordítások alakulása

Az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	11 322	21.9	9 569	17.3
Személyi jellegű ráfordítások	38 442	74.1	43 070	77.6
Értékcsökkenési leírás	200	0.4	414	0.7
Egyéb ráfordítások	1 880	3.6	2 458	4.4
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0.0	0	0.0
<b>Ráfordítások összesen</b>	<b>51 844</b>	<b>100.0</b>	<b>55 511</b>	<b>100.0</b>

### Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségnem	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	11 322	22.7	9 569	18.0
Személyi jellegű ráfordítások	38 442	76.9	43 070	81.2
Értékcsökkenési leírás	200	0.4	414	0.8
<b>Költségnemek összesen</b>	<b>49 964</b>	<b>100.0</b>	<b>53 053</b>	<b>100.0</b>

### Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások

A tárgyidőszakban elszámolt költségek és ráfordítások közül nagysága vagy előfordulása miatt kivételesnek tekintendő tételek jellege és összege az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Költség és ráfordítás jellege (1000HUF)	Összeg
Kártérítés	1 594

## 5.6. Adófizetési kötelezettség

### Kisvállalati adó megállapítása

Az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. a tárgyévben adófizetési kötelezettségét a kisvállalati adóra vonatkozó szabályok szerint állapította meg.

### Halasztott adó követelések és kötelezettségek

I. Kerületi Házgondnoksági Kft.

Kiegészítő melléklet

(1. Függelék)

*Rék*

Az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. beszámolójában halasztott adókövetelés vagy halasztott adókötelezettség nem jelenik meg.

## 5.7. Eredmény

### Döntés az eredmény felhasználásáról (osztalék jóváhagyásáról)

Az arra jogosult szerv javaslata szerint az eredménytartalékból és a tárgyévi adózott eredményből osztalék nem kerül kifizetésre, így a tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül.

## 6. Tájékoztató adatok

### 6.1. Átalakuláshoz, egyesüléshez, szétváláshoz kapcsolódó tételek

Az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. a tárgyidőszakban átalakulásban, egyesülésben, szétválásban nem vett részt, ehhez kapcsolódóan tételeket nem számolt el.

### 6.2. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások

#### Vezető tisztségviselők munkadíja

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjainak tevékenységükért az üzleti év után járó járandóság összegét mutatja be az alábbi táblázat:

Vezető tisztségviselők járandóságai			
Vezető tisztségviselők (1000HUF)	Munkabér összege	Más járandóság	Összesen
Ügyvezetés	0	10 800	10 800
Igazgatósági tagok	0	0	0
Felügyelő Bizottsági tagok	0	6 008	6 008
<b>Összesen:</b>	<b>0</b>	<b>16 808</b>	<b>16 808</b>

#### Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai részére az üzleti évben semmiféle előleg, kölcsön folyósítása és visszafizetése nem történt, nevükben garancia vállalására nem került sor.

### 6.3. Bér- és létszámadatok

#### Létszámadatok

A foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámának állománycsoportonkénti bontása nem releváns, az összesített létszámadatok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Átlagos állományi létszám megoszlása		
	Előző időszak	Tárgyidőszak
Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	9	9

#### Béradatok

A foglalkoztatott munkavállalók bérköltségének állománycsoportonkénti bontása nem értelmezhető, az további érdemi információt nem nyújt. Az összesített bérköltség alakulását mutatja be alábbi táblázat:

I. Kerületi Házgondnoksági Kft.

Kiegészítő melléklet

1. Beszámoló

T. H. N.

**Béreköltség alakulása**

1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak
Béreköltség	38 395	42 331

**Munkavállalók személyi jellegű egyéb kifizetései**

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók egyéb személyi jellegű kifizetéseinek állománycsoportonkénti bontása nem értelmezhető, az összesített személyi jellegű kifizetéseket mutatja be az alábbi táblázat:

**Béren kívüli juttatások megoszlása**

Jogcím (1000HUF)	Kifizetések
	739
<b>Összesen:</b>	<b>739</b>

**Bérbírlékok jogcímenként**

A tárgyidőszakban bérbírlék címén költség nem került elszámolásra.

**6.4. Környezetvédelem****Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok**

A tevékenység jellegéből adódóan az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. közvetlenül nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők.

**Környezetvédelmi költségek**

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

**Környezetvédelmi céltartalékok**

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

**6.5. Rendkívüli környezeti hatások**

Az extrém környezeti hatások (világjárványok, háborúk, veszélyhelyzeti intézkedések, infláció...) az I. Kerületi Házgondnoksági Kft. gazdálkodására is hatást gyakoroltak, de azok a gazdálkodás folytatásával kapcsolatban lényeges ismert bizonytalanságot nem jelentettek. Az ezekkel kapcsolatos kockázatok, az azokra adott válaszok a beszámolóban megfelelően bemutatásra kerültek.

**6.6. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok**

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredménykimutatásban történő bemutatásához.

Adószám: 10858433-2-41  
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága  
Cégjegyzék szám: 01-09-265573


## I. Kerületi Házgondnoksági Kft.

1012 Budapest, Pálya utca 7.

### Éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

A mérleg fordulónapja: 2023. december 31.  
Beszámolási időszak: 2023. január 01. - 2023. december 31.

Budapest, 2024. április 28.

  
A gazdálkodó képviselője

P.h

Éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

A mérleg fordulónapja: 2023. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	41 623	44 368
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele (01+02. sor)</b>	<b>41 623</b>	<b>44 368</b>
<b>II.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+-04. sor)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>793</b>	<b>541</b>
III.a.	ebből: visszaírt értékvesztés	0	0
05.	Anyagköltség	1 139	627
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	8 623	7 557
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	843	964
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	717	421
<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások (05-09. sorok)</b>	<b>11 322</b>	<b>9 569</b>
10.	Béreköltség	38 395	42 331
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	47	739
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások (10-12. sorok)</b>	<b>38 442</b>	<b>43 070</b>
<b>VI.</b>	<b>Értécsökkenési leírás</b>	<b>200</b>	<b>414</b>
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>1 880</b>	<b>2 458</b>
VII.a.	ebből: értékvesztés	495	0
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII. sor)</b>	<b>-9 428</b>	<b>-10 602</b>
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17. sor)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21+22.sor)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B. sor)</b>	<b>-9 428</b>	<b>-10 602</b>
<b>X.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>2 356</b>	<b>2 400</b>
<b>X/1.</b>	<b>Halasztott adókülönbözet (+-)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X+-X/1)</b>	<b>-11 784</b>	<b>-13 002</b>

Adószám: 10858433-2-41  
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága  
Cégjegyzék szám: 01-09-265573

**I. Kerületi Házgondnoksági Kft.**

1012 Budapest, Pálya utca 7.

**Éves beszámoló mérlege - "A"**

A mérleg fordulónapja: 2023. december 31.  
Beszámolási időszak: 2023. január 01. - 2023. december 31.

Budapest, 2024. április 28.

  
A gazdalkodó képviselője

P k

H. H. H. H. H.



Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2023. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
	<b>ESZKÖZÖK (aktívák)</b>		
<b>A.</b>	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>320</b>	<b>187</b>
<b>A.I.</b>	<b>Immateriális javak</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A.II.</b>	<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>320</b>	<b>187</b>
A.II.1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	222	122
A.II.3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	98	65
<b>A.III.</b>	<b>Befektetett pénzügyi eszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B.</b>	<b>Forgóeszközök</b>	<b>2 109</b>	<b>26 777</b>
<b>B.I.</b>	<b>Készletek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B.II.</b>	<b>Követelések</b>	<b>106</b>	<b>1 173</b>
B.II.1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0	218
B.II.6.	Egyéb követelések	106	955
<b>B.III.</b>	<b>Értékpapírok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B.IV.</b>	<b>Pénzeszközök</b>	<b>2 003</b>	<b>25 604</b>
B.IV.1.	Pénztár, csekkek	121	121
B.IV.2.	Bankbetétek	1 882	25 483
<b>C.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>3 398</b>	<b>3 514</b>
C.1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	3 398	3 514
	<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>5 827</b>	<b>30 478</b>

T: 4 77

I. Kerületi Házgondnoksági Kft.  
Adószám: 10858433-2-41  
Cégjegyzék szám: 01-09-265573

Oldal

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2023. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
	<b>FORRÁSOK (passzívák)</b>		
D.	Saját tőke	-4 985	-3 986
D.I.	Jegyzett tőke	3 000	3 000
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
D.III.	Tőketartalék	13 194	13 194
D.IV.	Eredménytartalék	-9 395	-21 178
D.V.	Lekötött tartalék	0	14 000
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	-11 784	-13 002
E.	Céltartalékok	0	0
F.	Kötelezettségek	10 355	34 203
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	10 355	34 203
F.III.4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	4 332	197
F.III.9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	6 023	34 006
G.	Passzív időbeli elhatárolások	457	261
G.2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	457	261
	<b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>5 827</b>	<b>30 478</b>

Tel N

Adószám: 10858433-2-41  
 Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága  
 Cégjegyzék szám: 01-09-265573

**Cash flow-kimutatás (Szvt. 7. mell.)**

	Megnevezés (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
<b>I.</b>	<b>Működési cash flow (1-13. sorok)</b>	<b>-5 924</b>	<b>9 881</b>
1a.	Adózás előtti eredmény +	-9 428	-10 602
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás,	0	0
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben +	-2 356	-2 400
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +	-11 784	-13 002
2.	Elszámolt amortizáció +	200	414
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +	-495	0
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	0	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	0	0
6.	Szállítói kötelezettség változása +	4 332	-4 135
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	205	27 983
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása +	-167	-196
9.	Vevőkövetelés változása +	909	-218
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	810	-849
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +	66	-116
12.	Fizetett adó (nyereség után) -	0	0
13.	Fizetett osztalék, részesedés -	0	0
<b>II.</b>	<b>Befektetési cash flow (14-18. sorok)</b>	<b>-38</b>	<b>-281</b>
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	38	281
15.	Befektetett eszközök eladása +	0	0
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
18.	Kapott osztalék, részesedés +	0	0
<b>III.</b>	<b>Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)</b>	<b>0</b>	<b>14 001</b>
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +	0	14 001
20.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
21.	Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +</b>	<b>-5 962</b>	<b>23 601</b>
27.	Devizás pénzeszközök ártértékelése +	0	0
<b>V.</b>	<b>Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +</b>	<b>-5 962</b>	<b>23 601</b>

*Handwritten signature*

**1b. Korrekciók az adózás előtti eredményben**

Megnevezés (1000HUF)	Tárgyidőszak
Kapott osztalék, részesedés (CF18->)	0
Elengedett rövid lejáratú kötelezettségek (eszközhöz kapcsolódó) (CF7->)	0
Apportba adott eszközökön elért eredmény (CF10, CF14, CF16 ->)	0
Véglegesen kapott fejlesztési támogatás eredmény javára elszámolt összege (CF22->)	0
Véglegesen kapott működési támogatás eredmény javára elszámolt összege (CF22->, ->CF1a)	0
Véglegesen átadott pénzeszközök (eredmény terhére) (CF26->)	0
Befektetett eszközök eladásának pénzügyi eredményéből nem a tárgyévhez kapcsolódó (CF14->)	0
Devizás befektetett eszközök (tartós kölcsönök és bankbetétek nélkül) mérlegfordulónapi ártértékelése (CF14->)	0
Devizás tartósan adott kölcsönök, bankbetétek mérlegfordulónapi ártértékelése (CF16->)	0
Devizás kapott hitelek és kölcsönök mérlegfordulónapi ártértékelése (CF21->)	0
Devizás pénzeszközök mérlegfordulónapi ártértékelése (fel: -, le: +) (->CF27)	0
Adófizetési kötelezettség KIVA-alany esetében (CF12->)	-2 400
Egyéb korrekciós tétel (nyereség: -, veszteség: +) (->CF1b, ->CF?): ...	0
<b>CASH-FLOW kimutatást érintő korrekciók összesen</b>	<b>-2 400</b>

**3. Elszámolt értékvesztés és visszairás**

Megnevezés (1000HUF)	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök terven felüli értékcsökkenése, értékvesztése, és visszairásuk (CF14->)	0
Tartós adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése és visszairása (CF16->)	0
Vevői követelések értékvesztése és visszairása (CF9->)	0
Készletek értékvesztése és visszairása (CF10->)	0
Egyéb követelések értékvesztése és visszairása (CF10->)	0
Forgatási célú értékpapírok értékvesztése és visszairása (CF10->)	0
Jelentős egyéb, pénzmozgás nélküli vevői leírások (és visszairásuk -) (CF9->)	0
Jelentős egyéb, pénzmozgás nélküli készlet leírások (és visszairásuk -) (CF10->)	0
Jelentős egyéb, pénzmozgás nélküli követelés - vevők nélkül - leírások (és visszairásuk -) (CF10->)	0
Jelentős egyéb, pénzmozgás nélküli forgatási célú értékpapír leírások (és visszairásuk -) (CF10->)	0
Jelentős egyéb, pénzmozgás nélküli aktív időbeli elhatárolás leírások (és visszairásuk -) (CF10->)	0
Egyéb korrekciós tétel értékvesztésekhez (+) (->CF3, ->CF?): ...	0
Értékvesztések, visszairások, pénzmozgás nélküli leírások összesen (->CF3)	0

**6. Szállítói kötelezettség változása korrekciói**

Megnevezés (1000HUF)	Tárgyidőszak
Befektetett eszköz beszerzéséhez kapcsolódó szállító állomány változása (CF14->)	0
Egyéb korrekciós tétel szállítókhöz (+) (->CF6, ->CF?): ...	0
<b>CASH-FLOW kimutatást érintő korrekciók összesen</b>	<b>0</b>
MÉRLEG adatának változása (Szállítók) (M->)	-4 135
CASH-FLOW kimutatás adata a korrekciók után	-4 135

**7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása korrekciói**

Megnevezés (1000HUF)	Tárgyidőszak
Befektetett eszköz beszerzéséhez kapcsolódó egyéb kötelezettség változása (CF14->)	0
Befektetett eszközök értékében ki nem fizetett kamat, biztosítás (CF14, CF16->)	0

Megnevezés (1000HUF)	Tárgyidőszak
Tárgyévi pénzbéli tőkeleszállítás (JT, TT, ET) ki nem fizetett összege (CF19->)	0
Tárgyévi tőkeleszállítás (JT, TT, ET) eszközben kiadott/kiadandó összege (CF19->)	0
Fizetett osztalék, részesedés miatti kötelezettség változása (CF13->)	0
Fizetendő nyereség utáni adó kötelezettség változása (CF12->)	0
Kötelezettségek értékelési különbözetének változása (M F.III. 10,11 ->)	0
Elengedett kötelezettségek (eszközhöz kapcsolódóan) (+) (->CF1b)	0
Egyéb korrekciós tétel rövid lejáratú kötelezettségekhez (+) (->CF7, ->CF?): ...	0
<b>CASH-FLOW kimutatást érintő korrekciók összesen</b>	<b>0</b>
MÉRLEG adatának változása (m.n.s. Rövid lejáratú kötelezettségek) (M->)	27 983
CASH-FLOW kimutatás adata a korrekciók után	27 983

### 8. Passzív időbeli elhatárolások változása korrekciói

Megnevezés (1000HUF)	Tárgyidőszak
Tárgyévben véglegesen kapott fejlesztési célú pénzeszközökből elhatárolt bevétel (CF22->)	0
Egyéb korrekciós tétel passzív időbeli elhatárolásokhoz (+) (->CF8, ->CF?): ...	0
<b>CASH-FLOW kimutatást érintő korrekciók összesen</b>	<b>0</b>
MÉRLEG adatának változása (Passzív időbeli elhatárolások) (M->)	-196
CASH-FLOW kimutatás adata a korrekciók után	-196

### 9. Vevőkövetelés változása korrekciói

Megnevezés (1000HUF)	Tárgyidőszak
Befektetett eszköz eladásához kapcsolódó vevőkövetelés változása (CF14->)	0
Elszámolt értékvesztés (-) és visszairása (+) vevőkre (->CF3)	0
Jelentős egyéb, pénzmozgás nélküli vevői leírások (-) és visszairásuk (+) (->CF3)	0
Egyéb korrekciós tétel vevőkövetelésekhez (+) (->CF9, ->CF?): ...	0
<b>CASH-FLOW kimutatást érintő korrekciók összesen</b>	<b>0</b>
MÉRLEG adatának változása (Vevők - Vevőktől kapott előlegek) (M->)	218
CASH-FLOW kimutatás előjelhelyes adata a korrekciók után	-218

### 10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása korrekciói

Megnevezés (1000HUF)	Tárgyidőszak
Befektetett eszköz eladásához kapcsolódó egyéb követelés változása (CF14->)	0
Kapott osztalék, részesedés, részvény-kamat miatti egyéb követelések változása (CF18->)	0
Elszámolt értékvesztés (-) és visszairása (+) készletekre (->CF3)	0
Elszámolt értékvesztés (-) és visszairása (+) követelésekre (vevők nélkül) (->CF3)	0
Elszámolt értékvesztés (-) és visszairása (+) forgatási célú értékpapírokra (->CF3)	0
Jelentős egyéb, pénzmozgás nélküli készlet leírások (-) és visszairásuk (+) (->CF3)	0
Jelentős egyéb, pénzmozgás nélküli követelés - vevők nélkül - leírások (-) és visszairásuk (+) (->CF3)	0
Jelentős egyéb, pénzmozgás nélküli forgatási célú értékpapír leírások (-) és visszairásuk (+) (->CF3)	0
Korábbi években visszavásárolt saját részvény, üzletrész tárgyévi bevonása (CF19->)	0
Átsorolás befektetett eszközzé (CF14->, CF16->)	0
Átsorolás befektetett eszközből (CF14->, CF16->)	0
Apportba kapott forgóeszközök (vevők nélkül) (->CF19)	0
Apportba adott forgóeszközök (vevők nélkül) könyv szerinti értéke (-) (CF5-)	0
Apport fejében kapott forgatási célú részesedés (CF10, CF14, CF16 ->)	0

Handwritten signature: *Pik N*

Megnevezés (1000HUF)	Tárgyidőszak
+adat: a forgóeszköz-appoint fejében kapott tartós részesedés értéke (->CF14, CF5+)	0
+adat: a forgóeszköz-appoint fejében kapott forgatási célú részesedés értéke (->CF10, CF5+)	0
Követelések értékelési különbözetének változása (M B.II. 7., 8. ->)	0
Értékpapírok értékelési különbözetének változása (M B.III. 6. ->)	0
Egyéb korrekciós tétel forgóeszközökhöz (vevő és pénzeszköz nélkül) (+) (->CF10,->CF?): ...	0
<b>CASH-FLOW kimutatást érintő korrekciók összesen</b>	<b>0</b>
MÉRLEG adatának változása (m.n.s. Készletek, Követelések, Értékpapírok) (M->)	849
CASH-FLOW kimutatás előjelhelyes adata a korrekciók után	-849

### 11. Aktív időbeli elhatárolások változása korrekciói

Megnevezés (1000HUF)	Tárgyidőszak
Jelentős egyéb, pénzmozgás nélküli aktív időbeli elhatárolás leírások (-) és visszairásuk (+) (->CF3)	0
Egyéb korrekciós tétel aktív időbeli elhatárolásokhoz (+) (CF11->, ->CF?): ...	0
<b>CASH-FLOW kimutatást érintő korrekciók összesen</b>	<b>0</b>
MÉRLEG adatának változása (Aktív időbeli elhatárolások) (M->)	116
CASH-FLOW kimutatás előjelhelyes adata a korrekciók után	-116

### 12. Fizetett adó (nyereség után)

Megnevezés (1000HUF)	Tárgyidőszak
Eredménykimutatásban szereplő adófizetési kötelezettség (E->)	2 400
KIVA-alany - nem nyereség utáni - adófizetési kötelezettsége (-) (->CF1b)	-2 400
Nyereség utáni adó tartozás állomány növekedése (-) vagy csökkenése (+) (->CF7)	0
Nem pénzben történt adó jóváírások (-) (->CF7)	0
Nem pénzben történt adó terhelések (+) (->CF7)	0
Eredménykimutatásban szereplő halasztott adókötelezettség (+) (E->)	0
Halasztott adókülönbözet - adókövetelésként (-) (->CF14):	0
Halasztott adókülönbözet - adókötelezettségként (+) (->CF21/25):	0
Halasztott adókülönbözet - eredménytartalékkal szemben (+) (->CF19/23):	0
Egyéb korrekciós tétel fizetett nyereség utáni adóhoz (+) (->CF12, ->CF?): ...	0
Fizetett adó (nyereség után) összesen (->CF12)	0

### 13. Fizetett osztalék, részesedés

Megnevezés (1000HUF)	Tárgyidőszak
Tárgyévben pénzben kifizetett osztalék, részesedés, részvény-kamat (->CF7)	0
+adat: Tárgyév során jóváhagyott osztalék, részesedés, részvény-kamat (-) (->CF19, ->CF7)	0
Egyéb korrekciós tétel fizetett osztalékhoz (+) (->CF13, ->CF?): ...	0
<b>Fizetett osztalék, részesedés összesen (-&gt;CF13)</b>	<b>0</b>

### 14.-15. Befektetett eszközök (tartós kölcsönök, bankbetétek nélkül) állományváltozásai

Megnevezés (1000HUF)	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök beszerzése, előállítása (+) (->CF14)	0
+adat: korábbi évi ilyen beszerzésből tárgyévben kifizetett szállítói kötelezettség (CF14+, CF6+)	0
+adat: tárgyévi ilyen beszerzésből ki nem fizetett szállítói kötelezettség (CF14-, CF6-)	0
+adat: korábbi évi ilyen beszerzésből tárgyévben kifizetett egyéb kötelezettség (CF14+, CF7+)	0
+adat: tárgyévi ilyen beszerzésből ki nem fizetett egyéb kötelezettség (CF14-, CF7-)	0
+adat: bekerülési értékben figyelembe vett, ki nem fizetett kamatok, biztosítási díjak (CF14-, CF7-)	0

Tih T

Megnevezés (1000HUF)	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök eladása, kivezetése könyv szerinti értéken (-) (CF1b-)	0
+adat: eladott eszközök eladási ára (->CF15, CF5+)	0
+adat: korábbi évi ilyen eladásból tárgyévben befolyt vevői követelés (CF15+, CF9-, CF5+)	0
+adat: tárgyévi ilyen eladásból tárgyévben be nem folyt vevői követelés (CF15-, CF9+, CF5-)	0
+adat: korábbi évi ilyen eladásból tárgyévben befolyt egyéb követelés (CF15+, CF10-, CF5+)	0
+adat: tárgyévi ilyen eladásból tárgyévben be nem folyt egyéb követelés (CF15-, CF10+, CF5-)	0
+adat: tárgyévben befolyt eszköz-eladási bevételekhez tartozó könyv szerinti érték (CF5-,CF1b-)	0
Átsorolás forgóeszközből (+) (->CF10)	0
Átsorolás forgóeszközzé (-) (->CF10)	0
Apportba kapott befektetett eszköz (+) (->CF19)	0
Apportba adott befektetett eszköz könyv szerinti értéke (-) (CF5-)	0
Apport fejében kapott tartós részesedés (CF10, CF14, CF16 ->)	0
+adat: a befektetett eszköz-apport fejében kapott tartós részesedés értéke (->CF14, CF5+)	0
+adat: a befektetett eszköz-apport fejében kapott forgatási célú részesedés értéke (->CF10, CF5+)	0
Mérlegfordulónapi devizás átértékelés e tételekre (+) (->CF1b)	0
Elszámolt terv szerinti értékcsökkenés e tételekre (-) (->CF2)	-414
Elszámolt terven felüli értékcsökkenés (-) és visszairása (+) e tételekre (->CF3)	0
Elszámolt értékvesztés (-) és visszairás (+) e tételekre (->CF3)	0
Jelentős egyéb, pénzmozgás nélküli befektetett eszköz leírások (-) és visszairásuk (+) (->CF3)	0
Értékhelyesbítés, értékelési különbözetek változása (+) e tételekre (->CF19)	0
Halasztott adókülönbözlet - adókövetelésként (+) (CF12->):	0
Befektetett eszközök (tartós kölcsön és bankbetét nélkül) más állományváltozásai (+) (->CF?):...	0
MÉRLEGADAT változásához még hiányzó összeg (->CF14/CF15)	281
Mérlegadat változása (M->)	-133

#### 16.-17. Hosszú lejáratú nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek állományváltozásai

Megnevezés (1000HUF)	Tárgyidőszak
Pénzben elhelyezett tartós bankbetétek, nyújtott tartós kölcsönök (+) (->CF17)	0
+adat: bekerülési értékben figyelembe vett, ki nem fizetett kamatok, biztosítási díjak (CF17-, CF7-)	0
Pénzben törlesztett tartós kölcsön, bankbetét beváltás, megszüntetés (-) (->CF16)	0
Átsorolás forgóeszközből (+) (->CF10)	0
Átsorolás forgóeszközzé (-) (->CF10)	0
Apportba kapott tartós kölcsön, bankbetét (+) (->CF19)	0
Apportba adott tartós kölcsön, bankbetét könyv szerinti értéke (-) (CF5-)	0
+adat: a kölcsön/bankbetét-apport fejében kapott tartós részesedés értéke (->CF14)	0
+adat: a kölcsön/bankbetét-apport fejében kapott forgatási célú részesedés értéke (->CF10)	0
Mérlegfordulónapi devizás átértékelés e tételekre (+) (->CF1b)	0
Elszámolt értékvesztés (-) és visszairás (+) e tételekre (->CF3)	0
Jelentős egyéb, pénzmozgás nélküli tartós kölcsön/bankbetét leírások (-) és visszairásuk (+) (->CF3)	0
Értékhelyesbítés, értékelési különbözetek változása (+) e tételekre (->CF19)	0
Tartós kölcsönök és bankbetétek más állományváltozásai (+) (->CF?):...	0
MÉRLEGADAT változásához még hiányzó összeg (->CF16/CF17)	0
Mérlegadat változása (M->)	0

**18. Kapott osztalék részesedés**

Megnevezés (1000HUF)	Tárgyidőszak
Eredmény javára elszámolt kapott osztalék, részesedés, részvény-kamat (E->, ->CF1b)	0
Kapott osztalék miatti követelés állomány növekedése (-) vagy csökkenése (+) (->CF10)	0
Kapott osztalék más korrekciói (+) (->CF18, ->CF?): ...	0
<b>Kapott osztalék, részesedés tárgyévben befolyt összege (-&gt;CF18)</b>	<b>0</b>

**19.-23. Részvény- és tőkeműveletek (Saját tőke)**

Megnevezés (1000HUF)	Tárgyidőszak
Jegyzett tőke, tőketartalék tárgyévben vállalt pénzbem emelése (+) (->CF19)	0
Jegyzett tőke, tőketartalék nem pénzbem emelése (apport) (CF10, CF14, CF16 ->)	0
Jegyzett, de be nem fizetett tőke állomány változása (+) (M->, ->CF19)	0
Tárgyévi pénzbem tőkeleszállítás (JT, TT, ET) kifizetett összege (-) (->CF23)	0
Tárgyévi pénzbem tőkeleszállítás (JT, TT, ET) még ki nem fizetett összege (+) (->CF7)	0
Tárgyévi tőkeleszállítás (JT, TT, ET) eszközben kiadott/kiadandó összege (+) (->CF7)	0
Tárgyévben bevont, tárgyévben visszavásárolt saját részvény, üzletrész könyv szerinti értéke (-) (->CF23)	0
Tárgyévben bevont, korábban visszavásárolt saját részvény, üzletrész könyv szerinti értéke (-) (->CF10)	0
Véglegesen kapott pénzeszköz TT, ET javára (CF22->)	0
Véglegesen átadott pénzeszköz TT, ET terhére (CF26->)	0
Tárgyév során jóváhagyott osztalék, részesedés, részvény-kamat (CF13->)	0
Tárgyévben teljesített pótbefizetés (+) (->CF19)	0
Tárgyévben visszafizetett pótbefizetés (-) (->CF23)	0
Értékhelyesbítések, értékelési különbözetek változása (+) (CF7, CF10, CF10, CF14 ->)	0
Halasztott adókülönbözet - eredménytartalékkal szemben (+) (CF12->):	0
Adózott eredmény (+) (M->)	-13 002
Saját tőke más állományváltozásai (+) (->CF?):...	0
<b>MÉRLEGADAT (Saját tőke) változásához még hiányzó összeg (-&gt;CF19/CF23)</b>	<b>14 001</b>
<b>Mérlegadat (Saját tőke) változása (M-&gt;)</b>	<b>999</b>

**20.-24. Kibocsátott értékpapírok műveletei (kötvény- és váltótartozások)**

Megnevezés (1000HUF)	Tárgyidőszak
Kötvény és hitel-értékpapír tárgyévben realizált kibocsátása (+) (->CF20)	0
Kötvény és hitel-értékpapír tárgyévi visszafizetései (beváltásai, törlesztései) (-) (->CF24)	0
Kötvény és hitel-értékpapírok más állományváltozásai (+) (->CF?):...	0
<b>MÉRLEGADAT változásához még hiányzó összeg (-&gt;CF20/CF24)</b>	<b>0</b>
<b>Mérlegadat (F.II.2., F.II.3., F.III.1.a., F.III.5.) változása (M-&gt;)</b>	<b>0</b>

**21.-25. Hitel és kölcsön kötelezettségek műveletei**

Megnevezés (1000HUF)	Tárgyidőszak
Hitelek és kölcsönök tárgyévben pénzbem folyósított összegei (+) (->CF21)	0
Hitelek és kölcsönök tárgyévben törlesztett összegei (-) (->CF25)	0
Hitelek és kölcsönök mérlegfordulónapi átértékelése (hátrasoroltak és hosszú lejáratúak is) (+) (->CF1b)	0
Hátrasorolt kötelezettségek más állományváltozásai (+) (->CF?):...	0
Hosszú lejáratú kötelezettségek más állományváltozásai (+) (->CF?):...	0



Megnevezés (1000HUF)	Tárgyidőszak
Halasztott adókülönbözet - adókötelezettségként (+) (CF12->):	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök más állományváltozásai (+-) (->CF?):...	0
Kötelezettségek (m.n.s.) más állományváltozásai (+-) (->CF?):...	0
MÉRLEGADAT változásához még hiányzó összeg (->CF21/CF25)	0
Mérlegadat (m.n.s. Kötelezettségek) változása (M->)	0

### 22. Véglegesen kapott pénzeszköz

Megnevezés (1000HUF)	Tárgyidőszak
Jogszály alapján tőketartalékba, eredménytartalékba kapott pénzeszköz (->CF19)	0
Fejlesztési célból kapott (befolyt és elszámolt) pénzeszközök (->CF1b)	0
+ adat: befolyt fejlesztési támogatásból elhatárolt halasztott bevétel (-) (->CF1b, ->CF8)	0
Működésre kapott, pénzügyileg rendezett (befolyt és elszámolt) támogatás (->CF1b)	0
Egyéb korrekciós tétel véglegesen kapott pénzeszközhöz (+): ...	0
Véglegesen kapott pénzeszközök összesen (->CF22)	0

### 26. Véglegesen átadott pénzeszköz

Megnevezés (1000HUF)	Tárgyidőszak
Jogszály alapján tőketartalék, eredménytartalék terhére átadott pénzeszköz (+) (->CF19)	0
Eredmény terhére adott pénzbéli támogatások, juttatások, végleges pénzeszközátadások (+)(->CF1b)	0
Egyéb korrekciós tétel véglegesen átadott pénzeszközhöz (+): ...	0
Véglegesen átadott pénzeszközök összesen (->CF26)	0

7.4.7



Időszak: 2023.01.01-2023.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
1	<b>BEFEKETETT ESZKÖZÖK</b>	20 458 903	20 272 032	186 871	0
11	<b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	9 293 923	9 293 923	0	0
113	Vagyon értékű jogok	9 253 537	0	9 253 537	0
114	Szellemi termékek	20 193	20 193	0	0
119	<b>Immateriális javak terv szerinti értékcsökkenése</b>	20 193	9 273 730	0	9 253 537
1193	Vagyon ért. jogok terv. sz. écs-je	0	9 253 537	0	9 253 537
1194	Szellemi termékek écs-je	20 193	20 193	0	0
12	<b>INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK</b>	996 735	874 682	122 053	0
121	Bérelt ingatlanon végzett beruházás	996 735	0	996 735	0
1291	Bérelt ing. végzett beruh. écs-je	0	874 682	0	874 682
13	<b>MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK</b>	675 600	675 600	0	0
131	Termelő gépek, berendezések, szerszámok, gyártóeszközök	337 800	337 800	0	0
139	<b>Műszaki berendezések, gépek, járművek terv szerinti</b>	337 800	337 800	0	0
1391	Termelő gépek, ber. terv. szerinti écs-je	337 800	337 800	0	0
14	<b>EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK</b>	9 211 124	9 146 306	64 818	0
141	Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések	4 155 916	0	4 155 916	0
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	3 851 365	0	3 851 365	0
145	Kisértékű egyéb berendezések, felszerelések	1 203 843	0	1 203 843	0
149	<b>Egyéb berendezések, felszerelések, járművek terv szerinti</b>	0	9 146 306	0	9 146 306
1491	Üzemi gépek berendezések terv szerinti écs-je	0	4 130 377	0	4 130 377
1493	Irodai, igazgatási berendezések terv szerinti écs-je	0	3 812 086	0	3 812 086
1495	Kisértékű egyéb berendezések écs-je	0	1 203 843	0	1 203 843
16	<b>BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK</b>	281 521	281 521	0	0
161	Befejezetlen beruházások	281 521	281 521	0	0
3	<b>KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDŐBELI</b>	169 294 841	139 959 197	29 335 644	0
31	<b>KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL</b>	58 437 813	58 219 696	218 117	0
311	Belföldi vevő követelések forintban	58 161 969	57 725 039	436 930	0
315	Belföldi követelések értékvesztése és annak visszairása	275 844	494 657	0	218 813
36	<b>EGYÉB KÖVETELÉSEK</b>	1 091 353	1 091 353	0	0
361	<b>Munkavállalókkal szembeni követelések</b>	16	16	0	0
3612	Előírt tartozások	16	16	0	0
368	<b>Különféle egyéb követelések</b>	1 091 337	1 091 337	0	0
3682	Különféle egyéb követelések	1 091 337	1 091 337	0	0
38	<b>PÉNZESZKÖZÖK</b>	102 854 309	77 250 472	25 603 837	0
381	<b>Pénztár</b>	121 100	0	121 100	0
3811	Pénztár-számla	121 100	0	121 100	0
384	<b>Bankszámlák</b>	102 733 209	77 250 472	25 482 737	0
3841	Elszámolási betétszámla OTP ( HUF)	102 733 209	77 250 472	25 482 737	0
39	<b>AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	6 911 366	3 397 676	3 513 690	0
391	<b>Bevételek aktív időbeli elhatárolások</b>	6 911 366	3 397 676	3 513 690	0
3913	Árbevétel, egyéb bevétel elhatárolása	6 911 366	3 397 676	3 513 690	0
4	<b>FORRÁSOK</b>	372 275 412	414 800 359	0	42 524 947
41	<b>SAJÁT TŐKE</b>	49 961 685	58 977 641	0	9 015 956
411	Jegyzett tőke	0	3 000 000	0	3 000 000
412	Tőketartalék	0	13 194 000	0	13 194 000
413	<b>Eredménytartalék</b>	38 178 044	17 000 000	21 178 044	0
4131	Eredménytartalék	38 178 044	0	38 178 044	0



Időszak: 2023.01.01-2023.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
4132	Eredménytartalék pótbefizetés	0	17 000 000	0	17 000 000
414	Lekötött tartalék	0	14 000 000	0	14 000 000
4143	Lekötött tartalék pótbefizetésből	0	14 000 000	0	14 000 000
419	Mérleg szerinti eredmény	11 783 641	11 783 641	0	0
45	<b>RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>141 314 155</b>	<b>141 510 667</b>	<b>0</b>	<b>196 512</b>
454	<b>Szállítók</b>	<b>141 314 155</b>	<b>141 510 667</b>	<b>0</b>	<b>196 512</b>
4541	Belföldi anyag és áruszállítók	141 314 155	141 510 667	0	196 512
4611	KIVA elszámolási számla	3 160 000	3 579 000	0	419 000
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	6 000 000	6 462 346	0	462 346
464	<b>Költségvetési befizetési kötelezettségek teljesítése</b>	<b>22 000</b>	<b>71 000</b>	<b>0</b>	<b>49 000</b>
46411	Külön fel nem sorolt befizetési kötelezettség teljesítése	22 000	22 000	0	0
4649	Önell és kés. pótlék teljesítése	0	49 000	0	49 000
466	Előzetesen felszámított ÁFA	29 231 022	29 231 022	0	0
467	Fizetendő általános forgalmi adó	12 020 072	12 020 072	0	0
468	Általános forgalmi adó elszámolási számla	13 664 902	13 191 018	473 884	0
469	<b>Helyi adók elszámolási számla</b>	<b>839 149</b>	<b>569 289</b>	<b>269 860</b>	<b>0</b>
4695	Helyi iparüzési adó elszámolási számla	839 015	569 155	269 860	0
4699	Egyéb helyi adó elszámolási számla	134	134	0	0
471	<b>Jövedelemadó elszámolási számla</b>	<b>43 917 971</b>	<b>46 614 611</b>	<b>0</b>	<b>2 696 640</b>
4711	Keresetelszámolási számla	43 240 167	45 819 832	0	2 579 665
4713	Egyéb kifizetések elszámolása	368 474	485 449	0	116 975
4714	Rendezendő bérki fizetések	309 330	309 330	0	0
473	Társadalombiztosítási kötelezettség	4 977 000	5 355 854	0	378 854
474	<b>Elkülönített alapokkal kapcsolatos fizetési kötelezettségek</b>	<b>239 000</b>	<b>85 000</b>	<b>154 000</b>	<b>0</b>
4749	Innovációs járulék elszámolása	239 000	85 000	154 000	0
479	<b>Különféle rövid lejáratú egyéb kötelezettségek</b>	<b>2 378 949</b>	<b>32 322 267</b>	<b>0</b>	<b>29 943 318</b>
4794	Támogatás megkapott összege	0	30 000 000	0	30 000 000
4799	Rövid lejáratú különféle egyéb kötelezettségek	2 378 949	2 322 267	56 682	0
48	<b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>456 505</b>	<b>717 570</b>	<b>0</b>	<b>261 065</b>
482	<b>Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása</b>	<b>456 505</b>	<b>717 570</b>	<b>0</b>	<b>261 065</b>
4821	Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások	456 505	717 570	0	261 065
49	<b>ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK</b>	<b>64 093 002</b>	<b>64 093 002</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
491	Nyitómérleg számla	64 093 002	64 093 002	0	0
5	<b>KÖLTSÉGNEMEK</b>	<b>150 595 796</b>	<b>97 963 744</b>	<b>52 632 052</b>	<b>0</b>
51	<b>ANYAGKÖLTSÉGEK</b>	<b>1 181 090</b>	<b>554 112</b>	<b>626 978</b>	<b>0</b>
5113	Víz, gáz, energia felhasználás költsége	854 350	554 112	300 238	0
5115	Nyomtatvány, irodaszer költségek	196 386	0	196 386	0
5118	Egyéb anyagköltség	35 427	0	35 427	0
512	Egy éven belül elhasználódó eszközök költségei	11 000	0	11 000	0
513	Egyéb anyagköltségek	83 927	0	83 927	0
52	<b>IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI</b>	<b>104 966 920</b>	<b>97 409 632</b>	<b>7 557 288</b>	<b>0</b>
522	Ingatlan bérleti díjak	3 717 492	0	3 717 492	0
5221	Eszközök bérleti díja	96 516 983	96 216 541	300 442	0
5222	Szőnyeg bérleti díja	46 391	0	46 391	0
523	Karbantartási költségek	140 589	1 000 000	0	859 411
524	Hirdetés, reklám, propaganda költségei	115 000	0	115 000	0
527	Számviteli szolgáltatás	1 460 000	85 000	1 375 000	0

T. H. T.



Időszak: 2023.01.01-2023.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	2 970 465	108 091	2 862 374	0
5291	Telefon költség	62 180	8 991	53 189	0
5292	Számítástechnikai szolgáltatás	121 890	5 000	116 890	0
5295	Ügyvéd, közjegyző díja	529 718	0	529 718	0
5296	Postaköltség, internet elszámolás	1 412 719	94 100	1 318 619	0
5297	Fénymásolás, nyomtatás	99 046	0	99 046	0
5299	Egyéb igénybe vett szolgáltatás	744 912	0	744 912	0
53	<b>EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI</b>	<b>963 540</b>	<b>0</b>	<b>963 540</b>	<b>0</b>
531	Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	43 000	0	43 000	0
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	377 305	0	377 305	0
533	Biztosítási díj	543 235	0	543 235	0
54	<b>BÉRKÖLTSÉG</b>	<b>42 331 069</b>	<b>0</b>	<b>42 331 069</b>	<b>0</b>
541	Bérköltség	42 331 069	0	42 331 069	0
55	<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK</b>	<b>738 607</b>	<b>0</b>	<b>738 607</b>	<b>0</b>
551	Munkavállalóknak, tagoknak fizetett személyi jellegű kifizetések	729 612	0	729 612	0
553	Reprezentációs költségek	8 995	0	8 995	0
57	<b>ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>414 570</b>	<b>0</b>	<b>414 570</b>	<b>0</b>
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	133 049	0	133 049	0
572	Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás	281 521	0	281 521	0
8	<b>ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>5 655 994</b>	<b>376 547</b>	<b>5 279 447</b>	<b>0</b>
815	Továbbszámlázott közvetített szolgáltatás	421 284	0	421 284	0
86	<b>EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>2 834 710</b>	<b>376 547</b>	<b>2 458 163</b>	<b>0</b>
863	Mérlegfordulónap előtt bekövetkezett eseményeknek az üzleti	2 103 515	376 528	1 726 987	0
8632	Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártérítések	2 103 515	376 528	1 726 987	0
867	<b>Adók, illetékek, hozzájárulások</b>	<b>654 155</b>	<b>0</b>	<b>654 155</b>	<b>0</b>
8671	Költségvetéssel elszámolt adók és illetékek, hozzájárulások	85 000	0	85 000	0
8672	Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások	569 155	0	569 155	0
869	<b>Különféle egyéb ráfordítások</b>	<b>77 040</b>	<b>19</b>	<b>77 021</b>	<b>0</b>
8693	Véglegesen adott támogatás	250	0	250	0
8696	Egyéb ráfordítás	47 143	19	47 124	0
8697	Nyitás rendezés	29 400	0	29 400	0
8699	Kerekítési különbözet	247	0	247	0
89	<b>NYERÉSEGET TERHELŐ ADÓK</b>	<b>2 400 000</b>	<b>0</b>	<b>2 400 000</b>	<b>0</b>
891	KIVA	2 400 000	0	2 400 000	0
9	<b>ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK</b>	<b>4 252 889</b>	<b>49 161 956</b>	<b>0</b>	<b>44 909 067</b>
91	<b>BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE</b>	<b>4 176 407</b>	<b>48 544 854</b>	<b>0</b>	<b>44 368 447</b>
911	Társasház kez. díj árbevétele	4 128 505	47 583 875	0	43 455 370
912	Postaköltség továbbszámlázásának árbevétele	16 610	396 429	0	379 819
913	Egyéb kts. továbbszáml. árbevétele	31 292	564 550	0	533 258
96	<b>EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>76 482</b>	<b>617 099</b>	<b>0</b>	<b>540 617</b>
966	Visszaírt értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés	0	275 844	0	275 844
9662	Követelések visszaírt értékvesztése	0	275 844	0	275 844
969	<b>Különféle egyéb bevételek</b>	<b>76 482</b>	<b>341 255</b>	<b>0</b>	<b>264 773</b>
9696	Kerekítési kül. bevételei	0	670	0	670
9697	Nyitás rendezés	76 482	340 585	0	264 103
97	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>3</b>
974	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	0	3	0	3

Tisk A



Időszak: 2023.01.01-2023.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
9741	Forgóeszközök között kimutatott kölcsön, váltókövetelés, pénzeszköz	0	3	0	3
	<b>1-4 számlaosztály összesen</b>	<b>562 029 156</b>	<b>575 031 588</b>		<b>13 002 432</b>
	<b>5-9 számlaosztály összesen</b>	<b>160 504 679</b>	<b>147 502 247</b>	<b>13 002 432</b>	
	<b>Mindösszesen</b>	<b>722 533 835</b>	<b>722 533 835</b>		

**Jegyzőkönyv**  
**I. kerületi Házgondnoksági Kft Felügyelő Bizottsági FEB ülése**  
**2024. április 30. 17:00**

Jelenlévők: Marschall Máté FEB elnök, Kóródy Péter FEB tag, Saliga Norbert FEB tag,  
Füleki Tamás ügyvezető

Hitelesítő: Marschall Máté FEB elnök, Füleki Tamás ügyvezető

Marschall Máté FEB elnök köszönti a jelenlévőket, megállapítja, hogy a Felügyelőbizottsági ülés határozatképes.

Napirendek:

1. Jegyzőkönyvvezető és levezető elnök megválasztása
2. Az I. kerületi Házgondnoksági Kft. 2024. évi üzleti tervének támogatása
3. Az I. kerületi Házgondnoksági Kft. 2023. évi beszámolójának elfogadása

1. napirendi pont

Jegyzőkönyvvezető és levezető elnök megválasztása

**4/2024 határozat**

**A FEB egyhangúlag elfogadja Füleki Tamás ügyvezetőt jegyzőkönyvvezetőnek, és levezető elnöknek**

2. napirendi pont

Az I. kerületi Házgondnoksági Kft. 2024 évi üzleti tervének támogatása  
Marschall Máté FEB elnök szavazásra bocsátja a kérdést

**5/2024 határozat**

**A FEB egyhangúlag támogatja az I. kerületi Házgondnokági Kft 2024. évi üzleti tervét.**

3. napirendi pont

Az I. kerületi Házgondnoksági Kft. 2023. évi beszámolójának elfogadása  
Marschall Máté FEB elnök szavazásra bocsátja a kérdést

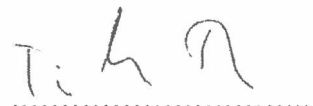
**6/2024 határozat**

**A FEB egyhangúlag elfogadja az I. kerületi Házgondnokági Kft 2023. évi beszámolóját.**

Marschall Máté megkérdezi, hogy van-e még valakinek kérdése. Kérdés, észrevétel nem volt, így az ülést 17:19kor lezárta.

A jegyzőkönyvet hitelesítette:

  
.....  
Marschall Máté FEB elnök

  
.....  
Füleki Tamás ügyvezető

Budapest, 2024. április 30.

## Az I. kerületi Házgondnoksági Kft. üzleti terve a 2024-es évre

### Cég bemutatása, tevékenysége

Az I. kerületi Házgondnoksági Kft. a Budavári Önkormányzat tulajdonában álló egyszemélyes gazdasági társaság.

Fő tevékenységi köre a társasházkezelés, közös képviselet. Társasházaink java az I. kerületben található. Feladatunk sokrétű, melyet a kollégák nagy szakértelemmel látnak el.

Jelenleg 72db társasházat kezelünk, melyben az önkormányzat tulajdoni aránya 19%.

A cég jelenlegi létszáma 7 fő.

Irodánk a 1012 Budapest, Pálya utca 7. sz. alatt található, melyben az iroda mellett irattár és közgyűlési terem is rendelkezésre áll.

### Gazdasági környezet, lehetőségeink

A jelenlegi vállalkozási formák mellett egy önkormányzati cég versenyhátrányból indul, hiszen olyan költségekre kell választ adjon, amelyek a csak piaci alapon működő cégeknél nem jelentkeznek. Ugyanakkor azt a fajta biztonságot, amit a stabil tulajdoni háttér jelent, nehéz megteremtenie egy piaci cégnek.

Hogy a társaság eredményes legyen, mindenképpen szükséges költségeink csökkentése (ahol erre lehetőség van), illetve kezelési díjaink emelése. Jelenleg 20% körüli emeléssel kalkulálunk az idei évre (ugyanakkor nem számolhatunk minden háznál díjaink emelésével, hiszen erről a tulajdonosi közgyűlés dönt).

Ez nem csak az infláció miatt indokolt. Egyrészt vannak olyan társasházak, ahol nem történt emelés az elmúlt évek során. Az emelés mellett pedig új szolgáltatást vezettünk be. Az E-ház egy felhő alapú alkalmazás, ahol bármikor megnézheti a tulajdonos nem csak a társasház iratait, hanem a saját egyenlegét is. Ennek a költsége a céget terheli, remélhetőleg a szolgáltatásunk bővülésével szívesen fogadják el a lakóközösségek díjaink emelkedését.

Ugyanakkor az eredményesség nem csak pénzben mérhető. Az, hogy az I. kerületi Önkormányzat biztosítja a lehetőséget lakosai számára, hogy egy megbízható cég képviselje őket lakásaik, tulajdonaik tekintetében, nem elhanyagolható szempont.

A cég eredményességét rontják a folyamatban lévő perek. A 2024-es évre két, korábbi kolléga által okozott kár jövőbeni kifizetése jelentősen torzítja a mérleget. Azzal kell számolnunk, hogy a társasházaknak okozott károkat a bírósági eljárás végeztével idén kifizetjük, amit csak később hajthatunk be a károkozókra (ezek a perek is folyamatban vannak).

### Célok, tervek

Az irattár halaszthatatlan selejtezése május 13-án kezdődik. 30-40 éves társasházi iratok állnak a polcokon, rengeteg hasznos helyet foglalnak el. Két olyan helyiségünk is van, amibe nem lehet beférni a papiroktól. A munkaügyi papírok kapcsán pedig adatszolgáltatási

kötelezettségünk van, vagyis el kell különítenünk azokat. Várható befejezése 3-4 hónap. Ezután kezdődhet a fűtés korszerűsítése.

Ezekre az összeg rendelkezésre áll.

A lakástörvény módosításával bővülés várható a személyi állományban. Ugyanakkor ezzel nem kalkuláltam, hiszen nem tudni, mikor várható a vári lakások társasházzá alakulása, illetve mikor várható a feladat kezelésük átvételére. Amint ez megtörténik, az üzleti tervet módosítani szükséges. Jelenleg 15-20 társasházat visz egy kezelő, vagyis terhelésük tovább nem, vagy nem nagy mértékben indokolt.

<b>I. kerületi Házgondnoksági Kft 2024. évi költségterve, pénzforgalmi szemlélet</b>	
	<b>Ft</b>
<b>Bank nyitó terv 2024.01.01</b>	25 482 737
<b>Bank záró terv 2024.12.31</b>	2 381 060
<b>Össz. nyitó pénzkészlet terv</b>	<b>25 482 737</b>
<b>Össz. záró pénzkészlet terv</b>	<b>381 060</b>
<b>Lekötött betét nyitó terv 2024.01.01</b>	0
<b>Lekötött betét záró terv 2024.12.31</b>	0
<b>Növekmény</b>	-23 101 677
Megnevezés	<b>2024. évi Terv Ft / év</b>
Működési bevétel	55 200 000
Tervezett tulajdonosi támogatás	45 000 000
Működési költség	125 301 677
<b>Számveteli eredmény</b>	<b>2 381 060</b>
<b>Működési eredmény</b>	<b>-70 101 677</b>
<b>Bevételek bruttó</b>	
Társasház kezelés	55 200 000
Bank kamat	0
ÁFA visszaigénylés	0
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>55 200 000</b>
<b>Kiadások bruttó</b>	
Ügyvezető	10 800 000
Társasházkezelők (4 fő)	30 166 580
Gazdasági iroda (2 fő)	10 183 348
FB elnök + 2 FB tag	5 806 000
KIVA 10%	5 695 592



Áfa fizetési kötelezettség	9 600 000
Előző évekből áthozott károkozás, kártérítési igény	11 657 657
Iparűzési adó	560 000
Könyvelés + bérszámfejtés	1 440 000
Könyvvizsgáló	305 000
Jogi ktsg	1 800 000
Internet, tárhely szolgáltató, mobiltelefon	2 400 000
Szoftver előfizetés ( számlázó+házkezelő)	2 160 000
Nyomtató bérlet	840 000
Iroda biztosítás + felelősség biztosítás	700 000
Gáz (átalány alapján)	1 400 000
Elmű (átalány alapján)	500 000
Szőnyeg	40 000
Irodai kellékek, papír	500 000
Takarító	876 000
Iroda bérleti díj	5 280 000
IT eszközök beszerzése (laptop, külső merevlemez, diktafon)	400 000
Fűtőkorszerűsítés műszaki tervezés	571 500
Fűtőkorszrűsítés	15 000 000
Iráttár selejtezés	5 000 000
Bankköltség	420 000
Egyéb előre nem látható költségek	1 200 000
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>125 301 677</b>

Készítette:

Füleki Tamás  
Ügyvezető