



Balatonfüzfő Város Önkormányzata
Polgármester

8184 Balatonfüzfő, Nike körút 1. Telefon: 06/88 596-920 Fax: 06/88
596-901

e-mail: polgarmester@balatonfuzfo.hu

Iktatószám: bal/94-22/2023
Előterjesztő: Szanyi Szilvia polgármester
Előkészítő: Kálmán András ügyvezető
Székelyné Tóth Barbara aljegyző

A döntés egyszerű többséget igényel

A rendkívüli ülés és a sürgősség indoka: A beszámoló elfogadásának határideje 2023. május 31.

ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2023. május 26-i nyilvános ülésére

Tárgy: A Fűzfői Vagyonkezelő Kft. 2022. évi egyszerűsített éves beszámolója

Tisztelt Képviselő-testület!

Balatonfüzfő Város Önkormányzatának tulajdonában lévő Fűzfői Vagyonkezelő Kft. elkészítette 2022. évi egyszerűsített beszámolóját, melyet a Ptk. rendelkezései szerint Balatonfüzfő Város Önkormányzatának Képviselő-testülete hagy jóvá.

A beszámolót a felügyelő bizottság 2022. május 22-i ülésén tárgyalta, mely ülés jegyzőkönyve az előterjesztés mellékletét képezi.

Az előterjesztés mellékletét képezi továbbá a Tömpe és Társa Könyvvizsgáló, Gazdasági és Pénzügyi Tanácsadó Kft. által készített könyvvizsgálói jelentés.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és az alábbi határozati javaslat elfogadására.

Balatonfüzfő, 2023. május 24.



Szanyi Szilvia
polgármester

Határozati javaslat

Balatonfüzfő Város Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2023. (.....) képviselő-testületi határozata

Balatonfüzfő Város Önkormányzatának Képviselő-testülete, a Füzfői Vagyongazdálkodó Kft alapítójaként

5/2023. számú alapítói határozatot hozza

Balatonfüzfő Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Füzfői Vagyongazdálkodó Kft. 2022. évi egyszerűsített éves beszámolóját 922.125 e Ft mérleg töösszeggel és -7.317 e Ft mérleg szerinti eredménnyel (veszteség) elfogadja.

Felelős: Szanyi Szilvia polgármester

Határidő: azonnal



FŰZFŐI VAGYONKEZELŐ KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

8184 Balatonfűzfő, Szállás utca 8., Telefon: 88/574-584

Iktatószám: 111/2023

Előterjesztő: Fűzfői Vagyongazdálkodási Kft. – Kálmán András ügyvezető

Előkészítő: Fűzfői Vagyongazdálkodási Kft.

ELŐTERJESZTÉS **a képviselő-testület 2023. május-i rendes ülésére**

Tárgy: A Fűzfői Vagyongazdálkodási Kft. 2022. évi egyszerűsített éves beszámoló és könyvvizsgálói jelentés

Tisztelt Polgármester Asszony! Tisztelt Képviselő-Testület!

Balatonfűzfő Város Önkormányzatának tulajdonában lévő Fűzfői Vagyongazdálkodási Kft. elkészítette 2022. évi egyszerűsített beszámolóját, melyet a Ptk. rendelkezései szerint Balatonfűzfő Város Önkormányzatának Képviselő-testülete hagy jóvá.

A beszámolót a Felügyelő bizottság 2023. május 22-én megtárgyalta.

Az előterjesztés mellékletét képezi a Tömpe és Társa Könyvvizsgáló, Gazdasági és Pénzügyi Tanácsadó Kft. által készített könyvvizsgálói jelentés, az éves beszámoló, annak kiegészítő melléklete, valamint a főkönyv.

A Társaság gazdálkodása, feladatellátása a teljes év folyamán zavartalan volt az energiahordozók árának drasztikus növekedése, és a Társaság fejlődése mellett.

A Társaság könyveiben szereplő, 2014 előtt keletkezett behajthatatlannak minősülő vízdíjtartozások 6.603.734.- Ft összeget tettek ki, melyekre 2017-ben és 2018-ban 1.543.222.- Ft és 1.387.284.-Ft értékvesztés lett elszámolva, az azt követő években azonban ezek értékében további változás nem történt. A behajthatatlan követeléseket könyvvizsgálóval, jogi képviselővel egyeztetve a 2022. évi beszámolóban kiveztettük, mely 3.718.293.-Ft értékben rontja az eredményt.

2022. évben kis értékű tárgyi eszközöket 2.478.647.- Ft értékben vásároltunk, melyekre tárgyévben 100%-os értékcsökkenési leírást alkalmaztunk. A korábbi évek gyakorlatában tapasztalt több éves értékcsökkenési leírási gyakorlatot kiveztettük. Ezáltal a kisértékű tárgyi eszközök értékcsökkenése jelentős összeget tesz ki. Ezzel a számviteli politikánknak és a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően tartjuk nyilván ezen eszközöket.

A Társaság szervezeti felépítése, képességei, szabályzórendszere a 2022. év folyamán fejlődött. A közfeladatellátás és a vagyongazdálkodási tevékenység mellett projektmunkákat is elnyertünk, sikeresen elvégeztünk.



**FŰZFŐI VAGYONKEZELŐ KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ
TÁRSASÁG**

8184 Balatonfűzfő, Szállás utca 8., Telefon: 88/574-584

Munkavállalói gondoskodó programunkat bővítettük, egyre nagyobb anyagi felelősséget vállalunk munkavállalóink iránt, melytől elkötelezettségük, teljesítményük további javulását várjuk.

Fentiek figyelembevételével kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és az egyszerűsített éves beszámoló elfogadására.

Balatonfűzfő, 2023. május 23.


Kálmán András
Fűzfői Vagyongazdálkodó Kft.
Ügyvezető igazgató

Fűzfői Vagyongazdálkodó Kft.
8184 Balatonfűzfő, Szállás utca 8.
Adószám: 11952121-2-19
Cg.: 19-09-505211
2.

Fűzfői Vagyonkezelő Korlátolt Felelősségű Társaság

(Nyilvántartási szám: 19-09-505211, Adószám: 11952121-2-19)

2022. január 01. - 2022. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Egyszerűsített éves beszámoló

Készült: 2023. május 09. (19:16:17)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2033. május 09.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Közvétevo cég adatai:

Fűzfői Vagyonkezelő Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvántartási szám: 19-09-505211

Adószám: 11952121-2-19

KSH szám: 11952121-6420-113-19

Székhely: Magyarország, 8184 Balatonfüzfő Szállás utca 8.

Első létesítő okirat kelte: 1999. december 31.

A vonatkozó időszak: 2022. január 01. - 2022. december 31.

A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró

Beszámoló típusa: Egyszerűsített éves beszámoló

Könyvvizetés módja: kettős könyvvitelt vezető

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Igen

Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Beadvány részei

- mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Összköltség eljárással; szövege: magyar)
- kiegészítő melléklet (szövege: magyar)
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: 1/2023; szövege: magyar)
Hiányzó csatolmány
- független könyvvizsgálói jelentés (Hitelesítő záradék (minősítés nélküli könyvvizsgálói vélemény).; szövege: magyar)
Hiányzó csatolmány

Könyvelő

Hanak Klára

Lakcím: Magyarország, 8191 Öskü Ady Endre utca 19.

Regisztrációs száma: 121734

Könyvvizsgáló

Kiss Mária

Lakcím: Magyarország, 8220 Balatonalmádi Hörpintő utca 10.

Regisztrációs száma: 000694

Beküldő

Kálmán András

Lakcím: Magyarország, 8182 Papkeszi Colorchemia lakótelep 303/A.

Adóazonosító: 8405512721

Nyilvánosságra hozatallal kapcsolatos egyéb információk

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték

	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyévét megelőző üzleti évben	Tárgyévét két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma	36	35	35

Készült: 2023. május 09. (19:16:17)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2033. május 09.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Aláírásra önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: 2023. május 09.

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

Kálmán András

Lakcím: Magyarország, 8182 Papkeszi Colorchemia lakótelep
303/A.

Adóazonosító: 8405512721



Készült: 2023. május 09. (19:16:17)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2033. május 09.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A cég elnevezése: Fűzfői Vagyonkezelő Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 19-09-505211
Adószáma: 11952121-2-19

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2022. január 01. - 2022. december 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló

MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	Eszközök (aktívák)			
002.	A. Befektetett eszközök	872 474		868 042
003.	I. Immateriális javak	0		0
004.	II. Tárgyi eszközök	872 474		868 042
005.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
006.	B. Forgóeszközök	56 018		53 513
007.	I. Készletek	0		0
008.	II. Követelések	30 331		31 787
009.	III. Értékpapírok	0		10 506
010.	IV. Pénzeszközök	25 687		11 220
011.	C. Aktív időbeli elhatárolások	531		570
012.	Eszközök (aktívák) összesen	929 023		922 125
013.	Források (passzívák)			
014.	D. Saját tőke	155 703		148 386
015.	I. Jegyzett tőke	161 800		161 800
016.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0		0
017.	III. Tőketartalék	83 000		83 000
018.	IV. Eredménytartalék	-165 905		-165 295
019.	V. Lekötött tartalék	77 890		76 198
020.	VI. Értékelési tartalék	0		0
021.	VII. Adózott eredmény	-1 082		-7 317
022.	E. Céltartalékok	0		0
023.	F. Kötelezettségek	772 798		773 072
024.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
025.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	738 369		738 369
026.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	34 429		34 703
027.	G. Passzív időbeli elhatárolások	522		667
028.	Források (passzívák) összesen	929 023		922 125

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2023. május 09. (19:16:17)

A cégnylvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2033. május 09.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A cég elnevezése: Fűzfői Vagyonkezelő Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 19-09-505211
Adószáma: 11952121-2-19

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2022. január 01. - 2022. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	I. Értékesítés nettó árbevétele	125 473		169 059
002.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
003.	III. Egyéb bevételek	193 983		192 796
004.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	118 950		158 346
005.	V. Személyi jellegű ráfordítások	149 882		164 026
006.	VI. Értékcsökkenési leírás	22 199		19 443
007.	VII. Egyéb ráfordítások	28 998		27 468
008.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-573		-7 428
009.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0		446
010.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	509		335
011.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	-509		111
012.	C. Adózás előtti eredmény	-1 082		-7 317
013.	X. Adófizetési kötelezettség	0		0
014.	D. Adózott eredmény	-1 082		-7 317

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2023. május 09. (19:16:17)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2033. május 09.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Hibák és hiányosságok

- A(z) adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat csatolmányt az űrlapon jelölte, de nem töltötte fel!
- A(z) adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat csatolmány feltöltése kötelező!
- A(z) független könyvvizsgálói jelentés csatolmányt az űrlapon jelölte, de nem töltötte fel!
- A könyvvizsgálatra kötelezett nyilatkozat alapján a független könyvvizsgálói jelentés csatolmány feltöltése kötelező!

Készült: 2023. május 09. (19:16:17)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2033. május 09.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Részletes főkönyvi kivonat*Listázási feltételek*

Főkönyvi szám intervallum 1 - 9896

Dátum intervallum 2022.01.01. - 2022.12.31.

Minden tétel, kivéve számviteli zárás

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
* 1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 098 378 089,32	231 658 546,32	866 719 543,00	0,00
* 11	IMMATERIÁLIS JAVAK	17 400,00	17 400,00	0,00	0,00
113	Vagyon értékű jogok	17 400,00	0,00	17 400,00	0,00
* 119	Immateriális javak terv szerin	0,00	17 400,00	0,00	17 400,00
1193	Vagyon é. j. terv szer. écs	0,00	17 400,00	0,00	17 400,00
* 12	INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYO	989 935 807,00	187 390 838,00	802 544 969,00	0,00
* 121	Földterület	11 062 480,00	0,00	11 062 480,00	0,00
1215	Halastó földterülete	11 062 480,00	0,00	11 062 480,00	0,00
* 122	Telek, telkesítés	354 088 377,00	0,00	354 088 377,00	0,00
1221	Telkek	16 035 208,00	0,00	16 035 208,00	0,00
1222	Vagyonkezelésbe vett földterületek	338 053 169,00	0,00	338 053 169,00	0,00
* 123	Épületek, épületrészek, tulajd	582 622 174,00	97 910 719,00	484 711 455,00	0,00
1231	Épületek	29 069 440,00	0,00	29 069 440,00	0,00
1232	Vagyonkezelésbe vett épület és építmény	312 501 306,00	0,00	312 501 306,00	0,00
1233	Főveny apartmann	26 410 719,00	26 410 719,00	0,00	0,00
1234	Fűzfő Motel	214 640 709,00	71 500 000,00	143 140 709,00	0,00
* 124	Egyéb építmények	30 477 888,00	0,00	30 477 888,00	0,00
1245	Idegen tulajdonon végzett beruházás - használaton kívüli eszköz	30 477 888,00	0,00	30 477 888,00	0,00
* 129	Ingatlanok terv szerinti érték	11 684 888,00	89 480 119,00	0,00	77 795 231,00
12931	Épületek ÉCS	0,00	8 180 167,00	0,00	8 180 167,00
12932	Vagyonkezelésbe vett epül. és építm. ÉCS	0,00	53 990 184,00	0,00	53 990 184,00
12933	Főveny apartman écs	544 716,00	544 716,00	0,00	0,00
12934	Fűzfő Motel écs	0,00	4 484 708,00	0,00	4 484 708,00
12945	Idegen tulajdonon végzett beruházás écs	0,00	11 140 172,00	0,00	11 140 172,00
1295	Idegen tulajdonon végzett beruházás écs	11 140 172,00	11 140 172,00	0,00	0,00
* 13	MŰSZAKI BEREDEZÉSEK, GÉPEK. J	23 507 893,00	11 354 448,00	12 153 445,00	0,00
* 131	Termelő gépek, berendezések, s	10 655 071,00	0,00	10 655 071,00	0,00
1311	Termelőgépek, Berendezések áll.	1 410 693,00	0,00	1 410 693,00	0,00
1315	Idegen tulajdonon végzett beruházás	9 244 378,00	0,00	9 244 378,00	0,00
132	Termelésben résztvevő járművek áll.	9 768 781,00	0,00	9 768 781,00	0,00
137	Műszaki berendezések, gépek, j	3 084 041,00	0,00	3 084 041,00	0,00
* 139	Műszaki berendezések, gépek, j	0,00	11 354 448,00	0,00	11 354 448,00
1391	Termelő gépek, ber. ÉCS	0,00	1 028 511,00	0,00	1 028 511,00
1392	Termelésben résztvevő járművek ÉCS	0,00	6 889 047,00	0,00	6 889 047,00
1393	Kis értékű műszaki gépek écs-je	0,00	109 189,00	0,00	109 189,00
1395	Idegen tulajdonon végzett beruházás écs	0,00	2 960 138,00	0,00	2 960 138,00
1397	Műszaki berendezések, gépek écs	0,00	367 563,00	0,00	367 563,00
* 14	EGYÉB BEREDEZÉSEK, FELSZERELÉ	43 220 980,05	17 065 854,05	26 155 126,00	0,00
* 141	Üzemi (üzleti) gépek, berendez	4 748 096,00	0,00	4 748 096,00	0,00
1411	Üzemi gép, ber., felszerelés állomány	4 748 096,00	0,00	4 748 096,00	0,00
142	Egyéb járművek	27 853 614,00	0,00	27 853 614,00	0,00
* 143	Irodai, igazgatási berendezése	744 486,00	0,00	744 486,00	0,00
1431	Irodai, igazgatási ber., felsz.	744 486,00	0,00	744 486,00	0,00
145	Egyéb kis értékű tárgyi eszközök	1 059 509,00	0,00	1 059 509,00	0,00
* 146	Egyéb fellelt eszközök	5,00	0,00	5,00	0,00
1461	Szállás u. 8. lista szerint	1,00	0,00	1,00	0,00
1462	Főveny Strand lista szerint	1,00	0,00	1,00	0,00
1463	Tobruk strand lista szerint	1,00	0,00	1,00	0,00
1464	Főveny apartman lista szerint	1,00	0,00	1,00	0,00
1465	Fűz motel lista szerint	1,00	0,00	1,00	0,00
147	Egyéb berendezések, felszerel	8 815 270,05	0,05	8 815 270,00	0,00
* 149	Egyéb berendezések, felszerel	0,00	17 065 854,00	0,00	17 065 854,00
1491	Üzemi (üzleti) gépek, berendez	0,00	4 506 476,00	0,00	4 506 476,00
1492	Egyéb járművek terv szerinti é	0,00	9 073 268,00	0,00	9 073 268,00
1493	Irodai, igazgatási berendezése	0,00	333 303,00	0,00	333 303,00
1495	Egyéb kis értékű tárgyi eszközök écs-je	0,00	2 626 059,00	0,00	2 626 059,00
* 1496	Egyéb fellelt eszközök écs	0,00	5,00	0,00	5,00
14961	Szállás u. 8. lista szerint écs	0,00	1,00	0,00	1,00

Folytatás a következő oldalon

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
14962	Főveny strand lista szerint écs	0,00	1,00	0,00	1,00
14963	Tobruk strand lista szerint écs	0,00	1,00	0,00	1,00
14964	Főveny apartman lista szerint écs	0,00	1,00	0,00	1,00
14965	Fűz motel lista szerint écs	0,00	1,00	0,00	1,00
1497	Egyéb berendezések, felszerelések écs-je	0,00	526 743,00	0,00	526 743,00
16	BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK	41 696 009,27	15 830 006,27	25 866 003,00	0,00
161	Befejezetlen beruházások	15 285 290,27	15 285 290,27	0,00	0,00
1611	Főveny Apartman	26 410 719,00	544 716,00	25 866 003,00	0,00
	1. számlaosztály	1 098 378 089,32	231 658 546,32	866 719 543,00	0,00
3	KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	1 221 493 314,71	1 166 371 095,85	55 122 218,86	0,00
31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLITÁSBÓL ÉS	195 252 964,00	178 986 267,00	16 266 697,00	0,00
311	Belföldi követelések (forintba)	137 317 708,00	121 068 330,00	16 249 378,00	0,00
3111	Belföldi követelése	130 657 479,00	114 408 101,00	16 249 378,00	0,00
3112	Vízdíj 2015 előtti SAL-X	6 660 229,00	6 660 229,00	0,00	0,00
3131	Bankkártya	39 443 448,00	39 443 448,00	0,00	0,00
3132	SzépKártya	15 449 113,00	15 449 113,00	0,00	0,00
315	Belföldi követelések értékvesz	2 930 506,00	3 025 376,00	0,00	94 870,00
3158	Belföldi köv.értékvesztése: egyéb köz	2 930 506,00	3 025 376,00	0,00	94 870,00
317	Külföldi követelések (devizába)	112 189,00	0,00	112 189,00	0,00
35	ADOTT ELŐLEGEK	5 690 402,00	4 368 542,00	1 321 860,00	0,00
352	Beruházásokra adott előlegek	5 690 402,00	4 368 542,00	1 321 860,00	0,00
36	EGYÉB KÖVETELÉSEK	28 937 239,00	13 699 845,00	15 237 394,00	0,00
361	Munkavállalókkal szembeni köve	3 933 996,00	3 247 329,00	686 667,00	0,00
3611	Munkavállalóknak folyósított e	3 933 996,00	3 247 329,00	686 667,00	0,00
362	Költségvetési kiutalási igénye	21 555 647,00	9 046 648,00	12 508 999,00	0,00
3629	Egyéb támogatás	21 555 647,00	9 046 648,00	12 508 999,00	0,00
364	Rövid lejáratú kölcsönadott pé	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
3641	Öbőkártya váltó	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
3681	Pénzforgalmi áfa	227 715,00	199 338,00	28 377,00	0,00
3682	Tárgyidőszaki költségek áfája	3 119 881,00	1 106 530,00	2 013 351,00	0,00
37	ÉRTÉKPAPÍROK	10 505 715,86	0,00	10 505 715,86	0,00
376	Értékpapír elszámolási számla	10 505 715,86	0,00	10 505 715,86	0,00
38	PÉNZESZKÖZÖK	980 004 967,85	968 784 860,85	11 220 107,00	0,00
381	Pénztár	147 482 029,85	146 599 839,85	882 190,00	0,00
3811	Pénztár-számla	147 482 029,85	146 599 839,85	882 190,00	0,00
38111	1-es házi pénztár	38 459 008,85	38 096 118,85	362 890,00	0,00
38112	2-es házi pénztár	13 497 711,00	12 978 411,00	519 300,00	0,00
38115	Főveny strand	72 932 210,00	72 932 210,00	0,00	0,00
38116	Tobruk strand	22 593 100,00	22 593 100,00	0,00	0,00
384	Elszámolási betétszámla	528 413 026,00	518 075 109,00	10 337 917,00	0,00
3841	Elszámolási betétszámla (OTP)	40 577 684,00	40 568 886,00	8 798,00	0,00
3843	Budapest Bank bevételgyűjtő szála	14 832 567,00	13 025 266,00	1 807 301,00	0,00
3844	Budapest Bank folyószámla	232 014 921,00	228 567 805,00	3 447 116,00	0,00
3845	Elszámolási betétszámla (Budapest Bank)	29 411 278,00	28 300 745,00	1 110 533,00	0,00
3846	Budapest Bank Közszolgálati feladatok	211 576 576,00	207 612 407,00	3 964 169,00	0,00
389	Átvezetési számla	304 109 912,00	304 109 912,00	0,00	0,00
3891	Átvezetési számla - kp. befizetés bankba. kp. felvétel bankból	192 571 326,00	192 571 326,00	0,00	0,00
3892	Átvezetési számla - kp. befizetés strand pénztárakból	45 488 746,00	45 488 746,00	0,00	0,00
3893	Átvezetési számla - befizetés ATM-be strand pénztárakból	19 508 000,00	19 508 000,00	0,00	0,00
3894	Átvezetési számla - Bankkártyás/szépKártyás bevételek átvezetése	46 541 840,00	46 541 840,00	0,00	0,00
39	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 102 026,00	531 581,00	570 445,00	0,00
391	Bevételek aktív időbeli elhatá	37 962,00	37 962,00	0,00	0,00
3913	Árbevétel, egyéb kamatbevétel,	37 962,00	37 962,00	0,00	0,00
3923	Költségek, egyéb fizetett kama	1 064 064,00	493 619,00	570 445,00	0,00
	3. számlaosztály	1 221 493 314,71	1 166 371 095,85	55 122 218,86	0,00
4	FORRÁSOK	1 944 609 474,53	2 873 768 540,53	0,00	929 159 066,00
41	SAJÁT TŐKE	169 761 262,00	325 464 078,00	0,00	155 702 816,00
411	Jegyzettőke	0,00	161 800 000,00	0,00	161 800 000,00
412	Tőketartalók	0,00	83 000 000,00	0,00	83 000 000,00
413	Eredménytartalék	166 987 128,00	1 691 694,00	165 295 434,00	0,00
414	Lekötött tartalék	1 691 694,00	77 889 944,00	0,00	76 198 250,00
4143	Lekötött tartalék pótbefizetés	0,00	66 673 200,00	0,00	66 673 200,00

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
4144	Lekötött tartalék - Vagyonkezelte eszközök ÉCS maradék	1 691 694,00	11 216 744,00	0,00	9 525 050,00
419	Mérleg szerinti eredmény	1 082 440,00	1 082 440,00	0,00	0,00
* 44	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGE	0,00	738 368 941,00	0,00	738 368 941,00
* 449	Egyéb hosszú lejáratú köteleze	0,00	738 368 941,00	0,00	738 368 941,00
4491	Vagyonkez-be vett eszk. kapcs.h.lej.k	0,00	649 796 386,00	0,00	649 796 386,00
4492	Tulajdonosi kölcsön	0,00	88 572 555,00	0,00	88 572 555,00
* 453	Vevőktől kapott előlegek	2 044 035,00	2 051 909,00	0,00	7 874,00
4531	Vevőktől kapott előlegek	2 044 035,00	2 051 909,00	0,00	7 874,00
* 454	Szállítók	227 562 258,91	248 198 637,91	0,00	20 636 379,00
4541	Belföldi anyag- és áruszállító	227 071 698,91	247 708 077,91	0,00	20 636 379,00
4542	Külföldi anyag- és áruszállító	490 560,00	490 560,00	0,00	0,00
461	társasági adó elszámolása	639 000,00	388 000,00	251 000,00	0,00
* 462	személyi jövedelemadó elszámol	29 276 798,00	30 875 798,00	0,00	1 599 000,00
4621	Jövedelem SZJA (290)	17 699 762,00	19 290 762,00	0,00	1 591 000,00
46211	SZJA (103)	2 512 417,00	2 520 417,00	0,00	8 000,00
4625	SZJA pü. teljesítése (290)	6 980 000,00	6 980 000,00	0,00	0,00
46251	SZJA (103)	2 084 619,00	2 084 619,00	0,00	0,00
* 463	Költségvetési befizetési kötel	43 453 134,00	47 097 190,00	0,00	3 644 056,00
46310	406-os TB.	288 910,00	288 910,00	0,00	0,00
46311	Tb járulék	22 578 000,00	24 599 000,00	0,00	2 021 000,00
46312	Egészségügyi hozzájárulás	16 910,00	15 910,00	1 000,00	0,00
46314	Táppénz hozzájárulás	62 314,00	65 870,00	0,00	3 556,00
46315	Szociális hozzájárulási adó ei	15 464 500,00	16 808 000,00	0,00	1 343 500,00
46316	Egysz.fogl.járulék kötelezettség	635 500,00	641 500,00	0,00	6 000,00
46317	Mulasztási bírság, adóbírság	5 000,00	3 000,00	2 000,00	0,00
46318	Késedelmi pótlék, önellenőrzési pótlék	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00
4636	Turisztikai hozzájárulás	746 000,00	746 000,00	0,00	0,00
4637	Cégautó adó fizetési kötel.előírása	480 000,00	663 000,00	0,00	183 000,00
4638	Rehabilitációs foglalkoztatási	2 791 000,00	2 881 000,00	0,00	90 000,00
4639	Szakképzési hozzájárulás	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00
* 464	Költségvetési befizetési kötel	11 900 000,00	11 900 000,00	0,00	0,00
464113	Társadalombiztosítási járulék	6 301 000,00	6 301 000,00	0,00	0,00
46415	Szociális hozzájárulási adó telj.	4 650 000,00	4 650 000,00	0,00	0,00
46416	Egysz.fogl.jár.k. befizetése	119 000,00	119 000,00	0,00	0,00
4646	Turisztikai hozzájárulás telje	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00
4647	Cégautó adó fizetési kötel.teljesíté	99 000,00	99 000,00	0,00	0,00
4648	Rehabilitációs foglalkoztatási	181 000,00	181 000,00	0,00	0,00
4649	Szakképzési hozzájárulás telje	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00
466	Előzetesen felszámított által	38 809 823,31	38 809 823,31	0,00	0,00
467	Fizetendő általános forgalmi a	40 376 345,00	40 376 345,00	0,00	0,00
468	Általános forgalmi adó elszám	42 506 717,31	42 949 717,31	0,00	443 000,00
* 469	Helyi adók elszámolási számla	6 569 251,00	6 630 036,00	0,00	60 785,00
4691	Építményadó elszámolási számla	1 261 639,00	1 261 639,00	0,00	0,00
4692	Telekadó elszámolási számla	3 485 646,00	3 485 646,00	0,00	0,00
4694	Idegenforgalmi adó elszámolási	583 500,00	583 500,00	0,00	0,00
4695	Helyi iparüzési adó elszámolás	763 662,00	850 847,00	0,00	87 185,00
4696	Gépjárműadó elszámolási számla	305 982,00	308 169,00	0,00	2 187,00
4699	Pótlék	168 822,00	140 235,00	28 587,00	0,00
* 471	Jövedelemelszámolási számla	142 182 370,00	148 427 716,00	0,00	6 245 346,00
4711	Jövedelemelszámolási számla	142 182 370,00	148 427 716,00	0,00	6 245 346,00
* 474	Elkülönített alapokkal kapcsol	253 629,00	253 629,00	0,00	0,00
4749	Egyéb befizetések az elkülönít	253 629,00	253 629,00	0,00	0,00
* 476	Rövid lejáratú egyéb köteleze	791 908,00	880 159,00	0,00	88 251,00
4762	Bírói letiltás	791 908,00	880 159,00	0,00	88 251,00
479	Különféle rövid lejáratú egyéb	1 030 328,00	1 030 328,00	0,00	0,00
4791	Következő időszakot érintő bevételek áfája	545 029,00	2 491 000,00	0,00	1 945 971,00
4792	Következő időszakot érintő költségek áfája	15 813,00	16 613,00	0,00	800,00
* 48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	521 800,00	1 188 647,00	0,00	666 847,00
4821	Mérlegfordulónap előtti idősz	521 800,00	1 188 647,00	0,00	666 847,00
* 49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK	1 186 369 973,00	1 186 369 973,00	0,00	0,00
491	Nyitómérleg számla	1 186 369 973,00	1 186 369 973,00	0,00	0,00
	4. számlaosztály	1 944 609 474,53	2 873 768 540,53	0,00	929 159 066,00
* 5	KÖLTSÉGNEMEK	325 051 215,17	2 521 336,00	322 529 879,17	0,00
* 51	ANYAGKÖLTSÉG	66 459 991,06	1 770 934,00	64 689 057,06	0,00
* 511	Vásárolt anyagok költségei	56 491 789,48	1 770 259,00	54 721 530,48	0,00
5111	Fenntartási anyagok, alkatrészek	105 660,00	0,00	105 660,00	0,00
5112	Üzemanyagok, motorolaj	6 634 188,00	26 572,00	6 607 616,00	0,00

Folytatás a következő oldalon

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
51132	Áram- és villamosenergia díjak	23 596 561,00	1 395 605,00	22 200 956,00	0,00
5114	Gáz és fűtőanyagok	11 459 386,00	64 749,00	11 394 637,00	0,00
5115	Vízfelhasználás	2 155 144,00	63 015,00	2 092 129,00	0,00
5116	Irodaszer, nyomtatvány	511 880,00	0,00	511 880,00	0,00
5117	tisztítószer, higiéniai anyagok	2 535 387,99	0,00	2 535 387,99	0,00
5119	Karbantartási anyagok	9 493 582,49	220 318,00	9 273 264,49	0,00
* 512	Egy éven belül elhasználódó an	1 280 925,20	0,00	1 280 925,20	0,00
5121	Fogyésszközök	318 583,00	0,00	318 583,00	0,00
5123	Munkaruha, védőital	962 342,20	0,00	962 342,20	0,00
513	Egyéb anyagköltség	5 349 254,38	675,00	5 348 579,38	0,00
5131	Projekt kivitelezési munkákhoz kapcsolódó költségek	3 338 022,00	0,00	3 338 022,00	0,00
* 52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖ	70 446 587,90	582 328,00	69 864 259,90	0,00
521	Szállítás, rakodás, raktározás	430 431,00	15 819,00	414 612,00	0,00
522	Bérleti díjak	1 720 573,00	50 507,00	1 670 066,00	0,00
523	Zöldterület karbantartási ktg.	1 183 200,00	0,00	1 183 200,00	0,00
524	Javítás, karbantartás költsége	15 154 165,80	0,00	15 154 165,80	0,00
525	Hulladékszállítás, állati tetem szállítás, konténer szállítás	6 161 619,00	251 794,00	5 909 825,00	0,00
526	Hőeltakarítási munkálatok	2 585 719,00	0,00	2 585 719,00	0,00
* 527	Posta, telefon, telefax és egy	1 430 932,22	2 060,00	1 428 872,22	0,00
5271	Telefonszolg.- Vezetékes	136 355,70	79,00	136 276,70	0,00
5272	Telefonszolg.- Mobil	304 811,10	949,00	303 862,10	0,00
5273	Internet előfizetési díj	760 107,39	874,00	759 233,39	0,00
5274	Postaköltség	188 711,00	0,00	188 711,00	0,00
5275	TV	40 947,03	158,00	40 789,03	0,00
* 529	Egyéb igénybevett szolgáltatás	41 779 947,88	262 148,00	41 517 799,88	0,00
5291	Hirdetés, marketing költségek	183 500,00	0,00	183 500,00	0,00
5292	Jutalék	1 233 835,00	0,00	1 233 835,00	0,00
5293	Csatornahasználati díj	2 142 322,00	107 613,00	2 034 709,00	0,00
5294	Zöldterületkezelés, kertészeti munkák	6 292 233,00	0,00	6 292 233,00	0,00
5295	Egyéb ig.szolg.-szakértői, ügyvédi díj,könyvelés, könyvvizsgálat	3 918 485,00	84 105,00	3 834 380,00	0,00
5296	Egyéb ig.szolg.- üz.örv. örz.véd. úthas	432 705,00	3 691,00	429 014,00	0,00
5297	Egyéb ig.szolg.- informatikai szolg.	293 990,00	0,00	293 990,00	0,00
5298	Tagsági díjak	62 000,00	0,00	62 000,00	0,00
5299	Ki nem emelt egyéb igénybevett	8 377 873,88	66 739,00	8 311 134,88	0,00
52991	Kártevőirtás	110 000,00	0,00	110 000,00	0,00
52992	Oktatás	498 600,00	0,00	498 600,00	0,00
52993	Vízimentés	12 608 240,00	0,00	12 608 240,00	0,00
52994	Ügyvédi díj	1 261 200,00	0,00	1 261 200,00	0,00
52995	Projekt kivitelezési munkákhoz kapcsolódó költségek	4 364 984,00	0,00	4 364 984,00	0,00
* 53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	4 526 462,00	18 659,00	4 507 803,00	0,00
* 531	Hatósági igazgatási, szolgálta	117 991,00	0,00	117 991,00	0,00
5311	Hatósági, igazg.szolg.díjak, illetek	117 991,00	0,00	117 991,00	0,00
532	Bankköltség	3 120 432,00	16 034,00	3 104 398,00	0,00
533	Biztosítási díj	1 273 039,00	2 625,00	1 270 414,00	0,00
539	Különféle egyéb költségek	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00
* 54	BÉRKÖLTSÉG	141 274 194,00	7 150,00	141 267 044,00	0,00
* 541	Béreköltség	141 274 194,00	7 150,00	141 267 044,00	0,00
5411	Bruttó munkabér- alapbér	141 274 194,00	7 150,00	141 267 044,00	0,00
* 55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZET	5 168 321,30	142 265,00	5 026 056,30	0,00
* 551	Munkavállalóknak, tagoknak fiz	4 987 140,00	142 265,00	4 844 875,00	0,00
5511	Betegszabadság díja, munkáltat	1 109 166,00	0,00	1 109 166,00	0,00
5513	Munkabajárással kapcsolatos eg	906 596,00	0,00	906 596,00	0,00
5514	Repi	224 400,00	0,00	224 400,00	0,00
5515	Temetési hozzájárulás	3 694,00	0,00	3 694,00	0,00
5516	Szépkiártya	2 698 284,00	142 265,00	2 556 019,00	0,00
5517	Szemüveg térítés díja	45 000,00	0,00	45 000,00	0,00
554	Táppénz hozzájárulás	65 870,00	0,00	65 870,00	0,00
* 559	Egyéb személyi jellegű kifizet	115 311,30	0,00	115 311,30	0,00
5591	Szem. jellegű kif. SZJA	20 019,00	0,00	20 019,00	0,00
5595	Telefon utáni szem jell klt	95 292,30	0,00	95 292,30	0,00
* 56	BÉRJÁRULÉKOK	17 732 597,00	0,00	17 732 597,00	0,00
561	Szociális hozzájárulás	14 016 652,00	0,00	14 016 652,00	0,00
562	Szépkiártya SZJA	406 535,00	0,00	406 535,00	0,00
563	Munkáltatót terhelő TBJ	15 910,00	0,00	15 910,00	0,00

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
565	Egyszerűsített foglalkoztatási járulék	593 500,00	0,00	593 500,00	0,00
566	Rehabilitációs hozzájárulás	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00	0,00
* 57	ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS	19 443 061,91	0,00	19 443 061,91	0,00
* 571	Terv szerinti értékcsökkenési	16 707 814,00	0,00	16 707 814,00	0,00
5711	Terv szerinti értékcsökkenési	16 707 814,00	0,00	16 707 814,00	0,00
572	Kísértékű eszközök écs	2 735 247,91	0,00	2 735 247,91	0,00
5. számlaosztály		325 051 215,17	2 521 336,00	322 529 879,17	0,00
* 8	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉ	47 491 580,93	403 737,73	47 087 843,20	0,00
* 81	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	19 653 651,00	368 503,00	19 285 148,00	0,00
815	Eladott (közvetített) szolgáltat	19 653 651,00	368 503,00	19 285 148,00	0,00
* 86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	27 468 260,79	0,00	27 468 260,79	0,00
* 863	Mérleg fordulónap előtt beköve	228 257,79	0,00	228 257,79	0,00
8631	Káreseménnyel kapcsolatos kifizetés	175 000,00	0,00	175 000,00	0,00
8635	Kerekítési különbözet	5 852,79	0,00	5 852,79	0,00
8636	Adóalapot növelő tételek	47 405,00	0,00	47 405,00	0,00
8671	Költségvetéssel elszámolt adók	1 733 769,00	0,00	1 733 769,00	0,00
8672	Önkormányzatokkal elszámolt ad	2 888 467,00	0,00	2 888 467,00	0,00
8674	Arányosított áfa	18 007 365,00	0,00	18 007 365,00	0,00
8691	Behajthatatlan követelések (vizardíjtartozás)	3 718 293,00	0,00	3 718 293,00	0,00
8692	Előző éveket érintő költségek	500 418,00	0,00	500 418,00	0,00
8693	Behajthatatlan követelések (egyéb vevők)	391 691,00	0,00	391 691,00	0,00
* 87	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSA	369 669,14	35 234,73	334 434,41	0,00
* 876	Átváltáskori, értékeléskori ár	369 669,14	35 234,73	334 434,41	0,00
8761	Deviza- és valutakészletek for	369 669,14	35 234,73	334 434,41	0,00
8. számlaosztály		47 491 580,93	403 737,73	47 087 843,20	0,00
* 9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉ	2 429 685,73	364 730 103,96	0,00	362 300 418,23
* 91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTEL	58 369,00	121 207 528,00	0,00	121 149 159,00
911	Közterülethasználati díj	2 430,00	6 191 103,00	0,00	6 188 673,00
912	Főveny strand bevétel	0,00	57 236 457,00	0,00	57 236 457,00
913	Tobruk strand bevétel	0,00	17 675 274,00	0,00	17 675 274,00
914	Bérleti díj bevétel	27 368,00	18 696 027,00	0,00	18 668 659,00
915	Szállás, szálló bevétel	28 571,00	18 720 472,00	0,00	18 691 901,00
916	öbökártya brv	0,00	2 688 195,00	0,00	2 688 195,00
* 92	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTEL	2 018 343,00	49 928 096,00	0,00	47 909 753,00
921	Továbbszámított árbevétel	2 011 343,00	40 475 486,00	0,00	38 464 143,00
922	Jutalékok	0,00	819 465,00	0,00	819 465,00
923	Gépjárműhasználat	0,00	14 978,00	0,00	14 978,00
924	Zöldhulladék elszállítás	0,00	1 552 644,00	0,00	1 552 644,00
925	Köztemető bevételek	7 000,00	1 283 318,00	0,00	1 276 318,00
926	Egyéb bevételek	0,00	585 355,00	0,00	585 355,00
927	Projekt kivitelezési munkák	0,00	5 196 850,00	0,00	5 196 850,00
* 96	EGYÉB BEVÉTELEK	0,00	192 795 785,37	0,00	192 795 785,37
* 963	A mérlegkészítés időpontjáig p	0,00	295 149,37	0,00	295 149,37
9631	Káreseményekkel kapcsolatosan	0,00	290 000,00	0,00	290 000,00
9635	Kerekítési különbözet	0,00	5 149,37	0,00	5 149,37
* 967	Visszafizetési kötelezettség n	0,00	192 240 576,00	0,00	192 240 576,00
9671	Költségvetésből kapott támogat	0,00	6 042 237,00	0,00	6 042 237,00
9672	Önkormányzattól kapott támogat	0,00	186 198 339,00	0,00	186 198 339,00
9699	Egyéb bevétel (városgondnokság)	0,00	260 060,00	0,00	260 060,00
* 97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	352 973,73	798 694,59	0,00	445 720,86
9741	Kamat	0,00	2,00	0,00	2,00
* 976	Átváltási, értékeléskori árfol	352 973,73	798 692,59	0,00	445 718,86
9761	Deviza- és valutakészletek for	352 973,73	352 973,73	0,00	0,00
9764	Nem realizált árfolyamnyereség	0,00	445 718,86	0,00	445 718,86
9. számlaosztály		2 429 685,73	364 730 103,96	0,00	362 300 418,23
Intervallum összesen		4 639 453 360,39	4 639 453 360,39	0,00	0,00
1-4 összesen		4 264 480 878,56	4 271 798 182,70	0,00	7 317 304,14
5-9 összesen		374 972 481,83	367 655 177,69	7 317 304,14	0,00



Cégnév : Fűzfői Vagyonkezelő Kft.
Adószám: 11952121-2-19
KSH szám : 11952121-6420-113-19
Céggjegyzékszám : 19-09-505211
Székhelycím : 8184 Balatonfűzfő, Szállás utca 8.

Kiegészítő melléklet

Fordulónap: 2022. december 31.

Beszámolási időszak: 2022.01.01. - 2022.12.31.

Balatonfűzfő, 2023.05.09.

.....
ügyvezető/képviselő

Cégnév : Fűzfői Vagyonkezelő Kft.
Adószám: 11952121-2-19
KSH szám : 11952121-6420-113-19
Cégjegyzékszám : 19-09-505211
Székhelycím : 8184 Balatonfűzfő, Szállás utca 8.

1. A Társaság bemutatása

1.1 Alakulás, a gazdálkodó fő célja

A Társaságot a cégbíróság 1999.12.31.-én jegyezte be. A Társaság létrehozásának célja, hogy a meglévő erőforrások optimális kihasználásával és a szinten tartáshoz szükséges fejlesztésével a gazdálkodás hosszú távon jövedelmezően, a piaci igényekhez igazodóan működjön.

1.2 Tevékenységi kör

A Társaság fő-tevékenységi köre TEÁOR száma: 6420 Vagyonkezelés (holding)

Cím

A Társaság cégbejegyzés szerinti székhelye: 8184 Balatonfűzfő, Szállás utca 8.

1.3 Ügyvezető

A Társaság ügyvezetője: Kálmán András

1.4 A vállalkozás folytatásának elve

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

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1 Könyvvezetés módja

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása Megbízott külső szolgáltató feladata. A társaság kettős könyvvitelt vezet.

2.2. Könyvvezetés pénzneme:

A Társaság könyveit magyar nyelven, forintban, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.

2.3 Könyvvizsgálat

Cégnév : Fűzfői Vagyonkezelő Kft.
Adószám: 11952121-2-19
KSH szám : 11952121-6420-113-19
Cégjegyzékszám : 19-09-505211
Székhelycím : 8184 Balatonfűzfő, Szállás utca 8.

A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló megbízásának jellemzői, neve, címe és kamarai tagsági száma:

Tömpe és Társai Kft - 8200 Veszprém, Jutasi utca 91. földszint 3. (Tagsági szám: 000758)

A társaság által kijelölt természetes személy könyvvizsgáló:

Kiss Mária - 8220 Balatonalmádi, Hörpintő utca 10. (Tagsági szám:000694)

A könyvvizsgáló a beszámoló auditálásán kívül más szolgáltatásért díjazásban nem részesült.

2.4 Beszámoló formája és típusa

A Társaság a tárgyidőszakra a várható gazdasági adatok miatt **egyszerűsített** éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja: összköltség eljárás.

A Társaság a beszámolóban a mérleget „A”, az eredmény-kimutatást” összköltség eljárás változatban állította össze.

2.5 Üzleti év

Mérleg fordulónapja 2022.12.31.

2.6 Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja 2023.04.30. Az ezen időpontig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza

2.7 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 mérleg főösszegének 2%-át, vagy ha a mérlegfőösszeg 2 %-a kevesebb mint 1 M Ft, akkor az 1 M Ft-ot. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.8 Jelentős összhatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözeteket is figyelembe kell venni, ha a különbözetek összhatása által valamely mérleg- vagy eredmény-kimutatás sor értéke 1 millió forintot meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

Cégnév : Fűzfői Vagyonkezelő Kft.
Adószám: 11952121-2-19
KSH szám : 11952121-6420-113-19
Cégjegyzékszám : 19-09-505211
Székhelycím : 8184 Balatonfűzfő, Szállás utca 8.

2.9 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.

Kis értékű eszközök értécsökkenési leírása

A 200 ezer forint 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.

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 100eFt-ot.

Értécsökkenési leírás változásának hatása

Az értécsökkenési leírás 2022.01.01-től a 1245/1 és 1245/2 eszközök esetében nem lesz elszámolva, az eszközök használaton kívül vannak. A Föveny Apartman 2022.01.01-vel át lett sorolva befejezetlen beruházások közé, értécsökkenési leírás nem lett elszámolva, a tulajdonosi viszonyok rendezése miatt. A gépjárműveknél 2022.01.01-vel maradványérték lett meghatározva, így az értécsökkenési leírás ezen eszközök esetében mérséklődött a korábbi évekhez képest.

2.10 Értékhelyesbítések alkalmazása

A Társaság az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékelési tartalék nem szerepel.

2.11 Ki nem emelt tételek értékelése

Cégnév : Fűzfői Vagyonkezelő Kft.
Adószám: 11952121-2-19
KSH szám : 11952121-6420-113-19
Cégjegyzékszám : 19-09-505211
Székhelycím : 8184 Balatonfűzfő, Szállás utca 8.

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl módosítás nem történt.

2.12 Számviteli politika más változásainak hatása

A számviteli politika más, meghatározó elemeiben a jogszabályi változásokon túl jelentős módosítás nem történt.

2.13 Eltérés a törvény előírásaitól

A beszámoló összeállítása a számviteli törvény előírásainak megfelelően történt, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

3.Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

3.1. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

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

Tételek tovább tagolása a mérlegben

A mérleg tételei tovább tagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

3.2. Befektetett eszközök

A Társaság 868 042 e Ft befektetett eszközzel rendelkezik, melyből 866 720 e Ft a tárgyi eszközök értéke, 1 322 e Ft pedig beruházásokra adott előleg.

Befektetett pénzügyi eszközök:

A Társaság 0 befektetett pénzügyi eszközzel rendelkezik.

Forgóeszközök

3.3. Készletek

A társaság készleteinek értéke: 0 e Ft.

3.4. Követelések alakulása

A Társaság követelései az alábbiak:

Cégnév : Fűzfői Vagyonkezelő Kft.
 Adószám: 11952121-2-19
 KSH szám : 11952121-6420-113-19
 Cégjegyzékszám : 19-09-505211
 Székhelycím : 8184 Balatonfűzfő, Szállás utca 8.

KÖVETELÉSEK

31 - Vevők	16 266 697
36-Egyéb Követelések	15 237 394
352 - beruházásokra adott előleg	1 321 860
46 - adók	3 000
4699 - pótlék	28 587
461 - tao	251 000

átsorolva tárgyi eszközökbe a mérlegben

33 108 538

31 786 678

3.5. Értékpapírok

A vállalkozásnak az OTP banknál vezetett értékpapír számlája van 10 506 e forint értékben.

3.6. Pénzeszközök

Összesen	11 220 e Ft
Ebből: Bankszámla	10 338 e Ft
Pénztár	882 e Ft

3.7. Időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások elszámolására 570 ezer Ft összegben került sor, amely 570 e Ft összegben költségek elhatárolásából, 0 e Ft összegben bevételek elhatárolásából áll.

Passzív időbeli elhatárolások elszámolására 522 ezer Ft összegben került sor, mely teljes összegben költségek elhatárolása.

3.8. Saját tőke

Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Változás
Jegyzett tőke	161 800	161 800	0
Eredménytartalék	-165 905	-165 295	610
Lekötött tartalék	77 890	76 198	-1 692
Tőketartalék	83 000	83 000	0
Adózott eredmény	-1 082	-7 317	-6 235
Saját tőke	155 703	148 386	-7 317

Lekötött tartalék jogcímei

A Társaságnak lekötött tartaléka 76 198 e Ft.

Értékhelyesbítések alakulása

Cégnév : Fűzfői Vagyonkezelő Kft.
Adószám: 11952121-2-19
KSH szám : 11952121-6420-113-19
Cégjegyzékszám : 19-09-505211
Székhelycím : 8184 Balatonfűzfő, Szállás utca 8.

A Társaság a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

3.8. Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettség a Társaságnál tárgyévben 738 368 941 Ft, melyből 649 796 386 Ft vagyonkezelt eszközök miatti hosszú lejáratú kötelezettség, 88 572 555 Ft tulajdonosi kölcsön.

Rövid lejáratú kötelezettségek

KÖTELEZETTSÉGEK

4541 - szállítók	20 636 379
453 - vevői előleg	7 874
463 - költségvetési befizetési kötelezettségek	5 689 056
4696 - gk adó	2 187
4695 - ipa	87 185
47 - egyéb kötelezettségek	8 280 368

34 703 049

3.9. Mérlegen kívüli tételek

A Társaságnak mérlegen kívüli tételei nincsenek.

4. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az eredménykimutatásban az adatok összehasonlíthatóak bázis év adataival.

4.1. Előző évek módosítása

A Társaságnál korábbi időszakra módosítás nem történt.

4.2. Az eredmény-kimutatás tagolása

Új tételek az eredmény-kimutatásban

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

Tovább tagolt tételek az eredmény-kimutatásban

Cégnév : Fűzfői Vagyonkezelő Kft.
Adószám: 11952121-2-19
KSH szám : 11952121-6420-113-19
Cégjegyzékszám : 19-09-505211
Székhelycím : 8184 Balatonfűzfő, Szállás utca 8.

Az eredmény-kimutatás tételei tovább tagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

4.3. Bevételek

Árbevétel tevékenységenként

A Társaságnál az árbevételek megoszlása az alábbiak szerint alakult:

Összesen:	169 059 e Ft
Alaptevékenység	56 786 e Ft
Strandbevételek	74 912 e Ft
Szálláskiadás bevételek	18 692 e Ft
Bérleti díjak	18 669 e Ft

A Társaságnál az egyéb bevételek összege 192 796 e Ft, melyből 186 198 e Ft a Balatonfűzfői Önkormányzattól kapott támogatás.

4.4. Ráfordítások

Költségek költségnemenkénti bontásban

A költségek, költségnemenkénti megosztását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségnem	Összeg (eFt)	Megoszlás (%-a)
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
Anyagjellegű ráfordítások	158 346	46
Személyi jellegű ráfordítások	164 026	48
Értécsökkenési leírás	19 443	6
Összesen	341 815	100

Az aktivált saját teljesítmények értéke nem volt.

4.5. Pénzügyi eredmény

A Társaságnál a pénzügyi műveletek eredményeként 111 e Ft összegű nyereség keletkezett, amely az árfolyam különbözetből adódott.

4.6. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó: 0 Ft, TAO törvény 6. § (11) bekezdése alapján, kiegészítő nyilatkozattal

Cégnév : Fűzfői Vagyonkezelő Kft.
Adószám: 11952121-2-19
KSH szám : 11952121-6420-113-19
Cégjegyzékszám : 19-09-505211
Székhelycím : 8184 Balatonfűzfő, Szállás utca 8.

Csökkentő tételek

Adótörvény szerinti écs	19 443 062
Behajthatatlan követelés értékvesztésből	2 930 506

22 373 568

Növelő tételek

számviteli törvény szerinti écs	19 443 062
8636 - Adóalapot növelő tételek	47 405

19 490 467

Behajthatatlan vevőkövetelés lett kivezelve 2022.12.31.-én 6 995 425 forint értékben elévülés miatt.

5. Tájékoztató adatok

5.1. Bér-és létszámadatok

Létszámadatok

A tárgyévben a Társaság 35 fő alkalmazottat foglalkoztatott.

Létszámadatok	36 fő
Teljes munkaidős fizikai foglalkozásúak	21 fő
Teljes munkaidős szellemi foglalkozásúak	11 fő
Nem teljes munkaidős fizikai foglalkozásúak	1 fő
Nem teljes munkaidős szellemi foglalkozásúak	1 fő
Megbízási jogviszonyban foglalkoztatott	1 fő
Egyéb foglalkoztatott	1 fő

Béradatok:

Személyi jell. kifizetés összesen:	164 026 e Ft
Ebből: Bérköltség	141 267 e Ft

Cégnév : Fűzfői Vagyonkezelő Kft.
Adószám: 11952121-2-19
KSH szám : 11952121-6420-113-19
Cégjegyzékszám : 19-09-505211
Székhelycím : 8184 Balatonfűzfő, Szállás utca 8.

Bérjárulékok	17 733 e Ft
Egyéb szem jell kifizetések	5 026 e Ft

5.2 A vezető tisztségviselők részére előleg, kölcsön folyósítása

A vezető tisztségviselők részére a Társaság előleget, kölcsönt nem folyósított, nevükben garanciát nem vállalt.

5.3 Felügyelőbizottság

A Társaságnál Felügyelő Bizottság működik. A Felügyelő bizottság 2022. évi tiszteletdíjának egy részét a balatonfűzfői Önkormányzat finanszírozta.

A Fűzfői Vagyonkezelő Kft a következő tiszteletdíjakat fizette ki:

- Gorza István -> 408 000 forint
- Lublós Géza -> 408 000 forint
- Keil Norbert -> 718 200 forint

5.4 Kapott támogatások bemutatása

A Társaság a Balatonfűzfői Önkormányzattól kapott 186 198 e Ft támogatást a város üzemeltetési feladatok ellátására, Kormányhivataltól kapott bérjellegű támogatás 6 042 e forint.

5.5 Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyevi költsége

Kutatás, kísérleti fejlesztés a tárgyévben nem volt.

5.6 Környezetvédelem

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

5.7. 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, eredmény-kimutatásban történő bemutatásához.

5.8. A mérleget regisztrált könyvelő állította össze.

Hanák Klára 8191 Öskü Ady Endre utca 19. (regisztrációs száma: 121734)

Cégnév : Fűzfői Vagyonkezelő Kft.
 Adószám: 11952121-2-19
 KSH szám : 11952121-6420-113-19
 Cégjegyzékszám : 19-09-505211
 Székhelycím : 8184 Balatonfűzfő, Szállás utca 8.

Eszközök összetétele

Eszköz	Előző év(%)	Tárgyév (%)
Befektetett eszközök	93,9%	94,1%
Immateriális javak	0,0%	0,0%
Tárgyi eszközök	93,9%	94,1%
Befektetett pénzügyi eszközök	0,0%	0,0%
Forgóeszközök	6,1%	5,8%
Eszközök összetétele és annak változása		
Készletek	-100,0%	0,0%
Követelések	3,3%	3,4%
Értékpapírok	0,0%	0,0%
Pénzeszközök	2,8%	1,2%
Aktív időbeli elhatárolások	0,1%	0,1%
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100	100

Cégnév : Fűzfői Vagyonkezelő Kft.
Adószám: 11952121-2-19
KSH szám : 11952121-6420-113-19
Cégjegyzékszám : 19-09-505211
Székhelycím : 8184 Balatonfűzfő, Szállás utca 8.

Források összetétele

Forrás	Előző év(%)	Tárgyév (%)
Saját tőke	16,9%	9,1%
Jegyzett tőke	17,4%	17,5%
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0,0%	0,0%
Tőketartalék	8,9%	9,0%
Eredménytartalék	-17,9%	-17,9%
Lekötött tartalék	7,9%	
Értékelési tartalék	0,0%	0,0%
Mérleg szerinti eredmény	0,5%	0,5%
Céltartalékok	0,0%	0,0%
Kötelezettségek	83,2%	83,8%
Hosszú lejáratú kötelezettségek	79,5%	80,1%
Hátrasorolt kötelezettségek	0,0%	0,0%
Rövid lejáratú kötelezettségek	3,7%	3,8%
Passzív időbeli elhatárolások	0,1%	0,1%
FORRÁSOK ÖSSZESEN	100	100,0%

Cégnév : Fűzfői Vagyonkezelő Kft.
 Adószám: 11952121-2-19
 KSH szám : 11952121-6420-113-19
 Cégjegyzékszám : 19-09-505211
 Székhelycím : 8184 Balatonfűzfő, Szállás utca 8.

Mérleg összetétele

Azon.	Megnevezés	1000 HUF	Előző év	Tárgyév	Változás	Vált. %
01.	A. Befektetett eszközök		872474	868042	-4432	-1%
02.	I. Immateriális javak		0	0	0	0%
03.	II. Tárgyi eszközök		872474	868042	-4432	-1%
04.	III.Befektetett pénzügyi eszközök		0	0	0	0%
05.	B. Forgóeszközök		56549	53513	-3036	-5%
06.	I. Készletek		0	0	0	0%
07.	II. Követelések		30331	31787	1456	5%
08.	III.Értékpapírok		0	10506	10506	0%
09.	IV. Pénzeszközök		25687	11220	-14467	-56%
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások		531	570	39	7%
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN		929023	922125	-6898	-1%
12.	D. Saját tőke		155703	148386	-7317	-5%
13.	I. Jegyzett tőke		161800	161800	0	0%
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)		0	0	0	0%
15.	III.Tőketartalék		83000	83000	0	0%
16.	IV. Eredménytartalék		-165905	-165295	610	0%
17.	V. Lekötött tartalék		77890	76198	0	0%
19.	VII.Adózott eredmény		-1082	-7317	0	25%
20.	E. Céltartalékok		0	0	0	0%
21.	F. Kötelezettségek		772798	773072	274	0%
22.	I. Hátrasorolt kötelezettségek		0	0	0	0%
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek		738369	738369	0	0%
24.	III.Rövid lejáratú kötelezettségek		34429	34703	274	1%
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások		522	667	145	28%
26.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN		929023	922125	-6898	-1%

Cégnév : Fűzfői Vagyonkezelő Kft.
Adószám: 11952121-2-19
KSH szám : 11952121-6420-113-19
Cégjegyzékszám : 19-09-505211
Székhelycím : 8184 Balatonfűzfő, Szállás utca 8.

Eredménykimutatás összetétele

Azon.	Megnevezés	1000 HUF	Előző év	Tárgyév	Változás	Vált. %
I.	Értékesítés nettó árbevétele		124102	169059	44957	36%
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke		0	0	0	0%
III.	Egyéb bevételek		154217	192796	38579	25%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások		108587	158346	49759	46%
V.	Személyi jellegű ráfordítások		136876	164026	27150	20%
VI.	Értéksökkenési leírás		19848	19443	-405	-2%
VII.	Egyéb ráfordítások		15713	27468	11755	75%
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE		-2705	-7428	-4723	175%
X.	P.éü bevételek		19	446	427	0%
XI.	P.éü ráfordítások		358	335	-23	0%
D.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE		-339	111	450	0%
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY		-3044	-7317	-4273	140%
XII.	Adófizetési kötelezettség		501	0	-501	-100%
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY		-3545	-7317	-3772	106%

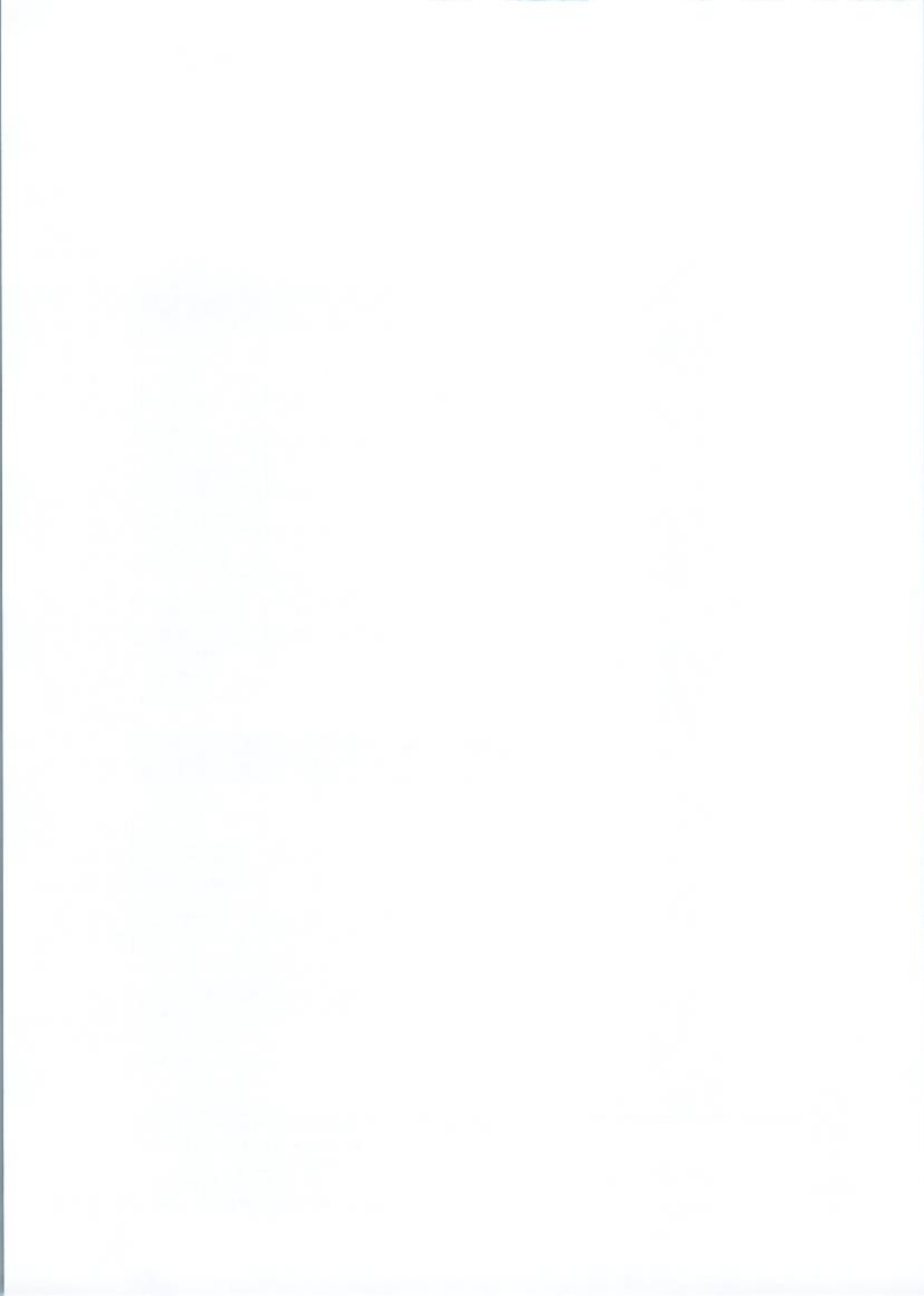
Cégnév : Fűzfői Vagyonkezelő Kft.
 Adószám: 11952121-2-19
 KSH szám : 11952121-6420-113-19
 Cégjegyzékszám : 19-09-505211
 Székhelycím : 8184 Balatonfűzfő, Szállás utca 8.

**Bevételek
 alakulása és
 megoszlása**

Bevétel-kategória	Előző év		Tárgyév	
	EFt	%	EFt	%
Árbevétel	125473	39,3%	169059	46,7%
Aktivált saját teljesítményérték	0	0,0%	0	0,0%
Egyéb bevételek	193983	60,7%	192796	53,2%
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0,0%	446	0,0%
Bevételek összesen	319456	100,0%	362301	100,0

**Ráfordítások
 alakulása és
 megoszlása**

Ráfordítás-kategória	Előző év		Tárgyév	
	EFt	%	EFt	%
Anyagjellegű ráfordítások	118950	37,1%	158346	42,8%
Személyi jellegű ráfordítások	149882	46,8%	164026	44,4%
Értécsökkenési leírás	22199	6,9%	19443	5,3%
Egyéb ráfordítások	28998	9,0%	27468	7,4%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	509	0,0%	335	0,1%
Ráfordítások összesen	320538	100,0%	369618	100,0%





**„TÖMPE és TÁRSA” Könyvvizsgáló, Gazdasági és
Pénzügyi Tanácsadó Kft.**

8200 Veszprém, Jutasi út 91. fsz. 3.

Tel: +36 88 401 140

Fax: +36 88 799 063

E-mail: tompeestarsa@tompeestarsa.hu

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Fűzfői Vagyonkezelő Kft. tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztem a Fűzfői Vagyonkezelő Kft. („a Társaság”) 2022. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2022. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 922.125 E Ft, az adózott/tárgyévi eredmény -7.317 E Ft (veszteség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2022. 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

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok 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 megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős a megbízható és valós képet adó egyszerűsített 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 egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített 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 egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati 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 egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített 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 vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Veszprém, 2023. május 10.

Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása
Kiss Mária
„TÖMPE és TÁRSA” Kft.
8200 Veszprém, Jutasi út 91. fsz. 3.
MKVK: 000758

Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása
Kiss Mária
MKVK: 000694

TÖMPE és TSA Kft.
Veszprém, Jutasi u. 91. fsz. 3.
Adószám: 24770721-2-19