

**Gyulai Turisztikai Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**

5700 Gyula, Kossuth Lajos utca 7.

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**2023. ÉVRŐL**

A vonatkozó időszak  
2023. január 01 – 2023. december 31.

Kelt: Gyula, 2024. március 31.

Komoróczy Aliz  
Ügyvezető

**A kiegészítő melléklet tartalma:**

- I. Általános rész
- II. Számviteli beszámoló
- III. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása
- IV. Kimutatás a támogatások felhasználásáról
- V. Kimutatás a vagyon felhasználásáról
- VI. Foglalkoztatottak létszáma és keresete

## I. Általános rész

### 1. A Gazdasági Társaság bemutatása

#### 1.1. A Gazdasági Társaság alapadatai

Megnevezés:	<b>Gyulai Turisztikai Nonprofit Gazdasági Társaság</b>
Rövidített megnevezés:	Gyulai Turisztikai Nonprofit Kft
Székhelye:	5700 Gyula, Kossuth Lajos utca 7.
Adószáma:	12418507-2-04
Cégjegyzék száma:	04-09-009712
Statisztikai számjele:	12418507-7311-572-04
Az alapítás időpontja:	2010. február 01.
Az alakulás módja:	Jogelőd nélkül
A működés megkezdésének időpontja:	2010. február 01.
Működési forma:	Nonprofit Kft
Jegyzett tőke az üzleti év végén:	3.440.000 Ft
A beszámoló aláírására jogosult neve:	Komoróczki Aliz
A beszámoló aláírására jogosult címe:	5700 Gyula, Mikszáth Kálmán utca 22.
Könyvvizsgáló cég neve:	Gyula-Audit Kft
Könyvvizsgáló cég székhelye:	5700 Gyula, Károly Róbert utca 11/3.
Nyilvántartási száma:	001936
A könyvvizsgáló társaság nevében eljáró könyvvizsgáló:	Megyebíró Anikó
A könyvvizsgáló címe:	5700 Gyula, Károly Róbert utca 11/3.
Kamarai tagság száma:	002815
Jogi képviselő:	Dr. Dubovecz Réka
Számlavezető bank:	Kereskedelmi és Hitelbank
A mérlegképes jogosultja:	Góg Enikő
Címe:	5700 Gyula, Kossuth utca 7.
Nyilvántartási száma:	167905

**1.1.1. Alapító**

A Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaságot Gyula város Önkormányzata alapította. A tulajdonosok személyében az alapítás óta többször történt változás. 2023. december 31-én a Tagság az alábbiak szerint alakult:

A társaság tagjai 2023. évben:

Ssz.	Társaság Tagja	Adószám	Székhely	Tulajdoni hányad
1.	Gyula Város Önkormányzata	15725503-2-04	5700 Gyula, Petőfi tér 3.	50 %
2.	HUNGUEST Hotels Zrt	12155169-2-44	1015 Budapest, Hattyú u. 14.	6,25 %
3.	Gyulai Idegenforgalmi Egyesület	19060019-1-04	5700 Gyula, Kossuth Lajos u. 7.	6,25 %
4.	HOTEL Gyula Kft	22664747-2-04	5700 Gyula, Part u. 5.	6,25 %
5.	SPA Invest Zrt	23052156-2-04	5700 Gyula, Vár u. 1.	6,25 %
6.	„Super Invest” Ügynökség Kft	10235234-2-04	5700 Gyula, Jókai u. 9- 11.	12,50%
7.	Gyulai Komló Kereskedelmi és Vendéglátó Kft	11050786-2-04	5700 Gyula, Béke sgt. 8.	6,25 %
8.	PARK HOTEL GYULA Kft	23405901-2-04	5700 Gyula, Part u. 15. 7,14	6,25 %

A társaság létrehozásának célja:

Gyula város turisztikai információ szolgáltatásának egységesítése, fejlesztése, a gyulai idegenforgalmi szolgáltatások bővítése és színvonalának emelése, a gyulai idegenforgalomban érintettek szakképzettségének fejlesztése érdekében önálló nonprofit gazdálkodó szervezet, mint TDM szervezet létrehozása.

A társaság tagjainak anyagi hozzájárulásával és a pályázati lehetőségek kihasználásával a célok megvalósításához szükséges források megteremtése, melyhez felhasználásra kerülnek a társaság működése során keletkező saját bevételek is.

A társaság időtartama: A társaság határozatlan időre alakult.

A társaság nyilvánossága közhasznúság tekintetében: 2013. január 24. napjával hatályát veszítette.

A társaság jogállása: A társaság a közhasznú jogállása 2013. január 31. napjával megszűnt.

## 1.1.2. A társaság tevékenységi körei

### TEÁOR szám

### Megnevezés

#### Főtevékenység

7311'08 Reklámügynöki tevékenység

#### Egyéb tevékenységek:

7990'08	Egyéb foglalás
5811'08	Könyvkiadás
5812'08	Címtárak, levelező jegyzékek kiadása
5814'08	Folyóirat, időszaki kiadványok kiadása
5819'08	Egyéb kiadói tevékenység
5829'08	Egyéb szoftver kiadás
6311'08	Adatfeldolgozás, web-hosztig szolgáltatás
6312'08	Világháló portál szolgáltatás
6399'08	M.n.s. egyéb információs szolgáltatás
7320'08	Piac-, közvélemény-kutatás
8220'08	Teleinformáció
8230'08	Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
8559'08	M.n.s. egyéb oktatás
8560'08	Oktatást kiegészítő tevékenység
9102'08	Múzeumi tevékenység
9103'08	Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése
1820'08	Egyéb sokszorosítás
4761'08	Könyv-kiskereskedelem
4762'08	Újság-, papíráru- kiskereskedelem
4799'08	Egyéb nem bolti, piaci kiskereskedelem
5911'08	Film, videó, televízióműsor-gyártás
5913'08	Film, videó- és televízió program terjesztése
6820'08	Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
7021'08	PR, kommunikáció
7312'08	Médiareklám
7430'08	Fordítás, tolmácsolás
4711'08	Élelmiszer jellegű bolti vegyes kiskereskedelem
4719'08	Iparcikk jellegű bolti vegyes kiskereskedelem
4725'08	Ital-kiskereskedelem
4721'08	Zöldség, gyümölcs kiskereskedelme
4764'08	Sportszer-kiskereskedelem
4724'08	Kenyér-, pékáru-, édesség-kiskereskedelem
4722'08	Hús-, húсарu kiskereskedelme
4729'08	Egyéb élelmiszer-kiskereskedelem
4763'08	Zene-, videofelvétel kiskereskedelme
4765'08	Játék-kiskereskedelem
4771'08	Ruházati kiskereskedelem
7911'08	Utazásközvetítés

4791'08 Csomagküldő, internetes kiskereskedelem  
7721'08 Szabadidős, sporteszközökölcsönzés

## 1.2 A társaság kapcsolata más vállalkozásokkal

A társaságnak kapcsolata, illetve egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozásai nincsenek.

## 1.3 Működési rendszer

A tulajdoni viszonyokat alapító okirat tartalmazza, a működés az ebben rögzítettek szerint történik.

A Korlátolt Felelősségű Társaság cégjogi és adójogi körülményei, a működés szabályosságának rendje, dokumentumai rendezettek. A belső irányítás rendszere, mechanizmusa kialakult. Az adókapcsolatok bonyolítása előírás szerinti. 2023. évre az aktualizált szabályzati rendet alapjaiban betartja, kapcsolódó bizonylatait folyamatosan rögzíti. A számviteli nyilvántartás a nonprofit jellegre tekintettel a klasszikus formától részben eltér. A pénzügy- munkaügyi analitikai rend a főkönyvi elszámolásokkal összehangolt.

A működés során a jog-kötelezettség vállalás rendje szerződéses viszonyokon, rögzített megállapodásokon alapul, végrehajtásuk ezzel összehangolt, zárt.

A társaság kettős könyvelést folytat.

A napi forgalom rögzítése számítógépes program-rendszerrel történik, amely a bevitt adatok zárt feldolgozását biztosítja. A társaság bizonylatai megfelelnek a számviteli nyilvántartásban, a pénzügyi-számviteli folyamatok feldolgozottak. Az eszköz és készletgazdálkodás rendje kialakított. Létszám- és bérgazdálkodása az elvárásokkal összhangban történt. A pénzgazdálkodást a kiegyenlítettség jellemzi.

## 2. A számviteli rendszer

A Társaság éves zárása, az arról készített elszámolás előírás szerinti, következetes. A számviteli munkában az óvatosság elve és valódiság elve érvényesül, ezeket a vállalkozás folytatásának elve mellett alkalmazza.

A számvitel az elkészített számviteli politikán, az ehhez kialakított számlarenden alapul, amely a társaság egyedi sajátosságait figyelembe véve megfelel az éves zárás alapjaként. A számviteli elvek megvalósulása kontrollált, az éves zárást analitikai egyezőség, mennyiségi, értékbeli nyilvántartás, leltározás támasztja alá. Az éves zárás és a mérlegkészítés időpontja között a Társaság helyzetét módosító jelentős információk nem merültek fel, így a társaság zárási adatai a működő vállalkozás szerint értékelték.

### 2.1. A számviteli politika lényeges elemeinek bemutatása

A számviteli politika kialakítása során figyelembe vett jogszabályok:

- 2000. évi C. Törvény a számvitelről (a továbbiakban: Szt.)
- 479/2016 (XII.28.) Kormányrendelet a számviteli törvény szerinti egyes egyéb szervezetek beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól

### **2.1.1. A számviteli politika célja**

A számviteli politika célja, hogy a Társaságnál olyan számviteli rendszer működjön, amely alapján megbízható és valós információkat tartalmazó beszámoló állítható össze, illetve amely számviteli rendszer egyidejűleg a vezető döntéseihez használható információt juttat.

### **2.1.2. A könyvvezetés módja**

A Társaság kettős könyvvitelt vezet. Belső szabályait, a főkönyvi és analitikus nyilvántartások rendjét a számlarend tartalmazza. A Társaság a könyveit forintban vezeti.

### **2.1.3. A költségelszámolás módszere**

A tevékenységet érintő költségek elsődlegesen az 5-ös, a ráfordítások a 8-as számlaosztályban kerülnek elszámolásra.

### **2.1.4. A beszámoló (mérleg) készítés időpontjának megállapítása**

A beszámoló elkészítésének határideje – figyelemmel a Felügyelő Bizottsági ellenőrzéshez, a tulajdonos taggyűlési határozat meghozatalához, valamint az elfogadott beszámoló könyvvizsgáló által történő auditálásához szükséges időre – tárgyévet követő év március 31-e.

### **2.1.5. A beszámoló formája**

A Társaság a Számviteli Törvény szerinti egyszerűsített éves beszámolót készít. Az egyszerűsített éves beszámoló részei a mérleg, az eredmény-kimutatás, a kiegészítő melléklet.

### **2.1.6. A mérleg választott formája, tagolása**

A Társaság „A” változatú mérleget készíti, melynek tagolását a Szt. 1. számú mellélete tartalmazza.

A Társaság mérlege csak a nagybetűvel, illetve római számmal jelölt sorokat tartalmazza, nem él a továbbtagolás lehetőségével.

### **2.1.7. Az eredmény-kimutatás választott formája, tagolása:**

A Társaság összköltség eljárással, ezen belül az „A” változattal vezeti le eredményét. Az eredmény-kimutatás tagolását a Szt. 2. számú melléklete tartalmazza. A Társaság eredmény-kimutatása csak a nagybetűvel, illetve római számmal megjelölt sorokat tartalmazza, nem él a továbbtagolás lehetőségével.

## **2.2. A beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások ismertetése**

### **2.2.1. Az eszközök besorolásának szempontjai**

A Társaság a Számviteli törvény előírásai szerint a befektetett eszközök közé sorolja azokat az eszközöket, amelyek a tevékenységet tartósan legalább egy éven túl szolgálják, a forgóeszközök közé sorolja azokat az eszközöket, amelyek a tevékenységet nem tartósan szolgálják.

### **2.2.2. A befektetett eszközök értékelése**

#### **Bekerülési érték**

Az eszközök vételkor a tényleges beszerzési ár, valamint a felhasználásig közvetlenül felmerülő kiadások figyelembevételével kerülnek megállapításra.

### **2.2.3. A külföldi pénzürtékről szóló eszközök és kötelezettségek értékelése**

A külföldi pénzürtékről szóló eszközöket és kötelezettségeket érintő tranzakciók jelentősen nem fordulnak elő a Társaságnál.

### **2.2.4. Az értékcsökkenési leírás**

A Társaságnál 2023. évben befektetett eszköz értékcsökkenésének elszámolása, annak jelentős része a DAOP-2.1.3-11-2011-0002 számú a TFC-3.1.1-2020-00011 számú és a TOP-7.1.1.-16-H-ESZA-2019-00881 pályázati projektek terhére történt.

### **2.2.5. A terv szerinti értékcsökkenés leírás alapja az immateriális javaknál, az ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogoknál és tárgyi eszközöknél**

A 200 ezer Ft egyedi bekerülési érték alatti, úgynevezett kis értékű vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatba vételkor egy összegben kerül elszámolásra értékcsökkenési leírásként.

A Társaság az immateriális javak, az ingatlanokhoz kapcsolódó beruházások, jogok, a tárgyi eszközök értékcsökkenési leírását a bekerülési értékre vetített lineáris leírási módszerrel állapítja meg éves gyakorisággal. Az év közben állományba vett (üzembe helyezett) immateriális javak, az ingatlanokhoz kapcsolódó beruházások, jogok, és tárgyi eszközök érték csökkenésének elszámolása az üzembe helyezés, használatba vétel napjától kezdődik.

### **2.2.6. Az értékvesztés elszámolása**

A társaság 2023. évben 115.824 Ft.- értékvesztést számolt el.

## **2.3. A számviteli politika meghatározó elemeinek megváltoztatása, a változás eredményre gyakorolt hatása**

Az üzleti év során a számviteli politika meghatározó elemeiben változások nem történtek.

## **2.4. Az alkalmazott értékelési elvek megváltoztatása, a változtatást előidéző tényezők és számszerűsített hatásuk**

Az alkalmazott értékelési elvekben a Szt. előírásából változások nem történtek.

## **2.5. A számviteli alapelvektől való eltérés**

A számviteli alapelvektől való eltérés az üzleti év során nem történt.

## **2.6. A Szt. előírásaitól való eltérés bemutatása**



A Szt. előírásaitól való eltérés az üzleti év során nem történt.

## 2.7. Megváltozott minősítésű eszközök vagy kötelezettségek

Az eszközök, kötelezettségek minősítésében változás nem történt.

## II.

### A mérleghez és az eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

#### 1. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Mérlegadatok változása		adatok E Ft-ben		
	Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás %
<b>01.</b>	<b>A. Befektetett eszközök</b>	<b>22231</b>	<b>26265</b>	<b>118%</b>
02.	I. Immateriális javak	4017	3434	85%
03.	II. Tárgyi eszközök	18214	22831	125%
04.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
<b>05.</b>	<b>B. Forgóeszközök</b>	<b>13828</b>	<b>24323</b>	<b>175%</b>
06.	I. Készletek	0	0	0
07.	II. Követelések	8533	17042	199%
08.	III. Értékpapírok	0	0	0
09.	IV. Pénzeszközök	5295	7281	137%
<b>10.</b>	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>1778</b>	<b>5000</b>	<b>281%</b>
<b>11.</b>	<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>37837</b>	<b>55588</b>	<b>146%</b>
<b>12.</b>	<b>D. Saját tőke</b>	<b>19001</b>	<b>35491</b>	<b>186%</b>
13.	I. Jegyzett tőke	3010	3440	114%
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
15.	III. Tőketartalék	0	0	0
16.	IV. Eredménytartalék	3602	15991	443%
17.	V. Lekötött tartalék	0	0	0
18.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0
19.	VII. Adózott eredmény	12389	16060	129%
<b>20.</b>	<b>E. Céltartalékok</b>	<b>2712</b>	<b>3146</b>	<b>116%</b>
<b>21.</b>	<b>F. Kötelezettségek</b>	<b>4379</b>	<b>1312</b>	<b>29%</b>
22.	I. Hátrasorolt kötelezettség	0	0	0
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	4379	1312	29%
<b>25.</b>	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>11745</b>	<b>15639</b>	<b>133%</b>
<b>26.</b>	<b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>37837</b>	<b>55588</b>	<b>146%</b>

#### 1.1. Immateriális javak

A Társaság az immateriális javakról egyedi nyilvántartást vezet. A nyilvántartás alapja a beszerzési érték. Az értékelés módja: egyedi.

## 1.2. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok

2023. évben ingatlan beruházás nem történt.

## 1.3. Egyéb berendezések, felszerelések, gépek, járművek

A Társaság az eszközeiről egyedi nyilvántartást vezet. A nyilvántartás alapja a beszerzési érték. Az értékelés módja: egyedi. A tárgyi eszközök állománya leltárral fedett.

Tárgyi eszközök tárgyévi nettó értéke mérleg szerint:

- Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok:	9.958 eFt
- <u>Egyéb berendezések, felszerelések, gépek, járművek:</u>	<u>5 415 eFt</u>
<b>Tárgyi eszközök:</b>	<b>15 373 eFt</b>

## 1.4. Befektetett pénzügyi eszközök

A Kft nem rendelkezik befektetett pénzügyi eszközökkel.

## 1.5. Követelések

A kimutatott követelések között lejárt határidejű követelések szerepelnek.

A Társaság nem rendelkezik külföldi pénzeszközökre szóló követelésekkel, valamint váltóköveteléssel sem. A társaság a követelésekről analitikus nyilvántartást vezet. A nyilvántartás alapja a könyvelési adatok. A mérlegben a követelések az elfogadott, elismert összegben kerülnek kimutatásra. Belföldi vevő követelések forintban az alábbiak szerint alakult.

<b>Egyéb követelések</b>	<b>adatok ezer Ft-ban</b>
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevő)	1539
Egyéb támogatás	14808
Előzetesen felszámított áfa	694
<b>Összesen</b>	<b>17042</b>

## 1.6. Értékpapírok

A Társaság nem rendelkezik értékpapírokkal.

## 1.7. Pénzeszközök

	<b>adatok ezer Ft-ban</b>		
<b>V. Pénzeszközök</b>	5 295	7 281	<b>137%</b>
Pénztár, csekkek	177	28	<b>15%</b>
Bankbetétek	5 118	7 253	<b>141%</b>

## 1.8. Valuta

A Társaság a valutapénztárában valutát nem tart nyilván 2023.12.31-én.

**1.9. Aktív időbeli elhatárolások**

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0,00	0	0,00	0
Költségek ráfordítások aktív időbeli elhat.	1778	100,00	5000	100,00	281%
Halasztott ráfordítások	0	0,00	0	0,00	0
<b>Aktív időbeli elhatárolások összesen</b>	1778	100,00	5000	100,00	281%

**1.10. Saját tőke**

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Jegyzett tőke	3 010	17%	3440	10%	114%
<b>Ebből:</b> visszavásárolt tulaj. rész. névértéken	0	0,00	0	0,00	0,00
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	0,00
Tőketartalék	0	0,00	0	0,00	0,00
Eredménytartalék	3602	18%	15991	45%	443%
Lekötött tartalék	0	0,00	0	0,00	0,00
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	0,00
Adózott eredmény	12389	65%	16060	45%	129%
<b>Saját tőke összesen</b>	19001	100,00	35491	100%	186%

**1.11. Céltartalék**

A társaság 2023. évben céltartalékot nem képzett a jövőbeni, várható kötelezettségek kiegyenlítésére.

**1.12. Kötelezettségek****a.) Hosszú lejáratú kötelezettségek**

A Társaságnak hosszú lejáratú kötelezettsége nincs.

**b.) Rövid lejáratú kötelezettségek**

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
<b>Hátrasorolt kötelezettségek</b>	0	0,00	0	0,00	0,00
<b>Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>	0	0,00	0	0,00	0,00
Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0,00	0	0,00	0,00

Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	0,00
<b>Rövid lejáratú kötelezettségek</b>	4 379	100,00	1312	100,00	29,00
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0,00	0	0,00	0,00
Rövid lejáratú hitelek	0	0,00	0	0,00	0,00
Vevőtől kapott előlegek	301	6,51	0	0,00	0,00
Kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból	2 855	61,75	68	6,00	2,00
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 467	31,74	1244	94,00	84,00
<b>Kötelezettségek összesen</b>	4 379	100,00	1312	100,00	29,00

A Társaság nem rendelkezik külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségekkel, valamint váltókötelezettségekkel. A Társaság a kötelezettségekről analitikus nyilvántartást vezet. A nyilvántartás alapja a könyv szerinti érték. A kötelezettségek az elfogadott, elismert összegben szerepelnek a mérlegben. Az értékelés módja egyedi. A rövid lejáratú kötelezettségek állománya egyeztetéssel igazolt.

### 1.13. Passzív időbeli elhatárolások

A Társaság könyveiben itt kerül nyilvántartásra a bevételek elhatárolása. A passzív időbeli elhatárolások a mérlegben könyv szerinti értéken kerülnek kimutatásra. A passzív időbeli elhatárolás állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Bevételek passzívú időbeli elhatárolása	0	0,00	0	0,00	0,00
Költségek ráfordítások passzív időbeli elhat.	1548	7,59	2641	17,00	170,00
Halasztott bevételek	10 197	92,41	12998	83,00	127,00
<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	11 745	100,00	15639	100,00	133,00

## 2. Az eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

adatok E Ft

	Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	Változás %
I.	Értékesítés nettó árbevétele	9 138	14486	5348,00	158,00%
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	105 630	168699	63069,00	159,00%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	48 930	88900	39971,00	181,00%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	45 503	69170	23667,00	152,00%
VI.	Értékcsökkenési leírás	3 564	3424	-140,00	96,00%
VII.	Egyéb ráfordítások	3149	4068	919,00	129,00%
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDM.</b>	<b>13 622</b>	<b>17 623</b>	<b>4000,00</b>	<b>129,00%</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1	42	41,00	4200,00%
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>1</b>	<b>42</b>	<b>41,00</b>	<b>4200,00%</b>
<b>E.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>13 623</b>	<b>17 665</b>	<b>4041,00</b>	<b>129,00%</b>
XII.	Adófizetési kötelezettség	1478	1605	116,00	107,00%

<b>F.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>14857</b>	<b>16 060</b>	<b>1213,00</b>	<b>108,00%</b>
-----------	-------------------------	--------------	---------------	----------------	----------------

## 2.1. Értékesítés nettó árbevétele, aktivált saját teljesítmények értéke, egyéb bevételek

A Társaság exportértékesítést a tárgyévben nem végzett. Az értékesítés nettó árbevétele nyilvántartásának alapja a könyv szerinti érték. Az értékesítés nettó állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

A Társaságnak nincsenek aktivált saját teljesítményei.

Egyéb bevételek közzé soroljuk a 2023. évben teljesült pályázati támogatásokat.

adatok E Ft-ban					
	<b>Megnevezés</b>	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>	<b>Változás</b>	<b>Változás %</b>
I.	Értékesítés nettó árbevétele	9 138	14486	5348,00	158,00%
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	105 630	168699	63069,00	159,00%

## 2.2. Anyagjellegű ráfordítások

adatok E Ft-ban			
<b>Megnevezés</b>	<b>Előző év</b>	<b>Tárgy év</b>	<b>Változás %</b>
Anyagköltség	5 590	9488	169,00
Igénybe vett szolgáltatások értéke	40 529	75990	187,00
Egyéb szolgáltatások értéke	1 200	2273	189,00
Eladott áruk beszerzési értéke	166	445	268,00
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 445	704	48,00
<b>Anyagjellegű ráfordítások összesen</b>	<b>48 930</b>	<b>88900</b>	<b>181,00</b>

## 2.3. Személyi jellegű ráfordítások

A Társaság a személyi jellegű ráfordításokról munkavállalónként analitikus nyilvántartást vezet. A személyi jellegű ráfordítások állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

2023. évben az átlagos statisztikai létszám: 6 fő

2023. december 31-i állományi létszám: 6 fő

adatok E Ft-ban			
<b>Megnevezés</b>	<b>Előző év</b>	<b>Tárgy év</b>	<b>Változás %</b>
Béreköltség	40 080	59761	149,00
Személyi jellegű egyéb kifizetések	506	1664	328,00
Bérbírálatok	4 917	7745	157,00
<b>Személyi jellegű ráfordítások összesen</b>	<b>45 503</b>	<b>69170</b>	<b>152,00</b>

## 2.4. Értékcsökkenési leírás

adatok E Ft-ban			
<b>Megnevezés</b>	<b>Előző év</b>	<b>Tárgy év</b>	<b>Változás %</b>

Értékcsökkenési leírás	3 564	3 424	96,00
------------------------	-------	-------	-------

## 2.5. Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások nyilvántartásának alapja a könyv szerinti érték. Az egyéb ráfordítások állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás %
Egyéb ráfordítások	3 147	4 068	129,00

## 2.6. Pénzügyi műveletek eredménye

A pénzügyi műveletek bevételei és ráfordítási nyilvántartásának alapja a könyv szerinti érték. A pénzügyi műveletek eredményének állománya analitikus nyilvántartással igazolt. A pénzügyi műveletek eredménye a folyószámlán lévő pénz utáni kamat bevételből származik. 2023. évben a pénzügyi műveletek eredménye: 42 eFt.

## 2.7. Eredmény elszámolások

A Társaságnak társasági adófizetési kötelezettsége keletkezett.

A saját tevékenységhez kapcsolódó társasági adó:

		adatok E Ft-ban			
	Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	Változás %
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDM.</b>	<b>13 622</b>	<b>17 623</b>	<b>4000,00</b>	<b>129,00%</b>
VII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1	42	41,00	4200,00%
VIII.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>1</b>	<b>42</b>	<b>41,00</b>	<b>4200,00%</b>
<b>E.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)</b>	<b>13 623</b>	<b>17 665</b>	<b>4041,00</b>	<b>129,00%</b>
XI.	Adófizetési kötelezettség	1478	1605	116,00	107,00%
<b>F.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XI)</b>	<b>14857</b>	<b>16 060</b>	<b>1213,00</b>	<b>108,00%</b>

## III.

### A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása

A Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének alakulását a lenti táblázatok tartalmazzák. 2023. évben pályázati támogatásokból történt beruházás.

**IV.  
Kimutatás a támogatásokról 2021-2022.**

adatok e Ft-ban

Támogatást nyújtó	Támogatás időpontja	Támogatás	Felhasználás célja	Felhasználás összege	
		Összege		Működés	Marketing
Gyula Város Önkormányzata	2022.	97 264	Működésre, marketingre	97 264	
Gyula Város Önkormányzata	2023.	143 404	Működésre, marketingre	143 404	
Társaság tagjaitól	2022	0	Működésre, marketingre	0	
Társaság tagjaitól	2023	18 932	Működésre, marketingre	18 932	
Elkülönített alapoktól kapott támogatás	2022.	0	Működésre, marketingre	0	
Elkülönített alapoktól kapott támogatás	2023.	0	Működésre, marketingre	0	
Pályázati úton nyert támogatások	2022.	8 337	Működésre, marketingre, beruházásra	8 337	
Pályázati úton nyert támogatások	2023.	3 599	Működésre, marketingre, beruházásra	3 599	

**V.  
Kimutatás a vagyon felhasználásáról**

adatok E Ft-ban

	Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás %
13.	I. Jegyzett tőke	3010	3440	114%
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
15.	III. Tőketartalék	0	0	0
16.	IV. Eredménytartalék	3602	15991	443%
17.	V. Lékötött tartalék	0	0	0
18.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0
19.	VII. Adózott eredmény	12389	16060	129%

**VI.  
Foglalkoztatottak, megbízottak létszáma és keresete**

adatok fő; E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás %	
	Fő	Kereset	Fő	Kereset	Fő	Kereset
<b>Fizikai</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Szellemi</b>	15	40 586	16	61 425	+1	151,00%
<b>Összesen</b>	<b>15</b>	<b>40 586</b>	<b>16</b>	<b>61 425</b>	<b>+1</b>	<b>151,00%</b>