

A Társaság neve: Magyar Házak Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Rövidített cégneve: Magyar Házak Nonprofit Kft.

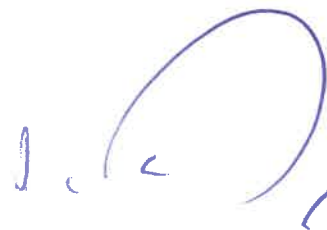
Adószáma: 18456712-2-06

Cégjegyzék száma: 06-09-014103

Statisztikai számjele: 18456712-7499-572-06

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2024. ÉVI EGYSZERŰSÍTETT ÉVES
BESZÁMOLÓHOZ**

Szeged, 2025. március 31.



A vállalkozás vezetője

I. A Társaság fontosabb adatai

A Társaság neve: Magyar Házak Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Rövidített neve: Magyar Házak Nonprofit Kft.

A Társaság jogi formája: Korlátolt Felelősségű Társaság

A Társaság székhelye: 6726 Szeged, Közép-fasor 1-3.

Telefon: 06-62-592-800

E-mail: gazdasag@delvidekhaz.hu

A Társaság bejegyzett fióktelepei:

1. 8100 Várpalota, Gróf Apponyi Albert liget 1.

Telefon: 06-88-372-721

2. 3530 Miskolc, Rákóczi Ferenc u 2.

Telefon: 06-46-303-454

E-mail: info@felvidekhaz.hu

3. 4600 Kisvárd, Szent László u 58.

Telefon: 06-45-411-920

E-mail: targabriel@karpataljahaz.hu

4. 4025 Debrecen, Piac utca 81.

Telefon: 06-52-620-579

E-mail: bercesitunde@partiumhaz.hu

5. 9400 Sopron, Templom utca 4.

Telefon: 06-70-902-6395

E-mail: info@orvidekhaz.hu

6. 9700 Szombathely, Fő tér 21-22.

Telefon: 06-70-902-6395

E-mail: info@orvidekhaz.hu

A Társaság honlapja: www.magyarhazak.hu

A Társaság cégjegyzékszám: 06-09-014103

A Társaság adószám: 18456712-2-06

A Társaság statisztikai száma: 18456712-7499-572-06

A Társaság ügyvezetője: Dr. Szabó Pál Csaba
Ügyvezető telefonszáma: 06-36-30-298-2335
Ügyvezető e-mail címe: titkarsag@magyarhazak.hu

Felügyelő Bizottság elnöke: Szentmártoni János
Telefonszáma: 36-70-616-4113
E-mail címe: ripolus2@gmail.com

A Társaság alakulásának időpontja: 1996. 03. 01.
Alapító okirat dátuma: 1996.03.01.
Cégbejegyzés kelte: 1997.04.18.

A Társaságot a cégbíróság 1996. március 01-ei dátummal jegyezte be közhasznú társaságként, „Rendezvényház” Csongrád Megyei Pedagógiai és Közművelődési KHT. néven.

2009. július 30-tól a törvényi előírásoknak megfelelően közhasznú nonprofit korlátolt felelősségű társaságként működik „Rendezvényház” Nonprofit Kft. elnevezéssel.

2011. december 31-ig a közhasznú feladatokat a korábbi tulajdonos a Csongrád Megyei Önkormányzattal kötött szerződés alapján végezte a Társaság. A muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXI. törvényekben – a megyei önkormányzat közművelődési szakmai tanácsadás és szolgáltatás feladatkörében – részt vett a térség nemzetközi, országos, megyei közművelődési rendezvényeinek szervezésében, gondozta a kistérségi, megyei, regionális, országos és nemzetközi kulturális kapcsolatokat, elősegítette a megye környezeti, művészeti, közművelődési értékeinek, sajátosságainak bemutatását.

2012. június 01-től Délvidék Ház Nonprofit Kft. cégnévvel rendelkezett, majd 2015. július 29-től Magyar Házak Nonprofit Kft. néven működik.

2012. augusztus 01-től a Csongrád Megyei Pedagógiai és Sportintézmény ÁMK-val külön kötött megbízási szerződés keretében látta el ezeket a feladatokat.

2014. május 29-én a Társaság a Szegedi Törvényszék Cégbírósága Cg: 06-09-014103/59. számú végzése alapján a közhasznú jogállását megerősítette, a jogosultságot az elmúlt két év mutatószámai alapján igazolta.

A Társaság jegyzett tőkéje: 4.200 e Ft

Tulajdonos joggyakorló: Kulturális és Innovációs Minisztérium

Részesedése: 100%

Kamarai tagság: Csongrád-Csanád megyei Kereskedelmi és Iparkamara

tagsági száma: CS18456712

Tagság egyéb szervezetekben: nincs

A Társaság fő tevékenysége: M.n.s. egyéb szakmai, műszaki, tudományos tevékenység

TEÁOR száma: 7499.

A 2023. évi beszámoló készítéséért felelős személy: Dr. Szántó Mária Erika

Regisztrációs száma: 206759

Telefonszáma: 06-30-299-7575

E-mail címe: gazdasagivezeto@magyarhazak.hu

II. Általános előzmények

II/1. Társaságunk rövid bemutatása:

Csongrád Megye Önkormányzata 6720 Szeged, Tisza Lajos körút 2-4. - Kistelek Város Önkormányzata 6760 Kistelek, Árpád u. 1. A megyei önkormányzatok konszolidációjáról, a megyei önkormányzati intézmények és a Fővárosi Önkormányzat egyes egészségügyi intézményeinek átvételéről szóló 2011. évi CLIV tv. alapján a megyei önkormányzat vagyona és vagyoni értékű joga, a megyei önkormányzatok fenntartásában lévő intézmények, azok vagyona és vagyoni értékű joga 2012. január 1-én állami tulajdonba került.

A tulajdonosi joggyakorló 2018. június 25. napjáig a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság volt, mely időszak alatt a Magyar Házak Nonprofit Kft. elsőként 2012. december 05-én létrejött vagyonkezelési szerződéssel vagyonkezelésbe vette a várpalotai Zichy-kastélyt, majd 2015. november 05-én a Társaság vagyonkezelésébe került a Délvidék Ház, Szeged, Közép fasor 1-3. sz. alatti ingatlan is.

2018. június 26. napjától a Társaság felett az államot megillető tulajdonosi jogok és kötelezettségek összességét a Miniszterelnökség Nemzetpolitikai Államtitkársága látta el. 2021. március 18. naptól tulajdonosi joggyakorló az Emberi Erőforrások Minisztériuma Az I/2022.(VI.26.) GFM rendelet alapján Kulturális és Innovációs Minisztérium (továbbiakban KIM) lett a joggyakorló.

II/2. A Társaság elhelyezése hazai, illetve nemzetközi környezetben:

A Magyar Házak Nonprofit Kft. regionális kulturális-nemzetpolitikai célkitűzéseivel, a Magyar Házak hálózat kárpát-medencei fejlesztési programjával egyedi helyet foglal el a kultúrával és nemzetpolitikával foglalkozó hazai állami, illetve önkormányzati szervezetek között.

A közvetlen, folyamatos és transzparens, határokon átvívelő kulturális és nemzetpolitikai programok egy újszerű vagyongazdálkodási, illetve ingatlanhasznosítási modellhez kapcsolódnak. Ebben a konstrukcióban tevékenységet a magyarországi összehasonlításra alkalmas szervezetek között egyetlen sem folytat, de bizonyos vonatkozásokban két nemzetpolitikai szervezet részlegesen analóg kezdeményezéseket működtet. A Rákóczi Szövetség (elnök: Csáky Csongor, székhely: 1027 Budapest, Szász Károly utca 1. 4. em. 1., adószám: 19719029-1-41) számos helyi szervezettel rendelkezik a Kárpát-medencében, ezek közül kiemelt fontosságúak a magyar középiskolákban működő ifjúsági szervezetek.

Tevékenyséjük középpontjában a külföldi magyar családok magyar nyelvű iskolaválasztása áll, amely a Magyar Kormányzat egyik legfontosabb külföldi iskolai célkitűzését igyekszik segíteni.

A másik szervezet a Nemzetstratégiai Kutatóintézet (elnök: Szász Jenő, székhely: 1054 Budapest, Nagysándor József utca 8, adószám: 15811088-2-41) a magyar örökség korszerű újrafogalmazását, a magyar jövő tudatos kiépítését igyekszik a maga eszközeivel segíteni és a döntéshozók asztalára tenni. Mindkét szervezet kárpát-medencei viszonylatban valósítja meg programjait, számos kulturális, oktatási és hagyományörző program keretei között, ám Társaságunkkal ellentétben sem az állandó közösségi terek kulturális, nemzetpolitikai dimenzióival, sem a közvetlen határ menti fejlesztések állandó struktúrákba szervezésével kiemelt módon nem foglalkozik.

II/3. Közhasznúság

A Társaságot a cégbíróság 1996. március 01-ei dátummal jegyezte be közhasznú társaságként, „Rendezvényház” Csongrád Megyei Pedagógiai és Közművelődési KHT. néven.

2009. július 30-tól a törvényi előírásoknak megfelelően közhasznú nonprofit korlátolt felelősségű társaságként működik „Rendezvényház” Nonprofit Kft. Elnevezéssel.

2012. június 01-től Délvidék Ház Nonprofit Kft. cégnévvel rendelkezett, majd 2015. július 29-től Magyar Házak Nonprofit Kft. néven működik.

2011. december 31-ig a közhasznú feladatokat a korábbi tulajdonos a Csongrád Megyei Önkormányzattal kötött szerződés alapján végezte a Társaság.

A Magyar Házak program keretében az alábbi közfeladat ellátására vonatkozó szerződéseket kötött meg Társaságunk:

1. 2017. december 7. napjával Kisvárdai Város Önkormányzatával állapodott meg közfeladat ellátására, melynek keretében intézményi háttérrel biztosít és működteti a kisvárdai Kárpátalja Házat.
2. 2019. február 13. napjával Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatával született meg Társaságunk következő közfeladat ellátásra vonatkozó szerződése.
3. 2019. augusztus 22. napon a Miniszterelnökség és a Magyar Házak Nkft. között Közzolgáltatási szerződés született nemzetpolitikai vonatkozású célok és feladatok ellátására.
4. Vas Megyei Önkormányzatával 2020.04.24. napon született meg a Közzolgáltatási szerződés.
5. Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzatával 2020. október 07. napjával jött létre közfeladat ellátásra vonatkozó megállapodás a debreceni Partium Ház üzemeltetésére.
6. 2021. március 18.napjától a tulajdonosi joggyakorló az Emberi Erőforrások Minisztériuma volt, mely 2021.12.22. napon II/9945/2021/PKF iktatószámon Közzolgáltatási szerződést kötött Társaságunkkal.
2022. június 27. napjától jogutódlást követően, az I/2022. (VI.26.) GFM rendelet alapján a Kulturális és Innovációs Minisztérium, továbbiakban KIM, társaságunk tulajdonosi joggyakorlója.

III. Számviteli politika

1. A vállalkozás folytatásának elve

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó körülmény nem merült fel.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1 Könyvvezetés módja

A Magyar Házak Nonprofit Kft. kettős könyvvitelt vezet.

2.2 Könyvvezetés pénzneme

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

2.3 Könyvvizsgálat

A Társaság könyvvizsgálatra kötelezett az állami vagyonnal való gazdálkodásról szóló 254/2007. Korm. rendelet 17. §. (2) bekezdése alapján.

A Kft. megbízott könyvvizsgálója:

A könyvvizsgáló társaság neve: „Privát HASZON” Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság

A könyvvizsgáló társaság címe: 5000 Szolnok, Petőfi utca 14.

Kamarai nyilvántartási száma: 000686

Az eljáró természetes személy könyvvizsgáló neve: dr. Egyed Zsuzsánna Hajnalka

Lakcíme: 1203 Budapest, Helsinki út 10. 1/29.

Kamarai tagsági igazolvány száma: 005616

A könyvvizsgáló díjazása 2024. évet érintően 1.500 E Ft+ÁFA.

2.4 Beszámoló formája és típusa

A Társaság a tárgyidőszakra egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja: összköltség eljárás.

A Társaság a beszámolóban a mérleget „A” változatban állította össze.

2.5 Üzleti év

Jelen beszámoló a 2024. január 01. – 2024. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2024. december 31.

2.6 Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja 2025. március 31. Az ezen időpontig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.

2.7 Jelentős összhatás értelmezése

Jelentős összegű hiba: ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások- eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő- (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt. Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően- megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő, (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve, ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forint.

2024. évben nem történt előző éveket érintő módosítás.

2.8 Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése – az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a

tervezett maradványérték figyelembevételével – általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 200 E Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 200 E Ft-ot.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbség meghaladja a 200 E Ft-ot.

Értékcsökkenési leírás változásának hatása

Az értékcsökkenési leírás módjában a jogszabályi változásokon túl további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.9 Értékhelyesbítések alkalmazása

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

2.10 Ki nem emelt tételek értékelése

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

2.11 Számviteli politika más változásainak hatása

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

2.12 Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az általános szabályok szerint történik.

2.13 Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részét képező Pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik.

2.14 Eltérés a törvény előírásaitól

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

IV. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Befektetett eszközök részletes kimutatása eszközcsoportonként

4.1.1. Immateriális javak eszközcsoportonkénti megoszlása a mérlegben

Adatok ezer Ft

MEGNEVEZÉS	ALAPÍTÁS ÁTSZERVEZÉS AKTIVÁLT ÉRTÉKE	KIS ÉRTÉKŰ FEJLESZTÉS AKTIVÁLT ÉRTÉKE	VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	SZELLEMI TERMÉKEK	ÜZLETI VAGY CÉGÉRTÉK	IMMATERIÁLIS JAVAK ELŐLEGE	IMMATERIÁLIS JAVAK ÉRTÉKHELYESBÍ TÉSE
BRUTTÓ NYITÓ ÉRTÉK ÁLLOMÁNYA	-	-	210	12 668	-	-	-
TÁRGYÉVI BESZERZÉS	-	-	-	-	-	-	-
BRUTTÓ ÉRTÉK ZÁRÓ ÁLLOMÁNYA	-	-	210	12 668	-	-	-
ÉCS.NYITÓ ÁLLOMÁNYA	-	-	210	12 629	-	-	-
TÁRGYÉVITERV SZERINTI ÉCS LEÍRÁS	-	-	-	7	-	-	-
ÉCS ZÁRÓ ÁLLOMÁNYA	-	-	210	12 636	-	-	-
ZÁRÓ ÁLLOMÁNY NETTÓ ÉRTÉKE	-	-	-	32	-	-	-

4.1.2. Tárgyi eszközök eszközcsoportonkénti megoszlása a mérlegben ezer Ft

MEGNEVEZÉS	INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	MŰSZAKI BERENDEZÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, JÁRMŰVEK	TENYÉSZÁLLA TOK	BERUHÁZÁSOK , FELÚJÍTÁSOK	BERUHÁZÁSO KRA ADOTT ELŐLEGEK	TÁRGYI ESZKÖZÖK TERVEN FELÜLI ÉCS
BRUTTÓ ÉRTÉK NYITÓ ÁLLOMÁNYA	356 266	19 200	85 803	0	0	0	0
TÁRGYÉVI BESZERZÉS	65 812	688	4 487	0	0	0	0
AKTIVÁLÁS TÁRGYÉVI BESZERZÉSBŐL	65 812	688	4 487	0	0	0	0
Egyéb növekedés		61					
Bruttó érték korrekció	0	0	0				
SELEJTEZÉS	0	0	0				
BRUTTÓ ÉRTÉK ZÁRÓ ÁLLOMÁNYA	422 078	19 949	90 290	0	0	0	0
ÉRTÉKCSÖKKE NÉS NYITÓ ÁLLOMÁNYA	54 771	19 200	70 645	0	0	0	0
TÁRGYÉVI TERVSZERINTI LEÍRÁS	6 397	749	3 352	0	0	0	0
ÉRTÉKCSÖKKE NÉS KORREKCIÓ	0	0	0				
SELEJTEZÉS	0	0	0				
ÉRTÉKCSÖKKE NÉS ZÁRÓ ÁLLOMÁNYA	61 168	19 949	73 997	0	0	0	0
NYITÓ ÁLLOMÁNY NETTÓ ÉRTÉKE	301 495	0	15 158	0	0	0	0
ZÁRÓ ÁLLOMÁNY NETTÓ ÉRTÉKE	360 910	0	16 293	0	0	0	0

A vagyonnevezelt eszközzel kapcsolatos amortizációs politika:

A Magyar Háza Nonprofit Kft. a 2012. december 5-én kelt szerződés szerint vagyonnevezelésbe vette a Várpalota belterület 185/32. hrsz. alatti Zichy-kastélyt. Az ingatlant a számviteli törvény és az állami vagyonnal való gazdálkodásról szóló rendelkezések szerint hosszú lejáratú kötelezettséggel szemben nyilvántartásba vette 4491-es főkönyvi számon, 57.697 E Ft nyilvántartási értéken, a leírási kulcs a számviteli politikában 1%.

A Társaság évenkénti écs elszámolásai:

2012-ben 43 E Ft.

2013-ban 577 E Ft.

2014-ben 577 E Ft.

2015-ben 577 E Ft.

2016-ban 577 E Ft.

2017-ben 577 E Ft

2018-ban 577 E Ft

2019-ben 577 E Ft

2020-ban 577 E Ft

2021-ben 577 E Ft

2022-ben 577 E Ft

2023-ban 577 E Ft

2024-ben 577 E Ft

A visszapótlási kötelezettség halmozott egyenlege a Zichy-kastélyhoz kapcsolódóan: 4.082 E Ft volt 2019.12.31. nappal. 2020. évtől a vagyonkezelési szerződés 12.4. pontja mentesíti a Magyar Házak Nkft.-t a visszapótlási kötelezettség teljesítése alól mindkét vagyonkezelt ingatlan tekintetében, így a 2024. évben is.

2015. október 16-án kelt szerződés szerint a Társaság vagyonkezelésébe került a Szeged, Közép fasor 1-3. sz. alatti ingatlan, 209. 072 E Ft értékben.

A fenti összeg a Társaság könyveibe a 4491-es főkönyvi számú hosszúlejáratú kötelezettséggel szemben került könyvelésre, 209.072 E Ft összeggel.

A vagyonkezelési szerződés 12.3. pontja a szerződés megkötéséhez elküldött számviteli politika alapján 2%-os értékcsökkenési leírási kulcsot rögzít.

A Társaság a szegedi ingatlanra az alábbi értékcsökkenési leírást számolta el:

2015-ben 456 E Ft

2016-ban 2.872 E Ft

2017-ben 2.871 E Ft

2018-ban 2.871 E Ft

2019-ben 2.871 E Ft

2020-ban 2.871 E Ft

2021-ben 2.871 E Ft

2022-ben 2.871 E Ft

2023-ban 2.871 E Ft

2024-ben 2.871 E Ft

A visszapótlási kötelezettség halmozott egyenlege a Délvidék Ház, Szeged, Közép fasor 1-3-hoz kapcsolódóan: 11.941 E Ft 2019. december 31. nappal.

A Társaság által 2019. évben teljesített visszapótlási kötelezettség: 3.109 E Ft, melyet a várpalotai Zichy-kastély tetőszigetelési beruházására és a szegedi Délvidék Ház ingatlan tetőszigetelési beruházására használtunk fel. További értéknövelő beruházás történt Szegeden a Délvidék Házban 2022. és 2023. években. 2022. évben az iroda átalakítás 40.340 E Ft értékben, 2023. évben elektromos hálózatfejlesztés 1.666 E Ft értékben, 2024. évben a tető és az elektromos hálózat felújítása 65.812 E Ft értékben. A beruházásokra vonatkozóan az adatszolgáltatást az MNV Zrt. felé 2024. évben is teljesítettük.

4491 főkönyvi analitika

Adatok
ezer Ft

Dátum	Várpalota	Szeged	Összesen	Megjegyzés
2012.12.05	57 697		57 697	
2015.10.16		209 073	266 770	
2020.12.31	-577	-2 871	263 322	2020. évtől elengedett kötelezettség
2021.12.31	-577	-2 871	259 874	
2022.12.31	-577	-2 871	256 426	
2023.09.26	-354	-47 873	208 199	MNV Zrt-vel egyeztetett korrekciók
2023.12.31	-577	-2 871	204 751	
2024.12.31	-577	-2 871	201 303	

A közfeladat – ellátás, az ahhoz kapcsolódó mentességek bemutatása:

2019. augusztus 22-én a Miniszterelnökség és a Magyar Házak Nkft. között Közszolgáltatási szerződés született nemzetpolitikai vonatkozású célok és feladatok ellátására, így a szerződés aláírásának napjától kezdve Társaságunk mentességet élvez a visszapótlási kötelezettség tekintetében.

2017. december 7. napjával Kisvárdai Város Önkormányzatával kötött Közfeladat-ellátási megállapodást, melynek keretében intézményi háttérrel biztosít és működteti a kisvárdai Kárpátalja Házat.

2019. február 13. napon Társaságunk megkötötte Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatával is a következő Közfeladat ellátására vonatkozó szerződést, melynek alapján Társaságunk működteti a miskolci Felvidék Házat.

Társaságunk Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzatával 2020. október 07-én írta alá Közfeladat-ellátási megállapodását, melynek keretei között Társaságunk működteti a debreceni Partium Házat.

Vas Megyei Önkormányzatával 2020.04.24. napon született meg a Közzolgáltatási szerződés.

Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzatával 2020. október 07. napjával jött létre közfeladat ellátásra vonatkozó megállapodás a debreceni Partium Ház üzemeltetésére.

2021. március 18-tól a Magyar Állam képviseletében a tulajdonosi joggyakorló az Emberi Erőforrások Minisztériuma (1054 Budapest, Akadémia utca 3.) 2021.12.22. napon kötött Közzolgáltatási szerződést Társaságunkkal, mely a II/9945/2021/PKF iktatószámot viseli.

4.1.3. Befektetett pénzügyi eszközök:

A Társaság befektetett pénzügyi eszközzel nem rendelkezik.

4.2. Forgóeszközök

4.2.1. Készletek

A készletek között saját kiadású és eladásra vásárolt, bizományosi értékesítésre átadott könyvek, turisztikai tárgyak szerepelnek 19.012 E Ft értékben.

1. Saját kiadású könyvek	14.925 E Ft
2. Borkészlet	1.736 E Ft
3. Bizományosi értékesítésre átadott kiadványok	2.351 E Ft

A készlet értékesítésre a Magyar Házak Hálózatában került szétosztásra.

4.2.2. Követelések

A követelés értéke 17.726 E Ft, melyből vevők 2.377 E Ft, óvadék 3.431 E Ft, szállítónak adott előleg 2.331 E Ft, letétek 200 E Ft, áfa visszatérítés 4.068 E Ft, helyi adó 906 E Ft, SZJA 2.056 E Ft, SZOCHÓ 162 E Ft, TB járulék 2.195 E Ft.

A Társaság a 2024. évben a vevőkövetelésekre értékvesztést nem számolt el.

Egyéb követelések megoszlása:

Megnevezés	Előző év	Megoszlás	Tárgyév	Megoszlás	Változás
	EFT	%	EFT	%	EFT
SZEGED KÖZÉP FASOR ÓVADÉK	1 000	8	1 000	6	0
ZICHY- KASTÉLY ÓVADÉK	600	5	600	5	0
DEBRECEN CÍVIS HÁZ ÓVADÉK	1 831	15	1 829	12	-2
ADOTT ELŐLEGEK	2 331	20	2 331	15	0
HELYI IPARÜZÉSI ADÓ ELSZÁMOLÁSA	1 374	11	906	6	-468
SZJA	0		2 056	13	2 056
SZOCHÓ	0		162	1	162
TB járulék	0		2 195	14	2 195
ÁFA ELSZÁMOLÁSI SZÁMLA	4 562	38	4 068	27	-494
EGYÉB KÖVETELÉS	220	3	202	1	-18
ÖSSZESEN	11 918	100	15 349	100	3 431

Szállítónak adott előlegek a 2022-ben a szombathelyi Örvidékház kialakítási munkálataira kerültek kifizetésre, lezárása áthúzódik 2025. évre.

4.2.3. Pénzeszközök

MEGNEVEZÉS	ELŐZŐ ÉV	MEGOSZLÁS	TÁRGY ÉV	MEGOSZLÁS	VÁLTOZÁS
	EFT	%	EFT	%	EFT
PÉNZTÁR	1 745	5	1 997	3	252
BANK	31 501	95	77 856	97	46 355
ÖSSZES	33 246	100	79 853	100	46 607

4.3. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások elszámolására 1 117 E Ft összegben került sor, ebből 665 E Ft bevételek, 452 E Ft költségek elhatárolása.

4.4. Saját tőke

A saját tőke összege 2024.12.31. fordulónappal 64 795 E Ft, mely 2023. évi 75 636 E Ft összeggel szemben 14,33%-al csökkent.

A Társaság gazdálkodása a kitűzött 2024. évi tervhez képest jelentős eltérést mutat.

Bevételeink 21,4 %-os csökkenését 91 562 E Ft-ról 72 005 E Ft-ra kiesett bérleti díjak és elmaradt értékesítési, filmvetítési bevételek eredményezték.

Egyéb bevételeink 13 136 E Ft többletét többlettámogatás okozta, 30,4%-os növekedéssel.

Likviditási gondok miatt kérvényeztük és meg is kaptuk a pótműködési támogatást, 20.000 E Ft összegben, melynek felhasználása áthúzódik 2025. évre.

Kiadásaink, költségeink növekedése viszont meghaladta a bevételek összesített növekedését, az adózott eredmény tényleges összege emiatt negatív lett.

MEGNEVEZÉS	JEGYZETT TŐKE	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE	TŐKETART ALÉK	EREDMÉNY TARTALÉK	LEKÖTÖTT TARTALÉK	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	ADÓZOTT EREDMÉNY
NYITÓ EGYENLEG	4 200	0	0	40 959	28 528	0	1 949
NÖVEKEDÉS							
TŐKEEMELÉS							
ÁTSOROLÁS SAJÁT TŐKE ELEMEI KÖZÖTT							
PÓTBEFIZETÉS							
ELŐZŐ ÉVI EREDMÉNY ÁTVEZETÉSE				1 949			- 1 949
TÁRGYÉVI EREDMÉNY							-10 841
NÖVEKEDÉS ÖSSZESEN							
CSÖKKENÉS							
ÁTSOROLÁS SAJÁT TŐKE ELEMEI KÖZÉ							
EREDMÉNYTARTAL ÉK IGÉNYBEVÉTELE OSZTALÉKRA							
CSÖKKENÉS ÖSSZESEN						0	
ZÁRÓ EGYENLEG	4 200	0	0	42 908	28 528	0	-10 841

Saját üzletrészek:

A Társaságnak visszavásárolt saját üzletrésze nincs.

Lekötött tartalék jogcímei

A Társaság lekötött tartalékok között tartja nyilván a tulajdonosok által 2017-ben teljesített pótbefizetések összegét: 12.505 E Ft értékben és 16.023 E Ft visszapótlási kötelezettséget, ezek összege 28.528 E Ft.

A pótbefizetés (12.505 E Ft) visszafizetését a KIM mint tulajdonosi joggyakorló 2026.10.01. napi határidővel rendelte el.

1./ A pótbefizetés összegének felhasználása:

A Társaság 2017.08.10-én 12.505 E Ft pótbefizetést kapott az MNV Zrt.-től, melyet a veszteségeiből származó kötelezettségei teljesítésére használt fel 2017-ben 5.921.419 Ft értékben. A fennmaradt 6.583.581 Ft-ot 2018-ban és 2019-ben a Tigers Security Kft., a Csongrád Megyei Intézményfenntartó Központ és a HSSC Szolgáltató Központ Kft. számláinak a teljesítésére használtuk fel.

2./ A lekötött tartalék maradék összege a 2019.12.31. napig képződött visszapótlási kötelezettség összege, 16.023 e Ft. Mindaddig itt marad, amíg az MNV Zrt másként nem rendelkezik.

Értékhelyesbítések alakulása

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

4.5. Kötelezettségek**4.5.1 Hosszú lejáratú kötelezettségek**

A Társaság hosszú lejáratú kötelezettségként mutatja ki a vagyonkezelésbe átvett ingatlanok értékét, mely 2022.12.31. napon 256.426 E Ft volt, ebből a várpalotai Zichy-kastély bruttó értéke 55.967 E Ft.

A Délvidék Ház, Szeged, Közép fasor 1-3. sz. alatti ingatlan értéke, amely a Társaság székhelye, 200.459 E Ft volt. A vagyonkezelt érték MNV Zrt. általi felülvizsgálatot követő módosítás során csökkent a 2015., az átadás évéig elszámolt értékcsökkenés összegével, 47.873 E Ft összeggel Hosszúlejáratú kötelezettség 2024.12.31. napi egyenlege 201.303 E Ft.

4.5.2. Rövid lejáratú kötelezettségek

Szállító követelése 1.856 E Ft, óvadék 8.674 E Ft, kaució 845 E Ft, az egyéb rövidlejáratú kötelezettség összege: 61.290 E Ft.

Táblázat adatai E Ft-ban

MEGNEVEZÉS	ELŐZŐ ÉV	MEGOSZLÁS	TÁRGYÉV	MEGOSZLÁS
	EFT	%	EFT	%
SZJA KÖTELEZETTSÉG	914	1	0	0
TÁRSASÁGI ADÓ	00	1	0	0
SZAKKÉPZÉSI HOZZÁJÁRULÁS	0	0	0	0
CÉGAUTÓADÓ	123	0	123	0
JÖVEDELEMELSZÁMOLÁS	4 981	5	4 253	7
EFO	5	0	3	0
TB JÁRULÉK	1 036	2	0	0
HIPA	45	0	0	
EGYÉB RÖVIDLEJÁRATÚ	0	0	0	0
SZOCIÁLIS HOZZÁJÁR.ADÓ	534	1	0	0
KÖRNYEZETVÉDELMI HOZZÁJÁR	0	0	0	0
TÁMOGATÁS KÁRPÁT-MED.REG.FEJL.PROGRAM	58 649	89	56 911	93
BESZ.ÁRBA BELETARTOZÓ ELŐÍRT EGYÉB KÖT.	0	0	0	0
ÖSSZESEN	66 287	100	61.290	100

4.6. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolásként 156.180 E Ft került kimutatásra.

Ezen a soron a Társaság pályázataiból megvalósított eszközbeszerzéseinek költséggel még nem lefedett, el nem számolt bevételeit és az átmenő tételeket, valamint a költségek, ráfordítások átmenő tételeit mutatjuk ki.

Adatok E Ft-ban

MEGNEVEZÉS	ELŐZŐ ÉV	MEGOSZLÁS	TÁRGYÉV	MEGOSZLÁS
	E FT	%	E FT	%
VI/5326/2020/FKSZTÁMOGATÁS	7 801	25	0	0
SZÁMVIT., PÜ.,KONTROLL SZOLG.	100	0	125	0
KÖZÜZEMI SZOLG.	5 958	19	6 513	4

KÖLTSÉG ELHATÁROLÁS	7 444	23	8 691	6
MÉRLEG FORD.NAP ELŐTTI ID.TERH.KTG.	0	0	2 728	2
KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN	13 502		18 057	12
ESZKÖZÖK HALASZTOTT BEV.ELSZ.ÉCS	5 677	18	54 780	35
IV/2297-3/2024 PETŐFI PROGRAM	0		49 011	31
HALASZTOTT BEVÉTELEK	4 578	15	4 332	3
VISSZATÉRÍTENDŐ TÁM II/2502-2/2024 KIM	0		30 000	19
HALASZTOTT BEVÉTELEK ÖSSZESEN	18 056		138 123	88
MINDÖSSZES	31 558	100	156 180	100

4.7. Mérlegen kívüli tételek

A mérleg fordulónapja után nem történt a 2024. gazdasági év szempontjából lényeges esemény, kötelezettségvállalás sem történt.

V. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző éveket érintő módosítások:

Eredményt vagy saját tőkét érintő következmény nem keletkezett.

5.2. Össze nem hasonlítható adatok

A Társaság eredmény-kimutatásában össze nem hasonlítható adatok nincsenek.

5.3 Az eredmény-kimutatás tagolása

Új tételek az eredmény-kimutatásban:

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

Továbbtagolt tételek az eredmény-kimutatásban:

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

5.4 Bevételek

Árbevétel tevékenységenként:

A Társaságnál az árbevételek megoszlása az alábbiak szerint alakult

Adatok E Ft-ban

BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	TÁRGYÉV
BÉRLETI DÍJ	12 769
ÜZEMELTETÉSSSEL KAPCS.BEV.	45 878
ÉRTÉKESÍTÉSEK	10 047
PÉNZKEZELÉSI TEENDŐK ELLÁTÁSA	520
EGYÉB	2 791
ÖSSZES ÁRBEVÉTEL	72 005

Egyéb bevételként 149 429 E Ft került elszámolásra, melyből 139.502 E Ft a közhasznú működésre kapott támogatások. Kapott kötbér 9.224 E Ft, egyéb bevételek 103 E Ft, káreseménnyel kapcsolatos térítés 600 E Ft.

Kapott támogatások, egyéb bevételek bemutatása

Adatok E Ft-ban:

EGYÉB BEVÉTELEK	2023. ÉV	2024. ÉV
VI/5326/2020/FKSZ EMMI támog 120 M	19 434	1 988
ÖNKORMÁNYZATOKKAL ELSZ.TÁM.	345	345
KÁRPÁT-MED.REG.FEJL.PROGRAM	4 567	4 419
TISZA FÖLD EMBER PÁLYÁZAT	23	23
MNV ZRT Elengedett visszapótlás	3 448	3 448
WEBES FEJLESZTÉS PÁLYÁZAT	81	81
KISVÁRDA VÁROS VISSZATÉRÍTÉSE	6 000	6 000
KIM II/247-2/2024/PKF MŰKÖDÉSI	0	101 520
II/584-2/2023/PKF KIM támogatás	100 044	0
PETŐFI PROGRAM IV/2297-3/2024/KIM	0	1 788
II/2503-2/2024/PKF KIM póttámogatás	0	19 190
PÁLYÁZATON ELNYERT TÁMOGATÁS	1 700	700
KÁRTÉRÍTÉS	295	600
ESZKÖZÉRTÉK KORREKCIÓ	354	0
KÖTBÉRBŐL származó bevétel	0	9 224
EGYÉB bevétel	0	103
MAGÁNSZEMÉLY ÁLTAL FIZ TÁMOG	2	0
ÖSSZESEN	136 293	149 429

Korábbi évek eszközbeszerzéseihez kapcsolódó támogatásainak részletezése:

1. „Tisza Föld Ember” pályázat a Csongrád Megyei Levéltárral társfinanszírozásban megvalósított projekt keretében beszerzésre került világításhíd rendszer- és turisztikai kézikönyv értékcsökkenés értékével szemben kimutatott támogatási érték: 23 E Ft
2. Webes fejlesztés jogcímen NKA pályázatból finanszírozott Kárpát-medence városai honlap létrehozása, melynek értékcsökkenésével szemben 81 E Ft bevétel került kimutatásra.
3. A Csongrád megyei Önkormányzat 2012. évi DAOP pályázatából eszközarányos feloldás 345 E Ft
4. SZT127031 számú Vagyonkezelési szerződés 7.5. pontja alapján az MNV Zrt. által elengedett visszafizetési kötelezettség 3.448 E Ft
5. Kisvárdai Város visszatérítése az Önkormányzati bérleményen végzett beruházás arányosan 6.000 E Ft
6. VI/5326/2020/FKSZ számú 120.000 E Ft összegű EMMI támogatás 2022. évi feloldott összege 1 988 E Ft.
7. Kárpát-medence reg.fejl. program 4.419 E Ft

2024. évben bevételként elszámolt támogatások:

1. II/247-2/2024/PKF KIM működési támogatás teljes összege, 101 520 E Ft
2. Debrecen Város Önkormányzata támogatása 500 E Ft,
3. Kisvárdai Város Önkormányzata támogatása 200 E Ft
4. Petőfi-program IV/2297-3/2024/KOZOSMUVFO 1 788 E Ft
5. Működési póttámogatás II/2503-2/2024/PKF KIM 19 190 E Ft

5.5 Ráfordítások

Költségek költségnemenkénti bontásban

A költségek, ráfordítások megosztását mutatja be az alábbi táblázat:

Adatok E Ft-ban

MEGNEVEZÉS	ELŐZŐ ÉV	MEGOSZLÁS	TÁRGYÉV	MEGOSZLÁS
		%		%
ANYAGKÖLTSÉG	53 381	25	41 773	18
IGÉNYBE VETT SZOLG.ÉRTÉKE	63 147	30	70 338	31
EGYÉB SZOLG.ÉRTÉKE	2 307	1	4 230	1
ELÁBÉ ÉRTÉKE	1 549	0	12 506	5
KÖZV.SZOLG.ÉRT	0	0	0	0

ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	120 384	56	128 847	55
BÉRKÖLTSÉG	63 213	30	73 331	32
SZEMÉLYI JELLE EGYÉB KIFIZ.	7 245	3	6 884	3
BÉRJÁRULÉKOK	6 397	3	6 876	3
SZEMÉLYI JELLE RÁFORDÍTÁSOK	76 855	36	87 091	38
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	14 505	7	10 505	5
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	2 344	1	5 829	2
PÉNZÜGYI RÁFOR	4		3	
MINDÖSSZESEN	214 089	100	232 275	100

Anyagköltség 2024. évben 41.773 E Ft, mely 21,75 %-kal alacsonyabb költség, mint 2023. évben. Anyagköltségen belül 93% részt képviselő rezsiköltségek csökkentek nagyobb arányban, köszönhetően a 2023-2024. évi enyhe télnek és az egységár csökkenésnek.

Az anyagköltség az alábbi tételekből áll, E Ft-ban:

Megnevezés	2023.	2024.	Változás %
fizetett áramdíj	36.934	26.275	71,14
gázdíj:	4.498	4.173	92,77
vízdíj:	4.389	7.169	163,34
üzemeltetési díjak:	1.184	1.234	104,22
üzemanyagktg:	2.884	1.644	57,00
fogyóeszközök, anyagok:	2.340	768	32,82
irodaszer, tisztítószer	1.152	510	44,27

Igénybevett szolgáltatások összege 2024. évben 70.338 E Ft, mely 111,39 %-a a 2023. évinek. Összetétele az alábbi E Ft-ban:

Megnevezés	2023.	2024.	Változás %
bérleti díjak	14.378	21.032	146,28
javítás, karbantartás:	7.424	3 642	49,06
telefon, internet, posta:	1.593	1.355	85,06
könyvelés, könyvvizsgálat :	4.404	5.776	131,15
ügyvédi díjak:	1.898	1.476	77,77
vagyongazdálkodás:	6.731	9.427	140,05
Házak szakmai menedzselése:	13.157	9.420	71,60
informatikus szolgáltatás:	0	0	0
gazdasági tanácsadás:	0	0	0
projektköltségek	4.520	6.050	133,85

egyéb, vegyes: biztonsági őrzés, üzemorvos, rendezvény szolgáltatók, szemétszállítás	9.042	12.160	134,48
összesen	63.147	70.338	111,39

Egyéb szolgáltatásokra kiadtunk 4.230 E Ft-ot, 83%-al többet, mint 2023. évben, ez részben a bankköltség emelkedésének és egy új költségtényező megjelenésének, a filmhasználati jogdíjaknak tudható be. Költségek részletezése:

- biztosítások: 412 E Ft
- bankköltség: 2.175 E Ft
- hatósági díjak: 51 E Ft
- jogdíjak 1.592 E Ft

Személyi jellegű ráfordítások 87.091 E Ft összege 13,3 %-os növekedést mutat 2023. évhez képest, 1 fővel csökkent átlaglétszám mellett. Ez a növekedés béremelésnek köszönhető.

Ezen összeg 84,2 %-a, 73.331 E Ft a bérköltség.

A 6.884 E Ft egyéb személyi jellegű kifizetés tartalmazza a megbízási és tisztelet díjakat (4.800 E Ft), alkalmi munkavállalók bérét (548 E Ft) és a betegszabadságokat (647 E Ft), reprezentációt (296 E Ft), munkabajárással kapcsolatos költségeket (243 E Ft), valamint 350 E Ft jutalom kifizetését.

A fizetett járulékok összege 6.876 E Ft.

Értékcsökkenés elszámolása:

1. tervszerinti elszámolás: 9 756 E Ft
2. kísértékű értékcsökkenés: 749 E Ft
3. terven felüli értékcsökkenés: nem volt

Egyéb ráfordítások: összege 5.829 E Ft, melyből az adójellegű kifizetések 888 E Ft, el nem számolható áfa 159 E Ft, késedelmi pótlék, bírság 1.269 E Ft, támogatásból visszafizetési kötelezettség 3.476 E (GF/SZKF/1058/9/2018, GF/JSZF/861/3/2019 számú támogatás: 748 E Ft és II/584-2/2023/PKF számú támogatás: 2728 E Ft), kerekítési különbözetek 37 E Ft.

Pénzügyi műveletek 3 E Ft értékben.

5.6. Gazdálkodás eredménye

A Társaságnál a 2024. évi gazdálkodás eredménye -10.841 E Ft adózás előtti és egyben az adózott eredmény is, mivel társasági adó fizetési kötelezettség nem keletkezett, a TAO tv. 6§. (6) bekezdés b) pontja alapján nem kell a minimumadót megfizetni.

5.7. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó:

Adatok E Ft-ban:

MEGNEVEZÉS	TÁRGY ÉV
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-10.841
ADÓALAP NÖVELŐ TÉTELEK	
ÉCS.SZTV.SZERINT	10.505
KIVEZETETT, ÁTSOR TÁRGYI ESZK SZTV.SZ.	0
CÉLTARTALÉK KÉPZÉSE	0
EGYÉB	1.030
NÖVELŐ TÉTELEK ÖSSZESEN	11.535
ADÓALAP CSÖKKENTŐ TÉTELEK	
ÉCS TAO SZERINT	14.919
ELHATÁROLT VESZTESÉG	0
CSÖKKENTŐ TÉTELEK ÖSSZESEN	14.919
ADÓALAP	-14.225
SZÁMÍTOTT ADÓ	0
ADÓELLENŐRZÉS SORÁN MEGÁLLAPÍ ADÓ	0
TAO 6§ (6) b PONT SZERINTI ADÓMENTESS	0
FIZETENDŐ ADÓ	0
ADÓZOTT EREDMÉNY	-10.841

Helyi iparűzési adó:

Iparűzési adó kötelezettsége a társaságnak 2024. évben 355 E Ft.

Adatok E Ft-ban:

MEGNEVEZÉS	2023. év	2024. év
NETTÓ BEVÉTEL	79.745	72.005
ANYAGKÖLTSÉG	53.381	41.773
ELÁBÉ	1.549	12.506
KÖZ.SZOLG.	0	0
ADÓALAP	24.815	17.726
2% IPARŰZÉSI ADÓ	496	355

VI. Tájékoztató adatok

6.1 Bér-és létszámadatok

6.1.1. Munkaszerződéssel foglalkoztatott dolgozók:



Megnevezés	2023. évi adatok			2024. évi adatok		
	Szellemi	Fizikai	Összesen	Szellemi	Fizikai	Összesen
Átlagos stat létsz Fő	12	3	15	12	2	14
Bérlétsz eFt	52 373	10 840	63 213	64 398	8.933	73.331
Szem.jelleg egyéb kif eFt	2 190	0	2 190	1 536	0	1.536
Bérlétsz eFt	4 764	976	5 740	5 339	872	6.211

Létszámadatok:

Munkaszerződéssel foglalkoztatottak átlagos állományi létszáma 2023. évben 15 fő volt, 2024. évben 14 fő.

Béradatokat:

Összes személyi jellegű ráfordítás 2023. évben 76.855 E Ft volt, 2024. évben 87.091 E Ft, ez a változás 13,32%-os emelkedést jelent. A különbség 92,82 %-a a bérrendezés hatása, a 7,18 % egyéb béremelés eredménye.

Munkaszerződéssel foglalkoztatottak bérlétsz 2023. évben 63.213 e Ft, 2024. évben 73.331 E Ft volt.

Egyéb személyi jellegű kifizetések a munkavállalók részére 2024. évben 1.536 E Ft volt, amely a betegszabadság (647 E Ft), valamint munkabajárás (243 E Ft) költségtérítése és egy egyszeri jutalom kifizetés 350 E Ft összegben. EFO-s munkatársak térítése 548 E Ft, reprezentációs költség 296 E Ft volt.

Bérlétsz: 6.211 E ft-os összeg.

6.1.2. Állományba nem tartozók juttatásai:

Tiszteletdíj címén elszámolt összeg

- FB tagok részére 4.320 E Ft
- személyi jellegű egyéb kifizetése FB tagoknak: 0 E Ft

Megbízási díjak: 480 E Ft.

6.2 A vezető tisztségviselők részére kifizetett összeg, előleg, kölcsön.

Az ügyvezető havi díjazása 2024. évben bruttó 1.200 E Ft, éves bérlétsz összesen 14.400.000,-Ft volt.

Az ügyvezető részére a Társaság előleget, kölcsönt, egyéb juttatást nem folyósított, nevében garanciát nem vállalt.

6.3 Felügyelőbizottság

A Társaságnál Felügyelő Bizottság működik, részükre 4.320 E Ft tiszteletdíj került kifizetésre.

6.4 A könyvvizsgálat éves díja: A könyvvizsgálat éves díja 1.500 E Ft + Áfa

6.5 Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költsége

Kutatás, kísérleti fejlesztés a tárgyévben nem volt.

6.6 Környezetvédelem

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

6.7 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.

6.8. Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások bemutatása

A Társaságban kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások a 2023. évben nem voltak.

6.9. Kapcsolt vállalkozás

Kapcsolt feleket a Társaság nem azonosított.

Szeged, 2025. március 31.

Dr. Szabó Pál Csaba
ügyvezető

adatok ezer Ft-ban

1. Közhasznú szervezet azonosító adatai		
név: Magyar Házak Nonprofit Kft.		
székhely: 6726, Szeged, Közép fasor 1 - 3.		
bejegyző határozat száma: 06 - 09 - 014103		
nyilvántartási szám:		
képviselő neve: Dr. Szabó Pál Csaba		
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása Közművelődési tevékenységek folytatása		
3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként) közhasznú tevékenység megnevezése:		
A Magyar Állam által a szomszédos államokban élő magyarokról szóló 2001. évi LXII. Törvényben vállalt kötelezettségekkel kapcsolatos feladatok ellátása. Közművelődési, kulturális tevékenységek folytatása. A hagyományos közösségi kulturális értékek átörökítését előmozdító programok. Művelődő közösségek létrejöttét elősegítő programok. Az általános műveltség elmélyítését támogató programok."Hazajárat" utazási program kárpát-medencei magyar történelmi tájakra.		
4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása		
5. Cél szerinti juttatások kimutatása		
Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
De minimis támogatás	0	0
Közfoglalkoztatás támogatása	0	0
	0	0
6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás		
Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
Ügyvezető	14 400	14 400
FB	4 260	4 320
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	18 660	18 720
7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		
Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	216 038	221 434
ebből: C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	0	0
D. közszolgáltatási bevétel	0	0
E. normatív támogatás	0	0
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	216 038	221 434
H. Összes ráfordítás (kiadás)	214 089	232 275
I. ebből: személyi jellegű ráfordítás	76 855	87 091
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	137 770	162 195
K. Adózott eredmény	1 949	-10 841
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	22	22
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2>1.000.000.- Ft]	Igen	Igen
Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2]0	Nem	Nem
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)0,25]	Igen	Igen
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2)0,02]	Nem	Nem
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)0,5]	Nem	Nem
Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2]10 fő]	Igen	Igen

Sor-szám	A tétel megnevezése	2022. év				2023. év				2024. év				Változás-2023-2024.év			
		Alap - tevékenység	Vállalkozási tev.	Összesen	Alap - tevékenység	Vállalkozási tev.	Összesen	Alap - tevékenység	Vállalkozási tev.	Összesen	Alap - tevékenység	Vállalkozási tev.	Összesen	Alap - tevékenység	Vállalkozási tev.	Összesen	Összesen
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 000	0	93 574	2 126	0	77 619	10 047	0	61 958	10 047	0	72 005	7 921	-15 661	-7 740	
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01.+02.)	2 000	0	93 574	2 126	0	77 619	10 047	0	61 958	10 047	0	72 005	7 921	-15 661	-7 740	
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03.+04.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	133 070	0	133 070	135 644	0	649	136 293	148 672	757	149 429	13 028	108	13 136	0	0	
III/a.	ebből: visszatér értékesítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
IV.	ANYAG JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05.+06.+07.+08.+09.)	80 542	41 257	121 799	74 856	45 528	120 384	74 704	54 143	128 847	-152	8 615	8 463	-152	8 615	8 463	
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)	50 499	13 764	64 263	55 978	20 877	76 855	76 790	10 301	87 091	20 812	-10 576	10 236	20 812	-10 576	10 236	
VI.	ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS	4 029	8 448	12 477	6 936	7 569	14 505	7 225	3 280	10 505	289	-4 289	-4 000	289	-4 289	-4 000	
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	0	3 322	3 322	0	2 344	2 344	3 476	2 353	5 829	3 476	9	3 485	3 476	9	3 485	
VII/a.	ebből: értékesítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	0	24 783	24 783	0	1 950	1 950	-3 476	-7 362	-10 838	-3 476	-9 312	-12 788	-3 476	-9 312	-12 788	
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13.+14.+15.+16.+17.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18.+19.+20.+21.)	0	4	4	4	1	1	1	3	3	3	0	2	3	0	2	
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.- IX.)	0	-4	-4	0	-1	-1	-1	-3	-3	-3	0	-2	-3	0	-2	
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (Ia.- Ib.)	0	24 779	24 779	0	1 949	1 949	-3 476	-7 365	-10 841	-3 476	-9 314	-12 790	-3 476	-9 314	-12 790	
X.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	0	1 145	1 145	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (Ic.-X.)	0	23 634	23 634	0	1 949	1 949	-3 476	-7 365	-10 841	-3 476	-9 314	-12 790	-3 476	-9 314	-12 790	

EREDMÉNYKIMUTATÁS

Tétel	Megnevezés	2023. évi tény	2024. évi terv	2024. évi tény	2023. és 2024. évi tényadatok közötti eltérés (+/-)	2023. és 2024. évi tényadatok egymáshoz viszonyított aránya (%)	2024. évi terv és tényadatok közötti eltérés (+/-)	2024. évi terv és tényadatok egymáshoz viszonyított aránya (%)
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	79 745	91 562	72 005	-7 740	90,3%	-19 557	78,6%
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	-	0	-
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	79 745	91 562	72 005	-7 740	90,3%	-19 557	78,6%
03.	Saját termelésű készletek átlományváltozása	0	0	0	0	-	0	-
04.	Saját előállítási eszközök aktívált értéke	0	0	0	0	-	0	-
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke (03+04)	0	0	0	0	-	0	-
III.	Egyéb bevételek	136 293	114 566	149 429	13 136	109,6%	34 863	130,4%
	<i>Ebből: támogatás</i>	133 944	114 362	138 353	4 409	103,3%	23 991	121,0%
	<i>Ebből: visszatér értékesítés</i>	0	0	0	0	-	0	-
05.	Anyagköltség	53 381	51 820	41 773	-11 608	78,3%	-10 047	80,6%
06.	Tulajdonosi vagy szolgáltatások értéke	63 147	56 909	70 338	7 191	111,4%	13 429	123,6%
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	2 307	2 225	4 230	1 923	183,4%	2 005	190,1%
08.	Eladott áruk beszerzési értéke (ELABE)	1 549	4 827	12 506	10 957	807,4%	7 679	259,1%
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	0	-	0	-
IV.	Án vagiellátás rfordítások (05 + 06 + 07 + 08 + 09)	120 384	115 781	128 847	8 463	107,0%	13 066	111,3%
10.	Bérlőköltség	63 213	62 803	73 331	10 118	116,0%	10 528	116,8%
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 245	7 655	6 884	-361	95,0%	-771	89,9%
12.	Bérlőköltség	6 397	6 397	6 876	479	107,5%	479	107,5%
V.	Személyi jellegű rfordítások (10+11+12)	76 855	76 855	87 091	10 236	113,3%	10 236	113,3%
VI.	Értékpapírok értékesítési leírás	14 505	11 590	10 505	-4 000	72,4%	-1 085	90,6%
VII.	Egyéb rfordítások	2 344	1 248	5 829	3 485	248,7%	4 581	467,1%
	<i>Ebből: értékesítés</i>	0	0	0	0	-	0	-
A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I. ± II. + III - IV. - V. - VI. - VII.)	1 950	654	-10 838	-12 788	-555,8%	-11 492	-1657,2%
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	0	-	0	-
	<i>Ebből: kapott vállalkozástól kapott</i>	0	0	0	0	-	0	-
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamvesztések	0	0	0	0	-	0	-
	<i>Ebből: kapott vállalkozástól kapott</i>	0	0	0	0	-	0	-
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamvesztések	0	0	0	0	-	0	-
	<i>Ebből: kapott vállalkozástól kapott</i>	0	0	0	0	-	0	-
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0	-	0	-
	<i>Ebből: kapott vállalkozástól kapott</i>	0	0	0	0	-	0	-
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0	0	-	0	-
	<i>Ebből: értékesítési különbözet</i>	0	0	0	0	-	0	-
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0	0	0	0	-	0	-
18.	Részesedésekből származó rfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0	0	-	0	-
	<i>Ebből: kapott vállalkozásnak adott</i>	0	0	0	0	-	0	-
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó rfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0	0	-	0	-
	<i>Ebből: kapott vállalkozásnak adott</i>	0	0	0	0	-	0	-
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű rfordítások	0	0	0	0	-	0	-
	<i>Ebből: kapott vállalkozásnak adott</i>	0	0	0	0	-	0	-
21.	Részesedések, értékpapírok: tartósnan adott kölcsönök, bankbetétek értékesítése	0	0	0	0	-	0	-
	<i>Pénzügyi műveletek egyéb rfordításai</i>	0	0	0	0	-	0	-
22.	Pénzügyi műveletek különbözete	1	0	3	2	300,0%	3	-
IX.	Pénzügyi műveletek rfordításai (18+19+20+21+22)	1	0	3	2	300,0%	3	-
B.	PENZÜGYI MÜVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-1	0	-3	-2	300,0%	-3	-
C.	ADOZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A±B)	1 949	654	-10 841	-12 790	-556,2%	-11 495	-1657,6%
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	-	0	-
XI.	Hátszortott adókönyvet (±)	0	0	0	0	-	0	-
D.	ADOZOTT EREDMÉNY (+C-X±XI)	1 949	654	-10 841	-12 790	-556,2%	-11 495	-1657,6%

Handwritten mark: a large blue 'C' with a small 'u' inside it.

MÉRLEG

(adatok eft-ban)

Megnevezés	2023. évi érvény	2024. évi érvény	2024. évi érvény	2023. és 2024. évi tényadatok közötti eltérés (+/-)	2023. és 2024. évi tényadatok egymáshoz viszonyított aránya (%)	2024. évi érvény és tényadatok közötti eltérés (+/-)	2024. évi érvény és tényadatok egymáshoz viszonyított aránya (%)
Eszközök	391 523	380 419	494 943	103 420	136,4%	114 524	130,1%
A. Befektetési eszközök	316 692	323 102	377 235	60 543	119,1%	54 133	116,8%
1. Immateriális javak	39	32	32	-7	82,1%	0	100,0%
1. Alapítási-üzemeltetési aktívák értéke	0	0	0	0	-	0	-
2. Kísérleti fejlesztési aktívák értéke	0	0	0	0	-	0	-
3. Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	-	0	-
4. Szellemi termékek	39	32	32	-7	82,1%	0	100,0%
5. Üzleti vagy cégjogok	0	0	0	0	-	0	-
6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	-	0	-
7. Immateriális javak értékbevételezése	0	0	0	0	-	0	-
II. Tárgyi eszközök	316 653	323 070	377 203	60 550	119,1%	54 133	116,8%
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	301 495	308 599	360 910	59 415	119,7%	52 251	116,9%
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	2614	0	0	-	-2 614	0,0%
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	15 158	11 797	16 293	1 135	107,5%	4 496	138,1%
4. Természeti erőforrások	0	0	0	0	-	0	-
5. Beruházások, felújítások	0	0	0	0	-	0	-
6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	-	0	-
7. Tárgyi eszközök értékbevételezése	0	0	0	0	-	0	-
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0	0	0	0
1. Tartós részesedés kapcsolati vállalkozásban	0	0	0	0	-	0	-
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolati vállalkozásban	0	0	0	0	-	0	-
3. Tartós jelenlét tulajdoni részesedés	0	0	0	0	-	0	-
4. Tartósan adott kölcsön jelenlét tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásban	0	0	0	0	-	0	-
5. Egyéb tartós részesedés	0	0	0	0	-	0	-
6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásban	0	0	0	0	-	0	-
7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0	0	-	0	-
8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	-	0	-
9. Befektetett pénzügyi eszközök értékbevételezése	0	0	0	0	-	0	-
10. Befektetett (pénzügyi) eszközök értékelési különbözete	0	0	0	0	-	0	-
IV. Halkozott adókövetelés	0	0	0	0	0	0	0
B. Forgóeszközök	73 857	56 261	116 591	42 734	157,9%	60 330	207,2%
I. Készletek	26 481	35 267	19 012	-7 469	71,8%	-16 255	53,9%
1. Árujogok	0	0	0	0	-	0	-
2. Befelezésen termelési és feldolgozási termékek	0	0	0	0	-	0	-
3. Nyomtatványok, készlet- és készlet állatok	0	0	0	0	-	0	-
4. Készlettermékek	0	0	0	0	-	0	-
5. Árak	26 481	35 267	19 012	-7 469	71,8%	-16 255	53,9%
6. Készletekre adott előlegek	0	0	0	0	-	0	-
II. Követelések	14 130	9 968	17 726	3 596	125,4%	7 758	177,8%
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	2 212	2 065	2 377	165	107,5%	312	115,1%
2. Követelések kapcsolati vállalkozással szemben	0	0	0	0	-	0	-
3. Követelések jelenlét tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással kapcsolatban	0	0	0	0	-	0	-
4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	-	0	-
5. Vállalkozások	0	0	0	0	-	0	-
6. Egyéb követelések	11 918	7 903	15 349	3 431	128,9%	7 446	194,2%
7. Követelések értékelési különbözete	0	0	0	0	-	0	-
8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0	0	-	0	-
III. Értékpapírok	0	0	0	0	0	0	0
1. Részesedés kapcsolati vállalkozásban	0	0	0	0	-	0	-
2. Jelenlét tulajdoni részesedés	0	0	0	0	-	0	-
3. Egyéb részesedés	0	0	0	0	-	0	-
4. Származékos ügyletek, származékos ügyletek	0	0	0	0	-	0	-
5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	-	0	-
6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0	0	-	0	-
IV. Pénzeszközök	33 246	11 026	79 853	46 607	240,2%	68 827	724,2%
1. Pénztár, csekkek	1 745	820	1 997	252	114,4%	1 177	243,5%
2. Bankbetétek	31 501	10 206	77 856	46 355	247,2%	67 650	762,8%
C. Aktív időbeli elhatárolások	974	1 056	1 117	143	114,7%	61	105,8%
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	671	0	665	-6	99,1%	665	100,0%
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	303	1 056	452	149	149,2%	-604	42,8%
3. Halkozott ráfordítások	0	0	0	0	-	0	-
Felrakások	391 523	380 419	494 943	103 420	136,4%	114 524	130,1%
D. Saját tőke	75 836	63 785	64 795	-10 041	85,7%	1 010	101,6%
1. Lejárati tőke	4 200	4 200	4 200	0	100,0%	0	100,0%
- ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedések névértékén	0	0	0	0	-	0	-
II. Jogi, de nem jogi tőke (-)	0	0	0	0	-	0	-
III. Tőketartalék	0	0	0	0	-	0	-
IV. Eredménytartalék	40 959	42 908	42 908	1 949	104,8%	0	100,0%
V. Lekötött tartalék	28 528	16 023	28 528	0	100,0%	12 505	178,0%
VI. Értékelési tartalék	0	0	0	0	-	0	-
1. Értékelési tartalék	0	0	0	0	-	0	-
2. Válság értékelési tartalék	0	0	0	0	-	0	-
3. Válság értékelési tartalék	0	0	0	0	-	0	-
VII. Adóssághoz való jog	1 949	654	-10 841	-12 790	-556,2%	-11 495	-1657,6%
E. Céltartalék	0	0	0	0	0	0	0
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0	0	-	0	-
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0	0	-	0	-
3. Egyéb céltartalék	0	0	0	0	-	0	-
F. Kötelezettségek	284 329	288 047	273 948	-10 381	96,4%	-14 079	95,1%
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	0	0	0	0
1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolati vállalkozással szemben	0	0	0	0	-	0	-
2. Hátrasorolt kötelezettségek jelenlét tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	-	0	-
3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	-	0	-
4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb jogalkodóval szemben	0	0	0	0	-	0	-
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	204 751	201 303	201 303	-3 448	98,3%	0	100,0%
1. Hosszú lejáratú kölcsönök	0	0	0	0	-	0	-
2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0	0	-	0	-
3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0	0	-	0	-
4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0	-	0	-
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0	-	0	-
6. Tartós kötelezettségek kapcsolati vállalkozással szemben	0	0	0	0	-	0	-
7. Tartós kötelezettségek jelenlét tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	-	0	-
8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	-	0	-
9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0	-	0	-
10. Halkozott adókövetelés	0	0	0	0	-	0	-
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	79 578	86 744	72 645	-6 913	91,3%	-14 079	85,8%
1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	0	-	0	-
- ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0	0	-	0	-
2. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0	0	-	0	-
3. Vevőköltségek kapcsolati vállalkozással szemben	0	0	0	0	-	0	-
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	13 291	15 313	18 300	11 009	140,0%	-13 457	12,1%
5. Vállalkozások	0	0	0	0	-	0	-
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolati vállalkozással szemben	0	0	0	0	-	0	-
7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelenlét tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	-	0	-
8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	-	0	-
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	66 287	71 431	70 802	4 522	106,8%	-622	99,1%
10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0	0	-	0	-
11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0	0	-	0	-
G. Passzív időbeli elhatárolások	31 558	28 587	156 140	124 622	494,9%	127 593	546,3%
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	13 478	7 235	133 791	120 313	992,7%	126 556	1849,2%
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	13 502	15 499	18 057	4 555	133,7%	2 558	116,5%
3. Halkozott bevételek	458	5853	4 332	-246	94,6%	-1 521	74,0%

KÖZBESZERZÉSI ELJÁRÁSOK

2024. évi terv												2024. évi tény				
A közbeszerzés tárgya és mennyisége	CPV kód	Irányadó eljárásrend és az eljárás típusa	Szerződés kelle	Partner	Szerződés összege (Ft)	Szerződés hatálya	CPV kód	Irányadó eljárásrend és az eljárás típusa	Szerződés kelle	Partner	Szerződés összege (Ft)	Szerződés hatálya				
I. Árbeszerzés																
I. Árbeszerzés összesen					0						0					
II. Építési beruházás																
II. Építési beruházás összesen					0						0					
III. Szolgáltatás-megrendelés																
III. Szolgáltatás-megrendelés összesen					0						0					
IV. Építési koncesszió																
IV. Építési koncesszió összesen					0						0					
V. Szolgáltatási koncesszió																
V. Szolgáltatási koncesszió összesen					0						0					
Mindösszesen					0						0					

6

KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁS

(adatok eft-ban)

Eredménykimutatás (kettős könyvvizetésű non-profit társaságok)	2023. évi tény	2024. évi terv	2024. évi tény	2023. és 2024. évi tényadatok közötti eltérés (+/-)	2023. és 2024. évi tényadatok egymáshoz viszonyított aránya	2024. évi terv és tényadatok közötti eltérés (+/-)	2024. évi terv és tényadatok egymáshoz viszonyított aránya
A. Összes közhasznú tevékenység bevétele	137 770	122 928	158 719	20 949	115,2%	35 791	129,1%
Közhasznú célra kapott támogatás	133 944	114 362	138 353	4 409	103,3%	23 991	121,0%
a) alapítótól	124 494	104 914	128 905	4 411	103,5%	23 991	122,9%
b) központi költségvetésből	3 448	3 448	3 448	0	100,0%	0	100,0%
c) helyi önkormányzattól	0	0	0	0	-	0	-
d) egyéb	6 002	6 000	6 000	-2	100,0%	0	100,0%
Pályázati úton elnyert támogatás	1 700	204	1 149	-551	67,6%	945	563,2%
Közhasznú tevékenységből származó bevétel	2 126	8 362	10 047	7 921	472,6%	1 685	120,2%
Tagdíjból származó bevétel	0	0	0	0	-	0	-
Egyéb bevétel (közhasznú tevékenység)	0	0	9 170	9 170	-	9 170	-
Aktivált saját teljesítmények értéke (közhasznú tevékenység)	0	0	0	0	-	0	-
Saját termelésű készletek állományváltozása (közhasznú tevékenység)	0	0	0	0	-	0	-
Saját előállítású eszközök aktivált értéke (közhasznú tevékenység)	0	0	0	0	-	0	-
B. Vállalkozási tevékenység bevétele	78 268	83 200	62 715	-15 553	80,1%	-20 485	75,4%
C. Összes Befutás	216 038	206 128	221 434	5 396	102,5%	15 306	107,4%
D. Közhasznú tevékenység ráfordításai	137 770	122 928	162 195	24 425	117,7%	39 267	131,9%
Anyagjellegű ráfordítások (közhasznú)	74 856	47 882	74 704	-152	99,8%	26 822	156,0%
Személyi jellegű ráfordítások (közhasznú)	55 978	68 000	76 790	20 812	137,2%	8 790	112,9%
Értéksökkenési leírás (közhasznú)	6 936	7 046	7 225	289	104,2%	179	102,5%
Egyéb ráfordítások (közhasznú)	0	0	3 476	3 476	-	3 476	-
Pénzügyi műveletek ráfordításai (közhasznú)	0	0	0	0	-	0	-
E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai	76 319	82 546	70 080	-6 239	91,8%	-12 466	84,9%
Anyagjellegű ráfordítások (vállalkozási)	45 528	67 899	54 143	-8 615	118,9%	-13 756	79,7%
Személyi jellegű ráfordítások (vállalkozási)	20 877	8 855	10 301	-10 576	49,3%	1 446	116,3%
Értéksökkenési leírás (vállalkozási)	7 569	4 544	3 280	-4 289	43,3%	-1 264	72,2%
Egyéb ráfordítások (vállalkozási)	2 344	1 248	2 353	9	100,4%	1 105	188,5%
Pénzügyi műveletek ráfordításai (vállalkozási)	1	0	3	2	300,0%	3	-
F. Összes Ráfordítás	214 089	205 474	232 275	18 186	108,5%	26 801	113,0%
G. I. Adózás előtti vállalkozási eredmény	1 949	654	-7 365	-9 314	-377,9%	-8 019	-1126,1%
G. 2. Adózás előtti közhasznú eredmény	0	0	-3 476	-3 476	-	-3 476	-
H. Adófizetési kötelezettség (vállalkozási)	0	0	0	0	-	0	-
H. Adófizetési kötelezettség (közhasznú)	0	0	0	0	-	0	-
I. Tárgyévi vállalkozási eredmény	1 949	654	-7 365	-9 314	-377,9%	-8 019	-1126,1%
J. Tárgyévi közhasznú eredmény	0	0	-3 476	-3 476	-	-3 476	-
Kiegészítő adatok				0	-	0	-
1. Bérköltség	63 213	62 803	73 331	10 118	116,0%	10 528	116,8%
ebből: megbízási díjak	0	0	0	0	-	0	-
ebből: tiszteletdíjak	0	0	0	0	-	0	-
2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 245	7 655	6 884	-361	95,0%	-771	89,9%
3. Bérjárulékok	6 397	6 397	6 876	479	107,5%	479	107,5%
B. A szervezet által nyújtott támogatások (pénzügyileg rendezett)	0	0	0	0	-	0	-
Értéksökkenési nettó árbevétele	79 745	91 562	72 005	-7 740	90,3%	-19 557	78,6%
Aktivált saját teljesítmények értéke (+/-)	0	0	0	0	-	0	-
Egyéb bevételek (A)	136 293	114 566	149 429	13 136	109,6%	34 863	130,4%
Anyagjellegű ráfordítások	120 384	115 781	128 847	8 463	107,0%	13 066	111,3%
Személyi jellegű ráfordítások	76 855	76 855	87 091	10 236	113,3%	10 236	113,3%
Értéksökkenési leírás	14 505	11 590	10 505	-4 000	72,4%	-1 085	90,6%
Egyéb ráfordítások (A)	2 344	1 248	5 829	3 485	248,7%	4 581	467,1%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	1 950	654	-10 838	-12 788	-555,8%	-11 492	-1657,2%
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	-	0	-
Pénzügyi műveletek ráfordításai	1	0	3	2	300,0%	3	-
B. Pénzügyi műveletek eredménye	-1	0	-3	-2	300,0%	-3	-
C. Adózás előtti eredmény	1 949	654	-10 841	-12 790	-556,2%	-11 495	-1657,6%
Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	-	0	-
D. Adózott eredmény	1 949	654	-10 841	-12 790	-556,2%	-11 495	-1657,6%

Ellenőrző számsor:	2023. évi tény	2024. évi terv	2024. évi tény
Összes bevétel	Rendben	Rendben	Rendben
Összes ráfordítás	Rendben	Rendben	Rendben
Adózás el. er.	Rendben	Rendben	Rendben
Adófizetés	Rendben	Rendben	Rendben
Adózott er.	Rendben	Rendben	Rendben

* A kék sorok az 1m_erkim tábla adataiból töltődnek

EGYES KIEMELT JUTTATÁSOK

Juttatás típusa	Juttatás adatai	2023. tény				2024. terv				2024. tény				adatok forintban	
		Felsővezetők	Középvezetők	Munkatársak	Összesen	Felsővezetők	Középvezetők	Munkatársak	Összesen	Felsővezetők	Középvezetők	Munkatársak	Összesen		
Cafetéria	Összege (Ft/év)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Juttatásban részesülők létszáma (fő)				0										0
	1 főre jutó átlag (Ft/fő/év)														
	Kifizetés időpontja														
Prémium*	Összege (Ft/év)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Juttatásban részesülők létszáma (fő)				0										0
	1 főre jutó átlag (Ft/fő/év)														
	Kifizetés időpontja														
Jutalom*	Összege (Ft)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	350 000	350 000	350 000
	Juttatásban részesülők létszáma (fő)				0									1	1
	1 főre jutó átlag (Ft/fő)													350 000	350 000
	Kifizetés időpontja														
Hűségjutalom	Összege (Ft)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Juttatásban részesülők létszáma (fő)				0										0
	1 főre jutó átlag (Ft/fő)														
	Kifizetés időpontja														
Egyéb béren kívüli juttatás: munkabajárás kfg	Összege (Ft)	0	0	182 062	182 062	0	0	365 000	365 000	0	0	242 874	242 874	242 874	242 874
	Juttatásban részesülők létszáma (fő)			1	1			4	4			4	4	4	4
	1 főre jutó átlag (Ft/fő)			182 062	182 062			91 250	91 250			60 719	60 719	60 719	60 719
	Kifizetés tervezett időpontja			Havonta				Havonta				Havonta		Havonta	
Egyéb béren kívüli juttatás: betegszabadság	Összege (Ft)	0	0	621 033	621 033	0	0	625 000	625 000	0	0	646 608	646 608	646 608	646 608
	Juttatásban részesülők létszáma (fő)			3	3			2	2			5	5	5	5
	1 főre jutó átlag (Ft/fő)			207 011	207 011			312 500	312 500			129 322	129 322	129 322	129 322
	Kifizetés időpontja							Havonta				Havonta		Havonta	
Reprezentáció	Összege (Ft)													296 569	296 569
	Juttatásban részesülők létszáma (fő)													9	9
	1 főre jutó átlag (Ft/fő)													32 952	32 952
	Kifizetés időpontja													Havonta	Havonta
Egyéb béren kívüli juttatás: lakhatási támogatás	Összege (Ft)	0	0	0	0	0	0	1 200 000	1 200 000	0	0	0	0	0	0
	Juttatásban részesülők létszáma (fő)				0			1	1						0
	1 főre jutó átlag (Ft/fő)														
	Kifizetés időpontja							1 200 000	1 200 000						

*Kérjük minden 2023. és 2024. üzleti évhez kapcsolódó juttatás feltüntetését, függetlenül a kifizetés tervezett időpontjától!

A beszámoló alátámasztására szolgáló főkönyvi kivonatot kérjük felőltetni excel formátumban. Pl:

EREDMÉNYKIMUTATÁS TERV FŐKÖNYVI SZÁM SZERINTI BONTÁSBAN

FK	Megnevezés	2023. évi tény	2024. évi terv	2024. évi tény	2023. és 2024. évi tényadatok közötti eltérés (+/-)	2023. és 2024. évi tényadatok egymáshoz viszonyított aránya (%)	2024. évi terv és tényadatok közötti eltérés (+/-)	2024. évi terv és tényadatok egymáshoz viszonyított aránya (%)
511	Vásárolt anyagok költségei	50 872 873	49 702 655	40 650 169	-10 222 704	79,9%	-9 052 486	81,8%
512	Egy éven belül elhasználódó anyagi eszközök költségei	1 950 895	1 739 224	832 760	-1 118 135	42,7%	-906 464	47,9%
513	Egyéb anyagköltségek	557 274	378 115	290 070	-267 204	52,1%	-88 045	76,7%
521	Szállítás-rakodás, raktározás költségei	11 230	0	90 820	79 590	808,7%	90 820	-
522	Bérelti díjak	14 377 943	15 526 168	21 031 762	6 653 819	146,3%	5 505 594	135,5%
523	Karbantartási költségek	7 424 436	6 500 000	3 641 867	-3 782 569	49,1%	-2 858 133	56,0%
524	Hirdetés-, reklám-, propaganda-költségek	601 984	258 430	907 161	305 177	150,7%	648 731	351,0%
525	Oktatás és továbbképzés költségei	253 000	88 000	36 000	-217 000	14,2%	-52 000	40,9%
526	Utazási és kiküldetési költségek	624 084	268 750	672 483	48 399	107,8%	403 733	250,2%
527	Könyvelés, könyvvizsgálat	4 189 650	4 199 500	4 795 840	606 190	114,5%	596 340	114,2%
528	Bérszámfejtés	0	0	980 029	980 029	-	980 029	-
529	Egyéb igénybevevett szolgáltatások költségei	35 664 847	30 068 152	38 181 589	2 516 742	107,1%	8 113 437	127,0%
531	Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	53 000	45 000	1 642 745	1 589 745	3099,5%	1 597 745	3650,5%
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	1 773 553	1 837 430	0	-1 773 553	0,0%	-1 837 430	0,0%
533	Biztosítási díjak	480 554	342 930	411 609	-68 945	85,7%	68 679	120,0%
534	Költségenként elszámolandó adók, járulékok, termékdíj	0	0	0	0	-	0	-
535	Bankköltség			1 553 411				
536	Bankköltség II/2503-2/2024/PKF			622 186				
539	Különféle egyéb költségek	0	0	0	0	-	0	-
541	Bérek költsége	63 212 918	68 268 212	73 330 431	10 117 513	116,0%	5 062 219	107,4%
551	Munkavállalóknak fizetett személyi jellegű kifizetések	187 440	182 062	592 874	405 434	316,3%	410 812	325,6%
552	Jóléti és kulturális költségek	621 033	636 611	646 608	25 575	104,1%	9 997	101,6%
553	Táppénz hozzájárulás	15 578	0	0	-15 578	0,0%	0	-
555	Alkalmi munkavállalók	526 600	0	547 815	21 215	104,0%	547 815	-
558	Megbízási és tiszteletdíjak	5 055 294	0	4 800 359	-254 935	95,0%	4 800 359	-
559	Egyéb személyi jellegű kifizetések	839 532	1 371 410	296 569	-542 963	35,3%	-1 074 841	21,6%
561	Egyéb járulékok	6 397 108	0	6 876 232	479 124	107,5%	6 876 232	-
562	Egészségügyi hozzájárulás	0	0	0	0	-	0	-
563	Munkaadói járulékok	0	0	0	0	-	0	-
564	Szakképzési hozzájárulás	0	0	0	0	-	0	-
569	Egyéb bérjárulékok	0	6 397 108	0	0	-	-6 397 108	0,0%
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	11 735 839	11 590 048	9 756 190	-1 979 649	83,1%	-1 833 858	84,2%
572	Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás	2 768 663	0	749 126	-2 019 537	27,1%	749 126	-
	5-ös számlaosztály összesen	210 195 328	199 399 805	213 936 705	3 741 377	101,8%	14 536 900	107,3%
814	Eladott áruk beszerzési értéke	1 549 279	4 826 850	12 506 139	10 956 860	807,2%	7 679 289	259,1%
815	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	0	-	0	-
861	Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	0	0	0	0	-	0	-
863	Mérlegfordulónap előtt bekövetkezett események üzleti évhez kapcsolódó ráfordításai	88 850	0	34 650	-54 200	39,0%	34 650	-
865	Céltartalék képzése	0	0	0	0	-	0	-
866	Értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés	0	0	0	0	-	0	-
867	Adók, illetékek, hozzájárulások	1 030 303	1 106 500	888 517	-141 786	86,2%	-217 983	80,3%
869	Különféle egyéb ráfordítások	1 223 997	140 200	4 905 993	3 681 996	400,8%	4 765 793	3499,3%
872	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	1 500	0	0	-	-1 500	0,0%
875	Egyéb árfolyamvesztés	1 328		2 944	1 616	221,7%		
876	Átváltáskori, értékeléskori árfolyam veszteség	0	0	0	0	-	0	-
879	Egyéb pénzügyi ráfordítások	0	0	0	0	-	0	-
891	Társasági adó	0	0	0	0	-	0	-
	8-as számlaosztály összesen	3 893 757	6 075 050	18 338 243	14 444 486	471,0%	12 263 193	301,9%
	KÖLTSÉGEK RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	214 089 085	205 474 855	232 274 948	18 185 863	108,5%	26 800 093	113,0%
91	Alaptevékenység nettó árbevétele	79 745 483	91 561 880	10 047 324	-69 698 159	12,6%	-81 514 556	11,0%
92	Kiegészítő tevékenységek nettó árbevétele	0	0	61 957 644	61 957 644	-	61 957 644	-
961	Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	0	0	0	0	-	0	-
963	A mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg rendezett egyéb bevételek	293 410	0	9 823 689	9 530 279	3348,1%	9 823 689	-
965	Céltartalék felhasználása	0	0	0	0	-	0	-
966	Visszaírt értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés	0	0	0	0	-	0	-
967	Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás,uttatás	126 196 190	101 520 000	130 053 852	3 857 662	103,1%	28 533 852	128,1%
969	Különféle egyéb bevételek	9 802 938	13 046 540	9 551 854	-251 084	97,4%	-3 494 686	73,2%
974	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0	-	0	-
975	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0	0	-	0	-
976	Átváltáskori, értékeléskori árfolyam nyereség	0	0	0	0	-	0	-
979	Egyéb pénzügyi bevételek	0	0	0	0	-	0	-
	9-es számlaosztály összesen	216 038 021	206 128 420	221 434 363	5 396 342	102,5%	15 305 943	107,4%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	216 038 021	206 128 420	221 434 363	5 396 342	102,5%	15 305 943	107,4%
	ADÓZOTT EREDMÉNY	1 948 936	653 565	-10 840 585	-12 789 521	-556,2%	-11 494 150	-1658,7%

A megadott főkönyvi bontás mintaként szerepel, kérjük a Társaság számlarendjének megfelelően elkészített főkönyvi kivonat kerüljön a táblázatba.

Vevő nyitott tételek listája összesítve

Lejárt követelés kora	Lejárt követelés forintban
1 - 30 napja	1 921 811
31 - 60 napja	241 155
61 - napja	214 318
összesen	2 377 284

31 - 60 napja lejárt követelés részletezése

Vevő neve	Számla			Követelés rövid jellemzése (kialakulásának oka, megoldására tett intézkedés, várható kiegyenlítés)
	kelte	fizetési határidő	összege forintban	
Kárpátia Borház Kft	2024. november 05	2024.november 15.	209 405	Likviditási problémák
Kárpátia Borház Kft	2024. november 05	2024.november 15.	31 750	Likviditási problémák
összesen	-	-	241 155	-

61 napon túl lejárt követelés részletezése

Szállító nyitott tételek listája összesítve

Lejárt tartozás kora	Lejárt tartozás forintban
1 - 30 napja	1 087 783
31 - 60 napja	57 150
61 - napja	711 028
összesen	1 855 961

31 - 60 napja lejárt tartozás részletezése

Szállító neve	Számla			Tartozás rövid jellemzése (kialakulásának oka, megoldására tett intézkedés, várható kiegyenlítés)
	kelte	fizetési határidő	összege forintban	
Nemzeti Filmintézet	2024. november 06.	2024. november 21.	57 150	Elkésztett számla, utalva 2025.
összesen	-	-	57 150	-

61 napon túl lejárt tartozás részletezése

Szállító neve	Számla			Tartozás rövid jellemzése (kialakulásának oka, megoldására tett intézkedés, várható kiegyenlítés)
	kelte	fizetési határidő	összege forintban	
Kárpátia Borház Kft	2024.január 02.	2024. január 07	18 167	Utalva 2025.január 09
Kárpátia Borház Kft	2024.január 02.	2024. január 07	229 807	Utalva 2025.január 09
Kárpátia Borház Kft	2024.március 07	2024. április 06	288 356	Utalva 2025.január 09
Foundation Alapítvány	2024.április 02	2024.április 02	48 000	Vitatott számla
Cívis Ház	2024.augusztus 09	2024.szeptember 03	6 698	Vitatott számla
Molnár Imre	2024. május 01	2024. május 01	120 000	Vitatott számla
összesen	-	-	711 028	-

A táblázat szükség esetén bővíthető