

M É R L E G "A" 2024

Szekszárdi Diákétkeztetési Korlátolt Felelősségű Társaság

Cégjegyzékszám: 17-09-006033

Időszak: 2024.01.01 - 2024.12.31

KSH-szám: 14012918-5629-113-17

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
ESZKÖZÖK			
A. Befektetett eszközök	95.769		113.979
I. Immateriális javak	0		385
II. Tárgyi eszközök	95.769		113.594
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
IV. Halasztott adókövetelés	0		0
B. Forgóeszközök	11.201		10.364
I. Készletek	4.071		5.141
II. Követelések	5.412		3.005
III. Értékpapírok	0		0
IV. Pénzeszközök	1.718		2.218
C. Aktív időbeli elhatárolások	0		2.000
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	106.970		126.343
FORRÁSOK			
D. Saját tőke	23.160		23.464
I. Jegyzett tőke	58.700		58.700
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
III. Tőketartalék	100.650		100.650
IV. Eredménytartalék	-282.705		-316.189
V. Lekötött tartalék	180.000		180.000
VI. Értékelési tartalék	0		0
VII. Adózott eredmény	-33.485		303
E. Céltartalékok	0		0
F. Kötelezettségek	83.810		94.479
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	4.710		7.561
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	79.100		86.918
G. Passzív időbeli elhatárolások	0		8.400
FORRÁSOK ÖSSZESEN	106.970		126.343

Szekszárd, 2025.05.29.



cégszerű aláírás



Összköltség

KSH-szám: 14012918-5629-113-17

		Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	468.161		517.682
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)	0		0
III.	Egyéb bevételek	35.225		1.422
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	309.906		332.994
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	154.696		153.810
VI.	Értékcsökkenési leírás	7.639		10.349
VII.	Egyéb ráfordítások	59.986		18.293
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-28.841		3.658
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0		0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	3.738		2.421
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-3.738		-2.421
C.	Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	-32.579		1.237
X.	Adófizetési kötelezettség	906		934
X/1.	Halasztott adókülönbözet	0		0
D.	Adózott eredmény (+-C-X-X/1)	-33.485		303

Szekszárd, 2025.05.29.

cégszerű aláírás



Szekszárdi Diákétkeztetési Korlátolt Felelősségű Társaság

7100 Szekszárd, Mátyás király utca 8. fsz. 7.

Adószám: 14012918-2-17

Cégjegyzékszám: 17-09-006033

KSH-szám: 14012918-5629-113-17

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2024. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Szekszárd, 2025.05.29.


cégszerű aláírás



Készült a Forint-Soft Kft.

Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával

Á l t a l á n o s r é s z

A Szekszárdi Diákétkeztetési Korlátolt Felelősségű Társaság tevékenységét 2007. évben kezdte meg.

A társaság alaptevékenysége: Egyéb vendéglátás.

A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 58700 ezer Ft.

Székhelye: 7100 Szekszárd, Mátyás király utca 8. fsz. 7.

Internetes honlapja: www.diaketkeztetes.net

A társaság tulajdonosai belföldi jogi személyek.

A társaság tagja: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata, 7100 Szekszárd, Béla Király tér 8.

Képviselőre jogosult: Bay Attila, 7100 Szekszárd, Mészáros Lázár utca 7. 4. emelet 6.

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata. A külső szolgáltató neve: Profi-Kontír 2005 Pénzügyi Tanácsadó és Könyvviteli Szolgáltató Kft, elérhetősége: 7100 Szekszárd, Táncsics utca 3.

Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: Németh Helga. Regisztrációs száma: 143619.

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte.

A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős személy: Lovász Istvánné (7173 Zomba, Alkotmány utca 25.), nyilvántartási száma 006946.

Könyvvizsgáló cég: KONTROLL-ALFA Számviteli és Könyvvizsgáló Kft (székhely: 7100 Szekszárd, Széchenyi utca 54-58.), nyilvántartási száma 004323.

A könyvvizsgáló a beszámoló könyvvizsgálatáért könyvvizsgálati díjat számított fel, melynek összegéről a könyvvizsgálói közfelügyeleti feladatokat ellátó hatóság részére, annak kérésére a vállalkozás tájékoztatást ad. A könyvvizsgáló számára kizárólag a könyvvizsgálatért történt díjfizetés.

A mérlegkészítés pénzneme Ft. A mérlegkészítés időpontja 2025.02.28.

Jelen beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

S z á m v i t e l i p o l i t i k a

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutassa a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódhatnak.

A cég beszámolási kötelezettségét a kettős könyvvitel rendszerében egyszerűsített éves beszámolóval, azon belül összköltség típusú eredménykimutatással teljesíti. Mérlegét "A" változatban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény

előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályba könyveli, azt követően a 6-7-es számlaosztályba vezeti át. E számlaosztályok tagolásával biztosítja azt, hogy mind a külső, mind a belső információs igényeknek eleget tudjon tenni.

A vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:

Az immateriális javak értékét beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

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 értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 200.000 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:

Ha a maradványérték nem jelentős, akkor az értékcsökkenési leírás tervezése során az 0 Ft-tal vehető figyelembe. Nem jelentős a maradványérték, ha az nem éri el az eszköz beszerzési értékének 10%-át, vagy az eszköz csak eredeti rendeltetésétől megfosztva (szétszedve), vagy hulladékként értékesíthető, továbbá ha az eszköz várhatóan nem lesz értékesíthető.

A szoftverek és a számítástechnikai eszközök maradványértéke 0 Ft.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, akkor a terv szerinti értékcsökkenés megváltoztatható. A változás eredményre gyakorolt számszerűsített hatása a kiegészítő mellékletben bemutatásra kerül.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;

- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;

- a befejezett kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz;

- az üzleti vagy cégérték vagy az alapítás-átszervezés aktivált értékének könyv szerinti értéke - a jövőbeni gazdasági hasznokra vonatkozó várakozásokat befolyásoló körülmények változása következtében - tartósan és jelentősen meghaladja annak piaci értékét (a várható megtérülésként meghatározott összeget).

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik, azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni. A piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenést a mérleg fordulónapjával, az eszközök állományból történő kivezetése esetén meghatározott terven felüli értékcsökkenést a kivezetés időpontjával kell elszámolni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

A készletek értékelése átlagos beszerzési (előállítási) áron (mérlegelt átlagáron) történik.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget. A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

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 az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, illetve ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.

A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt. A cégnél az év során történt ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapítottak meg.

A cég jelenleg jó piaci helyzetet mondhat magának. Igyekszik ezt úgy kihasználni, hogy tevékenysége színvonalának emelése útján piaci pozícióit megtarthassa (növelhesse). A mérlegkészítésig a vállalkozói tevékenység folytatásának ellentmondó tényező vagy körülmény nem áll fenn.

Osztalék jóváhagyására nem kerül sor, a tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül átvezetésre.

T á j é k o z t a t ó r é s z

A társaság a vezető tisztségviselők részére sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

M é r l e g h e z k a p c s o l ó d ó k i e g é s z í t é s e k

Immateriális javak

Megnevezés	Előző év e Ft	Módosítás e Ft	Tárgyév e Ft
=====			
IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	385
=====			
Szellemi termékek	0	0	385

A társaság üzleti vagy cégértéket nem képez.

Tárgyi eszközök

Megnevezés	Előző év e Ft	Módosítás e Ft	Tárgyév e Ft
=====			
TÁRGYI ESZKÖZÖK	95.769	0	113.594
=====			
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni érték	30.309	0	44.175
=====			
Műszaki berendezések, gépek, járművek	52.785	0	56.057
=====			
Egyéb berendezések, felszerelések, járm	12.675	0	13.362

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett várható maradványértékben változás nem történt.

Készletek

Megnevezés	Előző év e Ft	Módosítás e Ft	Tárgyév e Ft
=====			
KÉSZLETEK	4.071	0	5.141
=====			
Anyagok	3.937	0	4.803
=====			
Áruk	134	0	338

Követelések

Megnevezés	Előző év e Ft	Módosítás e Ft	Tárgyév e Ft
=====			
KÖVETELÉSEK	5.412	0	3.005
=====			
Követelések áruszállításból és szolgált	5.014	0	1.578
Egyéb követelések	398	0	1.427

Vevői követelések

Egyéb követelések bemutatása:

Egyéb követelések	Összeg (e Ft)
=====	
Kaució	351
Áfa pénzügyi teljesítése	1.076
=====	
Ö s s z e s e n :	1.427

Pénzeszközök

Megnevezés	Előző év e Ft	Módosítás e Ft	Tárgyév e Ft
=====			
PÉNZESZKÖZÖK	1.718	0	2.218
=====			
Pénztár, csekkek	544	0	967
Bankbetétek	1.174	0	1.251

Aktív időbeli elhatárolások

Megnevezés	Előző év e Ft	Módosítás e Ft	Tárgyév e Ft
=====			
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	2.000
=====			
Halasztott ráfordítások	0	0	2.000

Kötelezettségek

A mérlegben kimutatott kötelezettségek hátralévő futamideje minden esetben 5 évnél rövidebb.

A cégnek nincs sem zálogjoggal, sem egyéb joggal biztosított kötelezettsége.

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Megnevezés	Előző év e Ft	Módosítás e Ft	Tárgyév e Ft
=====			
HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	4.710	0	7.561
=====			
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	4.710	0	7.561

A hosszú lejáratú kötelezettségekből a mérlegfordulónapot követő évben visszafizetendő törlesztéseket a rövid lejáratú kölcsönök között szerepeltetjük. Ennek összege 2.100 e Ft.

Rövid lejáratú KÖLCSÖNÖK között szerepel	Összeg (e Ft)
=====	
Lízing 2025 évi esedékes	2.100
=====	
Ö s s z e s e n :	2.100

Rövid lejáratú kötelezettségek

Megnevezés	Előző év e Ft	Módosítás e Ft	Tárgyév e Ft
=====			
RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	79.100	0	86.918
=====			
Rövid lejáratú hitelek	722	0	2.100
=====			
Vevőktől kapott előlegek	787	0	0
=====			
Kötelezettségek áruszállításból és szol	27.736	0	68.041
=====			
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	49.855	0	16.777

Szállítói kötelezettségek

Egyéb kötelezettségek	Összeg (e Ft)
=====	
Pénzügyi lízing miatti kötelezettség	7.561
=====	
Társasági adó	430
=====	
Szja befizetés	1.058
=====	
Szociális hozzájárulási adó	730
=====	
Turizmusfejlesztési hozzájárulás befizetése	649
=====	
Iparűzési adó	6.363
=====	
Késedelmi pótlék (helyi adó)	79
=====	
Jövedelemelszámolási számla	5.917
=====	
Egyszerűsített fogl. járulékai	250

Egyéb kötelezettségek	Összeg (e Ft)
=====	=====
Társadalombiztosítási járulék befizetés	1.301
=====	=====
Ö s s z e s e n :	24.338

A kötelezettségek visszafizetendő összege nem nagyobb a kapott összegnél.

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

Passzív időbeli elhatárolások

Megnevezés	Előző év e Ft	Módosítás e Ft	Tárgyév e Ft
=====	=====	=====	=====
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	8.400
=====	=====	=====	=====
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	8.400

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

E r e d m é n y k i m u t a t á s h o z k a p c s o l ó d ó k i e g é s z í t é s e k

Értékesítés nettó árbevétele

Megnevezés	Előző év e Ft	Módosítás e Ft	Tárgyév e Ft
=====	=====	=====	=====
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	468.161	0	514.421
Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	3.261
=====	=====	=====	=====
ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	468.161	0	517.682
=====	=====	=====	=====

A társaságnál az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevételek (e Ft)
=====	=====
Értékesített immat. javak, tárgyi eszközök bevétel	150
Káreseményekkel kapcsolatos bevétel	391
Költségek ellentételezésére kapott támogatás	522
Egyéb vagyonnövekedéssel járó egyéb bevétel	75
Árengedmény	281
Kerekítési különbözetek	3
=====	=====
Ö s s z e s e n :	1.422

A vállalkozás támogatási program keretében dotációt nem kapott.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek az üzleti évben nem voltak.

Anyagjellegű ráfordítások

Megnevezés	Előző év e Ft	Módosítás e Ft	Tárgyév e Ft
=====	=====	=====	=====
Anyagköltség	158.871	0	175.012
Igénybe vett szolgáltatások értéke	62.603	0	73.311
Egyéb szolgáltatások értéke	4.472	0	4.599
Eladott áruk beszerzési értéke	2.444	0	1.781
Eladott (közvetített) szolgáltatások ér	81.516	0	78.291
=====	=====	=====	=====
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	309.906	0	332.994
=====	=====	=====	=====

A társaságnál az anyagköltség értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Költség (e Ft)
=====	=====
Főiskola étterem alapanyagfelhasználás	42.339
Főiskola rendezvény alapanyagfelhasználás	19.275
Főiskola büfé alapanyagfelhasználás	4.995
Strand alapanyagfelhasználás	31.396
Tisztítószer	10.670
Karbantartási, egyéb fenntartási anyagok (kiértékű	5.871
Irodaszer	263
Munkaruha, védőruha	206
Védőital	49
Üzemanyag	899
Gázenergia	2.558
Villamosenergia	33.748
Vízdíj	15.139
Egyéb egy éven belül elhasználódó eszközök költség	7.575
Egyéb anyagok, eszközök	29
=====	=====
Ö s s z e s e n :	175.012

A társaságnál az igénybe vett szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Költségnem	Költségek (e Ft)
=====	=====
Fuvardíj	2.473
Ingatlan bérleti díjak	13.612
Egyéb bérlet	4.586
Élelmezési rendszerbérlet	1.759
Edénybérlet	287
Ingatlankarbantartás	7.913
Gépek, berendezések és felszerelések karbantartása	3.379
Járművek karbantartása	1.165
Hirdetés, reklám költségei	2.334
Oktatás, továbbképzés költségei	313
Könyvelés, könyvvizsgálat, tanácsadás díja	5.058
Egészségügyi szolgáltatások díjai	759
Munka és tűzvédelmi szolgáltatás díja	486
Rágcsálóirtás költségei	225
Ételhulladék begyűjtés költségei	253
Vagyonvédelmi szolgáltatás költségei	8.633
Autómosás	8
Mosás rendezvény után	741
Takarítás	7.397
Iroda rezsi ktg.	716
Szakértői, tanácsadói díj	200
Távhő, melegvíz	846
Postaköltség	17
Telefonköltség	394
Internet költség	1.208
Kábel tévé költség	5
Kiskassza adatcsomag	176

Költségcím	Költségek (e Ft)
=====	=====
Fénymásolás, nyomdaköltség	12
Közjegyzői díj	10
Érdeklélviselési díj, tagdíj, részvételi díj	5
Szemétszállítás, szennyvíz	2.428
Szoftverekkel kapcsolatos költségek	562
Rendezvényhez kapcsolódó szolgáltatások	973
Kártyás fizetés jutaléka	4.378
=====	=====
Ö s s z e s e n :	73.311

A társaságnál az egyéb szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
=====	=====
Hatósági díjak	1.084
Illeték	12
Gépjárműbiztosítás	387
Vagyonbiztosítás	99
Egyéb biztosítás	601
Bankköltség, bankszámlaköltség	2.416
=====	=====
Ö s s z e s e n :	4.599

Személyi jellegű ráfordítások bemutatása:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
=====	=====
Béreköltség	104.874
Béreköltség szakmunkás tanulók	2.287
Béreköltség - megbízási díj	13.613
Béreköltség - egyszerűsített fogl.	17.870
Bérletterítés	359
Saját gépkocsi használat térítése	603
Szép kártya juttatás	450
Egyéb személyi jellegű kifizetések	166
Betegszabadság	737
Táppénz-hozzájárulás	1.157

Megnevezés	Összeg (e Ft)
=====	=====
Szociális hozzájárulási adó	8.683
Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe	2.932
Tb járulék kiegészítés	11
Kifizetői szja	68
=====	=====
Ö s s z e s e n :	153.810

Munkavállalók létszámadatai

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi
=====	=====	=====
Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	17	4

Személyi jellegű ráfordítások

Megnevezés	Előző év e Ft	Módosítás e Ft	Tárgyév e Ft
=====	=====	=====	=====
Bérköltség	131.844	0	138.645
Személyi jellegű egyéb kifizetések	9.693	0	3.471
Bérbírlatok	13.159	0	11.694
=====	=====	=====	=====
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	154.696	0	153.810
=====	=====	=====	=====

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Költségcsoport	Költség (e Ft)
=====	=====
Bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	1
Követelések elszámolt értékvesztése	48
Iparűzési adó	5.819
Gépjárműadó	44
Turizmusfejlesztési hozzájárulás	9.679
Illeték és egyéb kötelezettség	11
Véglegesen nem fejlesztési célra átadott pénzeszköz	2.000
Önellenőrzési pótlék	12
Késedelmi pótlék - szállító	81
Késedelmi pótlék - hatóság	596
Kerekítési különbözet	2
=====	=====
Ö s s z e s e n :	18.293

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások az üzleti évben nem voltak.

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.

Pénzügyi műveletek ráfordításai

Megnevezés	Előző év e Ft	Módosítás e Ft	Tárgyév e Ft
=====	=====	=====	=====
Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatje	3.722	0	2.421
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	16	0	0
=====	=====	=====	=====
PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	3.738	0	2.421
=====	=====	=====	=====

Pénzügyi műveletek ráfordításai

Megnevezés	Összeg (e Ft)
=====	=====
Folyószámla hitel kamata	1.420
Lízingdíj kamata	1.001
=====	=====
Ö s s z e s e n :	2.421

M u t a t ó s z á m o k

V a g y o n i h e l y z e t m u t a t ó s z á m a i

A tartósan befektetett eszközök aránya előző évben 89,53% volt, tárgyévben 90,21%. A forgóeszközök aránya előző évben 10,47% volt, tárgyévben 8,20%. Az előző évhez képest a befektetett eszközök aránya növekedett, míg a forgóeszközök aránya csökkent.

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) előző évben 21,65% volt, tárgyévben 18,57%.

Az eladósodottság aránya tárgyévben 74,78%, előző évben 78,35% volt.

A nettó eladósodottság tárgyévben 3,90, előző évben 3,39 volt.

A befektetett eszközök összes fedezettsége 27,22%, míg a saját tőkével fedezett 20,59%. Ugyanezek a mutatók az előző évben rendre 29,10% és 24,18% voltak.

A saját tőke - jegyzett tőke aránya 39,97%, előző évben 39,45% volt.

P é n z ü g y i h e l y z e t m u t a t ó s z á m a i

Az adósság visszafizető képesség tárgyévben 0,11, előző évben -0,31 volt.

A j ö v e d e l m e z ő s é g m u t a t ó i

A nettó termelési érték 174339 e Ft volt, ami az előző évnek 115,75%-a. Az anyagmentes termelési érték 184688 e Ft volt, ami az előző évnek 116,70%-a.

Az eszközök megtérülése tárgyévben 4,74.

A készletek a társaságnál átlagosan 3,25 napi értékesítést kötöttek le.

A tőke a tárgyévben 12,97-szer térült meg.

Az árbevétel-arányos termelési és értékesítési nyereség (üzemi eredmény) tárgyévben 0,71%, az előző évben -6,16% volt. A mutató értéke az előző évihez képest 111,53%-kal növekedett.

Az összes tőke jövedelmezősége 8,22% volt.

A megtermelt pénzjövdelem értéke 10652 e Ft. Ugyanez az érték előző évben -25846 e Ft volt.

Az árbevétel-arányos pénzjövdelem a tárgyévben 2,06%, az előző évben -5,52% volt.

A tőkearányos pénzjövdelem a tárgyévben 45,40%, az előző évben -111,60% volt.

A sajáttőke-arányos adózott eredmény (ROE) tárgyévben 1,29%, előző évben -144,58% volt.

Az eszközarányos adózott eredmény (ROA) tárgyévben 0,24%, előző évben -31,30% volt.

Az EBITDA tárgyévben 14007 ezer Ft, előző évben -21218 ezer Ft volt.

