

**A társaság bemutatása**

|                 |   |
|-----------------|---|
| Cégnév:         | ZIKKURAT Nonprofit Kft.                     |
| Jogi formája:   | korlátolt felelősségű társaság              |
| Székhelye:      | 1137 Budapest, Szent István körút 2. IV/23. |
| Alakult:        | 1997.12.02                                  |
| Üzleti év:      | 2023.01.01 - 2023.12.31                     |
| Cégjegyzékszám: | 01-09-561663                                |
| Adószám:        | 12172164-2-41                               |
| KSH száma:      | 12172164-9001-572-01                        |
| Jegyzett tőke:  | 4 000 000,00 HUF                            |

| Társaság tagjai    | Cím                                  | Ft.                 | %             |
|--------------------|--------------------------------------|---------------------|---------------|
| Szörényi Szabolcs  | 1028 Budapest, Véka utca 16.         | 1500000             | 37,5          |
| Rosta Mária        | 1028 Budapest, Véka utca 16.         | 1500000             | 37,5          |
| Kárpáti Alexandra  | 1103 Budapest, Kada utca 60.         | 500000              | 12,5          |
| dr.Krivánszky Sára | 1134 Budapest, Huba utca 11. fszt.6. | 500000              | 12,5          |
|                    |                                      | <u>4 000 000,00</u> | <u>100,00</u> |

| Ügyvezető   | Cím                          |
|-------------|------------------------------|
| Rosta Mária | 1028 Budapest, Véka utca 16. |

## Üzleti tevékenység bemutatása:

A vállalkozás fő tevékenysége: TEÁOR' 08 9001 El adó-művészet

A társaság közhasznú - a társadalom közös szükségleteinek kielégítését nyereség és vagyonszerzési cél nélkül szolgáló - tevékenységet is végez. Üzletszerű gazdasági tevékenységet a társaság közhasznú tevékenysége elvégzésére és megvalósítása érdekében kiegészítő jelleggel folytat.

| Megnevezés                        | Összeg EFT | %       |
|-----------------------------------|------------|---------|
| Közhasznú tevékenység bevétele    | 600 273    | 100,00% |
| Vállalkozási tevékenység bevétele | 0          | 0%      |
|                                   | 600 273    | 100,00% |

## **A beszámoló közreműködői**

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, regisztrációs száma:

Csizmadiáné Horváth Katalin PM reg.sz.: 142012

## **Könyvvezetés módja**

A társaság a gazdasági adatokat a kettős könyvvitel rendszerében rögzíti a bruttó elszámolás elve alapján.

## **A számviteli politika lényeges részeinek bemutatása**

A Társaság egyszerűsített éves beszámolót készít, mely három fő részből áll.

- Mérleg
- Eredmény-kimutatás,
- Kiegészítő melléklet,

Az üzleti év fordulónapja: 2023. Dec.. 31.

Az egyszerűsített éves beszámoló készítésének dátuma: 2024.04.09

A mérleg a számvitelről szóló 2000. évi C sz. törvény 1. sz. melléklete szerinti „A” változatnak megfelelő tagolóssal és tartalommal készül.

Az eredménykimutatás a számvitelről szóló 2000. évi C sz. törvény 2. sz. melléklete szerinti „A” változatnak megfelelő tagolóssal és tartalommal készül.

A költségelszámolás összköltségi eljárással történik, elsődleges 5. számlaosztály szerinti könyveléssel.

Nincsenek eltérések az alkalmazott mérlegkészítési módszerek és a számviteli törvény előírásai között.

## **Minősítési ismérvek a számviteli elszámolások szempontjából**

### **Kivételes nagyságú vagy elfordulású bevételek, ráfordítások és költségek összege**

A társaság kivételes nagyságú vagy elfordulású eseménynek tekinti azokat a gazdasági eseményeket, amelyek a mérlegfőösszeg 20%-t meghaladják. 2023 évben kivételes nagyságú bevétele, ráfordítása és költsége nem volt a Társaságnak.

### **Jelentős összegű hiba**

Jelentős összegű hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenrészeken során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőke növelő-csökkenő értékének együttes (elfejtől független) összege meghaladja az ellenrészelt üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka meghaladja az 500 millió forintot, akkor az 500 millió forint.

A jelentős összegű hibákat a mérlegben és az eredménykimutatásban külön oszlopban kell kimutatni.

## **Vev nként, adósonként kisösszeg követelések értéke**

Vev nként, adósonként kisösszeg követeléseknek min sítjük azokat a követeléseket, melyek összege nem haladja meg a 100 eFt-ot.

## **Behajthatatlan követelések esetében aránytalan költség**

Azokat a követeléseket, amelyeknél a végrehajtással kapcsolatos költségek azonosak a követelés várhatóan behajtható összegével, behajthatatlan követelésnek min sítjük.

## **Értékelési módszerek és eljárások**

Az alapításkor apport formájában megkapott gazdasági javak a társasági szerz désben rögzített értéken kerülnek nyilvántartásba.

Az immateriális javakat beszerzési értéken, a tárgyi eszközöket beszerzési- vagy el állítási azaz a nettó bekerülési értéken kerülnek értékelésre, amelyet a havonta elszámolt értékcsökkenéssel csökkenteni kell.

Bizonyos vagyoni eszközök azok eredeti állapotának helyreállítása vagy használati idejük meghosszabbítása érdekében történ felújításakor a felújítási értéke a vagyoni eszköz bruttó értékére kerül aktiválásra.

A pénzügyi eszközöket és értékpapírokat – az esetleges értékcsökkenéssel korrigálva – beszerzési értéken tartja nyilván a társaság.

## **A vásárolt készletek értékelésének módja**

- Anyagok: beszerzési ár
- Betétes csomagolás: beszerzési ár
- Áruk: beszerzési ár

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

A követelések és kötelezettségek értékelése a számviteli törvény rendelkezései szerint történik.

Az immateriális javakról és a tárgyi eszközökr l és a készletekr l a társaság évente készít leltárt.

## **Devizaértékelések**

A valutakészlet, a devizaszámlán lév devizák, az idegen pénznemben nyilvántartott követelések és kötelezettségek forintértékének számításakor a valutákat és a devizákat MNB árfolyamon kell forintra átszámítani.

A külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek a fordulónapon átértékelésre kerültek a december 31-i árfolyamon.

## **Az értékcsökkenési leírás módszerei**

Az értékcsökkenési leírás elszámolása az immateriális javaknál és tárgyi eszközöknél lineáris módszerrel, a számviteli törvény el írásai szerint a várható hasznos élettartam alapján történik.

A 200.000 Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök értéke (kisérték tárgyi eszköz) használatbavételkor egy összegben kerül leírásra. Terven felüli értékcsökkenés a számvitelr l szóló törvény szerinti feltételekkel abban az esetben kerül elszámolásra, ha:

- A tárgyi eszközök vagy immateriális javak értéke tartósan és jelent sen meghaladja a piaci értéket.
- A vagyoni érték jogok, a tárgyi eszközök vagy a beruházások a tevékenység módosítása miatt feleslegessé válnak.

- A vagyoni érték jog, a tárgyi eszköz vagy a beruházás megrongálódott, ill. rendeltetésszerűen nem használható vagy használhatatlanná válik.

Amennyiben az eszköz a rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült, vagy hiányzik, a terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása után a fent leírt eszközöket ki kell vezetni a kimutatásokból.

Az értékcsökkenések elszámolása havonta történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban a jogszabályi változásokon túl további változások az elz üzleti évhez képest nem történtek.

#### **A mérlegkészítés és értékelés módszereinek változásai**

A beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési elvek és eljárások meghatározó elemeiben módosítás nem történt.

#### **Kiegészítések a mérleghez**

Fontos: a továbbiakban minden másként nem jelölt összeg ezer HUF -ban értendő.

#### **A mérleg- és eredménykimutatás besorolásának változásai**

Az elz üzleti évhez képest nem történt változás a mérleg és eredménykimutatás besorolásában.

#### **Elz évvel össze nem hasonlítható adatok**

A beszámolóban nem szerepelnek az elz évvel össze nem hasonlítható adatok.

#### **Elz évek módosításai lényeges hibák miatt**

Az elz éveket érintő lényeges módosítás nem történt.

#### **Befektetett eszközök**

A tárgyi eszközök és immateriális javak 2023. évi alakulása a mellékletben szereplő eszköztükörben kerül bemutatásra.

A beruházások értéke a mérlegben:

A beruházásokra adott ellegek: 32 000

#### **Rendkívüli értékcsökkenési leírás**

Tárgyév folyamán nem történt rendkívüli értékcsökkenési leírás.

#### **Vevő követelések értékvesztése**

A mellékletet készítő társaság nem számolt el értékvesztést vevő követelésekkel kapcsolatban.

#### **Aktív időbeli elhatárolások**

|                                    | 2023.12.31<br>EHUF | 2022.12.31<br>EHUF |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Bevétel aktív időbeli elhatárolása | 0                  | 0                  |
| Költség aktív időbeli elhatárolása | 170                | 188                |
|                                    | <u>170</u>         | <u>188</u>         |

## Passzív id bel elhatárolások

|                                     | 2023.12.31<br>EHUF | 2022.12.31<br>EHUF |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Bevétel passzív id bel elhatárolása | 0                  | 0                  |
| Költség passzív id bel elhatárolása | 111                | 937                |
|                                     | <u>111</u>         | <u>937</u>         |

## Saját t ke

|                       | 2023.12.31<br>EHUF | 2022.12.31<br>EHUF |
|-----------------------|--------------------|--------------------|
| JEGYZETT T KE         | 4 000              | 3 000              |
| EREDMÉNYTARTALÉK 2012 | 188 356            | 188 356            |
| EREDMÉNYTARTALÉK 2013 | 33 572             | 33 572             |
| EREDMÉNYTARTALÉK 2014 | -93 783            | -93 783            |
| EREDMÉNYTARTALÉK 2015 | 44 428             | 44 428             |
| EREDMÉNYTARTALÉK 2016 | 123 404            | 123 404            |
| EREDMÉNYTARTALÉK 2017 | -133 695           | -133 695           |
| EREDMÉNYTARTALÉK 2018 | 74 957             | 74 957             |
| EREDMÉNYTARTALÉK 2019 | 17 768             | 17 768             |
| EREDMÉNYTARTALÉK 2020 | 99                 | 99                 |
| EREDMÉNYTARTALÉK 2021 | 121                | 121                |
| EREDMÉNYTARTALÉK 2022 | 30 865             | 0                  |
| Adózott eredmény      | 20 647             | 30 865             |
|                       | <u>310 739</u>     | <u>289 092</u>     |

## Lekötött tartalék

A társaság mérlegében nem szerepel lekötött tartalék.

## Céltartalékok

A társaság tárgyévben nem képzett céltartalékot az adózás el tti eredmény terhére.

## Kötelezettségek

### A kötelezettségek esedékesség szerinti bemutatása

|                                 | 2023.12.31<br>EHUF | 2022.12.31<br>EHUF |
|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| Hosszú lejáratú kötelezettségek | 55 866             | 77 451             |
| Rövid lejáratú kötelezettségek  | 45 735             | 154 672            |
|                                 | <u>101 601</u>     | <u>232 123</u>     |

## Kölcsönök, jelzálogok és egyéb kötelezettségek

A mérlegben kimutatott kötelezettségek között nincs olyan kötelezettség, amelynek a futam ideje több, mint 5 év.

## Magyarázatok az eredményszámításhoz

Fontos: minden másként nem jelölt összeg a továbbiakban ezer HUF-ban értend .

## Szegmensinformációk

Az árbevétel megoszlását az alábbi táblázat mutatja be:

Belföldi forgalmak szegmensenként:

|                                 | 2023<br>EHUF   | 2022<br>EHUF  |
|---------------------------------|----------------|---------------|
| Belföldi értékesítés árbevétele | 280 269        | 32 252        |
|                                 | <u>280 269</u> | <u>32 252</u> |

## Személyi ráfordítások

|                              | 2023.12.31    |
|------------------------------|---------------|
| Bérek és fizetések           | 36 790        |
| Egyéb személyi ráfordítások  | 391           |
| Bérek és fizetések járulékai | 599           |
|                              | <u>37 780</u> |

|                      | 2022 | 2023 |
|----------------------|------|------|
| Az ügyvezetők száma: | 1    | 1    |
| A munkatársak száma: | 3    | 3    |

## A kutatás és fejlesztés ráfordítása

A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem került elszámolásra.

## Az adóalap változásai

|   | 2023.12.31 |
|---|------------|
| <u>Adóalapot növelő tételek:</u>  |            |
| <ul style="list-style-type: none"><li>A számviteli törvény szerint az adóévben terv szerinti értékcsökkenési leírásként (ideértve az egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírást is) és terven felüli értékcsökkenésként elszámolt összeg, továbbá az immateriális jószág, a tárgyi eszköz állományból bármely jogcímen történő kivezetésekor - kivéve, ha kedvezményezett eszközátruházás miatt következik be - feltéve minden esetben, hogy az eszköz értékcsökkenését az adózó a számvitelről szóló törvény szerint az adózás elotti eredmény terhére számolta el.</li></ul> | 112 492    |
| <ul style="list-style-type: none"><li>Az a költségként, ráfordításként elszámolt, az adózás elotti eredmény csökkentéseként elszámolt összeg - ideértve az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenési leírását is -, amely nincs összefüggésben a vállalkozási, a bevételszerző tevékenységgel, különös tekintettel a 3. számú mellékletben foglaltakra.</li></ul>   | 804        |
| <ul style="list-style-type: none"><li>A jogerős határozatban megállapított bírság, továbbá az adózás rendjéről, továbbá a társadalombiztosításról szóló törvények szerinti jogkövetkezményekből adódó kötelezettség ráfordításként elszámolt összege, kivéve, ha önellenőrzéshez kapcsolódik.</li></ul>   |            |

- Behajthatatlan követelésnek nem min sül , adóévben elengedett követelés, kivéve
  - ha a követelés elengedése magánszemély javára történik, vagy
  - ha az adózó olyan külföldi személlyel vagy magánszemélynek nem min sül belföldi személlyel szemben fennálló követelését engedi el, amellyel kapcsolt vállalkozási viszonyban áll.
- Adóellen rzés, önellen rzés során megállapított, adóévi költségként, ráfordításként vagy adóévi nettó árbevétel, bevétel, aktivált saját teljesítmény csökkentéseként elszámolt összeg.
- Azon beruházás, szellemi termék bekerülési értékéb l az adózás el tti eredmény csökkentéseként a 7. § (1) bekezdés zs) pontja alapján elszámolt összeg kétszerese meghatározott esetekben.

**Összesen:**

**113 296**

Adóalapot csökkent tétélek :

- Az el z évekelhatárolt veszteségéb l az adóévben leírt összeg
- Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás összege, továbbá az eszközök kivezetésekor, - kivéve ha az kedvezményezett eszközátruházás miatt következett be - a forgóeszközök közé való átsorolásakor számított nyilvántartási érték meghatározott része, feltéve, hogy az adózó az értékcsökkenést költségként, ráfordításként számolta el.
- A fejlesztési tartalék adóév utolsó napján lekötött tartalékként kimutatott összege, de legfeljebb az adózás el tti eredmény 50 %-a, és legfeljebb 500 millió Ft.
- Az el z években vagy az adóévben az adóalapot növel bírságoknak, továbbá az Art.-ban és a Tb.-törvényekben el írt jogkövetkezményeknek elengedett, bevételként elszámolt összege.
- Adóellen rzés, önellen rzés során megállapított adóévi bevételként, vagy aktivált saját teljesítmény növeléseként vagy adóévi költség, ráfordítás csökkenéseként elszámolt összeg.
- Kapott igazolás alapján a kiemelked en közhasznú besorolással rendelke szervezetnek nyújtott adomány 50 százaléka, illetve a közhasznú, kiemelked en közhasznú besorolással rendelke szervezettel tartós adományozási szerz dés keretében nyújtott támogatás 20 százaléka, tekintettel a meghatározott feltételekre.
- Az adóév utolsó napján kis és középvállalkozásnak min sül adózónál meghatározott új eszközök üzembe helyezése érdekében elszámolt adóévi beruházások értéke, továbbá az ingatlanok értéknövel felújítási értéke, valamint új szellemi termék bekerülési értéke figyelemmel a tulajdonosi összetételre és az értékhatárra.

-112 492

**Összesen:**

**-112 492**

**Mindösszesen:**

**804**

**Környezetvédelem**

**Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok:**

A tevékenység jellegéb l adódóan a ZIKKURAT Nonprofit Kft. nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkez , környezetre káros anyagok elenyész k.

**Környezetvédelmi költségek:**

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

**Környezetvédelmi céltartalékok:**

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jöv beni költségek fedezetére sem az el z üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

**Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek:**

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.

## A tagolás változásai

Az el z üzleti évekhez képest a beszámoló tagolása nem változott.

## Nem összehasonlítható el z évi összegek

A társaság az egymást követ üzleti évek beszámolóiban az összehasonlíthatóságot a szerkezeti felépítés, a tagolás és a tartalom, a mérlegtételek értékelési elveinek és eljárásainak állandóságával biztosítja.

## Lényeges felfedezett el z évi különbözetek

A megbízható, valós képet lényegesen befolyásoló, el z éveket érint lényeges különbözetek nem merültek fel.

## Tájékoztató adatok

### Kiemelt juttatások

A könyvvizsgáló által felszámított díjak bemutatására a ZIKKURAT Nonprofit Kft. nem kötelezett.

### Kapott támogatások bemutatása

A vállalkozás a támogatási program keretében a beszámolási id szakban tevékenysége fenntartására, fejlesztésére sem végleges jelleggel, sem visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatást nem kapott, illetve nem számolt el.

### Jöv beni kötelezettségek

A társaság nem rendelkezik mérlegben kívüli tételként függ és (biztos) jöv beni kötelezettségekkel.

### Lényeges események a mérleg fordulónapja után

A mérleg fordulónapja után nem történt a 2023. gazdasági év szempontjából lényeges esemény.

## A vagyoni-, pénzügyi és jövedelmi helyzet

A társaság vagyoni-, pénzügyi és jövedelmi helyzetét a 2023 évre az alábbi mutatószámok jellemzik:

### Vagyoni helyzet (Adatok ezer HUF)

|                                       | 2023.12.31<br>EHUF | 2022.12.31<br>EHUF | +/-<br>EHUF     |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------|
| <b>Eszközök (aktívák)</b>             |                    |                    |                 |
| <b>A. Befektetett eszközök</b>        |                    |                    |                 |
| I. Immateriális javak                 | 11 660             | 97 811             | -86 151         |
| II. Tárgyi eszközök                   | 176 989            | 202 016            | -25 027         |
| III. Befektetett pénzügyi eszközök    | 0                  | 0                  | 0               |
|                                       | <b>188 649</b>     | <b>299 827</b>     | <b>-111 178</b> |
| <b>B. Forgóeszközök</b>               |                    |                    |                 |
| I. Készletek                          | 0                  | 0                  | 0               |
| II. Követelések                       | 83 775             | 70 469             | 13 306          |
| III. Értékpapírok                     | 0                  | 0                  | 0               |
| IV. Pénzeszközök                      | 139 857            | 151 668            | -11 811         |
|                                       | <b>223 632</b>     | <b>222 137</b>     | <b>1 495</b>    |
| <b>C. Aktív idobeli elhatárolások</b> | <b>170</b>         | <b>188</b>         | <b>-18</b>      |
| <b>Eszközök összesen</b>              | <b>412 451</b>     | <b>522 152</b>     | <b>-109 701</b> |

| <b>Források (passzívák)</b>                   |                |                |                 |
|---|----------------|----------------|-----------------|
| <b>D. Saját toke</b>                          |                |                |                 |
| I. Jegyzett toke                              | 4 000          | 3 000          | 1 000           |
| II. Jegyzett, de még be nem fizetett toke (-) | 0              | 0              | 0               |
| III. Toketartalék                             | 0              | 0              | 0               |
| IV. Eredménytartalék                          | 286 092        | 255 227        | 30 865          |
| V. Lekötött tartalék                          | 0              | 0              | 0               |
| VI. Értékelési tartalék                       | 0              | 0              | 0               |
| VII Adózott eredmény                          |                |                |                 |
|   | 20 647         | 30 865         | -10 218         |
|   | <b>310 739</b> | <b>289 092</b> | <b>21 647</b>   |
| <b>E. Céltartalékok</b>                       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>        |
| <b>F. Kötelezettségek</b>                     |                |                |                 |
| I. Hátrasorolt kötelezettségek                | 0              | 0              | 0               |
| II. Hosszú lejáratú kötelezettségek           | 55 866         | 77 451         | -21 585         |
| III. Rövid lejáratú kötelezettségek           | 45 735         | 154 672        | -108 937        |
|   | <b>101 601</b> | <b>232 123</b> | <b>-130 522</b> |
| <b>G. Passzív idobeli elhatárolások</b>       | <b>111</b>     | <b>937</b>     | <b>-826</b>     |
| <b>Források összesen</b>                      | <b>412 451</b> | <b>522 152</b> | <b>-109 701</b> |

| <b>Pénzügyi helyzet</b>                           | <u>2022</u> |   | <u>2023</u> |   |
|---|-------------|---|-------------|---|
| A forgót ke aránya                                | 143,62      | % | 94,15       | % |
| Forgóeszközök / rövidlejáratú kötelezettségek     |             |   |             |   |
| Az eladósodottság foka                            | 44,46       | % | 24,63       | % |
| Kötelezettségek / Eszközök összesen               |             |   |             |   |
| Esedékességi mutató                               | 11,86       | % | 26,84       | % |
| Rövidlejáratú kötelezettségek / Források összesen |             |   |             |   |
| Saját t ke aránya                                 |             |   |             |   |
| Saját t ke / Források összesen                    | 64,82       | % | 52,06       | % |
| <b>Jövedelmi helyzet</b>                          |             |   |             |   |
|   | <u>2022</u> |   | <u>2023</u> |   |
| Eszközarányos nyereség                            | 5,91        | % | 5,01        | % |
| Adózás el tti eredmény / Eszközök összesen        |             |   |             |   |
| T kearányos nyereség                              | 10,68       | % | 6,64        | % |
| Adózás el tti eredmény / Saját t ke               |             |   |             |   |

**Eredménykimutatás lényeges adatai** (adatok ezer HUF)

|   | 2023<br>EHUF  | 2022<br>EHUF  | +/-<br>EHUF    |
|---|---------------|---------------|----------------|
| <b>Összköltség eljárás</b>                  |               |               |                |
| Értékesítés nettó árbevétele                | 280 269       | 32 252        | 248 017        |
| Aktivált saját teljesítmények értéke        | 0             | 0             | 0              |
| Egyéb bevételek                             | 320 004       | 188 348       | 131 656        |
| Anyagjellegű ráfordítások                   | -422 776      | -141 859      | -280 917       |
| Személyi jellegű ráfordítások               | -37 780       | -23 984       | -13 796        |
| Értékcsökkenési leírás                      | -13 189       | -8 999        | -4 190         |
| Egyéb ráfordítások                          | -100 614      | -12 793       | -87 821        |
| <b>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye</b> | <b>25 914</b> | <b>32 965</b> | <b>-7 051</b>  |
| Pénzügyi műveletek bevételei                | 0             | 6 199         | -6 199         |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai             | -5 267        | -8 299        | 3 032          |
| <b>Pénzügyi műveletek eredménye</b>         | <b>-5 267</b> | <b>-2 100</b> | <b>-3 167</b>  |
| <b>Adózás előtti eredmény</b>               | <b>20 647</b> | <b>30 865</b> | <b>-10 218</b> |
| Adófizetési kötelezettség                   | 0             | 0             | 0              |
| <b>Adózott eredmény</b>                     | <b>20 647</b> | <b>30 865</b> | <b>-10 218</b> |

| <b>KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁS</b> |   |                 |                            |                 |
|------------------------------------|---|-----------------|----------------------------|-----------------|
| Sor-szám                           | A tétel megnevezése   | El z év<br>2022 | El z év(ek)<br>módosításai | Tárgyév<br>2023 |
| 1                                  | <b>A. ÖSSZES KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE</b>                     | <b>224 954</b>  | <b>0</b>                   | <b>600 273</b>  |
| 2                                  | 1. Közhasznú célú m ködésre kapott támogatás                        |                 |                            |                 |
| 3                                  | a) alapítótól   |                 |                            |                 |
| 4                                  | b) központi költségvetést l   |                 |                            |                 |
| 5                                  | c) helyi önkormányzattól  |                 |                            |                 |
| 6                                  | d) társadalombiztosítási  |                 |                            |                 |
| 7                                  | e) továbbutalási céllal kapott                                      |                 |                            |                 |
| 8                                  | f) egyéb támogatás  |                 |                            |                 |
| 9                                  | 2. Pályázai úton elnyert támogatás                                  | 186 500         |                            | 320 000         |
| 10                                 | 3. Tagdíjból származó bevétel                                       | 0               |                            |                 |
| 11                                 | 4. Közhasznú tevékenységből származó bevétel                        | 32 252          |                            | 280 269         |
| 12                                 | 5. Egyéb cél szerinti bevétel                                       |                 |                            |                 |
| 13                                 | 6. Egyéb bevétel  | 6 202           |                            | 4               |
| 14                                 | <b>B. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE</b>                         | <b>1 845</b>    |                            |                 |
| 15                                 | <b>C. ÖSSZES BEVÉTEL (A.+B.)</b>                                    | <b>226 799</b>  | <b>0</b>                   | <b>600 273</b>  |
| Sor-szám                           | A tétel megnevezése   | El z év<br>2022 | El z év(ek)<br>módosításai | Tárgyév<br>2023 |
| 16                                 | <b>D. KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI (1.+2.+3.+4.+5.+6.)</b>    | <b>187 765</b>  | <b>0</b>                   | <b>574 485</b>  |
| 17                                 | 1. Anyagjelleg ráfordítások   | 141 859         |                            | 422 776         |
| 18                                 | 2. Személyi jelleg ráfordítások                                     | 23 984          |                            | 37 780          |
| 19                                 | 3. Értékcsökkenési leírás   | 8 999           |                            | 13 189          |
| 20                                 | 4. Egyéb ráfordítások   | 12 793          |                            | 100 614         |
| 21                                 | ebb l: továbbutalt támogatás  |                 |                            |                 |
| 22                                 | 5. Pénzügyi m veletek ráfordításai                                  | 130             |                            | 126             |
| 23                                 | <b>E. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI (1.+2.+3.+4.+5.+6.)</b> | <b>8 169</b>    | <b>0</b>                   | <b>5 141</b>    |
| 24                                 | 1. Anyagjelleg ráfordítások   | 0               |                            | 0               |
| 25                                 | 2. Személyi jelleg ráfordítások                                     | 0               |                            | 0               |
| 26                                 | 3. Értékcsökkenési leírás   | 0               |                            | 0               |
| 27                                 | 4. Egyéb ráfordítások   | 0               |                            | 0               |
| 28                                 | 5. Pénzügyi m veletek ráfordításai                                  | 8 169           |                            | 5 141           |
| 29                                 | <b>F. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (D.+E.)</b>                                 | <b>195 934</b>  | <b>0</b>                   | <b>579 626</b>  |

|                                   | NY/Z<br>2023.01.01    | Beszerzési-/ el állítási költségek |                       |             | NY/Z<br>2023.12.31    | NY/Z<br>2023.01.01   | Értékcsökkenések     | halmozott écs<br>Écs csökkentés | Csökkenések          | NY/Z<br>2023.12.31   | Könyv szerinti értékek |                       |
|-----------------------------------|-----------------------|------------------------------------|-----------------------|-------------|-----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-----------------------|
|                                   |                       | Növekedések                        | Csökkenések           | Átvezetések |                       |                      |                      |                                 |                      |                      | NY/Z<br>2023.01.01     | NY/Z<br>2023.12.31    |
| A. Befektetett eszközök           |                       |                                    |                       |             |                       |                      |                      |                                 |                      |                      |                        |                       |
| I. Immateriális javak             | 137.500.770,00        | 0,00                               | 116.080.000,00        | 0,00        | 21.420.770,00         | 39.689.783,00        | 10.375.155,00        | 0,00                            | 40.304.109,00        | 9.760.829,00         | 97.810.987,00          | 11.659.941,00         |
| II. Tárgyi eszközök               | 181.579.934,00        | 653.528,00                         | 25.671.596,00         | 0,00        | 156.561.866,00        | 11.564.155,00        | 2.153.032,00         | 0,00                            | 2.144.844,00         | 11.572.343,00        | 170.015.779,00         | 144.989.523,00        |
| <b>TÁRGYI ESZKÖZTÜKÖR ÖSSZEGE</b> | <b>319.080.704,00</b> | <b>653.528,00</b>                  | <b>141.751.596,00</b> | <b>0,00</b> | <b>177.982.636,00</b> | <b>51.253.938,00</b> | <b>12.528.187,00</b> | <b>0,00</b>                     | <b>42.448.953,00</b> | <b>21.333.172,00</b> | <b>267.826.766,00</b>  | <b>156.649.464,00</b> |