



**BESZÁMOLÓ
A GYŐR PROJEKT Kft.**

2023. I. negyedévi gazdálkodásáról

Győr, 2023. május 31.

A. Általános rész**1. A vállalkozás bemutatása**

A társaság megnevezése: GYŐR PROJEKT Kft.
 Székhelye: 9025 Győr, Radnóti Miklós utca 46.
 Telephelyei: 9021 Győr, Baross Gábor utca 21.
 9025 Győr, Olimpia út 1.
 9027 Győr, Tóth László utca 1.
 9026 Győr, Kálóczy tér 10.
 A társaság honlapja: <https://gyorprojekt.hu/>
 Tulajdonos: Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata
 Tulajdoni arány: 100%

A társaság főbb adatainak ismertetése:

A társaság adószáma: 23186855-2-08
 A társaság cégjegyzék száma: 08-09-021453
 A társaság jegyzett tőkéje: 31 500 000 Ft
 Főtevékenység: 4110'08 Épületépítési projekt szervezése

2. A számviteli politika fő vonásai

A társaság egyszerűsített éves beszámolót készít, ennek megfelelően a kettős könyvelés keretei között vezeti nyilvántartásait.

A könyvelést végzi: GYŐR-SZOL Zrt.
 9024 Győr, Orgona utca 10.
 Vargáné Csiszár Erika (reg.szám.: 118266)

A társaságnál a könyvvizsgálat kötelező a számviteli törvény 155 §-ának megfelelően.

A társaság könyvvizsgálója: Konto Auditor Kft.
 1113 Budapest, Badacsonyi u. 6. 1. em. 3. ajtó
 (Cg.01-09-400436,
 engedélyszám: 004422)

A könyvvizsgálatért felelős személy: Körmendi Edit (Kamarai szám: 003938)

B. Specifikus rész**1. MÉRLEG-hez kapcsolódó kiegészítések****Eszközök:**

Az eszközök állományának alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	2022.12.31		2023.03.31		Index
	eFt	%	eFt	%	%
Befektetett eszközök	27 479 751	98,6	27 335 499	97,0	99,5
Forgóeszközök	303 977	1,1	787 971	2,8	259,2
Aktív időbeli elhatárolások	85 083	0,3	66 093	0,2	77,7
Eszközök összesen:	27 868 811	100,0	28 189 563	100,0	101,2

A befektetett eszközök állományának alakulása:

Megnevezés	2022.12.31		2023.03.31		Index
	eFt	%	eFt	%	%
Immateriális javak	3 280	0,0	2 697	0,0	82,2
Tárgyi eszközök	27 476 471	100,0	27 332 802	100,0	99,5
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,0	0	0,0	0,0
Befektetett eszközök össz.:	27 479 751	100,0	27 335 499	100,0	99,5

A befektetett eszközök állományában jelentős változás nem következett be 2023. első negyedévében.

Forgóeszközök

A forgóeszközök állományának alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	2022.12.31		2023.03.31		Index
	eFt	%	eFt	%	%
Készletek	27 630	9,1	28 472	3,6	103,0
Követelések	196 895	64,8	530 158	67,3	269,3
Értékpapírok	0	0,0	0	0	0
Pénzeszközök	79 452	26,1	229 431	29,1	288,8
Forgóeszközök összesen:	303 977	100,0	787 971	100,0	259,2

A követelések állományának alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	2022.12.31		2023.03.31		Index
	eFt	%	eFt	%	%
Vevőkövetelések	72 661	36,9	109 112	20,6	150,2
Követelések kapcsolt v.sz.	0	0,0	0	0	0
Egyéb követelések	124 234	63,1	421 046	79,4	338,9
Követelések összesen:	196 895	100,0	530 158	100,0	269,3

A vevőállomány arányaiban nagymértékben növekedett, mely elsősorban a létesítményeket használó sportegyesületek fizetési elmaradásai miatt be. Ezen problémákat azonban időközben sikerült orvosolni.

Az egyéb követelések állományából 277.000 eFt az önkormányzattal szembeni, elfogadott működési támogatásból fennálló követelés, mely az idei évre megítélt és már folyósított működési támogatás különbözete. További jelentős tételt tesz ki az egyéb követelésekből a 98.739 eFt visszaigényelhető általános forgalmi adó. A társaság negyedéves áfa elszámolás alá tartozik, a bevallás benyújtását követően a visszajáró általános fogalmi adót folyamatosan visszautalja az adóhatóság.

A pénzeszközök tekintetében is jelentős növekedés látszik, azonban a 229.431 eFt pénzkészletből 220.181 eFt pénzügyi eszközökön szerepel, a Kálóczy téri

csónakház felújításához kapcsolódó, még fennmaradt pályázati előleg, valamint a tulajdonos által rendelkezésre bocsátott önerő összegét tartalmazza, így felhasználása kötött. Így a likvid pénzkészlet nagysága 9.250 eFt volt 2023.03.31-én.

Források:

A **források** állományának alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	2022.12.31		2023.03.31		Index
	eFt	%	eFt	%	%
Saját tőke	11 650 578	41,8	11 566 537	41,0	99,3
Céltartalék	385 943	1,4	385 943	1,4	100,0
Kötelezettségek	1 074 110	3,9	1 105 326	3,9	102,3
Passzív időbeli elhat.	14 758 180	53,0	15 131 757	53,7	102,5
Források összesen:	27 868 811	100,0	28 189 563	100,0	101,2

A **saját tőke** állományának alakulása:

Megnevezés	2022.12.31		2023.03.31		Index
	eFt	%	eFt	%	%
Jegyzett tőke	31 500	0,3	31 500	0,3	100,0
Tőketartalék	199 000	1,7	199 000	1,7	100,0
Eredménytartalék	-671 798	-5,8	-1 227 333	-10,6	182,7
Lekötött tartalék	0	0,0	0	0	100,0
Értékelési tartalék	12 647 411	108,6	12 647 411	109,3	100,0
Adózott eredmény	-555 535	-4,8	-84 041	-0,7	15,1
Saját tőke összesen:	11 650 578	100,0	11 566 537	100,0	99,3

A saját tőke összegében jelentős változás nem következett be. A 2022. évi veszteség átvezetésre került az eredménytartalékba. A társaság az első negyedéves gazdálkodását 84.041 eFt veszteséggel zárta, ami kedvező tendenciát vetít előre, és jobb az előzetesen tervezett értéknél.

A céltartalék állomány esetében az első negyedévben nem történt változás, a folyamatban lévő perekben nem történtek olyan események, melyek a céltartalék állomány változását indokolnák.

A kötelezettségek alakulását az alábbi táblázatban mutatjuk be:

Megnevezés	2022.12.31		2023.03.31		Index
	eFt	%	eFt	%	%
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0,0	0	0,0	0,0
Rövid lejáratú hitelek	610 554	56,8	675 438	61,1	110,6
Vevőktől kapott előlegek	1 000	0,1	4 345	0,4	434,5
Szállítói kötelezettségek	332 028	30,9	299 740	27,1	90,3
Rövid lej. köt. kapcsolt váll.	0	0,0	0	0	0
Rövid lej. köt. egyéb rész.váll	0	0,0	0	0	0
Egyéb rövid lejáratú köt.	130 528	12,2	125 803	11,4	96,4
Rövid lejáratú köt. összesen:	1 074 110	100,0	1 105 326	100,0	102,9

A társaság kötelezettségei kis mértékben növekedtek csak. Némi átstrukturálódás történt, a folyószámla keret kihasználtsága növekedett a negyedév végén, azonban ennek eredményeként a szállítókkal szembeni kötelezettség, valamint az egyéb rövid lejáratú kötelezettség állománya csökkenést mutat.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek legjelentősebb tételei a 23.243 eFt összegű munkabér tartozás, valamint a 77.480 Ft pályázati előleg kötelezettség.

2. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Sor-szám	A tétel megnevezése	2022 tény	2023 terv	2023 I. negyedév
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	1 077 255	962 247	165 043
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+03.+04.)	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	1 961 039	1 830 000	420 024
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	2 266 224	2 161 600	371 372
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	563 648	552 012	125 102
VI.	Értécsökkenési leírás	596 964	600 000	144 183
VII.	Egyéb ráfordítások	119 168	21 700	1 812
A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-507 710	-543 065	-57 402
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	303	0	2 655
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.+22.)	42 659	97 000	29 294
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-42 356	-97 000	-26 639
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A.+ -B.)	-550 066	-640 065	-84 041

A társaság 2023. I. negyedévi gazdálkodása a tervezetthez képest eredményesebb volt, az időarányos veszteség kevesebb az előre kalkulált összegnél.


Az értékesítés nettó árbevételéből 127.953 eFt volt a bérleti- és használati díjból származó bevétel, 19.870 eFt a szponzorációs és reklám bevétel, 6.082 eFt a továbbszámolt szolgáltatások bevétele.

Az egyéb bevételi forrásokból 275.000 eFt-ot tett ki a költségek ellentételezésére kapott támogatás, 145.023 eFt-ot pedig az elhatárolt fejlesztési támogatások feloldása kapcsán keletkezett bevétel.

Az anyagjellegű ráfordítások legjelentősebb részét továbbra is a közüzemi költségek teszik ki. 2023. I. negyedévében villamos energiára 163.793 Ft-ot, gázra 53.843 eFt-ot, vízdíjra 3.040 eFt-ot, szennyvíz- és csatornadíjra 5.408 eFt-ot, távhőre 7.440 eFt-ot fordított a társaság. A fenntartáshoz, működéshez felhasznált anyagok értéke 12.167 eFt, a karbantartási költség 14.816 eFt volt. 28.409 eFt-ot tett ki a létesítmények vagyónvédelmi költsége, 22.007 eFt-ot a létesítmények takarítása.

A személyi jellegű ráfordítások megfelelnek az időarányos tervezett mértéknek, a bérfejlesztések hatása a második negyedévtől jelentkezik a ráfordítások között.

A pénzügyi műveletek ráfordításai a folyószámlahitel utáni bankkamat tette ki.



Nagy Gergely László
ügyvezető

GYŐR PROJEKT KFT.

Székhely: H-9025 Győr,
Radnóti Miklós utca 46.
Bsz.: OTP 11737007-20752369
Adószám: 23186855-2-08
12.