



**BESZÁMOLÓ
A GYŐR PROJEKT Kft.**

2024. I. negyedévi gazdálkodásáról

Győr, 2024. május 30.

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: Körmenédi Edit (Kamarai szám: 003938)

B. Specifikus rész

1. MÉRLEG-hez kapcsolódó kiegészítések

Eszközök:

Az eszközök állományának alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	2023.12.31		2024.03.31		Index
	eFt	%	eFt	%	%
Befektetett eszközök	28 907 551	98,6	28 747 866	96,6	99,4
Forgóeszközök	394 885	1,4	947 961	3,2	240,1
Aktív időbeli elhatárolások	22 070	0,0	53 101	0,2	240,6
Eszközök összesen:	29 324 506	100,0	29 748 928	100,0	101,4

A befektetett eszközök állományának alakulása:

Megnevezés	2023.12.31		2024.03.31		Index
	eFt	%	eFt	%	
Immateriális javak	3 840	0,0	5 389	0,0	140,3
Tárgyi eszközök	28 903 711	100,0	28 742 477	100,0	99,4
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,0	0	0,0	0
Befektetett eszközök össz.:	28 907 551	100,0	28 747 866	100,0	99,4

A befektetett eszközök állományában jelentős változás nem következett be 2024. első negyedében.

Forgóeszközök

A forgóeszközök állományának alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	2023.12.31		2024.03.31		Index
	eFt	%	eFt	%	
Készletek	17 920	4,5	18 249	1,9	101,8
Követelések	368 431	93,3	921 543	97,2	250,1
Értékpapírok	0	0,0	0	0	0,0
Pénzeszközök	8 534	2,2	8 169	0,9	95,7
Forgóeszközök összesen:	394 885	100,0	947 961	100,0	240,1

A követelések állományának alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	2023.12.31		2024.03.31		Index
	eFt	%	eFt	%	
Vevőkövetelések	239 663	65,0	206 063	22,4	86,0
Követelések kapcsolt v.sz.	0	0,0	0	0	0,0
Egyéb követelések	128 768	35,0	715 480	77,6	555,6
Követelések összesen:	368 431	100,0	921 543	100,0	250,1

A vevőállomány mind összegében, mind részarányában csökkent a 2023. év végi adatokhoz képest, köszönhetően a befolyt követeléseknek.

Az egyéb követelések állományából 570.000 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 126.518 eFt visszaigényelhető általános forgalmi adó. A társaság negyedéves áfa elszámolás alá tartozik, a bevallás benyújtását követően a visszajáró általános forgalmi adót folyamatosan visszaautalja az adóhatóság.

Források:

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

Megnevezés	2023.12.31		2024.03.31		Index
	eFt	%	eFt	%	%
Saját tőke	12 932 807	44,1	12 916 767	43,4	99,9
Céltartalék	106 810	0,4	106 810	0,3	100,0
Kötelezettségek	1 454 636	5,0	1 250 868	4,2	86,00
Passzív időbeli elhat.	14 830 253	50,5	15 474 483	52,1	104,3
Források összesen:	29 324 506	100,0	29 748 928	100,0	101,4

A **saját tőke** állományának alakulása:

Megnevezés	2023.12.31		2024.03.31		Index
	eFt	%	eFt	%	%
Jegyzett tőke	31 500	0,2	31 500	0,2	100,0
Tőketartalék	199 000	1,5	199 000	1,5	100,0
Eredménytartalék	-1 227 333	-9,5	-1 140 729	-8,8	92,9
Lekötött tartalék	0	0,0	0	0,0	0,0
Értékelési tartalék	13 843 036	107,1	13 843 036	107,2	100,0
Adózott eredmény	86 604	0,7	- 16 040	-0,1	-18,5
Saját tőke összesen:	12 932 807	100,0	12 916 767	100,0	99,9

A saját tőke összegében jelentős változás nem következett be. A 2023. évi nyereség átvezetésre került az eredménytartalékba. A társaság az első negyedéves gazdálkodását 16.040 eFt veszteséggel zárta, ami kedvező tendenciát vetít előre, és kis mértékben 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	2023.12.31		2024.03.31		Index
	eFt	%	eFt	%	%
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0,0	0	0,0	0,0
Rövid lejáratú hitelek	699 900	48,1	651 945	52,1	93,1
Vevőktől kapott előlegek	840	0,1	1 450	0,1	172,6
Szállítói kötelezettségek	678 750	46,7	533 109	42,6	78,5
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.	75 146	5,1	64 364	5,2	85,7
Rövid lejáratú köt. összesen:	1 454 636	100,0	1 250 868	100,0	86,00

A társaság kötelezettségei 14%-kal csökkentek az év végi adatokhoz képest. Valamelyest csökkent a hitelkeret kihasználtsága, valamint csökkentek a szállítókkal szembeni kötelezettségek is. Ennek oka a vevőkövetelések befolyásából rendelkezésre álló forrás, valamint az önkormányzati működési támogatások folyósítása.

2. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Sor-szám	A tétel megnevezése	2023 tény	2024 terv	2024 I. negyedév
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	979 184	943 704	347 029
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03.+04.)	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	2 355 801	2 166 000	486 833
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	1 914 918	1 811 010	495 292
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	598 068	630 312	158 677
VI.	Értécsökkenési leírás	602 995	640 000	173 446
VII.	Egyéb ráfordítások	39 057	22 500	4 383
A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	179 947	5 881	2 064
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	13 008	0	3
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.+22.)	106 351	97 000	18 107
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-93 343	-97 000	-18 104
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A.+B.)	86 604	-91 119	-16 040

A társaság 2024. I. negyedévi gazdálkodása a tervezetthez képest eredményesebb volt, az időarányos veszteség kevesebb az előre kalkulált összegnél.

Az értékesítés nettó árbevételéből 260.047 eFt volt a bérleti- és használati díjból származó bevétel, 21.364 eFt a szponzorációs és reklám bevétel, 41.260 eFt a tovább számlázott szolgáltatások bevétele.

Az egyéb bevételi forrásokból 275.000 eFt-ot tett ki a költségek ellentételezésére kapott támogatás, 152.354 eFt-ot pedig az elhatárolt fejlesztési támogatások feloldása kapcsán keletkezett bevétel.

Az anyagjellegű ráfordítások legjelentősebb részét továbbra is a közüzemi költségek teszik ki. 2024. I. negyedévében villamos energiára 107.334 Ft-ot, gázra 75.989 eFt-ot, vízdíjra 17.552 eFt-ot, szennyvíz- és csatornadíjra 20.951 eFt-ot, távhőre 3.202 eFt-ot fordított a társaság. A fenntartáshoz, működéshez felhasznált anyagok értéke 12.970 eFt, a karbantartási költség 48.425 eFt volt. 34.557 eFt-ot tett ki a létesítmények

vagyonvédelmi költsége, 39.716 eFt-ot a létesítmények takarítása, 6.208 eFt marketingköltség.

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

A pénzügyi műveletek ráfordításait a folyószámlahitel utáni bankkamat tette ki, ami a kamatkörnyezet kedvező alakulásának, és a hitelkeret alacsonyabb kihasználtságának köszönhetően kedvezőbb képet mutat a tervezett értéknél.



Nagy Gergely László
ügyvezető

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