



**BESZÁMOLÓ
A GYŐR PROJEKT Kft.**

2024. 1-9. havi gazdálkodásáról

Győr, 2024. október 29.

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.
 9025 Győr, Töltésszer u. 26.

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 vezetni 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: Körmenyi 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		2024.09.30		Index
	eFt	%	eFt	%	%
Befektetett eszközök	28 907 551	98,6	28 595 010	98,2	98,9
Forgóeszközök	394 885	1,4	527 037	1,8	133,5
Aktív időbeli elhatárolások	22 070	0,0	8 690	0,0	39,4
Eszközök összesen:	29 324 506	100,0	29 130 737	100,0	99,3

A befektetett eszközök állományának alakulása:

Megnevezés	2023.12.31		2024.09.30		Index
	eFt	%	eFt	%	%
Immateriális javak	3 840	0,0	6 322	0,0	164,6
Tárgyi eszközök	28 903 711	100,0	28 558 688	100,0	98,8
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,0	0	0,0	0,0
Befektetett eszközök össz.:	28 907 551	100,0	28 595 010	100,0	98,9

A befektetett eszközök állományában jelentős változás nem következett be 2024. első kilenc hónapjában, az amortizáció mértékét fedezték a beruházások.

Forgóeszközök

A forgóeszközök állományának alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	2023.12.31		2024.09.30		Index
	eFt	%	eFt	%	%
Készletek	17 920	4,5	53 445	10,1	298,2
Követelések	368 431	93,3	465 816	88,4	126,4
Értékpapírok	0	0,0	0	0	0
Pénzeszközök	8 534	2,2	7 776	1,5	91,1
Forgóeszközök összesen:	394 885	100,0	527 037	100,0	133,5

A készletek növekedését az éven belüli továbbértékesítés miatt az Áruk között nyilvántartásba vett 39.099 eFt értékű hitelesített energiamegtakarítások vagyoni értékű jogának piaci értéke okozta. Ezen hitelesített energiamegtakarítások október hónapban értékesítésre kerülnek.

A követelések állományának alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	2023.12.31		2024.09.30		Index
	eFt	%	eFt	%	%
Vevőkövetelések	239 663	65,0	215 134	46,2	89,8
Követelések kapcsolt v.sz.	0	0,0	120 000	25,8	-
Egyéb követelések	128 768	35,0	130 682	280	101,5
Követelések összesen:	368 431	100,0	465 816	100,0	126,4

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

A kapcsolt vállalkozással szembeni követelések között került kimutatásra az önkormányzattal szembeni, elfogadott működési támogatásból fennálló követelés, mely az idei évre megítélt és már folyósított működési támogatás különbözete.

Egyéb követelésekből 110.886 eFt visszaigényelhető általános forgalmi adó. A társaság negyedéves áfa elszámolás alá tartozik, a bevállás benyújtását követően a visszajáró általános forgalmi adót folyamatosan visszautalja az adóhatóság. A 2024. 1-9 hónap után 97.757 eFt általános forgalmi adó visszafizetés várható.

Források:

A források állományának alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	2023.12.31		2024.09.30		Index
	eFt	%	eFt	%	%
Saját tőke	12 932 807	44,1	12 779 391	43,9	98,8
Céltartalék	106 810	0,4	106 810	0,4	100,0
Kötelezettségek	1 454 636	5,0	1 266 908	4,3	87,1
Passzív időbeli elhat.	14 830 253	50,5	14 977 628	51,4	101,0
Források összesen:	29 324 506	100,0	29 130 737	100,0	99,3

A saját tőke állományának alakulása:

Megnevezés	2023.12.31		2024.06.30		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	-8,9	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	- 153 416	-0,1	-177,1
Saját tőke összesen:	12 932 807	100,0	12 779 391	100,0	98,8

A saját tőke összegében jelentős változás nem következett be. A 2023. évi nyereség átvezetésre került az eredménytartalékba. A társaság az első 9 havi gazdálkodását 153.416 eFt veszteséggel zárta. Azonban a következő negyedévben jelentkeznek az MKSZ-től pályázaton elnyert 30.000 eFt rezsitámogatás, valamint a hitelesített energiamegtakarítások értékesítéséből keletkező 39.099 eFt eredmény is. Ezen tételek figyelembevételével az eredmény -84.317 eFt-ra módosul. A céltartalék állomány esetében az első háromnegyed évben 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		2024.09.30		Index
	eFt	%	eFt	%	%
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0,0	0	0,0	0,0
Rövid lejáratú hitelek	699 900	48,1	678 032	53,5	96,9
Vevőktől kapott előlegek	840	0,1	5 455	0,4	649,4
Szállítói kötelezettségek	678 750	46,7	515 966	40,7	76,0
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	67 455	5,4	89,8
Rövid lejáratú köt. összesen:	1 454 636	100,0	1 266 908	100,0	87,1

A társaság kötelezettségei 12,9%-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, az energiamegtakarítások miatti csökkenő kötelezettségek, valamint az önkormányzati működési támogatások folyósítása.

2. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Sor-szám	A tétel megnevezése	2023 tény	2024 tervek	2024 1-9 hó
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	979 184	943 704	872 930
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+03.+04.)	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	2 355 801	2 166 000	1 583 270
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	1 914 918	1 811 010	1 562 285
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	598 068	630 312	522 261
VI.	Értékcsökkenési leírás	602 995	640 000	462 092
VII.	Egyéb ráfordítások	39 057	22 500	16 674
A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	179 947	5 881	- 107 112
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	13 008	0	1 839
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.+22.)	106 351	97 000	48 143
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-93 343	-97 000	-46 304
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A.+B.)	86 604	-91 119	-153 416

A társaság 2024. első kilenc havi gazdálkodása a tervezetthez képest eredménytelenebb volt, az időarányos veszteség nagyobb az előre kalkulált összegnél. Kedvezően alakult a pénzügyi műveletek vesztesége, mivel a kamatcsökkenés miatt csökkent a hitel után fizetendő kamat összege. Az árbevétel szintén kedvezőbben alakult a tervezett időarányos értékhez képest. A kedvezőtlen adatokat befolyásolják azonban olyan költségtételek is, melyek nem voltak előre tervezettek, és a hozzájuk kapcsolódó bevétel a második félévben realizálódik majd a társaságnál. Mint a fentiekben is említettük a negyedik negyedévben folyik be 30.000 eFt pályázatból megnyert rezsitámogatás, valamint 39.099 eFt hitelesített energiamegtakarítások értékesítéséből befolyt bevétel.

Az értékesítés nettó árbevételéből 521.966 eFt volt a bérleti- és használati díjból származó bevétel, 72.619 eFt a szponzorációs és reklám bevétel, 83.001 eFt a tovább számlázott szolgáltatások bevétele.

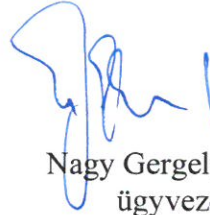
Az egyéb bevételi forrásokból 1.128.626 eFt-ot tett ki a költségek ellentételezésére kapott támogatás, 443.378 eFt-ot pedig az elhatárolt fejlesztési támogatások feloldása kapcsán keletkezett bevétel.

Az anyagjellegű ráfordítások legjelentősebb részét továbbra is a közüzemi költségek teszik ki. 2024. első kilenc hónapjában villamos energiára 325.056 Ft-ot, gázra 131.116 eFt-ot, vízdíjra 47.710 eFt-ot, szennyvíz- és csatornadíjra 56.675 eFt-ot, távhőre 5.447 eFt-ot fordított a társaság. A fenntartáshoz, működéshez felhasznált

anyagok értéke 38.789 eFt, a karbantartási költség 193.608 eFt volt. 112.234 eFt-ot tett ki a létesítmények vagyonvédelmi költsége, 126.605 eFt-ot a létesítmények takarítása, 18.897 eFt marketingköltség.

A személyi jellegű ráfordítások megfelelnek a tervezett mértéknek.

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

GYÖR PROJEKT KFT.

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

