

Statisztikai számjel: 25556096 6810 113 19
Cégjegyzék száma: 19-09-518491

Ajkai Innovációs és Szolgáltató Központ Kft.
8400 Ajka, Rákóczi Ferenc u. 8. fszt. 1.
88/750-550

a vállalkozás megnevezése
a vállalkozás címe
a vállalkozás telefonszáma

Egyszerűsített éves beszámoló

2023.
üzleti évről

Ajka, 2024. február 21.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

Ajkai Innovációs és Szolgáltató Központ Kft.
8400 Ajka, Rákóczi Ferenc u. 8. fszt. 1.
Adószám: 25556096-2-19
Cégj. szám: 19-09-518491

Statistikai számjel: 25556096 6810 113 19
Cégjegyzék száma: 19-09-518491

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2023. december 31.
Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Eszközök (aktívák) adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	743 066	0	745 236
02.	<i>I. Immateriális javak</i>	471	0	225
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
04.	<i>II. Tárgyi eszközök</i>	742 595	0	745 011
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
06.	<i>III. Befektetett pénzügyi eszközök</i>	0	0	0
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
08.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0
09.	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	286 213	0	649 048
10.	<i>I. Készletek</i>	246 058	0	282 794
11.	<i>II. Követelések</i>	6 478	0	343 838
12.	11. sorból: Követelések értékelési különbözete	0	0	0
13.	11. sorból Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
14.	<i>III. Értékpapírok</i>	0	0	0
15.	14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
16.	<i>IV. Pénzeszközök</i>	33 677	0	22 416
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások	3 804	0	102
18.	Eszközök összesen (01.+09.+17. sor)	1 033 083	0	1 394 386

Ajka, 2024. február 21.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

Ajka Innovációs és
Szolgáltató Kft.
8400 Ajka, Rákóczi F. u. 10. 1.
A/02 sz. 25556096
Cégj. szám: 19-09-518491

Statistikai számjel: 25556096 6810 113 19
Cégjegyzék száma: 19-09-518491

Az üzleti év mérlegfordulónapja:

2023. december 31.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
19.	D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)	-16 474	0	237 865
20.	<i>I. Jegyzett tőke</i>	<i>3 100</i>	<i>0</i>	<i>3 200</i>
21.	20. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértékben	0	0	0
22.	<i>II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
23.	<i>III. Tőketartalék</i>	<i>102 900</i>	<i>0</i>	<i>155 400</i>
24.	<i>IV. Eredménytartalék</i>	<i>-37 610</i>	<i>0</i>	<i>-122 474</i>
25.	<i>V. Lekötött tartalék</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
26.	<i>VI. Értékelési tartalék</i> (27.+28. sor)	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
27.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartalékba	0	0	0
28.	2. Valós értékelés értékelési tartalékba	0	0	0
29.	<i>VII. Adózott eredmény</i>	<i>-84 864</i>	<i>0</i>	<i>201 739</i>
30.	E. Céltartalékok	0	0	0
31.	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	932 083	0	993 196
32.	<i>I. Hátrasorolt kötelezettségek</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
33.	<i>II. Hosszú lejáratú kötelezettségek</i>	<i>769 664</i>	<i>0</i>	<i>602 342</i>
34.	<i>III. Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	<i>162 419</i>	<i>0</i>	<i>390 854</i>
35.	34. sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
36.	34. sorból Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	117 474	0	163 325
38.	Források összesen (19.+30.+31.+37. sor)	1 033 083	0	1 394 386

Ajka, 2024. február 21.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

Ajka Innovációs
Szolgáltató Kft.
6400 Ajka, Rákóczi F. u. 6. 1. l.
Adószám: 25556096-2-19
Cégjegyzék száma: 19-09-518491

Cégjegyzék száma: 19-09-518491

2023. december 31.

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
I.	<i>Értékesítés nettó árbevétele</i>	154 717	0	467 609
II.	<i>Aktivált saját teljesítmények értéke</i>	0	0	0
III.	<i>Egyéb árbevételek</i>	14 618	0	360 938
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	0	0	0
IV.	<i>Anyagjellegű ráfordítások</i>	90 803	0	392 089
V.	<i>Személyi jellegű ráfordítások</i>	37 916	0	46 058
VI.	<i>Értékcsökkenési leírás</i>	26 736	0	30 785
VII.	<i>Egyéb ráfordítások</i>	2 317	0	11 290
	VII. sorból: értékvesztés	0	0	0
A.	Uzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I.+/-II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	11 563	0	348 325
VIII.	<i>Pénzügyi műveletek bevételei</i>	0	0	0
	VIII. sorból: értékelési különbözet	0	0	0
IX.	<i>Pénzügyi műveletek ráfordításai</i>	96 122	0	136 769
	IX. sorból: értékelési különbözet	0	0	0
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII.-IX.)	-96 122	0	-136 769
C.	Adózás előtti eredmény (+/-A+/-B)	-84 559	0	211 556
X.	<i>Adófizetési kötelezettség</i>	305	0	9 817
D.	Adózott eredmény (+/-C-X.)	-84 864	0	201 739

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

Alkal Innovations Inc.
2470 Ave. McGeachy St.
Montreal, Quebec H3T 1V1
Canada
Tel: 514 392-1111
Fax: 514 392-1112

Ajkai Innovációs és Szolgáltató Központ Kft.

8400 Ajka, Rákóczi Ferenc u. 8. fszt. 1.

Adószám: 25556096-2-19

Cégjegyzékszám: 19-09-518491

KSH: 25556096-6810-113-19

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2023. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Ajka, 2024. február 21.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

**Ajkai Innovációs és
Szolgáltató Központ Kft.
8400 Ajka, Rákóczi F. u. 8. fsz. 1.
Adószám: 25556096-2-19
Cégj.szám: 19-09-518491**

Általános rész

Az Ajakai Innovációs és Szolgáltató Központ Kft. tevékenységét 2016. május 1-el kezdte meg.

A társaság főtevékenysége:	6810 Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
egyéb tevékenységek:	4799 Egyéb nem bolti, piaci kiskereskedelem
	5221 Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás
	5811 Könyvkiadás
	5812 Címtárak, levelezőjegyzékek kiadása
	5813 Napilapkiadás
	5814 Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
	5819 Egyéb kiadói tevékenység
	5829 Egyéb szoftverkiadás
	6201 Számítógépes programozás
	6203 Számítógép-üzemeltetés
	6209 Egyéb információ-technológiai szolgáltatás
	6311 Adatfeldolgozás, web-hozszing szolgáltatás
	6312 Világháló-portál szolgáltatás
	6399 M.n.s. egyéb információs szolgáltatás
	6820 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása üzemeltetése
	7021 PR, kommunikáció
	7022 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
	7112 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
	7120 Műszaki vizsgálat, elemzés
	7211 Biotechnológiai kutatás, fejlesztés
	7220 Társadalomtudományi, humán kutatás, fejlesztés
	7311 Reklámügynöki tevékenység
	7312 Médiareklám
	7320 Piac-, közvélemény-kutatás
	7490 M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
	7740 Immateriális javak kölcsönzése
	8230 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
	8541 Felső szintű, nem felsőfokú oktatás
	8542 Felsőfokú oktatás
	8559 M.n.s. egyéb oktatás
	8560 Oktatást kiegészítő tevékenység

A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 3.200 ezer Ft.

A társaság tulajdonosai:

Név	Székhely	Tulajdoni rész (ezer Ft)
Ajka Város Önkormányzata	8400 Ajka, Szabadság tér 12.	3 200

2023. év szeptemberében Ajka város Önkormányzata a törzstőkét 100 e Ft-tal megemelte.

Aláírássra jogosult:

Név	Lakhely
Pákai Gergő Lóránt	8400 Ajka, Semmelweis u. 9. 1 lph. 1.em. 2. a.

Képviselőre jogosult:

Név	Lakhely
Pákai Gergő Lóránt	8400 Ajka, Semmelweis u. 9. 1 lph. 1.em. 2. a.

Az Ajakai Innovációs és Szolgáltató Központ Kft. 2016. május 1-én lett alapítva, azzal a céllal, hogy a térségben lévő vállalkozások számára innovációs szolgáltatásokat nyújtson. Kiemelt szerepet szán a tulajdonos önkormányzat a cégnek egy új innovációs központ létesítésében a rendelkezésre álló TOP pályázatok forrásainak bekapcsolásával. A társaság együttműködve az Ajakai-Főnix Park Kft.-vel, a tőle megvásárolt ingatlanon egy komplex fejlesztési projektet valósít meg. A fejlesztés a Bakony-Balaton Járműipari és Mechatronikai Klaszter tagvállalatainak igényeként fogalmazódott meg és nagyban számít a tagvállalatok együttműködésére.

A társaság az Ajka- Ajkarendeket összekötő 0345. hrsz-ú út mentén a 39 db lakótelekből álló lakónegyed kialakítását kezdte meg.

Az egyszerűsített éves beszámolót összeállító személy:

neve: Kersner Katalin
lakcíme: 8448 Ajka, Pipacs u. 7.
regisztrációs száma: 116429

A vállalkozásnál a könyvvizsgálatra kötelezett, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte.

A könyvvizsgálat elvégzéséért felelős személy:

neve: Dr. Schalbert Lőrinc
lakcíme: 8200 Veszprém, Hold u. 16/D.
bejegyzési száma: 000731

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

Számviteli politika

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 kirajzolódnak.

Mérlegét "A" változatban készíti.

Eredménykimutatás „Összköltség eljárás” változatban készíti.

A mérlegkészítés pénzneme: HUF

A mérlegkészítés időpontja a tárgyévet követő év január 31-e.

A mérlegkészítés fordulónapja tárgyév december 31-e.

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. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

A szokásos vállalkozási tevékenységet meghaladó bevételek és ráfordítások között azokat a tételeket mutatja ki, melyek függetlenek a vállalkozás szokásos tevékenységétől, a rendes üzletmeneten kívül esnek.

A vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékét beszerzési áron az amortizációval csökkenve 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, az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik.

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

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 200 ezer 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:

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 200 ezer Ft-ot.

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, terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni.

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

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- a szellemi termék, a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert a szellemi termék, a tárgyi eszköz 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 befejezetlen kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák, vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz.

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, az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni.

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

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 FIFO módszerrel (tényleges beszerzési áron) történik.

Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek forintba történő átszámítása a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történt.

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 értelmezése:

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 - értékének együttes (előjelétől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, ill. ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft.

A társaságnál az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt.

A társaságnál az év során történt ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapítottak meg.

A mérlegben és az eredménykimutatásban nem összehasonlítható adatok nincsenek, az értékelési elvekben változás nem történt.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása (ezer Ft)

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
I./3. Vagyoni értékű jogok	738		0	0	738
I./4. Szellemi termékek	23	0	0	0	23
I. Immateriális javak összesen	761	0	0	0	761
II./1. Ingatl.és kapcs.vagy.ért.jogok	761 752	10 812	0	0	772 564
II./2. Műszaki ber., gépek, járművek	799	524	0	0	1 323
II./3. Egyéb ber., felsz., járművek	7 547	128	0	0	7 675
II./5. Beruházások, felújítások	2 409	35 363	13 872	0	23 900
II./6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
II. Tárgyi eszközök összesen	772 507	46 827	13 872	0	805 462

Immateriális javak és tárgyi eszközök elszámolt értékcsökkenésének alakulása (ezer Ft)

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
I./3. Vagyoni értékű jogok	267	246	0	0	513
I./4. Szellemi termékek	23	0	0	0	23
I. Immateriális javak összesen	290	246	0	0	536
II./1. Ingatl.és kapcs.vagy.ért.jogok	23 651	29 556	0	0	53 207
II./2. Műszaki ber., gépek, járművek	115	640	0	0	755
II./3. Egyéb ber., felsz., járművek	6 146	343	0	0	6 489
II./5. Beruházások, felújítások	0	2 409	2 409	0	0
II./6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
II. Tárgyi eszközök összesen	29 912	32 948	2 409	0	60 451

Immateriális javak és tárgyi eszközök tárgyévi amortizációjának alakulása (ezer Ft)

Megnevezés	Elszámolt értékcsökkenési leírás				
	tervszerinti		terven felüli		összesen
	lineáris	egyösszegű	leírás	visszaírás	
I./3. Vagyoni értékű jogok	246	0	0	0	246
I./4. Szellemi termékek	0	0	0	0	0
I. Immateriális javak összesen	246	0	0	0	246
II./1. Ingatl.és kapcs.vagy.ért.jogok	29 556	0	0	0	29 556
II./2. Műszaki ber., gépek, járművek	116	524	0	0	640
II./3. Egyéb ber., felsz., járművek	216	127	0	0	343
II.5. Beruházások, felújítások	0	0	2 409	0	2 409
II. Tárgyi eszközök összesen	29 888	651	2 409	0	32 948

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközei a társaságnak nincsenek.

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.

Elszámolt értékvesztés: Ilyen tétel a mérlegben nem szerepel.

Saját tőke változása

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Jegyzett tőke	3 100	100	0	3 200
ebből: visszavás.tul.rész.névér.	0	0	0	0
Jegyzett, be nem fiz.tőke (-)	0	0	0	0
Tőketartalék	102 900	52 500	0	155 400
Eredménytartalék	-37 610	0	84 864	-122 474
Lekötött tartalék	0	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0	0
Adózott eredmény	-84 864	201 739	-84 864	201 739
Saját tőke	-16 474	254 339	0	237 865

Követelések:

Követelések	Összeg (e Ft)
Vevőkkel szembeni követelések	341 073
AFA	2 765
Összesen	343 838

Kapcsolt vállalkozással szembeni követelés:

- Ajka Város Önkormányzata többségi tulajdonába tartozó vállalkozásokkal szembeni követelések összege 337.809 ezer Ft.

Kötelezettségek:

A mérlegben olyan kötelezettségek melyeknek visszafizetendő összege nagyobb a kapott összegnél nem szerepel.

A kapott kölcsönök összege 786.494 ezer Ft, melyből a mérleg-fordulónapot követő évben esedékes 184.152 ezer Ft törlesztési kötelezettség összegét a rövid lejáratú kötelezettségek között, míg a 602.342 ezer Ft összeget hosszú lejáratú kötelezettségek között szerepeltetjük.

Az 1.000.000 ezer Ft kölcsön jelzálogjoggal van biztosítva a társaság készletértékében lévő ingatlanokon, valamint Ajka Város Önkormányzatának tulajdonában lévő ingatlanon 1.000.000 ezer Ft tőke és járulékaik erejéig.

A Regionális Fejlesztési Finanszírozó Zrt.-vel szemben fennálló

- 100.000 ezer Ft kölcsön lejáratára 2024.02.10. (törlesztés egy összegben)
- 400.000 ezer Ft kölcsön lejáratára 2030.06.30. (törlesztés 2023.03.31-től negyedévente 5.112 ezer Ft)
- 500.000 ezer Ft kölcsön lejáratára 2032.12.31. (törlesztés 2023.03.31-től negyedévente 11.719 ezer Ft)

Kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettség:

- Ajka Város Önkormányzata többségi tulajdonába tartozó vállalkozásokkal szembeni kötelezettség összege 57.000 ezer Ft.
- A tulajdonos Ajka Város Önkormányzatával szembeni kötelezettség 101.771 ezer Ft.

Rövid lejáratú kötelezettségek:

Rövid lejáratú kötelezettségek	Összeg (e Ft)
Szállítókkal szembeni kötelezettség	28 602
Éven belül esedékes kölcsön törlesztés összege	184 152
Rövid lejáratú kölcsön	57 000
Köv.időszaki áfa	402
Társasági adó	9 719
SZJA	790
TB járulék	978
Szociális hozzájár.adó	606
Innovációs járulék	230
Munkabér + szem.jell.kifizetések	2 392
Iparüzési adó	290
Vevők túlfizetése miatti kötelezettség	83
Ajka V.Önkorm. tagi kölcsön	101 771
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	3 839
Összesen	390 854

Időbeli elhatárolások**Aktív időbeli elhatárolások**

Aktív időbeli elhatárolások	ezer Ft
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	102
Halasztott ráfordítások	0
Összesen	102

Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások	ezer Ft
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	234
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	42 128
Halasztott bevételek	120 963
Összesen	163 325

Halasztott bevételek változása

Megnevezés	Kapott támogatás			
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Újélet u. 8. felújítás Önkormányzati támogatás	116 207	0	5 934	110 273
Ipari Part út felújítás Önkormányzati támogatás	0	10 812	122	10 690
Összesen	116 207	10 812	6 056	120 963

A társaság Ajka város Önkormányzatától 10.812 ezer Ft-os támogatásban részesült az Ipari Park feltáró út felújítási munkálataihoz.

Az összes olyan pénzügyi kötelezettség, ami a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, megjelenik a mérlegben.

A mérlegben nem szereplő pénzügyi kötelezettségek nincsenek.

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Értékesítés nettó árbevétele:

Tevékenységi kör	Árbevétel
Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása	6 041
Ingatlankezelés	360 466
Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás	101 102
Összesen:	467 609

Export árbevétel: a társaságnak export árbevétele nem volt.

A költségnevek részletezése (ezer Ft):

Költségnevek	Költségek
05. Anyag költség	2 941
06. Igénybevett szolgáltatások értéke	28 530
07. Egyéb szolgáltatások értéke	4 994
08. Eladott áruk beszerzési értéke	0
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	355 624
10. Bérköltség	34 915
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	6 434

12. Bérjárulékok	4 709
VI. Amortizáció	30 785

Az egyéb bevételek alakulása:

Megnevezés	ezer Ft
Kapott bírságok, kötbérek, pótdíjak	17 232
Kapott támogatás	343 692
Egyéb bevételek	14
Összesen:	360 938

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Megnevezés	ezer Ft
Bírságok, kötbérek	374
Terven felüli értékcsökkenés	2 409
Innovációs hozzájárulás	327
Iparüzési adó	2 181
Telekadó	101
Építményadó	2 072
Le nem vonható áfa	14
Behathatatlan követelés	3 810
Egyéb ráfordítás	2
Összesen	11 290

Kivételes nagyságú vagy előfordulású tételek:

A társaság Ajka Város Önkormányzatától 337.637 ezer Ft egyéb támogatásban részesült.

Kutatás, kísérlet fejlesztés tárgyévi költsége: tárgyéven ilyen jellegű költségek nem voltak.

Társasági adóalapot módosító tételek:

Társasági adóalapon növelő tételek	ezer Ft
Számviteli tv. szerinti amortizáció+terven felüli amort.	33 194
Art. és Tb tv. szerinti jogkövetkezmények	374
Behajthatatlan követelés	3 810
Összesen	37 378

Társasági adóalapon csökkentő tételek	ezer Ft
Előző évi veszteség elhatárolásból leírt összeg	109 074
Adó tv. szerinti amortizáció+kivez.eszk.érték	30 785
Összesen	139 859

Társasági adóalap korrekció összesen	-102 481
---	-----------------

Vagyoni helyzet alakulása

Eszközök összetételének alakulása

Megnevezés	Előző év	Részarány (%)	Tárgyév	Részarány (%)
Befektetett eszközök	743 066	71,93	745 236	53,45
Forgóeszközök	286 213	27,70	649 048	46,55
Aktív időbeli elhatárolás	3 804	0,37	102	0,00
Összesen	1 033 083	100,00	1 394 386	100,00

Az eszközök értéke 361.303 ezer Ft-tal növekedett, mely a befektetett eszközök 2.170 ezer Ft-át, a forgóeszközök 362.835 ezer Ft-os növekedéséből, valamint az aktív időbeli elhatárolások 3.702 ezer Ft-os csökkenéséből adódott.

A forgóeszközök növekedése a készletérték 36.736 ezer Ft-os, a követelések 337.360 ezer Ft-os növekedéséből, valamint a pénzeszközök 11.261 ezer Ft-os csökkenéséből adódott.

A követelések értékének növekedése a vevőkkel szembeni 334.595 ezer Ft-os, valamint az egyéb követelések 2.765 ezer Ft-os növekedéséből adódott.

Eszköz hatékonyság, igényesség és megtérülés vizsgálata

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	
			ezer Ft	%
Tárgyi eszközök hatékonysága	0,22	0,59	0,37	168,18
Tárgyi eszk. igényességi mutató	4,59	1,69	-2,90	-63,18
Készlethatékonysági mutató	0,76	1,77	1,01	132,89
Készletigényességi mutató	1,32	0,57	-0,75	-56,82
Eszközök megtérülése	0,17	0,44	0,27	158,82
Készletek forgási sebessége	0,76	1,77	1,01	132,89

Források összetételének alakulása (ezer Ft)

Megnevezés	Előző év	Részarány (%)	Tárgyév	Részarány (%)
Saját tőke	-16 474	-1,59	237 865	17,06
Céltartalék	0	0,00	0	0,00
Kötelezettségek	932 083	90,22	993 196	71,23
Passzív időbeli elhatárolás	117 474	11,37	163 325	11,71
Összesen	1 033 083	100,00	1 394 386	100,00

Az források értéke 361.303 ezer Ft-tal növekedett, mely a saját tőke 254.339 ezer Ft-os, a kötelezettségek 61.113 ezer Ft-os, valamint az időbeli elhatárolások 45.851 ezer Ft-os növekedéséből adódott.

A saját tőke növekedése a tárgyévi 201.739 ezer Ft (nyereség) adózott eredmény összegéből, a jegyzett tőke 100 ezer Ft-os és a tőketartalék 52.500 ezer Ft-os növekedéséből adódott.

A kötelezettségek változása a kölcsönök összegének 73.491 ezer Ft-os csökkenéséből, a szállítókkal szembeni kötelezettség 25.839 ezer Ft-os, az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek 108.765 ezer Ft-

os növekedéséből alakult. Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek növekedéséhez nagymértékben hozzájárult a tulajdonos Önkormányzattól kapott 101.771 ezer Ft-os tagi kölcsön.

A passzív időbeli elhatárolások nagymértékű növekedését a 39.912 ezer Ft-os kölcsön kamat elhatárolás összege, a halasztott bevételek 4.756 ezer Ft-os, és a bevételek, költségek, ráfordítások elhatárolásának 1.183 ezer Ft-os emelkedése okozta.

Kötelezettségek összetétele (ezer Ft)

Megnevezés	Előző év	Részarány (%)	Tárgyév	Részarány (%)
Hosszú lejár. kötelezettségek	769 664	82,57	602 342	60,65
Rövid lejár. kötelezettségek	162 419	17,43	390 854	39,35
Összesen	932 083	100,00	993 196	100,00

A saját tőke összetételének alakulása (ezer Ft)

Megnevezés	Előző év	Részarány (%)	Tárgyév	Részarány (%)
Jegyzett tőke	3 100	-18,82	3 200	1,35
ebből: visszavás.tul.rész.névér.	0	-	0	-
Jegyzett, be nem fiz.tőke (-)	0	-	0	-
Tőketartalék	102 900	-624,62	155 400	65,33
Eredménytartalék	-37 610	228,30	-122 474	-51,49
Lekötött tartalék	0	-	0	-
Értékelési tartalék	0	-	0	-
Adózott eredmény	-84 864	515,14	201 739	84,81
Saját tőke	-16 474	100,00	237 865	100,00

Pénzügyi helyzet elemzésének mutatói (Ft)

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Saját tőkére jutó kötelezettség	-56,58	4,18	-107,39
Saját tőkére jutó forgó tőke	-7,51	1,09	-114,51
Össz.forrásra jutó működő tőke	0,08	0,04	-50,00
Tárgyieszközök aránya	0,72	0,53	-26,39
Forgóeszközök aránya	0,28	0,47	67,86
Tőkeellátottsági mutató	-0,02	0,23	-1 250,00
Likviditási mutató	1,76	1,66	-5,68
Röv.lej.köt.re jutó követelés	0,04	0,88	2 100,00
Száll.áll.ra jutó vevőállomány	2,34	11,92	409,40

Eredmény és jövedelmezőség alakulása

Az összes bevétel alakulása

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	
			ezer Ft	%
Értékesítés nettó árbevétele	154 717	467 609	312 892	202,24
Aktívált saj.telj.érték (+/-)	0	0	0	-
Egyéb bevételek	14 618	360 938	346 320	2 369,13
Pénzügyi műveletek bevétele	0	0	0	-
Összes árbevétel	169 335	828 547	659 212	389,29

A vállalkozás eredményének alakulása

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	
			ezer Ft	%
Üzemi tevékenység eredménye	11 563	348 325	336 762	2 912,41
Pénzügyi műveletek eredménye	-96 122	-136 769	-40 647	42,29
Adózás előtti eredmény	-84 559	211 556	296 115	-350,19
Adózott eredmény	-84 864	201 739	286 603	-337,72

A társaság nettó árbevétele jelentősen 312.892 ezer Ft-tal emelkedett. Ennek oka, hogy a társaság által koordinált lakópark kialakítással kapcsolatosan jelentős továbbszámlázás történt.

A társaság egyéb bevételként jelentős, 343.692 ezer Ft összegű támogatást számolt el. Ennek hatására növekedett az üzemi tevékenység eredménye, valamint az adózott eredmény is.

A pénzügyi műveletek veszteségének negatív irányú növekedése az ugrásszerűen megemelkedett kamatok következménye, mivel a társaság magas összegű hitelállománnyal rendelkezik.

Jövedelmezőségi mutatók

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Árbevétel arányos eredmény	-54,65	45,24	182,78
Bélarányos jövedelmezőség	-291,38	605,92	307,95
Eszközarányos jövedelmezőség	-8,19	15,17	285,23
Tőkearányos jövedelmezőség	513,29	88,94	82,67
Költségszint alakulása	93,17	57,96	37,79

Tájékoztató rész

Létszám, bér és egyéb személyjellegű kifizetések adatai

Megnevezés	Átl.stat.áll. létszám (fő)	Személyjellegű kifizetések (e Ft)			
		bérköltség	bérek járulékai	egyéb szem.jell.	összesen
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak fizikai fogl.	4	17 757	2 266	1 596	21 619
szellemi fogl.	1	8 228	1 356	2 246	11 830
Nem teljes munkaidőben foglalkoztatott fizikai fogl.	0	0	0	0	0
szellemi fogl.	3	6 590	884	486	7 960
Állományba tartozók összesen	8	32 575	4 506	4 328	41 409
Állományba nem tartozók	0	2 340	203	2 106	4 649
Mind összesen:	8	34 915	4 709	6 434	46 058

Az ügyvezetés és a felügyelő bizottság tagjai részére történt kifizetések

Megnevezés	Jövedelem	Szem.jell.juttatás
Ügyvezetés	0	0
Felügyelő Bizottság	0	0
Összesen	0	0

Az üzleti évről szóló beszámoló könyvvizsgálataért a könyvvizsgáló 660 ezer Ft + áfa díjat számított fel.

Egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásért, adótanácsadói szolgáltatásért, és egyéb könyvvizsgálói szolgáltatásért 500 ezer Ft + áfa díj kifizetése történt.

A vállalkozás tevékenységéből adódóan környezetvédelmi kötelezettségei nincsenek.

Cash flow kimutatás

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás	10 458	-56 778
1 a. Adózás előtti eredmény +/-	-84 559	211 556
Ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	0	337 637
1 b. Korrekciók az adózás előtti eredményben +/-	0	-6 115
1. Korrigált adózás előtti eredmény +/-	-84 559	205 441
2. Elszámolt amortizáció +	26 736	30 785
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-	0	8 552
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +/-	0	0
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	0	0
6. Szállítói kötelezettségek változása +/-	90	25 839
Szállítói kötelezettség korrekció (ki nem fiz.te.)	0	0
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +/-	10 807	6 994
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség korrekció	0	-13 558
8. Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	117 472	45 851
9. Vevőkövetelés változása +/-	1 709	-334 595
Korrekció az értékvesztés miatt	0	3 810
10. Forgóeszközök (vevő és pénzeszk.nélkül) változása +/-	-57 710	-39 501
11. Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	-3 782	3 702
12. Fizetett adó (nyereség után) -	305	98
13. Fizetett osztalék, részesedés -	0	0
II. Befektetett tevékenységből származó pénzeszköz változás	-125 722	-35 363
14. Befektetett eszközök beszerzése -	125 722	35 363
15. Befektetett eszközök eladása +	0	0
16. Hosszúlej.nyújt.kölcs.és elh.bet.törl.,megszünt.,bevált. +	0	0
17. Hosszú lej.nyújtott kölcs.és elhely bankbetétek -	0	0
18. Kapott osztalék +	0	0
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	-17 133	80 880
19. Részvénykibocsátás bevétele (tőkebevonás) +	0	100
20. Kötvény, hitelvisz.megtest.ért.pap.kibocsát. bevétele +	0	0
21. Hitel és kölcsön felvétel +	80 000	101 771
22. Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	52 500
23. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
24. Kötvény és hit.viszonyt megtest.ért.pap.visszafizetés -	0	0
25. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	97 133	73 491
26. Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
IV. Pénzeszközök változása	-132 397	-11 261
27. Devizás pénzeszközök ártértékelése +	0	0
V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása	-132 397	-11 261