

---

# **SOPRON HOLDING Vagyonkezelő Zrt.**

---

*Üzleti jelentés*  
**2023. év**

**Általános adatok****Alapítás**

A társaság alapítása 2005. április 19-én történt határozatlan időre.

Bejegyzve: 2005.08.18.

Bejegyző bíróság: Győr-Moson-Sopron Megyei Bíróság, mint Cégbíróság

**A SOPRON HOLDING Vagyonkezelő Zrt-be beolvadó gazdasági társaságok:**

<b>Cégnév</b>	<b>Cím</b>	<b>Adószám</b>	<b>Cégjegyzékszám</b>
<b><u>2006.05.31. nappal</u></b>			
Soproni Városüzemeltetési Kft.	9400 Sopron, Verő József u. 1.	13221405-2-08	08-09-011947
Soproni Ipari és Innovációs Park Beruházó, Üzemeltető és Szolgáltató Kft.	9400 Sopron, Verő József u. 1.	11469641-2-08	08-09-007053
Soproni Távhőszolgáltató Kft.	9400 Sopron, Hőközpont u. 2.	11135948-2-08	08-09-004242
Soproni Ingatlankezelő Kft.	9400 Sopron, Verő József u. 1.	11135955-2-08	08-09-004241
<b><u>2011.09.30. nappal</u></b>			
FÉSZEK Ingatlanhasznosító Kft.	9400 Sopron, Verő József u. 1.	13068215-2-08	08-09-011330

A Sopron Holding Zrt. a beolvadó társaságok jogutódjaként működik tovább.

**Részvénytulajdonosok 2023.12.31. napján:**

Sopron MJV Önkormányzata 9400 Sopron, Fő tér 1. (egyedüli részvényes) 8 437 szavazat  
(ebből: 8436 db törzsrészvény 100.000 Ft névértéken, 1 db határozathozatalt kizáró  
szavazatelsőbbbségi részvény 100.000 Ft névértéken)

**A társaság azonosító adatai:**

Cégjegyzék szám: 08 10 001790  
KSH szám: 13517252-6820-114-08  
Adószáma: 13517252-2-08  
Közösségi adószáma: HU13517252

**A társaság vezető tisztségviselője, vezérigazgatója:**

Varga Zoltán János - vezérigazgató

**A társaság felügyelőbizottsága:**

Dr. Kelemen Irma - elnök  
Forrás Béla - elnökhelyettes  
Kocsis Zsuzsanna - tag  
Dr. Resperger Richárd - tag  
Laincsák István - Üzemi Tanács által delegált tag  
Pócza Endre - Üzemi Tanács által delegált tag

**Székhely:** 9400 Sopron, Verő József u. 1.

**Internetes elérhetőség:** [www.sopronholding.hu](http://www.sopronholding.hu)

**Az üzleti jelentés célja:**

A beszámoló fő részei (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) az üzleti évről biztosítanak információkat, míg az üzleti jelentés célja, hogy az éves beszámoló adatait ne csak a múltbeli tény, hanem a várható jövőbeni adatok alapján is értékelje és így a tényleges körülményeknek megfelelően – jövőbe mutató módon – mutassa be a gazdálkodó vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetét.

Az üzleti jelentés alapvetően szöveges elemzéseket tartalmaz, lényegében kiegészíti a beszámoló kiegészítő mellékletét.

**Az üzleti jelentés készítési kötelezettsége:**

Az üzleti jelentést csak azoknak a gazdálkodóknak kell készíteniük, amelyek éves beszámolót állítanak össze a Sztv. előírásai alapján.

**Az üzleti jelentés korlátozott publikussága:**

Az üzleti jelentés nem része az éves beszámolónak, így nem vonatkozik rá a letétbe helyezési és közzétételi kötelezettség. A korlátozott nyilvánosság viszont azt jelenti, hogy az érdekeltek a gazdálkodó székhelyén betekintést nyerhetnek.

Az üzleti jelentés ugyan a tulajdonos részére készül, de érdekelteknek kell tekinteni a hitelezőket, partnereket és a dolgozókat egyaránt.

**A Társaság szervezete:**

A Társaság tevékenységét a Szervezeti és Működési Szabályzatban rögzített szervezeti felépítés szerint végzi. Az elmúlt években a szervezeti ésszerűsítés és költségtaakarékosság jegyében a következő fontosabb költséghelyek kerültek megszüntetésre: kártevőirtás, ingatlanközvetítő iroda, építőipari kivitelezés. 2012-ben fontos szervezeti változásként volt említhető, hogy az ügyfélszolgálati és díjkönyvelési igazgatóság szervezetiileg megosztásra, és közvetlen besorolásra került a távhő és az ingatlankezelés alá.

A munkavégzés hatékonyságának és gazdaságosságának növelése érdekében, a feladatok és hatáskörök egyértelmű elhatárolása érdekében az alábbi szervezeti változások realizálódtak:

2016. szeptember 01. napjától az Ingatlankezelési divízióból kivált a Társasházkezelés, amely önálló divízióként működik tovább. Az összevontan ingatlankezelést és társasházkezelést is végző munkatársak számára, az intézkedésekkel kapcsolatos döntések meghozatalában komoly zavart okozott, nehézséget jelentett a kettős felelősség. Így a feladatkörök elhatárolódnak, letisztulnak, egyértelmű döntést lehet hozni.

Új pozíció a Főmérnök, aki közvetlenül a Vezérigazgató alá tartozik. A korábbi divízióon belüli munkákon túl a Társaság többi területeit érintő feladatokba is bekapcsolódik Vezérigazgatói irányítással. A Gazdasági Igazgatóságból a Díjkönyvelés, visszakerül a Távhő divízióhoz, mivel munkájuk főleg a távhő díjfizetésekkel kapcsolatos.

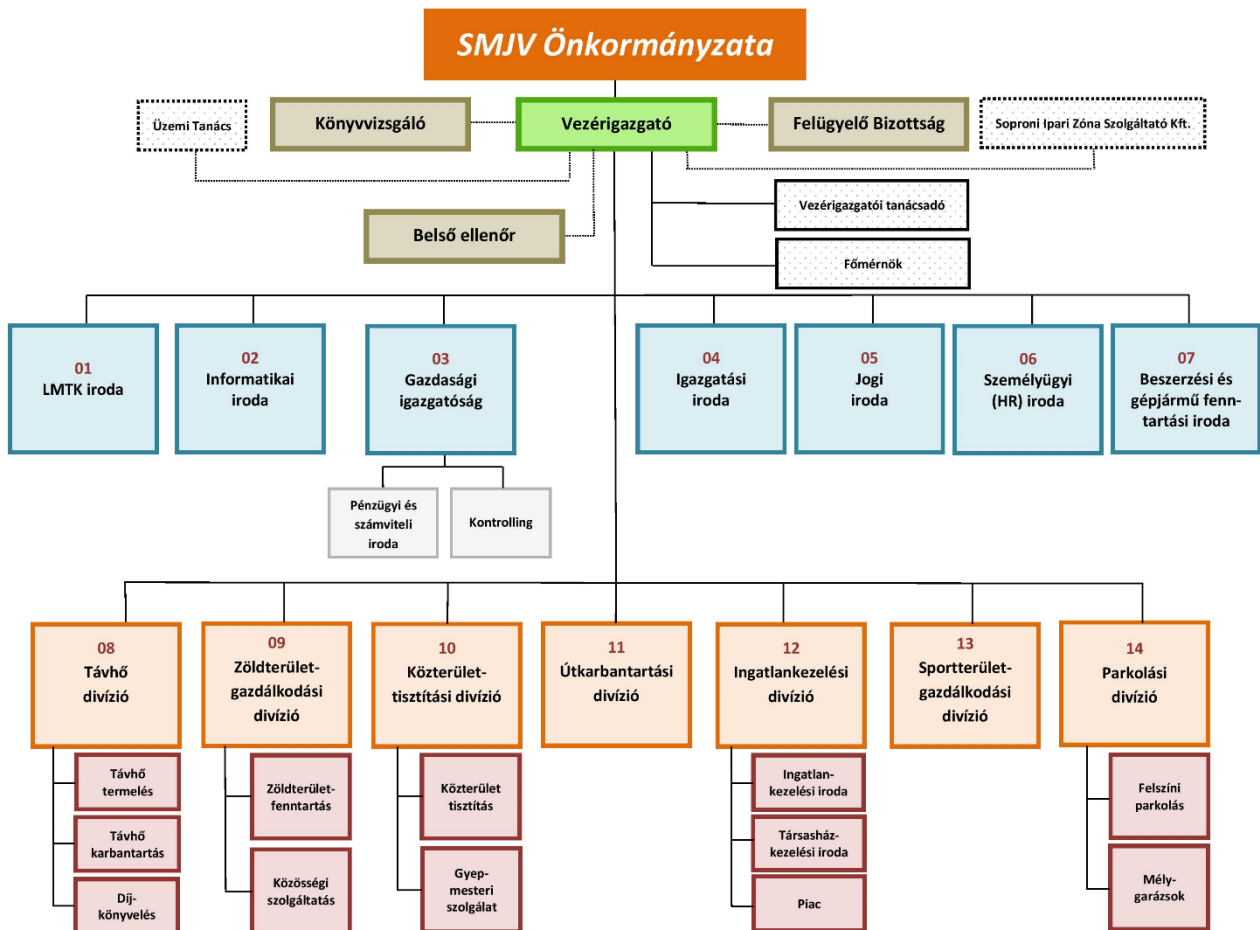
2017. június 01. napjától 2022. május 31. napjáig terjedő időtartamra a tulajdonos Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzatának közgyűlése a korábbi felügyelő bizottsági tag, a távhő divízióvezető Varga Zoltán Jánost nevezte ki vezérigazgatónak. Helyette a Sopron Holding Zrt-nél működő Üzemi Tanács Pócza Endrét delegálta a Felügyelő Bizottságba.

2018. és 2019. években szervezeti változás nem történt.

2020. évben a társasházkezelés, mint önálló divízió megszüntetésre került és a továbbiakban az Ingatlankezelési divízió alatt folytatja tevékenységét.

A köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény (a továbbiakban: Taktv.) 7/J. § alábbi bekezdései rögzítik a 2020. október 1.-jétől kötelező belső ellenőrzésre vonatkozó szabályokat, amely szerint a köztulajdonban álló gazdasági társaság első számú vezetője gondoskodni köteles a belső ellenőrzési funkció kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról. Társaságunk a Felügyelő Bizottság jóváhagyásával egy külsős, államháztartási regisztrációval rendelkező belső ellenőrrel kötött szerződést, hogy ellássa a Taktv.-ben előírt kötelező belső ellenőrzési feladatot, és számoljon be tevékenységéről évente a Felügyelő Bizottság részére. A belső ellenőrzést végző személy a tevékenységét a köztulajdonban álló gazdasági társaság első számú vezetőjének közvetlenül alárendelve végzi.

2022. és 2023. években szervezeti változás nem történt.



#### Profitcenterek:

- Távhő divízió (Távhő termelés, Távhő karbantartás, Díjkönyvelés),
- Zöldterület-gazdálkodási divízió (Zöldterület-fenntartás, Közösségi szolgáltatás),
- Közterület-tisztítási divízió (Közterület-fenntartás, Gyepmesteri szolgálat),
- Útkarbantartási divízió,
- Ingatlankezelési divízió (Piac, Ingatlankezelési iroda, Társasházkezelés),
- Sportterület-gazdálkodási divízió,
- Parkolási divízió (Felszíni parkolás, Mélygarázsok, Parkolóház).

#### Költségcenterek:

- LMTK iroda (Létesítmény-üzemeltetés, Munkavédelem, Tűzvédelem, Környezetvédelem),
- Informatikai iroda,
- Gazdasági igazgatóság (Pénzügyi és számviteli iroda, Kontrolling),
- Igazgatási iroda,
- Jogi iroda,
- Személyügyi (HR) iroda,
- Beszerzési és gépjármű-fenntartási iroda.

A Sopron Holding Zrt. a városüzemeltetési, ingatlankezelési feladatait szerződéses kapcsolatok keretében végzi Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzatának számára, továbbá ipari park fejlesztő társaságban van többségi irányítást biztosító befolyású tulajdonrésze (Soproni Ipari Zóna Szolgáltató Kft.).

### A 2023. üzleti év ismertetése:

A társaság 2023. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegében az eszközök és források egyező végösszege 9.243.636 e Ft. Az adózott eredmény 365.663 e Ft.

A társaság befektetett eszközeinek nettó értéke 7.017.555 e Ft, amely a 2022. évhez képest 680.664 e Ft növekedést jelent.

### A Sopron Holding Vagyonkezelő Zrt. 2023. évi beszámolójára kiható változások a leányvállalatok működésében:

- A Soproni Ipari Zóna Szolgáltató Kft. 2023. évi gazdálkodásában számottevő esemény nem történt, így emiatt a Sopron Holding Zrt. működésében változás, leányvállalata általi jelentős hatás miatt nem volt azonban mivel a gazdasági társaságban tulajdonosi részesedés piaci értéke és könyv szerinti értéke közötti – veszteség jellegű – különbség tartósan mutatkozik, így a Sopron Holding Zrt. éves beszámolójában erre értékvesztést számolt el. A befektetés (részesedés) piaci értékének meghatározásakor figyelembevételre került a gazdasági társaság saját tőkéjéből a befektetésre jutó rész.

A likviditási mérleg alapján is látszik, hogy a Társaság középtávon likviditási hiánnyal küzd, ezért kiemelt feladat a jelentős és sokrétű költségtakarékossági intézkedések menedzselése, és ezáltal a fizetőképesség és a likviditási egyensúly megerősítése, javítása. Ennek keretében a 2022.12.31. napján lejáró folyószámla-hitelkeret szerződés 700.000 e Ft kerettel további két évvel (2024. december 31. napjáig) meghosszabbításra került.

#### LIKVIDITÁSI MÉRLEG

adatok: e Ft

	2022.12.31	2023.12.31		2022.12.31	2023.12.31
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>		<b>10 981 392</b>	<b>9 243 636</b>	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	
<b>A. AZONNAL MOBILIZÁLHATÓ ESZKÖZÖK</b>	<b>2 390 786</b>	<b>693 447</b>	<b>A. AZONNAL ESEDÉKES KÖTELEZETTSÉGEK</b>		
Pénztár, csekkek	1 554	1 870	Jövedelemelszámolás	97 605	119 124
Bankbetétek	2 389 232	691 577	TB, adó kötelezettség	50 129	46 920
Értékpapírok	0	0	Egyéb azonnal esedékes kifizetések	8 424	10 454
<b>B. 1 ÉVEN BELÜL BEHAJTHATÓ, PÉNZZÉ TEHETŐ ESZKÖZÖK:</b>	<b>2 253 715</b>	<b>1 532 634</b>	<b>B. 1 ÉVEN BELÜL ESEDÉKES KÖTELEZETTSÉGEK:</b>		
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	267 746	157 096	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	4 231 172	1 355 931
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	224 190	415 218	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	Rövid lejáratú hitelek	13 167	13 123
Váltókövetelések	0	0	Vevőktől kapott előlegek	270	1 090
Egyéb követelések	1 087 767	582 533	Váltótartozások	0	0
Készletek	155 783	176 566	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	117 351	151 604
Aktív időbeli elhatárolások	518 229	201 221	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szembe	0	0
			Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	53 849	44 334
			Céltartalékok	0	0
			Passzív időbeli elhatárolások	4 851 292	5 606 571
<b>C. 1 ÉVEN TÚL PÉNZZÉ TEHETŐ ESZKÖZÖK:</b>	<b>6 336 891</b>	<b>7 017 555</b>	<b>C. 1 ÉVEN TÚL ESEDÉKES KÖTELEZETTSÉGEK:</b>		
Éven túli követelések	0	0	Hosszú lejáratú kötelezettségek	59 208	28 718
Befektetett eszközök	6 336 891	7 017 555	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
			Saját tőke	1 557 478	1 923 141

Megnevezés (adatok: e Ft)	2021.12.31	2023.12.31
AZONNALI LIKVIDITÁSI TÖBBLET	2 293 181	574 323
KÖZÉP TÁVÚ LIKVIDITÁSI HIÁNY	-7 013 386	-5 640 019
HOSSZÚTÁVÚ LIKVIDITÁSI TÖBBLET	4 720 205	5 065 696

Az értékesítés nettó árbevétel nagyságrendje a 2022. évi bázisszinthez viszonyítva 8%-kal, azaz 388.346 e Ft-tal növekedett, a 2023. évi tervezett árbevételt 128.980 e Ft-tal haladta meg.

A Sopron Holding Zrt-t, mint közszolgáltatást végző társaságot több jelentős jogszabályi változás érintette az utóbbi években. A távhőszolgáltatás vonatkozásában megszűnt az Önkormányzat árhatósági jogköre, a távhőszolgáltatónak értékesített hő árát, valamint a lakossági felhasználóknak és a külön kezelt intézményeknek nyújtott távhőszolgáltatás legmagasabb hatósági árát a MEKH javaslatának figyelembevételével az energiapolitikáért felelős miniszter rendeletben állapítja meg. A három lépcsőben

végrehajtott rezsicsökkentést követően a lakossági felhasználóknak számlázott távhőszolgáltatási hatósági árak jelenleg 22,64%-kal alacsonyabbak a 2011. december 31-én alkalmazott díjaknál.

A Távhő divíziót alapjaiban alakító hosszú távú szerződésrendszer felülvizsgálata, korszerűsítése évek óta tart.

A Sopron Holding Zrt. és a Soproni Erőmű Kft. között létrejött egyezség részeként a korábban a Soproni Erőmű Kft. által ellátott 242 felhasználót 2017. január 1-től a Sopron Holding Zrt. látja el távhővel. Az érintett területek vonatkozásában a távhőtermelő továbbra is a Soproni Erőmű Kft. marad, ezzel kapcsolatban a Felek új, hosszú távú, 2025. szeptember 30-ig tartó távhőtermelői és szállítási szerződést kötöttek egymással. A Soproni Erőmű Kft. kezdeményezte a MEKH-nél távhőszolgáltatói engedélye visszavonását. A MEKH a Soproni Erőmű Kft. távhőszolgáltatói engedélyét visszavonta, a Sopron Holding Zrt. a távhőszolgáltatói engedélyét pedig módosította.

A Soproni Erőmű Kft. és a Sopron Holding Zrt. között kötött egyezség mellett a Sopron Holding Zrt. 2016-ban a másik, Veolia Energia Zrt.-vel fennálló hőszolgáltatási szerződését is módosította. A módosítás az eredeti szerződéshez képest térben és időben korlátozza a Veolia Energia Zrt. által termelt hővel ellátandó területeket, így biztosítva, hogy a Sopron Holding Zrt. két hőtermelő partnere között a jövőben a hőtermelés tekintetében ne legyen összeütközés. A módosítás értelmében a Sopron Holding Zrt. 2016. október 1. és 2025. szeptember 30. között bérbe adja a kazánházát a Veolia Energia Zrt.-nek, saját távhőtermelői tevékenységét pedig a jelzett időtartam alatt megszünteti.

A Sopron Holding Zrt. a Soproni Erőmű Kft.-vel kötött egyezségeen túl is igyekszik bővíteni távhő fogyasztói körét. A József Attila lakótelepen található Alsólőver lakópark távhőre csatlakoztatása a 2016-os évben az A és B ütemmel megkezdődött (0,53 MW teljesítmény), a 2017-18-as években pedig a C ütemmel befejeződött (0,33 MW). A három ütem eredményeként összesen 212 új fogyasztási hellyel növekedett az ellátott terület nagysága. Az új építésű lakóházakba bevezetett távhő bizonyítékul szolgálhat rá, hogy a korszerű, energetikailag magas színvonalú épületekben a távhő versenyképes lehet az alternatív fűtési módokkal szemben, így ez a projekt referenciaként szolgálhat a későbbi piacbővítési törekvésekhez.

A Sopron Holding Zrt. a nem lakossági fogyasztók piacán is folyamatosan igyekszik bővíteni, ill. fejleszteni távhőszolgáltatási tevékenységét. 2019-ben a Soproni Német Nemzetiségi Általános Iskola elavult egyedi földgáz fűtését kiváltva csatlakozott a távhő rendszerre (0,3 MW), amely jelentős energia és költség megtakarítást eredményezett az intézmény számára. A GYSEV Zrt.-vel hosszú ideje fennálló együttműködés keretében pedig folyamatos a társaságot ellátó hőközpontok modernizálása, amely a 2020. évi egyeztetéseket követően 2021-ben is folytatódott. A Sopronban újonnan kialakításra kerülő Sopron Rendészeti Integrált Központ építésénél igényként jelentkezett a távhőre csatlakozás, így az épületkomplexumig egy új távhővezeték kiépítésére került sor. 2022. évben a Soproni Vízmű Zrt. Bartók Béla utcai székhelyét vontuk be a távhőszolgáltatás alá.

A Sopron Holding Zrt. a Környezeti és Energiahatékonysági Operatív Program keretében a Környezet és Energia Operatív Programért felelős Irányító Hatóság által meghirdetett KEHOP-5.3.1-17 számú, a Távhőszektor energetikai korszerűsítése című felhívás keretében 2017. október 25-én pályázatot nyújtott be „Sopron Holding Zrt. kazánház fejlesztés 2017.” cím alatt. A projekt összköltsége 330.074.091.- Ft, mely projektösszegből a Hatóság 165.037.045.- Ft összegű támogatást nyújt.

A távhőtermelés költségeinek, ill. a CO<sub>2</sub> kibocsátásának csökkentése érdekében a Sopron Holding Zrt. az egyik elavult, rossz hatásfokú, 23,26 MWth hőteljesítményű KV-GM-20-150 típusú kazánjának korszerű, integrált kondenzációs füstgáz-hőhasznosítóval rendelkező kazánra cserélését tervezi. A kazánházban a jelenlegi forróvizes rendszer helyett melegvizes rendszer kerül kialakításra. A váltást az egyszerűbb üzemeltetés mellett az is indokolja, hogy már jelenleg is 100 °C alatti előremenő hőmérséklettel üzemel a távhőrendszer. A korszerű, kondenzációs kazán az egyik meglévő KV-GM-20-150 típusú kazán helyére kerül beépítésre, saját frekvenciakonverterrel vezérelt kazán-keringető szivattyúval. Az új kazánnak új kémény kerül telepítésre a kazánház mellett. A fejlesztés során a kazánházban kialakított csatlakozások, valamint az új kémény kialakítása megteremtik a lehetőségét egy következő ütemben beszerezhető újabb gázkazán beépítésének.

A rendelkezésre álló adatok és tapasztalatok szerint a sokéves átlag szerinti hőigénnyel számolva fejlesztés nélkül a Sopron Holding Zrt. a fogyasztói igényeket 13,37 MW-os csúcs földgázfelhasználási igény mellett, 135.479 GJ éves földgázfelhasználással tudná kielégíteni. A fejlesztés eredményeképpen ez 12,23 MW-os csúcs földgázfelhasználási igényre és 123.265 GJ éves földgázfelhasználásra csökken. Az éves 12.213 GJ-os földgáz felhasználás csökkenés (2.666 Ft/GJ-os egységárral számolva) éves szinten

32.561.128 Ft-os költségmegtakarítást és 899,507 tonna CO<sub>2</sub> egyenérték üvegházhatást okozó gáz kibocsátás csökkentést jelent majd.

A SMJV Önkormányzatának 18/2018. (II.22.) határozatában kapott felhatalmazás alapján 2018. március 6-án aláírásra került a Sopron Holding Zrt. és a Nemzeti Fejlesztési Programiroda Kft. közötti 2. konzorciumi együttműködési megállapodás a projekt megvalósításáról, majd 2018. március 26-án aláírásra került a Támogatási szerződés is. Az NFP Kft-vel az év során folyamatos egyeztetések zajlottak, melyek eredményeként az NFP Kft. változtatás nélkül elfogadta a Sopron Holding Zrt. által elkészített terveket, ill. műszaki dokumentációt. 2018 decemberében a közbeszerzési eljárás (melynek kiírása az NFP Kft. feladata) előkészítése zajlott. A közbeszerzés kiírásához szükséges műszaki és egyéb paramétereket a Sopron Holding Zrt. összeállította és az NFP Kft. részére megküldte. 2019.02.13-án személyes egyeztetésre került sor a Sopron Holding Zrt. vezérigazgatója és a konzorciumi partner Nemzeti Fejlesztési Programiroda Kft. (NFP Kft.) ügyvezetője között az NFP Kft. székhelyén a beruházáshoz kapcsolódó közbeszerzési eljárás előkészítésével, illetve a projekt státuszával kapcsolatos egyéb kérdésekkel kapcsolatban. A közbeszerzési eljárás végleges paramétereit a felek 2019.03.25-én hagyták kölcsönösen jóvá, az NFP Kft. ezt követően küldte meg a közbeszerzési dokumentációt a Miniszterelnökség Közbeszerzési Felügyeleti Főosztályának (KFF) ex ante ellenőrzésre. A KFF támogató tanúsítványának megérkezését követően, az NFP Kft. által 2019.05.27-én kiírt közbeszerzési eljárás 2019.09.30-án eredményesen zárult, a metALCOM Távközlési és Rendszerintegrációs Zrt. nyertesként történő kihirdetésével. A projekt 2017-es tervezése és a közbeszerzési eljárás lefolytatása között eltelt hosszabb idő miatt a beruházás értéke nettó 31 millió Ft-tal meghaladta a becsült értéket, ami a támogatási szerződés módosítását tette szükségessé. A módosított támogatási szerződés hatályba lépésére 2019.12.11-én került sor, amely egyben a Sopron Holding Zrt. és a metALCOM Zrt. között 2019.10.22-én aláírt vállalkozási szerződés hatályba lépését jelentette. A vállalkozási szerződés hatályba lépését, majd a munkaterület 2019.12.13-i átadását követően a metALCOM Zrt. a tervezett ütemben megkezdte a beruházás kivitelezését. A beruházást végző metALCOM Zrt. a kivitelezést 2020. június 4-én készre jelentette. A műszaki átadás 2020. június 11-én lezárult, a szerződéses előírásoknak megfelelő teljesítés mind a megrendelő Sopron Holding Zrt., mind a konzorciumi partner NFP Nemzeti Fejlesztési Programiroda Kft, mind a műszaki ellenőri feladatokat ellátó Civil Planning Trade Kft. részéről igazolásra került. 2020. június 11. dátummal üzembe helyezésre és a tárgyi eszközök között aktiválásra kerültek a beépített/telepített eszközök, berendezések (Bosch UNIMAT UT-L 64 17MW kazán, 20 m-es kémény, új gázégőfej meglévő VASFA kazánra). A megvalósult beruházáshoz kapcsolódóan 2021-re feladatként a projekt adminisztratív lezárása maradt, melyet az NFP Kft. látott el.

A finanszírozási feltételek biztosítása érdekében a Sopron Holding Zrt. az SMJV Önkormányzatának 19/2018. (II.22.) határozatában kapott felhatalmazás alapján ajánlatokat kért be, majd a 23/2018. (II.22.) ÖK határozat, valamint az 1569/2018. (XI.13.) Korm. határozat alapján 2018. december 18-án beruházási hitel szerződést kötött az ERSTE Bank Hungary Zrt-vel a beruházás önrészét biztosító 160 millió Ft-os hitelösszeg rendelkezésre bocsátásáról. Ebből a SOPRON HOLDING Zrt. 2019.12.16. napján 55.012.671.- Ft hitelt vett igénybe, melyből 2023.12.31. napján fennálló kötelezettség: 13.098.255.- Ft

A Sopron Holding Zrt. gazdálkodásának természetesen a városi költségvetés városüzemeltetési sorai is irányt és határt szabtak. A megrendelések teljesítése helyi gazdaságélénkítő hatással is bír, hiszen társaságunk alapvetően soproni cégek ajánlatait, munkáit részesíti előnyben.

A belvárosban tapasztalható parkolási nehézségek megoldása irányába tett komoly lépésnek tekinthető, hogy 2021. december 01. napjától üzembehelyezésre kerül az Árpád u-i parkolóház. A SMJV Önkormányzatának „TOP-6.3.2-15-SP1-2016-00001- Zöldülő Belváros – A soproni városrehabilitáció folytatása a klímatudatosság jegyében” című projektjének egyik elemeként megvalósuló 235 férőhelyes (235 személygépjármű, 24 motorkerékpár, 10 db kerékpár) parkolóház az Önkormányzat és a Sopron Holding Zrt. közötti konzorciumi szerződésnek megfelelően a Sopron Holding Zrt. tulajdonában és üzemeltetésében kezdte meg működését.

Az ingatlankezelési divízió feladata az önkormányzati lakások és nem lakás célú helyiségek bérbe adása, kezelése, az üzemeltetéshez kapcsolódó karbantartási-, hibaelhárítási-, felújítási munkák lebonyolítása.

Az ipari park fejlesztése befejeződött, mivel – egy, bérbe adott telek kivételével – az összes ingatlant értékesítettük. Az ipari park infrastruktúrája vállalkozóbarát, teljesen közművesített, aszfalt utakkal ellátott, jól megközelíthető, rugalmasan kiszolgálható.

2023. júliusi átadással a soproni 0390/183. hrsz-ú ingatlanon, az M85 gyorsforgalmi út Sopron-Kelet csomópontja mellett található Innovációs és Technológiai Centrum létrehozásával egy modern vállalkozási környezet kialakítása valósult meg, annak érdekében, hogy növelje a város tökevonó képességét, biztosítsa a helyi vállalkozások fejlődési lehetőségeit, valamint hozzájáruljon a helyi foglalkoztatás növeléséhez. Az Innovációs és Technológiai Centrum inkubátorháza egy olyan létesítmény, amely segítséget nyújt az induló vállalkozások részére. Az inkubátorház rövid távú célja a betelepülő vállalkozások részére az inkubációs időszak alatt biztosított infrastrukturális háttér megteremtése, valamint az inkubációs szolgáltatások biztosítása. A projekt hosszú távú célja a gazdasági stabilitás, versenyképesség és a foglalkoztatottság növelése. Az elsődleges célcsoportja az Innovációs és Technológiai Centrumba betelepülni szándékozó, iparfejlesztéshez kapcsolódó, termelői, induló, helyi mikro-, kis-, vagy középvállalkozások. A célcsoportra az induló vállalkozás, az innovatív start-up vállalkozás, valamint a már működő, fiatal, de tőkeszegény vállalkozás jelleg jellemző. Kiemelt, előnyben részesített ágazatok: faipar és bútorgyártás, fémfeldolgozás, gépgyártás, környezeti ipar, élelmiszeripar, egyéb feldolgozóipar.

A modern épület kialakítása és üzemeltetése a környezettudatosság és energiahatékonyság jegyében zajlik. Az épület fűtési és hűtési hőenergiáját hőszivattyúk biztosítják, az áramellátást napelem rendszer támogatja. Az ingatlan teher- és személygépjárművel egyaránt jól megközelíthető. 87 parkolóhely áll a bérlők, az itt dolgozók, és az épületbe érkező vendégek rendelkezésére.

Az irodaház összesen 13 db irodát foglal magában. Az irodaépülethez tartozó csarnoképület összesen 16 db önálló műhelyt foglal magába. Mindegyik műhelyhez saját használatú mellékhelyiség, mosdó, zuhanyzó és öltöző tartozik, a 4 db nagy műhely irodahelyiséggel is rendelkezik.

Az Innovációs és Technológiai Centrum a Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzatával konzorciumban a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program TOP-6.1.2-16 Inkubátorházak fejlesztése tárgyú program keretében benyújtott pályázatból valósult meg.

A Sopron Holding Zrt. tárgyévben a törvényi előírásoknak megfelelően több közbeszerzést, keret közbeszerzést is indított, bonyolított, és a továbbiakban is eleget tesz ezen jogszabályi kötelezettségeinek, és kiemelt fontosságú területként kezeli cégen belül a közbeszerzési folyamatok szabályos végrehajtását.

Folyamatosan működtettük behajtási rendszerünket is. A távhő és az önkormányzati ingatlanok lejárt vevőállományok csökkentése érdekében ügyféléllátogatói rendszer formájában próbáljuk a hátralékok mérséklését elérni. Azon ügyfeleknél, ahol a nyújtott szolgáltatás ellenértékének megfizetésére az ügyfelek továbbra sem mutatnak fizetési hajlandóságot, ugyanakkor nem részesíthetők adósságkezelésben sem, a távhő és a melegvíz ellátást felfüggesztjük, ill. a bérleti jogviszony felmondását kezdeményezzük.

	2022.12.31.	2023.12.31.	Változás
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	267 746 e Ft	157 096 e Ft	-110 650 e Ft

A követelésállomány változás az egyéb felhasználók (külön kezelt intézmények és lakoságnak nem minősülő egyéb felhasználók) részére meghatározott távhő hatósági ár csökkenés következménye.

A fizetési fegyelem növelése és így a kintlévőségek csökkentése érdekében 2017. január 01. napjától bevezetésre kerül a távhő és az ingatlan szolgáltatások késedelmes fizetése esetén az ügyfelek részére a számlák mellett külön kimutatásban tételesen elszámolásra kerülő késedelmi kamat felszámítása.

A divíziónkénti eredmények alakulását az 1. számú melléklet mutatja be.

#### ***A társaság beruházásai a 2023. üzleti évben:***

A Sopron Holding Zrt. az üzleti év során kiemelt figyelemmel kísérte tárgyi eszköz beruházásait, előtérbe helyezve a finanszírozhatóságot. A munkagépek, haszon- és személygépjárművek folyamatos minőségi cseréje koruk és állapotuk miatt rendkívüli fontossággal bír és a feladatok hatékony ellátása miatt váltak szükségessé. A Távhő divízió fejlesztései elsősorban az elhasznált műszaki berendezések korszerűsítését, valamint a távhőellátásához szükséges hő-távezetékek és egyéb műszaki berendezések megvásárlását, illetve felújítását szolgálják a minél színvonalasabb távhőellátás érdekében. Kiemelt beruházás a Sopron, Innovációs és Technológiai Centrum területén (Sopron 0390/183. hrsz) Inkubátorház építése, amely a Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzatával konzorciumban a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program TOP-6.1.2-16 – Inkubátorházak fejlesztése tárgyú program keretében benyújtott pályázatból valósult meg. A fejlesztés 100%-os támogatás mellett valósult meg.



A 2023. évben aktivált beruházások összértéke 2.486.143.608.- Ft (2023. január 1-jei nyitó: 1.476.519.761.- Ft, 2023. évben beszerzett beruházások: 1.029.690.691.- Ft, 2023. december 31-én folyamatban levő, záró beruházás értéke: 20.066.844.- Ft.) (Előző évi aktivált beruházások: 298.700.817.- Ft)

A 2023. évi üzleti terv részét képező beruházási tervben szereplő beruházások a szükséges műszaki-technikai színvonalat is figyelembe véve teljesültek.

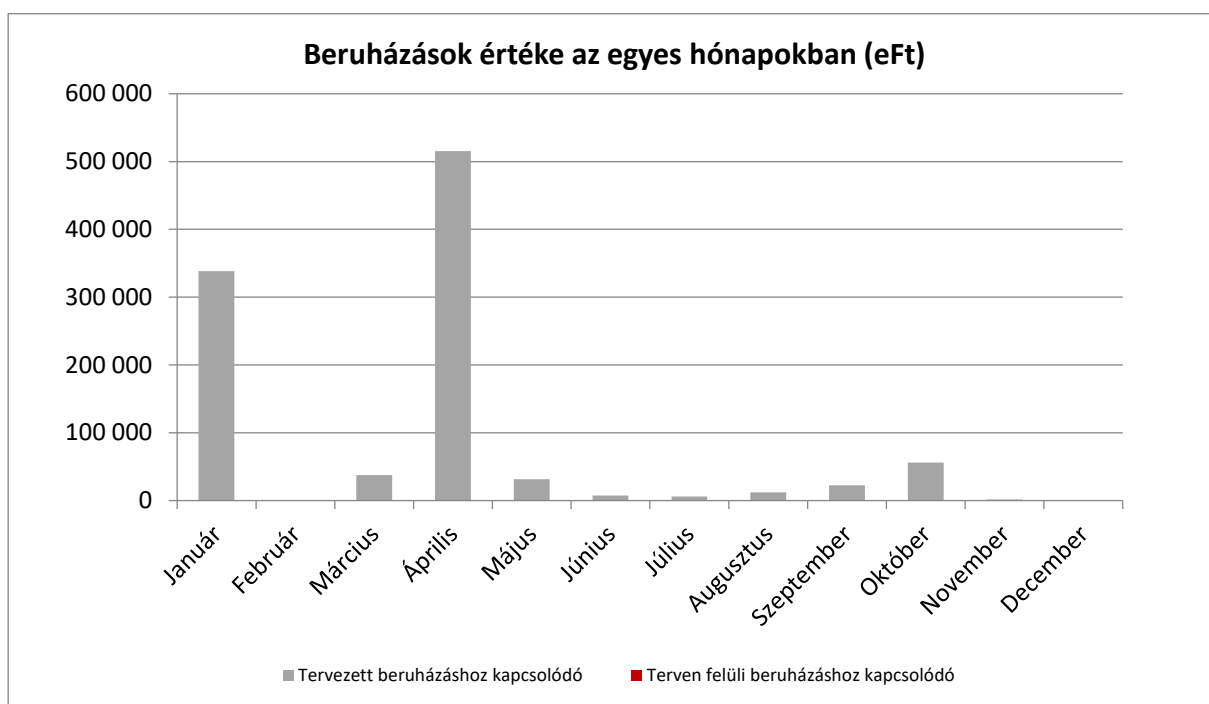
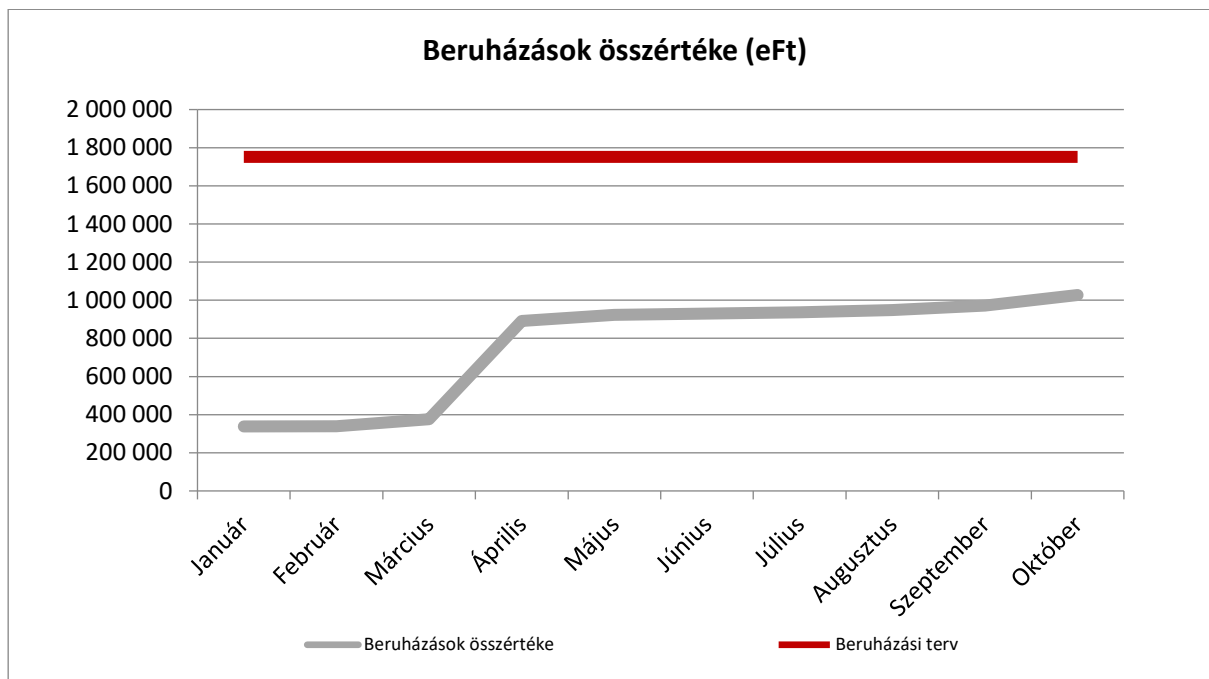
A 2023. évi („beszerzett”) beruházások értéke 1.029.691 e Ft. Terv szerint: 1.080.607 e Ft.

<b>Tervezett beruházások összesen</b>	<b>1 029 690 691</b>	<b>adatok: Ft</b>
Feladott sótalánvíz előmelegítő rendszer kialakítása	13 422 500	Távhő
Távvezetékek cseréje, új fogyasztó bekötése a távhő rendszerbe 2023.	81 582 772	Távhő
Kisgépek, szerszámok beszerzése 2023.	1 075 464	Távhő
Tehergépjármű	14 988 925	Távhő
Ágaprító daráló (Först ST6P)	8 500 000	Zöldterület
Fűnyíró hátulkidobós asztallal	6 000 000	Zöldterület
Fűnyíró traktor	5 815 000	Sportterület
Bagela aszfaltújrahasznosítógép (B7000)	22 105 875	Útkarbantartás
Parkolóautomaták (3 db)	8 115 000	Parkolás
Napelemes rendszer kiépítése (Ipar krt. tph.)	16 100 000	LMTK iroda
INKUBÁTORHÁZ 0390/183.hrsz.	843 105 281	LMTK iroda
Kisgépek, szerszámok beszerzése 2023.	1 925 585	Zöldterület
100 eFt feletti egyedi beruházások	5 173 206	
100 eFt alatti egyedi beruházások	1 781 083	

Terven felüli beruházás 2023. évben nem volt.

#### **Beruházások szervezeti egységenkénti, összesített terv-tény alakulása:**

<b>BERUHÁZÁSOK 2023. év (eFt)</b>	<b>2023. évi terv</b>	<b>2023. tény</b>	<b>Keret felhasználás (%)</b>
Távhő divízió	126 000	111 300	88%
Zöldterület-gazdálkodási divízió	36 000	16 426	46%
Sportterület-gazdálkodási divízió	6 100	6 257	103%
Közterület-tisztítási divízió	1 000	30	3%
Útkarbantartási divízió	27 000	22 523	83%
Ingatlankezelési divízió	3 500	0	0%
Parkolási divízió	8 400	8 748	104%
LMTK iroda	864 607	861 285	100%
Igazgatási iroda	0	375	-
Informatikai iroda	8 000	2 517	31%
Gazdasági Igazgatóság	0	231	-
<b>SOPRON HOLDING ZRT.</b>	<b>1 080 607</b>	<b>1 029 691</b>	<b>95%</b>



### ***Integrált Irányítási Rendszerek a Sopron Holding Zrt-nél:***

A Sopron Holding Vagyonkezelő Zrt. 2010-ben vezette be az Integrált Irányítási Rendszert, melyet azóta is sikeresen működtet. 2016-ig három rendszer, az ISO 9001:2015 – Minőség Irányítási Rendszer, ISO 14001: 2015 – Környezet Irányítási Rendszer, valamint BS OSHAS 18001:2007, vagyis a Munkahelyi Egészségvédelmi és Biztonsági Rendszer alkalmazásával igyekeztünk a minőségi, környezetvédelmi és munkavédelmi elvárásoknak megfelelően dolgozni.

A Sopron Holding Zrt. 2019. évtől ISO 9001:2015 tanúsítással rendelkezik, melynek érvényességi területei: távhőszolgáltatás, ügyfélszolgálat, városüzemeltetési folyamatoknál zöldhulladék gyűjtése, előkezelési hasznosítása, építési, bontási hulladék gyűjtése, előkezelése, hasznosítása, bontott és visszahúlt aszfalt gyűjtése, előkezelése, hasznosítása. 2023. évben az első felügyeleti audit megtörtént. A vizsgálat során eltérés nem került megállapításra.

Az MSZ EN ISO 14001:2015 környezetirányítási rendszer megújító auditját 2023-ban elvégeztük. Minden szabványkövetelmény vizsgálat lezajlott, melynek során eltérést nem tártak fel. A környezetirányítási rendszer működtetésének jelentősége a KEHOP-5.3.1-17-2017-00016 számú kazán fejlesztési projekt kapcsán a távhőszolgáltatás vonatkozásában, az EU-s irányelvek szerinti CO<sub>2</sub> kibocsátás csökkentés nyomon követése.

Az energiahatékonyságról szóló 2015.évi LVII. törvény 21/B. § (1) bekezdése alapján az EHAT törvény végrehajtására kiadott kormányrendeletben meghatározott energiafogyasztású vállalkozásnak legalább egy, tőle munkajogilag és társasági jogilag független energetikai szakreferenst kell igénybe vennie.

Az energiahatékonyságról szóló törvény végrehajtásáról szóló 22/2015. (V.26.) kormányrendelet 7/A. § (1) pontja alapján energetikai szakreferens igénybevételére az a gazdálkodó szervezet köteles, amelynek a tárgyévet megelőző 3 évben az éves energiafelhasználásának átlaga meghaladja a

- a) 400 000 kWh villamos energiát,
- b) 100 000 m<sup>3</sup> földgázt vagy
- c) 3 400 GJ hőmennyiséget.

Fentiek alapján a Sopron Holding Vagyonkezelő Zrt. 2016. december 21. napjától energetikai szakreferens igénybevételére kötelezett. Társaságunk az EHAT törvény szerint nem minősül nagyvállalatnak, így ISO 50001:2012 rendszertanúsítvánnyal sem kell rendelkeznie. Erre való tekintettel ISO 50001:2012 rendszerünket megszüntettük.

#### ***A társaság telephelyei:***

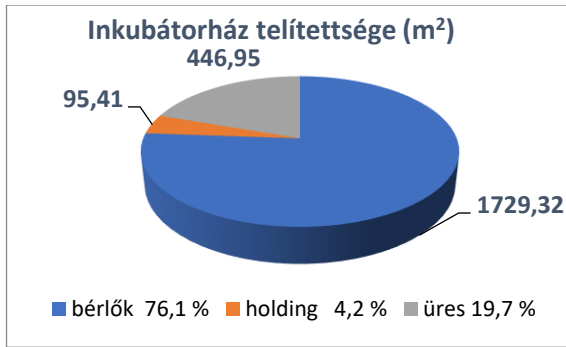
9400 Sopron, Magyar u. 19.  
9400 Sopron, 5945/2 hrsz. (Hőközpont u. 3.)  
9400 Sopron, Ipar körút 2. (Lófuttató u.)  
9400 Sopron, Magyar u. 21.  
9400 Sopron, 2726/2 hrsz. (Magyar u. 19-21.)  
9400 Sopron, 2664/2 hrsz. (Magyar u. 19-21.)  
9400 Sopron, Árpád u. 5. (2161. hrsz.)  
9400 Sopron, 0390/183. hrsz. (ITC Inkubátorház)

A városüzemeltetés és kivitelezés Ipar körúti régi telephelye 2006-ban értékesítésre került. A Lófuttató utcai új telephely kialakítása folyamatos volt az évek során. A telephelyet végül 2012-ben aktiváltuk, a végleges használatbavételi engedély megszerzésével. A területen teljes vertikumban üzemelnek a városüzemeltetés egységei. 2017. évben megtörtént a Lófuttató utcai telephelyen található méregraktárba a hatóság által előírt automatikus tűzjelző rendszer kiépítése és ennek az illetékes tűzvédelmi hatósággal való engedélyeztetése. A Harkai úton az STKH Kft. telephelyén működik a gyepmesteri szolgáltatás. A távhő üzemeltető kazántelege a Hőközpont utcában működik, az üzemeltetői alközpontjai rendszerpontokon (hőközpontokon) kapcsolódnak a szolgáltatási területeken. 2018. évben a Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzata tulajdonában lévő 5245/1. hrsz ingatlan érintően telekmegosztás történt, melynek eredményeként a távhő üzemeltető használt ingatlan új helyrajzi száma (5245/2. hrsz) és címe (9400 Sopron, Hőközpont u. 3.) az alapító okirat módosításával a cégjegyzékbe bejegyzésre került. A Verő József u. 1. székhelyről 2013. évben költözött a felújított Magyar u. 19-21. telephelyre a társaság ingatlankezelési üzletága, valamint a központi egységek (gazdasági igazgatóság, távhő és ingatlan díjkönyvelés, informatika, vezérigazgatóság, igazgatási iroda, stb.). 2018. évben a Magyar u. 19-21. telephelyen egységes ügyfélszolgálati irodát alakítottunk ki, így a parkolási divízió az Innovációs Központból ide költözött. A költözéssel megüresedett irodahelyiségek hasznosítása - bérlemények formájában – folyamatos. A Covid miatt az egyes bérlelőket ért gazdasági nehézség miatt a 2020. évhez képest csökkent a bérbeadott terület nagysága, de a kihasználtság még így is 92,1%-os. Az Innovációs Központban maradtak: ipari parki ügyintézés, létesítményüzemeltetés. A Verő József utcai Inkubátorházban végzi a társaság vállalkozás támogató tevékenységét.

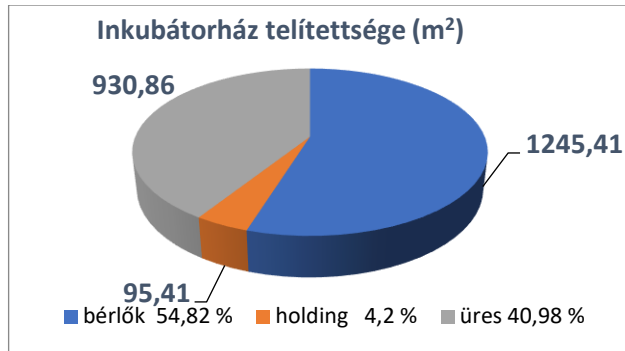
2021. november 29. napján kapta meg az Árpád u. 5. szám alatti parkolóház a használatbavételi engedélyt, így ez év december 01. napjától megtörtént az üzembehelyezése, majd telephelyként való bejegyzése.

2023. július 03. napján a Sopron 0390/183. hrsz-on található Innovációs és Technológiai Centrum üzembehelyezésre és telephelyként való bejegyzésre került.

2022.év



2023.év



### **Környezetvédelmi kötelezettségek:**

A Sopron Holding Zrt. éves környezetvédelmi kötelezettségeit, feladatait a vonatkozó környezetvédelmi jogszabályok és hatósági előírások alapján végzi. A Sopron Holding Zrt. különös figyelmet fordít a környezetvédelemre, így már évekkel ezelőtt bevezettük a szelektív hulladékgyűjtést a telephelyeinken, melyet évről évre bővítünk. Az irodákban és az Innovációs Központban is szelektíven gyűjtjük a műanyag és papír hulladékot, mely jelentősen csökkenti a kommunális hulladék mennyiségét. Ez a környezeti szempontok mellett megtakarítást is eredményez a hulladék elszállítási költségek tekintetében.

A Lófuttató és Hőközpont utcai telephelyünkön veszélyes hulladékgyűjtőt is üzemeltetünk, melyben a munkák során keletkező veszélyes hulladékokat gyűjtjük elkülönítetten, és adjuk át kezelésre megfelelő jogosultsággal és engedélyekkel rendelkező vállalkozásoknak.

A Sopron Holding Zrt. a 2023-as évben a jogszabályokban előírt bejelentési és fizetési kötelezettségeinek határidőre eleget tett.

2017. évben cég szintű felülvizsgálatra került sor arra vonatkozóan, hogy a Társaság eleget tesz-e a hulladékgazdálkodási tevékenységek nyilvántartásba vételéről, valamint hatósági engedélyezéséről szóló 439/2012. (XII. 29.) Korm. rendeletben előírtaknak. Ennek megfelelően a Sopron Holding Zrt. a 2017-es évben módosította és aktualizálta a környezetvédelmi engedélyeit, ennek keretében

- hulladékgazdálkodási engedélyt kértünk nem veszélyes hulladékok országos szállítására és gyűjtésére,
- hulladékgazdálkodási engedélyt kértünk a Lófuttató utcai telephelyre nem veszélyes hulladékok (aszfalt hulladék, egyéb inert hulladék, zöld hulladék) gyűjtésére, előkezelésére, hasznosítására,
- kezdeményeztük az ÜHG (szén-dioxid üvegházhatású gáz-kibocsátással járó tevékenység engedélyezése) engedély módosítását.

Ennek megfelelően a Sopron Holding Zrt. a 2018. első felében jogerőssé vált nem veszélyes hulladékok (aszfalt hulladék, egyéb inert hulladék, zöld hulladék) gyűjtésére, előkezelésére, hasznosítására vonatkozó hulladékgazdálkodási engedélynek megfelelően a Lófuttató utcai telephelyen elkezdtek a hulladékok gyűjtését, előkezelését, hasznosítását.

2022. évben a hulladékgazdálkodási engedélyt a nem veszélyes hulladékok országos szállítására és gyűjtésére meghosszabbításra került. 2023. évben az újrahasznosításra vonatkozó hulladékgazdálkodási engedélyünk lejárt, melyet újra megkértünk az illetékes hatóságtól.

Gazdasági lehetőségeinkhez mérten igyekeztünk energiatakarékos szempontokat is figyelembe venni döntéseinknél. Ingatlanjaink üzemeltetésénél, a gépek-berendezések, elektronikus eszközök használata során, munkatársaink fokozott figyelmet fordítanak az energiafelhasználás csökkentésére. Intézkedéseket tettünk, az inaktív időszakokban az energiafelhasználás minimalizálására.

Adatok: e Ft-ban	2019.év	2020. év	2021.év	2022.év	2023.év
Környezetvédelemmel kapcsolatos költségek	466	2 064	1 848	2 557	2 383

**Foglalkoztatáspolitikai:**

Megnevezés	2022.12.31			2023.12.31		
	Átlagos statisztikai állományi létszám	Bérlétszám	Átlagkereset	Átlagos statisztikai állományi létszám	Bérlétszám	Átlagkereset
	fő	e Ft	Ft/fő/év	fő	e Ft	Ft/fő/év
Teljes munkaidős fizikai foglalkozásúak	108	402 971	3 731 213	108	535 367	4 957 102
Teljes munkaidős szellemi foglalkozásúak	55	297 930	5 416 909	47	313 358	6 667 191
Nem teljes munkaidős fizikai foglalkozásúak	11	21 810	1 982 727	12	32 271	2 689 250
Nem teljes munkaidős szellemi foglalkozásúak	13	50 834	3 910 308	14	63 688	4 549 143
Részmunkaidős 60 óra alatti (szellemi)	-	-	-	-	-	-
Állományon kívüli		16 181			18 970	
<b>Összesen:</b>	<b>187</b>	<b>789 726</b>	<b>4 223 134</b>	<b>181</b>	<b>963 654</b>	<b>5 324 055</b>

A 2023. évi humán erőforrás-gazdálkodási tevékenység során a figyelem elsődlegesen a Társaság által megfogalmazott célok elérésére, valamint a tulajdonos Önkormányzattal kötött szerződésekben foglalt elvárások teljesítésére irányult. A legnagyobb feladatot továbbra is a zöldterület-gazdálkodás, a közterület-tisztítás és az útkarbantartás üzemeltetéséhez szükséges fizikai munkaerő-állomány biztosítása jelenti, esetükben az előző évekhez képest tovább fokozódott a fluktuáció.

A 2023. évi átlagos statisztikai állományi létszám 181 fő, amely az előző évhez képest 6 fő csökkenést jelent. A 2023. évi nyitó munkajogi állományi létszám 194 fő, míg a 2023. évi záró munkajogi állományi létszám 196 fő. A záró munkajogi állományi létszámban nem volt közfoglalkoztatott.

A munkavállalók és családtagjaik regenerálódása érdekében a Társaság saját tulajdonát képező üdülő áll rendelkezésre (Hermes). A Társaság foglalkozás-egészségügyi szolgálata 2023-ban is biztosította – a vonatkozó jogszabályok adta lehetőségek és keretek között – a munkavállalók munka-alkalmassági előzetes, időszakos és eseti orvosi vizsgálatát. A fertőző betegségek megelőzése érdekében a veszélyeztetett munkakörökben foglalkoztatott munkavállalók rendszeresen kapnak védőoltást.

A jogszabály által előírt minimálbér emelkedéseket végrehajtottuk. A tervezett átfogó béremelést átlagos 10-10%-os emeléssel 2023. április 1. naptól és 2023. december 1. napjától is bevezettük.

**A mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges esemény:** A fordulónap után jelentősebb gazdasági esemény nem következett be, a szokásos ügymenetből következően a tárgyévet érintő árbevételi és költség számlák az aktív és passzív időbeli elhatárolásoknál lettek figyelembe véve.

**A jövőt érintő elképzelések, feladatok:**

- Humán erőforrás- és eszközkapacitás kihasználtság növelése, szolgáltatási minőség megtartása.
- Az anyagbeszerzési folyamatok hatékonyságának ellenőrzése, optimalizálása, a beszerzések racionalizálása, folyamatos (ár)tárgyalások kezdeményezése a beszállítóknál.
- Költségtakarékossági pontok, tényezők folyamatos keresése.
- A Sopron Holding Zrt. tulajdonában lévő Lövőér krt. 33. alatti építési telek hasznosítási tervének kidolgozása.
- A hatékonyság növelése mellett a városüzemeltetési szolgáltatások fejlesztése.
- A lakossági fűtőkorszerűsítési projekt folytatása, a távfűtő rendszer minőségi követelményeinek kielégítése.
- Banki adósságszolgálat teljesítése, hitelpozíciók fenntartása, likviditás megőrzése a rulírozó folyószámlahitel megtartásával.
- Beruházások szakszerű lebonyolítása, haszongépjárművek minőségi cseréinek elvégzése lízingkonstrukciók által, a mindenkori fizetőképesség figyelembe vételével.
- A lejárt kintlévőségek realizálása érdekében hatékony behajtási rendszer működtetése.

- A profitcenterek által külső piacok megcélzása, közbeszerzési eljárásokon való indulás, versenyképes és rugalmas árképzési mechanizmus kialakítása, szigorú költséggazdálkodás mellett.
- Szerződések folyamatos átvizsgálása, a Sopron Holding Zrt. szerződéses háttérének átgondolása, ésszerűsítése, portfóliójának tisztítása (pld.: távhő beszállítók szerződési rendszere).
- Pályázatokon való indulások, pályázati, ill. egyéb idegen források, támogatások megszerzésére való törekvés (pld. távhő).
- Az Innovációs Központ (Inkubátorház) és az Innovációs és Technológiai Centrum hasznosítása, kihasználtságának növelése. Telephelyek számának, kihasználtságának ésszerűsítése.

Sopron, 2024. március 08.

SOPRON HOLDING ZRT.  
9400 Sopron, Verő József u. 1  
Adószám: 13517252-2-08

**Varga Zoltán János**  
vezérigazgató

**1. számú melléklet****Tartalma:**

1. Mérleg (cégszintű összesen) tény-terv összehasonlítással
2. Eredménykimutatás cégszintű összesen tény-terv, tény-bázis összehasonlítással
3. Eredménykimutatás Távhő divízió tény-terv, tény-bázis összehasonlítással, költségfelosztással
4. Eredménykimutatás Zöldterület-gazdálkodási divízió tény-terv, tény-bázis összehasonlítással, költségfelosztással
5. Eredménykimutatás Közterület-tisztítási divízió tény-terv, tény-bázis összehasonlítással, költségfelosztással
6. Eredménykimutatás Útkarbantartási divízió tény-terv, tény-bázis összehasonlítással, költségfelosztással
7. Eredménykimutatás Ingatlankezelési divízió tény-terv, tény-bázis összehasonlítással, költségfelosztással
8. Eredménykimutatás Sportterület-gazdálkodási divízió tény-terv, tény-bázis összehasonlítással, költségfelosztással
9. Eredménykimutatás Parkolási divízió tény-terv, tény-bázis összehasonlítással, költségfelosztással
10. Eredménykimutatás Társasházkezelési iroda tény-terv, tény-bázis összehasonlítással, költségfelosztással
11. Eredménykimutatás Költségcenterek tény-terv, tény-bázis összehasonlítással, + Létesítmény-üzemeltetés (vállalkozási tevékenység) költségfelosztással

Megjegyzés: A divíziónkénti táblázatokban a 2023. évi tény, a 2023. évi tervek és a 2022. évi tény oszlopok a divíziók eredményét mutatják a vállalati általános költségek felosztása előtt.

**MÉRLEG - Eszközök**

Ssz.	A tétel megnevezése	2021. tény	2022. tény	2023. tény	Tény - bázis vált.
<b>A</b>	<b>Befektetett eszközök (02+10+18 sor)</b>	<b>4 925 729</b>	<b>6 336 891</b>	<b>7 017 555</b>	<b>680 664</b>
I	IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09 sorok)	108	0	6 821	6 821
1	Alapítás átszervezés aktivált értéke				
2	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke				
3	Vagyoni értékű jogok	108	0	6 821	6 821
4	Szellemi termékek				0
5	Üzleti vagy cégérték				
6	Immateriális javakra adott előlegek				
7	Immateriális javak értékhelyesbítése				
II	TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17 sorok)	4 924 266	6 335 562	7 009 932	674 370
1	Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4 254 201	4 300 507	6 348 028	2 047 521
2	Műszaki berendezések, gépek, járművek	489 225	447 112	390 735	-56 377
3	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	101 504	111 423	251 102	139 679
4	Tenyészállatok				
5	Beruházások, felújítások	78 430	1 476 520	20 067	-1 456 453
6	Beruházásokra adott előlegek	906	0	0	0
7	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				
III	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-26 sorok)	1 355	1 329	802	-527
1	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	1 355	1 059	802	-257
2	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban				
3	Tartós jelentős tulajdoni részesedés				
4	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban				
5	Egyéb tartós részesedés				
6	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban				
7	Egyéb tartósan adott kölcsön		270	0	-270
8	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				
9	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése				
10	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete				
<b>B</b>	<b>B. Forgóeszközök (30+37+46+53 sor)</b>	<b>968 919</b>	<b>4 126 272</b>	<b>2 024 860</b>	<b>-2 101 412</b>
I	KÉSZLETEK (31-36 sorok)	175 089	155 783	176 566	20 783
1	Anyagok	10 447	10 292	11 164	872
2	Befejezetlen termelés és félkész termékek				
3	Növendék-, hízó-, és egyéb állatok				
4	Késztermékek				
5	Áruk	164 642	145 491	165 402	19 911
6	Készletekre adott előlegek				0
II	KÖVETELÉSEK (38-45 sorok)	564 716	1 579 703	1 154 847	-424 856
1	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	127 471	267 746	157 096	-110 650
2	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	237 511	224 190	415 218	191 028
3	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
4	Követelések egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben				
5	Váltókövetelések				
6	Egyéb követelések	199 734	1 087 767	582 533	-505 234
7	Követelések értékelési különbözete				
8	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete				
III	ÉRTÉKPAPÍROK (47-52 sorok)	0	0	0	0
1	Részesedés kapcsolt vállalkozásban				
2	Jelentős tulajdoni részesedés				
3	Egyéb részesedés				
4	Saját részvények, saját üzletrészek				
5	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok				
6	Értékpapírok értékelési különbözete				
IV	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54-55 sorok)	229 114	2 390 786	693 447	-1 697 339
1	Pénztár, csekkek	1 431	1 554	1 870	316
2	Bankbetétek	227 683	2 389 232	691 577	-1 697 655
<b>C</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások (57-59 sorok)</b>	<b>124 552</b>	<b>518 229</b>	<b>201 221</b>	<b>-317 008</b>
1	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	122 883	516 338	198 345	-317 993
2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 669	1 891	2 876	985
3	Halasztott ráfordítások				
	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01+29+56 sor)</b>	<b>6 019 200</b>	<b>10 981 392</b>	<b>9 243 636</b>	<b>-1 737 756</b>



**MÉRLEG - Források**

Ssz.	A tétel megnevezése	2021. tény	2022. tény	2023. tény	Tény - bázis vált.
<b>D</b>	<b>Saját tőke (62-64+65+66+67+68+71 sor)</b>	<b>1 481 463</b>	<b>1 557 478</b>	<b>1 923 141</b>	<b>365 663</b>
I	JEGYZETT TŐKE ebből: a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	843 700	843 700	843 700	0
II	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE				
III	TŐKETARTALÉK	122 907	122 907	122 907	0
IV	EREDMÉNYTARTALÉK	362 936	510 856	586 871	76 015
V	LEKÖTÖTT TARTALÉK	4 000	4 000	4 000	0
VI	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK Értékhelyesbítés értékelési tartaléka Valós értékelés értékelési tartaléka				
VII	ADÓZOTT EREDMÉNY	147 920	76 015	365 663	289 648
<b>E</b>	<b>Céltartalékok (73-75 sorok)</b>	<b>1 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1	Céltartalék a várható kötelezettségekre	1 000	0	0	0
2	Céltartalék a jövőbeni költségekre				
3	Egyéb céltartalék				
<b>F</b>	<b>Kötelezettségek (77+82+92 sor)</b>	<b>982 991</b>	<b>4 572 622</b>	<b>1 713 924</b>	<b>-2 858 698</b>
I	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78-81 sor)	0	0	0	0
1	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
2	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő váll. szemben				
3	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
4	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben				
II	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83-91 sor)	49 700	59 208	28 718	-30 490
1	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
2	Átváltoztatható kötvények				
3	Tartozások kötvénykibocsátásból				
4	Beruházási és fejlesztési hitelek	20 957	10 479	0	-10 479
5	Egyéb hosszú lejáratú hitelek				
6	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
7	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben				
8	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
9	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	28 743	48 729	28 718	-20 011
III	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93-104 sor)	933 291	4 513 414	1 685 206	-2 828 208
1	Rövid lejáratú kölcsönök ebből: az átváltoztatható kötvények				
2	Rövid lejáratú hitelek	10 500	13 167	13 123	-44
3	Vevőktől kapott előlegek	61	270	1 090	820
4	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	650 962	4 231 172	1 355 931	-2 875 241
5	Váltótartozások				
6	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	107 575	117 351	151 604	34 253
7	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben				
8	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
9	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	164 193	151 454	163 458	12 004
10	Kötelezettségek értékelési különbözete				
11	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete				
<b>G</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások (106-108 sor)</b>	<b>3 553 746</b>	<b>4 851 292</b>	<b>5 606 571</b>	<b>755 279</b>
1	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	33 575	39 625	46 324	6 699
2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	9 026	16 281	11 544	-4 737
3	Halasztott bevételek	3 511 145	4 795 386	5 548 703	753 317
	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61+72+76+105 sor)</b>	<b>6 019 200</b>	<b>10 981 392</b>	<b>9 243 636</b>	<b>-1 737 756</b>

## SOPRON HOLDING Vagyonkezelő Zrt. eredménykimutatás cégszintű összesen

SOPRON HOLDING Vagyonkezelő Zrt. A tétel megnevezése		2023. évi tény eFt	2023. évi terv eFt	Tény- terv eltérés eFt	Tény/terv %	2022. évi tény eFt	Tény- bázis eltérés eFt	Tény/ bázis %
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	5 243 419	5 114 439	128 980	102,52%	4 855 073	388 346	108,00%
2	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	<b>5 243 419</b>	<b>5 114 439</b>	<b>128 980</b>	<b>102,52%</b>	<b>4 855 073</b>	<b>388 346</b>	<b>108,00%</b>
3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	688	0	688	0,00%	1 924	-1 236	35,78%
<b>II.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)</b>	<b>688</b>	<b>0</b>	<b>688</b>	<b>0,00%</b>	<b>1 924</b>	<b>-1 236</b>	<b>35,78%</b>
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>4 231 243</b>	<b>4 401 130</b>	<b>-169 886</b>	<b>96,14%</b>	<b>3 758 850</b>	<b>472 393</b>	<b>112,57%</b>
	ebből: visszaírt értékvesztés	2 169	1 500	669	144,61%	1 540	629	140,83%
5	Anyagköltség	5 098 833	5 915 758	-816 925	86,19%	5 071 870	26 963	100,53%
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	831 757	821 169	10 587	101,29%	736 927	94 829	112,87%
7	Egyéb szolgáltatások értéke	94 773	82 789	11 984	114,48%	76 375	18 399	124,09%
8	Eladott áruk beszerzési értéke	138	0	138	0,00%	225	-87	61,33%
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 483 967	1 137 399	346 568	130,47%	1 335 208	148 759	111,14%
<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>	<b>7 509 467</b>	<b>7 957 115</b>	<b>-447 647</b>	<b>94,37%</b>	<b>7 220 605</b>	<b>288 862</b>	<b>104,00%</b>
10	Béreköltség	963 654	900 952	62 702	106,96%	789 726	173 928	122,02%
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	23 847	19 541	4 306	122,04%	17 455	6 392	136,62%
12	Bérráfordítások	110 016	103 480	6 536	106,32%	92 350	17 665	119,13%
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	<b>1 097 516</b>	<b>1 023 973</b>	<b>73 544</b>	<b>107,18%</b>	<b>899 530</b>	<b>197 986</b>	<b>122,01%</b>
<b>VI.</b>	<b>Értécsökkenési leírás</b>	<b>341 160</b>	<b>393 121</b>	<b>-51 961</b>	<b>86,78%</b>	<b>284 259</b>	<b>56 901</b>	<b>120,02%</b>
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>130 640</b>	<b>106 598</b>	<b>24 042</b>	<b>122,55%</b>	<b>105 137</b>	<b>25 503</b>	<b>124,26%</b>
	ebből: értékvesztés	466	600	-134	77,72%	628	-161	74,29%
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>396 566</b>	<b>34 761</b>	<b>361 805</b>	<b>1140,82%</b>	<b>106 315</b>	<b>290 251</b>	<b>373,01%</b>
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%
14	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%
15	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bev., árf.nyer.	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	99	0	99	0,00%	79	20	125,94%
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	30	0	30	0,00%	360	-330	8,30%
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>	<b>129</b>	<b>0</b>	<b>129</b>	<b>0,00%</b>	<b>439</b>	<b>-310</b>	<b>29,41%</b>
18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%
19	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árf.v.	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%
20	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	12 611	17 551	-4 940	71,85%	14 675	-2 064	85,94%
21	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	257	0	257	0,00%	296	-39	86,82%
22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	82	0	82	0,00%	261	-180	31,30%
<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)</b>	<b>12 950</b>	<b>17 551</b>	<b>-4 601</b>	<b>73,79%</b>	<b>15 233</b>	<b>-2 283</b>	<b>85,01%</b>
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>-12 821</b>	<b>-17 551</b>	<b>4 730</b>	<b>73,05%</b>	<b>-14 794</b>	<b>1 973</b>	<b>86,66%</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>383 745</b>	<b>17 210</b>	<b>366 535</b>	<b>2229,72%</b>	<b>91 521</b>	<b>292 224</b>	<b>419,30%</b>
<b>X.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>18 082</b>	<b>17 130</b>	<b>952</b>	<b>105,56%</b>	<b>15 506</b>	<b>2 576</b>	<b>116,61%</b>
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	<b>365 663</b>	<b>80</b>	<b>365 583</b>	<b>454563,81%</b>	<b>76 015</b>	<b>289 648</b>	<b>481,04%</b>

TÁVHŐ DIVÍZIÓ		2023. évi tény eFt	2023. évi terv eFt	Tény-terv eltérés eFt	Tény/terv %	2022. évi tény eFt	Tény-bázis eltérés eFt	Tény/bázis %	Felosztott összesen	Felosztással 2023.évi tény
A tétel megnevezése										
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 172 018	2 539 277	-367 260	85,54%	2 240 875	-68 857	96,93%	1 877	2 173 895
2	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	<b>2 172 018</b>	<b>2 539 277</b>	<b>-367 260</b>	<b>85,54%</b>	<b>2 240 875</b>	<b>-68 857</b>	<b>96,93%</b>	<b>1 877</b>	<b>2 173 895</b>
3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	687	0	687	0,00%	1 786	-1 099	38,49%	0	687
<b>II.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)</b>	<b>687</b>	<b>0</b>	<b>687</b>	<b>0,00%</b>	<b>1 786</b>	<b>-1 099</b>	<b>38,49%</b>	<b>0</b>	<b>687</b>
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>4 075 090</b>	<b>4 228 229</b>	<b>-153 139</b>	<b>96,38%</b>	<b>3 652 843</b>	<b>422 247</b>	<b>111,56%</b>	<b>3 609</b>	<b>4 078 699</b>
	ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	1 467	1 467
5	Anyagköltség	4 731 657	5 484 908	-753 251	86,27%	4 728 021	3 636	100,08%	5 575	4 737 232
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	557 914	539 893	18 021	103,34%	503 181	54 733	110,88%	27 220	585 134
7	Egyéb szolgáltatások értéke	25 882	23 487	2 395	110,20%	22 654	3 228	114,25%	13 206	39 088
8	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	99 398	101 931	-2 533	97,52%	116 793	-17 395	85,11%	32	99 429
<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>	<b>5 414 851</b>	<b>6 150 219</b>	<b>-735 368</b>	<b>88,04%</b>	<b>5 370 648</b>	<b>44 202</b>	<b>100,82%</b>	<b>46 033</b>	<b>5 460 883</b>
10	Béreköltség	237 052	210 070	26 982	112,84%	175 307	61 745	135,22%	47 359	284 411
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 551	3 287	265	108,06%	3 117	435	113,94%	1 447	4 999
12	Bérráulékok	26 752	24 073	2 678	111,12%	20 114	6 638	133,00%	8 527	35 278
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	<b>267 355</b>	<b>237 430</b>	<b>29 925</b>	<b>112,60%</b>	<b>198 538</b>	<b>68 817</b>	<b>134,66%</b>	<b>57 333</b>	<b>324 688</b>
<b>VI.</b>	<b>Értécsökkenési leírás</b>	<b>123 081</b>	<b>125 159</b>	<b>-2 078</b>	<b>98,34%</b>	<b>117 273</b>	<b>5 808</b>	<b>104,95%</b>	<b>4 177</b>	<b>127 258</b>
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>110 637</b>	<b>85 029</b>	<b>25 609</b>	<b>130,12%</b>	<b>86 262</b>	<b>24 375</b>	<b>128,26%</b>	<b>2 208</b>	<b>112 845</b>
	ebből: értékvesztés	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	315	315
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>331 871</b>	<b>169 669</b>	<b>162 202</b>	<b>195,60%</b>	<b>122 782</b>	<b>209 090</b>	<b>270,29%</b>	<b>-104 265</b>	<b>227 607</b>
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés			0	0,00%		0	0,00%	0	
14	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			0	0,00%		0	0,00%	0	
15	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyer.			0	0,00%		0	0,00%	0	
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	67	67
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	2	0	2	0,00%	0	2	0,00%	19	21
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>0,00%</b>	<b>86</b>	<b>88</b>
18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			0	0,00%		0	0,00%	0	
19	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamveszt.			0	0,00%		0	0,00%	0	
20	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	305	495	-190	61,57%	498	-193	61,18%	5 617	5 922
21	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	174	174
22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	48	48
<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)</b>	<b>305</b>	<b>495</b>	<b>-190</b>	<b>61,57%</b>	<b>498</b>	<b>-193</b>	<b>61,18%</b>	<b>5 838</b>	<b>6 143</b>
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>-303</b>	<b>-495</b>	<b>192</b>	<b>61,23%</b>	<b>-498</b>	<b>195</b>	<b>60,83%</b>	<b>-5 752</b>	<b>-6 055</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>331 568</b>	<b>169 174</b>	<b>162 394</b>	<b>195,99%</b>	<b>122 283</b>	<b>209 285</b>	<b>271,15%</b>	<b>-110 017</b>	<b>221 552</b>
<b>X.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>12 226</b>	<b>12 226</b>
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	<b>331 568</b>	<b>169 174</b>	<b>162 394</b>	<b>195,99%</b>	<b>122 283</b>	<b>209 285</b>	<b>271,15%</b>	<b>-122 242</b>	<b>209 326</b>

ZÖLDTERÜLET-GAZDÁLKODÁSI DIVÍZIÓ		2023. évi tény eFt	2023. évi terv eFt	Tény-terv eltérés eFt	Tény/terv %	2022. évi tény eFt	Tény-bázis eltérés eFt	Tény/bázis %	Felosztott összesen	Felosztással 2023.évi tény
A tétel megnevezése										
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	460 921	352 016	108 905	130,94%	349 236	111 685	131,98%	1 434	462 355
2	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	<b>460 921</b>	<b>352 016</b>	<b>108 905</b>	<b>130,94%</b>	<b>349 236</b>	<b>111 685</b>	<b>131,98%</b>	<b>1 434</b>	<b>462 355</b>
3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	0,00%	138	-138	0,00%	0	0
<b>II.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>138</b>	<b>-138</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>1 144</b>	<b>1 501</b>	<b>-357</b>	<b>76,21%</b>	<b>365</b>	<b>778</b>	<b>313,11%</b>	<b>301</b>	<b>1 444</b>
	ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	94	94
5	Anyagköltség	89 382	79 499	9 884	112,43%	79 565	9 817	112,34%	3 297	92 679
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	30 882	25 400	5 482	121,58%	22 921	7 960	134,73%	12 126	43 008
7	Egyéb szolgáltatások értéke	2 766	3 329	-563	83,09%	3 056	-290	90,52%	1 508	4 275
8	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	79 171	13 636	65 534	580,59%	59 646	19 525	132,74%	20	79 191
<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>	<b>202 202</b>	<b>121 865</b>	<b>80 337</b>	<b>165,92%</b>	<b>165 189</b>	<b>37 013</b>	<b>122,41%</b>	<b>16 951</b>	<b>219 153</b>
10	Béreköltség	142 106	127 600	14 506	111,37%	110 759	31 347	128,30%	33 004	175 110
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 328	3 493	835	123,90%	3 271	1 057	132,31%	1 283	5 611
12	Bérbírlékok	13 558	11 159	2 399	121,49%	10 272	3 286	132,00%	4 869	18 427
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	<b>159 991</b>	<b>142 252</b>	<b>17 739</b>	<b>112,47%</b>	<b>124 301</b>	<b>35 690</b>	<b>128,71%</b>	<b>39 156</b>	<b>199 147</b>
<b>VI.</b>	<b>Értécsökkenési leírás</b>	<b>11 663</b>	<b>15 443</b>	<b>-3 780</b>	<b>75,52%</b>	<b>12 361</b>	<b>-698</b>	<b>94,35%</b>	<b>3 784</b>	<b>15 447</b>
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>1 792</b>	<b>1 016</b>	<b>776</b>	<b>176,33%</b>	<b>1 217</b>	<b>574</b>	<b>147,17%</b>	<b>133</b>	<b>1 925</b>
	ebből: értékvesztés	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	20	20
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>86 418</b>	<b>72 941</b>	<b>13 477</b>	<b>118,48%</b>	<b>46 671</b>	<b>39 747</b>	<b>185,16%</b>	<b>-58 290</b>	<b>28 128</b>
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés			0	0,00%		0	0,00%	0	
14	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			0	0,00%		0	0,00%	0	
15	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyer.			0	0,00%		0	0,00%	0	
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	4	4
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	1	1
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>6</b>	<b>6</b>
18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			0	0,00%		0	0,00%	0	
19	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamveszt.			0	0,00%		0	0,00%	0	
20	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	362	362
21	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	11	11
22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	3	3
<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>376</b>	<b>376</b>
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>-370</b>	<b>-370</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>86 418</b>	<b>72 941</b>	<b>13 477</b>	<b>118,48%</b>	<b>46 671</b>	<b>39 747</b>	<b>185,16%</b>	<b>-58 660</b>	<b>27 757</b>
<b>X.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>787</b>	<b>787</b>
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	<b>86 418</b>	<b>72 941</b>	<b>13 477</b>	<b>118,48%</b>	<b>46 671</b>	<b>39 747</b>	<b>185,16%</b>	<b>-59 448</b>	<b>26 970</b>

KÖZTERÜLET-TISZTÍTÁSI DIVÍZIÓ		2023 évi tény eFt	2023. évi terv eFt	Tény-terv eltérés eFt	Tény/terv %	2022. évi tény eFt	Tény-bázis eltérés eFt	Tény/bázis %	Felosztott összesen	Felosztással 2023.évi tény
A tétel megnevezése										
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	389 337	295 779	93 558	131,63%	271 558	117 779	143,37%	1 262	390 600
2	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	<b>389 337</b>	<b>295 779</b>	<b>93 558</b>	<b>131,63%</b>	<b>271 558</b>	<b>117 779</b>	<b>143,37%</b>	<b>1 262</b>	<b>390 600</b>
3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0
<b>II.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>6 092</b>	<b>5 410</b>	<b>682</b>	<b>112,60%</b>	<b>6 496</b>	<b>-404</b>	<b>93,77%</b>	<b>256</b>	<b>6 348</b>
	ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	80	80
5	Anyagköltség	66 272	53 600	12 672	123,64%	48 979	17 293	135,31%	3 456	69 729
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	41 155	45 794	-4 639	89,87%	34 711	6 444	118,57%	12 566	53 721
7	Egyéb szolgáltatások értéke	7 029	6 489	540	108,31%	5 871	1 158	119,72%	3 689	10 718
8	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	14 155	6 364	7 791	222,44%	6 529	7 626	216,79%	4	14 159
<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>	<b>128 611</b>	<b>112 248</b>	<b>16 363</b>	<b>114,58%</b>	<b>96 091</b>	<b>32 521</b>	<b>133,84%</b>	<b>19 715</b>	<b>148 326</b>
10	Béreköltség	134 176	137 935	-3 759	97,28%	114 150	20 026	117,54%	30 919	165 095
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 156	2 681	1 474	154,97%	2 560	1 596	162,33%	1 225	5 380
12	Bérráulékok	12 968	12 442	526	104,23%	11 108	1 860	116,75%	4 552	17 520
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	<b>151 300</b>	<b>153 058</b>	<b>-1 758</b>	<b>98,85%</b>	<b>127 818</b>	<b>23 482</b>	<b>118,37%</b>	<b>36 695</b>	<b>187 995</b>
<b>VI.</b>	<b>Értécsökkenési leírás</b>	<b>36 908</b>	<b>36 806</b>	<b>102</b>	<b>100,28%</b>	<b>35 314</b>	<b>1 595</b>	<b>104,52%</b>	<b>4 155</b>	<b>41 064</b>
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>1 762</b>	<b>1 049</b>	<b>712</b>	<b>167,90%</b>	<b>1 134</b>	<b>628</b>	<b>155,39%</b>	<b>270</b>	<b>2 031</b>
	ebből: értékvesztés	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	17	17
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>76 848</b>	<b>-1 972</b>	<b>78 820</b>	<b>-3896,97%</b>	<b>17 698</b>	<b>59 150</b>	<b>434,21%</b>	<b>-59 317</b>	<b>17 532</b>
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés			0	0,00%		0	0,00%	0	
14	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			0	0,00%		0	0,00%	0	
15	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyer.			0	0,00%		0	0,00%	0	
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	4	4
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	1	1
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>5</b>	<b>5</b>
18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			0	0,00%		0	0,00%	0	
19	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamveszt.			0	0,00%		0	0,00%	0	
20	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	3 999	4 056	-57	98,59%	3 316	682	120,58%	307	4 305
21	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	9	9
22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	3	3
<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)</b>	<b>3 999</b>	<b>4 056</b>	<b>-57</b>	<b>98,59%</b>	<b>3 316</b>	<b>682</b>	<b>120,58%</b>	<b>319</b>	<b>4 317</b>
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>-3 999</b>	<b>-4 056</b>	<b>57</b>	<b>98,59%</b>	<b>-3 316</b>	<b>-682</b>	<b>120,58%</b>	<b>-314</b>	<b>-4 313</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>72 849</b>	<b>-6 028</b>	<b>78 877</b>	<b>-1208,53%</b>	<b>14 382</b>	<b>58 467</b>	<b>506,53%</b>	<b>-59 630</b>	<b>13 219</b>
<b>X.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>667</b>	<b>667</b>
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	<b>72 849</b>	<b>-6 028</b>	<b>78 877</b>	<b>-1208,53%</b>	<b>14 382</b>	<b>58 467</b>	<b>506,53%</b>	<b>-60 298</b>	<b>12 552</b>

ÚTKARBANTARTÁSI DIVÍZIÓ		2023. évi tény eFt	2023. évi terv eFt	Tény-terv eltérés eFt	Tény/terv %	2022. évi tény eFt	Tény-bázis eltérés eFt	Tény/bázis %	Felosztott összesen	Felosztással 2023.évi tény
A tétel megnevezése										
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	447 738	254 496	193 242	175,93%	342 012	105 726	130,91%	946	448 684
2	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	<b>447 738</b>	<b>254 496</b>	<b>193 242</b>	<b>175,93%</b>	<b>342 012</b>	<b>105 726</b>	<b>130,91%</b>	<b>946</b>	<b>448 684</b>
3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0
<b>II.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>1 238</b>	<b>1 200</b>	<b>38</b>	<b>103,14%</b>	<b>344</b>	<b>894</b>	<b>360,02%</b>	<b>233</b>	<b>1 470</b>
	ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	80	80
5	Anyagköltség	39 697	37 530	2 167	105,77%	48 752	-9 055	81,43%	3 210	42 907
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	47 449	32 375	15 074	146,56%	41 682	5 766	113,83%	12 358	59 807
7	Egyéb szolgáltatások értéke	1 258	1 674	-416	75,14%	1 803	-545	69,75%	740	1 998
8	Eladott áruk beszerzési értéke	138	0	138	0,00%	225	-87	61,33%	0	138
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	173 928	59 091	114 837	294,34%	101 777	72 151	170,89%	44	173 972
<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>	<b>262 470</b>	<b>130 670</b>	<b>131 800</b>	<b>200,87%</b>	<b>194 240</b>	<b>68 230</b>	<b>135,13%</b>	<b>16 353</b>	<b>278 823</b>
10	Béreköltség	45 051	56 929	-11 878	79,14%	45 016	35	100,08%	13 985	59 036
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	888	643	245	138,16%	444	445	200,19%	374	1 262
12	Bérbírlékok	5 145	6 723	-1 577	76,54%	5 400	-255	95,28%	2 063	7 208
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	<b>51 085</b>	<b>64 295</b>	<b>-13 210</b>	<b>79,45%</b>	<b>50 860</b>	<b>225</b>	<b>100,44%</b>	<b>16 422</b>	<b>67 506</b>
<b>VI.</b>	<b>Értéksökkenési leírás</b>	<b>4 884</b>	<b>8 208</b>	<b>-3 324</b>	<b>59,50%</b>	<b>3 936</b>	<b>948</b>	<b>124,07%</b>	<b>3 672</b>	<b>8 556</b>
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>598</b>	<b>525</b>	<b>73</b>	<b>113,87%</b>	<b>676</b>	<b>-78</b>	<b>88,42%</b>	<b>114</b>	<b>712</b>
	ebből: értékvesztés	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	17	17
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>129 940</b>	<b>51 999</b>	<b>77 941</b>	<b>249,89%</b>	<b>92 643</b>	<b>37 296</b>	<b>140,26%</b>	<b>-35 382</b>	<b>94 557</b>
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés			0	0,00%		0	0,00%	0	
14	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			0	0,00%		0	0,00%	0	
15	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyer.			0	0,00%		0	0,00%	0	
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	4	4
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	1	1
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>5</b>	<b>5</b>
18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			0	0,00%		0	0,00%	0	
19	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamveszt.			0	0,00%		0	0,00%	0	
20	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	308	308
21	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	10	10
22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	3	3
<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>320</b>	<b>320</b>
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>-316</b>	<b>-316</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>129 940</b>	<b>51 999</b>	<b>77 941</b>	<b>249,89%</b>	<b>92 643</b>	<b>37 296</b>	<b>140,26%</b>	<b>-35 698</b>	<b>94 242</b>
<b>X.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>671</b>	<b>671</b>
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	<b>129 940</b>	<b>51 999</b>	<b>77 941</b>	<b>249,89%</b>	<b>92 643</b>	<b>37 296</b>	<b>140,26%</b>	<b>-36 368</b>	<b>93 571</b>

INGATLANKEZELÉSI DIVÍZIÓ		2023. évi tény eFt	2023. évi terv eFt	Tény-terv eltérés eFt	Tény/terv %	2022. évi tény eFt	Tény-bázis eltérés eFt	Tény/bázis %	Felosztott összesen	Felosztással 2023.évi tény
A tétel megnevezése										
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	782 760	686 648	96 113	114,00%	722 452	60 308	108,35%	382	783 143
2	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	<b>782 760</b>	<b>686 648</b>	<b>96 113</b>	<b>114,00%</b>	<b>722 452</b>	<b>60 308</b>	<b>108,35%</b>	<b>382</b>	<b>783 143</b>
3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0
<b>II.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>3 609</b>	<b>2 000</b>	<b>1 609</b>	<b>180,46%</b>	<b>2 421</b>	<b>1 189</b>	<b>149,11%</b>	<b>574</b>	<b>4 183</b>
	ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	183	183
5	Anyagköltség	31 645	19 081	12 564	165,85%	46 840	-15 194	67,56%	335	31 980
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	8 015	8 349	-334	96,00%	7 073	942	113,31%	4 052	12 067
7	Egyéb szolgáltatások értéke	7 565	5 602	1 964	135,06%	5 135	2 430	147,32%	3 891	11 457
8	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	610 588	533 006	77 582	114,56%	545 025	65 563	112,03%	161	610 748
<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>	<b>657 813</b>	<b>566 038</b>	<b>91 775</b>	<b>116,21%</b>	<b>604 073</b>	<b>53 740</b>	<b>108,90%</b>	<b>8 439</b>	<b>666 253</b>
10	Béreköltség	59 659	53 467	6 192	111,58%	47 040	12 620	126,83%	15 580	75 239
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 222	966	256	126,53%	1 054	167	115,88%	672	1 894
12	Bérbírlatok	6 235	5 417	818	115,10%	4 499	1 736	138,60%	2 425	8 660
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	<b>67 116</b>	<b>59 850</b>	<b>7 267</b>	<b>112,14%</b>	<b>52 593</b>	<b>14 524</b>	<b>127,62%</b>	<b>18 676</b>	<b>85 793</b>
<b>VI.</b>	<b>Értécsökkenési leírás</b>	<b>527</b>	<b>847</b>	<b>-320</b>	<b>62,23%</b>	<b>148</b>	<b>379</b>	<b>356,81%</b>	<b>355</b>	<b>882</b>
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>1 654</b>	<b>755</b>	<b>898</b>	<b>218,89%</b>	<b>413</b>	<b>1 240</b>	<b>400,19%</b>	<b>454</b>	<b>2 108</b>
	ebből: értékvesztés	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	39	39
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>59 259</b>	<b>61 158</b>	<b>-1 899</b>	<b>96,90%</b>	<b>67 646</b>	<b>-8 386</b>	<b>87,60%</b>	<b>-26 968</b>	<b>32 291</b>
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés			0	0,00%		0	0,00%	0	
14	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			0	0,00%		0	0,00%	0	
15	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyer.			0	0,00%		0	0,00%	0	
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	8	8
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	2	2
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>11</b>	<b>11</b>
18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			0	0,00%		0	0,00%	0	
19	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamveszt.			0	0,00%		0	0,00%	0	
20	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0	0,00%	0	0	201,32%	702	702
21	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	22	22
22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	6	6
<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>201,32%</b>	<b>730</b>	<b>730</b>
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>201,32%</b>	<b>-719</b>	<b>-719</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>59 259</b>	<b>61 158</b>	<b>-1 899</b>	<b>96,89%</b>	<b>67 646</b>	<b>-8 387</b>	<b>87,60%</b>	<b>-27 687</b>	<b>31 572</b>
<b>X.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>1 528</b>	<b>1 528</b>
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	<b>59 259</b>	<b>61 158</b>	<b>-1 899</b>	<b>96,89%</b>	<b>67 646</b>	<b>-8 387</b>	<b>87,60%</b>	<b>-29 215</b>	<b>30 044</b>



SPORTTERÜLET-GAZDÁLKODÁSI DIVÍZIÓ		2023. évi tény eFt	2023. évi terv eFt	Tény-terv eltérés eFt	Tény/terv %	2022. évi tény eFt	Tény-bázis eltérés eFt	Tény/bázis %	Felosztott összesen	Felosztással 2023.évi tény
A tétel megnevezése										
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	126 710	122 922	3 788	103,08%	145 222	-18 512	87,25%	116	126 826
2	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	<b>126 710</b>	<b>122 922</b>	<b>3 788</b>	<b>103,08%</b>	<b>145 222</b>	<b>-18 512</b>	<b>87,25%</b>	<b>116</b>	<b>126 826</b>
3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0
<b>II.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>552</b>	<b>552</b>	<b>-1</b>	<b>99,88%</b>	<b>615</b>	<b>-63</b>	<b>89,73%</b>	<b>91</b>	<b>643</b>
	ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	30	30
5	Anyagköltség	23 078	30 818	-7 740	74,88%	26 484	-3 406	87,14%	37	23 115
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	4 982	6 732	-1 751	73,99%	10 890	-5 908	45,75%	466	5 447
7	Egyéb szolgáltatások értéke	994	977	17	101,77%	1 088	-94	91,36%	505	1 499
8	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	23 922	12 950	10 972	184,73%	43 820	-19 898	54,59%	6	23 928
<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>	<b>52 976</b>	<b>51 477</b>	<b>1 499</b>	<b>102,91%</b>	<b>82 283</b>	<b>-29 307</b>	<b>64,38%</b>	<b>1 014</b>	<b>53 990</b>
10	Béreköltség	58 294	51 437	6 857	113,33%	47 276	11 018	123,31%	10 474	68 768
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	926	679	248	136,46%	453	473	204,41%	342	1 268
12	Bérráulékok	5 743	4 685	1 059	122,60%	4 670	1 073	122,97%	1 749	7 492
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	<b>64 964</b>	<b>56 800</b>	<b>8 163</b>	<b>114,37%</b>	<b>52 399</b>	<b>12 565</b>	<b>123,98%</b>	<b>12 565</b>	<b>77 528</b>
<b>VI.</b>	<b>Értécsökkenési leírás</b>	<b>2 299</b>	<b>3 552</b>	<b>-1 254</b>	<b>64,71%</b>	<b>2 849</b>	<b>-550</b>	<b>80,69%</b>	<b>48</b>	<b>2 347</b>
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>150</b>	<b>65</b>	<b>84</b>	<b>228,87%</b>	<b>81</b>	<b>68</b>	<b>184,05%</b>	<b>39</b>	<b>189</b>
	ebből: értékvesztés	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	7	7
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>6 874</b>	<b>11 579</b>	<b>-4 705</b>	<b>59,37%</b>	<b>8 225</b>	<b>-1 351</b>	<b>83,57%</b>	<b>-13 459</b>	<b>-6 585</b>
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés			0	0,00%		0	0,00%	0	
14	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			0	0,00%		0	0,00%	0	
15	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyer.			0	0,00%		0	0,00%	0	
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	1	1
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			0	0,00%		0	0,00%	0	
19	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamveszt.			0	0,00%		0	0,00%	0	
20	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	116	116
21	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	4	4
22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	1	1
<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>121</b>	<b>121</b>
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>-119</b>	<b>-119</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>6 874</b>	<b>11 579</b>	<b>-4 705</b>	<b>59,37%</b>	<b>8 225</b>	<b>-1 351</b>	<b>83,57%</b>	<b>-13 578</b>	<b>-6 704</b>
<b>X.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>253</b>	<b>253</b>
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	<b>6 874</b>	<b>11 579</b>	<b>-4 705</b>	<b>59,37%</b>	<b>8 225</b>	<b>-1 351</b>	<b>83,57%</b>	<b>-13 831</b>	<b>-6 957</b>



PARKOLÁSI DIVÍZIÓ		2023. évi tény eFt	2023. évi terv eFt	Tény-terv eltérés eFt	Tény/terv %	2022. évi tény eFt	Tény-bázis eltérés eFt	Tény/bázis %	Felosztott összesen	Felosztással 2023.évi tény
A tétel megnevezése										
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	744 721	669 496	75 225	111,24%	649 455	95 266	114,67%	341	745 062
2	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	<b>744 721</b>	<b>669 496</b>	<b>75 225</b>	<b>111,24%</b>	<b>649 455</b>	<b>95 266</b>	<b>114,67%</b>	<b>341</b>	<b>745 062</b>
3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0
<b>II.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>57 586</b>	<b>57 323</b>	<b>263</b>	<b>100,46%</b>	<b>57 362</b>	<b>224</b>	<b>100,39%</b>	<b>530</b>	<b>58 116</b>
	ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	187	187
5	Anyagköltség	40 787	46 086	-5 299	88,50%	16 003	24 784	254,87%	254	41 041
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	37 298	37 601	-303	99,19%	32 977	4 321	113,10%	4 691	41 989
7	Egyéb szolgáltatások értéke	15 375	16 252	-876	94,61%	15 109	267	101,77%	7 848	23 223
8	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	476 880	407 970	68 910	116,89%	459 741	17 139	103,73%	127	477 007
<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>	<b>570 340</b>	<b>507 909</b>	<b>62 431</b>	<b>112,29%</b>	<b>523 829</b>	<b>46 512</b>	<b>108,88%</b>	<b>12 919</b>	<b>583 260</b>
10	Béreköltség	92 730	83 426	9 304	111,15%	63 978	28 751	144,94%	20 103	112 833
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 966	1 483	483	132,54%	1 300	665	151,17%	836	2 802
12	Bérráulékok	8 990	8 200	791	109,64%	6 364	2 626	141,27%	3 134	12 124
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	<b>103 686</b>	<b>93 109</b>	<b>10 577</b>	<b>111,36%</b>	<b>71 643</b>	<b>32 043</b>	<b>144,73%</b>	<b>24 073</b>	<b>127 759</b>
<b>VI.</b>	<b>Értécsökkenési leírás</b>	<b>65 385</b>	<b>65 174</b>	<b>211</b>	<b>100,32%</b>	<b>64 860</b>	<b>525</b>	<b>100,81%</b>	<b>958</b>	<b>66 343</b>
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>5 466</b>	<b>6 113</b>	<b>-647</b>	<b>89,42%</b>	<b>5 163</b>	<b>304</b>	<b>105,88%</b>	<b>385</b>	<b>5 852</b>
	ebből: értékvesztés	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	40	40
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>57 429</b>	<b>54 514</b>	<b>2 915</b>	<b>105,35%</b>	<b>41 323</b>	<b>16 106</b>	<b>138,98%</b>	<b>-37 465</b>	<b>19 964</b>
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés			0	0,00%		0	0,00%	0	
14	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			0	0,00%		0	0,00%	0	
15	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyer.			0	0,00%		0	0,00%	0	
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	9	9
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	2	2
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>11</b>	<b>11</b>
18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			0	0,00%		0	0,00%	0	
19	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamveszt.			0	0,00%		0	0,00%	0	
20	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0	0,00%	0	0	168,67%	715	716
21	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	22	22
22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	11	0	11	0,00%	0	11	0,00%	6	17
<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)</b>	<b>12</b>	<b>0</b>	<b>12</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>11</b>	<b>13940,96%</b>	<b>744</b>	<b>755</b>
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>-12</b>	<b>0</b>	<b>-12</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>-11</b>	<b>13940,96%</b>	<b>-733</b>	<b>-744</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>57 418</b>	<b>54 514</b>	<b>2 903</b>	<b>105,33%</b>	<b>41 323</b>	<b>16 095</b>	<b>138,95%</b>	<b>-38 198</b>	<b>19 220</b>
<b>X.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>1 557</b>	<b>1 557</b>
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	<b>57 418</b>	<b>54 514</b>	<b>2 903</b>	<b>105,33%</b>	<b>41 323</b>	<b>16 095</b>	<b>138,95%</b>	<b>-39 755</b>	<b>17 663</b>

TÁRSASHÁZKEZELÉSI IRODA		2023. évi tény eFt	2023. évi terv eFt	Tény-terv eltérés eFt	Tény/terv %	2022. évi tény eFt	Tény-bázis eltérés eFt	Tény/bázis %	Felosztott összesen	Felosztással 2023.évi tény
A tétel megnevezése										
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	10 653	9 498	1 155	112,16%	39 309	-28 656	27,10%	190	10 843
2	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	<b>10 653</b>	<b>9 498</b>	<b>1 155</b>	<b>112,16%</b>	<b>39 309</b>	<b>-28 656</b>	<b>27,10%</b>	<b>190</b>	<b>10 843</b>
3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0
<b>II.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>492</b>	<b>0</b>	<b>492</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>492</b>	<b>0,00%</b>	<b>46</b>	<b>538</b>
	ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	3	3
5	Anyagköltség	49	150	-101	32,47%	929	-880	5,24%	315	363
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	753	1 382	-629	54,50%	5 037	-4 284	14,95%	936	1 689
7	Egyéb szolgáltatások értéke	135	65	70	207,21%	153	-18	88,21%	102	237
8	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3 859	1 051	2 808	367,14%	781	3 078	494,09%	2	3 861
<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>	<b>4 796</b>	<b>2 648</b>	<b>2 148</b>	<b>181,13%</b>	<b>6 900</b>	<b>-2 104</b>	<b>69,51%</b>	<b>1 354</b>	<b>6 150</b>
10	Béreköltség	7 619	7 143	476	106,66%	24 680	-17 061	30,87%	3 204	10 823
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	125	119	6	104,74%	478	-354	26,07%	107	231
12	Bérráulékok	794	741	53	107,22%	2 339	-1 545	33,96%	398	1 193
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	<b>8 538</b>	<b>8 003</b>	<b>535</b>	<b>106,68%</b>	<b>27 498</b>	<b>-18 960</b>	<b>31,05%</b>	<b>3 709</b>	<b>12 247</b>
<b>VI.</b>	<b>Értécsökkenési leírás</b>	<b>143</b>	<b>143</b>	<b>0</b>	<b>100,00%</b>	<b>122</b>	<b>21</b>	<b>117,41%</b>	<b>219</b>	<b>362</b>
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>72</b>	<b>240</b>	<b>-168</b>	<b>29,92%</b>	<b>188</b>	<b>-116</b>	<b>38,23%</b>	<b>251</b>	<b>323</b>
	ebből: értékvesztés	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	1	1
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>-2 404</b>	<b>-1 536</b>	<b>-868</b>	<b>156,53%</b>	<b>4 601</b>	<b>-7 006</b>	<b>-52,25%</b>	<b>-5 297</b>	<b>-7 701</b>
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés			0	0,00%		0	0,00%	0	
14	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			0	0,00%		0	0,00%	0	
15	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyer.			0	0,00%		0	0,00%	0	
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			0	0,00%		0	0,00%	0	
19	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamveszt.			0	0,00%		0	0,00%	0	
20	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	13	13
21	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0
22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0
<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>14</b>	<b>14</b>
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>-13</b>	<b>-13</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>-2 404</b>	<b>-1 536</b>	<b>-868</b>	<b>156,53%</b>	<b>4 601</b>	<b>-7 006</b>	<b>-52,25%</b>	<b>-5 310</b>	<b>-7 715</b>
<b>X.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>28</b>	<b>28</b>
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	<b>-2 404</b>	<b>-1 536</b>	<b>-868</b>	<b>156,53%</b>	<b>4 601</b>	<b>-7 006</b>	<b>-52,25%</b>	<b>-5 339</b>	<b>-7 743</b>

KÖLTSÉGCENTEREK		2023. évi tény eFt
A tétel megnevezése		
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	108 560
2	Exportértékesítés nettó árbevétele	0
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	<b>108 560</b>
3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±	0
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0
<b>II.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)</b>	<b>0</b>
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>85 442</b>
	ebből: visszaírt értékvesztés	2 169
5	Anyagköltség	76 265
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	103 309
7	Egyéb szolgáltatások értéke	33 768
8	Eladott áruk beszerzési értéke	0
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 066
<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>	<b>215 408</b>
10	Béreköltség	186 967
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	6 685
12	Bérfelrakások	29 830
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	<b>223 482</b>
<b>VI.</b>	<b>Értéksökkenési leírás</b>	<b>96 271</b>
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>8 510</b>
	ebből: értékvesztés	466
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>-349 670</b>
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0
14	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0
15	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyer.	0
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	99
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	28
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>	<b>127</b>
18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0
19	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamveszt.	0
20	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	8 307
21	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	257
22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	70
<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)</b>	<b>8 635</b>
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>-8 507</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>-358 177</b>
<b>X.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>18 082</b>
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	<b>-376 259</b>

2023. évi terv eFt	Tény-terv eltérés eFt	Tény/terv %
184 306	-75 746	58,90%
0	0	0,00%
<b>184 306</b>	<b>-75 746</b>	<b>58,90%</b>
0	0	0,00%
0	0	0,00%
<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>104 914</b>	<b>-19 472</b>	<b>81,44%</b>
1 500	669	144,61%
164 085	-87 820	46,48%
123 643	-20 333	83,55%
24 914	8 855	135,54%
0	0	0,00%
1 400	666	147,54%
<b>314 042</b>	<b>-98 633</b>	<b>68,59%</b>
172 945	14 022	108,11%
6 190	495	107,99%
30 041	-211	99,30%
<b>209 176</b>	<b>14 306</b>	<b>106,84%</b>
<b>137 789</b>	<b>-41 519</b>	<b>69,87%</b>
<b>11 804</b>	<b>-3 294</b>	<b>72,09%</b>
600	-134	77,72%
<b>-383 591</b>	<b>33 921</b>	<b>91,16%</b>
0	0	0,00%
0	0	0,00%
0	0	0,00%
0	99	0,00%
0	28	0,00%
<b>0</b>	<b>127</b>	<b>0,00%</b>
0	0	0,00%
0	0	0,00%
13 000	-4 693	63,90%
0	257	0,00%
0	70	0,00%
<b>13 000</b>	<b>-4 365</b>	<b>66,42%</b>
<b>-13 000</b>	<b>4 493</b>	<b>65,44%</b>
<b>-396 591</b>	<b>38 414</b>	<b>90,31%</b>
<b>17 130</b>	<b>952</b>	<b>105,56%</b>
<b>-413 721</b>	<b>37 462</b>	<b>90,95%</b>

2022. évi tény eFt	Tény-bázis eltérés eFt	Tény/bázis %
94 954	13 606	114,33%
0	0	0,00%
<b>94 954</b>	<b>13 606</b>	<b>114,33%</b>
0	0	0,00%
0	0	0,00%
<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>38 405</b>	<b>47 037</b>	<b>222,48%</b>
1 540	629	140,83%
76 297	-31	99,96%
78 455	24 854	131,68%
21 505	12 263	157,02%
0	0	0,00%
1 096	970	188,54%
<b>177 353</b>	<b>38 056</b>	<b>121,46%</b>
161 520	25 447	115,76%
4 777	1 908	139,95%
27 585	2 246	108,14%
<b>193 881</b>	<b>29 601</b>	<b>115,27%</b>
<b>47 397</b>	<b>48 874</b>	<b>203,12%</b>
<b>10 002</b>	<b>-1 492</b>	<b>85,08%</b>
628	-161	74,29%
<b>-295 274</b>	<b>-54 395</b>	<b>118,42%</b>
0	0	0,00%
0	0	0,00%
0	0	0,00%
79	20	125,94%
360	-332	7,82%
<b>439</b>	<b>-312</b>	<b>29,02%</b>
0	0	0,00%
0	0	0,00%
10 861	-2 553	76,49%
296	-39	86,82%
261	-191	26,93%
<b>11 418</b>	<b>-2 783</b>	<b>75,62%</b>
<b>-10 979</b>	<b>2 472</b>	<b>77,49%</b>
<b>-306 254</b>	<b>-51 924</b>	<b>116,95%</b>
<b>15 506</b>	<b>2 576</b>	<b>116,61%</b>
<b>-321 760</b>	<b>-54 500</b>	<b>116,94%</b>

Létesítményüzemeltetés (vállalkozási tevékenység) 2023. évi tény		
Felosztás nélkül	Felosztott összesen	Felosztással
101 968	43	102 011
0	0	0
<b>101 968</b>	<b>43</b>	<b>102 011</b>
0	0	0
0	0	0
<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>79 702</b>	<b>100</b>	<b>79 802</b>
0	44	44
59 659	126	59 786
25 676	3 217	28 894
1 511	769	2 279
0	0	0
1 671	0	1 671
<b>88 517</b>	<b>4 113</b>	<b>92 630</b>
5 704	6 635	12 340
166	233	399
668	1 447	2 114
<b>6 538</b>	<b>8 315</b>	<b>14 853</b>
<b>77 827</b>	<b>1 076</b>	<b>78 902</b>
<b>4 592</b>	<b>63</b>	<b>4 655</b>
0	9	9
<b>4 196</b>	<b>-13 423</b>	<b>-9 227</b>
	0	
	0	
	0	
	0	
0	2	2
0	1	1
<b>0</b>	<b>3</b>	<b>3</b>
	0	
	0	
0	167	167
0	5	5
0	1	1
<b>0</b>	<b>174</b>	<b>174</b>
<b>0</b>	<b>-171</b>	<b>-171</b>
<b>4 196</b>	<b>-13 595</b>	<b>-9 399</b>
<b>0</b>	<b>364</b>	<b>364</b>
<b>4 196</b>	<b>-13 959</b>	<b>-9 763</b>