

Statisztikai számjele: 12242205-8110-113-13

Cégjegyzék száma: 13-09-074804

Cég adószáma: 12242205-2-13

Vállalkozás megnevezése: Újhartyáni Település Üzemeltető és Ország
Közepe Ipari Park Kft

Vállalkozás címe: 2367. Újhartyán, Cigleher u. 1/a

Kiegészítő melléklet

a 2024. évi Egyszerűsített éves beszámolóhoz

Újhartyán Település Üzemeltető
és Ország Közepe Ipari Park Kft.
2367 Újhartyán, Cigleher u. 1/a.
Adószám: 12242205-2-13
Cégjegyzékszám: 13-09-074804
Bszsz.: 65500068-11004730

Keltezés: 2025.04.03.



Szakács József

Általános rész

A társaság teljes cégneve: Újhartyáni Település Üzemeltető és Ország
Közepe Ipari Park Kft
Rövidített cégneve: ÚTÜ-OKIP Kft
Székhelye: 2367. Újhartyán, Cigleher u. 1/a
Belföldi fióktelepe: nem rendelkezik fiók teleppel
Külföldi telephelye: nem rendelkezik külföldi telephellyel

Alakulás és bejegyzés kelte, száma: 1997.02.20.
Adószáma: 12242205-213
Statisztikai számjele: 12242205-8110-113-13
Cégjegyzék száma: 13-09-074804
A társaság jegyzett tőkéje: **209.805 eFt**

TAGOK ÉS TÖRZSBETÉTEK:

Tag	Jegyzett tőke eFt	Jegyzett tőke aránya
Újhartyán Város Önkormányzata	209.805	100 %

2022.08.31-vel a Budapest Környéke Törvényszék az Újhartyán Város Önkormányzatának apporttal történő tőkeemelését bejegyezte. A tőkeemelés az Újhartyáni Városfejlesztő Kft-ből történő kiválás beolvadás útján, az Újhartyán Presszó épület és telek formájában valósult meg 70.000 e Ft értékben.

A tulajdonos Újhartyán Város Önkormányzata 2024. 01.30-i bejegyzéssel újabb tőkeemelést hajtott végre 130.805 e Ft értékben, így a társaság jegyzett tőkéje 209.805 e Ft lett.

A társaság a beszámolási időszakban tagjainak kölcsönt nem nyújtott.

A társaság a beszámolási időszakban egyéb hitelt, vagy kölcsönt más személyeknek sem nyújtott.

Az ügyvezetői feladatokat 2024. évben Szakács József látta el. A társaság jegyzése az ügyvezetőre nézve önálló.

Ügyvezető elérhetőségi adatai:

Név	Munkahelyi cím	Telefonszám	Lakcím
Szakács József	2367.Újhartyán, Cigleher u. 1/a	06/209293217	2230. Gyömrő, Munkás u. 2.

Vállalkozás bemutatása:

A társaság alaptevékenysége: 8110 Építmény üzemeltetés, település üzemeltetési tevékenység

Tevékenységi körök változása: a fenti tevékenységben a tárgyévben változás nem történt.

Számvitel politika: A vállalkozás saját tőkéjében más vállalkozás nem rendelkezik részesedéssel.

A társaság tárgyévben sem birtokolt részesedést.

A beszámoló összeállításában a többször módosított 2000. évi C számú Törvény a számvitelről, valamint az érvényben lévő adótörvények szolgáltak. A törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel. A számvitel politikában olyan változás nem történt, mely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy neve:

Sponga Károlyné

Beszámoló összeállításáért felelős mérlegképes könyvelő neve: Sponga Károlyné Regisztráció száma: KSZVNY szám: 117325 Lakcíme: 2364. Ócsa, Dózsa Gy. u. 20.

A vállalkozás könyvvizsgálatra nem kötelezett.

Jelen beszámoló az **ÚTÜ-OKIP Kft** 2024.01.01-től 2024.12.31 időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja: 2024.12.31

Mérlegkészítés időpontja: 2024.03.31.

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a vállalkozás a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a székhelyen megtekinthetők. A székhely pontos címe: **2367. Újhartyán, Cigleher u. 1/a**

Választott mérleg típusa az előző évhez hasonlóan: „A” típusú egyszerűsített éves beszámoló

Választott eredménykimutatás típusa az előző évhez hasonlóan:

“A” típusú összköltség eljárással

A Sztv. szerinti mérleg és eredménykimutatás tovább tagolásának, összevonásának lehetőségével nem él a vállalkozás.

A kettős könyvvitel keretében vezetett könyvelés alapján a beszámoló összeállításánál alkalmazott főbb értékelési módszerek és eljárások a következők:

A vállalkozás eszközeit beszerzési áron értékeli, nem él a piaci értéken történő értékelés lehetőségével.

A terv szerinti értékcsökkenés összegének meghatározása egyedi értékelés alapján, a beszerzett tárgyi eszköz, immateriális jószág várható hasznos élettartamának, és maradványértékének figyelembe vételével történik. A terv szerinti értékcsökkenés elszámolására negyedévente a fordulónapon kerül sor figyelembe véve az eszköz használatban eltöltött idejét.

A társaság tevékenységéből adódóan a beszámolási évben beszerzett eszközök esetén maradványértéket nem képzett, mert a beszerzett eszközeinek értéke, és/vagy maradványértéke nem jelentős.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése a számvitel politikában foglaltak szerint került megállapításra.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése lineárisan a társasági adótörvényben meghatározott leírási kulcsokkal került meghatározásra, és negyedévente kerül elszámolásra. A 200.000 Ft alatti egyedi beszerzésű tárgyi eszközök beszerzési értékükön a használatba vételkor értékcsökkenési leírással egy összegben azonnal költségként elszámolásra kerülhetnek. Előző évhez képest a jogszabályi változásokon túl változás nem történt.

Készletek: tényleges beszerzési áron kerülnek kimutatásra a mérlegben.

A tárgyévben a Kft 1.669 e Ft értékben rendelkezett beszerzett készlettel (ipari szórósó és víz-és csatorna szereléshez szükséges idomok).

A devizás tételek értékelése a számviteli politikában foglaltak szerint történt.

A külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek értékelése során a vállalkozó az MNB árfolyam alkalmazása mellett döntött.

Devizában nyilvántartott tételek év végén nem voltak.

Céltartalékot a vállalkozás nem képzett.

Szabályzatok: a vállalkozás rendelkezik számvitelpolitikai, leltározási, értékelési és pénzkezelési szabályzattal, melyek aktualizáltak, azaz a tárgyévre vonatkozó törvényi előírásoknak megfelelnek.

A vállalkozás sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közlésére nem kötelezett.

A vezető tisztségviselőnek a tárgyév folyamán sem előleg, sem kölcsön nem lett folyósítva, nem történt nevében garanciavállalás.

A társaságnak kapcsolt vállalkozása nincs.

A mérlegben és az eredmény kimutatásban az előző év oszlopban a 2022. évi, a tárgyév oszlopban a 2023. évi adatok szerepelnek.

Elemzések:

Mérleg

Eszközök

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök bruttó értéke, valamint az értékcsökkenési leírás alakulását a 2. sz. melléklet mutatja be.

A tárgyi eszközök értéke 2024.12.31-én: 525.567 e Ft, ami megnövekedett az előző évhez képest.

A tárgyi eszközök körét bővíti az apportként bekerült Presszó épülete és a hozzátartozó telek, 70.000 e Ft értékben.

Üzembehelyezésre került az Újhartyán Béla Gödör rekonstrukciós felújítása, mint idegen tulajdonon végzett beruházás. A 2022.évben 24.195 e Ft értékben, 2023.évben 390.180 e Ft értékben, 2024. évben 44.382 e Ft értékben, összesen 458.757 e Ft értékben került kivitelezésre, aminek a fedezetét a GINOP TOP-Plusz-1.2.1-21 jelű pályázati forrás 300.000 e Ft értékben és Újhartyán Város Önkormányzata 28.000 e Ft fejlesztési támogatás és 130.805 e Ft tőkeemelés formájában biztosított.

A pénzeszközök az alábbi bontásban szerepelnek a mérlegben (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Pénztár, csekkek	5	5
Bankbetétek	807	2.690
MÁK elkülönített számla	26	444
PÉNZESZKÖZÖK	838	3.139

Az egyéb követelések soron az alábbi tételek vannak kimutatva (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Különféle egyéb követelés	4.585	4.567
Adótúlfizetések	16	1.716
EGYÉB KÖVETELÉSEK	4.601	6.253

Megnevezés	Összeg eFt
Vevő követelések	93

Tárgyévi aktív időbeli elhatárolások: 8.777 eFt.

Ebből: - bevételek aktív elhatárolása 8.760 e Ft

- költségek aktív elhatárolása 16 e Ft

Források

Saját tőke alakulása 2024. évben (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Jegyzett tőke	79.000	209.805
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
Cégbíróságon, még be nem jegyzett tőkeemelés	0	0
Tőketartalék	0	0
Eredménytartalék	-2.671	4.900
Lekötött tartalék	0	0
Értékelési tartalék	0	0
Adózott eredmény	7.571	2.043
SAJÁT TŐKE	83.900	216.748

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek sor az alábbi tételekből adódik (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Személyi jövedelem adó	200	380
Társasági adó	438	190
Helyi adók fizetési kötelezettsége	0	97
Szociális hozzájárulási adó	64	77
Garanciális letét	700	1.235
Általános Forgalmi adó fizetési kötelezettségek	38.925	0
Levont TB járulék fizetési kötelezettség	171	249
Késedelmi pótlék fizetési kötelezettség	0	424
Munkáltatói táppénz hozzájárulás	39	0
12. havi nettó munkabér kötelezettség és letiltás	0	989
GINOP TOP-Plusz-1.2.1-21 pályázati előleg	300.000	0
EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	340.537	3.642

Szállítók felé fennálló kötelezettségek:

Megnevezés	Összeg eFt
------------	------------

Szállítói kötelezettségek	2.051
---------------------------	-------

Tárgyévi passzív időbeli elhatárolások: 323.087 eFt.

Ebből - költségek passzív elhatárolása 34 e Ft.

- halasztott bevételek elhatárolása 323.053 e Ft

A halasztott bevételek között a TOP Plusz pályázati összegből még el nem számolt rész 295.475 e Ft és Újhartyán Város Önkormányzattól kapott fejlesztési támogatásból 27.578 e Ft szerepel.

Nincs olyan kötelezettségünk, amely zálogjoggal, vagy hasonló jogokkal biztosított, illetve amely a mérlegben nem jelenik meg, de a pénzügyi helyzet értékelésekor jelentős lenne.

Hátrasorolt kötelezettség: 0 eFt.

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettség: nincs

Eredménykimutatás

Tárgyévi értékesítés nettó árbevétele: 15.349 eFt.

Ebből belföldi értékesítés: 15.349 eFt.

Ebből export értékesítés: 0 eFt.

Az **eredmény** alakulásának elemei a következők voltak:

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Üzemi tevékenység eredménye	8.191	2.422
Pénzügyi műveletek eredménye	-92	0
Adózás előtti eredmény	8.099	2.422

Az **elszámolt értékcsökkenési leírás** összege: (adatok eFt-ban):

A tárgyévben elszámolt értékcsökkenés	8.556
---------------------------------------	-------

Terven felüli értékcsökkenés elszámolására tárgyévben nem került sor.

Társasági adó:

Az adózás előtti eredményt módosító tételek

Adózás előtti eredményt **csökkentő** tételek (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Összeg eFt
Adótörvény szerinti értékcsökkenés és nyilv.szer.érték	8.604
Fejlesztési tartalék kedvezménye	0
Előző évekről áthozott veszteség beruházási kedvezmény	
Összesen	8.604

Adózás előtti eredményt **növelő** tételek (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Összeg eFt
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés és kiv.érték	8.556
Bírság, jogkövetkezmények	749
Értékvesztés vevőkre	1.088
Összesen	10.393

Társasági adó alap és adó levezetése:

Megnevezés	Tárgyév eFt
Adózás előtti eredmény	2.422
TAO alapot növelő tételek	10.393
TAO alapot csökkentő tételek	8.604
Adóalap (korrigált)	
Jövedelem nyereség minimum alap	
Számított társasági adó	379

Társasági adó kedvezmény	
Fizetendő társasági adó	379
Adózott eredmény	2.043

Újhartyán Város Önkormányzata, mint alapító tag 2025.....-án tartott taggyűlés határozatával elfogadta a 2024. évi adózott eredményt, mely a következő:

Megnevezés	Tárgyév eFt
Adózott eredmény	2.043

Tájékoztató kiegészítések:

A vállalkozás könyvvizsgálatra nem kötelezett, így a könyvvizsgáló által felszámított díjra vonatkozóan nem rendelkezik adattal.

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos állományi létszáma 7 fő. A személyi jellegű ráfordítások a következők szerint alakultak:

Megnevezés	Összeg eFt
Bérköltség	16.620
Bérbírlékok	481
Személyi jellegű egyéb kifizetések	530
SZEMÉLY JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	17.631

Az ügyvezető részére kifizetett jövedelem összesen bruttó 6.687 e Ft. Az ügyvezető másodállásban, heti 10 órában látja el a feladatát.

Környezetvédelem:

A gazdálkodónak sem az előző évben, sem a tárgyévben környezetvédelmi kötelezettsége nem volt, ezzel kapcsolatban költséget nem számolt el, céltartalékot nem képzett, a mérlegben meg nem jelenő környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs. A vállalkozás veszélyes hulladékot, környezetre káros anyagot nem termel, nem tárol.

1. sz. melléklet

Vagyoni és pénzügyi helyzet alakulása

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév
Befektetett eszközök aránya	97,6 %	96,3 %
Befektetett eszköz és saját tőke aránya	580,0 %	242,5 %
Tárgyi eszközök aránya	97,6 %	96,3 %
Műszaki ber., gépek, járművek aránya Forgó eszközök aránya	1,7 %	2,0 %
Vevők / szállítók aránya		
Árbevétel arányos üzemi eredmény	4,44 %	15,7 %

2. sz. melléklet

Immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének és értékcsökkenésének alakulása

Megnevezés	Bekerülési érték eFt	Elszámolt amortizáció eFt	Nettó érték eFt
Immateriális javak	197	197	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	530.264	10.138	520.126
Műszaki berendezések, gépek, járművek	14.458	13.958	500
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	14.517	9.576	4.941
Tenyészállatok			
100 eFt. alatti eszközök		0	
Beruházások, felújítások	0		0
Összesen	559.436	33.869	525.567

Újhartyán, 2025.04.03.

Újhartyán Település Üzemeltető
és Ország Közepe Ipari Park Kft.
2367 Újhartyán, Cigleher u. 1/a.
Adószám: 12242205-2-13
Cégjegyzékszám: 13-09-074804
Bszsz.: 65500068-11004730



Szakács József

ügyvezető