



10. sz. melléklet

Hegyesalmi Községgazdálkodási Kft.

2025. éves jelentés

A Hegyesalmi Községgazdálkodási Kft. alapfeladata Hegyeshalom Nagyközség közterületeinek, intézményeinek, közösségi létesítményeinek üzemeltetése, karbantartása, a települési infrastruktúra folyamatos működtetésének biztosítása, valamint a közszolgáltatási jellegű feladatok ellátása.

A társaság székhelye a Polgármesteri Hivatal épületében (9222 Hegyeshalom, Fő utca 134.), telephelye a Kertalja utca 21. szám alatt található. 2025-ben az alapító okiratban szereplő telephely címének korrekciója megtörtént, valamint használati szerződés került megkötésre az önkormányzattal, amely a közműhasználat és az épületek jogszerű igénybevételeinek feltételeit egyértelműen rögzíti.

A 2025. év szakmai munkáját a meglévő infrastruktúra állapotának megőrzése, a működési hatékonyság javítása, a bevételszerzési lehetőségek bővítése, valamint az üzemeltetési biztonság erősítése határozta meg.

Stratégiai célkitűzések és megvalósulás

A társaság hosszú távú célja az önkormányzati feladatellátás stabil és kiszámítható biztosítása, a költségek kontroll alatt tartása mellett. 2025-ben hangsúlyos cél volt:

- a telephely rendezettségének javítása,
- eszközpark fejlesztésének előkészítése,
- az üzemeltetési folyamatok átláthatóbbá tétele,
- a bevételtermelő tevékenységek fokozatos bővítése,
- az intézményi karbantartási rendszer egységesítése.

Telephely-fejlesztés és infrastruktúra

A telephely udvarának átalakítása megkezdődött, a gépek és eszközök áthelyezése, lomtalanítás és rendrakás végrehajtása megtörtént. Pályázat került benyújtásra egy új kiskép-tároló, fedett szín, robotfünyírók és egy nagy teljesítményű fünyíró traktor beszerzésére, mintegy 13 millió forint értékben. A pályázat hiánypótlása megtörtént, döntésre várunk.

A telephelyen lévő melegedő, öltöző épület nyílászáróinak cseréjéhez beszerzésre kerültek a nyílászárók, a beszerelés és tisztasági festés később kerül kivitelezésre.

A működés fejlesztését szolgálta egy egységes munkalap rendszer bevezetése, amely lehetővé teszi a munkavégzés pontos dokumentálását, elszámolását és a számlázás megalapozását. Ez elsősorban a külsős, piaci megrendelések teljesítésénél nyújt egyenlőre segítséget.

Humánerőforrás helyzet

2025-ben a dolgozói létszám egy fő gépkezelő felmondása miatt csökkent. Egy kulcsfontosságú munkakör helyettesítése jelenleg nem megoldott, ami működési kockázatot jelent. A közeljövőben egy új munkavállaló felvétele indokolt a községgazdálkodási területre.

Intézményi és közterületi üzemeltetés (a legfontosabbakat kiemelve)

Napsugár Óvoda, Bölcsőde és Konyha

A bölcsőde beruházás még garanciális időszakban van, ezért kiemelt figyelmet kapott a hibák dokumentált bejelentése és a karbantartási kötelezettségek betartása.

Az óvoda villamos hálózata elavult, a jelenlegi szabványoknak nem felel meg. A villamos fogadó szekrényben tűzveszélyes állapot alakult ki, amely azonnali beavatkozást igényel. A hálózat teljes körű



szakmai felülvizsgálata megtörtént, a szükséges átalakítási munkákról, teljesítménybővítésről villamos tervezővel egyeztettünk. Várjuk a tervezői ajánlatot a tervek és költségbecslés elkészítésére.

Az óvodai fűtési rendszer felülvizsgálata javasolt, szükséges-e ennyi radiátor, a megmaradó radiátorokat cserélni javasolt újakra, termoszeleppel együtt, különösen arra való tekintettel, hogy a felszerelésre kerülő klíma berendezések a tavaszi-őszi átmeneti időszakban, amikor még a napelemek termelnek, a fűtést is kiválthatják. Ezzel jelentős gázfogyasztás megtakarítás érhető el.

Az intézményvezető asszony kéréseinek megfelelően nagyon sok feladatot elvégeztünk, amiket korábbi jelentésekben leírtam, ezeket most külön-külön nem részletezem.

Sport és szabadidő központ

Az épület villamos hálózata a létesítéskori szabványnak megfelelő, de a jelenlegi hatályos szabványnak már nem felel meg. Ez elsősorban a villamos főelosztóra igaz, itt is hasonló a helyzet mint az óvodai konyhánál, a főelosztón kívül jó pár elosztó doboz van felszerelve pluszban, ezeket egy nagyobb, közös szekrénybe kellene elhelyezni, megfelelő védelemmel, tűzvédelmi főkapcsolóval együtt. Egyre gyakrabban hibásodnak meg a neon armatúrák, ezek javítása költségesebb mint egy új ledes panel felszerelése. A közösségi terekben a világító lámpatestek cseréje javasolt ledesre kivitelűre, ennek felmérése folyamatban. Az intézmény rendelkezik napelemmel és napkollektorral is. Jelenleg nincs információnk arról, hogy a napkollektor mikor volt utoljára karbantartva. Ezen rendszer ellenőrzése, karbantartása mindenképp szükséges, a megfelelő hatásfokú működés miatt.

Az egyik gázkazán cseréje lassan szükségessé válik. Itt is célszerű elgondolkodni egy villanykazánra való átállásra, de az esetleges csere előtt alapos szakmai felmérésre van szükség.

A parkoló területén a gyeprácsos betonburkolat szinte végig megsüllyedt, ennek javítása a balesetek elkerülése végett indokolt.

A tetőszerkezet egy ponton beázhat, több alkalommal, rendszertelenül vízfoltot találtunk a tornaterem ugyanazon pontján, közül az oldalfali fűtőtestekhez. Megvizsgáltattuk az radiátorokat és a fűtési vezetékeket és egyértelműen megállapításra került, hogy nem a fűtési rendszerből folyik el a víz.

Az év közben felmerült műszaki problémákat, kéréseket folyamatosan orvosoltuk.

Közösségi színtér

A Községi színtér gépészeti rendszere komoly kihívásokat jelent. Az épület automatikus vezérlése gyakorlatilag hiányzik, ami a karbantartási és üzemeltetési költségeket növeli, valamint üzembiztonsági kockázatot jelent.

Az épület külső díszvilágítása szintén régóta hibás. A lámpatesteket nyár során lecseréltük, de a földkábel sérülés továbbra is fennáll. Ennek pontos helyét meghatároztuk, alvállalkozó vállalta ennek javítását.

Az épület költséghatékony üzemeltetéséhez szükség lenne egy napelem rendszerre, amit az aula lapostetőjére lehetne telepíteni. Ezzel jelentős villamosenergia fogyasztást lehetne elérni, nem beszélve arról, hogy az éghajlat változás okán, a téli szezonban pár hétre kellett csak bekapcsolni a gázkazánt, ezen kívül a hőszivattyúk megfelelően el tudták látni a ház fűtését is. Egy napelemes rendszerrel a HMV előállítását is átlehetne állítani villamos üzemre. Így a gázfogyasztás akár teljes egészében minimalizálható lenne.

A külső rongálások és a vagyonbiztonság érdekében javaslok felszerelni egy 2-2 kamerás biztonsági rendszert a posta felőli ill. az iskola utca felőli egyik villanyoszlopra, becsatlakoztatva a már meglévő, a polgárőrség által felügyelt rendszerbe.

Zöldterületek és közutak

A közterületi karbantartás keretében elvégzésre kerültek:

- fanyírások, gallyazás,
- zöldhulladék-kezelés,
- téli síkosságmentesítési feladatok,
- kátyúzási munkák több utcában,



- közterületi hulladékok összegyűjtése
- parkok és játszóterek fenntartása.

A tavaszi, nyári időszakban a fő munkaterületünk a zöldterületek karbantartása. A fűnyírással kapcsolatos m2 és alkalom adatokat tartalmazza a következő táblázat:

	Megnevezés	m2	db	összesen m2
1.	Polgármesteri hivatal	2 800	19	53 200
2.	Napsugár Óvoda és Bölcsőde	4 100	16	65 600
3.	Napsugár Bölcsőde	900	30	27 000
4.	Tornacsarnok	500	13	6 500
5.	Evangélikus templom	2 330	27	62 910
6.	Juliska liget	6 900	12	82 800
7.	Katolikus templom	3 550	21	74 550
8.	Orvosi rendelő, fogorvos	1 400	15	21 000
9.	Domb játszótér	11 000	12	132 000
10.	Vasútállomás	1 500	13	19 500
11.	Millennium tér	2 800	13	36 400
12.	Közösségi ház	2 300	27	62 100
13.	Kápolna + posta mellett	400	17	6 800
14.	József Attila tér	700	19	13 300
15.	Temető	6 500	15	97 500
16.	Szőke köz	150	7	1 050
17.	Hátsi köz	300	7	2 100
18.	Tóth köz	700	7	4 900
19.	Lőrincze Ált. Iskola	1 700	13	22 100
20.	Tankernek nem átadott terület	400	12	4 800
21.	Rendőroros	300	12	3 600
22.	Fő u. Munkácsy utcával szemben	1 300	7	9 100
23.	Stettni-tó	17 000	2	34 000
24.	Stettni-tó árok	2 100	1	2 100
25.	Mol kúttal szemben bevezető út, bicikli út mellett	1 500	7	10 500
26.	Mol kúttal szemben üres telkek	3 500	3	10 500
27.	HSC centerpálya	8 000	46	368 000
28.	HSC edzőpálya	7 000	40	280 000
29.	HSC pályákon kívüli terület	10 700	7	74 900
30.	Határátkelő	95 000	1	95 000
31.	Telephely	1 200	10	12 000
	Összesen:	198 530		1 695 810

A zöldhulladék lerakó telítettsége folyamatosan növekszik, a deponálás és tömörítés biztosítása egyre nagyobb erőforrást igényel.



Régóta várt használsütőolaj gyűjtő edények is megérkeztek a telephelyünk elé, és ugyanitt megújultak a használt ruhagyűjtő konténerek is. Szükséges lenne felülvizsgálni a többi szelektív és ruhagyűjtő pont létezését, tekintettel arra, hogy településünkön házhoz menő szelektív hulladékgyűjtés is működik.

Határátkelő

Év végén a K1 határátkelő üzemeltetését a vagyonkezelő visszavette az Önkormányzattól, így a következő évtől kevesebb költségünk fog jelentkezni, de fontos kiemelni, hogy az áram, víz és szennyvíz ellátó rendszerek üzemeltetése az Önkormányzatnál maradt. A K2 épület és környezetének hatékonyabb hasznosításával, felújításával növelhetnénk a bevételeket.

Egyéb intézmények

A Polgármesteri Hivatal, Egészség ház, Idősek Klubja, Rendőrség, önkormányzati bérházak, a laktanya épülete esetében jelenleg nincs szerződésünk a tulajdonos önkormányzattal az üzemeltetési feladatokra, ami hosszú távon jogi és pénzügyi kockázatot hordoz. Ennek a helyzetnek a rendezése előkészítés alatt áll. Úgy gondolom, hogy a határátkelőnél jelentkező költségcsökkenést átcsoportosítva ezen ingatlanok üzemeltetésére, fedezni tudja az év során felmerült és a jövőben felmerülő plusz költségeinket.

A kéreseként megfogalmazott rövidebb terjedelemben véget nem érte, ismétlem a korábbi jelentésekben leírtakat, nagyon sok javítást, karbantartást, kisebb fejlesztést elvégeztünk az év során, nem beszélve a minden hónapban „beeső” kisebb, nagyobb apró, cseprő, régi új dolgokról.

Gazdálkodás és pénzügyi helyzet összefoglalása

A 2025. évi előzetes pénzügyi adatok alapján a társaság működése stabil volt.

- Adózás előtti eredmény: pozitív
- Adózott eredmény: kb. 11,3 millió Ft

A bevételek növelését szolgálta:

- a tankerülettel kötött megállapodás (kb. 1 millió Ft),
- magánmegrendelések zöldterület-karbantartásra,
- pályázati támogatás (400.000 Ft honlapfejlesztésre),
- Bevételestermelő tevékenységek fejlesztése,
- Meghatározásra került egy rezsióradíj (nettó 4.000 Ft/óra), valamint munkagép-használati díj (nettó 8.000 Ft/óra). A munkalap-rendszer bevezetése lehetővé teszi az átlátható elszámolást és a piaci irányú nyitást.
- A társaság új tevékenységként részt vett a Hegyeshalmi Lapunk helyi újság elkészítésében, amely további fejlődési lehetőséget jelent,
- Beszerzési források és szokások felülvizsgálata, költséghatékony működés.

Társaságunk jelenleg 6,5 millió forint lekötött tartalékot pótbefizetésből (gépvásárlásra és bérrendezésre kapott összeg) illetve 9 millió forint tagi kölcsönt tart nyilván. Polgármester úr kérésének megfelelően erről már egyeztettem dr. Nagy Sándor ügyvéd úrral, felügyelő bizottsági tagunkkal, és az ezzel kapcsolatos tulajdonos felé történő megkeresést meg fogjuk tenni.

A Kft. továbbra is szerepel a köztartozásmentes adózók adatbázisában.

Bankszámlák záró egyenlegei:

MBH: 35.534,- Ft

Binx: 14.298.055,- Ft

Pénztár záró egyenlege: 136.005,-Ft



Kockázatok és fejlesztési irányok

Főbb kockázatok:

- öregedő intézményi infrastruktúra,
- munkaerőhiány,
- nem egységes szerződéses háttér,
- növekvő karbantartási költségek.

Fejlesztési irányok:

- eszközpark modernizálása,
- szerződéses rendszer egységesítése,
- automatizált épületüzemeltetés kialakítása,
- bevételi lábak további bővítése.

Összegzés

A 2025. év a működés stabilizálásának, az átláthatóság növelésének és a fejlesztési irányok kijelölésének éve volt. A társaság a rendelkezésre álló erőforrások mellett biztosította a település működéséhez szükséges szolgáltatásokat, miközben megkezdte a hosszú távú fenntarthatóságot szolgáló strukturális átalakításokat. A beszámoló alapján megállapítható, hogy a Kft. szakmailag megalapozott, fejlődő pályán működik, azonban a következő években célzott beruházások és szervezeti fejlesztések nélkül a működési kockázatok erősödhetnek.

2026.01.23.

Cseh Gergely

ügyvezető

Hegyesalmi Községgazdálkodási Kft.

2025 évi pénzügyi terv



2025 évi pénzügyi tény

Bevételek:	nettó
Határátkelő üzemeltetése	16 320 000 Ft
Közszolgáltatások	34 200 000 Ft
Települési hulladékok kezelése	12 780 000 Ft
Köztisztasági fenntartása	1 302 000 Ft
Zöldterületek gondozása	10 560 000 Ft
Közutak fenntartása, hó eltakarítás, síkosság mentesítés	17 064 000 Ft
Sport és Szabadidő Központ üzemeltetése, műszaki feltételeinek biztosítása	4 611 000 Ft
Községi Ház takarítása és karbantartása	7 380 000 Ft
Győri Tankerületi Központnak vagyonkezelésbe nem adott üzemeltetés	2 004 000 Ft
Napsugár Óvoda és Bölcsőde üzemeltetése, műszaki feltételeinek biztosítása	6 756 000 Ft
Könyvtár üzemeltetése, műszaki feltételeinek biztosítása	144 000 Ft
Telephelyi nyugtás bevétel	800 000 Ft
Egyéb tevékenységből származó bevételek:	10 000 000 Ft
Összesen:	123 921 000 Ft

Kiadások:	nettó
Munkabér-járulékok	71 500 000 Ft
Cafetéria (havi nettó 25ezer/8 órás)	4 380 000 Ft
KIVA	4 000 000 Ft
Munkaruha, védőital	1 500 000 Ft
Tagi hitel részlet	3 000 000 Ft
Könyvelési díj	1 800 000 Ft
Telefon költség	60 000 Ft
Bankköltség	180 000 Ft
MOHU szemétszállítás díj	3 600 000 Ft
Kisalföldi Hulladék Nonprofit. Kommunális konténer Telephelyi	180 000 Ft
Nakor Kft. vegyes konténer Telephelyi	3 000 000 Ft
Munka- és tűzvédelmi szolgáltatás	72 000 Ft
Karbantartási költségek	8 000 000 Ft
Anyagköltségek	8 000 000 Ft

Összesen:	109 272 000 Ft
------------------	-----------------------

Beruházások:	nettó
Gépbeszerzések	1 500 000 Ft
Rossz tároló cseréje félig nyitott mobil garázsra	2 000 000 Ft
Telephelyi épület nyílászáró csere és tisztasági festés, padló csere	500 000 Ft

Összesen:	4 000 000 Ft
------------------	---------------------

Tervezett éves nettó bevétel:	123 921 000 Ft
Tervezett éves nettó ráfordítás	113 272 000 Ft
Tervezett eredmény:	10 649 000 Ft

nettó

16 320 000 Ft
34 200 000 Ft
12 780 000 Ft
1 302 000 Ft
10 560 000 Ft
17 064 000 Ft
4 611 000 Ft
7 380 000 Ft
2 004 000 Ft
6 756 000 Ft
144 000 Ft
575 166 Ft
8 998 050 Ft
122 694 216 Ft

nettó

65 308 612 Ft	1 fő 8 órás kiesett
3 000 000 Ft	
4 129 946 Ft	
1 081 846 Ft	
0 Ft	
1 732 000 Ft	
36 888 Ft	
287 905 Ft	
2 511 982 Ft	
150 000 Ft	
545 400 Ft	
72 000 Ft	
3 997 204 Ft	
9 819 737 Ft	
7 741 134 Ft	Igénybevett szolgáltatások
2 242 860 Ft	Üzemanyag, ebből kb 1 millió a sporttelep

102 657 514 Ft

nettó

1 260 160 Ft	Utánfutó, oldalkefe seprőgéphez
1 531 100 Ft	Pályázati lehetőség miatt az alapok elkészültek
267 559 Ft	Nyílászárók beszerzésre kerültek, beépítés később
2 171 028 Ft	Zöldhulladék lerakó új kerítés, kapuk, kamera, tereprendezés
1 844 614 Ft	Kátyuzási munkák az év végén
1 670 067 Ft	2 db robot fűnyíró

8 744 528 Ft

122 694 216 Ft	Tény éves nettó bevétel
111 402 042 Ft	Tény éves nettó ráfordítás
11 292 174 Ft	Tény eredmény

Cseh Gergely

Cseh Gergely
ügyvezető

EREDMÉNYKIMUTATÁS

Hegyeshalmi Községgazd. Kft (24241036-2-08) - 2025



Sorszám	A tétel megnevezése	jan.	feb.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.	Tárgyév
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	8 656 295	8 909 096	10 339 167	9 668 276	9 712 825	12 791 157	10 477 015	10 155 614	10 095 126	10 211 479	9 611 662	9 892 370	120 520 082
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	8 656 295	8 909 096	10 339 167	9 668 276	9 712 825	12 791 157	10 477 015	10 155 614	10 095 126	10 211 479	9 611 662	9 892 370	120 520 082
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	5	9	2	2	4	5	2	2	2	5	2	1	41
05.	Anyagköltség	586 139	408 769	1 156 272	282 945	1 335 904	941 433	682 195	798 626	1 325 224	2 481 371	1 781 277	282 442	12 062 597
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	79 908	556 458	1 715 239	819 124	1 673 556	854 562	3 651 124	372 644	1 505 599	2 212 759	438 804	3 753 116	17 632 893
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	121 097	101 526	63 210	25 339	13 741	46 402	61 753	121 262	41 932	16 833	35 219	-64 525	583 789
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0	0	3 557 379	0	0	0	0	0	0	3 557 379
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	787 144	1 066 753	2 934 721	1 127 408	3 023 201	5 399 776	4 395 072	1 292 532	2 872 755	4 710 963	2 255 300	3 971 033	33 836 658
10.	Béreköltség	4 355 125	4 221 401	4 345 437	4 582 426	5 019 133	5 393 364	5 341 412	5 164 552	4 933 122	4 894 887	4 630 978	9 351 278	62 233 115
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	372 151	329 252	451 627	562 922	872 174	356 813	431 517	295 627	410 400	585 419	396 733	506 372	5 571 007
12.	Bérbírlékok	0	40 050	69 453	43 800	43 800	45 796	43 800	43 800	53 602	40 050	40 050	40 289	504 490
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	4 727 276	4 590 703	4 866 517	5 189 148	5 935 107	5 795 973	5 816 729	5 503 979	5 397 124	5 520 356	5 067 761	9 897 939	68 308 612
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	0	0	405 357	0	0	359 653	0	0	398 292	0	0	353 675	1 516 977
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	784 571	25 833	26 765	83 278	97 439	99 604	77 322	0	20 006	57 723	3 170	131 701	1 407 412
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	2 357 309	3 225 816	2 105 809	3 268 444	657 082	1 136 156	187 894	3 359 105	1 406 951	-77 558	2 285 433	-4 461 977	15 450 464
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.	Részesedésekből származó bevételek,	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	218	0	1 407	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 625
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	218	0	1 407	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 625
18.	Részesedésekből származó ráfordítások,	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű	0	0	0	2 032	0	22 770	0	0	0	5 167	0	0	29 969
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0	0	0	2 032	0	22 770	0	0	0	5 167	0	0	29 969
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	218	0	1 407	-2 032	0	-22 770	0	0	0	-5 167	0	0	-28 344
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	2 357 527	3 225 816	2 107 216	3 266 412	657 082	1 113 386	187 894	3 359 105	1 406 951	-82 725	2 285 433	-4 461 977	15 422 120
X.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	262 867	268 656	314 939	309 311	320 334	346 855	346 531	337 726	329 856	316 324	309 025	667 522	4 129 946
X/1.	HALASZTOTT ADÓKÜLÖNBÖZET	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

www.rlb.hu

1. oldal



Sorszám	A tétel megnevezése	jan.	feb.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.	Tárgyév
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	2 094 660	2 957 160	1 792 277	2 957 101	336 748	766 531	- 158 637	3 021 379	1 077 095	- 399 049	1 976 408	-5 129 499	11 292 174



Időszak: 2025.01.01-2025.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	23 225 896	16 257 621	6 968 275	0
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	1 909 900	1 909 900	0	0
113	Vagyoni értékű jogok	1 909 900	1 825 000	84 900	0
119	Immateriális javak terv szerinti értékcsökkenése	0	84 900	0	84 900
12	INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	1 202 855	505 344	697 511	0
124	Egyéb építmények	1 202 855	0	1 202 855	0
129	Ingatlanok terv szerinti értékcsökkenése	0	505 344	0	505 344
13	MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	8 815 989	5 275 583	3 540 406	0
131	Termelő gépek, berendezések, szerszámok, gyártóeszközök	5 964 632	0	5 964 632	0
132	Termelésben közvetlenül résztvevő járművek	962 200	0	962 200	0
133	Egyéb gépek, berendezések, felszerelések	1 889 157	0	1 889 157	0
139	Műszaki berendezések, gépek, járművek terv szerinti értékcsökkenése	0	5 275 583	0	5 275 583
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	8 133 237	7 072 955	1 060 282	0
141	Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések	4 597 541	0	4 597 541	0
142	Egyéb járművek	2 284 438	0	2 284 438	0
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	1 251 258	0	1 251 258	0
149	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek terv szerinti	0	7 072 955	0	7 072 955
16	BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK	3 163 915	1 493 839	1 670 076	0
161	Befejezetlen beruházások	3 163 915	1 493 839	1 670 076	0
2	KÉSZLETEK	5 712 325	3 025 000	2 687 325	0
223	Fenntartási anyagok	853 262	0	853 262	0
227	Cafeteria készlet	3 025 000	3 025 000	0	0
23	BEFEJEZETLEN TERMELÉS ÉS FÉLKÉSZ TERMÉKEK	1 825 000	0	1 825 000	0
231	BEFEJEZETLEN TERMELÉS	1 825 000	0	1 825 000	0
2311	Befejezetlen termelés - továbbszámlázandó	1 825 000	0	1 825 000	0
28	BETÉTDÍJAS GÖNGYÖLEGEK	9 063	0	9 063	0
281	Göngyölegek	9 063	0	9 063	0
3	KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDŐBELI	463 988 963	440 018 793	23 970 170	0
31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL	172 856 847	160 688 037	12 168 810	0
311	Belföldi vevő követelések forintban	172 856 847	160 688 037	12 168 810	0
35	ADOTT ELŐLEGEK	663 092	663 092	0	0
352	Beruházásokra adott előlegek	271 285	271 285	0	0
353	Készletekre adott előlegek	391 807	391 807	0	0
36	EGYÉB KÖVETELÉSEK	47 283 668	50 165 661	0	2 881 993
361	Munkavállalókkal szembeni követelések	2 527 960	2 906 391	0	378 431
3612	Előírt tartozások	2 527 960	2 906 391	0	378 431
364	Rövid lejáratú kölcsönadott pénzeszközök	100 000	100 000	0	0
3644	Óvadék	100 000	100 000	0	0
367	Határidős, opciós és swap ügyletekkel kapcsolatos követelések	425 811	425 811	0	0
368	Különféle egyéb követelések	44 229 897	46 733 459	0	2 503 562
38	PÉNZESZKÖZÖK	242 876 546	228 406 952	14 469 594	0
381	Pénztár	4 099 597	3 963 592	136 005	0
3811	Pénztár-számla	4 099 597	3 963 592	136 005	0
383	Kompenzálastech. számla	10 276 502	10 276 502	0	0
384	Bankszámlák	165 291 709	150 958 120	14 333 589	0
3841	Elszámolási betétszámla	16 732 838	16 697 304	35 534	0
3842	BINX - rendelkezési számla	148 558 871	134 260 816	14 298 055	0



Időszak: 2025.01.01-2025.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
386	Devizabetét-számla	126 919	126 919	0	0
3861	Devizabetét-számla	126 919	126 919	0	0
389	Átvezetési számla	63 081 819	63 081 819	0	0
3891	Átvezetési számla	55 081 819	55 081 819	0	0
3892	BINX - átvezetési számla	8 000 000	8 000 000	0	0
39	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	308 810	95 051	213 759	0
392	Költségek, ráfordítások időbeli elhatárolása	308 810	95 051	213 759	0
3923	Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása	308 810	95 051	213 759	0
4	FORRÁSOK	269 158 677	291 492 273	0	22 333 596
41	SAJÁT TŐKE	13 335 335	17 514 901	0	4 179 566
411	Jegyzett tőke	0	4 000 000	0	4 000 000
412	Tőketartalék	0	6 000 000	0	6 000 000
413	Eredménytartalék	12 320 434	0	12 320 434	0
414	Lekötött tartalék	0	6 500 000	0	6 500 000
4143	Lekötött tartalék pótbefizetésből	0	6 500 000	0	6 500 000
419	Adózott eredmény	1 014 901	1 014 901	0	0
45	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	47 392 528	47 730 602	0	338 074
454	Szállítók	47 392 528	47 730 602	0	338 074
4541	Belföldi anyag és áruszállítók	47 392 528	47 730 602	0	338 074
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	7 912 231	9 248 231	0	1 336 000
463	Költségvetési befizetési kötelezettségek	12 180 439	14 848 439	0	2 668 000
4633	Egészségbizt. alap befiz. köt.	8 547 493	9 922 493	0	1 375 000
4635	KIVA befizetési kötelezettség	3 632 946	4 925 946	0	1 293 000
464	Költségvetési befizetési kötelezettségek teljesítése	12 269 000	12 269 000	0	0
4643	Egészségbizt. alap. befiz. köt. teljesítése	8 636 000	8 636 000	0	0
4645	KIVA befizetési köt. teljesítése	3 633 000	3 633 000	0	0
466	Előzetesen felszámított ÁFA	9 031 465	9 031 465	0	0
467	Fizetendő általános forgalmi adó	36 412 128	38 048 128	0	1 636 000
468	Általános forgalmi adó elszámolási számla	25 469 000	25 469 000	0	0
469	Helyi adók elszámolási számla	5 023	5 023	0	0
4696	Gépjárműadó elszámolási számla	5 023	5 023	0	0
471	Jövedelemadó elszámolási számla	60 247 722	63 423 678	0	3 175 956
4711	Keresetelszámolási számla	60 247 722	63 423 678	0	3 175 956
479	Különféle rövid lejáratú egyéb kötelezettségek	0	9 000 000	0	9 000 000
4792	Alapítókkal szembeni rövid lejáratú kötelezettségek	0	9 000 000	0	9 000 000
48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	472 108	472 108	0	0
482	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	472 108	472 108	0	0
4821	Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások	472 108	472 108	0	0
49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK	44 431 698	44 431 698	0	0
491	Nyitómérleg számla	44 431 698	44 431 698	0	0
5	KÖLTSÉGNEMEK	101 034 593	929 725	100 104 868	0
51	ANYAGKÖLTSÉGEK	12 266 597	204 000	12 062 597	0
511	Vásárolt anyagok költségei	3 098 804	0	3 098 804	0
512	Egy éven belül elhasználódó eszközök költségei	208 136	0	208 136	0
513	Egyéb anyagköltségek	6 353 989	0	6 353 989	0
514	Irodaszer, nyomtatvány	108 883	0	108 883	0
516	Rezsiköltségek, energia	253 925	204 000	49 925	0



Időszak: 2025.01.01-2025.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
518	Üzemanyag	2 242 860	0	2 242 860	0
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	18 160 777	527 884	17 632 893	0
522	Bérleti díjak	169 500	0	169 500	0
523	Karbantartási költségek	3 997 204	0	3 997 204	0
525	Oktatás és továbbképzés költségei	126 000	0	126 000	0
527	Számviteli szolgáltatások költségei	1 732 000	0	1 732 000	0
528	Postaköltség	3 511	0	3 511	0
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	12 132 562	527 884	11 604 678	0
5292	Ügyviteli, jogi, marketing szolgáltatások igénybevétele	200 000	0	200 000	0
5297	Telekommunikációs költségek	36 463	6 146	30 317	0
52971	Telefonköltség	30 729	6 146	24 583	0
52972	Internet költségek	5 734	0	5 734	0
5299	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségek	11 896 099	521 738	11 374 361	0
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	756 630	172 841	583 789	0
533	Biztosítási díj	371 013	164 129	206 884	0
535	Bankköltség	296 617	8 712	287 905	0
539	Különféle egyéb költségek	89 000	0	89 000	0
54	BÉRKÖLTSÉG	62 233 115	0	62 233 115	0
541	Bérköltség	62 233 115	0	62 233 115	0
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	5 596 007	25 000	5 571 007	0
551	Munkavállalóknak, tagoknak fizetett személyi jellegű kifizetések	95 543	0	95 543	0
552	Jóléti és kulturális költségek	3 025 000	25 000	3 000 000	0
553	Munkaruha, védőital	1 081 846	0	1 081 846	0
554	Betegszabadság	938 398	0	938 398	0
555	Reprezentáció költsége	455 220	0	455 220	0
56	BÉRJÁRULÉKOK	504 490	0	504 490	0
569	Egyéb bérjárulékok	504 490	0	504 490	0
57	ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS	1 516 977	0	1 516 977	0
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	1 486 761	0	1 486 761	0
572	Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás	30 216	0	30 216	0
8	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK	9 124 706	0	9 124 706	0
814	ELÁBÉ	3 557 379	0	3 557 379	0
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	1 407 412	0	1 407 412	0
866	Értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés	838 704	0	838 704	0
8661	Készletek elszámolt értékvesztése	838 704	0	838 704	0
867	Adók, illetékek, hozzájárulások	568 673	0	568 673	0
8671	Költségvetéssel elszámolt adók és illetékek, hozzájárulások	568 673	0	568 673	0
869	Különféle egyéb ráfordítások	35	0	35	0
8696	Kerekítési különbözetek	35	0	35	0
87	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	29 969	0	29 969	0
876	Átváltáskori, értékeléskori árfolyamvesztés	29 969	0	29 969	0
8761	Deviza- és valutakészletek forintra átváltásának árfolyamvesztése	2 032	0	2 032	0
8762	Külföldi pénzürtékre szóló eszk. és kötelezettségek pénzügyileg	27 937	0	27 937	0
89	NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK	4 129 946	0	4 129 946	0
892	KIVA	4 129 946	0	4 129 946	0
9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK	8 096 730	128 618 478	0	120 521 748
91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	8 096 730	127 866 812	0	119 770 082



Időszak: 2025.01.01-2025.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
911	Alaptevékenység árbevétele (üzemeltetés)	8 096 730	122 193 202	0	114 096 472
912	Kiegészítő tevékenység árbevétele	0	5 098 444	0	5 098 444
913	Napi nyugtás bevétel	0	575 166	0	575 166
92	Szolgáltatás árbevétele	0	750 000	0	750 000
921	Reklámtevékenység árbevétele	0	750 000	0	750 000
96	EGYÉB BEVÉTELEK	0	41	0	41
969	Különféle egyéb bevételek	0	41	0	41
9696	Kerekítési különbözetek	0	41	0	41
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	1 625	0	1 625
976	Átváltási, értékeléskori árfolyamnyereség	0	1 625	0	1 625
9762	Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek pénzügyileg	0	1 625	0	1 625
	1-4 számlaosztály összesen	762 085 861	750 793 687	11 292 174	
	5-9 számlaosztály összesen	118 256 029	129 548 203		11 292 174
	Mindösszesen	880 341 890	880 341 890		