

KÖZSZOLGÁLTATÁSI BESZÁMOLÓ

Szentendre és Térsége TDM Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2024. 01. 01. - 2024. 12. 31. időszaki tevékenységéről

I. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A Szentendre és Térsége TDM Nonprofit Kft. (a továbbiakban: TDM) a Város turisztikai feladatának ellátása és a Tourinform iroda működtetése mellett további feladatok ellátására szerződést kötött Szentendre Város Önkormányzatával, úgymint a Termelői Piac, a Városi Vendégház és a nyilvános mosdó üzemeltetésére

A Társaság az üzleti tervét eredményesen hajtotta végre, a gazdasági és ügyviteli folyamatok javításával, és a gazdálkodási kontroll megerősítésével a tervezetthez képest eredményesebben zárta az évet.

A Társaság 2024. évben vállalkozási tevékenységet nem végzett, így a teljes eredménye közszolgáltatási eredménynek minősül.

A TDM elkészítette a törvényi előírásoknak megfelelő 2024. évi egyszerűsített éves beszámolót, eredménykimutatást, valamint a gazdasági évre vonatkozó beszámolóját.

A TDM 2024. évi adózott eredménye 1.429 ezer Ft lett.

A társaság közszolgáltatási tevékenységének ellátásához kapcsolódó legfontosabb gazdasági információk az alábbiak:

1. Befektetett és forgóeszközök

2024. év során 5.617 eFt értékű eszközbeszerzésre került sor, a tárgyévre elszámolt terv szerinti értékcsökkenés együttes összege 3.997 eFt volt.

A 2024. év során végrehajtott eszközbeszerzések saját forrásból valósultak meg.

A Társaság év eleji, nyitó készlet állománya mindösszesen 1.194 eFt volt, ennek növekedése a fogadó térben árusított új termékek beszerzésének köszönhető, így a készletek 2024. év végi állománya 1.428 eFt-ra változott.

Az év végi pénzeszközök egyenlege a tavalyi évhez képest nőtt. Ennek legfontosabb oka, hogy az adventi programsorozathoz kapcsolódó bevételek teljes mértékben befolytak, míg a kapcsolódó kiadások jelentős részben tárgyévet követően keletkeztek.

2. Aktív időbeli elhatárolások

A Társaság 2024. év végén elszámolt aktív időbeli elhatárolt költsége az adventi programhoz kapcsolódik.

3. Saját tőke

A cég jegyzett tőkéjének összege: 3.000 eFt, melynek összegében a 2024. év során nem történt változás. A 2023. évi mérleg szerinti eredmény és a felhasznált lekötött tartalék átvezetésre került az eredménytartalékba. ezek hatására az eredménytartalék számla tárgyévi záró egyenlege ha minimálisan is, de pozitívba fordult.

4. Értékesítés nettó árbevétele

Az értékesítés nettó árbevétele pontosabb és átláthatóbb főkönyvi számlabontás került 2024. évben bevezetésre, ezért ez két külön táblázatban kerül bemutatásra, összességében az alábbiak szerint alakult az előző és a tárgyévben:

Értékesítés nettó árbevétele

adatok eFt-ban

Fk-i sz.	Megnevezés	Előző év
9111	Belföldi értékesítés bevétele	4 376
9116	Jegyértékesítés árbevétele	3 732
9131	Piac üzemeltetés bevétele	3 614
9132	Vendégház szálláshely szolgáltatás	7 606
9133	Nyilvános illemhely üzemeltetésének bevétele	3 045
9134	Pénzpréslő automata bevétel	0
9135	Dumtsa bevétele	0
9136	Továbbszámlázott szolgáltatások bevétele	0
9137	Egyéb bevétel	0
9138	Bérleti díj bevétel	3 637
9139	Jegyértékesítési jutalék árbevétele	159
919	Egyéb belföldi értékesítés árbevétele	0
925	Idegen.vez., séták, csapatép. bevételei	881
926	Egyéb szolgáltatás árbevétele	22
Összesen		27 073

Értékesítés nettó árbevétele

adatok eFt-ban

Fk-i sz.	Megnevezés	Tárgyév
9121	Termékértékesítés	1 814
9122	Tovább számlázott termékértékesítés	770
9131	Piac üzemeltetés bevétele	11 141
9132	Vendégház Bevétele	8 490
9133	Nyilvános illemhely bevétele	4 758
9134	Dumtsa Kézműves Kirakodó bevétele	4 942
9135	Egyéb rendezvények bevétele	65
9136	Idegenvezetés, séta bevétele	1 120
9137	Továbbszámlázott szolgáltatás bevétele	191

9138	Jegyértékesítési jutalék	359
9139	Egyéb szolgáltatások bevétele	8 946
9140	Adventi pavilon bérleti díj	6 330
9191	Egyéb belföldi értékesítés bevétele	200
Összesen		49 126

2024. évben a Társaságnak csak belföldi termék- és szolgáltatás értékesítése volt, külföldi értékesítésre nem került sor. Az értékesítés árbevétele az előző évhez jelentősen nőtt, ennek a következő legfontosabb okai vannak:

- A piaci üzemeltetésére új rendszer került kidolgozásra, mely jelentősen javította a jövedelmezőséget.
- A Vendégház kiadását új technikai rendszer bevezetése segíti, egyszerre van jelen a legnagyobb értékesítési platformokon, ez nagyban segítette az árbevétel növelését.
- A nyilvános mosdóautomata folyamatosan karban van tartva, az ebből befolyó bevételek is jelentősen növekedtek.
- A Dumtsa Kézműves Kirakodó szervezése megújításra került, jelentősen megnőtt az érdeklődés az árusítani szándékozó művészek körében.
- A Társaság jelentős szerepet vállalt az Adventi vásár és rendezvénysorozat szervezésben, ez jelentős többletbevételt eredményezett.

5. Egyéb bevételek

A társaság a 2024. évi egyéb bevételei között az alábbi tételek szerepelnek:

Egyéb bevételek

adatok eFt-ban

Fk-i sz.	Megnevezés	Előző év	Előző évek mód.	Tárgyév
965	Utólag kapott, nem számlázott engedmény	0	0	16
96721	Önkormányzattól kapott támogatás	43 585	0	41 196
9665	Önkormányzattól kapott Pótkompenzáció	13	0	0
9674	Kapott bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártérítések	5	0	0
96723	VEKOP-1.3.2-17-2019-00002	521	0	507
9676	NKA pályázat	30 000	0	0
9684	Értékvesztés visszaírása	104	0	204
9695	Elengedett és ellentételezés nélkül átvállalt kötelezettség értéke	17	0	0
9696	Egyéb, vagyonnövekedéssel járó bevételek	18	0	150
9697	Kerekítési bevétel	24	0	6
Összesen		74 287		42 079

A Társaság egyéb bevételei csökkenő tendenciát mutattak az elmúlt évhez képest, ennek két fő oka van:

- kismértékben csökkent az Önkormányzati működési támogatás mértéke,
- új pályázati bevétel pályázati lehetőség hiányában nem keletkezett 2024. évben.

6. Anyagjellegű ráfordítások

Anyagjellegű ráfordítások

adatok eFt-ban

Fk-i sz.	Megnevezés	Előző év	Előző évek	Tárgyév
----------	------------	----------	------------	---------

			mód.	
51	Anyagköltség	4 794	0	5 286
52	Igénybe vett szolgáltatások költségei	35 187	0	26 546
53	Egyéb szolgáltatások költségei	674	0	480
814	Eladott áruk beszerzési értéke	3 479	0	1 352
815	Eladott, közvetített szolgáltatás	319	0	7 433
Összesen		44 453		41 097

Az anyagköltségek között jellemzően a Társaság rezsi jellegű költségei szerepelnek: víz, energia, fűtés, nyomtatvány, irodaszer és tisztítószer költségek. Ezek közül a legnagyobb tételt az energia fogyasztás költsége jelenti.

Az igénybe vett szolgáltatások között jelentős állandó költségtételek a bérleti díjak, a könyvviteli és informatikai szolgáltatások díja, illetve a különféle egyéb igénybe vett szolgáltatások díja is.

Az egyéb szolgáltatások költségei között a pénzügyi szolgáltatások díjtételei szerepelnek.

7. Személyi jellegű ráfordítások

Személyi jellegű ráfordítások

adatok eFt-ban

Fk-i sz.	Megnevezés	Előző év	Előző évek mód.	Tárgyév
54	Béreköltség	14 545	0	39 375
55	Személyi jellegű egyéb kifizetések	20 269	0	724
56	Bérfelrakások	4 652	0	3 223
Összesen		39 466		43 322

A személyi jellegű ráfordítások 2024. évben kismértékben növekedtek, ennek több oka van:

- A korábban vállalkozóként bedolgozó munkatársak állományba vételre kerültek, illetve a korábban megbízási szerződéssel dolgozó munkatársak számára modern, a foglalkoztatás tartalmához jobban illeszkedő munkaszerződéseket ajánlottunk, ennek köszönhetően az ő bérük a személyi jellegű egyéb kifizetésekről a béreköltségek közé került.
- Egész évben gombavizsgálati lehetőséget biztosítottunk a piacon megbízott munkatárson keresztül.
- A bérfelrakások csökkenését az igénybe vett járulékkedvezmények, illetve a nyugdíjasok foglalkoztatása indokolják.

Az átlagos statisztikai állományi létszám tárgyévben 11 fő volt. A tárgyév során is tartotta magát a Társaság a TÁMOP-3.1.2 pályázat által előírt kötelező létszámi előírásokhoz.

8. Értékcsökkenési leírás

Terv szerinti értékcsökkenés

adatok eFt-ban

Fk-i sz.	Megnevezés	Előző év	Előző évek mód.	Tárgyév
----------	------------	----------	-----------------	---------

571	Terv szerinti értékcsökkenés	989	0	1 235
572	Egyösszegű értékcsökkenés	383	0	2 762
Összesen		1 372		3 997

A társaság 2024. évben mindösszesen 3.997 eFt értékben számolt el terv szerinti értékcsökkenést. Ebből 1 235 eFt került elszámolásra a 200 eFt egyedi beszerzési érték feletti immateriális javakra és tárgyi eszközökre vonatkozóan, továbbá a 200 eFt alatti és azt elérő egyedi beszerzési értékű immateriális javak és tárgyi eszközökre vonatkozóan a terv szerinti értékcsökkenés használatba vételkor egy összegben került elszámolásra 2 762 eFt értékben.

Az értékcsökkenés növekedése a beruházási tevékenységnek köszönhető, melynek forrása a 2023. évben lekötött tartalék volt, ennek köszönhetően rengeteg kisebb fejlesztést tudtunk végrehajtani, mely jelentős mértékben segítette a bevételszerző tevékenységünket.

9. Egyéb ráfordítások

Egyéb ráfordítások

adatok eFt-ban

Fk-i sz.	Megnevezés	Előző év	Előző évek mód.	Tárgyév
8622	Hiányzó, megsemmisült, állományból kivezett készletek könyv szerinti	1 021	0	0
8661	Ktgvetéssel elsz. adók, illtékek	181	0	0
8662	Önkormányzatokkal elsz. adók, illtékek	286	0	701
8663	Turizmusfejlesztési hozz.	179	0	333
8667	TAO adóalap növelő tételek	1 432	0	2
8668	Vkop pályázat miatti módosítás	1 710	0	0
8675	Tao által elismert bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok, pótlékok, ká	484	0	197
8676	Tao által el nem ismert bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok, pótlék.	204	0	3
8677	Nem tevékenységgel kapcsolatos tételek	24	0	0
8684	Követelések elsz. értékvesztése	201	0	0
8685	Elengedett követelés	0	0	78
8695	Költségátalány díjtételek	209	0	0
8696	Egyéb, vagyonsökkenéssel járó ráfordítások	1 639	0	0
8697	Kerekítési ráfordítások	3	0	13
Összesen		7 573		1 328

Egyéb ráfordítások összege mindösszesen 1.328 ezer Ft, mely jelentős csökkenés az előző évhez képest. A csökkenést indokló kiemelt tételek az alábbiak:

- A Társaság szabályozott működésének köszönhetően nem jelentkeztek vagyonsvészéssel járó egyszeres kiadási tételek.
- Az előző éveket érintő rendező tételek már nem jelentkeztek tárgyévben.
- Ezzel szemben a bevételek növekedése miatt megnőtt az Önkormányzat részére befizetett adó, és a turizmusfejlesztési hozzájárulás mértéke is.

10. Pénzügyi műveletek bevételei

Pénzügyi műveletek bevételei

adatok eFt-ban

Fk-i sz.	Megnevezés	Előző év	Előző évek mód.	Tárgyév
973	Kapott kamat	0	0	1

9761	Deviza/Valuta készl. Ft-ra átv.árf.nyer.	1	0	1
9762	Árfolyam nyereség elszámolása	0	0	140
Összesen		1	0	142

A Társaság árfolyamnyeresége a vendégház külföldi foglalási oldalakon keresztül befolyt bevételeihez kapcsolódik.

11. Pénzügyi műveletek ráfordításai

Pénzügyi műveletek ráfordításai

adatok eFt-ban

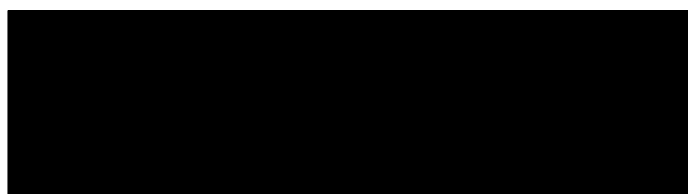
Fk-i sz.	Megnevezés	Előző év	Előző évek mód.	Tárgyév
8761	Tőke, kamat árf. különbözete	65	0	5
Összesen		65	0	5

A Társaság árfolyamvesztesége a nyilvános mosdó valutabevételének átváltásához kapcsolódó árfolyamkülönbözetből tevődik össze.

12. Adózott eredmény

A fentiek alapján a Társaság a 2024. évi közzszolgáltatási tevékenységét 1.429 eFt adózott eredménnyel zárta.

Szentendre, 2025. április 10.



Borbély-Tardy Anna
ügyvezető

Szentendre és Térsége TDM Nonprofit Kft.