

KÖZZSZOLGÁLTATÁSI BESZÁMOLÓ

Szentendre és Térsége TDM Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2025. 01. 01. - 2025. 12. 31. időszaki tevékenységéről

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 2025. évben vállalkozási tevékenységet nem végzett, így a teljes eredménye közzszolgáltatási eredménynek minősül.

A TDM elkészítette a törvényi előírásoknak megfelelő 2025. évi egyszerűsített éves beszámolót, eredménykimutatást, valamint a gazdasági évre vonatkozó beszámolóját.

A TDM 2025. évi adózott eredménye 1.558 ezer Ft lett.

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

1. Befektetett és forgóeszközök

2025. év során 3.862 eFt értékű eszközbeszerzésre került sor, a tárgyévve elszámolt terv szerinti értékcsökkenés együttes összege 4.014 eFt volt.

A 2025. év során végrehajtott eszközbeszerzések saját forrásból valósultak meg.

A Társaság év eleji, nyitó készlet állománya mindösszesen 1.428 eFt volt, ennek csökkenése annak köszönhető, hogy a fogadó térben árusított új termékeket elsősorban bizományi konstrukció keretében értékesíti a társaság, így a készletek 2025. év végi állománya 1.128 eFt-ra változott.

Az év végi pénzeszközök egyenlege a tavalyi évhez képest csökkent. Ennek legfontosabb oka, hogy a 2024. évi adventi programsorozathoz kapcsolódó bevételek még 2024. évben teljes mértékben befolytak, azonban a kapcsolódó kiadások jelentős részben 2025. évben keletkeztek.

2. Aktív időbeli elhatárolások

A Társaság 2025. évben nem számolt el aktív időbeli elhatárolást.

3. Saját tőke

A cég jegyzett tőkéjének összege: 3.000 eFt, melynek összegében a 2025. év során nem történt változás. A 2024. évi mérleg szerinti eredmény és a felhasznált lekötött tartalék átvezetésre került az eredménytartalékba. ezek hatására az eredménytartalék számla tárgyévi záró egyenlege tovább növekedett.

4. Értékesítés nettó árbevétele

Az értékesítés nettó árbevételének pontosabb és átláthatóbb kimutatása érdekében a fő-könyvi számlabontás további részletezésre került 2025. 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
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

Értékesítés nettó árbevétele		adatok eFt-ban
Fk-i sz.	Megnevezés	Tárgyév
9121	Termékértékesítés	3 238
	<i>Ebből: korcsolyapályához kapcsolódó bevétel</i>	1 666
9122	Továbbszámlázott termékértékesítés	154
9125	Jegyértékesítés	200
9131	Piac üzemeltetés bevétele	13 563
9132	Vendégház Bevétele	9 358
9133	Nyilvános illemhely bevétele	4 437
9134	Dumtsa Kézműves Kirakodó bevétele	7 036

9135	Egyéb rendezvények bevétele	0
9136	Idegenvezetés, séta bevétele	757
9137	Továbbszámlázott szolgáltatás bevétele	173
9138	Jegyértékesítési jutalék	400
9139	Egyéb szolgáltatások bevétele	3 246
9140	Adventi pavilon bérleti díj	3 095
9191	Egyéb belföldi értékesítés bevétele	108
Összesen		45 765

2025. évben a Társaságnak csak belföldi termék- és szolgáltatás értékesítése volt, külföldi értékesítésre nem került sor. Az értékesítés árbevétele az előző évhez képest kismértékben csökkent, ennek a következő legfontosabb okai vannak:

- A termékértékesítés jelentősen nőtt az előző évhez viszonyítva, ennek oka a Társaság által ellátott korcsolyapálya üzemeltetésből fakadó többletbevétel realizálása.
- 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 2025. évben rövidebb időszakokban nem üzemelt, elsősorban a mosdóhoz kapcsolódó a csatornarendszer javítása miatt, emiatt az ebből befolyó bevételek kis mértékben csökkentek.
- A Dumtsa Kézműves Kirakodó megújított szervezésének köszönhetően jelentősen megnőtt az érdeklődés az árusítani szándékozó művészek körében, 2025. évben több helyet sikerült biztosítani az árusítók részére, ezért az ehhez kapcsolódó bevétel is tovább növekedett.
- Az egyéb szolgáltatások bevételei között elsősorban a Társaság területeinek és ingatlanainak bérbeadásából származó bevételei szerepelnek, a csökkenés oka a 2024. évben jelentkezett egyszeri bevételek (rendezvényszervezés) elmaradása.
- A Társaság jelentős szerepet vállalt az Adventi vásár és rendezvénysorozat szervezésben, ez jelentős többletbevételt eredményezett.

5. Egyéb bevételek

A társaság a 2025. 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	16	0	0
9665	Önkormányzattól kapott Pótkompenzáció	0	0	0
96721	Önkormányzattól kapott támogatás	41 196	0	83 996
96723	VEKOP-1.3.2-17-2019-00002	507	0	342
9674	Kapott bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártérítések	0	0	0
9676	NKA pályázat	0	0	0
9684	Értékvesztés visszairása	204	0	0
9695	Elegendett és ellentételezés nélkül átvállalt kötelezettség értéke	0	0	108

9696	Egyéb, vagyonnövekedéssel járó bevételek	150	0	93
9697	Kerekítési bevétel	6	0	0
Összesen		42 079		84 539

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

- növekedett az Önkormányzati működési támogatás mértéke,
- 2025. évben további 25.000 eFt támogatást biztosított az Önkormányzat a korcsolyapálya bérletével és üzemeltetésével kapcsolatos feladatok ellátására.

6. Anyagjellegű ráfordítások

Anyagjellegű ráfordítások

adatok eFt-ban

Fk-i sz.	Megnevezés	Előző év	Előző évek mód.	Tárgyév
51	Anyagköltség	5 286	0	5 534
52	Igénybe vett szolgáltatások költségei	26 546	0	42 013
53	Egyéb szolgáltatások költségei	480	0	956
814	Eladott áruk beszerzési értéke	1 352	0	793
815	Eladott, közvetített szolgáltatás	7 433	0	848
Összesen		41 097		50 145

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, ezen a soron kismértékű. az inflációnak megfelelő mértékű növekedés tapasztalható.

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. A jelentős növekményt a korcsolyapálya bérleti díja, illetve a korcsolyapálya kialakításához kapcsolódó költségek okozzák, ezekre teljes mértékben fedezett nyújtott az Önkormányzat által biztosított támogatás és az üzemeltetésből befolyt bevétel.

Az egyéb szolgáltatások költségei között a pénzügyi szolgáltatások díjtételei szerepelnek.

Az eladott áruk beszerzési értéke alapvetően a bizományosi továbbértékesítésre beszerzett termékekhez kapcsolódó kiadásokat tartalmazza. Az eladott, közvetített szolgáltatások értékének jelentős csökkenését a 2024. évi egyszeri kiadások elmaradása okozza, ezek a rendezvényszervezéshez kapcsolódó továbbszámolt szolgáltatásokhoz kapcsolódtak.

7. Személyi jellegű ráfordítások

Személyi jellegű ráfordítások

adatok eFt-ban

Fk-i sz.	Megnevezés	Előző év	Előző évek mód.	Tárgyév
54	Béreköltség	39 375	0	64 129
55	Személyi jellegű egyéb kifizetések	724	0	3 292
56	Bérfizetések	3 223	0	5 908
Összesen		43 322		73 329

A személyi jellegű ráfordítások 2025. évben növekedtek, ennek több oka van:

- 2025. évben 10%-os mértékű béremelést hajtottunk végre, továbbá személyenként 180 ezer forint értékű cafetéria juttatást biztosítottunk a munkatársak részére.
- Új, félállásban dolgozó szakmai munkatárs segíti a társaság munkáját, aki a Teátrum épületben 2025. év folyamán megnyitott Turisztikai Infopont üzemeltetését látja el.
- 2025-ben már egész évben segítette a Társaság munkáját a 2024. októberében felvett ügyviteli munkatárs.
- Az eredetileg az igénybe vett szolgáltatások között tervezett megbízási díjak egy részét a megbízottak EKHO-s kifizetési formában kérték, ezért azok bérként jelentek meg.
- A korcsolyapálya működtetését ellátó megbízottakkal kapcsolatos kiadások szintén bérként jelentek meg.
- Az üzleti tervezés során jutalommal nem tervezhettünk, az önkormányzat által előírt mértékű jutalom kifizetését a Társaság saját erőből biztosította.
- A bérjárulékok növekményét a fenti változások indokolják.

Az átlagos statisztikai állományi létszám tárgyévben 14 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 écs.	1 235	0	1 375
572	Egyösszegű értékcsökkenés	2 762	0	2 639
	Összesen	3 997		4 014

A társaság 2025. évben mindösszesen 4.014 eFt értékben számolt el terv szerinti értékcsökkenést. Ebből 1 375 eFt került elszámolásra a 200 eFt egyedi beszerzési érték feletti immateriális javakra és tárgyi eszközökre vonatkozóan, továbbá a 200 eFt alatti egyedi beszerzési értékű immateriális javak és tárgyi eszközökre vonatkozóan a terv szerinti értékcsökkenés használatba vételkor egy összegben került elszámolásra 2 639 eFt értékben. A beszerzések jelentős része az új Infopont létrehozásához kapcsolódik.

9. Egyéb ráfordítások

Egyéb ráfordítások

adatok eFt-ban

Fk-i sz.	Megnevezés	Előző év	Előző évek mód.	Tárgyév
8662	Önkormányzatokkal elsz. adók, illetékek	701	0	772
8663	Turizmusfejlesztési hozz.	333	0	312
8667	TAO adóalap növelő tételek	2	0	5
8675	Tao által elismert bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok, pótlékok	198	0	121
8676	Tao által el nem ismert bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok, pótlék.	3	0	0
8677	Nem tevékenységgel kapcsolatos tételek	0	0	25
8685	Elengedett követelés	78	0	0
8695	Költségátalány díjtételek	0	0	
8696	Egyéb, vagyonsökkenéssel járó ráfordítások	0	0	
8697	Kerekítési ráfordítások	13	0	5
	Összesen	1 328		1 240

Egyéb ráfordítások összege mindösszesen 1.240 ezer Ft, mely kismértékű csökkenés az előző évhez képest. A csökkenést indokló kiemelt tételek az alábbiak:

- A Társaság szabályozott működésének köszönhetően nem jelentkeztek vagyonvesztéssel 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.

10. Pénzügyi műveletek bevételei

Pénzügyi műveletek bevételei

adatok eFt-ban

Fk-i sz.	Megnevezés	Előző év	Előző évek mód.	Tárgyév
971	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	1	0	64
973	Kapott kamat	1	0	0
9761	Deviza/Valuta készl. Ft-ra átv. árf. nyereség	140	0	232
Összesen		142	0	296

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
871	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	5
8761	Tőke, kamat árf. különbözete	5	0	59
Összesen		5		64

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

12. Adózott eredmény

A fentiek alapján a Társaság a 2025. évi közzszolgáltatási tevékenységét 1.558 eFt adózott eredménnyel zárta.

Szentendre, 2026. március 23.



Borbely-Tardy Anna
ügyvezető

Szentendre és Térsége TDM Nonprofit Kft.