



ELŐTERJESZTÉS

a Tulajdonosi és Városfejlesztési Bizottság ülésére

Tárgy: Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat tulajdonában lévő gazdasági társaságokkal kapcsolatos döntéshozatal

Tisztelt Tulajdonosi és Városfejlesztési Bizottság!

Jelen előterjesztés a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) tulajdonában lévő gazdasági társaságok 2023. évi beszámolója és 2024. évi üzleti terve elfogadására irányul.

Az Önkormányzat kizárólagos tulajdonában az alábbi gazdasági társaságok állnak:

- (i) FÁBER Üzemeltető, Városfejlesztő és -fenntartó Kft. (székhely: 1123 Budapest, Alkotás utca 21.; cégjegyzékszám: 01-09-060621, ügyvezető Wachslér György),
- (ii) MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. (székhely: 1124 Budapest, Csörsz utca 18.; cégjegyzékszám: 01-09-938037, ügyvezető Hambuch Gerda),
- (iii) Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Kft. (székhely: 1123 Budapest, Csörsz utca 14.; cégjegyzékszám: 01-09-997890, ügyvezető Móczán Mónika),
- (iv) Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft. (székhely: 1122 Budapest, Városmajor utca 29.; cégjegyzékszám: 01-09-174587, ügyvezető Móczán Mónika), valamint
- (v) BBSZ Ingatlan 2022 Kft. (székhely: 1123 Budapest, Alkotás utca 21.; cégjegyzékszám: 01-09-370814, ügyvezető Wachslér György)

a továbbiakban együtt: Társaságok.

A Budapest Főváros XII. kerületi Önkormányzat vagyona feletti tulajdonosi jogok gyakorlásáról szóló 4/1994. (III.2.) Budapest Főváros XII. kerületi önkormányzati rendelet 12. § (5) bekezdése szerint a Tulajdonosi és Városfejlesztési Bizottság dönt a Társaságok üzleti terveinek, számviteli törvény szerinti beszámolóinak jóváhagyásáról, valamint a vezető tisztségviselők részére juttatás megállapításáról.

A Társaságok elkészítették a 2023. évre vonatkozó számviteli törvény szerinti éves beszámolóikat, valamint 2024. évi üzleti terveiket. A Társaságok Felügyelőbizottságai megvitatták és elfogadásra javasolták a dokumentumokat a Társaságoknál működő állandó könyvvizsgálói jelentésre tekintettel.

A FÁBER Üzemeltető, Városfejlesztő és -fenntartó Kft. a 2023. évben 1 721 000 Ft adózott eredményt ért el, és a 2024. évi üzleti tervét is pozitív adózott eredménnyel tervezte. A MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. a 2023. évi tevékenységét 35 772 ezer Ft adózott eredménnyel zárta, és a 2024. évre vonatkozó üzleti tervében is a bevételek és kiadások egyensúlyban tartásával tervezi a tevékenységét.

A Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft. és a BBSZ Ingatlan 2022. Kft. a 2023. évi tevékenységét negatív adózott eredménnyel zárta, de egyik Társaság esetében sem szükséges a saját tőkét érintő tulajdonosi beavatkozás, és mindkét Társaság a 2024. évre szóló üzleti tervét a bevételek-kiadások egyensúlyban tartásával tervezte.

Fentiekre tekintettel a négy Társaság esetében a 2023. évi beszámoló és a 2024. évi üzleti terv elfogadását javaslom a Tisztelt Bizottságnak.

A Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Kft. a 2023. évet 30 930 ezer Ft adózott eredménnyel zárta, viszont a 2024. évi üzleti tervében 248 millió Ft negatív eredményt mutatott ki. Ez az üzleti terv – amint arra a Felügyelőbizottság is javaslatot tett – csak abban az esetben elfogadható, ha az Önkormányzat a várható veszteség fedezetére pótbefizetést teljesít. Ezt a tulajdonosi szándékot a 2024. május 15-i Képviselő-testületi ülésre előterjesztett dokumentum megerősíti, de javaslom, hogy a Bizottság feltételhez kötötten fogadja el a 2024. évi üzleti tervet.

Az előzőekben kifejtett indokok alapján kérem, a Tisztelt Bizottságot, hogy a mellékletek szerinti dokumentumok alapján a Társaságok 2023. évi gazdálkodásával és 2024. évi üzleti tervével kapcsolatosan az alábbi határozati javaslatokat elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslatok:

1. A Tulajdonosi és Városfejlesztési Bizottság a FÁBER Üzemeltető, Városfejlesztő és -fenntartó Kft. (székhely: 1123 Budapest, Alkotás u. 21., cégjegyzékszám: 01-09-060621, ügyvezető: Wachslér György) 2023. évre vonatkozó számviteli törvény szerinti éves beszámolóját az alábbi mérlegadatokkal hagyja jóvá:

Adózott eredmény: 1.721 E Ft

Mérlegfőösszeg: 442.386 E Ft

A fentiekre tekintettel akként határoz, hogy az adózott eredmény teljes összege az eredménytartalékba kerül, egyúttal felkéri a Társaság ügyvezetőjét, hogy intézkedjen a 2023. évi számviteli törvény szerinti beszámoló közzétételéről.

(Döntéshozatal módja: egyszerű többség)

2. A Tulajdonosi és Városfejlesztési Bizottság a FÁBER Üzemeltető, Városfejlesztő és -fenntartó Kft. (székhely: 1123 Budapest, Alkotás u. 21., cégjegyzékszám: 01-09-060621, ügyvezető: Wachslér György) 2024. évi üzleti tervét jóváhagyja.

(Döntéshozatal módja: egyszerű többség)

3. A Tulajdonosi és Városfejlesztési Bizottság a MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. (székhely: 1124 Budapest, Csörsz utca 18.; cégjegyzékszám: 01-09-938037, ügyvezető: Hambuch Gerda) 2023. évre vonatkozó számviteli törvény szerinti éves beszámolóját az alábbi mérlegadatokkal hagyja jóvá:

Adózott eredmény: 35.772 E Ft

Mérlegfőösszeg: 361.429 E Ft

A fentiekre tekintettel akként határoz, hogy az adózott eredmény teljes összege az eredménytartalékba kerül, egyúttal felkéri a Társaság ügyvezetőjét, hogy intézkedjen a 2023. évi számviteli törvény szerinti beszámoló közzétételéről.

(Döntéshozatal módja: egyszerű többség)

4. A Tulajdonosi és Városfejlesztési Bizottság a MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. (székhely: 1124 Budapest, Csörsz utca 18.; cégjegyzékszám: 01-09-938037, ügyvezető: Hambuch Gerda) 2024. évi üzleti tervét jóváhagyja.

(Döntéshozatal módja: egyszerű többség)

5. A Tulajdonosi és Városfejlesztési Bizottság a Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Kft. (székhely: 1123 Budapest, Csörsz utca 14.; cégjegyzékszám: 01-09-997890, ügyvezető Móczán Mónika) 2023. évre vonatkozó számviteli törvény szerinti éves beszámolóját az alábbi mérlegadatokkal hagyja jóvá:

Adózott eredmény: 30.930 E Ft

Mérlegfőösszeg: 353.569 E Ft

A fentiekre tekintettel akként határoz, hogy az adózott eredmény teljes összege az eredménytartalékba kerül, egyúttal felkéri a Társaság ügyvezetőjét, hogy intézkedjen a 2023. évi számviteli törvény szerinti beszámoló közzétételéről.

(Döntéshozatal módja: egyszerű többség)

6. A Tulajdonosi és Városfejlesztési Bizottság a Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Kft. (székhely: 1123 Budapest, Csörsz utca 14.; cégjegyzékszám: 01-09-997890, ügyvezető Móczán Mónika) 2024. évi üzleti tervét azzal a feltétellel hagyja jóvá, hogy a várható veszteségek fedezetére a Társaság tulajdonosának pótbefizetés teljesítéséről szüzsüksége döntenie.

(Döntéshozatal módja: egyszerű többség)

7. A Tulajdonosi és Városfejlesztési Bizottság a Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft. (székhely: 1122 Budapest, Városmajor utca 29.; cégjegyzékszám: 01-09-174587, ügyvezető Móczán Mónika) 2023. évre vonatkozó számviteli törvény szerinti éves beszámolóját az alábbi mérlegadatokkal hagyja jóvá:

Adózott eredmény: -24.875 E Ft

Mérlegfőösszeg: 123.348 E Ft

A fentiekre tekintettel akként határoz, hogy az adózott eredmény teljes összege az eredménytartalékba kerül, egyúttal felkéri a Társaság ügyvezetőjét, hogy intézkedjen a 2023. évi számviteli törvény szerinti beszámoló közzétételéről.

(Döntéshozatal módja: egyszerű többség)

8. A Tulajdonosi és Városfejlesztési Bizottság Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft. (székhely: 1122 Budapest, Városmajor utca 29.; cégjegyzékszám: 01-09-174587, ügyvezető Móczán Mónika) 2024. évi üzleti tervét jóváhagyja.

(Döntéshozatal módja: egyszerű többség)

9. A Tulajdonosi és Városfejlesztési Bizottság a BBSZ Ingatlan 2022 Kft. (székhely: 1123 Budapest, Alkotás utca 21.; cégjegyzékszám: 01-09-370814, ügyvezető Wachslér György) 2023. évre vonatkozó számviteli törvény szerinti éves beszámolóját az alábbi mérlegadatokkal hagyja jóvá:

Adózott eredmény: -22.639 E Ft

Mérlegfőösszeg: 4.082.381 E Ft

A fentiekre tekintettel akként határoz, hogy az adózott eredmény teljes összege az eredménytartalékba kerül, egyúttal felkéri a Társaság ügyvezetőjét, hogy intézkedjen a 2023. évi számviteli törvény szerinti beszámoló közzétételéről.

(Döntéshozatal módja: egyszerű többség)

10. A Tulajdonosi és Városfejlesztési Bizottság a BBSZ Ingatlan 2022 Kft. (székhely: 1123 Budapest, Alkotás utca 21.; cégjegyzékszám: 01-09-370814, ügyvezető Wachslér György) 2024. évi üzleti tervét jóváhagyja.

(Döntéshozatal módja: egyszerű többség)

Budapest Hegyvidék, 2024. 05.09.


dr. Gottfried-Tusor Gabriella
jegyző

Láttam: 

Pokorni Zoltán
polgármester

Mellékletek:

1. melléklet: FÁBER Üzemeltető, Városfejlesztő és -fenntartó Kft. éves beszámolója és 2024. évi üzleti terve
2. melléklet: MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. éves beszámolója és 2024. évi üzleti terve
3. melléklet: Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Kft. éves beszámolója és 2024. évi üzleti terve
4. melléklet: Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft. éves beszámolója és 2024. évi üzleti terve
5. melléklet: BBSZ Ingatlan 2022 Kft. éves beszámolója és 2024. évi üzleti terve

1. M. 566.

Adószám: 10215724-2-43
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-060621

FÁBER Üzemeltető, Városfejlesztő és -fenntartó Kft

1123 Budapest, Alkotás utca 21.

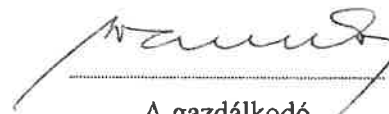
Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2023. december 31.

Beszámolási időszak: 2023. január 01. - 2023. december 31.

Budapest, 2024. április 05.

Fáber Kft.
1123 Budapest, Alkotás utca 21.
Adószám: 10215724-2-43
P.h.


A gazdálkodó
képviselője

Adószám: 10215724-2-43

Cégjegyzék szám: 01-09-060621

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2023. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
A.	Befektetett eszközök	73 197	63 483
A.I.	Immateriális javak	2 816	1 234
A.II.	Tárgyi eszközök	70 381	62 249
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
A.IV.	Halasztott adókövetelés	0	0
B.	Forgóeszközök	230 979	375 585
B.I.	Készletek	0	0
B.II.	Követelések	106 932	205 008
B.III.	Értékpapírok	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	124 047	170 577
C.	Aktív időbeli elhatárolások	2 026	3 318
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	306 202	442 386
D.	Saját tőke	162 490	164 211
D.I.	Jegyzett tőke	7 000	7 000
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
D.III.	Tőketartalék	3 000	3 000
D.IV.	Eredménytartalék	130 606	152 490
D.V.	Lekötött tartalék	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	21 884	1 721
E.	Céltartalékok	0	0
F.	Kötelezettségek	143 632	277 744
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	143 632	277 744
G.	Passzív időbeli elhatárolások	80	431
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	306 202	442 386

Adószám: 10215724-2-43
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-060621

FÁBER Üzemeltető, Városfejlesztő és -fenntartó Kft

1123 Budapest, Alkotás utca 21.

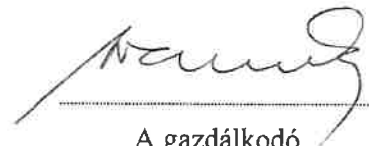
**Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása
(összköltség eljárással)**

A mérleg fordulónapja: 2023. december 31.

Beszámolási időszak: 2023. január 01. - 2023. december 31.

Budapest, 2024. április 05.

Fáber Kft.
1123 Budapest, Alkotás utca 21.
Adószám: 10215724-2-43
P.h.


A gazdálkodó
képviselője

Adószám: 10215724-2-43
 Cégjegyzék szám: 01-09-060621

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

A mérleg fordulónapja: 2023. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	998 789	1 476 311
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
III.	Egyéb bevételek	5 684	2 876
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	472 541	845 922
V.	Személyi jellegű ráfordítások	475 376	590 443
VI.	Értékcsökkenési leírás	13 633	12 231
VII.	Egyéb ráfordítások	18 649	26 184
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-H+III-IV-V-VI-VII. sor)	24 274	4 407
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	29	43
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	63
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	29	-20
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B)	24 303	4 387
X.	Adófizetési kötelezettség	2 419	2 666
X/1.	Halasztott adókülönbözet (+-)	0	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X+-X/1)	21 884	1 721

Adószám: 10215724-2-43
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-060621

FÁBER Üzemeltető, Városfejlesztő és -fenntartó Kft.

1123 Budapest, Alkotás utca 21.

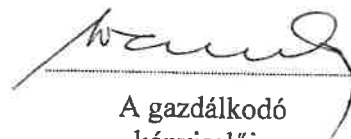
**Kiegészítő melléklet
2023.**

Fordulónap: 2023. december 31.

Beszámolási időszak: 2023. január 01. - 2023. december 31.

Budapest, 2024. április 05.

Fáber Kft.
1123 Budapest, Alkotás utca 21.
Adószám: 10215724-2-43
P.f.


A gazdálkodó
képviselője

Tartalom

1. A gazdálkodó bemutatása.....	3
1.1. Alakulás, célok, küldetés.....	3
1.2. Az üzleti év gazdálkodásának körülményei.....	3
1.3. A beszámoló közreműködői.....	3
1.4. Beszámoló nyilvánossága.....	4
2. A számviteli politika alkalmazása.....	4
2.1. A könyvvizetés módja.....	4
2.2. A könyvvizetés és a beszámoló pénzneme.....	4
2.3. Alkalmazott számviteli szabályok.....	4
2.4. A számviteli politika tárgyévi változása.....	4
2.5. A számviteli rend további sajátosságai.....	4
2.6. Beszámoló választott formája és típusa.....	4
2.7. Üzleti jelentés.....	5
2.8. Mérlegkészítés választott időpontja.....	5
2.9. Jelentős összegű hibák értelmezése.....	5
2.10. Jelentős összegű különbözetek értelmezése.....	5
2.11. Jelentős összhatás értelmezése.....	5
2.12. Devizás tételek értékelése.....	5
2.13. Értékcsökkenési leírás elszámolása.....	5
2.14. Értékvesztések elszámolása.....	6
2.15. Visszaírások alkalmazása.....	6
2.16. Értékhelyesbítések alkalmazása.....	6
2.17. Valós értéken történő értékelés.....	6
2.18. Céltartalék-képzés szabályai.....	6
2.19. Ki nem emelt tételek értékelésének változása.....	7
2.20. Értékelési szabályok más változásai.....	7
2.21. Leltározási szabályok.....	7
2.22. Pénzkezelési szabályok.....	7
2.23. Önköltségszámítás szabályai.....	7
2.24. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk.....	7
3. Elemzések.....	7
3.1. Adatok változása.....	7
3.2. Mérlegtételek megoszlása.....	9
3.3. Vagyoni helyzet.....	9
3.4. Likviditás és fizetőképesség.....	10
3.5. Jövedelmezőség.....	10
4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések.....	10
4.1. Előző évek módosítása.....	10
4.2. Össze nem hasonlítható adatok.....	11
4.3. Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek.....	11
4.4. Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek.....	11
4.5. Befektetett eszközök.....	11
4.6. Forgóeszközök.....	11
4.7. Aktív időbeli elhatárolások.....	12
4.8. Saját tőke.....	12
4.9. Céltartalékok.....	12
4.10. Kötelezettségek.....	12

4.11. Passzív időbeli elhatárolások	13
5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések.....	13
5.1. Előző évek módosítása	13
5.2. Összehasonlíthatóság	13
5.3. Bevételek	14
5.4. Ráfordítások	15
5.5. Közszolgáltatási szerződés keretében felmerült költségek és bevételek bemutatása.....	16
6. Tájékoztató adatok	17
6.1. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek	17
6.2. Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái	17
6.3. Könyvvizsgáló által felszámított díjak	17
6.4. Létszámadatok.....	17
6.5. Környezetvédelmi sajátosságok	18
6.6. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok.....	18

1. A gazdálkodó bemutatása

1.1. Alakulás, célok, küldetés

A FÁBER Kft. 1988. évben alakult. Létrehozásának célja, hogy a meglévő erőforrások optimális kihasználásával és a szinten tartáshoz szükséges fejlesztésével a gazdálkodás hosszú távon jövedelmezően, a piaci igényekhez igazodóan működjön.

A társaság az alábbi tevékenységeket látja el:

- Önkormányzati tulajdonban álló ingatlanok üzemeltetése, hasznosítása bérbeadással. A Társaság vagyongazdálkodási feladatát képezi továbbá az ingatlanok karbantartási és felújítási munkáinak elvégzése tulajdonosi hozzájárulással.
- A Társaság a tulajdonos Önkormányzat megbízásából parkolási közszolgáltatási feladatot lát el a XII. kerületben közszolgáltatási szerződés alapján.
- A Hegyvidéki Rendészet kerékbüncés alkalmazási tevékenységét támogató, közreműködői tevékenység végzése.
- Szintén kiemelt tevékenységként jelenik meg a területi takarítás, társasházkezelés, valamint a piacfizemeltetés is, melyekre szintén önkormányzati szerződés keretében kerül sor.
- 2023. január 1-jétől valamennyi, önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaság részére végez számviteli szolgáltatást (könyvelést és bérszámfejtést).

1.2. Az üzleti év gazdálkodásának körülményei

Jelen beszámoló a 2023. január 01. - 2023. december 31. napjáig terjedő időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2023. december 31.

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

1.3. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, címe, regisztrációs száma: Eiler Zsuzsanna, 1157 Budapest, Nyírpalota út 25. MK175720.

A beszámoló aláírójának neve, címe: Wachslér György ügyvezető, 1029 Budapest, Zsolt fejedelem út 77.

Tekintettel arra, hogy a forgalmi adatok szerint a FÁBER Kft. nem mentesíthető a könyvvizsgálat alól, a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló megbízásának jellemzői, neve, címe és kamarai tagsági száma: GM-AUDIT Kft. (8360 Keszthely, Pipacs utca 4. MKVK: 002284), a társaság könyvvizsgálója: Vecsera Jánosné bejegyzett könyvvizsgáló (MKVK: 005861)

1.4. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a székhelyen is mindenki számára megtekinthetők.

A székhely pontos címe: 1123 Budapest, Alkotás utca 21.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés módja

A FÁBER Kft. könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása az erre kijelölt belső szerv feladata.

2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

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

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a FÁBER Kft. kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.4. A számviteli politika tárgyevi változása

A tárgyévben a FÁBER Kft. számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

2.5. A számviteli rend további sajátosságai

A kiemelt számviteli teendők ütemezése az alábbi:

Kiemelt számviteli teendők	
Teendő	Ütemezés
Főkönyvi kivonat készítése	adatszolgáltatáskor vagy negyedévente
Értékvesztések elszámolása	értékeléskor vagy eseménykor
Céltartalék képzés és megszüntetése	évente
Időbeli elhatárolások elszámolása	évente vagy azonnal
Értékelési különbözetek elszámolása	évente
Kerekítési különbözetek elszámolása	évente
Értékhelyesbítések elszámolása	évente
Éves elszámolású adók előírása	évente
Analitika-főkönyv egyeztetése	negyedévente
Leltár-analitika egyeztetése	minden leltározásnál

2.6. Beszámoló választott formája és típusa

A FÁBER Kft. a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan egyszerűsített éves beszámolót készít. Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: 'Összköltség eljárás'.

A FÁBER Kft. az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget 'A' változatban állította össze.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

2.7. Üzleti jelentés

A FÁBER Kft. üzleti jelentés készítésére nem kötelezett.

2.8. Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja a fordulónapot követő 90. naptári nap. A megbízható és valós kép bemutatásához szükséges értékelési feladatok ezen időszakban kerülnek elvégzésre, az üzleti évet és a korábbi éveket érintő, ezen időszakban ismertté vált gazdasági események, információk, körülmények hatásait a tárgyévi beszámoló tartalmazza.

2.9. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2 %-át, de legalább az 1 M Ft. vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.10. Jelentős összegű különbsétek értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételek esetében jelentős összegűnek a 100 E Ft-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó összeg minősül. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.11. Jelentős összhatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbségeket is figyelembe kell venni, ha a különbségek összhatása által valamely mérleg- vagy eredménykimutatás sor értéke 1 M Ft-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.12. Devizás tételek értékelése

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel - a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest - az esetleges jogszabályi előírások esetleges változásainak hatásain túl - nem változott.

2.13. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értécsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értécsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - havonta kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értécsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értécsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kisértékű eszközök értécsökkenési leírása

A 200 E Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értécsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értécsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értécsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Terven felüli értécsökkenés elszámolása

Terven felüli értécsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Értécsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értécsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban az esetleges jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számviteli politikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.14. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős. Jelentősnek minősül a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó különbözet.

2.15. Visszaírások alkalmazása

A terven felüli értécsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

2.16. Értékhelyesbítések alkalmazása

A FÁBER Kft. az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

2.17. Valós értéken történő értékelés

A FÁBER Kft. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben ehhez kapcsolódóan sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás ehhez kapcsolódóan értékelési különbözetet nem tartalmaz.

2.18. Céltartalék-képzés szabályai

A FÁBER Kft. garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, valamint a várható, jelentős, időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre céltartalékot az általános szabályok szerint képez.

2.19. Ki nem emelt tételek értékelésének változása

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben az esetleges jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számviteli politikai döntések miatt módosítás nem történt.

2.20. Értékelési szabályok más változásai

A számviteli politika más, az alkalmazott értékelési elveket és eljárásokat meghatározó elemeiben az esetleges jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számviteli politikai döntések miatt jelentős módosítás nem történt.

2.21. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.22. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.23. Önköltségszámítás szabályai

Nagyságrendi mentesítés alapján a FÁBER Kft. az önköltségszámítás rendjét nem szabályozta. Az önköltség meghatározása az általános szabályok szerint, utókalkulációval történik.

2.24. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A FÁBER Kft. tevékenysége alapján más jogszabály által további, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közzétételére nem kötelezett.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

		adatok E Ft-ban		
	Megnevezés	Előző időszak	Járgyidőszak	Abszolút változás
A.	Befektetett eszközök	73 197	63 483	-9 714
A.I.	Immateriális javak	2 816	1 234	-1 582
A.II.	Tárgyi eszközök	70 381	62 249	-8 132
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
A.IV.	Halasztott adókövetelés	0	0	0
B.	Forgóeszközök	230 979	375 585	144 606
B.I.	Készletek	0	0	0
B.II.	Követelések	106 932	205 008	98 076
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	124 047	170 577	46 530
C.	Aktív időbeli elhatárolások	2 026	3 318	1 292
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	305 202	442 386	136 184
FABER Kft.				Kiegészítő melléklet

	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
D.	Saját tőke	162 490	164 211	1 721
D.I.	Jegyzett tőke	7 000	7 000	0
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
D.III.	Tőketartalék	3 000	3 000	0
D.IV.	Eredménytartalék	130 606	152 490	21 884
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	21 884	1 721	-20 163
E.	Céltartalékok	0	0	0
F.	Kötelezettségek	143 632	277 744	134 112
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	143 632	277 744	134 112
G.	Passzív időbeli elhatárolások	80	431	351
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	306 202	442 386	136 184

	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	998 789	1 476 311	47.81
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	5 684	2 876	-49.40
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	472 541	845 922	79.02
V.	Személyi jellegű ráfordítások	475 376	590 443	24.21
VI.	Értékcsökkenési leírás	13 633	12 231	-10.28
VII.	Egyéb ráfordítások	18 649	26 184	40.40
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	24 274	4 407	-81.84
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	29	43	48.28
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	63	100.00
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	29	-20	-168.97
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	24 303	4 387	-81.95
X.	Adófizetési kötelezettség	2 419	2 666	10.21
X/1.	Halasztott adókülönbözlet	0	0	0.00
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	21 884	1 721	-92.14

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök	adatok %-ban	
	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	23.91	14.35
Immateriális javak	0.92	0.28
Tárgyi eszközök	22.99	14.07
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Halasztott adókövetelés	0.00	0.00
Forgóeszközök	75.43	84.90
Készletek	0.00	0.00
Követelések	34.92	46.34
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	40.51	38.56
Aktív időbeli elhatárolások	0.66	0.75
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00

Források	adatok %-ban	
	Előző időszak	Tárgyidőszak
Saját tőke	53.05	37.12
Jegyzett tőke	2.28	1.58
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0.00	0.00
Tőketartalék	0.98	0.68
Eredménytartalék	42.65	34.47
Lekötött tartalék	0.00	0.00
Értékelési tartalék	0.00	0.00
Adózott eredmény	7.15	0.39
Céltartalékok	0.00	0.00
Kötelezettségek	46.91	62.78
Hátrasorolt kötelezettségek	0.00	0.00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0.00	0.00
Rövid lejáratú kötelezettségek	46.91	62.78
Passzív időbeli elhatárolások	0.03	0.10
FORRÁSOK ÖSSZESEN	100.00	100.00

3.3. Vagyoni helyzet

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 222 %-ban, a tárgyévben 258,7 %-ban fedezte.

A saját tőke az előző évhez képest 1 721 E Ft értékkel, 1,1 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

A FÁBER Kft. saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 53,1 %, a tárgyévben 37,1 %. A gazdálkodó tőkeerőssége csökkent.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 88,4 %-át, a tárgyévben 169,1 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest a külső források felé tolódott el.

A FÁBER Kft. kötelezettségei az előző évhez képest 134 112 E Ft értékkel, 93,4 %-kal növekedtek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 46 530 E Ft értékkel, 37,5 %-kal növekedett.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 1,61, a tárgyévben 1,35 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 75,4 %, a tárgyévben 84,9 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 1,61, a tárgyévben 1,35 volt. A hosszú távú likviditás gyengült.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 73,8 %-a teljesíthető.

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) teljes mértékben fedezték a kötelezettségeket.

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 69 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 1 004 502 E Ft, a tárgyévben 1 479 230 E Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 474 728 E Ft értékkel, 47,3 %-kal növekedett.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 998 789 E Ft, a tárgyévben 1 476 311 E Ft volt. Az árbevétel az előző évhez képest 477 522 E Ft értékkel, 47,8 %-kal növekedett.

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 7,1 %-át, a tárgyévben a 0,4 %-át teszi ki.

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 312,6 %, a tárgyévben 24,6 % volt.

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 13,5 %, a tárgyévben 1 % volt.

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 22 Ft, a tárgyévben 1 Ft volt.

Az összes bevétel minden ezer forintjára az előző évben 22 Ft, a tárgyévben 1 Ft adózott eredmény jutott.

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 299 Ft, a tárgyévben 27 Ft adózott eredmény jutott.

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 46 Ft, a tárgyévben 3 Ft volt.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 2 736 E Ft, a tárgyévben 4 045 E Ft volt.

Az adózott eredmény az előző évben 21 884 E Ft, a tárgyévben 1 721 E Ft volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 20 163 E Ft értékkel csökkent.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, a mérleg tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

4.2. Össze nem hasonlítható adatok

A FÁBER Kft. mérlegében az adatok - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

4.3. Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

4.4. Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

A FÁBER Kft. pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

4.5. Befektetett eszközök

Immateriális javak jelentős tételei

A mérleg Immateriális javak sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Tárgyi eszközök jelentős tételei

A mérleg Tárgyi eszközök sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Befektetett pénzügyi eszközök jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Befektetett pénzügyi eszköz nem szerepel.

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés anya- vagy leányvállalattal szemben nem állt fenn.

4.6. Forgóeszközök

Készletek jelentős tételei

A mérleg Készletek sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Követelések jelentős tételei

A mérlegben szereplő követelések közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Követelések jelentős tételei	adatok E-Ft-ban
	Összeg
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	191 992
Egyéb követelések	13 016

Követelések kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben követelés nem állt fenn.

Értékpapírok jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között forgatási célú Értékpapír nem szerepel.

Pénzeszközök jelentős tételei

A mérleg Pénzeszközök sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

4.7. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérleg Aktív időbeli elhatárolások sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

4.8. Saját tőke

Visszavásárolt saját üzletrészek

A társaság a tárgyévben saját üzletrészeivel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

Értékelési tartalék jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Értékelési tartalék nem szerepel.

Értékhelyesbítések alakulása

A FÁBER Kft. a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

Értékhelyesbítéseivel érintett eszközök

A tárgyidőszakban az egyedi eszközök között értékhelyesbítéssel érintett eszközök nincsenek.

Valós értékelés bemutatása

A FÁBER Kft. a tárgyidőszakban a pénzügyi instrumentumok meghatározott körére alkalmazható valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt.

4.9. Céltartalékok

Céltartalékok jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Céltartalék nem szerepel.

4.10. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Hátrasorolt kötelezettség nem szerepel.

Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben hátrasorolt kötelezettség nem állt fenn.

Hosszú lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Hosszú lejáratú kötelezettség nem szerepel.

Tartós kötelezettségek kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben tartós kötelezettség nem állt fenn.

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérlegben szereplő rövid lejáratú kötelezettségek közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei	adatok E-Ft-ban
	Összeg
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	147 557
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	130 187

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben rövid lejáratú kötelezettség nem állt fenn.

4.11. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérleg Passzív időbeli elhatárolások sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

5.2. Összehasonlíthatóság

A FÁBER Kft. eredménykimutatásában az adatok - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

A FÁBER Kft. adófizetési kötelezettsége körében - az esetleges jogszabályi változások hatásain túl - nem történt olyan változás, mely az eredménykimutatás egyes adatainak összehasonlításában korrekciót kívánna.

5.3. Bevételek

Bevételek alakulása

A FÁBER Kft. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	E Ft	%	E Ft	%
Árbevétel	998 789	99,4	1 476 311	99,8
Aktivált saját teljesítményérték	0	0,0	0	0,0
Egyéb bevételek	5 684	0,6	2 876	0,2
Pénzügyi műveletek bevételei	29	0,0	43	0,0
Bevételek összesen	1 004 502	100,0	1 479 230	100,0

Árbevétel jelentős tételei

Az értékesítés nettó árbevételében a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Értékesítés nettó árbevétele jelentős tételei	adatok E-Ft-ban
	Osszeg
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 476 311

Aktivált saját teljesítmények jelentős tételei

Az eredménykimutatás Aktivált saját teljesítmények értéke sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Egyéb bevételek jelentős tételei

Az eredménykimutatás Egyéb bevételek sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei

Az eredménykimutatás Pénzügyi műveletek bevételei sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek

A tárgyidőszakban bemutatást kívánó, kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétel nem került elszámolásra.

5.4. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

A FÁBER Kft. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	Ft	%	Ft	%
Anyagjellegű ráfordítások	472 541	48.2	845 922	57.4
Személyi jellegű ráfordítások	475 376	48.5	590 443	40.0
Értécsökkenési leírás	13 633	1.4	12 231	0.8
Egyéb ráfordítások	18 649	1.9	26 184	1.8
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0.0	63	0.0
Ráfordítások összesen	980 199	100.0	1 474 843	100.0

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei

Az anyagjellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei	adatok E-Ft-ban
	Osszeg
Anyagköltség	40 881
Igénybe vett szolgáltatások értéke	442 481
Egyéb szolgáltatások értéke	9 329
Eladott áruk beszerzési értéke	832
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	352 399

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei

A személyi jellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei	adatok E-Ft-ban
	Osszeg
Béreköltség	466 232
Személyi jellegű egyéb kifizetések	62 209
Béjárulékok	62 002

Egyéb ráfordítások jelentős tételei

Az eredménykimutatás Egyéb ráfordítások sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Pénzügyi műveletek ráfordításai jelentős tételei

Az eredménykimutatás Pénzügyi műveletek ráfordításai sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások

A tárgyidőszakban bemutatást kívánó, kivételes nagyságú vagy előfordulású költség és ráfordítás nem került elszámolásra.

5.5. Közszolgáltatási szerződés keretében felmerült költségek és bevételek bemutatása

A Társaság a Budapest XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzattal 2011.09.30-án kötött és azt követően többször módosított közszolgáltatási szerződés alapján parkolási közszolgáltatást lát el a kerületben, melynek célja a gépjárművek parkolásának biztosítása, illetve a parkolás üzemeltetési közfeladatok ellátása. A jelenleg érvényes szerződés 2020. január 1-jétől határozatlan időre szól.

A 2023. évi bevételek, költségek és ráfordítások részletezést a következő táblázat mutatja bc:

Főkönyvi szám	Megnevezés	Egyenleg	
		Tartozk (Ft)	Követel (Ft)
5110	Működési költségből átsorolt anyagktg.	281 616,00	
5121	Kísértékű eszközök: szerszámok stb.	7 182,00	
5123	Munka- és védőruházat	2 378 738,65	
5124	Védőital	767 634,01	
5132	Gázdíj	1 568 502,00	
5133	Elektromos áram	954 812,55	
514	Irodaszer, nyomtatvány	3 129 926,00	
516	Tisztítószer	375 503,04	
5192	Számítástechnikai alkatrészek	91 756,32	
5199	Egyéb anyagköltség	1 592 031,00	
5210	Működési költségből átsorolt igénybe vett szolg. ktg	1 975 336,00	
5227	Eszköz bérlet	100 584,00	
5234	Gépek, berendezések javítása, karbantartása	1 053 965,00	
5242	Hirdetési költség	12 024,41	
52613	Parkolási díj	5 266,00	
5262	Utazási költség	3 413 932,52	
5271	Postaköltség	7 279 400,00	
5272	Vezetékes telefon költség	0,00	
5273	Mobil telefon költség	1 600 695,98	
5274	Internet költség	89 804,00	
5275	Adatforgalmi vonaldíj költsége	12 053,78	
5294	Takarítás	3 482 833,27	
5295	Informatikai szolgáltatás	1 549 960,00	
5296	Ügyvédi, közjegyzői költség	10 800 000,00	
52982	Egyéb igénybe vett szolgáltatás	15 060 014,00	
52986	Őrző-védő szolgáltatás	29 337 240,96	
52988	Support díjak és kapcsolódó szolgáltatások	232 526 037,00	
531	Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illeték	1 975 875,00	
5310	Működési költségből átsorolt egyéb szolgáltatás	282 986,00	
5333	Biztosítási díjak - Élet és balesetbiztosítás	93 214,00	
5334	Biztosítási díjak - Vagyonbiztosítás	124 399,00	
5335	Biztosítási díjak: felelősségbiztosítás	213 826,00	
5339	Biztosítási díjak - egyéb biztosítás.	164 988,00	
5410	Működési költségből átsorolt bérköltség	7 764 970,00	
5411	Munkabéreköltség	174 960 181,00	
5412	Jutalom	25 258 500,00	
5510	Működési költségből átsorolt szem. jell. egyéb ktg.	932 253,00	

5511	Betegszabadságra járó munkabér	2 631 712,00	
5512	Szabadságmegváltás	122 902,00	
5518	Munkáltató által térített ellátások	326 975,00	
5519	Táppénz hozzájárulás	440 781,00	
5524	Munkába járással kapcsolatos költségtérítés	1 951 099,76	
5525	Saját gépjármű használat költségtérítése	32 641,00	
553192	SZÉP szállás	16 966 370,00	
554	Reprezentáció	1 648 726,00	
5594	Természetbeni juttatás SZJA	2 544 961,00	
561	Szociális hozzájárulási adó	22 746 775,00	
5610	Működési költségből átsorolt bérjárulék	1 310 213,00	
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	963 586,00	
5710	Működési költségből átsorolt értékcsökkenés	264 239,00	
572	Haszn.vet. egy összegben elsz. értékcsökk. leírás	116 483,00	
8157	Egyéb (továbbszámlázott) közv. szolgáltatás	19 249,75	
8610	Működési költségből átsorolt egyéb ráfordítás	58 519,00	
86721	Helyi iparűzési adó	11 683 223,00	
91177	Továbbszámlázott munkák bevétele		19 294,00
91179	Üzemeltetési díj-Önkormányzat		595 016 000,00
91199	Egyéb árbevétel		11 202,00
	ÖSSZESEN	595 046 496,00	595 046 496,00

6. Tájékoztató adatok

6.1. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A beszámolási időszakban a FÁBER Kft. kapcsolt felekkel lényeges, bemutatást kívánó, nem a szokásos piaci feltételek között megvalósuló ügyletet nem bonyolított.

6.2. Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai részére az üzleti évben semmilyen előleg, kölcsön folyósítása és visszafizetése nem történt, nevükben garancia vállalására nem került sor.

6.3. Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott.

6.4. Létszámadatok

A foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámának alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Állománycsoport (fő)	Tárgyidőszak
Szellemi	32
Fizikai	40
Összesen:	72

6.5. Környezetvédelmi sajátosságok

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

6.6. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredménykimutatásban történő bemutatásához.

**FÁBER Üzemeltető, Városfejlesztő
és -fenntartó Kft.**

**ÜZLETI TERVE
2024.**

FÁBER KFT.

2024. március 31.

I. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A Társaság 1988-ban alakult, jelenleg 100%-os önkormányzati tulajdonú korlátolt felelősségű társaságként működik. A Társaság jegyzett tőkéje továbbra is 7.000.000, - Ft.

A Társaság tevékenységei:

- Önkormányzati tulajdonban álló **ingatlanok üzemeltetése**, bérbeadása, karbantartási és felújítási feladatok elvégzése az egyes ingatlanokra vonatkozó szerződésekben foglalt műszaki tartalomnak megfelelően. Az üzemeltetési feladatok az alábbi ingatlanokat érinti:
 - 2019. szeptember 1-jétől a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testület 155/2019. (VIII.27.) számú Kt.h. számú határozata alapján a Budapest XII. kerület, Csermely út 5. - Zugligeti út 122. - Béla királyút 59/E. szám alatti *Zugligeti Általános Iskola* és a hozzá tartozó ingatlanrész karbantartási és üzemeltetési feladatait látja el.
 - 2020. június 1-jétől a *MOM Kulturális Központ* és intézményeinek üzemeltetését is a Társaság végzi.
 - 2021. szeptember 1-jétől a 1123 Budapest, Alkotás utca 21. szám alatti lakóingatlan – „*Fecskeház*” – üzemeltetését is a Társaság látja el.
 - A Bürök utcai telephely bérlése 2024. június 30-ával megszűnik, helyette a Bp. XII. Felhő utca 8 sz. alatti, szintén önkormányzati tulajdonban lévő ingatlant bérli és üzemelteti a Társaság.
- A Társaság a tulajdonos Önkormányzat megbízásából **parkolási közszolgáltatást** lát el a XII. kerületben.
- A Hegyvidéki Rendészet **kerékbilincs** alkalmazási tevékenységét támogató, közreműködői tevékenység végzése.
- A Társaság további tevékenységei közé tartozik még a **kerületi takarítás, társasházkezelés**, valamint a **piacüzemeltetés** is.
- 2023. január 1-jétől már valamennyi, önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság teljeskörű **könyvelését** és **bérszámfejtését** végzi a cég saját munkavállalók közreműködésével.

• II. A VÁLLALKOZÁS ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA

Elnevezés:	FÁBER Üzemeltető, Városfejlesztő és -fenntartó Kft.
Rövidített elnevezés:	FÁBER Kft.
Székhely:	1123 Budapest, Alkotás utca 21.
Főtevékenység:	saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
Cégjegyzékszám:	01-09-060621
Adószám:	10215724-2-43
A tag(ok) adatai:	Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat (1126 Budapest, Böszörményi út 23–25.)
Telefonszám:	+36 1 355 68 59
E-mailcím:	faber@faberkft.hu

A Társaság működési körülményeiben 2021 decemberében változás következett be. Tulajdonos döntése értelmében, egyrészt az 1/2021. (XII.06.) Alapítói Határozat alapján a Társaság korábbi székhelye (1126 Bp. Böszörményi út 20-22.) a cégnyilvántartásból törlésre került. A Társaság új székhelyeként a 1123 Bp. Alkotás utca 21. szám került bejegyzésre. Másrészt a 2/2021. (XII.06.) sz. Alapítói Határozat telephely módosításban is döntött: a 1126 Bp. Böszörményi út 24. szám alatti telephely szintén törlésre került és új telephelyként a 1123 Bp. Kék Golyó utca 19. D. ép. 1. és 2. szám alatti ingatlanok – melyekben a parkolási közszolgáltatási tevékenység folyik – kerültek bejegyzésre. Ezzel egyidejűleg, a 3/2021. (XII.06.) sz. Alapítói Határozattal a Társaság Alapító Okirata is módosításra került.

2024. évben szintén telephely változás történik, mivel a parkolási közszolgáltatási tevékenységet ellátó szervezeti egység várhatóan 2024. II. negyedévében, egy önkormányzati tulajdonban lévő új ingatlanba, az 1123 Budapest, Alkotás utca 13-ba költözik. A beruházással kapcsolatos kiadásokat az önkormányzat finanszírozza. Az új telephely működésével kapcsolatos költségeket és ráfordításokat a 2024. évi terv tartalmazza.

III. ÜZLETI TERV 2024. ÉVRE

1. Bevételek alakulása

Fáber Kft. 2023. évi tény és 2024. évi terv adatai E Ft-ban							
Megnevezés	2023. terv	2023. tény	2024. terv	2023.tény.- 2023.terv	2024.terv- 2023.tény	2023.tény/ 2023.terv	2024.terv/ 2023.tény
1. Bevételek	1 060 648	1 479 230	1 166 724	418 582	-312 506	139,5%	78,9%
1.1. Vállalkozási bevétel	88 380	88 018	77 234	-362	-10 784	99,6%	87,7%
1.2. Önkorm. származó bevételek	909 624	986 239	1 030 967	76 615	44 728	108,4%	104,5%
1.3. Egyéb és pénzügyi bevétel	62 644	404 973	58 523	342 329	-346 450	646,5%	14,5%
Kamat, jutalék	0	43	0	43	-43	-	0,0%
Továbbszámított szolgáltatások	41 449	370 441	29 339	328 992	-341 102	893,7%	7,9%
Egyéb	21 195	34 489	29 184	13 294	-5 305	162,7%	84,6%
2. Ráfordítások	-1 050 174	-1 474 843	-1 160 033	424 669	-314 810	140,4%	78,7%
2.1. Alvállalkozói díjak	-40 761	-58 674	-42 039	17 913	-16 635	143,9%	71,6%
Alvállalkozói díjak	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
Órzo-védő szolgáltatás	-40 761	-58 674	-42 039	17 913	-16 635	143,9%	71,6%
2.2. Anyagjellegű költségek	-411 808	-426 615	-392 854	14 807	-33 761	103,6%	92,1%
2.2.1. Anyag és kapcsolódó szolg.ktg.	-80 335	-53 816	-55 484	-26 519	1 668	67,0%	103,1%
2.2.1.1. Közművek	-46 479	-18 514	-17 272	-27 965	-1 243	39,8%	93,3%
Gáz díj és kapcs. Szolg.	-14 667	-1 842	-267	-12 825	-1 575	12,6%	14,5%
Elektromos áram és kapcs. Szolg.	-25 760	-11 009	-10 551	-14 751	-358	42,7%	96,7%
Víz díj és csatorna díj és kapcs. Szolg.	-674	-605	-241	-69	-364	89,8%	29,8%
Közös ktg. üzemeltetési ,szemétszáll.	-5 378	-5 058	-6 113	-320	1 055	94,1%	120,8%
2.2.1.2. nem közmű	-33 856	-35 302	-38 212	1 446	2 910	104,3%	108,2%
Irodaszer, nyomtatvány, újság	-4 182	-4 491	-4 905	309	414	107,4%	109,2%
Tisztítószer, fenntart.anyagok, stb.	-3 718	-4 529	-4 965	811	436	121,8%	109,6%
Takarítás	-7 720	-6 895	-7 788	-825	893	89,3%	112,0%
Üzemanyag ,autópálya díj, parkolási	-7 775	-6 473	-7 076	-1 302	603	83,3%	109,3%
egyéb anyag és szolgáltatás költség	-10 461	-12 914	-13 478	2 453	564	123,4%	104,4%
2.2.2. Szállítás, posta, taxi	-16 348	-17 171	-14 726	823	-2 445	105,0%	85,8%
2.2.3. Telefon, internet	-3 770	-3 138	-3 327	-632	189	83,2%	106,0%
vonalas telefon	-567	-188	-218	-379	30	33,2%	116,0%
mobil telefon	-2 019	-2 537	-2 658	518	121	125,7%	104,8%
internet előfizetés	-1 184	-413	-451	-771	38	34,9%	109,2%
2.2.4. Hirdetések, marketing költségek	-890	-432	-780	-458	348	0,0%	0,0%
2.2.5. Bérleti díj	-16 606	-12 745	-8 752	-3 861	-3 993	76,7%	68,7%
iroda, terem bérleti díj	-2 820	-1 410	0	-1 410	-1 410	-	0,0%
eszközbérleti díj	-986	-2 204	-2 100	1 218	-104	223,5%	95,3%
egyéb bérlet	-12 800	-9 131	-6 652	-3 669	-2 479	71,3%	72,9%
2.2.6. Szakértői díjak	-21 442	-22 360	-22 494	918	134	104,3%	100,6%
üggyévi díj	-19 042	-19 960	-20 094	918	134	104,8%	100,7%
könyvelés, könyvvizsgálat,	-2 400	-2 400	-2 400	0	0	100,0%	100,0%
2.2.7. Számítástechnika	-180 262	-240 985	-225 149	60 723	-15 836	133,7%	93,4%
2.2.8. Javítás, karbantartás	-25 693	-28 785	-29 099	3 092	314	112,0%	101,1%
2.2.9. Reprezentáció	-2 524	-4 839	-4 749	2 315	-90	191,7%	98,1%
2.2.10. Egyéb költségek	-63 938	-42 344	-28 295	-21 594	-14 049	66,2%	66,8%
illeték, eljárási díj, tag díj	-3 415	-2 513	-2 866	-902	353	73,6%	114,0%
egyéb igénybevevett szolgáltatás	-60 523	-39 831	-25 429	-20 692	-14 402	65,8%	63,8%
2.3. Személyi jellegű költségek	-546 239	-591 029	-656 312	44 790	65 283	108,2%	111,0%
2.3.1. Bérktg.-megbízási díj, járulék	-513 026	-528 234	-609 957	15 208	81 723	103,0%	115,5%
bérköltség, megbízási díj	-459 565	-466 232	-549 425	6 667	83 193	101,5%	117,8%
járulékok	-53 461	-62 002	-60 532	8 541	-1 470	116,0%	97,6%
2.3.2. Term. Jut.,oktatás, gk.ktg.tér.	-33 213	-62 795	-46 355	29 582	-16 440	189,1%	73,8%

2.4. Egyéb költség	-3 651	-3 304	-4 220	-347	916	90,5%	127,7%
biztosítás	-3 651	-3 304	-4 220	-347	916	90,5%	127,7%
egyéb	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%
2.5. Bankköltség, kamat	-2 500	-3 512	-3 516	1 012	4	140,5%	100,1%
2.6. Értékcsökkenés	-13 390	-12 231	-17 540	-1 159	5 309	91,3%	143,4%
2.7. Egyéb ráfordítás	-31 825	-379 478	-43 552	347 653	-335 926	1192,4%	11,5%
ELÁBÉ	-25	-832	-470	807	-362	3328,0%	56,5%
közvetített szolgáltatás	-16 083	-352 399	-25 359	336 316	-327 040	2191,1%	7,2%
bírságok, kötbérek	0	-62	0	62	-62		0,0%
adók, illetékek	0	-4 455	-4 429	4 455	-26		99,4%
fizetett kamat, egyéb ráfordítás	0	-86	0	86	-86		0,0%
iparűzési adó	-15 717	-21 644	-13 294	5 927	-8 350	137,7%	61,4%
Adózás előtti eredmény	10 474	4 387	6 691	-6 087	2 304	41,9%	152,5%

A Társaság 2024. éves terve 1.166.724 E Ft bevételt tartalmaz, mely 21,1 %-kal alacsonyabb az előző évinél. A bevételek tevékenységenkénti megoszlását az alábbi táblázat mutatja (E Ft):

Tevékenység	2023. tény	2024. terv	Megoszlás %	
			2023.	2024.
Parkolás	595 046	588 000	40,2%	50,4%
Kerékbilincs	42 000	42 000	2,8%	3,6%
Önkorm. ingatlanok üzemelt.	223 543	238 800	15,1%	20,5%
Városüzemeltetés	267 611	243 626	18,1%	20,9%
Működési és egyéb bevételek	351 030	54 298	23,7%	4,7%
Összes bevétel:	1 479 230	1 166 724	100,0%	100,0%

A működési és egyéb bevételek soron mutatkozó csökkenés indoka, hogy 2023-ban a Társaság – tulajdonosi egyedi megrendelés alapján –, közbeszerzés eljárás keretében elvégezte a Hegyvidéki Szabadiósport NKft. sportuszodájában hőszivattyúk telepítését, felújítását, melynek értéke nettó 284.000 E Ft volt.

Az összes bevételből az önkormányzattól származó, 2024. évre tervezett összeg 1 030 967 E Ft, ez 4,5 %-kal magasabb az előző évinél. Abszolút összegét és részarányát tekintve továbbra is a parkolási feladatok, mint közszolgáltatás ellátását biztosító bevételek a legnagyobbak. A bevételek között hasonló részarányt és összeget mutatnak az önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanok működtetéséhez szükséges költségek fedezetét jelentő bevételek, továbbá a városüzemeltetési feladatok elvégzésére kapott és tervezett bevételek.

Az egyes tevékenységek alakulása

1.1 Parkolás

A 2024. évre tervezett bevételek és ráfordítások közel azonosak a bázis évi adatokkal. A működési költségek egy része – figyelembe véve az inflációs emelkedéseket - meghaladja a bázis időszak értékét, a többi területeken az előző évnek megfelelő. Az egyes ráfordításoknál mutatkozó, előző évhez viszonyított változások indokai az alábbiak:

- Az új telephely miatt a rezsiköltségek összege csak nehezen tervezhető, mivel még nem ismert pontosan a fogyasztás mennyisége, ebből adódóan ezen költségek nagysága bizonytalanságot tartalmaz.
- Az őrző-védő szolgáltatásnál mutatkozó csökkenés oka, hogy az új telephely adottságaiból adódóan csökken az őrzésre fordított óraszám és ezáltal ennek költsége is. A takarítás költségnövekedésében az inflációs hatás jelentkezik.
- A személyi jellegű kiadásokban megjelenő növekedés indoka egyrészt a betervezett létszámtöbblet költségigénye, továbbá 10 % béremeléssel is kalkulál a terv.

A parkolási közszolgáltatás területén a költségek szerkezete részben változatlan, részben a 2024. évi telephely változásból adódóan egyes ráfordítások összetétele változhat, de nagyságrendi különbséggel a fenti területek kivételével nem kalkulál a terv. A költségnövekedés miatt a 2024. évi üzleti terv a parkolási szolgáltatás fedezetét biztosító bevételnél nettó 4.300 E Ft/hó összegű növekedést tartalmaz az előző évhez viszonyítva.

1.2 Kerékbilincs

A Társaság továbbra is ellátja a kerékbilincselés hatósági tevékenységének támogatását 2024-ben egy gépkocsi és kettő munkavállaló biztosításával. Költségnövekedés a gépkocsik üzemeltetési költségeiben – elsősorban az üzemanyagárak nagyarányú emelkedése miatt - és a tervezett béremelés miatt a személyi jellegű ráfordításoknál várható, míg a többi területen a tervezettnél megfelelően alakulnak a költségek.

1.3 Önkormányzati ingatlanok

A Társaság üzemeltetési szerződés keretében látja el az egyes önkormányzati ingatlanok karbantartási-javítási feladatait. Az inflációs hatások itt is megjelennek a működési költségek között, így például az ingatlanok fenntartására, állagmegóvására, karbantartására, őrzésére vonatkozó kiadások esetében. Az önkormányzat egyes üzemeltetési munkálatok ellátására közbeszerzési eljárást folytatott le, ami a Társaság által kezelt ingatlanok több feladatát is magába foglalja. A személyi jellegű ráfordítások összege meghaladja az előző évi összeget, mivel a megnövekedett karbantartási feladatok indokoltá tették a létszámbővülést, továbbá 10 % béremelést is tartalmaz a terv.

1.4 Városüzemeltetés

A „városüzemeltetés” megfogalmazás keretében – több önkormányzati szerződés alapján - az alábbi feladatokat végzi a Társaság:

- a kerület takarítása, faápolás, komposztálás, 20 m² alatti zöldfelületek rendben tartása, forgalombiztonsági feladatok (pl.: síkosságmentesítés);
- társasházakkal kapcsolatos ügyintézés, lomtalanítás;
- a Bűrök utcai telephely, a termelői piacok, garázsvásár üzemeltetése;

- építés-felújítás alatt lévő önkormányzati ingatlanok műszaki ellenőri feladatainak elvégzése.

Önkormányzati rendezvények, szabadtéri programok háttérének biztosítását is végzi a Társaság. Ezek nagyságrendje évről-évre közel azonos. A tervekészítéskor rendelkezésre álló információk alapján a bevételeknél és a ráfordításoknál is kismértékű csökkenéssel kalkulál a terv. Összességében az önkormányzattal kötött szerződések szerinti feladatok elvégzése biztosított, ahhoz megfelelő összegű forrással rendelkezik a Társaság.

1.5 Működés és egyéb tevékenységek

A Társaság feladatainak elvégzéséhez, menedzseléséhez, számviteli és kontrolling rendszerének üzemeltetéséhez szükséges technikai és személyi feltételek költségeit, ráfordításait tartalmazza e terület. Bevételeként itt jelenik meg a Társaság által valamennyi – összesen öt - önkormányzati cég részére végzett könyvelési és bérszámfejtési tevékenység bevétele. E terület bevételei és kiadásai 2024. évben közel megegyeznek a bázis évi adatokkal.

2. Ráfordítások alakulása

A 2024. évi üzleti tervben megjelenő 1.160.033 E Ft ráfordítás több mint 20 %-kal alacsonyabb a 2023. évi összegnél, mivel a korábban már említett, önkormányzati megrendelés alapján, a Hegyvidéki Szabadidősport NKft.-nek végzett beruházás összege a ráfordítások, azon belül a közvetített szolgáltatások között jelenik meg. A ráfordításokon belül továbbra is legnagyobb részarányt, 56,6 %-ot a személyi jelleű ráfordítások összege teszi ki, mely a következő elemeket tartalmazza: munkabérek, megbízási díjak, járulékok, természetbeni juttatások, oktatási-képzési költségek, utazási költségtérítések. A tervezett 656.312 E Ft összeg 11,0 %-kal magasabb a 2023. évi tényleges költségnél. Ennek indoka az előzőekben már említett cégszintű béremelés, létszámbővülés. A második legjelentősebb részarányt, 37,5 %-ot tesz ki az anyagjelleű költségek és szolgáltatások összege. Ezen költségek összege az előző évi tényleges adatoknál 17.126 E Ft-tal alacsonyabb. E csökkenést indokolja a parkolási ügyfélszolgálat új telephelyre költözéséből adódó, várható megtakarítás. Az ingatlanok karbantartási-javítási költsége nagyságrendileg megegyezik az előző évvel. Az egyéb ráfordítások több mint felét a közvetített szolgáltatások adják, ezek nagyságrendje és összetétele évről évre változik, döntően az önkormányzat által meghatározott feladatoktól függ. A fedezet a bevételi oldalon a továbbszámlázott szolgáltatások között jelenik meg, eredményre gyakorolt hatásuk minimális. Jelentős tételt képvisel továbbá a bevételek függvényében változó iparűzési adó is.

3. Adózott eredmény

Össességében a Társaság által végzett feladatokhoz szükséges működési kiadások szerkezete, tartalma és nagyságrendje döntően megegyezik az előző évvel. A költségek és ráfordítások fedezetét az előzőekben részletezett tevékenységek során az önkormányzattal érvényben lévő szerződések összege biztosítja. A 2024. évi üzleti tervben a Társaság továbbra is pozitív eredményt prognosztizál.

Az előzőekben bemutatott bevételek és ráfordítások egyenlegeként a Társaság 2024. évre tervezett adózás előtti eredménye 6.691 E Ft, mely az előzőekben részletezett információk alapján magasabb a 2023. évi eredményénél.

Budapest, 2024. március 31.

Fáber Kft.

1123 Budapest, Alkotás utca 21.

Adószám: 14218724-2-43


Wachsler György
ügyvezető

Adószám: 22664503-2-43
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-938037

MOM Kulturális Központ Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

1124 Budapest, Csörsz utca 18

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2023. december 31.

Beszámolási időszak: 2023. január 01. - 2023. december 31.

Budapest, 2024. április 15.

Stambeud Gerde

A gazdálkodó
képviselője

MOM Kulturális Központ Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
1124 Budapest, Csörsz utca 18.
Adószám: 22664503-2-43
Tel.: 06-1-319-9854
1.

Adószám: 22664503-2-43

Cégjegyzék szám: 01-09-938037

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2023. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
A.	Befektetett eszközök	32 147	24 680
A.I.	Immateriális javak	14 220	11 240
A.II.	Tárgyi eszközök	17 927	13 440
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
A.IV.	Halasztott adókövetelés	0	0
B.	Forgóeszközök	224 869	282 243
B.I.	Készletek	0	0
B.II.	Követelések	71 800	176 463
B.III.	Értékpapírok	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	153 069	105 780
C.	Aktív időbeli elhatárolások	39 777	54 506
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	296 793	361 429
D.	Saját tőke	20 973	55 966
D.I.	Jegyzett tőke	3 000	3 000
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
D.III.	Tőketartalék	0	0
D.IV.	Eredménytartalék	0	17 194
D.V.	Lekötött tartalék	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	17 973	35 772
E.	Céltartalékok	0	0
F.	Kötelezettségek	270 225	285 181
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	270 225	285 181
G.	Passzív időbeli elhatárolások	5 595	20 282
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	296 793	361 429

Adószám: 22664503-2-43
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-938037

MOM Kulturális Központ Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

1124 Budapest, Csörsz utca 18

**Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása
(összköltség eljárással)**

A mérleg fordulónapja: 2023. december 31.

Beszámolási időszak: 2023. január 01. - 2023. december 31.

Budapest, 2024. április 15.

Hamza Csaba

A gazdálkodó
képviselője

MOM Kulturális Központ Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
1124 Budapest, Csörsz utca 18.
Adószám: P.h. 22664503-2-43
Tel: 06-1-310-5864
1.

Adószám: 22664503-2-43

Cégjegyzék szám: 01-09-938037

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

A mérleg fordulónapja: 2023. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	415 918	488 318
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
III.	Egyéb bevételek	648 514	712 901
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	610 438	712 214
V.	Személyi jellegű ráfordítások	362 982	387 316
VI.	Értékcsökkenési leírás	18 611	8 510
VII.	Egyéb ráfordítások	54 466	57 085
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I-+II+III-IV-V-VI-VII. sor)	17 935	36 094
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	55	57
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	17	1
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	38	56
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B)	17 973	36 150
X.	Adófizetési kötelezettség	779	378
X/1.	Halasztott adókülönbözet (+-)	0	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X+X/1)	17 194	35 772

B*

Adószám: 22664503-2-43
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-938037

MOM Kulturális Központ Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

1124 Budapest, Csörsz utca 18.

**Kiegészítő melléklet
2023.**

Fordulónap: 2023. december 31.
Beszámolási időszak: 2023. január 01. - 2023. december 31.

Budapest, 2024. április 15.

Hambur Gende

A gazdálkodó
képviselője

MOM Kulturális Központ Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
1124 Budapest, Csörsz utca 18.
Adószám: 22664503-2-43
Tel.: 06-1-319-9854
1.

Tartalom

1. A gazdálkodó bemutatása.....	3
1.1. A gazdálkodó bemutatása.....	3
1.2. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei	3
1.3. A beszámoló közreműködői.....	4
2. A számviteli politika alkalmazása.....	4
2.1. A könyvvezetés módja	4
2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme	4
2.3. Alkalmazott számviteli szabályok.....	4
2.4. A számviteli politika tárgyévi változása	4
2.5. A számviteli rend további sajátosságai	4
2.6. Beszámoló választott formája és típusa	5
2.7. Üzleti jelentés.....	5
2.8. Mérlegkészítés választott időpontja	5
2.9. Jelentős összegű hibák értelmezése.....	5
2.10. Jelentős összegű különbsétek értelmezése	5
2.11. Jelentős összhatás értelmezése	6
2.12. Devizás tételek értékelése	6
2.13. Értékcsökkenési leírás elszámolása.....	6
2.14. Értékvesztések elszámolása.....	7
2.15. Visszaírások alkalmazása	7
2.16. Értékhelyesbítések alkalmazása	7
2.17. Céltartalék-képzés szabályai	7
2.18. Ki nem emelt tételek értékelésének változása.....	7
2.19. Értékelési szabályok más változásai	7
2.20. Leltározási szabályok	7
2.21. Pénzkezelési szabályok	7
3. Elemzések.....	8
3.1. Adatok változása	8
3.2. Mérlegtételek megoszlása	9
3.3. Vagyoni helyzet.....	10
3.4. Likviditás és fizetőképesség.....	10
3.5. Jövedelmezőség.....	10
4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések	11
4.1. Előző évek módosítása	11
4.2. Össze nem hasonlítható adatok	11
MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft.	Kiegészítő melléklet

4.3. Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek.....	11
4.4. Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek.....	11
4.5. Befektetett eszközök	11
4.6. Forgóeszközök	11
4.7. Aktív időbeli elhatárolások	12
4.8. Saját tőke	12
4.9. Céltartalékok	12
4.10. Kötelezettségek	12
4.11. Passzív időbeli elhatárolások	13
5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések.....	13
5.1. Előző évek módosítása	13
5.2. Összehasonlíthatóság	13
5.3. Bevételek.....	13
5.4. Ráfordítások	14
5.5. Közfeladat ellátását szolgáló bevételek és költségek kimutatása.....	15
6. Tájékoztató adatok	16
6.1. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek	16
6.2. Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái	16
6.3. Könyvvizsgáló által felszámított díjak.....	16
6.4. Létszámadatok.....	16
6.5. Környezetvédelmi sajátosságok	16

1. A gazdálkodó bemutatása

1.1. A gazdálkodó bemutatása

A MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. 2010. évben alakult. Létrehozásának célja, hogy a meglévő erőforrások optimális kihasználásával és a szinten tartáshoz szükséges fejlesztésével a gazdálkodás hosszú távon jövedelmezően, a piaci igényekhez igazodóan működjön.

A beszámolási időszakban olyan jelentős szervezeti változás nem ment végbe, amely kihatással lett volna a stratégiára vagy a számviteli politikára, illetőleg a valós és megbízható összkép szempontjából lényeges.

A MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. fő tevékenységei az alábbiak:

- Művészeti létesítmények működtetése
- Kulturális képzés
- Előadóművészet
- Alkotóművészet
- Múzeumi tevékenység
- Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése
- Bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

Tulajdonos: Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat (1126. Budapest, Böszörményi út 23-25.)

Székhely: 1124 Budapest, Csörsz utca 18.

Telephelyek: 1122 Budapest, Városmajor u. 44.

1121 Budapest, Zugligeti út 64.

1124 Budapest, Törpe utca 2.

1126 Budapest, Böszörményi út 13-15.

1122 Budapest, Ráth György utca 1/C.

1121 Budapest, Hollós út 5.

1126 Budapest, Márvány utca 44.

1126. Budapest, Kék Golyó u. 30. fsz 1.

1126. Budapest, Kék Golyó u. 30. fsz 2.

1126. Budapest, Kék Golyó u. 30. fsz 3.

1122. Budapest, Városmajor u. 16. al. 2.

1.2. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2023. január 01. - 2023. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2023. december 31.

Az általános üzleti környezet - különösen az elhúzódó globális pénzügyi- és gazdasági válság és annak hatásai - a tárgyévben nem volt kedvező, a gazdálkodás összességében kedvezőtlen piaci körülmények között zajlott.

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

1.3. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel rendelkezik, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, címe, regisztrációs száma: Eiler Zsuzsanna, 1157 Budapest, Nyírpalota út 25. MK175720.

A beszámoló aláírójának neve, címe: Hambuch Gerda ügyvezető, 1115. Budapest, Kovászna utca 13. fsz.1.

Tekintettel arra, hogy a forgalmi adatok szerint a MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. nem mentesíthető a könyvvizsgálat alól, a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló adatai: GM-AUDIT Kft. (8360. Keszthely, Pipacs utca 4. MKVK: 002284), a társaság könyvvizsgálója: Vecsera Jánosné bejegyzett könyvvizsgáló (MKVK: 005861).

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés módja

A MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása megbízott külső szolgáltató feladata.

2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

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

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.4. A számviteli politika tárgyévi változása

A tárgyévben a MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

2.5. A számviteli rend további sajátosságai

A kiemelt számviteli teendők ütemezése az alábbi:

24

Kiemelt számviteli teendők

Teendő	Ütemezés
Főkönyvi kivonat készítése	adatszolgáltatáskor vagy negyedévente
Értékvesztések elszámolása	értékeléskor vagy eseménykor
Céltartalék képzés és megszüntetése	évente
Időbeli elhatárolások elszámolása	évente vagy azonnal
Értékelési különbözetek elszámolása	évente
Kerekítési különbözetek elszámolása	évente
Értékhelyesbítések elszámolása	évente
Éves elszámolású adók előírása	évente
Analitika-főkönyv egyeztetése	negyedévente
Leltár-analitika egyeztetése	minden leltározásnál

2.6. Beszámoló választott formája és típusa

A MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: 'Összköltség eljárás'.

A MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget 'A' változatban állította össze.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

2.7. Üzleti jelentés

A MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. üzleti jelentés készítésére nem kötelezett.

2.8. Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja a fordulónapot követő 90. naptári nap. A megbízható és valós kép bemutatásához szükséges értékelési feladatok ezen időszakban kerülnek elvégzésre, az üzleti évet és a korábbi éveket érintő, ezen időszakban ismertté vált gazdasági események, információk, körülmények hatásait a tárgyévi beszámoló tartalmazza.

2.9. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2 %-át, de legalább az 1 M Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.10. Jelentős összegű különbözetek értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételek esetében jelentős összegnek a 100 E Ft-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó összeg minősül. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.11. Jelentős összhatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözeteket is figyelembe kell venni, ha a különbözetek összhatása által valamely mérleg- vagy eredménykimutatás sor értéke 1 M Ft-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.12. Devizás tételek értékelése

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel - a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest - az esetleges jogszabályi előírások esetleges változásainak hatásain túl - nem változott.

2.13. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - havonta kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 200 E Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban az esetleges jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

208

2.14. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős. Jelentősnek minősül a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó különbözet.

2.15. Visszaírások alkalmazása

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

2.16. Értékhelyesbítések alkalmazása

A MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

2.17. Céltartalék-képzés szabályai

A MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, valamint a várható, jelentős, időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre céltartalékot az általános szabályok szerint képez.

2.18. Ki nem emelt tételek értékelésének változása

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben az esetleges jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt módosítás nem történt.

2.19. Értékelési szabályok más változásai

A számviteli politika más, az alkalmazott értékelési elveket és eljárásokat meghatározó elemeiben az esetleges jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt jelentős módosítás nem történt.

2.20. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.21. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

	Megnevezés	adatok E Ft-ban		
		Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
A.	Befektetett eszközök	32 147	24 680	-7 467
A.I.	Immateriális javak	14 220	11 240	-2 980
A.II.	Tárgyi eszközök	17 927	13 440	-4 487
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
A.IV.	Halasztott adókövetelés	0	0	0
B.	Forgóeszközök	224 869	282 243	57 374
B.I.	Készletek	0	0	0
B.II.	Követelések	71 800	176 463	104 663
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	153 069	105 780	-47 289
C.	Aktív időbeli elhatárolások	39 777	54 506	14 729
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	296 793	361 429	64 636
D.	Saját tőke	20 973	55 966	34 993
D.I.	Jegyzett tőke	3 000	3 000	0
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
D.III.	Tőketartalék	0	0	0
D.IV.	Eredménytartalék	0	17 194	17 194
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	17 973	35 772	17 799
E.	Céltartalékok	0	0	0
F.	Kötelezettségek	270 225	285 181	14 956
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	270 225	285 181	14 956
G.	Passzív időbeli elhatárolások	5 595	20 282	14 687
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	296 793	361 429	64 636

	Megnevezés	adatok E Ft-ban		
		Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	415 918	488 318	17.41
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	648 514	712 901	9.93
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	610 438	712 214	16.67
V.	Személyi jellegű ráfordítások	362 982	387 316	6.70
VI.	Értékcsökkenési leírás	18 611	8 510	-54.27
VII.	Egyéb ráfordítások	54 466	57 085	4.81
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	17 935	36 094	101.25

MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet

	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	55	57	3.64
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	17	1	-94.12
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	38	56	47.37
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	17 973	36 150	101.14
X.	Adófizetési kötelezettség	779	378	-51.48
X/1.	Halasztott adókülönbözet	0	0	0.00
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	17 194	35 772	108.05

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök	adatok %-ban	
	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	10.84	6.83
Immateriális javak	4.80	3.11
Tárgyi eszközök	6.04	3.72
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Halasztott adókövetelés	0.00	0.00
Forgóeszközök	75.76	78.09
Készletek	0.00	0.00
Követelések	24.19	48.82
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	51.57	29.27
Aktív időbeli elhatárolások	13.40	15.08
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00
		adatok %-ban
Források	Előző időszak	Tárgyidőszak
Saját tőke	7.06	15.49
Jegyzett tőke	1.00	0.83
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0.00	0.00
Tőketartalék	0.00	0.00
Eredménytartalék	0.00	4.76
Lekötött tartalék	0.00	0.00
Értékelési tartalék	0.00	0.00
Adózott eredmény	6.06	9.90
Céltartalékok	0.00	0.00
Kötelezettségek	91.05	78.90
Hátrasorolt kötelezettségek	0.00	0.00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0.00	0.00
Rövid lejáratú kötelezettségek	91.05	78.90
Passzív időbeli elhatárolások	1.89	5.61
FORRÁSOK ÖSSZESEN	100.00	100.00

3.3. Vagyoni helyzet

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 65,2 %-ban, a tárgyévben 226,8 %-ban fedezte.

A saját tőke az előző évhez képest 34 993 E Ft értékkel, 166,8 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

A MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 7,1 %, a tárgyévben 15,5 %. A gazdálkodó tőkeerőssége nőtt.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 1 288,4 %-át, a tárgyévben 509,6 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest javult.

A MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. kötelezettségei az előző évhez képest 14 956 E Ft értékkel, 5,5 %-kal növekedtek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 47 289 E Ft értékkel, 30,9 %-kal csökkent.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 0,83 , a tárgyévben 0,99 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása nem megfelelően biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 75,8 %, a tárgyévben 78,1 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 0,83 , a tárgyévben 0,99 volt. A hosszú távú likviditás javult.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 61,9 %-a teljesíthető.

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) 99 %-ban fedezték a kötelezettségeket.

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 213 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 1 064 487 E Ft, a tárgyévben 1 201 276 E Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 136 789 E Ft értékkel, 12,9 %-kal növekedett.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 415 918 E Ft, a tárgyévben 488 318 E Ft volt. Az árbevétel az előző évhez képest 72 400 E Ft értékkel, 17,4 %-kal növekedett.

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 5,8 %-át, a tárgyévben a 9,9 %-át teszi ki.

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 573,1 %, a tárgyévben 1 192,4 % volt.

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 82 %, a tárgyévben 63,9 % volt.

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 41 Ft, a tárgyévben 73 Ft volt.

Az összes bevétel minden ezer forintjára az előző évben 16 Ft, a tárgyévben 30 Ft adózott eredmény jutott.

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 535 Ft, a tárgyévben 1 449 Ft adózott eredmény jutott.

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 47 Ft, a tárgyévben 92 Ft volt.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 1 140 E Ft, a tárgyévben 1 338 E Ft volt.

Az adózott eredmény az előző évben 17 973 E Ft, a tárgyévben 35 772 E Ft volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 17 799 E Ft értékkel növekedett.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, a mérleg tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

4.2. Össze nem hasonlítható adatok

A MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. mérlegében az adatok - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

4.3. Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

4.4. Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

A MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

4.5. Befektetett eszközök

Immateriális javak jelentős tételei

A mérleg Immateriális javak sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Tárgyi eszközök jelentős tételei

A mérleg Tárgyi eszközök sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Befektetett pénzügyi eszközök jelentős tételei

A mérleg Befektetett pénzügyi eszközök sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés anya- vagy leányvállalattal szemben nem állt fenn.

4.6. Forgóeszközök

Készletek jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Készlet nem szerepel.

Követelések jelentős tételei

A mérlegben szereplő követelések közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Követelések jelentős tételei	adatok E Ft-ban
	Összeg
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	142 286
Egyéb követelések	34 177
MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft.	Kiegészítő melléklet

Követelések kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben követelés nem állt fenn.

Értékpapírok jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között forgatási célú Értékpapír nem szerepel.

Pénzeszközök jelentős tételei

A mérleg Pénzeszközök sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

4.7. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérleg Aktív időbeli elhatárolások sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

4.8. Saját tőke

Visszavásárolt saját üzletrészek

A társaság a tárgyévben saját üzletrészeivel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

Értékelési tartalék jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Értékelési tartalék nem szerepel.

4.9. Céltartalékok

Céltartalékok jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Céltartalék nem szerepel.

4.10. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Hátrasorolt kötelezettség nem szerepel.

Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben hátrasorolt kötelezettség nem állt fenn.

Hosszú lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Hosszú lejáratú kötelezettség nem szerepel.

Tartós kötelezettségek kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben tartós kötelezettség nem állt fenn.

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérlegben szereplő rövid lejáratú kötelezettségek közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei	adatok E Ft-ban	
	Összeg	
Vevőktől kapott előlegek	21 524	
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	152 058	
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	111 599	

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben rövid lejáratú kötelezettség nem állt fenn.

4.11. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérleg Passzív időbeli elhatárolások sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

5.2. Összehasonlíthatóság

A MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. eredménykimutatásában az adatok - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

A MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. adófizetési kötelezettsége körében - az esetleges jogszabályi változások hatásain túl - nem történt olyan változás, mely az eredménykimutatás egyes adatainak összehasonlításában korrekciót kívánna.

5.3. Bevételek

Bevételek alakulása

A MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	E Ft	%	E Ft	%
Árbevétel	415 918	39.1	488 318	40.7
Aktívált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	648 514	60.9	712 901	59.3
Pénzügyi műveletek bevételei	55	0.0	57	0.0
Bevételek összesen	1 064 487	100.0	1 201 276	100.0

Árbevétel jelentős tételei

Az értékesítés nettó árbevételében a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Értékesítés nettó árbevétele jelentős tételei	adatok E Ft-ban	
	Összeg	
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	488 318	

Aktivált saját teljesítmények jelentős tételei

Az eredménykimutatás tárgyidőszaki adataiban Aktivált saját teljesítmények értéke nem jelenik meg.

Egyéb bevételek jelentős tételei

Az egyéb bevételekben a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek tartalma és összege az alábbiak:

Tétel tartalma	adatok E Ft-ban	
	Összeg	
Önkormányzattól kapott támogatás	704 000	

Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei

Az eredménykimutatás Pénzügyi műveletek bevételei sorának tárgyidőszaki adataiban - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek

A tárgyidőszakban elszámolt bevételek közül nagysága vagy előfordulása miatt kivételesnek tekintendő tételek jellege és összege az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Bevétel jellege	adatok E Ft-ban	
	Összeg	
Önkormányzattól kapott támogatás	704 000	

5.4. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

A MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	E Ft	%	E Ft	%
Anyagjellegű ráfordítások	610 438	58.3	712 214	61.2
Személyi jellegű ráfordítások	362 982	34.7	387 316	33.2
Értékcsökkenési leírás	18 611	1.8	8 510	0.7
Egyéb ráfordítások	54 466	5.2	57 085	4.9
Pénzügyi műveletek ráfordításai	17	0.0	1	0.0
Ráfordítások összesen	1 046 514	100.0	1 165 126	100.0

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei

Az anyagjellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei	Összeg
Anyagköltség	172 390
Igénybe vett szolgáltatások értéke	413 010
Egyéb szolgáltatások értéke	6 277
Eladott áruk beszerzési értéke	5
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	120 532

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei

A személyi jellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei	Összeg
Béreköltség	313 662
Személyi jellegű egyéb kifizetések	30 962
Bérfárulékok	42 692

Egyéb ráfordítások jelentős tételei

Az eredménykimutatás Egyéb ráfordítások sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Pénzügyi műveletek ráfordításai jelentős tételei

Az eredménykimutatás Pénzügyi műveletek ráfordításai sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

5.5. Közfeladat ellátását szolgáló bevételek és költségek kimutatása

A Társaság az Önkormányzattal kötött, évente felülvizsgált támogatási szerződés keretében az alábbi, főbb közfeladatok ellátására jogosult:

- Elősegítette a kerület kulturális értékeinek (környezeti, szellemi, művelődési), hagyományainak feltárását, megismerését, ápolását, gazdagítását, továbbá a környezeti kultúra javítását, a városesztétikai kultúra fejlesztését.
- Támogatta a nemzettudat erősödését, az egyetemes, a nemzeti, a nemzetiségi és más kisebbségi kultúrák megismerését, gyarapítását, a kultúrák közötti kapcsolatok ápolását.
- Közreműködött az iskolarendszeren kívüli ismeretszerzési, tanulási, továbbképzési lehetőségek megteremtésében.
- Támogatta az amatőr alkotó- művelődő közösségek tevékenységét.
- Részt vett a szabadidő kulturált és művelődési célú eltöltéséhez szükséges feltételek biztosításában.
- Közreműködött a gyermek- és ifjúsági feladatok ellátásában.

2023. évben a közfeladatok ellátásából származó bevételek és ráfordítások alakulását az alábbi táblázat mutatja:

Megnevezés	adatok E Ft-ban
	Összeg
Bevételek	705 100
- ebből Önkormányzat által közfeladat ellátásához nyújtott támogatás	704 000
Összes bevétel:	705 100
Anyagjellegű ráfordítás	368 761
Személyi jellegű ráfordítások	241 185
Értékcsökkenési leírás	6 774
Egyéb ráfordítás	56 425
Összes költség és ráfordítás:	673 145
Közhasznú tevékenység eredménye:	31 955

A Társaságnak 2023. évben a közfeladatok ellátásából 705 100 E Ft bevétele keletkezett, mellyel szemben összesen 673 145 E Ft költséget és ráfordítást számolt el. Ennek eredményeként a Társaságnak 31 955 E Ft nyeresége keletkezett a közfeladatok végzése során, melyhez az Önkormányzat 704.000 E Ft támogatást adott.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A beszámolási időszakban a MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. kapcsolt felekkel lényeges, bemutatást kívánó, nem a szokásos piaci feltételek között megvalósuló ügyletet nem bonyolított.

6.2. Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai részére az üzleti évben semmiféle előleg, kölcsön folyósítása és visszafizetése nem történt, nevükben garancia vállalására nem került sor.

6.3. Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott.

6.4. Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámát mutatja be az alábbi táblázat:

Átlagos állományi létszám megoszlása	
Allománycsoport (fő)	Átlagos létszám
Szellemi	37
Fizikai	14
Összesen:	51

SA

6.5. Környezetvédelmi sajátosságok

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





A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

01 Fővárosi Törvényszék

Beküldő neve (Ügyfélkapu vagy Cégkapu)

MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft

Nyilvántartási szám: **01-09-938037**

Tárgyév: **2023**

Időszak terjedelme: egész év töredék év **2023-01-01** **2023-12-31**
időszak kezdete időszak vége

A beszámolót az alábbi devizanemben készítettük el:

forint

Külföldi devizanem alkalmazása esetén a beszámoló készítésekor érvényes MNB árfolyam

Handwritten mark



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

01 Fővárosi Törvényszék

Tárgyév:

2 0 2 3

Időszak terjedelme: egész év töredék év

2 0 2 3 - 0 1 - 0 1

időszak kezdete

2 0 2 3 - 1 2 - 3 1

időszak vége

Válassza ki, hogy a beszámoló (és közhasznúsági melléklet) az alábbiak közül melyikre vonatkozik!

a. Szervezet



b. Jogi személy szervezeti egység (származtatott jogi személy)



Szervezet neve:

MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft

Szervezet székhelye:

Irányítószám: **1 1 2 4**

Település: **Budapest**

Közterület neve: **Csörsz**

Közterület jellege: **utca**

Hátszám: **1B.**

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Jogi személy szervezeti egység neve:

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám:

Település:

Közterület neve:

Közterület jellege:

Hátszám:

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Nyilvántartási szám:

0 1 - 0 9 - 9 3 8 0 3 7

Ügyszám:

0 1 0 0 / P k - 2 0 1 0 0 6 / 0 8

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

2 2 6 6 4 5 0 3 - 2 - 4 3

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Hambuch Gerda

Képviselő aláírása:

Hambuch Gerda
Tel: 06-1-319-9854

Keltezés:

Budapest

2 0 2 4 - 0 4 - 1 5

GA



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege

Adatok ezer forintban

	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök	32 147		24 680
I. Immateriális javak	14 220		11 240
II. Tárgyi eszközök	17 927		13 440
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	224 869		282 243
I. Készletek			
II. Követelések	71 800		176 463
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	153 069		105 780
C. Aktív időbeli elhatárolások	39 777		54 506
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	296 793		361 429
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	20 194		55 966
I. Induló tőke/jegyzett tőke	3 000		3 000
II. Tőkeváltozás/eredmény			17 194
III. Lekötött tartalék			
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	572		31 955
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	16 622		3 817
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	271 004		285 181
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	271 004		285 181
G. Passzív időbeli elhatárolások	5 595		20 282
FORRÁSOK ÖSSZESEN	296 793		361 429

Költő verzió:3.33.0 Nyomtatvány verzió:1.0

Nyomtatva: 2024.04.16 16.25.01

2024



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása

Adatok ezer forintban

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
1. Értékesítés nettó árbevétele	23 747		0	392 171		488 318	415 918		488 318
2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3. Egyéb bevételek	636 090		705 100	12 424		7 801	648 514		712 901
ebből:									
- tagdíj									
- alapítótól kapott befizetés			704 000						704 000
- támogatások			1 100						1 100
ebből: adományok									
4. Pénzügyi műveletek bevételei	7		0	48		57	55		57
A. Összes bevétel (1+2+3+4)	659 844		705 100	404 643		496 176	1 064 487		1 201 276
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	659 837		705 100				659 837		705 100
5. Anyagjellegű ráfordítások	284 745		368 761	325 693		343 453	610 438		712 214
6. Személyi jellegű ráfordítások	307 779		241 185	55 203		146 131	362 982		387 316
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	21 972						21 972		
7. Értékcsökkenési leírás	15 539		6 774	3 072		1 736	18 611		8 510
8. Egyéb ráfordítások	51 208		56 425	3 258		660	54 466		57 085
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0	17		1	17		1
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	659 271		673 145	387 243		491 981	1 046 514		1 185 128
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	659 271		673 145				659 271		673 145
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	573		31 955	17 400		4 195	17 973		36 150
10. Adófizetési kötelezettség	0		0	779		378	779		378
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	573		31 955	16 621		3 817	17 194		35 772

Kitöltő verzió:3.33.0 Nyomtatvány verzió:1.0

Nyomtatva: 2024.04.16 16.25.01



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása 2.

Adatok ezer forintban

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
Tájékoztató adatok									
A. Központi költségvetési támogatás	37 740						37 740		
ebből: - normatív támogatás									
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás									
ebből: - normatív támogatás									
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás									
D. Az Európai Unió költségvetéséből vagy más államtól, nemzetközi szervezettől származó támogatás									
E. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	11		40				11		40
F. Közszolgáltatási bevétel	596 120		704 000				596 120		704 000
G. Adományok									

Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Igen

Nem

Kitöltő verzió:3.33.0 Nyomtatvány verzió:1.0

Nyomtatva: 2024.04.16 16.25.01



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

1.1 Szervezet

MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft

1.2 Székhely

Irányítószám: **1124** Település: **Budapest**
Községi neve: **Csörsz** Községi jellege: **utca**
Házszám: **18.** Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.1 Jogi személy szervezeti egység

1.2 Székhely

Irányítószám: Település:
Községi neve: Községi jellege:
Házszám: Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.3 Ügyszám:

0100/Pk-201006/8

1.4 Nyilvántartási szám:

01-09-938037

1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

22664503-2-43

1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Hambuch Gerda

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

A MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. 2023. évi működését jelentősen meghatározta az energiaárak változásai miatt hozott három hónapos bezárásról meghozott fenntartói döntés. A poszt-pandémias időszakból, a piaci környezet sajátosságaiból adódó bizonytalanság is jelentősen befolyásolta a tervezést, a munkavégzési körülményeket, a közművelődési alapellátást, a kulturális szolgáltatást, illetve a piaci alapú működést. 2023-ban a MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. az üzemeltetésébe tartozó tagintézmények tevékenységével és a Hegyvidék több pontján lévő, ikonikus épületek működtetésével segítette elő a XII. kerület kulturális értékeinek (környezeti, szellemi, művelődési) hagyományainak feltárását, megismerését, ápolását, gazdagítását, továbbá a környezeti kultúra javítását.

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése: **Közművelődési alapfeladatok**

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: **1997.évi CXL. törvény**

2011.évi CLXXV. törvény 2013.évi V. törvény (PTK)

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja: **Budapest, XII. kerületében életvitelszerűen élők**

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: **180545**

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

Közművelődési alapfeladata során 214 programcsoportban 867 alkalmi, vagy sorozatban megrendezett programot, összesen 2752 kisebb, vagy nagyobb rendezvényt kínált 2023-ban (a közművelődési adatszolgáltatás alapján).



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

Adatok ezer forintban

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)		
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)		

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	ügyvezető	12 730	13 068
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
	felügyelő bizottság	3 360	3 360
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):	16 090	16 428

Kitöltő verzió:3.33.0 Nyomtatvány verzió:1.0

Nyomtatva: 2024.04.18 15.14.12

24



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

Adatok ezer forintban

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	1 064 487	1 201 276
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	11	40
D. Közszolgáltatási bevétel	596 120	704 000
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	468 356	497 236
H. Összes ráfordítás (kiadás)	1 046 514	1 165 126
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	362 982	387 316
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	659 271	673 145
K. Adózott eredmény	17 194	35 772
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
Erőforrás ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>
<i>Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]$</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
<i>Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 f\ddot{o}]$</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

ÜZLETI TERV 2024



MOM KULTURÁLIS KÖZPONT NONPROFIT KFT.
1124 BUDAPEST, CSÖRSZ UTCA 18.
www.momkult.hu

Hambuch Gerda
ügyvezető igazgató

Budapest Hegyvidék, 202... „.....”.

Jóváhagyásra felterjesztette a Felügyelő Bizottság:

Jóváhagyta:

MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. tulajdonos:

TARTALOM

**AZ INTÉZMÉNY
ÁLTALÁNOS KULTURÁLIS KONCEPCIÓ
STRATÉGIA
DRIVE2024
ÁLTALÁNOS KOMMUNIKÁCIÓ
SZERVEZETI FELÉPÍTÉS
GAZDÁLKODÁS, PÉNZÜGY
HIVATALOS
TAGINTÉZMÉNYEK PROGRAMTERVE**

MOMKULT

BARABÁS VILLA

HEGYVIDÉKI KULTURÁLIS SZALON

HEGYVIDÉKI HELYTÖRTÉNETI GYŰJTEMÉNY

HEGYVIDÉK GALÉRIA

JÓKAI KLUB – HEGYVIDÉKI KÖZÖSSÉGI BARKÁCSMŰHELY

LÓVASÚT KULTURÁLIS ÉS RENDEZVÉNYKÖZPONT

AZ INTÉZMÉNY

A MOM Kulturális Központ Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságot a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat azzal a céllal hozta létre, hogy üzemeltesse a 2011-ben felújított közművelődési intézményt, a MOM Kulturális Központot.

A MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. az eddigi gyakorlatnak megfelelően a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvényben, a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat képviselőtestülete által jóváhagyott Alapító Okiratban, Közművelődési Megállapodásban, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben, az általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXVII. törvényben, számvitel-politikájában, valamint a vonatkozó egyéb jogszabályokban rögzítettek alapján végzi munkáját, gyakorolja jogait és kötelességeit.

Az intézmény alapfeladata, a lokális közművelődési feladatok ellátása, kulturális események szolgáltatása, muzeológiai, közgyűjteményi és galériatevékenység. Munkáját nonprofit szervezetként végzi; üzleti tevékenységét felhasználva biztosítja szolgáltatásait, fejleszti azokat.

Vállalkozási tevékenységet elsősorban a MOMkult, kisebb részben a tagintézmények is végeznek, a nagyrendezvények szervezése és koordinálása is elsősorban a központi intézmény feladata. A tagintézmények általános feladata a közösségépítés, közművelődési feladatok ellátása (részletek az egyes tagintézmények leírásánál).

Az intézmény irányításának egyik fontosabb szegmense a korszerű gazdálkodásra épülő vezetés. Az intézmény az értékközpontú kultúraközvetítés mint alapfeladat-ellátásához a normatív állami támogatás mellett a piacorientált működésre is nagy hangsúlyt fektet. A kulturális értékekhez való hozzáférés biztosítása ezen a logikai alapon a MOMkultnak és tagintézményeinek továbbra is alapfeladata.

2020-ra körvonalazódott az alapfeladatok strukturáltsága, a pandémiás időszakot az újratervezéshez, az új igények feltérképezésének időszakaként használtuk fel. A pandémia okozta kényszerű leállások és negatív kihatások kb. három évre befolyásolták negatív értelemben a működést. 2023 szeptemberétől terveztük és tervezzük a 2019-es évhez hasonló gazdasági, szakmai, kulturális működést, látogatottságot és a pénzügyi-bevételi mutatók elérését.

A MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. 2024-ben az alábbi nyolc tagintézménnyel folytatja munkáját:

- MOMkult
- Hegyvidéki Kulturális Szalon
- Barabás Villa
- Hegyvidéki Helytörténeti Gyűjtemény (+raktárak, kutatóhely)
- Hegyvidék Galéria (+képtár)
- Jókai Klub
- Hegyvidéki Közösségi Barkácsműhely
- Lóvasút Kulturális és Rendezvényközpont

ÁLTALÁNOS KULTURÁLIS KONCEPCIÓ

A MOM Kulturális Központ első számú stratégiai közművelődési feladataként a művelődéshez való jog tiszteletben tartása okán, a közösségi színterek működtetését, civil szervezetekkel való együttműködést, a közösségi létforma erősítését, a magyar kultúra- és néphagyományok ápolását, a területben működő alkotói közösségek segítségét, a minőségi kultúrához való hozzáférés biztosítását, a közkultúra támogatását, a kultúra és műveltség iránti igény fenntartását, valamint az igényes kikapcsolódási és szórakozási lehetőségek megteremtését tartja.

Az intézmény kulturális koncepciójának vezérfonala szerint a kultúra a társadalom fejlődésének elengedhetetlen eleme, fontos erőforrása, mely hosszú távon mutatja ki igazán eredményeit, s igazolja az ágazatba fektetett energia létjogosultságát. A generációkon átívelő kulturális örökségre helyezi a hangsúlyt, mely az emberek mindennapjaiban, önkifejezési törekvéseiben kapnak létjogosultságot, s mely jól megfér a kortárs szellemiséggel, a modern törekvésekkel egyaránt.

A kulturális stratégia mentén megvalósuló közfeladat ellátást nem lehet teljes egészében a permanensen változó piaci-gazdasági folyamatokra bízni, ezért a MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. a fent vázolt feladatainak kiadásait jelentős önkormányzati támogatással, átvett pénzeszközök bevonásával, valamint saját bevételből fedezi.

A telephelyekkel bővült kft. mindegyikére vonatkoztatva differenciáltan kívánja e feladatot megvalósítani.

STRATÉGIA

A kultúra érték, identitásörző, közösségformáló és megtartó erő. A Hegyvidéken élők, családok, közösségek, valamint a különböző társadalmi csoportok és modellek mentén rétegződő közönség eltérő igényeire épített programokkal, szolgáltatásokkal és alaptervékenységekkel a MOMkult és tagintézményei élhetőbb, fenntarthatóbb, szerethetőbb városrészt eredményeznek. Világos távlatok nélkül, ötletszerűen szervezett és bizonytalan alapokra épülő események összessége nélkül nem alakulhat ki széleskörű közösségformáló kulturális jövőkép. A Hegyvidék csodálatos földrajzi fekvésével, történelmi múltjával, építészeti örökségével, turisztikai és kozmopolita forgalmával egészen kivételes adottságú városrész. A MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. missziója a működési területén és környékén élő lakosságot megszólítsa, a helyi történelmi, művészeti, kulturális értékeket közvetítse, a helyi identitástudatot és a lokálpatriotizmust erősítse, továbbá a központi épület, a MOMkult működtetésével és programkínálatával fővárosi szinten, valamint a közeli agglomerációban élők számára is biztosítson teret a szabadidő tartalmas eltöltésére, a kulturált szórakozás, szórakoztatás, művelődés, kikapcsolódás formáinak és kereteinek.

Fentiek érdekében megfogalmazott általános **stratégiai célok 2024-re:**

- a MOMkult és tagintézményei önálló brandjének minél szélesebb körben való elmélyítése, az eltérő alaptervékenységek és szolgáltatások hangsúlyozása mentén;
- magas minőségű kulturális, művelődési produktumok létrehozása és befogadása által a színterek szerethetőségének, további elmélyítése és keresettségének elérése;
- együttműködések a XII. kerület területén illetőséggel bíró egyéb kulturális intézményekkel, üzleti szereplőkkel, kereskedelmi és vendéglátással foglalkozó vállalkozásokkal; illetve a meglévő partnerekkel a kapcsolatok bővítése, elmélyítése;
- a nemzetközi produkciók szervezésével a látogatókör és kínálat szélesítése.

Jelen üzlet terv a 2024. évi programtervet, szolgáltatások minőségi javításának tervét mutatja be. tartalmazza a fentiek szerinti programtervet, a szolgáltatások bővítését, illetve kialakítását, a célok eléréséhez szükséges eszközök bemutatását.

DRIVE2024

A sikeres működéshez

- **minőségi tartalom** (megfelelő infrastrukturális háttérrel);
- *user experience* – erős **kapcsolódó szolgáltatások** (vendéglátás, ügyfélkezelés
- kiváló **kommunikáció** (közönségtájékoztatás, social media menedzsment, sajtókommunikáció, PR, marketing, direktmarketing);
- megbízható, kiegyensúlyozott **pénzügyi, gazdálkodási, adminisztrációs háttér** kell.

A 2024-es költségvetés, program- és szolgáltatásterv ennek szellemében került kialakításra.

MOMKULT

A rendezvénypiac és a kulturális programok iránti kereslet 2024-re talán eléri a pandémia előtti szintet (ennek jelei 2023-ban már mutatkoztak). Ennek elősegítése érdekében a MOMkult folyamatosan monitorozza a piacot, figyeli a versenytársakat és a felhasználók köreit, leköveti a változásokat és alakítja a kínálati dinamikát.

Megfogalmazott fókuszpontok 2024-re:

- a felhasználói élmény fokozása (közönségkapcsolat, tájékoztatás, kommunikáció, közösségi programok, infrastrukturális fejlesztések), honlapmegújítás, akadálymentesítés;
- a folyamatosan változó piaci körülményeket figyelve olyan kulturális szolgáltatói tér biztosítása, amely a közösségi együttlétekhez biztosít felületet, nem feltétlenül konkrét kulturális esemény köré csoportosított programot kínálva nyújtja szolgáltatását;
- a sales tevékenység megerősítése;
- művészeti alkotó csoportok számára együttműködési lehetőségek kialakítása;
- infrastrukturális kapacitásainak kihasználását maximalizálja a bevételnövelés és közösségi célok elérése érdekében (a klasszikusnak tekinthető alkalmi rendezvényekre való bérbeadáson kívül: rövidtávú irodahelyiség-szolgáltatás, időszakos alkotó tevékenységre átengedett termek, bérelhető fotóstúdió kialakítása és értékesítése stb.).

BARABÁS VILLA

A Barabás Villa a Budapest Főváros XII. Kerület Hegyvidéki Önkormányzat hivatalos házasságkötő helyszíne. Ezen felül szerződött cateringpartner bevonásával céges rendezvényeket, vacsorákat, konferenciákat fogad, kisebb létszámú online- vagy hibrid konferenciák, képzések számára biztosít helyszínt. 2024-ben új koncepció mentén valósulnak meg az alaptevékenység szerinti kulturális, közművelődési és közösségi programok. A pihenőkert funkciót, valamint a kávézó szolgáltatásainak ismertségét helyi szinten meg kell erősíteni.

HEGYVIDÉKI KULTURÁLIS SZALON

A Hegyvidéki Kulturális Szalon kimagasló szociális, közösségépítő és kultúraközvetítő tevékenységet folytat. Alapvetően nem profitorientált tagintézmény, közművelődési feladatokat lát el látogatói célcsoportja elsősorban kerületi vonzáskörű, rendezvényei átlag 100 fős létszám alattiak. A Szalon programjai során kiemelt terület a tudományos és kulturális értékközvetítés, kerületi hagyományápolás, generációk közötti kapcsolatépítés, közösségépítés, mentálhigiénés tevékenység. Önkéntesek bevonásával folytatódik a virtuális programkínálat szerkesztése és terjesztése is: edukációs célú koordinált tartalomgyártás a Szalon célközönségét alkotó nyugdíjaskorúak számára.

HEGYVIDÉK GALÉRIA

A Hegyvidék Galéria múzeumi, közművelődési alapfeladatot lát el. Ezt kiegészítve a jövőben olyan magánrendezvények részére is teret biztosít, amelyek a kortárs képzőművészeti közegbe illeszthetőek (fogadások, céges ünnepek, vállalati mentingek stb.).

HEGYVIDÉKI HELYTÖRTÉNETI GYŰJTEMÉNY

A közgyűteményi és közművelődési alapfeladat mellett a digitális tartalomfejlesztés, valamint adattár létrehozása, rendszerezése lesz a 2024-es év legkiemeltebb feladata, valamint a helytörténeti vonatkozású kiállítások szerkesztése, szervezése, továbbá közösségi aktivitások, séták, ismeretterjesztő programok megvalósítása.

JÓKAI KLUB

A Svábhegyen található épület olyan közösségi színterré kell váljon 2024-ben, ami a környező lakosság számára megfelelő szabadidős és kulturális programokkal tud szolgálni. Egyelőre három korosztály számára kínált programtípust szükséges megerősíteni: gyermek (főként iskolarendszeren túli edukációs és rekreációs programok), felnőtt (kulturális programok), nyugdíjas (szabadidő hasznos eltöltésére szolgáló és edukációs jellegű rendezvények). Az elmúlt évben felállt szakember-gárdával a tagintézmény képessé vált a jelen infrastrukturális közegben ezt a célt megvalósítani.

LÓVASÚT KULTURÁLIS ÉS RENDEZVÉNYKÖZPONT

A Lóvasút Kulturális és Rendezvényközpont célja 2024-ban is, hogy kihasználva a helyszín egyedi és csodálatos atmoszféráját tartalmas programjai és rendezvényei révén a Hegyvidék kulturális életének egyik színterévé, magán- és céges események exkluzív helyszínévé, kedvelt találkozóponntá váljon, ami széles körben ismert és keresett mind lakossági, mind üzleti körökben. A meglévő funkciók erősítése, fókuszáltabb közösségi médium jelenlét a terv.

KOMMUNIKÁCIÓ

A 2024-es év kiemelt feladata az erőteljesebb kommunikáció, a social médiumokon való markáns megjelenés fejlesztése, valamint a széleskörű sajtókapcsolatok kiépítése mind a brandépítés, mind a rendezvények tekintetében.

A gazdasági eszközök várható korlátozottsága okán olyan sajtótevékenységeket kívánunk bevezetni és meghonosítani, melyek a jól irányzott fizetett hirdetésekkel kapcsolva többszörös intenzitású PR-megjelenést biztosíthat a Társaságnak, a helyszíneknek.

Print kiadványokat tervezünk megjelentetni, a fogyasztási környezet alakulására reagálva – figyelve a közönség igényeit – döntünk kisebb kiadványok, vagy nagyobb brossúrák kiadásáról.

Az intézmények honlapján a tényszerű adatközlés, a Facebook-oldalokon a programokhoz kapcsolt tartalommegosztás és hirdetések, az instagram profilokon a márkához fűződő megjelenések lesznek hangsúlyosak.

Továbbra is tervezzük, hogy a tagintézmények honlapjait adott helyszín koncepciójához illeszkedően portálosítjuk, magazin jellegű tartalmak, blogbejegyzések, virtuális galériák, online helytörténeti témák, podcastok megjelenítésére alkalmassá tesszük.

Fókuszba helyezzük a minőségi tartalomgyártást, figyelve a piaci környezetet, igyekszünk a bevett sémáktól eltérő kontentek előállítására.

Minden tagintézmény határozottan definiálja a célközönségét, a kommunikációja hangvételt, vizuális megjelenítését ahhoz igazítja. A lehetőségekhez képest az online és a print kiadványok (flyerek, poszterek, dekorációs elemek) az arculathoz, az összeállított arculati elemeket felhasználva konzisztens formában fog megjelenni.

Naponta jelentetünk meg tartalmakat, illetve poszt-sorozatokat hogy a jelenlét és a látogatókkal való kapcsolattartás folyamatos legyen. Fontos jelen lenni az online térben.

Elengedhetetlen, hogy a MOMkult bővítse kommunikációs és brand teamjét.

Az ideális csapatfelépítés:

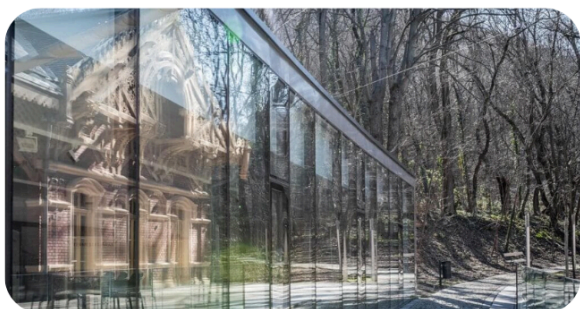
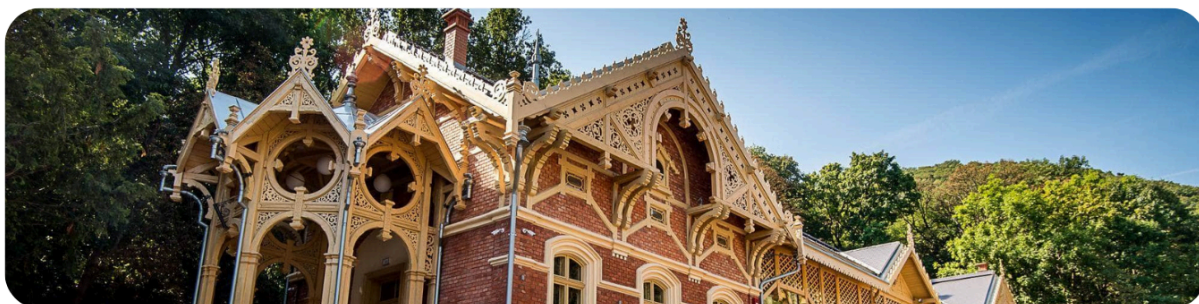
- 1 fő kommunikációs vezető (kommunikációs stratégia, koordináció)
- 1 kommunikációs ügyintéző (marketing, basic online kommunikáció, printek)
- 1 fő grafikus
- 1 fő sajtókapcsolati munkatárs (PR-tevékenység, szövegalkotás és gondozás, sajtóanyagok készítése és eljuttatása a médiumokhoz, azok nyomon követése)

Vendégkapcsolat: Kiemelten fontos a folyamatos kommunikáció. Az aktuális újdonságokról akár minden nap lehet tájékoztatni a követőket; díjazni kell a pozitív visszajelzéseket, üzeneteket, érdemes megosztani a helyszínekről szóló posztokat, kommenteket.

Üzenetek: Minden beérkező üzenetet továbbra naprakészen is meg kell válaszolni. Az erre fordított idő és energia megtérül, a vendégekkel jelen körülmények között csak így lehet kommunikálni.

Összintesség: A látogatók, követők értékelni fogják a mindennapok nehézségeiről és szépségeiről való hiteles kommunikációt.

Minden épületünk gyönyörű, a tagintézmények tevékenysége színvonalas, van alap ahhoz, hogy naponta lehessen tartalmat megosztani.



HIVATALOS

- működési forma: kiemelten közhasznú nonprofit korlátolt felelősségű társaság
- tulajdonos: a társaság alapítója a Budapest XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat (1126 Budapest, Böszörményi út 23–25.)
- törvényes képviselő: a Budapest XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat polgármestere
- a vállalkozás pontos neve: MOM Kulturális Központ Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
- a vállalkozás rövid neve: MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft.
- a vállalkozás székhelye és telephelyei: MOMkult 1124 Budapest, Csörsz u. 18., Barabás Villa 1122 Budapest Városmajor u. 44., Hegyvidék Galéria 1126 Budapest, Böszörményi út 13–15., képtára: 1122 Budapest, Városmajor utca 16., Hegyvidéki Helytörténeti Gyűjtemény 1121 Budapest, Zugligeti út 64., kutatóhely: 1122 Budapest, Ráth György utca 1/c., raktárak (3 db) 1126 Budapest, Kékgyöly útca 30. fsz., Kulturális Szalon 1126 Budapest, Törpe utca 2., Lóvasút Kulturális és Rendezvényközpont (Helytörténeti Gyűjtemény kiállítóhely) 1121 Budapest, Zugligeti út 64., Hegyvidéki Közösségi Barkácműhely 1126 Budapest, Márvány utca 44.
- a vállalkozás bejegyzésének időpontja: 2010. június 8.

TEVÉKENYSÉGI KÖRÖK

Fő tevékenység:

9004 Művészeti létesítmények működtetése

Egyéb tevékenységi körök:

4762 Újság-, papír kiskereskedelem
4763 Zene-, videófelvétel kiskereskedelme
4764 Sportszer-kiskereskedelem
4765 Játék-kiskereskedelem
4778 Egyéb m.n.s. új áru kiskereskedelme
5221 Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás
5621 Rendezvények, étkeztetés
5814 Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
5819 Egyéb kiadói tevékenység
5914 Filmvetítés /közhasznú tev./
5920 Hangfelvétel készítése, kiadása
6820 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
7311 Reklámügynöki tevékenység
7729 Egyéb személyi használatú, háztartási cikk kölcsönzése
8230 Konferencia szervezése
8299 M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti

szolgáltatás

8412 Egészségügy, oktatás, kultúra, egyéb szociális szolgáltatás

/kivéve: társadalombiztosítás/ igazgatása

8551 Sport, szabadidős képzés

8552 Kulturális képzés

8559 M.n.s. egyéb felnőttoktatás

9001 Előadó-művészet

9002 Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység

9003 Alkotóművészet

9102 Múzeumi tevékenység

9103 Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése

9319 Egyéb sporttevékenység

9329 M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

9499 M.n.s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

9604 Fizikai közérzetet javító szolgáltatás

9609 M.n.s. egyéb személyi szolgáltatás

A társaság közhasznú tevékenységi körei:

9004 Művészeti létesítmények működtetése

5914 Filmvetítés /közhasznú tev./

8412 Egészségügy, oktatás, kultúra, egyéb szociális szolgáltatás

8551 Sport, szabadidős képzés

8552 Kulturális képzés

8559 M.n.s. egyéb felnőttoktatás

9001 Előadó-művészet

9002 Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység

9003 Alkotóművészet
9102 Múzeumi tevékenység
9103 Történelmi hely, építmény, egyéb
látványosság működtetése
9319 Egyéb sporttevékenység
9329 M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős
tevékenység
9499 M.n.s. egyéb közösségi, társadalmi
tevékenység

A társaság üzletszerű gazdasági tevékenységi
körei
6820 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan
bérbeadása, üzemeltetése
9604 Fizikai közérzetet javító szolgáltatás

- ügyvezető igazgató: Hambuch Gerda
- ügyvezető igazgató javadalmazása: havi bruttó 1.089.000 Ft
- elérhetőségi adatok:

Cím: 1124 Budapest, Csörsz u. 18.
Telefon: 319 9854, 310 7130
E-mail: info@momkult.hu
Honlap: www.momkult.hu

- a vállalkozás könyvvezetését végző cég neve:
GM-AUDIT Kft. (8372 Cserszegtomaj, Balaton u. 16.)
- a vállalkozás jogi képviseletét ellátó cég neve:
Jaczkovics Ügyvédi Iroda (1064 Budapest, Vörösmarty u. 43.)
- Felügyeleti szerv: Felügyelő Bizottságának
elnöke: Dr. N. Szász Adrián
tagjai: Dr. Huszár Orsolya, Dr. Nagy Eszter

MUNKATÁRSOK 2024. ELEJÉN

Andrási Csaba Ádám	(takarító, MOMkult)
Bain Melinda	(programszervező, Lóvasút)
Bak Alexandra	(gazdasági igazgató, MOMkult)
Balogh Edit	(teremőr, tárlatvezető, Helytörténeti Gyűjtemény)
Bánpataki Ádám	(programszervező, Kulturális Szalon)
Bene Péter	(gondnok, teremrendező, Lóvasút)
Cser András	(kézbesítő, MOMkult)
Csóka Ilona	(vezető, Jókai Klub, programszervező)
Czeglédi Ágnes	(jegypénztáros, MOMkult)
Dömötör László	(kézbesítő, ügyelő, Jókai Klub)
Egervári Gábor	(művelődésszervező, Jókai Klub)
Eltér Balázs	(programszervező, Hegyvidéki Kulturális Szalon)
Faludi András Gábor	(programszervező, MOMkult, Lóvasút)
Farkas Angelika	(takarító, Jókai Klub)
Farkas István Zoltán	(sajtómunkatárs, MOMkult)
Fekete Krisztina	(jegypénztáros, MOMkult)
Fodor Károly	(gondnok, Jókai Klub)
Földváry Gergely	(történész, Hegyvidéki Helytörténeti Gyűjtemény)
Gyimóthy László	(programasszisztens, Hegyvidéki Kulturális Szalon)
Győrei Ildikó	(programszervező, MOMkult)
Hambuch Gerda	(ügyvezető igazgató)
Kallós Judit Anna	(művészettörténész, Hegyvidék Galéria)
Kopácsi László	(teremrendező, MOMkult)
Kovácsné Török Katalin	(pénzügyi előadó, MOMkult)
Körmendi Viktória	(pénzügyi előadó, MOMkult)
Kuklis Henrik	(teremrendező, MOMkult)
Lőrincz Edina	(programszervező, vezető, Barabás Villa)
Major Beatrix	(titkárságvezető, MOMkult)
Mátyus Miklós	(programszervező, MOMkult)
Menyhárt Éva Mónika	(vezető, Kulturális Szalon)
Mészáros-Komáromy Regina	(programszervező, Kulturális Szalon)
Miháلكovicsné Ledneczki Judit	(programszervező, Kulturális Szalon)
Miklósfalvi Tamás	(teremrendező, MOMkult)
Molnár Noémi	(pénzügyi előadó, Jókai Klub, Kulturális Szalon)
Molnár Zsuzsanna	(pénzügyi előadó, MOMkult)
Nostíczius Árpád	(teremrendező, MOMkult)
Orbán László	(gondnok, Kulturális Szalon)
Panics Zoltánné	(programasszisztens, Kulturális Szalon)
Papp Ildikó	(grafikus, Hegyvidék Galéria)
Scholtz Jánosné	(takarító, MOMkult)
Stanzel Júlia	(programszervező, Kulturális Szalon)
Szabó Annamária	(kiállításszervező, programszervező, Hegyvidék Galéria)
Szipola-Szabó Nóra	(jegypénztáros, Kulturális Szalon)
Szögi Ferencné, dr.	(tárlatvezető, Hegyvidéki Helytörténeti Gyűjtemény)
Tamásné Miskó Livia	(munkaügyi előadó, titkárságvezető, MOMkult)
Maurer László	(gondnok, Barabás Villa)
Mátyus Miklós	(programszervező, MOMkult)
Tüske Tamás	(művelődésszervező, Helytörténeti Gyűjtemény)
Wittmann Ildikó	(programszervező, Barabás Villa)
Pocsaji Eszter	(programszervező, MOMkult)
Varga Mátyás	(programszervező, MOMkult)
Zsoldos Anikó	(programszervező, MOMkult)

Külső munkatársak (vállalkozók, szolgáltatók): technikusok, rendszergazda, kertészek, kisegítő alkalmi személyzet (hostess, orvosi ügyelet)

Tervezett alvállalkozók feladatkörök szerint:

könyvelés, bérszámfejtés | Fáber Kft.
őrző-védő szolgáltatás | Shield Security Kft.
IT | BitService
Webszolgáltatások | Webra Zrt.
Takarítási és bizonyos karbantartási munkák | B+N Referencia Zrt.
Takarítószer- és higiéniai papíráruk | ChemoTeam
Hang- és fénytechnikai szolgáltatások | több alvállalkozó bevonásával valósul meg
Kertészet | B+N Referencia Zrt.
Hostess-szolgáltatások | Rainbow Kft.
Orvosi ügyelet | OXYteam Kft.
Tűz- és munkavédelem | NB-Modell Kft.
Adatvédelem | Entrópia Bt.
Liftek és felvonók felügyelete | B+N Referencia Zrt.
Kisegítő munkaerő-kölcsönzés | Stagehand.hu Kft.
Jogi képviselet | Jaczkovics Ügyvédi Iroda

A MOMkult 2024-ben egy teljesen megújult programszervezői csapattal kezdi meg munkáját, mely mind a szervezőmunka dinamikájában, mind a kulturális programok minőségi kínálatában, mind a sales tevékenység eredményében megmutatkozik majd.

SZERVEZETI FELÉPÍTÉS

MENEDZSMENT (ügyvezető, gazdasági igazgató)			
GAZDASÁGI IRODA	MŰSZAKI VEZETŐ	TAGINTÉZMÉNYVEZETŐK (MOMKULT ESETÉBEN SZAKMAI VEZETŐ)	KOMMUNIKÁCIÓ BRANDMANAGEMENT
Könyvelés Pénzügy Munkaügy Titkárság	Tagintézmények gépészet, épületfelügyelet, karbantartás, intézményi anyagbeszerzések, általános gondnoki teendők	Programszervezés, közművelődési alapfeladat-ellátás Szakmai munka biztosítása, irányítása Operatív üzemeltetés Tagintézményi kommunikáció Értékesítési tevékenység	Kreatív stratégia MOMkult és tagintézményei programkommunikációja Arculattervezés Átfogó brandépítés Sajtókapcsolatok PR Marketingtevékenység

GAZDÁLKODÁS, PÉNZÜGY

Gazdálkodás: a Társaság figyelembe veszi az állami, önkormányzati támogatások lehetőségeit, hogy a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselőtestületének által jóváhagyott támogatás mellett milyen arányú átvett pénzeszközökkel tudja költségvetését kiegészíteni.

Költségkontroll: Szigorú kontroll alatt tartjuk az igénybevett szolgáltatásokat, az anyagbeszerzést és -felhasználást, a racionalizált gazdálkodás biztosítja a folyamatos működést és kötelezettségvállalást.

2024-ben is követjük az energetikai hatékonyság alapelveit, betartjuk a magunk számára bevezetett energiatakarékosági szabályokat (hőfok, elektromos áram stb.)

2024-ben a Társaság könyvelését és bérszámfejtését a FÁBER Kft. végzi.

2024-ben a Társaság folytatja le a villamosenergia és a földgáz közbeszerzési eljárásait.

A megnövekedett számú programokkal párhuzamosan megnő a hostess szolgáltatás igénye is, ezért 2024-ben e szolgáltatás kapcsán a MOMkult közbeszerzési eljárást folytat le.

2024. évi PÉNZÜGYI TERV
MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft

1124 Budapest, Csörsz utca 18.
Az adatok e Ft-ban

Megnevezés	MOM	BV	Kult. Szalon	Lóvasút	Galéria	Gyűjtemény	Jókai Klub	Barkácműhely	Raktárhelységek	Összesen
1. Bevételek	820 604	77 225	104 766	80 211	33 887	27 144	86 968	7 856	1 101	1 239 761
1.1. Vállalkozási bevétel	423 606	40 284	16 105	24 630	645	0	10 167	0	0	515 437
Vállalkozási bevételek Külső										
- Rendezvény	36 330	334	2 505	6 680	500	0	167	0	0	46 516
- Terembéret	296 776	21 500	9 500	13 000	145	0	10 000	0	0	350 921
- Közvetített szolgáltatás (interticket)	81 000	0	0	0	0	0	0	0	0	81 000
- Büfé/cukrászda bérleti díj	9 500	450	4 100	4 950	0	0	0	0	0	19 000
- Házasságkötés bevétel	0	18 000	0	0	0	0	0	0	0	18 000
1.2. Önkormányzattól származó bevételek	382 894	36 741	84 641	53 581	33 242	27 144	76 801	7 856	1 101	704 000
Önkormányzati támogatás	382 894	36 741	84 641	53 581	33 242	27 144	76 801	7 856	1 100	704 000
1.3. Egyéb és pénzügyi bevétel	14 105	200	4 020	2 000	0	0	0	0	0	20 325
Továbbszámlázott szolgáltatások (Cyeb, Elmű, Makoma)	14 105	200	4 020	2 000	0	0	0	0	0	20 325
2. Ráfordítások	820 604	77 225	104 766	80 211	33 887	27 144	86 968	7 856	1 101	1 239 761
2.1. Alvállalkozói díjak	34 100	2 300	0	1 000	0	0	0	0	0	37 400
Őrző-védő szolg.	34 100	2 300	0	1 000	0	0	0	0	0	37 400
2.2. Anyagjellegű költségek	419 089	48 042	39 673	58 501	13 847	6 430	33 004	5 936	1 101	625 623
2.2.1. Anyag és kapcsolódó szolgáltatások költsége	233 313	32 187	20 297	38 691	9 379	3 664	28 974	1 318	625	368 448
2.2.1.1. Közművek	93 516	13 097	7 437	14 041	2 129	304	7 294	468	275	138 561
Gáz díj és kapcs. Szolg.	3 737	6 333	0	0	1 485	0	3 932	412	0	15 899
Elektromos áram és kapcs. Szolg. (MVM, Elmű)	68 869	5 164	6 287	12 891	644	304	2 362	56	275	96 852
Víz díj és csatorna díj és kapcs. Szolg.	2 000	1 100	650	750	0	0	500	0	0	5 000
szemétszállítás, Közös kft, üzemeltetési	11 650	500	500	400	0	0	500	0	0	13 550
Levegő hő-víz-szivattyú rendelkezésreállítás	7 260	0	0	0	0	0	0	0	0	7 260
2.2.1.2. nem közmű	139 797	19 090	12 860	24 650	7 250	3 360	21 680	850	350	229 887
Irodaszer, nyomtatvány, újság előfizetés	2 300	500	1 000	50	50	50	150	0	0	4 100
Tisztítószer és fenntartási anyagok, alkatrészek	8 200	700	900	700	150	150	700	150	150	11 800
Takarítás, kártevőirtás	12 391	250	3 600	3 550	400	0	400	200	200	20 991
egyéb anyag és szolgáltatás költség										
- Szakmai anyag (dekorációs stb)	1 800	300	250	300	550	400	400	0	0	4 000
- Egyéb anyagköltség	800	150	250	400	150	250	400	500	0	2 900
- Központi rendezvények	49 980	0	0	4 000	0	0	15 780	0	0	69 760
- Közművelődési jellegű	4 359	3 600	1 650	3 640	0	1 810	350	0	0	15 409
- Saját produkció	31 327	3 390	4 210	10 010	5 790	700	3 500	0	0	58 927
- Házasságkötés kiadások	0	9 000	0	0	0	0	0	0	0	9 000
- Technikusi szolgáltatás - Hangtechnika	14 340	1 000	1 000	1 500	160	0	0	0	0	18 000
- Technikusi szolgáltatás - Fénytechnika	14 300	200	0	500		0	0	0	0	15 000
2.2.2. Szállítás, posta, taxi	2 000	150	150	500	100	0	100	0	0	3 000
szállítás, posta, taxi	2 000	150	150	500	100	0	100	0	0	3 000
2.2.3. Telefon, internet	5 263	720	338	109	116	116	110	0	0	6 772
mobil és vonalas telefon	5 263	720	338	109	116	116	110	0	0	6 772
2.2.4. Hirdetések, marketing költségek	14 150	600	750	1 150	800	50	500	0	0	18 000
hirdetések, grafika, nyomdamarketing, reklám	14 150	600	750	1 150	800	50	500	0	0	18 000
2.2.5. Bérleti díj	22 629	600	6 889	11 141	1 102	300	120	118	476	43 375
ingatlan bérleti díj (MOM + tagint.)	10 254	0	6 289	9 641	902	0	0	118	476	27 680
eszköz bérleti díj	5 000	0	0	0	0	0	0	0	0	5 000
egyéb bérlet	7 375	600	600	1 500	200	300	120	0	0	10 695
2.2.6. Szakértői díjak	26 034	0	0	0	0	0	0	0	0	26 034
ügyvédi díj	9 426	0	0	0	0	0	0	0	0	9 426
bérszámfejtés	2 400	0	0	0	0	0	0	0	0	2 400
könyvelés, könyvvizsgálat, tanácsadás	14 208	0	0	0	0	0	0	0	0	14 208
2.2.7. Számítástechnika	16 000	0	1 000	1 000	0	0	1 000	0	0	19 000
számítástechn. rendsz. Üzemeltetés, support	16 000	0	1 000	1 000	0	0	1 000	0	0	19 000
2.2.8. Javítás, karbantartás	43 333	9 335	6 449	4 260	650	200	1 500	4 500	0	70 227
javítás, karbantartás	43 333	9 335	6 449	4 260	650	200	1 500	4 500	0	70 227
2.2.9. Reprezentáció	3 080	300	1 500	0	1 000	0	0	0	0	5 880
Reprezentációs költség	3 080	300	1 500	0	1 000	0	0	0	0	5 880
2.2.10. Egyéb költségek	53 287	4 150	2 300	1 650	700	2 100	700	0	0	64 887
illeték, eljárási díj, tag díj	800	0	0	0	0	0	0	0	0	800

egyéb igénybevett szolgáltatás										
- Ruhatári, hostess szolgáltatás	17 300	300	0	300	0	0	0	0	0	17 900
- Oktatás, továbbképzés költség	300	0	0	150	0	0	0	0	0	450
- Egyéb ki nem emelt szolgáltatás díja	34 887	3 850	2 300	1 200	700	2 100	700	0	0	45 737
2.3. Személyi jellegű költségek	233 493	26 783	65 093	20 570	19 940	20 714	53 964	1 920	0	442 476
2.3.1. Bérköltség, megbízási díj , járulékok	221 663	24 433	61 243	18 670	18 940	19 194	50 564	1 920	0	416 626
bérköltség	185 153	21 622	50 658	16 522	14 106	16 986	44 747		0	349 793
megbízási díj	2 456		4 000		3 000			1 920		11 376
FEB	3 360	0	0	0	0	0	0	0	0	3 360
járulékok	24 369	2 811	6 586	2 148	1 834	2 208	5 817	0	0	45 772
rehabilitációs hozzájárulás	6 325	0	0	0	0	0	0	0	0	6 325
2.3.2. Természetbeni juttatás, oktatás, gk. használat	11 830	2 350	3 850	1 900	1 000	1 520	3 400	0	0	25 850
cafeateria, kiküldetés, munkabajárás, saját gk., oktatás	11 830	2 350	3 850	1 900	1 000	1 520	3 400	0	0	25 850
2.4. Egyéb költség	1 660	100	0	140	100	0	0	0	0	2 000
biztosítás	1 660	100	0	140	100	0	0	0	0	2 000
2.5. Bankköltség, kamat	3 200	0	0	0	0	0	0	0	0	3 200
bankköltség, kamat	3 200	0	0	0	0	0	0	0	0	3 200
2.6. Értéksökkenés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
értéksökkenés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.7. Egyéb ráfordítás	129 062	0	0	0	0	0	0	0	0	129 062
közvetített szolgáltatás (interticket)	81 000	0	0	0	0	0	0	0	0	81 000
adók, illetékek	48 062	0	0	0	0	0	0	0	0	48 062

BEVÉTELEK

A MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. 2024 őszén inflációkövetően tervezi a szolgáltatásainak (terembérleti díj, ruhatári díj stb.) további növelését. A szolgáltatások minőségének javításával, illetve a kapacitások nagyobb arányú kihasználásával tovább kívánja növelni a bevételeit, melyet nonprofit tevékenységére, a közművelődési feladatok ellátására fordít vissza.

MOMKULT

A MOMkult üzleti tevékenysége biztosítja a társaság fő bevételi forrását. Kiadható helyiségei, valamint az azokhoz kapcsolódó és egyéb szolgáltatások megfelelő színvonalon tartásával biztosítható a kiegyensúlyozott, tervezett bevétel.

LÓVASÚT

A családi események, esküvők nyár végéig várhatóan az elmúlt évhez hasonló rendezvényszámot jelenthetnek majd. Az év során kisebb saját produkciókat szervezünk, előnyben részesítve a kisebb ráfordítás (alacsonyabb tiszteletdíjú, esetleg technikus alvállalkozó igénybevétele nélkül megvalósítható produkciók) elvét, valamint minden kulturális program megtekintését belépődíjhoz kötjük, kivéve a közművelődési alapfeladathoz szorosan kapcsolódó, tiszteletdíj nélküli programok esetében. Ezen a helyszínen 2024-ben növelni kívánjuk a bevételes rendezvények számát.

BARABÁS VILLA

Az esküvők, valamint a jelentős bevételt hozó, esküvőkhöz kapcsolódó lakodalmak 2024-ben tervezetten már kiegyensúlyozottabb bevétel-szintet hoznak majd, az üzleti rendezvények ebben az évben már megközelíthetik a rendelkezésre álló kapacitás kielégítőnek mondható arányát.

KULTURÁLIS SZALON

Megtartva az eddigi színvonalat, kínálatot és programmennyiséget, fokozni kívánjuk azon saját és terembérleti konstrukcióban megtartott rendezvények számát a Kulturális Szalonban amik az időseken kívül a családoknak és a fiatalabb korosztálynak szólnak.

JÓKAI KLUB

Az idősebb korosztály napközbeni, illetve az iskoláskorú gyerekek tanításon kívüli szabadidő eltöltésének infrastrukturális és szakmai feltételeinek biztosítása mellett családi és kulturális programok számára kínál terembérleti konstrukcióban megvalósulási lehetőséget; továbbá bizonyos helyiségek hosszú távú bérbeadásával járul hozzá az intézmény bevételi kötelezettségének teljesítéséhez. Tervezzük a vendéglátóipari egység újraindítását, melyből további bevétel abszolválható, valamint a négy üresen álló irodahelyiség értékesítését.

A saját produkciók időbeli megvalósulását ezen bevételi ív alapján tervezzük, folyamatosan figyelve az intenzitást, hogy szükség esetén vissza tudjuk fogni a kiadásokat, továbbá lehetőség szerint több közművelődési jellegű és saját produkciót tudjunk megvalósítani.

BÉRLETI DÍJTÁBLÁZATOK

2024. január 1-jén.

	szolgáltatás	egység	nettó egységár
MOMkult	teljes ház bérleti díj	nap	2 300 000 Ft
	teljes ház bérleti díj	építési nap	1 300 000 Ft
	színházterem bérleti díj	óra	190 000 Ft
	színházterem bérleti díj (beállítás idejére)	óra	121260 Ft
	színházterem kulturális csomag (h,k,sze)	alkalom	777560 Ft
	színházterem kulturális csomag (cs,v)	alkalom	974600 Ft
	színházterem kulturális csomag (p,szo)	alkalom	1039600 Ft
	kupolaterem bérleti díj	óra	75630 Ft
	kupolaterem bérleti díj (beállítás idejére)	óra	44630 Ft
	kupolaterem bérleti díj	nap	572540 Ft
	workshopterem bérleti díj	óra	37815 Ft
	workshopterem bérleti díj	nap	270020 Ft
	Sirály sétány bérleti díj	óra	100 000 Ft
	Sirály sétány bérleti díj	nap	800 000 Ft
	Sirály sétány kiállítási díj	nap	250 000 Ft
	Szabadtéri színpad bérleti díj	óra	81260 Ft
	Szabadtéri színpad bérleti díj	nap	620080 Ft
Lóvasút	Peron üzleti csomag	fél nap	220 000 Ft
	Peron üzleti csomag	nap	430 000 Ft
	Peron tréning-csomag	nap	260 000 Ft
	Esküvő teljes	nap	430 000 Ft
	Esküvő fogadás	alkalom	220 000 Ft
	Esküvő + koccintás	alkalom	125 000 Ft
	Családi csomag (csak vasárnap)	egész nap	220 000 Ft

	Családi csomag (csak vasárnap)	4 óra	100 000 Ft
	Családi csomag (csak vasárnap)	6 óra	150 000 Ft
	Kulturális csomag (h,k,sze)	alkalom	110 000 Ft
	Kulturális csomag (cs,v)	alkalom	125 000 Ft
	Kulturális csomag (p,szo)	alkalom	140 000 Ft
	Közművelődési csomag (h,k,sze)	alkalom	40 000 Ft
	Közművelődési csomag (cs,v)	alkalom	50 000 Ft
	Közművelődési csomag (p, szo)	alkalom	62 500 Ft
Kulturális Szalon	Tamási Áron terem üzleti csomag	fél nap	150 000 Ft
	Tamási Áron terem üzleti csomag	óra	50 000 Ft
	Tamási Áron terem üzleti csomag	nap	300 000 Ft
	Galéria terem üzleti csomag	fél nap	75 000 Ft
	Galéria terem üzleti csomag	óra	25 000 Ft
	Galéria terem üzleti csomag	nap	150 000 Ft
	Nemes Nagy Ágnes terem üzleti csomag	fél nap	54 000 Ft
	Nemes Nagy Ágnes terem üzleti csomag	óra	18 000 Ft
	Nemes Nagy Ágnes terem üzleti csomag	nap	108 000 Ft
	Tamási Áron terem kedvezményes/családi	fél nap	93 750 Ft
	Tamási Áron terem kedvezményes/családi	óra	31 250 Ft
	Tamási Áron terem kedvezményes/családi	nap	187 500 Ft
	Galéria terem kedvezményes/családi	fél nap	45 000 Ft
	Galéria terem kedvezményes/családi	óra	15 000 Ft
	Galéria terem kedvezményes/családi	nap	90 000 Ft
	Nemes Nagy Ágnes terem kedvezményes/családi	fél nap	30 000 Ft
	Nemes Nagy Ágnes terem kedvezményes/családi	óra	10 000 Ft
	Nemes Nagy Ágnes terem kedvezményes/családi	nap	60 000 Ft
	Balett terem kedvezményes/családi	fél nap	35 625 Ft
	Balett terem kedvezményes/családi	óra	11 875 Ft
	Balett terem kedvezményes/családi	nap	71 250 Ft
	Tamási Áron terem nonprofit/rendszeres	fél nap	33 750 Ft
	Tamási Áron terem nonprofit/rendszeres	óra	11 250 Ft
	Tamási Áron terem nonprofit/rendszeres	nap	67 500 Ft
	Galéria terem nonprofit/rendszeres	fél nap	18 750 Ft
	Galéria terem nonprofit/rendszeres	óra	6 250 Ft
	Galéria terem nonprofit/rendszeres	nap	37 500 Ft
	Nemes Nagy Ágnes terem nonprofit/rendszeres	fél nap	18 750 Ft
	Nemes Nagy Ágnes terem nonprofit/rendszeres	óra	6 250 Ft
	Nemes Nagy Ágnes terem nonprofit/rendszeres	nap	37 500 Ft

	Balett terem nonprofit/rendszeres	fél nap	18 750 Ft
	Balett terem nonprofit/rendszeres	óra	6 250 Ft
	Balett terem nonprofit/rendszeres	nap	37 500 Ft
Jókai klub	Színházterem	óra	34 100 Ft
	Nagy Galéria	óra	11 000 Ft
	Manzárd	óra	14 300 Ft
	Tanfolyami díj	óra	5 500 Ft
Hegyvidék Galéria	Üzleti csomag hétköznap	nap	125 000 Ft
	Üzleti csomag hétvége	nap	225 000 Ft
	Üzleti csomag hétköznap (18h-ig)	óra	18 000 Ft
	Üzleti csomag hétköznap (18h után)	óra	25 000 Ft
	Üzleti csomag hétvége	óra	31 000 Ft
	Kiállítás bérleti díj	nap	62 000 Ft
	Kiállítás bérleti díj	hét	310 000 Ft
	Kulturális/közművelődési csomag hétköznap	nap	87 000 Ft
	Kulturális/közművelődési csomag hétvége	nap	175 000 Ft
	Kulturális rendezvény hétköznap (18h-ig)	óra	12 000 Ft
	Kulturális rendezvény hétköznap (18h után)	óra	18 000 Ft
	Kulturális rendezvény hétvége	óra	25 000 Ft
	Családi program	alkalom	37 000 Ft
Barabás Villa	Villaépület kulturális díj	óra	7 500 Ft
	Villaépület üzleti díj	óra	15 000 Ft
	Villaépület kedvezményes díj délelőtt	fél nap	46 000 Ft
	Villaépület kedvezményes díj délután	fél nap	64 000 Ft
	Villaépület	nap	92 500 Ft
	Villaépület éjszaka (kiegészítő díj)	alkalom	18 500 Ft
	Villaépület tanfolyami díj	óra	5 500 Ft
	Vincellérház kulturális díj	óra	5 500 Ft
	Vincellérház üzleti díj	óra	11 000 Ft
	Vincellérház kedvezményes díj délelőtt	fél nap	37 000 Ft
	Vincellérház kedvezményes díj délután	fél nap	46 000 Ft
	Vincellérház	nap	83 000 Ft
	Vincellérház éjszaka (kiegészítő díj)	alkalom	14 500 Ft
	Vincellérház tanfolyami díj	óra	5 000 Ft
	Rendezvényterem kulturális díj	óra	30 000 Ft
	Rendezvényterem üzleti díj	óra	33 000 Ft
	Rendezvényterem kedvezményes délelőtt	fél nap	101 000 Ft

Rendezvényterem kedvezményes délután	fél nap	157 500 Ft
Rendezvényterem napi díj	nap	231 000 Ft
Rendezvényterem éjszaka (kiegészítő díj)	alkalom	37 000 Ft
Rendezvényterem tanfolyami díj	óra	7 500 Ft
Kert kulturális díj	óra	15 000 Ft
Kert üzleti díj	óra	30 000 Ft
Kert kedvezményes délelőtt	fél nap	88 000 Ft
Kert kedvezményes délután	fél nap	120 000 Ft
Kert napi díj	nap	177 000 Ft
Kert éjszaka (kiegészítő díj)	alkalom	33 000 Ft
Kert (terem kiegészítés) kulturális díj	óra	5 500 Ft
Kert (terem kiegészítés) üzleti díj	óra	11 000 Ft
Kert (teremkiegészítés) kedvz. délelőtt	fél nap	37 000 Ft
Kert (terem kiegészítés) kedvz. délután	fél nap	51 000 Ft
Kert (terem kiegészítés) napidíj	nap	70 500 Ft
Kert (terem kiegészítés) éjszakai kieg.díj	alkalom	14 500 Ft
Teljes kizárólagosság	nap	525 000 Ft

PROGRAMOK ÁRKÉPZÉSE – HEGYVIDÉK KÁRTYA

A kerületi és nem kerületi lakosok közötti, jegyvásárlással kapcsolatos differenciálás 2024-ben is minden tagintézményre vonatkoztatva megvalósul.

A kerületi lakosok számára szóló kedvezmény a saját produkciók és a közművelődési programok esetében könnyen biztosítható, a terembérletes konstrukcióban létrejövő rendezvények esetén (mely jellemzően és a legnagyobb mértékben a MOMkultban realizálódik) minden partnerrel külön megállapodást igényel (kibérlik a termet, a bevétel a partneré).

tagintézmény	programtípus	2022-ig		2024-ben (tervezet)	
		általános díj	kerületi kedvezménnyel	általános díj	kerületi kedvezmény
MOMkult <small>(meghatározott kontingens: a befogadóképesség 5-10%-a)</small>	saját produkciók	eltérő árazás	fix 2-500 Ft vagy 50%	eltérő árazás	30%
	terembérletes produkciók	eltérő árazás	-	eltérő árazás	30% <small>(meghatározott kontingens)</small>
	közművelődési programok	eltérő, de kedvező árazás	díjtalan	eltérő, de kedvező árazás	50%
Barabás Villa	saját produkciók	1000-2500 Ft	fix 200 Ft vagy 50%	1500-3000 Ft	30%
	közművelődési, közösségi programok	1000 Ft	díjtalan	1000 Ft	30%
Kulturális Szalon	alapfunkcióba illeszkedő programok	500 Ft	díjtalan	1000 Ft	díjtalan
	esti/hétfégi időszakos, kiemelt rendezvény	1000 Ft	1000 Ft	2000 Ft	50%
	saját rekreációs program	200 Ft	200 Ft	1000 Ft	50%
Helytörténeti Gyűjtemény	alapfunkció (kiállítás)	-	-	-	-
	alkalmi programok	500 Ft	-	1000 Ft	50%
Hegyvidék Galéria	alapfunkció, kiállítás-megtekintés	200 Ft	-	-	-
	könyvbemutató, művészet-	200 Ft	-	1000 Ft	50%

	pedagógia				
	előadások, filmvetítések, műteremlátoga tások, kerekasztalbes zélgetések	600 Ft	200 Ft	1000 Ft	50%
	BPVE	200 Ft	-	1000 Ft	50%
	tárlatkísérő rendezvény, családi programok	200 Ft	-	1000 Ft	50%
Jókai Klub	saját produkciók	1000-3000 Ft	50% vagy díjtalan	2000-4000 Ft	50%
(meghatározott kontingens: a befogadóképesség 10%-a)	terembérletes produkciók	1000-3000 Ft	-	2000-4000 Ft	50% (meghatározott kontingens)
	alapfukcióba illeszkedő programok (közösségi, kiállítás stb.)	-	-	-	-
	közművelődési programok	-	-	1000 Ft	50%
Lóvasút	irodalmi programok	1500 Ft	-	2000 Ft	50%
(meghatározott kontingens: a befogadóképesség 10%-a)	podcast jellegű műsorok	1000 Ft	-	2000 Ft	50%
	kamara produkciók (koncert, színház)	eltérő árazás	-	eltérő árazás	30% (meghatározott kontingens)
	családi programok	1000-2000 Ft	-	2000 Ft	50%
Barkács- műhely	alapfukció	-	-	1000 Ft	50%

mOmKUlt

LOKALIZÁCIÓ

A MOM Kulturális Központban a látogatók összetétele változó. A programokra a kerületi polgárokon kívül a környező kerületekből, illetve a főváros egyéb kerületeiből újra egyre nagyobb számban érkeznek látogatók. Minden korosztálynak biztosítjuk a kultúrához való hozzáférést.

A rendkívül jó adottságokkal és elhelyezkedéssel rendelkező épület közösségteremtő funkcióinak megerősítése a 2024-es évben fokozott hangsúlyt kap. Úgy látjuk, hogy az elmúlt időszakban fővárosi szinten megfigyelhető változás történt: a kultúrafogyasztó, közösségi felületeket kereső közönség a pesti belvárosból kilépve a külső kerületek, valamint belbuda irányába mozdult. Saját körben végzett benchmark szerint felerősödött a nyugalmasabb, intimebb környezet előnyben részesítése a szabadidő eltöltés során.

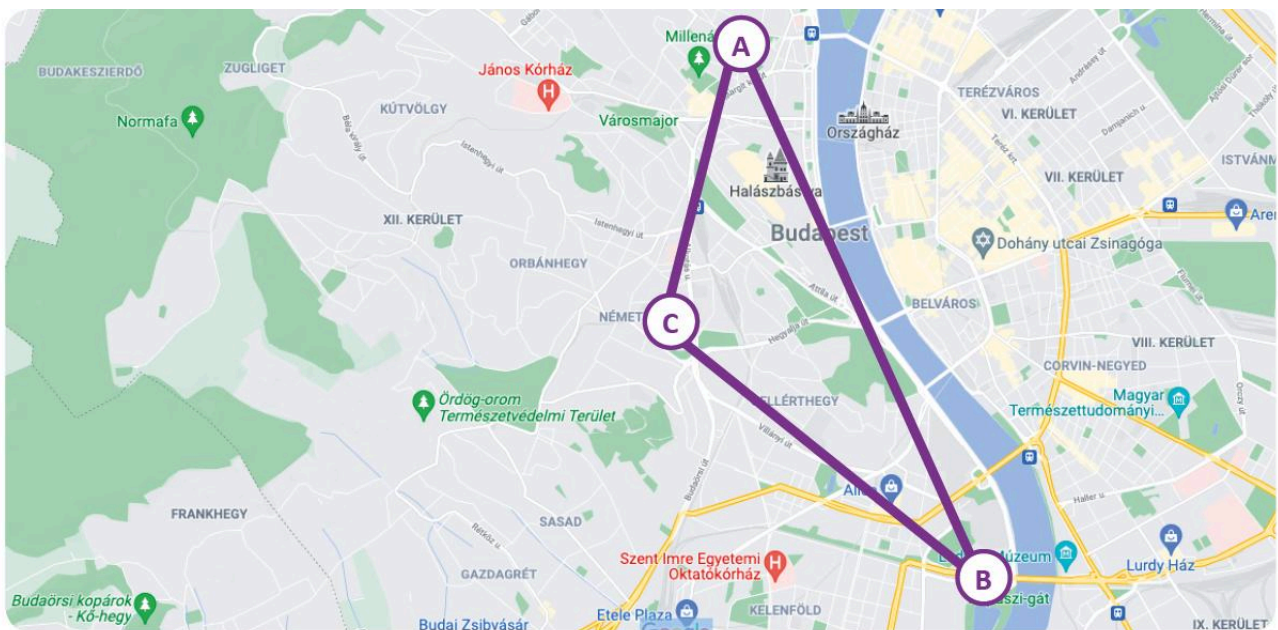
A pesti oldalon a MÜPA és a környékén kialakuló erős kulturális szolgáltató közeg, a Kőbánya irányában megjelenő közösségi funkció mellett markáns vonalat képviselő budai egységek sorakoznak a kulturális szempontból tradicionális Várnegyedhez:

(A) Millenáris, Nemzeti Táncszínház, Haris Park, Margit-negyed, Városmajor;

(B) Buda-part, Bartók Boulevard;

és a földrajzi háromszög csúcsaként

(C) az egykori MOM gyár környékén kialakult és folyamatosan fejlődő kulturális és szolgáltató terület: MOMkult, MOM Sport, MOM Park, Kongresszusi Központ, Gesztenyés kert, Böszörményi út, Testnevelési Egyetem rekreációs felületei.



A budapesti lakosság nagy részének (főként a 14-35 éves korosztály) kulturális és gasztronómiai fogyasztása történetileg elsősorban eddig a pesti oldalon zajlott, amiben az elmúlt 5 évben szemléletváltás állt be. Főként a pandémiás időszakban a természet közelsége, a tágasabb terek stb. iránt jelentkező egyre nagyobb igény miatt a budai oldalt is mindinkább felfedezik a zsúfoltabb Pest alternatívájaként. 2024-ben a MOMkultnak folytatnia kell a saját felületei, funkciói és szolgáltatásai tekintetében az új elvárások szerinti fejlesztéseket, hogy ne maradjon el a fősodortól. Csak a minőségi programkínálat már nem elég (komfort, arculat, vendéglátás, unikális megjelenések és tartalmak stb.).

BEVÉTELEK

VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL

A MOM bevételének jelentős részét képező tétel a termék értékesítéséből befolyó bevétel. Rendezvényekre (koncertek, színházi előadások, konferenciák, bálók, aukciók, üzleti és céges rendezvények) kiadott helyiségek bérbeadása kapcsán realizált bevételt a cég a közhasznú alapfeladatra, a kulturális színtér működtetésére fordítja.

A MOMkult érzékenyen reagál a piaci viszonyok változásaira a terembérleti szolgáltatásai kapcsán, ezért az alap díjtáblázatát, csomagajánlatait bontva a terembérleti konstrukcióban megvalósuló magán-, céges és kulturális rendezvények igényeihez jobban igazodva, egzakt módon a ténylegesen igénybe vett szolgáltatások alapján tud kalkulációt készíteni.

Az árak meghatározásánál fő szempont a differenciálás: A MOMkult alaptevékenysége a közművelődési színtér biztosítása, mely magával vonja a közművelődési programok kapcsán a hozzáférhetőség biztosítását (térítésmentesen vagy alacsony áron való hozzáférést a programokhoz). Ezzel párhuzamosan meghatározott terembérleti díjak alkalmazása során különbség van piaci (konferenciák, termékbemutatók, filmforgatások stb.) és kulturális rendezvények (koncertek, színházi előadások, jótékonyági események stb.) számára történő bérbeadás között. A jegyárakat meghatározza az, hogy a kultúrához való hozzáférés társadalmi és anyagi rétegződés mentén minden érdeklődő számára elérhető legyen.

BEVÉTELTÍPUSOK

Piaci alapon kínált terembérlet

Azon bérlők számára kalkulált ár, melyek kereskedelmi, forprofit, nem jótékonyági, nem kulturális célú tevékenységre veszik igénybe szolgáltatásainkat;

Engedményhez kötött mérsékelt díjú piaci alapú terembérlet

A kiemelt és a kevésbé kiemelt időszakokban tulajdonosi engedély alapján történő, kedvezményes áron való terembérlet.

Óvodák, iskolák, intézmények számára kialakított csomag

Kerületi társintézmények, oktatás-nevelési intézmények, civilszervezetek, valamint azon bérlők számára kalkulált ár, melyek nem kereskedelmi, hanem jótékonyági, nonprofit kulturális célú tevékenységre veszik igénybe szolgáltatásainkat.

Kulturális csomag

Azon kulturális rendezvények, melyek beilleszthetők a MOM Kulturális Központ profiljába, kedvezményes áron vehetik igénybe a MOM Kulturális Központ szolgáltatásait.

Hirdetési felületek értékesítése

A MOMkult promóciós kampányokhoz – videó- és audioformátumú, print, installációk – hirdetési felületeket értékesít (homlokzaton kialakított molinóhelyek, liftszekrényen elhelyezett matrica, szórólapkihelyezés, totemelhelyezés, a zártláncú kivetítőkön való megjelenés, hangfelvétel bejátszása, ruhatári bilétákon elhelyezett matricák stb.

Jegybevétel

A MOMkult jegyárakkal kapcsolatos árképzése is differenciált. Függetlenül a program jellegétől, célközönségtől és az alapfeladattól, továbbá a XII. kerületi illetőségű látogatók számára kedvezményt biztosít a jegyek áraiból (a Hegyvidéki Önkormányzat kezdeményezésére és azzal közösen kidolgozott Hegyvidék KultKupon).

A MOMkult alaptevékenysége a kulturális és közművelődési tér biztosítása, így a piac által szabályozott jegyárak mellett kedvezményes árú, olykor díjmentes szolgáltatásokat is kínálunk:

- díjmentes rendezvények: irodalmi estek, nyugdíjasok számára kínált programok: filmvetítések, időseknek szóló torna, nyugdíjas teaházak stb.
- kedvezményes árú belépődíjas szolgáltatások (saját szervezésű, illetve együttműködésen alapuló koncertek, színházi és ismeretterjesztő előadások) során több szempont alapján történő árképzést alkalmazunk. Figyelembe vesszük a program célcsoportjának anyagi lehetőségeit, a hasonló szolgáltatásokat nyújtó intézmények vonatkozó adott árszabását, a program jellegét, népszerűségét.
- a jegyárusítás kapcsán jegyértékesítési jutalék folyik be.

Támogatásként átvett pénzeszközök: 2024-ban is tervez a MOMkult pályázatokon részt venni (gazdaságélénkítő pályázatok, kulturális programok megvalósítására kiírt pályázatok stb.).

SZOLGÁLTATÁSOK

Kulturális, közművelődési programok

Kávézó (minden nap 9:00–21:00-ig, valamint rendezvényekhez igazodóan)

Jegyértékesítés, információ (hétköznap 13:00–19.30-ig, valamint rendezvényekhez igazodóan)

Technikai szolgáltatás (hang- és fénytechnika)

Játszótér, kert

Pelenkázó

Szárazelemgyűjtő

Internet/wifi

Terem kapacitás függvényében biztosított közösségi iroda-funkció

KISEBB FEJLESZTÉSEK

A meglévő tevékenységek magas színvonalon történő folytatása érdekében folyamatosan fejleszteni kell:

- belső munkahelyi kommunikáció, IT-szempontról biztonságosabb adminisztrációs háttér kialakítása;
- a MOM Café szolgáltatásainak fejlesztése;
- belső udvari terasz bútorzatának bővítése, a terasz szekcionált funkcióinak erősítése
- a szabadtéri rendezvények infrastrukturális elemeinek bővítése, fejlesztése (pl., kültéri székek, színpadi ülőgarnitúra; vendéglátó-eszközök stb.)
- közösségi terek megújítása, koncepció mentén való fejlesztése, kapcsolódó projektek kidolgozása (büféterasz humanizációjának folytatása és alkalmi esti programok szervezése, a játszótér adottságait kihasználva további közösségi akciók tervezése stb.)
- díszlet- és dekorációs elemek vásárlása

BRAND, KOMMUNIKÁCIÓ

A MOMkult 2024-ben fogja visszaállítani ténylegesen a 2020-21-ben leépített szisztematikus marketing, kommunikáció és PR tevékenységét. A programszervezés és a partnerekkel való együttműködés során fokozottan figyel arra, hogy azok hirdetései, kommunikációja mind visszahatólag pozitív irányba mozdítsa a MOMkult megítélését.

A mottóként meghatározott

LAZÁN ELEGÁNS / MERÉSZ KLASSZIKUS / VAGÁNY KÖZÖSSÉGI

hívószavak mentén kerül irányításra a kommunikáció, sajtókapcsolatok alakulnak a rendezvényeken keresztül, koncepcionálisan válogatott megrendelő, terembérlő partnerek hirdetéseit felhasználva épül a MOMKULT brand.

A 2024-ben meghonosított marketingeszközök, programkommunikáció (tervezetten már a kiegészített csapattal) mind eszköze annak, hogy a MOMkult brand minél előnyösebb pozícióba kerüljön a fővárosi kínálatban.

A kommunikációs stratégia felépítéséért, a brand és a programkommunikáció irányításáért és operatív működtetéséért ideális esetben 5 fős csapat felel:

- brandigazgató (a folyamatok működtetése és összehangolása, irányvonalak kijelölése, piac monitoringozása és megfeleltetése, új eszközök, fejlesztések meghonosítása, stílus és arculatfelelős) (nem külön munkavállaló)
- kommunikációs ügyintéző (felel a marketingfolyamatokért, végzi a basic online kommunikációt, print kiadványok minőségéért és megjelenéséért felel stb.)
- sajtó/PR (a MOMkult szövegkörnyezetének egységesítése, programleírások, sajtóanyagok, magazin jellegű tartalmak előállítás, sajtókapcsolatok építése, fizetett és PR alapú megjelenések biztosítása online és print felületeken, hírlevelek összeállítása, sajtótájékoztatók szervezése, facebook kommunikáció tervezése stb.)
- grafikus (az irányvonalak mentén tervezi a megjelenési felületekre a kreatívokat, a honlapokat tölti fel, kezeli a facebook oldalakat, és a fizikai hirdetőfelületeket)
- új pozíció kell legyen social média referens (kezeli a MOMkult oldalait kreatív tartalmak és programkommunikáció tekintetében, kimutatásokat készít és elemez az oldalhasználók szokásairól, kezeli és felügyeli a CRM-rendszert).

A MOMkult 2024-ben új kommunikációs eszközként (az eddigi gyakorlatban nem szerepelt) a rendszeres sajtótájékoztatók szervezését jelöli meg, ennek rendjének, menetének és ütemezésének kialakítása lesz fókuszban.

A minimum fél évente tervezett sajtótájékoztatók megfelelő informálást biztosítanak a kulturális élet jelentős és kiemelt médiumai számára, adott időszakban fellépő produkciók interjúztatását teszi lehetővé és dinamizálja.

PROGRAMTERV

A MOMkult, mint a bérbeadható helyiségeivel (660 fős színházterem, 200 fős előadóterem [Kupola], 6 workshopterem, valamint szabadtéri helyszínek [Szabadtéri színpad, Sirály sétány, kert]) a MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. nagyobb bevételtermelő intézménye, 2024-ben előtérbe helyezi a kulturális célú és üzleti rendezvények számára kínált terembérleti szolgáltatását.

A MOMkult munkatársai a nagy létszámot vonzó, sok esetben rendkívül összetett rendezvények professzionális kiszolgálása (technikai igények egyeztetése és biztosítása, teremrendezések és speciális igények koordinálása, hostess, orvos és egyéb humán erőforrásokat igénybevevő szolgáltatások diszponálása, a jegyértékesítés megszervezése és bonyolítása, a kommunikáció, közösségi média és a vonatkozó sajtókapcsolatok biztosítása, valamint mindezek szerteágazó adminisztrációja, a rendezvények szakszerű ügyelete) mellett részt vesznek a kerületi központi rendezvények megszervezésében és lebonyolításában, illetve együttműködésekben alapuló és saját produkcióban megvalósuló, valamint közművelődési jellegű, közösségi programokat is létrehozhatnak.

KULTURÁLIS CÉLÚ TEREMBÉRLETI KONSTRUKCIÓBAN MEGVALÓSULÓ PROGRAMOK

A kulturális célú terembérleti programokkal a MOMkult megvalósítja azt a kulturális kínálatot, amely illeszkedik a saját, magas színvonalat képviselő szakmai értékrendjéhez, színes és széleskörű művelődési, szórakozási és szabadidős programokat kínál a látogatók számára.

Orosz Zoltán és barátai újévi koncertje
2024. január 2.

A Zenegyűlölő 2.0. - Danubia Zenekar hangversenye
2024. január 5.

Szent Efrém Férfikar újévi koncertje
2024. január 5.

Fogarassy Színház: Rumini Ferrit-szigeten (gyermekelőadás)
2024. január 21.
2024. február 4.
2024. szeptember 28.
2024. október 20.
2024 november 24.

Csányi Sándor: Hogyan értsük félre a nőket 2.
2024. január 21.
2024. január 27.
2024. február 3.
2024. február 4.
2024. február 18.
2024. február 23.
2024. február 28.
2024. március 16.
2024. március 24.
2024. március 31.

2024. április 6.
2024. április 20.
2024. április 28.
2024. május 5.
2024. május 12.
2024. május 25.
2024. augusztus 21.
2024. augusztus 29.
2024. szeptember 21.
2024. szeptember 29.
2024. október 20.
2024. november 2.
2024. november 10.
2024. november 16.
2024. november 28.
2024. december 1.
2024. december 15.
2024. december 22.
2024. december 29.

Csányi Sándor - Tenki Réka: A döntés – Edith Eva Eger könyvének színpadi adaptációja

2024. február 4.
2024. február 23.
2024. március 16.
2024. március 24.
2024. március 31.
2024. április 20.
2024. április 28.
2024. május 5.
2024. május 25.
2024. szeptember 29.
2024. november 16.
2024. december 15.

Városmajori Plébánia: Valahol Európában (musical)

2024. január 29.
2024. január 30.

Kínai újév gálaműsor

2024. január 31.
Almási Kitti önálló estje
2024. február 11.

Horváth András Dezső: Legjobban a nőktől félttem – könyvbemutató (közreműködik: Hevesi Kriszta)

2024. február 12.

Csernus Imre estje

2024. február 14.
2024. február 15.
2024. május 14.
2024. május 15.

Képmás-estek

2024. február 14.

2024. március 27.
2024. április 10.
2024. május 13.
2024. június 19.
2024. október 9.
2024. november 6.
2024. december 11.

Gryllus Vilmos: Maszkabál
2024. február 25.

Lovasi András koncert
2024. február 26.

Illúzió Mesterei 2024
2024. március 1–14. között 21 előadás

Leander Akusztik koncert
2024. március 15.

Mobilmánia koncert
2024. március 17.

Elvis és Sinatra: A hang
2024. március 19.

Budapest Bár Tavaszköszöntő koncert
2024. március 21.

OpenBooks: Csányi Vilmos etológus könyvbemutatója
2024. március 23.

Aranyosi Péter stand up estje
2024. március 26.

Bartók Tavasz – Samara Joy
2024. április 8.

Pokorny Lia estje: A majdnem tökéletes boldogság receptje
2024. április 12.
2024. április 26.
2024. május 13.
2024. május 29.

Vörös István koncertje
2024. április 13.

Beregszászi Olga játékonysági koncertje
2024. április 14.

ICOMOS Építészeti konferencia
2024. április 18.

ZongOpera – Balázs János Kossuth-díjas zongoraművész és Miklósa Erika Kossuth-díjas operaénekes koncertje
2024. május 2.

Remind magazin pódiumműsora
2024. május 3.
2024. november 5.

Overlook Entertainment koncertek (Studio Ghibli, Harry Potter filmek zenéi)
2024. május 4.

Csalár Bence könyvbemutató
2024. május 7.

Befogadás napja – A Máltai Szeretetszolgálat Inklúziós Fesztiválja
2024. május 8–9.

Kínai művészeti előadás
2024. május 11.

Dumaszínház: Mérő László tudományos stand up
2024. május 16.

Kovács András Péter: Nahát! stand up
2024. május 16.

Jazzy Fesztivál
2024. május 17–20.

Anneke van Giersbergen koncert
2024. május 19.

Orvos-Tóth Noémi előadása
2024. május 22.
2024. május 23.

Szentpéteri Csilla: Mojito
2024. május 24.

Dumaszínház
2024. június 4.

Zenei találkozások: Csík János, Pál István “Szalonna” koncertje
2024. június 6.

Steigervald Krisztián beszélgetőestje
2024. június 14.

Lackfi János: Medveles
2024. június 15.

Contact Travel koncertek
2024. július 2.
2024. július 3.

2024. július 6.
2024. július 12.
2024. augusztus 1.

Szeretettel Amerikából: Polyák Lilla és Gömöri András Máté estje
2024. július 20.
2024. július 21.

Djabe és Steve Hackett koncert
2024. augusztus 8.

Kenyérlelke Fesztivál
2024. augusztus 19–20.

Tangófesztivál
2024. augusztus 22–25.

Junior Prima Díjasok koncertje
2024. szeptember 17.

Eckhardt Gábor: Hangszerbemutató koncert
2024. szeptember 21.
2024. október 5.
2024. október 20.

L'art pour Laár: Válótársas
2024. szeptember 22.
2024. október 19.
2024. november 17.
2024. december 4.

Hydelight event ismeretterjesztő előadása
2024. szeptember 28.

Boddah stand up
2024. október 1.

Szolnoki Színház: Fösvény
2024. október 7.

Overlook Event – Tim Burton filmzenei koncert
2024. október 12.

Halász Judit koncert
2024. október 13.
2024. november 17.

Cotton Club Singers
2024. október 13.

NAV Pénzügyőr Zenekar
2024. október 22.

Falusi Mariann koncert

2024. október 25.

Danubia Zenekar 3 koncert
2024. október 26.

Szigligeti Színház: Tartuffe
2024. október 29.

Hiperkarma koncert
2024. október 31.

Cimbal Brothers
2024. november 3.

Mácsai Pál estje
2024. november 6.

21. század Kiadó - könyvbemutató
2024. november 7.
2024. december 13.

Tabán Táncgála
2024. november 8

Sárik Péter Trió: Jazzkívánságműsor angolul
2024. november 9.

Kaláka Jubileumi koncert
2024. november 15.

Biokultúra Tudományos Nap
2024. november 16.

Éjszaka a lokálban
2024. november 18.

Danubia Zenekar 2 koncert
2024. november 23.

Gryllus Vilmos: Nótás Mikulás 2 koncert
2024. december 1.

Farkasházi Réka és a Tintanyúl
2024. december 8.

Karma Pema Dorje koncert
2024. december 9.

Lumen Christi Gospel Kórus karácsonyi koncertje
2024. december 19.

Concerto Music
2024. december 20.

Kaláka: Szabad-e bejönni ide betlehemmel (2 koncert)
2024. december 22.

Kalmus Felicián ünnepi koncertje
2024. december 28.

Hot Jazz Band Előszilveszteri koncert (2 koncert)
2024. december 30.

Budapest Bár szilveszter (2 koncert)
2024. december 31.

ÜZLETI, SZERVEZETI, ILLETVE MAGÁNJELLEGŰ RENDEZVÉNYEK

Deák Ferenc Gimnázium szalagavató (2024. január 4.)
Bolyai Gimnázium szalagavató (2024. január 6.)
Tamási Áron Két Tanítási Nyelvű Általános Iskola és Német Nemzetiségi Középiskola szalagavató (2024. január 13.)
BME Gimnázium szalagavató (2024. január 15.)
Arany János Általános Iskola és Gimnázium szalagavató (2024. február 17.)
Vállalatépítési konferencia (2024. március 6.)
Egészségügyi előadás (2024. március 23.)
KönnyedÉn egészségügyi előadás (2024. április 17.)
Kós Károly Általános Iskola gála (2024. április 27.)
MentálPort – Pszichológiai konferencia (2024. május 10–11.)
BÁV aukció (2024. május 14–15., 2024. december 3–4.)
Forbes magazin szimpóziuma (2024. május 27., szeptember 19–20.)
Budapest Catering rendezvénye (2024. május 30.)
Zugligeti Általános Iskola gála (2024. május 31.)
Napfényes Fesztivál (2024. június 8–9.)
Südi Iringó tánciskolai gála (2024. június 13.)
Szabó Magda Általános Iskola gála (2024. június 19.)
Ádám Jenő Általános Iskola gála (2024. június 20.)
X-faktor forgatás (2024. június 21–július 1.)
Kolumbiai Nagykövetség gála (2024. július 25.)
KHK könyvbemutató (2024. szeptember 17.)
Hacktivity konferencia (2024. október 16–18.)
Szilágyi Erzsébet Gimnázium szalagavató (2024. november 20.)
Kosztolányi Dezső Gimnázium szalagavató (2024. november 22.)
Trefort Ágoston Technikum szalagavató (2024. november 28.)
TE Gyakorló Gimnázium szalagavató (2024. november 30.)
Tesla Gimnázium szalagavató (2024. december 6.)
Hunfalvy Gimnázium gálaest (2024. december 12.)
Lauder Javne Gimnázium szalagavató (2024. december 14.)

KÖZPONTI RENDEZVÉNYEK

A Hegyvidéki Önkormányzat által kezdeményezett és finanszírozott, illetve az állami ünnepekhez kapcsolódó programok szervezését a MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. tagintézményei végzik, a rendezvények előkészítését, szerkesztését, szervezését, koordinációját és lebonyolítását megvalósítva.

Az 1848-49-es Forradalom és szabadságharc ünnepi megemlékezése, gálaműsor
2024. március 15.

Hegyvidéki Nyár
2024. június 1–2.

Gesztenyenyap
2024. szeptember 29.

Az 1956-os Forradalom és szabadságharc ünnepi megemlékezése, gálaműsor
2024. október 23.

EGYÜTTMŰKÖDÉSBEN LÉTREJÖVŐ PROGRAMOK

Külső partnerek megkeresésében létrejövő azon programok, amelyek tematikájában szorosan kapcsolódnak a Társaság és a MOMkult alapfeladatellátásához.

Cziffra György Fesztivál

- Találkát adott a sors – Balázs János Kossuth-díjas zongoraművész és Gubik Petra estje
2024. február 13.
- Bárest – Hot Jazz Band, Sárközy Lajos és zenekara
2024. február 16.
- ZongoRamazuri – Halász Judit és Balázs János műsora
2024. február 18.
- Kulisszák mögött – Bogányi Gergely és Lackfi János estje
2024. február 20.
- Kamarazene Európa körül – Sandro De Palma (zongora) és Alexander Hülshoff (gordonka)
2024. február 22.

Solti György Zeneiskola újrakezdés hangversenye
2024. január 10.

Egy életem – GreCsó Krisztián stand up estje
2024. január 12.
2024. február 24.
2024. március 23.
2024. április 24.

Egy életem – Mucsi Zoltán stand up estje
2024. január 14.
2024. január 28.
2024. február 27.
2024. március 22.
2024. április 21.
2024. május 26.
2024. október 27.
2024. november 13.
2024. december 27.

A Mária Rádió kerekasztal-beszélgetés sorozata
2024. január 31.

2024. március 13.
2024. április 24.
2024. május 21.
2024. június 10.
2024. október 14.
2024. november 20.

Zurgó Táncház
havi egyszer, 2024-ben 10 alkalommal

Növendéktől a művészig – Solti György Zeneiskola koncertje
2024. március 17.

Kuflik – zörejműhely, Alpár Balázs zeneszerző gyerekműsora
2024. március 24.

Beszélő levelek
2024. március 28.
2024. május 23.

Bősze Ádám: Nagy zenészek, nagy szerelmek stand up
2024. április 5.

Piano Day Budapest 2024.
2024. április 6.

HoldDala Nap koncert
2024. április 28.

Mondjad, Attikám – Vecsei H. Miklós estje
2024. október 10.

Egy életem – Thúróczy Szabolcs stand up
2024. október 11.
2024. november 21.
2024. december 11.
2024. december 27.

Solti György Zeneiskola - Zene világnapja
2024. október 13.

Egy életem – Szabó Kimmel Tamás stand up
2024. december 8.

Balog Alexandra – Vecsei H. Miklós estje
2024. december 23.

SAJÁT PRODUKCIÓK

A MOMkult szakmai célkitűzései alapján, felkért előadók, illetve művészek bevonásával megvalósított kulturális programok.

Páratlan Párok – Bősze Ádám és László Ferenc előadássorozata

2024. január 26.
2024. február 27.
2024. március 19.
2024. április 23.
2024. május 28.
2024. június 11.
2024. szeptember 23.
2024. október 29.
2024. november 19.
2024. december 17.

Költészet napja 2024. - Akinek a kedve dalos (Varró Dániel és Radványi Balázs estje)
2024. április 11.

A tánc világnapja: Győri Balett – Romance Kodály Zoltán műveire.
2024. április 29.

Csiribiri – Halász Judit koncert
2024. május 12.

Altalena Young Artists koncert
2024. május 26.

Ártatlanok – a Gyulai Várszínház vendégjátéka
2024. június 15.

Shemekia Copeland (előzenekar: Little G. Weevill and His Band)
2024. július 17.

Adenti koncert
2024. december 10.

KÖZMŰVELŐDÉSI PROGRAMOK

A MOMkult közművelődési alapeladatába tartozó rendezvények, melyek a nonprofit szempontok figyelembevételével a művelődés, a közösségeket létrehozó és megtartó profillal rendelkeznek.

Nyugdíjas torna
Nosztalgia Társastánc-estek
A magyar kultúra napja (2024. január 21.)
Gróf Esterházy János tiszteletére rendezett emlékműsor (2024. március 14.)
Aura – autistákat támogató alapítvány klubfoglalkozás (2024. április 20.)
Sirály buli - Swing és Boogie estek (2024. május 30-tól augusztus 29-ig minden szerdán)
Ars Sacra Fesztivál: Jazzation együttes (2024. szeptember 18.)
kiállítások

ADVENT A HEGYVIDÉKEN –KARÁCSONYI VÁSÁR

A 2024. évi „Advent a Hegyvidéken” elnevezésű rendezvény tervezése során a 2022-es és 2023-as évben elkezdett trendek folytatására töreksenek a szervezők.

A vásár teljes körű szervezése a MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. munkatársainak feladata, és a feladat volumene miatt széleskörű interintézményi összefogást igényel. A szervezési feladatokat egy 6 fős operatív csoport („core team”) fogja össze, melyet a Társaság ügyvezetője által kijelölt személy vezet. A core team munkáját az intézményrendszer összes munkatársa segíti a szervezés utolsó fázisaiban és a megvalósítás során.

A vásárt minden évben a hegyvidéki óvodások és iskolások körében megrendezett rajzverseny eredményhirdetése nyitja. A nyertes rajzok az önkormányzat épületében kerülnek kiállításra, és a vásár nyitvatartási idejében megtekinthetők.

A színpadi programkínálat meghatározó jelentőségű a látogatók körében, annak összeállításában elsődleges szempont a műfaji és korosztályi sokszínűség biztosítása. Bábszínházi és zenés gyerekprogramok, minőségi jazz- világ- és komolyzenei koncertek és a kerületi óvodások és iskolások karácsonyi műsorai kerülnek idén is színpadra.

További programelem az adventi vásárnapok szerves részét képező adventi gyertyagyújtás, melyet zenés műsor kísér, valamint a vásárnapi „lángos csillagtúra” elnevezésű helytörténeti séta.

A 2023-as vásár egyik nagy újítása volt a Karácsonyi Ronda Pulcsis futás, mely országosan 8. alkalommal, a kerületben először került megvalósításra. A jó hangulatú esemény adománygyűjtéssel kapcsolták össze a szervezők. Az elmúlt évben a Sztéhlo Gábor Gyermekotthonban élő gyerekekhez juttatuk el az adományokat. Az esemény sikeresen zárult, a szervezők szándéka az idei évben az ismételt megrendezése, a 2024-ben donált szervezet meghatározása kora ősszel válik esedékessé.

2024-ben is tervezzük a látogatók számára díjtalanul igénybevehető karácsonyi körhinta bérlését, a karácsonyi kapu felállítását. Újításként díszes fenyőfák, karácsonyfák felállításával a sokak által hiányolt „zöld fenyő” is a vásár részévé fog válni, valamint a karácsonyi körhinta nagy sikerén felbuzdulva további szórakoztató elemek, többek között egy szintén díjtalanul igénybe vehető karácsonyi kisvonat is kihelyezésre kerül.

A kerületi adventi vásárt minden évben minőségi, elsősorban kézműves portékakínálat, valamint finom vásári étel, és meleg, illetve melegítő italkínálat is jellemzi. A teljesség igénye nélkül a vásárt látogató közönség többek között a következő termékekkel találkozhatnak 2024-ben is: fajtások, horgolt játékok, gyertyák, szappanok, karácsonyi dekorációk, termelői mézek, kézműves sajtok, kürtőskalács, magyaros ételek, forralt bor, grog, puncs és kenyérlángos.

barabás.villa

BEVEZETŐ / CÉLOK

A BARABÁS VILLA STRATÉGIAI CÉLJAI

A saját szervezésű, valamint kulturális együttműködések útján megvalósuló rendszeres és alkalomszerű közösségi, családi, kulturális, közművelődési és művészeti programok megvalósításával biztosítja az itt élők számára a közművelődési tevékenységekben való részvétel lehetőségét. A szellemi kulturális javak gyarapításának, a jövő nemzedékek számára történő átörökítésének és társadalmi hasznosításának színtereként lehetőséget nyújt a polgárok számára, hogy öntevékenység, önfejlesztés, önművelés céljából lakóhelyükön, megfizethető áron, vagy térítésmentesen bekapcsolódjanak a kulturális tevékenységekbe. A tevékenységekhez a szakmai, tárgyi és infrastrukturális feltételeket is biztosítja. Céljai megvalósításában együttműködik a helyi civil és gazdasági szereplőkkel, szervezetekkel, intézményekkel. Egész éves, mindenki számára nyitott és hozzáférhető tevékenységével elsősorban a XII. kerületi lakosság életminőségének javításához, a helyi genius loci kibontakozásához, a társadalmi jólét és a kulturális esélyegyenlőség megteremtéséhez kíván hozzájárulni.

STRUKTURÁLIS TERVEK ÉS FEJLESZTÉSEK

Az állandó, hetente ismétlődő közművelődési, közösségi programok mellett havi rendszerességgel kulturális és művészeti események, workshopok, szimpóziumok megrendezését, a meglévők bővítését, számának növelését tűzi ki célul. A kerületben élő családok számára, különösen a nyári időszakban, változatos programkínálatot nyújt. A jó idő beköszöntével, kiaknázva a kültéri területekben rejlő lehetőségeket, pihentető kulturális programokat kínál a koraesti időszakban. Otthont ad és bemutatkozási lehetőséget nyújt a helyi művészeknek, művészeti iskolák növendékeinek, kezdő lendületet a pályakezdő művészek számára. A gazdasági környezet sajátosságait is figyelembe véve, a saját szervezésű programok mellett hangsúlyt fektet a partneri együttműködésekre, üzleti szereplők bevonására.

Az év elején – a tervek szerint- felújításra kerül a villaépület belső tere, a parketta felcsiszolása, lakozása, a falak festése, valamint a nyílászárók mázolása. A rendezvényterem és a kültéri mellékhelyiségek nyílászáróinak felújítása, cseréje is időszerűvé vált.

NYITVATARTÁS

A személyi feltételek meglétével, és a programok számának növekedésével, lehetőség szerint a hét valamennyi napján, 8.00-20.00 között nyitva tartó közösségi szintéreként üzemel. A szünnapok az állami ünnepekre korlátozódnak.

Tervezett nyitvatartási rend:

hétfő, szerda: rendszeres, közösségi programok,

kedd, csütörtök, vasárnap: közművelődési (művészeti, kulturális) programok a családok és a felnőtt lakosság, üzleti programok a vállalkozások számára,

péntek-szombat: esküvők, üzleti rendezvények.

SZOLGÁLTATÁSOK

KÖZMŰVELŐDÉSI ALAPSZOLGÁLTATÁSOK BIZTOSÍTÁSA

A Barabás Villa a művelődő közösségeket a szakmai és tárgyi feltételek, bemutatkozási lehetőségek biztosításával támogatja. Emellett hangsúlyos a közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése, a gyermekek és idősek számára nyújtott, a generációkat összekapcsoló, a lelki egészség megőrzését szolgáló programok szervezése, befogadása, szakmai és infrastrukturális támogatása. A hagyományos közösségi kulturális értékek átörökítése feltételeinek biztosítását mind a magyar, mind a helyi nemzetiségi, mind az egyetemes kultúra értékeinek közvetítésével ellátja. Hangsúlyt fektet a helyi szellemi, örökségre építő közösségi és a kreatív programok, tevékenységek biztosításával, támogatásával, a helyi magánszemélyek, civil szervezetek és vállalkozók összekapcsolásával, szinergiáinak kibontakoztatásával, az egyéni és közösségi tudásra, együttműködésre mint erőforrásra építve.

KÖZMŰVELŐDÉSI ALAPTEVÉKENYSÉGEK

Mindkét közművelődési alaptevékenységnek minősülő szolgáltatás megjelenik a Barabás Villában, mind a közösségi, mind a származtatott szolgáltatások.

KÉNYELMI, KÖZÖSSÉGI SZOLGÁLTATÁSOK

PROGRAMINFORMÁCIÓ, JEGYÉRTÉKESÍTÉS

A Barabás Villa munkatársai, a nyilvános programokkal kapcsolatos információt nyújtanak, a nyitvatartási időben. Emellett lehetőség nyílik belépőjegyek megvásárlására online, a barabasvilla.jegy.hu oldalon, valamint nyitvatartási időben a MOM Kulturális Központ jegypénztárában, illetve az előadások előtt a helyszínen.

PIHENŐKERT ÉS GALÉRIA

A Barabás Villa többszintes pihenőkertje nyitvatartási időben várja a kikapcsolódni, elvonulni vágyókat, a nyári időszakban kulturális programokkal fűszerezve. A Galériában a havonta megújuló, kortárs képző- ipar- és fotóművészeti kiállítások térítésmentesen látogathatók.

SZÁRMAZTATOTT, FORPROFIT SZOLGÁLTATÁSOK

RENDEZVÉNYHELYSZÍN BIZTOSÍTÁSA

A villát, a rendezvénytermet, a galériát, a vincellérházat és a kertet magába foglaló épületegyüttes alkalmanként bérbe vehető elsősorban kulturális rendezvények, konferenciák, tréningek, megbeszélések, képzések, emellett üzleti események, esküvőket követő rendezvények megtartására, igény szerint szakmai és infrastrukturális segítséget biztosítva.

KÁVÉZÓ

A Nuance Lunch&Bar Kávézó a Tomford Kft üzemeltetésében működik, szervesen kapcsolódva a Barabás Villa programstruktúrájához, szellemiségéhez, arculatához.

CATERING

A jövőben még szorosabbra fűzve a viszonyt, a Kávézó és a Barabás Villa a catering szolgáltatás erősítését, közös üzleti és kulturális csomagajánlatok nyújtását tervezi új és meglévő bérlők, bel- és külföldi partnerek számára.

MUNKATÁRSÁK

A tagintézmény vezető tartós betegsége, valamint a kulturális szervező távozása miatt, a múlt év végén Lőrincz Edina, a MOMkultban szervezői feladatokat ellátó, több évtizedes szakmai és vezetői tapasztalattal rendelkező közművelődési szakember vette át a Barabás Villa vezetését, aki kulturális szervezői, kommunikációs és telephely üzemeltetési feladatokat is ellát. Munkáját Maurer László gondnok-karbantartó segíti. A telephely optimális működése szempontjából a tartós betegállományban lévő szakmai munkatárs, Wittmann Ildikó helyettesítésének megoldását biztosítjuk. A csekély humánerőforrással rendelkező szintér az üzemeltetésben a székhelyen lévő műszaki vezetőtől és gondnoktól kap segítséget, a hibaelhárítást és szakértelmet igénylő karbantartási munkákat külső vállalkozóval végezteti el. A rendezvénytechnikai (szcenikai és nagyobb berendezési) feladatokra szintén külsős munkatársakat vesz igénybe, eseti megbízással. A rendezvények ügyeletét, különösen az esti, éjszakai órákban, biztonsági őrszolgálat látja el. A közösségi tevékenységek (foglalkozások, tanfolyamok) vezetői, valamint az egyes programok résztvevői megbízásos jogviszonyban, önkéntesen, vagy bérlőként, vállalkozási formában végzik tevékenységüket. Ebben az évben az önkéntesek, szakmai gyakorlaton lévő egyetemisták, közösségi szolgálatos középiskolai tanulók munkájának igénybe vétele, a programokban való aktív részvétele kerül előtérbe.

Az XII. kerületi önkormányzat esküvői szolgáltatását Mészáros Ágnes koordinálja, a hozzá kapcsolódó rendezvények lebonyolítását a MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. által megbízott gazdasági társaság, a V46 Projekt Kft. részéről Lettner Ferenc és Richter Dóra esküvőszervezők végzik. A catering szolgáltatást a V46 és a Tomford Kft. munkatársaik biztosítják.

KOMMUNIKÁCIÓ

A hely saját domain nevű honlappal és Facebook oldallal rendelkezik, a tartalomfeltöltést és menedzselést a szakmai kollégák végzik. A jövőben a tevékenység további, az intézmény által birtokolt socialmedia felületekre való kiterjesztése indokolt, különösen a galériák, kiállítóhelyek által preferált Instagram, a közösségi eseményeket népszerűsítő, a fiatalabb generáció által használt TikTok, valamint a videó adatbázisként is szolgáló Youtube oldalakon. Ennek megvalósításához a megfelelő szakértelemmel, gyakorlattal, affinitással rendelkező állandó vagy önkéntes munkatárs, szakmai gyakorlaton lévő egyetemi hallgató, közösségi szolgálatos középiskolás segítsége, alkalmazása szükséges.

PROGRAMTERV

2024-ben a nyolc közművelődési alaptevékenységből – a közösségi és származtatott szolgáltatásokon túl – a családok, diákok és a felnőtt korosztály számára szervezett kiállításokkal, a

művelődő közösségek foglalkozásaival, táborokkal, valamint művészeti, kulturális és közösségi rendezvényekkel várja látogatóit a Barabás Villa.

KIÁLLÍTÁSOK

A Galéria havi rendszerességgel, nyitvatartási időben ingyenesen látogatható tárlatoknak ad helyet. A kerülethez kötődő művészeknél túl lehetőséget nyújt az egyetemek művészeti karainak hallgatói, valamint a pályakezdő alkotók bemutatkozására. A közművelődési tevékenységet szem előtt tartva, befogad és épít a művészeti csoportok közösségépítő és megtartó erejére. Az ingyenes belépés az értékközvetítő tevékenység korlátainak feloldását, a kulturális esélyegyenlőség megteremtését is szolgálja.

A 2024-es programban szerepel Papageorgiu Andrea és Kroó Anita festőművész, Ezüst Zoltán grafikusművész, Dóra Emese szobrász, Cedric af Geijersstam fotóművész, valamint a Magyar Képzőművészeti Egyetem festő tanszékének oktatója, Radák Eszter által vezetett osztály vizsgamunkáinak bemutatása. Ősszel – többek között - a Galéria 12 Egyesület jubileumi kiállítására kerül sor. A kiállításokat események- megnyitó, finiszázs, tárlatvezetés, a művésszel való találkozások, beszélgetések, workshopok, alkotónapok, művészettörténeti előadások kísérik.

MŰVELŐDŐ KÖZÖSSÉGEK

Meridián torna

szeptembertől júniusig, hetente szerdánként 9.30 órától, ingyenesen látogatható rekreációs foglalkozás, átlagosan 15 fő részvételével.

Tai chi

szeptembertől júniusig, kéthetente, csütörtök délelőttönként, a kerületi lakosok számára, kedvezményes bérleti konstrukcióban megvalósuló tevékenység.

Grace Balett

mozgásművészeti órák gyerekeknek hétfőn 15.00-18.00 óráig és szerdán 15.00-19.00 óráig, heti rendszerességgel, kedvezményes terembérleti díj fejében. A csoportoknak lehetősége nyílik a bemutatkozásra, bemutató órák megtartására.

Énakadémia

hétfőn és szerdán, heti rendszerességgel, 18.00-20.00 óráig terembérleti konstrukcióban megvalósuló személyiségfejlesztő kurzuson vehet részt a felnőtt lakosság,

TÁBOROK

A Barabás Villa a nyári időszakban, június közepétől augusztus végéig, hétfőtől csütörtökig helyszínt biztosít a jelentkező csoportok számára, kedvezményes terembérleti díj, vagy együttműködés keretében, napközis táborok megvalósítására.

RENDEZVÉNYEK

A rendezvények, a tervek szerint, saját szervezésben, valamint származtatott szolgáltatásként, terembérleti konstrukcióban valósulnak meg.

A programok jelentős része a kerületben élő, **kisgyermekes családok** részére kerül megrendezésre. Az ünnepekhez, jeles napokhoz (farsang, húsvét, pünkösd, advent) kötődő, művészeti, kulturális programok, foglalkozások mellett a május végi gyereknap programtól a nyárzáró eseményig kétheti rendszerességgel változatos művészeti, kulturális és szabadidős elfoglaltság biztosítása. A programok célja, a kulturális értékközvetítésen túl, a helyi közösségek kialakítása és megtartása. A környező óvodákkal, iskolákkal való kapcsolatfelvétel eredményeképpen a tavaszi és az őszi időszakban szervezett gyerekcsoportok számára előadó-művészeti programokat kínál.

A **fiatal korosztályt** az egyetemek művészeti karaival való együttműködések kialakítása, a pályakezdő művészek részére bemutatkozási lehetőség, workshopok, szimpóziumok, konferenciák helyszínének biztosítása.

Felnőtt lakosság

Az előző év irodalmi, zenei és színházi programjának folytatásaként elsősorban koncertek, filmvetítések, könyvbemutatók, irodalmi estek, pódiumszínházi előadások várják a látogatókat. Az egyes események, lehetőség szerint együttműködések, származtatott szolgáltatások keretében valósulnak meg. A nyári időszakban a szabadtéri események, esti kertprogramok, kulturális „chill” rendezvények dominálnak majd.

Az előző évekhez hasonlóan a Barabás Villa teret ad a kerületi szervezetek, nemzetiségi önkormányzatok rendezvényeinek megvalósítására.



HEGYVIDÉKI
KULTURÁLIS
SZALON

SAJÁT RENDEZVÉNYEK

TUDOMÁNYOS, ISMERETTERJESZTŐ ELŐADÁSOK, ELŐADÁS-SOROZATOK

Saját szervezésű rendezvényként kínált tudományos, ismeretterjesztő előadások a közművelődési alapfeladat részeként kínálnak a legkülönböző témaköröket érintve széleskörű ismeretanyagot, szolgálva a minőségi szabadidő eltöltését, hagyományápolást, kultúráközvetítést. 2024-ben tervezetten számos korábbi években nagy sikerrel zajló előadássorozat folytatódik, valamint kiegészül új tematikájú előadássorozattal. A saját programként kínált előadásokat a hegyvidéki lakosok tervezetten 2024-ben is ingyenesen látogathatják Hegyvidék Kártyájuk felmutatásával, míg a Hegyvidék Kártyával nem rendelkező látogatók regisztrációs jegy váltása mellett vehetnek részt a programokon. 2024-ben tervezett előadássorozatok:

Szalonegyetem előadássorozat

Vallástörténeti előadássorozat

Irodalmi előadássorozat

Művészettörténeti előadássorozat

Hegyvidékiek Egészségiskolája

Őseink hagyatéka előadássorozat

Kíváncsi Kata – Ismeretterjesztő előadássorozat

Világjáró klub/sorozat – vetítéssel egybekötött úti élménybeszámoló előadássorozat

Alzheimer Café előadássorozat

Kulisszák mögött színháztörténeti előadássorozat

Organikus pedagógia előadássorozat

Rovásírás előadássorozat

Sikkmeup előadássorozat

Segítő kéz a családban – pszichológiai előadássorozat

Kezedben az egészséged előadássorozat

Utazó planetárium

Harmónia Életmód Klub

Memória klub

SZALONEGYETEM ELŐADÁSSOROZAT

A Szalonegyetem előadássorozat hegyvidéki nyugdíjasoknak kínál tudományos és ismeretterjesztő előadásokat, szakmai kirándulásokat, sétákat. Az előadássorozat 2012 óta a Szalon egyik legsikeresebb sorozata. 2024-ben tervezett előadások száma: 18 előadás. A sorozat témái változatosak: irodalom, történelem, természettudomány, helytörténet, művészetek, pszichológia, lelki egészségtan.

Vallástörténeti előadássorozat - Szabó János történész, lelkesz pszichológus sorozata

2024-ben tervezetten 8 előadás kerül megrendezésre. Az előadássorozat Bibliai arcképcsarnokot kínál a látogatóknak. Témák: Bibliai alakok élete, bibliai magyarázatok; Történelmi tudnivalók; A világvallások; Bibliai történések magyarázata; Krisztus – Antikrisztus témakör.

Irodalmi és művészettörténeti előadássorozat

Tervezett előadások a magyar irodalom, festészet kiemelkedő alkajainak életét, munkásságát mutatják be, Konta Andrásné és Kapitánffy Krisztina előadók prezentálásában. Mindkét előadó előadásai évek óta közkedvelt, látogatott rendezvények. 2024-ben tervezett előadások száma: 8 alkalom.

Hegyvidékiek Egészségiskolája címmel tervezett új előadássorozat

2024-ben 6 alkalommal kerül megvalósításra a korábban Idősek egészségiskolája néven megrendezett előadássorozat. A korábbi években egy ismert kerületi egészségügyi intézmény szakorvosai által vezetett sorozat megújul 2024-ben, szakorvosok által a legkülönbébb tematika kerül előtérbe. Többek között januárban podiátria témában, majd cukorbetegség, immunológia, valamint a népbetegségek megelőzésével kapcsolatos tematika.

Kíváncsi Kata címmel ismeretterjesztő előadássorozat

klub vezetője Nagy Katalin, önkéntes. Előadásai tematikája: titkok, érdekességek a tudományok világából, babonák, hagyományok, évfordulók, különleges épületek, hírességek élete, munkássága. 2024-ben tervezetten 8 előadás kerül megrendezésre.

Világjáró klub/előadássorozat – vetítéssel egybekötött úti élménybeszámoló

Havonta egy alkalommal gondolatban távoli tájakra kalauzol a vetítéssel egybekötött előadás. A „világjáró” előadók, idegenvezető szakemberek számos tudnivalót, ismeretanyagot adnak át az adott ország történelméről, kultúrájáról, építette örökségéről személyes úti élményeikkel színezve. 2024-ben tervezett előadások száma: 10 alkalom.

Alzheimer Café előadássorozat

Az Alzheimer Café egy nemzetközi minta alapján létrejött önkéntes közösség, ahol a résztvevők, Alzheimer-kórban, illetve a demencia más típusában érintettek, családtagok, gondozók, valamint a téma iránt érdeklődők hallgathatnak meg szakértői előadásokat, és támogató légkörben kaphatnak választ kérdéseikre, lelki támogatást egymástól. Az Alzheimer Café háziasszonya Kovács Judit időügyi referens. 2024-ben tervezett előadások száma: 5 alkalom. A sorozathoz szorosan kapcsolódva 2024. szeptember 21-én az Alzheimer világnapja alkalmából tervezetten egy figyelemfelhívó séta kerül megrendezésre és hozzá kapcsolódó kulturális program, a demenciával élőkért kifejezve a szolidaritást.

Kulisszák mögött színháztörténeti előadássorozat

Színháztörténeti előadássorozat találkozóin a közönség megismerkedhet a nemzet kiemelt színészeinek munkásságával, életútjával. A sorozat előadója: Szabó Ágnes színháztörténész, múzeumpedagógus. Évek óta a Szalon egyik legkedveltebb előadássorozata, 2024-ben tervezett alkalmainak száma: 5 előadás.

Organikus pedagógia címmel tervezett új előadássorozat

Az organikus pedagógia egy felekezeti, keresztény értékrendű, érzelmi intelligenciára alapozó pedagógiai szemléletmód, melynek képviselője Uzsálné Pécsi Rita. Tervezetten 5 alkalommal kerül megrendezésre, szülők, nagyszülők célközönségnek szánt új előadássorozat.

Rovásírás címmel ismeretterjesztő előadás és tanfolyam

Tervezetten 6 alkalommal kerül megrendezésre Tamáska Jánosné vezetésével. Az ember ősidők óta használ jeleket, szimbólumokat közérzete és egészsége javítására, védelem céljára, a jószerencse és a boldogság elérésére. Az ismeretterjesztő előadás folytatásaként tervezetten 6 alkalmas interaktív tanfolyam kerül megrendezésre. A korábbi években sikeres és keresett program látogatók kérésére kerül ismét a programkínálatba.

Sikkmeup fenntarthatósági tematikájú előadás és divatbemutató

Új programelemként a Kulturális Szalon kínálatában tervezetten három alkalommal kerül megrendezésre a fenntarthatóság és környezettudatosság jegyében, előadás és tervezetten hozzá kapcsolódó divatbemutató rendezvény. A koncepció egyedisége: közösségi gardrób; fenntarthatóság, pénzügyi tudatosság, élhetőbb jövő, költséghatékony öltözködés. Tervezett célcsoport 30-60 éves hölgyek, női vezetők.

Segítő kéz a családban – pszichológiai előadássorozat

Dr. Domján Mihály tanácsadó szakpszichológus és családterapeuta által évek óta, havonta egy alkalommal vezetett előadássorozat. Igen közkedvelt sorozat, így tervezetten 2024-ben is indokolt a megrendezése. Tervezett témák: párkapcsolati nehézségek, lelki sérülések, nevelési problémák, válás és újra házasodás, konfliktuskezelés. A fiatalok, családosok, idősebbek által egyaránt kedvelt sorozat tervezett előadásainak száma 2024-ben 10 alkalom.

Kezedben az egészséged előadássorozat

Kautzky Szemők Adrienn előadás-sorozata az egészségtudatos gondolkodás, természetes gyógymódok fontosságára hívja fel a figyelmet. 2024-ben tervezetten 4 alkalommal kerül megrendezésre.

Harmónia Életmód Klub és Memória klub címmel két új interaktív előadássorozat

2024-ben tervezetten 8+8 alkalommal kerül megrendezésre. Az új sorozat az egészségtudatosság jegyében, a mentális egészség és a memória karbantartása érdekében interaktív módon zajlik, tervezetten életmód tematikájú könyvek olvasmányélményeinek megbeszélése, interaktív feladatok, rejtvények, tesztek segítségével épít új közösséget.

1. Zene, színház, táncművészet, film

A Kulturális Szalonban tervezetten 2024-ben beltéri és szabadtéri zenei rendezvények egyaránt megvalósulnak. A nyári hónapokban elsősorban a szabadtéri nyáresti koncertek, klassz.kamaralépcső, Zenélő Budapest rendezvénysorozat alkalmi kerülnek megrendezésre, térítésmentesen látogatható formában, míg a beltéri zenei rendezvényeken tervezetten jelképes belépőjegy vagy regisztrációs díj ellenében vehetnek részt a látogatók. A korábbi évek sikeres sorozataival mellett új programelemként megjelenik a Joe Fritz lemezbemutató koncert, a gyerekkoncert sorozatok, a tánc világnapja alkalmából tervezett egész napos rendezvény, a táncszínházi estek. Tervezetten a Zenélő Budapest, Kővári Eszter gyerekkoncert sorozata, valamint az Apák napja címmel megrendezendő duodrámák, amely pályázati támogatásból valósul meg.

Joe Fritz lemezbemutató koncert 01.27.

SzalonKönnnyű

klassz.kamaralépcső

Operakalauz

Kővári Eszter zenés estje

Nyáresti koncertek, zenés estek

Tánc Világnapja, 04.29

Színházi előadások

Táncszínházi előadások

MÜPA vetítés

Országos Rajzfilmünnep 2024

Dokumentum-filmvetítés sorozat

Zenélő Budapest

Hangok szárnyán a Föld körül zenei előadás-sorozat

A **SzalonKönnyű** könnyűzenei klubkoncert-sorozat tervezetten 6 alkalommal, a **klassz.kamaralépcső** 2 alkalommal, az **Operakalauz**: 3 alkalommal kerül megrendezésre, szolgálva a legkülönbébb zenei irányzatok megjelenítését a Kulturális Szalon programkínálatában. Cél, hogy 2024-ben is közel hozza az intézmény a zenét a látogatókhoz, akár interaktív módon megélve a zenehallgatást, befogadást, műértést. A 2024-ben tervezett zenei estek közül kiemelendő **Kővári Eszter zenés estje** felnőtteknek, valamint a három alkalommal tervezett gyermekeknek szóló koncertsorozat.

Nyáresti koncertek, zenés estek, Zenélő Budapest alkalmi 2024-ben tervezetten június-július-augusztus hónapokban kerülnek megrendezésre a Szalon előtti téren.

Színházi előadások új programelemként kerülnek be a 2024 programjai közé. A 2023-ban elindult sikeres együttműködés révén tervezetten folytatódik az Apák napja című duo dráma bemutatója, mely tervezetten 2024. március 22-én kiegészül az Abigél titkai című színházi előadással, Piros Ildikó színművésznő előadásában.

A korábbi években sikeres és közkedvelt MÜPA koncertek felvételről történő vetítése folytatódik tervezetten 2024-ben 6 alkalommal. Az ingyenesen látogatható vetítéseket kínáló program a Művészetek Palotájával együttműködve, a MÜPA híres koncertfelvételeiből, hangversenyeiből válogat, és kínál értékes minőségi zenei élményt.

Országos Rajzfilmünnep 2024

2024-ben tervezetten november hónapban kétnapos rajzfilmünnep kerül megrendezésre hazai klasszikus és kortárs animációs filmek bemutatása által. Tervezett kísérőprogramok: gyerekfoglalkozás, diafilmvetítés, beszélgetés a film-és animációs műhelyek képviselőivel.

Hangok szárnyán a Föld körül zenei előadás-sorozat

A Hangok szárnyán a Föld körül sorozat művészeti vezetője Götz Nándor klarinétművész, a Zenélő Budapest programsorozat művészeti vezetője. Szakmai előadás képzeletbeli zenei utazással, a világ népeinek zenéjével való ismerkedés céljából, valamint a különböző zenei kulturális ismeretek bemutatása érdekében. 2024-ben tervezetten 6 alkalom kerül megrendezésre.

Irodalom, költészet

Irodalmi Szalon

Az Irodalmi szalon tervezetten havonta egyszer szervezett találkozó, ahol Tamáska Jánosné magyartanár vezetésével a magyar-és világirodalom képviselőinek munkásságával, életútjával, műveikkel ismerkednek a látogatók. 2024-ben tervezett alkalmak száma: 10 előadás.

Az Irodalmi Szalon és irodalom tematikájú előadások mellett ünnepkörökhöz kapcsolódóan tervezetten 2024-ben is megrendezésre kerül a költészet napja és az idősek világnapja alkalmából rendezendő irodalmi estek, valamint Horváth Péter versmondó estjei 2024-ben tervezetten két alkalommal, tavasszal és ősszel kerülnek be a Szalon programkínálatába.

SzalonArt – művészeti tárlat, kiállítás

Képzőművészeti kiállítások

A képzőművészeti kiállítások célja elsősorban hegyvidéki alkotók számára lehetőséget nyújtani műveik bemutatására, továbbá cél minél több művészi irányzatot megmutatni, minél szélesebb körben képviseltetni a festészeti és egyéb művészeti ágak képviselőit (klasszikus, modern, különféle technikák szerepeltetése) 2024-ben tervezetten 14 kiállítás valósul meg, tematikus, különböző alkotói technikát képviselő kiállítások, valamint a hegyvidéki idősek alkotásaiból 2024 októberében az Idősek Világnapja alkalmából rendezett kiállítás. A tervezett kiállítások megnyitóját kulturális program egészíti ki.

Művészeti napok az Idősek világnapja alkalmából

Az Idősek Világnapjának alkalmából 2024-re tervezett művészeti fesztivál célja: hogy felhívja a figyelmet a különböző kreatív tevékenységek fontosságára, mely az aktív élet mellett a fizikai és lelki egészség megőrzéséhez is nagyban hozzájárul. 2024 októberének első hetében tervezett program: Idősek világnapi kiállítás megnyitó, Senior Örömtánc bemutató és próbaóra, szakmai előadás, filmvetítés.

Modern Art kézműves kör 2024-ben tervezetten 10 alkalommal kerül megrendezésre. A kézműves foglalkozás résztvevői előképzettség nélkül vehetnek részt és alkothatnak. A kurzus végén az alkotásokból tárlak nyílik, tervezetten a félévek végén.

Vad horgolók klubja

A Vad Horgolók klubja a kézimunkázás, a közösségben végzett kreatív foglalkozáson túl számos rendezvény dekorációjában vesz részt, a klubtagok a horgolt tárgyakkal, díszekkel, terítővel, mesefigurákkal különböző gyermekszervezeteket támogatnak. Önkéntes klubvezető: Lepenyéné László Teréz. 2024-ben a tervezett klubnapok, találkozók száma: 20 alkalom.

Családi programok

Családi délelőtt, kézműves foglalkozások, gyerekprogramok, koncertek

Szabadpólc

Adománygyűjtő ruhabörze a NOE hegyvidéki nagycsaládosok csoportjával

Alzheimer világnapi séta

Helytörténeti séták és kvíz-est

Családi délelőtt, kézműves foglalkozások, gyerekprogramok

A Szalon saját szervezésében megrendezésre kerülő családi nap során, a gyerekeknek és szüleiknek egyaránt lesz lehetőségük szórakoztató és kulturális foglalkozásokon részt venni. A kézműves foglalkozásokon változatos anyagokból készíthetnek különböző dísz-és használati tárgyakat a látogatók. A foglalkozások többsége újrahasznosításon, környezetvédelmen alapul. Családi programok között, gyerekkoncertek, bábszínházi előadások tervezetten ünnepkörhöz, évszakhoz kapcsolódóan, úgymint farsangi, húsvéti, gyereknap és őszi családi délelőtt adott szombati napokon, kulturális programmal. A családi délelőtt eseménynapok programkínálatában kézműves foglalkozások, diavetítések mesélővel (Mesesarok), táncház foglalkozások tervezettek, az esemény alkalmanként más-más gyermek zenekar előadásával zárul majd. 2024-ben tervezett alkalmak száma: 11 alkalom.

Szabadpólc

Havonta egy alkalommal (minden hónap utolsó hétfője) tervezett könyvcseré akció, a megunt vagy több példányban meglévő könyveket lehet másikra cserélni. Egy alkalommal 10 könyv cserélhető.

Adománygyűjtő ruhabörze a NOE hegyvidéki nagycsaládosok csoportjával

2024-ben tervezetten 4 alkalommal, évszakokhoz kötődően kerül megrendezésre, gyerek- és felnőttruhák, könyvek, használati tárgyak gyűjtése és helyszíni válogatás lehetősége formájában. A megmaradt adományok rászorulóknak részére kerülnek átadásra.

Mozgásformák

A saját szervezésben megvalósuló mozgásórák célja, hogy felhívja a figyelmet a mozgás fontosságára idős korban is. Saját szervezésű mozgásformák többsége ingyenesen, vagy igen kedvezményesen látogatható hegyvidéki lakosok részére Hegyvidék Kártya felmutatásával. 2024-ben is folytatódik a korábbi évek kedvelt mozgásóráinak megrendezése. Tervezetten 2024-ben az alábbi mozgásórák valósulnak meg szabadterén: a Monspart Sarolta által alapított gyalogló klub és nordic csoport, a Nordic klub a Gesztenyés kertben, valamint az Egészségmegőrző erdőjárás programok minden héten 1-2 alkalommal. Beltéri mozgásórák közül 2024-ben tervezetten folytatódik a Nyugdíjas torna Balázs Mária vezetésével, a Szakrális körtánc, a Szenior torna, a Zumba, valamennyi heti 1-2 alkalommal, valamint tervezetten heti 3 alkalommal Meridián torna. Új programként tervezetten megjelenik a női torna, intim torna heti 1 alkalommal.

KÖZPONTI RENDEZVÉNYEK (Hegyvidéki napok, Gesztenyeünnep, Advent a Hegyvidéken)

Hegyvidéki Nyár (2024. június 1–2.)

Hegyvidéki ős-Gesztényeünnep (2024. szeptember 28–29.)

Advent a Hegyvidéken (2024. december 1–23.)

FESZTIVÁLOK, NAGYRENDEZVÉNYEK

Bach Fesztivál

2024 márciusában tervezett zenei program gyerekkoncerttel, és egy Zene Fere beszélgetéssel csatlakozva a hazai és nemzetközi szintén megjelenő ingyenes zenei programhoz. A Bach Fesztivál művészeti vezetője: Kovács Zalán László tubaművész.

Ars Sacra Fesztivál

2024-ben tervezetten egy koncert, egy előadás és egy kiállítás megnyitó kerül megrendezésre az Ars Sacra fesztiválhoz csatlakozva.

Cziffra György Fesztivál

2024-ben tervezetten egy vetítés kerül megrendezésre a fesztivál keretén belül február hónapban.

Időspiknik a Hegyvidéken

Az Időspiknik projekt-sorozat programjai kifejezetten a hegyvidéki idős emberek mentálhigiénye és fizikai egészségmegőrzésére fókuszál. 2024-ben folytatva a Zöld Iroda által elindított kezdeményezést, szabadtéri helyszíneken kerül megrendezésre, a közösségben, a természetben töltött idő egészségre gyakorolt pozitív hatása vitathatatlan, a természetes zöld környezetben eltöltött aktív szabadidő és a közösségi élmény egymás hatását erősíti, az idős ember mellett, hogy élvezze a természet gyógyító energiáját, lehetősége van új kapcsolatokat kialakítani és ezáltal oldani a magány, és az elszigeteltség érzését, míg a mentálhigiény programok enyhítik a szorongásos betegségek tüneteit. 2024-ben februártól május végéig havonta két alkalommal szabadtéri előadások, tematikus séták, pl. téltemető séta, mozgásóra, petanque valósul meg a MOMkult kertjében, a Gesztenyés kertben, a terület sétára alkalmas területein pl. Sas-hegy, valamint a május végi záró program a Városháza téren az Utcabál. Szeptembertől november közepéig tervezetten séták, petanque foglalkozások a Gesztenyés kertben, valamint kézműves szabadtéri foglalkozás kerül megrendezésre.

CIVIL KÖRÖK, KLUBOK, EGYESÜLETEK

A Kulturális Szalon számos civil kör, klub, egyesület tevékenységének otthona már az intézmény létrejöttének pillanatától. 2024-ben is tervezetten az alábbi szervezetek részére biztosít helyszínt a működésük, tevékenységük folytatásához.

Szupernagyi népdalkör – kéthetente, évi 20 alkalom

MOM Nyugdíjas klub – hetente, évi 20 alkalom

Budai lisztérzékenyek klubja – havonta, évi 8 alkalom
Hegyvidéki Trianon Társaság – havonta, évi 10 alkalom
Rákellenes liga klubfoglalkozásai, egészségnap előadások – havonta, évi 10 alkalom
MOM-208 és Hegyvidéki Bélyeggyűjtők – havonta, évi 10 alkalom
Nagycsaládosok Országos Egyesületének hegyvidéki csoportja – alkalmoszerű, évi 5-6 találkozó
Mosható pelenkát használó anyukák klubja – havonta, évi 10 alkalom
Jókai Növény-és Kertbarát klub – havonta, évi 10 alkalom
Természetvédelmi Polgárőr Egyesület- alkalmanként

Német társalgó kör 20 alkalom

Orvos klub 6 alkalommal

Terembérleti konstrukcióban megvalósuló civil programok

Szabadság vándorai klub – havonta, évi 10 alkalom
APS fotóstúdió – havonta, évi 10 alkalom
KÉSZ hegyvidéki csoportja - havonta, évi 10 alkalom
Keresztszülők a Moldvai Csángókért Egyesület– havonta, évi 10 alkalom
Hegyvidéki Kulturális Egyesület – alkalmanként
5000 éves egészség – klub- alkalmanként
Sorooptimist Corvinus klub- alkalmanként
Otthon segítünk alapítvány- alkalmanként

TEREMBÉRLETI KONSTRUKCIÓBAN MEGVALÓSULÓ PROGRAMOK

Dóczi Zoltán (Hívd apát is! - családi Kerekítő foglalkozás)
Dóczi Zoltán (Kerekítő gyermekfoglalkozás)
Dramaworks Kft. (DramaWorks foglalkozások)
Goldent Hungary Kft. (Gerinctorna)
KITEC Educations Kft. (Kidsenglish angol klub)
Magyarországi Nia Tanárok és Táncosok Egyesülete (Nia tánc tanítás)
Magyarországi Nia Tanárok és Táncosok Egyesülete (Bodor Virág) (Nia tánc tanítás)
Mozgáspszichológia-Zene Életöröm Egyesület (Zumba)
Ott és Társa Szolgáltató Betéti Társaság (Hatha- és székes jóga)
Parvati-Siva Kereskedelmi Szolgáltató Bt. (Autentikus hastánc)
RMS-TEAM Kft. (Hastánc)
Stubna Enikő (Grace balett)
Stubna Enikő (MOMMY&ME - Balett óra 2,5-3,5 éves gyerekeknek)
Tóth Krisztina Apollónia (Szenior örömtánc)
Novák Anna (Szenior örömtánc)
Apollos Bt. (céges zártkörű rendezvény)
Besseney Ferenc Zoltánné (zártkörű magánrendezvény)
Iványi Zoltán (NA zártkörű rendezvény)
Parvati-Siva Kereskedelmi Szolgáltató Bt. (Workshop-ok)
Társasházi közgyűlések
Zártkörű családi rendezvények

ÖNKORMÁNYZATI IRODA ÉS INTÉZMÉNYEI PROGRAMJAI

kb. 10 alkalommal Önkormányzati Zöld Iroda programjai, egyéb előadások; Önkormányzati intézmények programjai, népjóléti iroda, bölcsődék, családsegítő programjai, tervtanács ülések, állampolgársági eskütétel, stb.



HEGYVIDÉKI HELYTÖRTÉNETI GYŰJTEMÉNY ÉS GALÉRIA

TEVÉKENYSÉG

A Hegyvidéki Helytörténeti Gyűjtemény fő tevékenységei:

közművelődési feladatok ellátása
időszaki kiállítások rendezése (fizikailag, vagy online)
helytörténeti kutatások folytatása
kultúraközvetítés, helytörténeti publikációk készítése
az online térben való egyre intenzívebb részvétel
virtuális múzeum, online műtárgy bemutató
kulturális programok szervezése, lebonyolítása
ingatlan üzemeltetése, rövid távú bérbeadás
központi, önkormányzati rendezvények lebonyolítása

Tervezett tevékenységek:

időszaki múzeumi kiállítások rendezése fizikailag vagy online
múzeumpedagógiai foglalkozások
helytörténeti kutatások
közművelődési tevékenységek
műtárgyak online bemutatása
kultúraközvetítés, helytörténeti publikációk készítése
konferenciák szervezése
művészeti tevékenységek pártolása
kultúra és művészet központú tevékenységek befogadása és támogatása
közösségi színtér népszerűségének kiépítése és fenntartása
Lóvasút körüli kert, mint közpark használatának népszerűsítése, a hely vonzóvá tétele szabadtéri programokkal
különbféle tudományos és szórakoztató előadások befogadása
az online térben való egyre intenzívebb jelenlét, folyamatos adatbázisfejlesztés

PROGRAMTÍPUSOK

Tudományos előadások (történelem, művészettörténet, irodalom, orvostudomány stb.)
Szórakoztató előadások (művészek, sportolók, színészek)
Konferenciák rendezése és helyszín biztosítása
Online kvízek
Múzeumpedagógiai foglalkozások (óvodás, iskolás, fiatal felnőttek)
Helytörténeti séták
Vetélkedők minden korosztálynak
Idegenvezetések
Helytörténeti kutatási lehetőség
Kézműves foglalkozás gyerekeknek
Történelmi estek
Közösségek, civilszervezetek számára helyszín bérbeadása
Rendezvényekre helyszín biztosítása

KONCEPCIÓ

A Hegyvidéki Helytörténeti Gyűjtemény, a MOM Kulturális Központ telephelyeként elsőszámú céljának tekinti a kultúráközvetítést a különböző időszaki kiállításokkal és más kultúrához és művelődéshez kapcsolódó programokkal. A kerület többi közművelődési intézményével együttműködve igyekszik kielégíteni minden korosztály művelődési igényét, hozzájárulni a szabadidő tartalmas eltöltéséhez. Célkitűzése, hogy modern köntösben, a kor technikai elvárásainak megfelelő eszközöket is felhasználva segítse a látogatókat a XII. kerület múltjának felfedezésében. Egy jól strukturált és a nagyközönség elé színvonalas kiállításokkal lépő helytörténeti gyűjtemény képes lehet a kerületben élők lokálpatriotizmusát erősíteni, a Hegyvidékhez való kötődést szorosabbra fűzni.

A Hegyvidéki Helytörténeti Gyűjtemény alapfunkcióját tekintve közművelődési tevékenységet végez, de közérdekű muzeális gyűjteményi feladatokat is ellát, így a múzeumi állomány és a levéltári anyagok folyamatos rendszerezése és adatbázisban való egyeztetése is a Gyűjtemény folyamatos feladatát képezik. A múzeumi feladatokon kívül a Gyűjtemény céljai között szerepel az is, hogy olyan kulturális, közösségi helyszínné váljon, ahová a vendégek szívesen betérnek akár történelmi előadásról, komolyzenei koncertről, baráti találkozóról, üzleti megbeszélésekről, vagy céges csapatépítésről legyen szó. Az elmúlt években a járványhelyzet, majd az energiaválság rávilágított, hogy a Gyűjtemény feladatainak egy része az online térben is megvalósítható. Multimédiás eszközök segítségével otthonról vagy az iskolákból is könnyen elérhető online tartalmakkal, a 21. század elvárásainak megfelelően a múzeumnak nem csupán fizikai formájában, hanem virtuálisan is jelen kell lennie a kerület lakosainak életében. Ennek megfelelően folyamatos fejlesztés alatt állnak a Gyűjtemény különböző adatbázisai, a levéltári és a tárgyi gyűjtemény anyagai publikálásra kerülnek különböző online felületeken, elősegítve ezzel az online oktatásban való részvételünket és biztosítva a kerület múltja iránt érdeklődők számára a biztonságos hozzáférést az anyagokhoz, fényképekhez és egyéb dokumentumokhoz.

SZOLGÁLTATÁSOK

Könyvtár

Nyitvatartási időben lehetőség van a Gyűjtemény szakkönyvtárában különböző helytörténeti folyóiratok, lexikonok, történeti munkák helyben történő olvasására.

Digitális adatbázis

A Gyűjtemény honlapján digitális adatbázis formájában elérhető a közel ezer darabos képeslap-gyűjtemény és a helytörténeti kutatásokat nagyban segítő tematikus levéltári fond jegyzék. A Szépművészeti Múzeum Digitalizációs Osztályának köszönhetően a Múzeumi Digitár rendszerében a Helytörténeti Gyűjtemény több mint száz műtárgya megtekinthető online, magas felbontású fényképeken a hozzájuk kapcsolódó informatív tárgyleírásokkal és a további kutatást segítő, hozzá kapcsolt szakirodalmi bázissal, hasznos linkekkel és audiovizuális tartalmakkal.

A honlapon elkezdődött a XII. kerületi emléktáblák összegyűjtése és publikálása fényképpel és a helyszín megjelölésével. Ez a munka 2024-ben is folytatódni fog, emellett folyamatosan a kerületi szobrok, emlékművek, építészeti értékek és az egykori neves lakosok, díszpolgárok összegyűjtése és adatbázis formájában kutathatóvá tétele is meg fog valósulni. Mindemellett az Arcanummal és a Fortepannal is kapcsolatba került a Helytörténeti Gyűjtemény abból a célból, hogy fényképgyűjtemény anyagai, illetve a Hegyvidék újság számai széleskörben elérhetővé és kutathatóvá váljanak az ott megjelenő tartalmak.

Kutatók fogadása

A Helytörténeti Gyűjtemény várja a kutatókat, helytörténészeket, szakdolgozókat, érdeklődőket a Ráth György utca 1/c alatti levéltárban, akik előzetes regisztráció után a munkatársak segítségével számos érdekes információval gazdagodhatnak.

Cukrászda

A MOM kulturális Központ Nonprofit Kft. a Lóvasút Kulturális és Rendezvényközpont kávézóját bérbe adta egy vállalkozó üzemeltetőnek, hogy színvonalas, a helyhez méltó kínálattal, a programokhoz igazodó nyitvatartással várja a vendégeket. Ez a Helytörténeti Gyűjtemény számára is igen hasznos, mivel számos tárlatvezetés utáni csoport ül be szívesen meginni egy kávé a cukrászdába.

MARKETING, KOMMUNIKÁCIÓ

Közösségi tér népszerűsítése

A járványhelyzet, majd az energiaválság miatt a Gyűjtemény számára is létfontosságúvá vált az online térben való minél intenzívebb jelenlét. A tapasztalatok azt mutatják, hogy az emberek szeretik a régi képeket, így a jelen helyzetben sokkal több cikket, tanulmányt és képet publikálnak a Helytörténeti Gyűjtemény munkatársai, továbbá befotózott műtárgyak is felkerülnek a honlapra és a közösségi médiába. A Hegyvidéki Helytörténeti Gyűjtemény nagyon fontosnak tartja, hogy jó kapcsolatot ápoljon a kerületi intézményekkel, így például az oktatási tanintézményekkel, óvodákkal, iskolákkal, amely segítségével könnyen tud múzeumpedagógiai foglalkozást tartani iskolásoknak és óvodás csoportoknak egyaránt, de a rendhagyó történelemórák szervezését és az aktuális kiállításokhoz kapcsolódó tárlatvezetések szervezését is megkönnyíti az intézményekkel fennálló aktív kapcsolat. A Helytörténeti Gyűjtemény egyik célja, hogy kulturális szintéren jól felismerhetően, egyedi arculattal, vonzó formában jelenjen meg nem csupán a XII. kerületi lakosoknak, hanem az egész fővárosban és vonzáskörzetében is. Fontos a kerületen kívüli muzeális intézményekkel, helytörténeti gyűjteményekkel, közművelődési intézményekkel, médiumokkal való kapcsolattartás is. Amellett, hogy a lehető legtöbb korosztály változatos igényeit programokkal és rendezvényekkel kiszolgálja, célkitűzés az is, hogy a Lóvasút épületegyüttese a Hegyvidék egyik legfontosabb közösségi tereként funkcionáljon.

Marketingkommunikáció

Az elmúlt években a Helytörténeti Gyűjtemény online térben való jelenléte sokat erősödött. A helytörténeti érdekességek feltöltésével folyamatosan fenntartható az érdeklődők figyelme és könnyebben lehet a köztudatban maradni, miközben fontos információkat is egyszerűbb számukra átadni. Ezen felül hatalmas lehetőségek rejlenek a Lóvasút Kulturális és Rendezvényközpont gyönyörű épületében, amely a közel 150 éves korának köszönhetően a kerület öröksége iránt érzékenyek számára óriási vonzerő, így a Helytörténeti Gyűjtemény imázsépítésére is könnyen felhasználható. A Helytörténeti Gyűjtemény reklámozását nagyban segíti a jó kapcsolat a Hegyvidék TV-vel, a Hegyvidék újsággal, és más online felületekkel is, melyek szerepe még jobban felértékelődött. A Helytörténeti Gyűjtemény másik célja a kultúraszolgáltatáson túl az is, hogy minél szélesebb körben ismerjék meg az épületegyüttes csodás környezetét és minél többen vegyék igénybe a Helytörténeti Gyűjtemény szolgáltatásait és rendezvényhelyszínként a Lóvasút Kulturális és Rendezvényközpont helyiségeit.

Tervezett kommunikációs eszközök

internetes felület (facebook, instagram folyamatos frissítése, honlap naprakészen tartása, múzeumi digitár oldalunk népszerűsítése és fejlesztése)

hírlevél listáról való információs közlés

Hegyvidék újságban programok hirdetése

ismeretterjesztő és tudományos cikkek írása és publikálása

Hegyvidéki Tv-nek és a közszolgálati csatornáknak interjúk adása különböző eseményeinkről, évfordulókról, jelentős kerületi örökségelemezről

plakátok, különböző szórólapok elhelyezése

intézményekben való fizikai hirdetés

Hegyvidéki Önkormányzat kulturális hirdetések számára kihelyezett vitrinekben történő megjelenés

eseményeken való hirdetés

PROGRAMTERV

KIÁLLÍTÁSOK

Hegyvidéki ipartörténet / Legendás precizitás a Csörsz utcából

(2024. január 3. – február 18.)

A Helytörténeti Gyűjtemény 2023 év végén nyílt kiállítása idén 2024 év elején még január és február hónapban látogatható lesz. A kiállítás a Hegyvidék ipartörténetének legjelentősebb szereplőjének, a Magyar Optikai Műveknek a történetét dolgozza fel, annak előd- és utódintézményeivel kiegészítve. A kiállítás tíz tabló, valamint a Hegyvidéki Helytörténeti Gyűjtemény és a MOM Emlékalapítvány gazdag tárgyi örökségelemeiből összeállított vitrinek segítségével mutatja be az egykori gyáróriás híres és sikeres találmányait, alkalmazottait, üzemi- és sportszakosztályait. A munka világán és az előállított termékeken túl megismerkedhetünk az intézmény társadalmi és kulturális életével, nem csak a Csörsz utcai anyaintézményben, hanem a vidéki MOM-üzemekben is. A kiállítás február közepéig lesz látogatható.

Legendás Hegyvidék – Lebilincselő történetek a kerület múltjából

(2024. február 21. – május 31.)

A Hegyvidéki Helytörténeti Gyűjtemény a tavalyi kettős évforduló alkalmából (50 éves a Helytörténeti Gyűjtemény, Budapest 150 évforduló) készített a Hegyvidéki Önkormányzatba egy vándorkiállítást *Legendás Hegyvidék – Lebilincselő történetek a kerület múltjából* címmel. Ez a kiállítás az idén februárban megjelenő azonos című könyv anyagaiból lett összeállítva, így több új kutatást is tartalmaz, mint például hogy hol élt a Városmajorban Hauszmann Alajos, megőrökíti Puskás Öcsi és Latabár Kálmán svábhegyi találkozását, Vörösmarty esetét a Normafával, illetve megemlíti gróf Andrassy Géza lovasversenyét is a Hegyvidéken. A kiállításon szól arról is, hogy egykor medvék és tevék jártak a hegyvidéken, hogy svábhegyi méz volt Erzsébet királyné asztalán, vagy az, hogy a Siesta Szanatóriumban volt a világ egyik nemzetközi sakkversenye. A kiállítás előreláthatóan május végéig lesz látogatható.

Nagy kiállítás - 150 éves a Fogaskerekű

A Közlekedési Múzeummal közösen tervezett kiállítás a Hegyvidék ikonikus közlekedési eszközét, 150 éve útnak indult fogaskerekű vasutat mutatja be. A kiállítás a fogaskerekű történetét az építkezéstől és az ötletektől egészen napjainkig húz idősíkot. A tárlat célja, hogy rávilágítson a 19. század második felének urbanizációjára, valamint a Hegyvidék és környékének kedvelt kirándulóhellyé válását miként befolyásolta a fővárosi közlekedési infrastruktúra és a fogaskerekű. Mindehhez milyen külföldi minták és szakemberek nyújtottak segítséget, a fogaskerekű tervezőjének, Cathry Szález Ferencnek az élete hogyan alakult, de a fogaskerekű 150 éves történetéhez kapcsolódó anekdotákat és izgalmas történeteket is be fogja mutatni a kiállítás. A kiállítást régi archív videók, makettek és műtárgyak fogják illusztrálni, színesebbé tenni. Tervek szerint a kiállítás 2024 év végéig biztosan látogatható lesz.

A hónap műtárgya – Kültéri vitrinben (folyamatos, havonta)

A Helytörténeti Gyűjtemény 2024-es terve között szerepel, hogy havonta egy-egy érdekesebb műtárgyat kiállítson a Hegyvidék egyik központi helyszínén, a Sirály sétányon található kültéri üveg kioszkban (ÜVEG.HÁZ). A műtárgyak mellett lesz egy rövidebb leírás, illetve egy QR-kód, amely bővebb információt szolgáltatna az érdeklődő számára adott témában.

KÖZMŰVELŐDÉSI FELADATOK

Ünnepekhez kapcsolódó programok

A kerületi ünnepek, megemlékezések a MOMkultban kerülnek megrendezésre. Ehhez kapcsolódóan a Helytörténeti Gyűjtemény kiegészítő, ünnepekhez kapcsolódó tevékenységeket, programokat szervez.

2024. március 15. (1 alkalom)

Részvétel a kerületi ünnepeken, az óvodások és általános iskolások számára kiírt vetélkedő és művészeti pályázat lebonyolításában, az eredményhirdetésében, a győztesek díjainak átadásában való közreműködés.

2024. október 23. (1 alkalom)

Részvétel a kerületi ünnepeken, a kerületi oklevelek kiosztása.

Kerületi avatáson közreműködés (folyamatos)

Emléktáblák, emlékművek, szobrok felavatásában és az előzetes kutatásban részvétel, szövegek megírása, beszédek.

A kerület képviselője állami/civil megemlékezéseken (folyamatos)

Koszorúzás évfordulók kapcsán tartott állami vagy a civil egyesületek (pl. Rákóczi Szövetség) általi megemlékezéseken, a hozzájuk kapcsolódó előadásokon, konferenciákon részvétel, előadás, beszéd tartása.

2024. március: 1848-as vetélkedő (1 alkalom)

Az 1848-49-es szabadságharc tiszteletére kerületi vetélkedőt szervez Helytörténeti Gyűjtemény a kerületi óvodás és iskolás gyerekek számára. Az óvodások és alsósok négyfős csoportonként közös feladatot kapnak, a felsősöknek egy-egy fontos történelmi szereplőről kell esszét írni.

2024. június 4: Nemzeti Összetartozás Napja (1 alkalom)

Immár hagyománnyá vált, hogy június 4-én iskolai csoportok számára a Helytörténeti Gyűjtemény programot szervez.

GYEREKPROGRAMOK

Családi Alkotóműhely (12 alkalom)

Minden hónap harmadik vasárnapján családi alkotóműhelyt szervezünk, ahol kreatív foglalkozás keretében ismerkednek meg a látogatók a XII. kerület, vagyis a Hegyvidék izgalmas történetével, híres alakjaival és érdekességeivel.

Múzeumpedagógia – tárlatvezetések (folyamatos)

Az aktuális kiállításokhoz kapcsolódó múzeumpedagógiai foglalkozások legfőképpen a hegyvidéki iskolák részére izgalmasak, de más kerületből érkező diákcsoportok számára is adott a lehetőség. A Helytörténeti Gyűjtemény munkatársai korosztályspecifikusan és interaktívan, a vezetés végén egy kvízzel, vagy különbségkeresővel kiegészítetten játékos formában is meg tudják tartani a tárlatvezetéseket.

Múzeumpedagógia – A múzeum házhoz megy (folyamatos)

Igény szerint, külső helyszíneken is megtarthatóak a múzeumpedagógiai foglalkozások a kerületi óvodások és iskolák számára. Ilyen alkalmakkor lehetőség nyílik a gyerekek történelemmel és a múzeummal való közelebbi kapcsolatának kialakítására, mindez a különböző – a kiállításhoz kapcsolódó – tárgyak és képek felhasználásával.

Múzeumpedagógia – Külső helyszínen (Városkút) (2 alkalom)

Izgalmas, zseblámpafényes múzeumpedagógiai foglalkozás keretében, az óvodákkal és iskolákkal előre megbeszélte időpontokban, helytörténészek vezetése mellett látogathatnak el a Városkúthoz.

Diákvetélkedő (2024. november) (1 alkalom)

A Jókai klubbal közösen szervezett kétfordulós (írásbeli és szóbeli forduló) vetélkedő, amely évfordulókhoz kapcsolódóan a diákok egy korszakról való átfogó általános műveltségét teszteli.

HELYTÖRTÉNETI PROGRAMOK

Helytörténeti Séták (14 alkalom)

A Helytörténeti Gyűjtemény 2024-ben is folytatja az immár hagyományossá vált „Ismerd meg a Hegyvidéket” elnevezésű helytörténeti sétákat. A résztvevők a kerület egyes részeinek kulturális, történelmi és természeti értékeit ismerhetik meg szakemberek vezetésével.

Tervezett séták:

- Március (2 alkalom): 1848-49-es Forradalom és szabadságharc emlékhelyei
- Április (2 alkalom): Normafa és környékének története
- Május (2 alkalom): Jókai Mór nyomában a Svábhegyen
- Szeptember (2 alkalom): Városmajor utca híres festői
- Október (2 alkalom): Farkasréti temető híres sírjainak körbejárása Szilágyi Rita vezetésével.

Helytörténeti Esték (6 alkalom)

Az év folyamán Helytörténeti Estéket szervez a Helytörténeti Gyűjtemény. A Hegyvidék helytörténetészei mellett régészek, művészettörténészek, építészek és más kutatók, szakemberek tartanak előadásokat, amelyek az aktuális kiállítás tematikájához kapcsolódnak.

- Március: 175 éves a budai vár bevétele – kerületi emlékek bemutatása (Hermann Róbert előadása)
- Április: A Normafa kultúrtörténeti jelentősége (Földváry Gergely előadása)
- Május: Jókai Mór 120 éve halt meg – Emlékelőadás
- Szeptember: A Városmajor utca kulturális élete
- Október: 50 éves a Mayer fiúárvaház
- November: A Svábhegyi Egyesület és Mérő János szerepe a Hegyvidéken

XI. Hegytörténeti Konferencia (1 alkalom)

A fogaskerekű 150 éves évfordulója kapcsán a Helytörténeti Gyűjtemény egy helytörténeti konferenciát tervez, ami az elmúlt 150 év történetét mutatná be különböző szakavatott történészek által. A konferencia anyagait egy kötetben is tervezünk megjelentetni.

A XII. kerület Helytörténeti térképe – Kutatás/Adatbázis (folyamatos)

Budapest 150 és a Gyűjtemény 50 éve évfordulója kapcsán 2023-ban megkezdődött egy tudományosan kutatható interaktív térkép létrehozása a Hegyvidékről, aminek bővítése a 2024-es év tervei között szerepel. Ez a térkép online hozzáférhető lesz a Google felületén, ahol fel lesz tüntetve a kerület összes szobra, emléktáblája, műemlékvédelem alatt álló épülete és a fővárosi és helyivédett épületek is. Ezeket a különböző rétegeket külön-külön is meg lehet majd tekinteni időrendi sorrendben is.

Városnézés a Hegyvidéken (2 alkalom)

2024-ben két alkalommal is (tavasszal és ősszel) egész napos túrával egybekötött városnézést tervez a Helytörténeti Gyűjtemény a fiatalabb és sportosabb érdeklődők számára. Ennek keretében a történész munkatársak egy helytörténeti túra keretében mutatják be a kerület izgalmasabb, érdekesebb területeit.

Múzeumok Majálisa a Múzeumkertben (2024. május) (1 alkalom)

A Hegyvidéki Helytörténeti Gyűjtemény saját sátorban ismerteti programkínálatát és a Hegyvidék értékeit a kétnapos rendezvény során, valamint egy mini helytörténeti kiállítással is várja a látogatókat. Számos interaktív játékkal és kvízzel igyekszik megszólítani a különböző korosztályokat. Mivel sokan itt találkoznak először az Intézménnyel, így lehetőség nyílik a tervezett programok népszerűsítésére és a kiállítások reklámozására is.

Európai Kulturális Örökség Napja – (2024. szeptember) (1 alkalom)

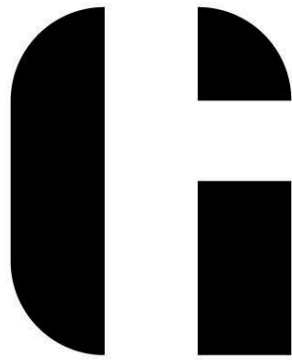
A Hegyvidéki Helytörténeti Gyűjtemény évek óta résztvevője az országos kulturális rendezvénynek, amely során a máskor nem látogatható, de egyébként fontos örökségként számontartott, vagy valamiért különleges épületekbe is bejuthatnak az érdeklődők. A Helytörténeti Gyűjtemény idén a Barabás-villát és a Lívia-villát mutatja be, ahol a kerület izgalmas történeteiről tudhatnak meg értékes információkat a látogatók.

Hegyvidéki kvíz Játék (folyamatos)

2024-től a Hegyvidék újság helytörténeti rovatában minden hónapban egy helytörténeti kérdés jelenik meg, amelyre a legtöbb alkalommal helyesen válaszolók között jutalmat sorsolunk ki. Ezzel párhuzamosan a Facebookon is elindul a játék, így két felületen is be lehet majd nevezni.

Hegyvidéki kiadványok

Az idei évben több könyv kiadása is a tervek között szerepel. Az egyik a 2023-as nagyszerű és sok híres történészt felvonultató *50 éves a Helytörténeti Gyűjtemény* című konferencia tanulmánykötete; a másik a Normafa történetét bemutató helytörténeti kiadvány, amit a Normafa Látogatóközpontban kerül értékesítésre. A fogaskerekű 150. évfordulójára készül emlékkiadvány, ami a kiállítás és a tervezett fogaskerekűről szóló konferencia előadóinak anyagaiból áll majd össze.



KONCEPCIÓ

A Hegyvidék Galéria fő tevékenységei:

- időszaki, elsősorban kortárs képzőművészeti kiállítások rendezése
- közművelődési feladatok ellátása
- kultúráközvetítés
- kulturális programok szervezése, lebonyolítása
- ingatlan üzemeltetése, rövid távú bérbeadás
- központi, önkormányzati rendezvények lebonyolítása

ÁLTALÁNOS KULTURÁLIS KONCEPCIÓ

A Hegyvidék Galéria, a MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. telephelyeként elsőszámú céljának tekinti a kortárs képző- és iparművészet megismertetését, népszerűsítését. A XII. kerület – Hegyvidék figyelemreméltó művészeti múlttal és jelennel rendelkezik, és a Hegyvidék Galéria létrehozásának célja részben az itteni kulturális, képzőművészeti élet sokszínűségének bemutatása volt. A Galéria a lokális alkotók mellett a főváros, illetve az ország más területeiről, alkalmanként külföldről érkező alkotók számára is szeretne csoportos, valamint egyéni kiállítási lehetőséget biztosítani. A kiállítási naptár összeállításánál a műfajt, a technikát és a témát tekintve sokszínűsége törekszik, hogy minél szélesebb látogatói kört tudjon megszólítani. A kiállításokon a szakmailag elismert, kanonizált művészek alkotásai mellett, a pályájuk kezdetén álló fiatalabb alkotók munkái is bemutatásra kerülnek.

Kulturális színtérként továbbra is helyet kíván adni tárlatokat kísérő rendezvényeknek, tárlatvezetéseknek, beszélgetéseknek, workshopoknak, művészetpedagógiai foglalkozásoknak, valamint más művészeti programoknak (zene- és táncművészet), művészettörténeti előadásoknak, könyvbemutatóknak, műterem- és műhelylátogatásoknak, filmvetítéseknek. A kiállítások ideje alatt, nyitvatartási időben, lehetőség van a Galéria könyvtárában található művészeti témájú könyvek helyben történő olvasására is. A saját szervezésű programok mellett a Galéria terembérleti lehetőséget is biztosít külsős rendezvények, kulturális estek számára.

2017 óta a Hegyvidék Galéria szervezésében valósul meg a Hegyvidéki Nemzetközi Művésztelep, amelyet 2024-ben is megvalósítunk augusztusban.

TERVEZETT TEVÉKENYSÉGEK, PROGRAMOK

- időszaki képző-, fotó- és iparművészeti kiállítások
- tárlatokat kísérő rendezvények (tárlatvezetés, artist talk, workshop)
- művészetpedagógiai foglalkozások (családok, valamint kerületi óvodai, iskolai csoportok számára)
- közművelődési tevékenységek
- kultúráközvetítés
- kultúrtörténeti- és művészettörténeti előadások
- könyvbemutatók
- műterem- és műhelylátogatások
- egyéb művészeti rendezvények (kamarakoncertek, performansz- és táncelőadások)
- filmvetítések
- közösségek, civilszervezetek számára helyszínen bérbeadása, rendezvényeknek helyszínen biztosítása
- művésztelep szervezése, szakmai vezetése

SZOLGÁLTATÁSOK

Terembérlet

A Hegyvidék Galéria kiállítóhelyét a MOM kulturális Központ Nonprofit Kft. alkalmanként bérbe adja különböző rendezvények (konferenciák, megbeszélések, képzések, céges rendezvények, kulturális események, nemzetiségi estek, irodalmi programok stb.) számára.

Könyvértékesítés

Lehetőség van a kiállításokhoz kapcsolódó művészeti könyvek (Antal–Lusztig-gyűjtemény kötetei, Majoros Áron Zsolt szobrászművész albuma), valamint a „Zugliget története” című könyv és a „Hegyvidéki Históriaik” című sorozat köteteinek megvásárlására.

Könyvsarok

A látogatók számára elérhetőek a Galéria szabadpolcán található művészeti kötetek, folyóiratok, amelyek a kiállítások ideje alatt, nyitvatartási időben, helyben olvashatóak.

BESZERZÉSEK, BERUHÁZÁSOK

A Hegyvidék Galéria, kiállításainak minél szakszerűbb, valamint minél magasabb minőségben történő megvalósításához, kivitelezéséhez az alábbi tételek beszerzését tervezi:

- fény- és hővédelemmel kombinált biztonsági fólia az ablakokra és ajtókra
- új, modern, letisztult, fémből készült állítható posztamensek (5-6 db) és kiállítási tárlók (1 db)
- falra szerelt, nyitható kasszetrény/doboz a Galéria kiállítóterében a sarokban található kábelek, konnektorok eltakarása céljából

A Hegyvidék Galéria fala a 2017-es beköltözés óta nem lett átfestve, hamarosan időszerű lesz a sok faljavítás következtében létrejövő hibák, foltok miatt egy tisztasági festést végezni az egész kiállítóterben.

KOMMUNIKÁCIÓ

KÖZÖSSÉGI TÉR NÉPSZERŰSÍTÉSE

A Hegyvidék Galéria egyedi arculattal rendelkező kiállítótérként és kulturális színtérként a változatos kiállítások és programok megszervezése mellett fontosnak tartja, hogy jó kapcsolatot ápoljon a kerületi oktatási tanintézményekkel, óvodákkal, iskolákkal, kiemelten a Budai Rajziskolával, a Moholy-Nagy Művészeti Egyetemen, valamint olyan művészeti egyesületekkel, mint a Galéria12 Egyesület. Az oktatási intézményekkel való együttműködés során a Galéria művészetpedagógiai foglalkozásokat, tárlatvezetéseket szeretne biztosítani az óvodás és iskolás csoportok számára, valamint tanórák megtartására is lehetőség van a kiállítóterben, így még szélesebb körrel tudja megismertetni a kortárs képző- és iparművészet világát.

A Galéria az elmúlt években – amit a jövőben is folytatni kíván – kiállításával és programjaival számos városi vagy országos szintű rendezvényhez, jeles naphoz, eseményhez, évfordulóhoz csatlakozott, kapcsolódott (magyar kultúra napja, Budapest Art Week, Cziffra György Fesztivál, Ars Sacra Fesztivál, magyar festészet napja, Műtárgyak Éjszakája, Budapest FotóFesztivál, Fotóhónap, Építészet Hónapja), amely révén egyre inkább részese lett Budapest és az ország pezsgő, sokszínű művészeti életének, valamint egy még szélesebb művészetkedvelő kört tudott megszólítani.

A Hegyvidék Galéria a jövőben tervezi olyan, a XII. kerülethez kötődő cégekkel, vállalatokkal felvenni a kapcsolatot egy hosszabb távú együttműködés és támogatás reményében, akik nyitottak a képzőművészet világa felé. A Galéria a cégek munkatársai számára, például csapatépítő programként, kiállításlátogatásokat, valamint különböző szolgáltatásokat, tárlatvezetéseket, workshopokat, vagy más eseményeket, műterem-látogatásokat, előadásokat szervezne.

MARKETINGKOMMUNIKÁCIÓ

A Hegyvidék Galéria folyamatosan keresi azokat a lehetőségeket és megjelenési felületeket, amellyel növelni tudja a látogatottságot. A COVID-19 járvány következtében a kiállítóterek online jelenléte még fontosabbá vált, és a Hegyvidék Galéria is szeretné folytatni az olyan tartalmak létrehozását és megosztását, amelyek a műtárgyakkal való személyes találkozást nem pótolják ugyan, de segítik azok értelmezését, és közelebb visznek az alkotói koncepció megismeréséhez, valamint bemutatja például a Hegyvidéki Nemzetközi Művésztelep képzőművészeti anyagát.

Kommunikációs eszközök

- a Galéria közösségi oldalainak (Facebook, Instagram), valamint honlapjának folyamatos frissítése, megújítása naprakész tartalommal (fotók, írások, interjúk, videók, virtuális kiállítások, online tárlatvezetések)
- Youtube csatorna bővítése friss tartalommal
- hírlevél lista folyamatos bővítése és hírlevélküldés
- kiállítások, programok hirdetése a közösségi oldalakon
- kiállításokról, programokról plakátok, szórólapok kihelyezése a Galériában és a MOMkult tagintézményeiben, valamint a kerületi vitrinekben
- kerületi médiában való megjelenés programokkal, cikkekkel, interjúkkal (Hegyvidék újság, Hegyvidék Tv, Hegylakó Magazin)
- különböző internetes művészeti portálokon, programajánló oldalakon való megjelenés (ikOn, artportal, artnews, port.hu, est.hu, kiállításajanko.hu, exindex, punkt.hu, prae.hu, kultúra.hu stb.)
- képzőművészettel foglalkozó sajtóban (képzőművészeti folyóiratok, képzőművészettel foglalkozó televíziós műsorok) való megjelenés

- városi vagy országos szintű rendezvényekhez, jeles napokhoz, eseményekhez, évfordulókhoz való csatlakozás, kapcsolódás
- kerületi iskolákkal, óvodákkal való kapcsolattartás (tárlatvezetés és művészetpedagógiai foglalkozás tartása)
- cégekkel, vállalatokkal való kapcsolatfelvétel, képzőművészettel kapcsolatos programok szolgáltatása, biztosítása számukra

PROGRAMTERV, SZAKMAI TERV

KÉPZŐ-, FOTÓ- ÉS IPARMŰVÉSZETI KIÁLLÍTÁSOK

Darker Dreams – Tóth Anna Eszter képzőművész kiállítása

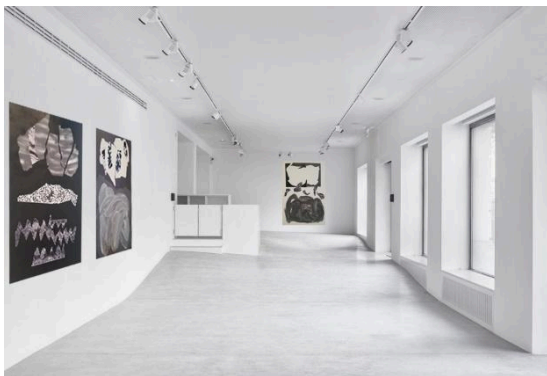
2024. január 10. – február 7.

<https://www.annaesztertoth.com/>

Tóth Anna Eszter művészetében a médiumok közötti szabad átjárás minden esetben összekapcsolódik a választott anyag természetének vizsgálatával és a hagyományos értelemben vett táblakép határainak folyamatos áthelyezésével.

Kisplasztikáin a hétköznapi jelentéktelen, véletlenek összhatásából születő jelenségeit emeli ki környezetükből, majd formába önti, installatív műtárgyként a galéria terébe helyezi és ezáltal alkotássá nemesíti. A mosatlan vagy éppen száradó ruhakupacok, ruhahalmok változatos színei (ezúttal csupán fekete-fehér színkombinációi), egymásra rakódó mintái olyannyira részei a mindennapjainknak, hogy életünk rutincselekvéseiként vizuális aspektusaikról nem veszünk tudomást, színeik és mintáik véletlenszerű tobzódásait figyelmen kívül hagyjuk. Tóth Anna Eszter művészi gyakorlatában e véletlenszerű kompozícióba rendeződő jelenségek különböző aspektusait vizsgálja, elemzi, majd alkotja újra.

Az életnagyság fölé nagyított minták felmutatásával, a különböző minőségű anyagok síkfelületen történő ütköztetésével és a faktúrák párbeszédre léptetésével a nagy méretű vásznak vagy a kisebb méretű kollázsok absztrakt kompozíciói egyaránt felszámolják a közvetlen kapcsolatot mű és valóság, kompozíció és kiinduló forma között.



Soundweaving – Szirmay Zsanett textilművész kiállítása (Cziffra Fesztivál)

2024. február 12. – március 13.

<http://soundweaving.hu/hu/>

Szirmay Zsanett „Soundweaving” című interdiszciplináris és interaktív projektje a magyar népi hímzés motívumvilágából merített vizuális elemeket ülteti át egy nagyméretű installációba. A minták vizualitásuk mellett értelmezhető és lejátszható dallamokként is szolgálnak. Az installáció lényege a lyukkártyás zengőfésűs zenelejátszóra átírt hímzésekből ismert, tradicionális keresztaszemes minták hangji leképzése a lyukkártyák segítségével, melyeket maga az alkotó lyukasztott. Ezek a lyukasztott kártyák képezik a dallamok kottáit. A minták alapja különböző Kárpát-medencei térség – bukovinai székely, kalotaszegi és magyarországi – ingeken és párnákon fellelhető népi hímzések részletei. A hímzések a transzformáció során lézervágott textilekké alakultak, a keresztaszemes minták pedig dallammá.

A tárlathoz kapcsolódóan egy tárlatvezetéssel egybekötött workshop keretében a résztvevők megismerkedhetnek a kiállítás tervezési folyamatával az ötlettől a kivitelezésig a projekt útját is bemutatva, valamint önállóan megtervezhetik a hímzésből készült saját kreatív dallamaikat, melyeket egy speciális lejátszóval le is lehet majd játszani.

A kiállítás a Cziffra Fesztivál keretében valósul meg, és a Cziffra György Fesztivál, valamint a Hegyvidék Galéria közös szervezésű eseménye.



Mulasics László festőművész kiállítása (a Várfok Galériával együttműködve)

2024. március 20. – április 20.

<https://www.varfok-galeria.hu/muveszek/mulasics-laszlo/>

Mulasics László (1954–2001) a '80-as, '90-es évek hazai színtérének meghatározó alakja volt, akinek pályája a '80-as évek derekán indult, első alkotásai heves gesztusok által meghatározott figurális kompozíciók voltak. 1986-ban éles váltással elhagyta a figurális kompozíciót, megkezdődött a geometria térhódítása, és sokrétű anyagkísérletei 1987-ben elvezették az ókori viasztechnikához, az enkausztkához. A felhevített viasszal való alkotás az idők folyamán összeforrnt nevével, mesterévé vált. A '80-as évek pszeudo térképeit, alaprajzait, archaikus építményeit a '90-es években felváltották a művészettörténeti idézetek – vadászkutyák, griffek -, fizikai ábrák, csillagászati eszközök és diagramok. A '90-es évek második felének motívumkezelése a *Pattern and Decoration* örökségét hordozza, míg a képeken feltűnő írások, elméleti kutatások a konceptuális művészet felé közelítenek. Az utolsó évek élénk színei, az új életre kelt növényi ornamentika, vegyítve a tudományos ábrákkal vagy geometrikusabb struktúrákkal, egy újabb korszak indulásának jeleit mutatják, mely kettőtört a művész korai halálával.

A Hegyvidéken egykort élt festőművész születésének 70. évfordulója alkalmából, a Várfok Galériával együttműködve kerül megrendezésre Mulasics László retrospektív kiállítása oly módon, hogy egyidőben, két helyszínen tekinthetik majd meg a látogatók az alkotásait. A Hegyvidék Galéria kiállítótere a festőművész korai műveinek ad majd otthont, a Várfok Galériában pedig a későbbi, elsősorban enkausztikával készült festmények lesznek kiállítva.



Mulasics László: *Cím nélkül*, 1986; olaj, vászon, 150x200 cm

Válogatás az Antal–Lusztig-gyűjteményből

2024. április 25. – május 22.

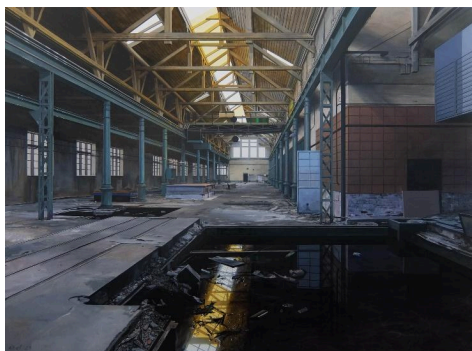
A Hegyvidék Galéria 2024-ben ötödik alkalommal rendez válogatás-kiállítást a legnagyobb hazai magánkollekció, a debreceni Antal–Lusztig-gyűjtemény anyagából. 2017-ben Debrecen városa vállalta, hogy a gyűjtemény közel két és fél ezer műtárgyát múzeumi szempontok szerint feldolgoztatja és megjelentet egy könyvsorozatot a Déri Múzeum gondozásában. A Hegyvidék Galéria 2018-ban mutatta be az Antal–Lusztig-gyűjteményt feldolgozó könyvsorozat első kötetét, és jövőre az utolsó, ötödik könyv megjelenése kapcsán le is záródik a Hegyvidék Galéria kiállítás-sorozata.

Szabó Ábel festőművész kiállítása

2024. május 28. – június 22.

<http://www.szaboabel.hu/>

Szabó Ábel festőművész nagy mesterségbeli tudással, hagyományos eszközökkel és kifinomult technikával megfestett hiperrealista képeinek visszatérő témái a monumentális távlatban ábrázolt nagyvárosi tájak, melyeken ipusztriális vagy peremvidéki épületek, utcák, terek, sehová sem tartozó, gazdátlan és néptelen helyek, a városi lét mindennapi rekvizitumai szolgáltatják a festői motívumokat. A témájukban egyszerű ábrázolások „szürke” mivoltukban is rendkívül gazdag, intenzív figyelemmel megragadott látványt tárnak a néző elé, aki e felfokozott valóság-képek hatása alatt kikerülhetetlenül szembesül a modern ipari-urbánus környezet és létmód korántsem hízelgő, ha nem is kifejezetten kritikus látképével, melynek érzetébe retrospektív és disztópikus jegyek egyaránt vegyülhetnek.



Szabó Ábel: *Entrópia*, 2023; olaj, vászon, 150x200 cm

Munkácsy-díj 2024

2024. június 27. – július 20.

Az 1950-ben alapított Munkácsy Mihály-díj kiemelkedő képzőművészeti tevékenység elismerésére adományozható állami kitüntetés, amely minden év március 15-én kerül átadásra, és legfeljebb hét személy kaphatja meg. A Hegyvidék Galéria 2017 óta egy csoportos tárlat keretében mutatja be az adott évben díjazott művészeket, 2024-ban is folytatva ezt a kiállítássorozatot.

A XXV. Hegyvidéki Nemzetközi Művésztelep kiállítása

2024. augusztus 9. – augusztus 28.

A Hegyvidéki Nemzetközi Művésztelepen készült alkotások minden évben bemutatásra kerülnek a Hegyvidék Galéria kiállítóterében, így a 2024-es munkákat is megtekintheti majd a közönség.

Gálhidy Péter szobrászművész kiállítása

2024. szeptember

<https://artportal.hu/lexikon-muvesz/galhidy-peter-2379/>

<https://artotek.hu/artist/galhidy-peter>

Gálhidy Péter szobrai a természet organikus formáiból veszik az inspirációt, de szükségszerűen reflektálnak a szobrászat alapvető kérdéseire is, mint az anyag és az egyensúly. Művészetében fontos szerepe van a szobrászati szerkezetnek, rendezőelvnek, amely a munkafolyamat irányvonalát megadja. A szobor által teremtett, körülhatárolt tér és magának a szobornak a dimenziója visszatérő, izgalmas témája. Konstruktív, szerkezetvázakhoz hasonló szobrai és damil installációi mellett megjelennek a természetből ellesett finomabb, lágyabban hullámzó vonalvezetések, amelyeket jelentős méretbeli léptékváltással ültet át a plasztika nyelvére, például egy-egy monumentális túske, termés, fűszál formájában. Az anyagok összjátéka, párosítása több munkájának velejárója. Egyes szobrai izgalmas téri – formai helyzeteket teremtenek, számos munkájánál a posztamens elhagyása is fontos szerepet játszik.



Gálhidy Péter: Füge; bronz

Regős István festőművész kiállítása (kapcsolódva a magyar festészet napjához)

2024. október

<https://regos.co.hu/istvan/>

Regős István életműve egyéni utat képvisel a kortárs magyar képzőművészetben: karakteres munkái szintetizálják a naiv, a szurrealista, a mágikus realista és a metafizikus művészet jegyeit. Az

utóbbi években képsorozatot festett például a Bauhaus megalapításának centenáriuma alkalmából, valamint megörökítette a 60-as, 70-es évek Balaton-parti típusnyaralóit. Regős szokatlan képi elemeket – díszletszerű környezetet, néptelen tájakat, misztikus fényeket, emberi vonásokkal felruházott tárgyakat – ötvöző munkái különösségükön túl számtalan felismerési és ráeszmélési lehetőséget nyújtanak nézőiknek.



Regős István: Csónakház, 2022; akril, vászon, 70x90 cm

Fabricius Anna fotóművész kiállítása (kapcsolódva a Fotóhónaphoz)

2024. november

<https://www.tobegallery.hu/tobe-gallery-artists/anna-fabricius>

„A 2006-os „Háztartási Anyatigris” című sorozatom látszólag határozottabban szól az anyaságról, a manapság sokkal jobban előtérbe kerülő, vizuálisan megfogható küzdelemről, a szülőségről, mint a felelősségvállalásról és annak nehézségeiről. Az Anyatigris-sorozat leginkább az anyáról szól.”

„Az utóbbi években fokozottan érdekelni kezdett a munka változó természete, mely változást elsősorban a globalizáció, a megváltozott munkamódszerek és célok okozzák. Foglalkoztat továbbá a techné – a mesterségbeli tudás – és annak háttérbe szorulása, ezáltal kitüntetetté nyilvánítása.

„12 gesztus” című sorozatában a jövőbe vetett hitre kérdez rá nagy méretű tájképein és portréin keresztül. Utópisztikus/disztópikus tájképei a múlt jövőbe szánt pozitív élettereinek romjai.



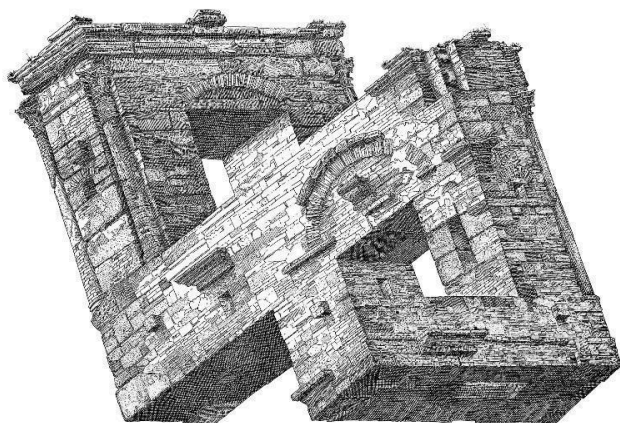
Fabricius Anna: Magyar Szabvány – mosónők, 2006–2007; archive pigment print alumíniumra kasírozva, ed:5

Orosz István grafikusművész kiállítása

2024. december

<https://mmakademia.hu/alkoto/-/record/MMA8057>

Orosz István sokarcú, sok műfajú művész, az anamorfózis (átváltozás), a trompe l'oeil (szemfényvesztés) sok évszázados műfajának mába transzponálója, aki mindezek filozófiai háttérével is foglalkozik. Grafikai stílusára jellemző a múlt századi metszeteket idéző mives, vonalhálós rajz, amit szürrealista „csavarokkal” párosít. Autonóm grafikáival párhuzamosan szürrealis hangvételő, főleg színházi, film- és könyvplakátokat készít. Hatásuk egyik titka a monokróm, archaikus ízű rajz és a harsány színhatások frappáns ötvözete. Animációs filmjeiben is vezérmotívum marad az átváltozás. Megőrző típusú művész, aki régi korok művészetének, filozófiájának őt érdeklő darabjait avantgárd látásmóddal és eszközökkel emeli át a mába.



Orosz István: *Fal I.*, 2005; rézkarc, papír

KIÁLLÍTÁSOKAT KÍSÉRŐ RENDEZVÉNYEK

A kiállításokhoz továbbra is kapcsolódnak majd különböző kísérőrendezvények: kiállításmegnyitók, tárlatvezetések és/vagy a kiállító művésszel/művészekkel történő kerekasztal-beszélgetések, *artist talk* események, workshopok, valamint zenei és táncművészeti programok. A meghirdetett alkalmak mellett, az iskolás csoportok számára további tárlatvezetések is biztosít a Galéria előzetes bejelentkezéssel.

MŰVÉSZETPEDAGÓGIAI FOGLALKOZÁSOK

Az aktuális kiállításokhoz kapcsolódóan, tárlatonként egy szombati alkalommal 2024-ben is lehetőség lesz a családoknak részt venniük művészetpedagógiai foglalkozásokon (családi alkotósarok), de a 12. kerületi óvodás és iskolás csoportoknak is meghirdetésre kerül kiállításokként néhány alkalom.

ELŐADÁSOK

Évfordulókhoz, aktualitásokhoz kapcsolódó művészettörténeti előadások (8-10 alkalom)

A Hegyvidék Galéria folytatja a 2017-ben indult, évfordulókhoz, aktualitásokhoz (pl. Velencei Biennálé) kapcsolódó művészettörténeti előadásait, amelyeket mindig az adott művész vagy téma kutatói tartanak.

Nagy mesterek életművei c. művészettörténeti előadás-sorozat (7 alkalom)

Gimesy Péter művészettörténész, filozófus nagyszerű művészettörténeti előadásai is folytatódnak 2024-ben, aki ezúttal a legismertebb képzőművészek – gyakran az adott stíluskorszakot meghaladó – életműveit mutatja be (Gulácsy Lajos, Albrecht Dürer, Michelangelo, Claude Monet, Munkácsy Mihály, Rippl-Rónai József, El Greco).

Kortárs képzőművészeti előadások (8-10 alkalom)

A Galéria a kortárs képzőművészet népszerűsítését és megértését célzó előadásokat is tervez megvalósítani több témában, amelyek során lehetőség lesz a képzőművészet új médiumainak, valamint a 20. század második felének és a 21. század művészeti törekvéseinek megismerésére.

Építészeti előadások az Építészet Hónapjához kapcsolódóan (2 alkalom)

A Budapesti Városvédő Egyesület XII. kerületi csoportjával közösen, negyedik alkalommal tervezi a Hegyvidék Galéria megrendezni az Építészet Hónapjához, az építészet világnapjához kapcsolódó, kétalkalmas előadás-sorozatát októberben, amelyen neves építészek, építésztörténészek előadásait hallgathatják meg az érdeklődők, kerületi vonatkozású épületeket is megismerve.

KUTATÁS, KONFERENCIA

A Hegyvidék Galéria 2023 decemberében, a Budapest 150 emlékévé részeként, „A Hegyvidék képzőművészeti múltja” címmel konferencia-sorozatot indított a XII. kerület gazdag képzőművészeti múltjának szakmai feldolgozása és bemutatása céljából. A budai hegyek, Zugliget és a Normafa lejtői számos alkotó számára jelentettek inspirációt, és többen hosszabb vagy rövidebb időre otthonukra is lelték a kerületben. Folytatva ezt a kezdeményezést, 2024-ben egy újabb konferencia keretében az alábbi témákat és Hegyvidékhez kötődő képzőművészek pályáját, életútját, valamint kerületi vonatkozásait tervezi feldolgozni és bemutatni a Galéria: a Hegyvidék a 19. századi tájképeken, római iskolás művészek alkotásai a XII. kerületben, Aba-Novák Vilmos, Fekete Nagy Béla, Vaszkó Ödön és Vaszkó Erzsébet, Boromisza Tibor, Gadányi Jenő, Hincz Gyula, Domanovszky Endre. Tervezi a Galéria mind a két alkalom előadásait online elérhetővé, visszanezhetővé tenni, valamint egy tanulmány-, illetve konferencia-kötetben megjelentetni.

FILMVETÍTÉSEK (ARTmozi.galéria)

Az előző évekhez hasonlóan a Hegyvidék Galéria 2024-ben is szeretné folytatni az ARTmozi.galéria programsorozatát, melynek keretében havi rendszerességgel (max. 8 alkalom) képzőművészeti témájú és képzőművészek életútját, munkásságát feldolgozó filmművészeti alkotások, valamint kortárs animációs filmek kerülnek bemutatásra a Galéria kiállítóterében (*KIM; Kijárat az ajándékboldon*

át, Hölggy aranyban; Basquiat – A graffiti királya; Gerhard Richter, a festő; Ai Weiwei: Never Sorry; Ruben Brandt, a gyűjtő; Caravaggio árnyéka; Edvard Munch (1974) vagy Munch (2023)).

MŰTEREM- ÉS MŰHELYLÁTOGATÁSOK

A Galéria 2024-ben szeretné újra elindítani műterem-látogató programsorozatát, amelyek alkalmával ezúttal elsősorban képzőművészeti műhelyek, tanszékek (MOME, Magyar Képzőművészeti Egyetem, Kisképző) műhelytitkaiba nyerhetnek majd betekintést az érdeklődők.

EGYÉB PROGRAMOK

A Hegyvidék Galéria független, nonprofit kiállítóterként szívesen biztosítana teret olyan kerekasztal-beszélgetéseknek, amelyek pl. a műgyűjtés vagy más aktuális, a képzőművészet világában felmerülő témát, problémát jár körbe. A korábbi évekhez hasonlóan képzőművészeti kötetbemutatók megvalósítását is támogatja a Galéria a kiállítóterben.

XXV. HEGYVIDÉKI NEMZETKÖZI MŰVÉSZTELEP

A Hegyvidék Galéria 2024. július végén vagy augusztus elején, egy év kihagyás után, szeretné megvalósítani a nyolc-tíznapos XXV. Hegyvidéki Nemzetközi Művésztelepet, körülbelül 10-15 képzőművész részvételével. Az alkotótábornak a Hegyvidék Galéria kiállítótere vagy a Zugligeti úton található Chemin Neuf Közösség kollégiuma adhatna otthont. A meghatározott tematika szerint készült művek – az előző évhez hasonlóan – közvetlenül a művésztelep után bemutatásra kerülnek majd egy kiállítás keretében a Hegyvidék Galériában.

JÓKAI KLUB

S V Á B H E G Y

BEVEZETŐ

A Jókai Klub épülete a történeti források szerint 1883-ban épült és eredetileg a Kaszab család nyaralója volt, a Svábhegyen a fellendülő villa- és üdülőépületek kialakításának időszakában. Stílusa alpesi villa. Megépülésekor magánházként, a 20. század második felétől először idősök üdülőjeként, majd – a pesti Kossuth Klubbal párhuzamosan – művelődési intézményként működött. Jelentős átépítésre a nyolcvanas években került sor: stílusában hasonló hozzáépítést kapott az épület, amelyben színháztermet, alatta teraszos vendéglátó helyiséget alakítottak ki mosdókkal. A tetőtérben pedig külön lépcsőn megközelíthető, nagyobb klubszobát alakítottak ki, szintén mosdóhelyiségekkel. A földszinten galéria, társalgó, teakonyha, három irodahelyiség és egy mosdóhelyiség az épület pincéjében a kazánház mellett egy nagyobb, zárható helyiség található. Az irodák feletti tetőtér szintén fel van osztva négy különálló szobára, az egyikben vizesblokk is van. Az átépítés jelentősen növelte a ház befogadóképességét, így az eredeti klubjellegét inkább egy sokoldalú művelődési ház-jelleg váltotta fel.

Az épület egy ősfás kertben áll, a telek erősen lejt. A kaputól az épület egy lefelé vezető lépcsősoron át közelíthető meg. A fogaskerekű vonaláig fut le az ösvényes kert, ahonnan külön bejárattal a terveink szerint, hamarosan használatba kerülő vendéglátó-helyiség is megközelíthető. A kert hátsó részében melléképület található, illetve egy aszfaltos, körbekerített sportpálya. Az utcáról nyílik egy kapubeálló is, lejtős autó-beállóhelyekkel.

Az épület a Hegyvidéki Önkormányzat tulajdonában áll, üzemeltetője 2021-től a MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. A ház Jókai Klub néven, a MOMKult tagintézményeként, művelődési intézményként működik.

ÁLTALÁNOS KONCEPCIÓ

A Jókai Klub határozott jellegzetességekkel bíró helyszín és mint művelődési intézmény néhány évtizeddel ezelőtt kimagaslóan színvonalas programoknak, alkotóknak adott otthont: a hatvanas-hetvenes években olyan neves képzőművészek állítottak ki itt, mint Csernus Tibor, olyan költőkkel lehetett itt találkozni, mint Pilinszky János. Ennek a korszaknak a feltárása még várat magára.

A Jókai Klub fő feladata 2024-ben, hogy a hagyományos működését megőrizze, az igényekhez alkalmazkodva folyamatosan keresse a lehetőségeket új látogatók, közösségek, célcsoportok megnyerésére. Cél, hogy minél szélesebb közönséget lehessen megszólítani a változatos programokkal, elmélyíteni az intézményhez köthető pozitív élményeket. A 2024-ben újrainduló vendéglátó egységgel hatványozottan komfortosabbá fog válni a Jókai Klub.

A ház alapvető adottsága, hogy csendes, szeparált környezetben található a Svábhegyen. Annak ellenére, hogy nem a kerület központjában található, sokan veszik igénybe az épület szolgáltatásait. A Jókai Klub egyedi, szép épülete azok számára is felidézhető, akik csak egyszer, vagy nagyon régen jártak itt. Hasznos lenne a svábhegyi buszmegállóban egy nagyobb méretű informatív tábla kihelyezése

A csendes Svábhegy átalakulóban van. Felépült, és mára aktívan működik egy nagyobb kereskedelmi komplexum, megújulnak, bővülnek a régi lakóépületek. Tudatos készülést, fejlődést igényel a Jókai Klub részéről, hogy az új lakók (korosztálytól függetlenül) felfedezzék, megismerjék a Jókai Klubot, és rendszeres látogatójává váljanak a házban zajló programoknak.

Bizonyos területek kulturális támogatását is fontosnak tartja 2024-ben a Jókai Klub:

- a sváb hagyományok bemutatását, megidézését, ami egy olyan kulturális regiszter, amelyet érdemes, programokon, fesztiválokra keresztül, a Svábhegyi Hagyományőrző Egyesület, és/vagy a Helytörténeti Gyűjtemény és a Hagyományok Háza szakembereinek bevonásával hangsúlyosabban bemutatni;
- a névadó Jókai Mór író, a Svábhegy egykori híres lakójának karakterének, életművének adaptálása a Jókai Klub intézményi rendszerébe;
- gyerek- és családbarát struktúrában való gondolkodás: stratégia mentén kialakítani, illetve bővíteni a Jókai Klub programkínálatát, hogy a környékbeli családok elsősorban szabadidős és edukációs helyszíneként gondoljanak az intézményre;

Fentiek nem mutatnak nagy eltérést a Jókai Klub eddigi működéséhez képest, de tervezzük ezt az elképzelést a maga teljességében, sok ötlettel, kreatívan, személyekhez, korcsoportokhoz szóló kommunikációval végigvinni, illetve koncepciószerűen kezelni, új ötletekkel elképzelésekkel kiegészíteni, a programkínálatot frissíteni.

SAKMAI PROGRAMTERV, TEVÉKENYSÉG

2024-ben is tervez a Jókai Klub új műsor-, illetve programelemeket beilleszteni az elmúlt évek kínálata mellé. A 2023-as évben a Szent Mihály ünnep volt az a központi rendezvény, amely újításnak számított.

2024-ben új rendezvényként a tavaszi Szent György ünnephez kapcsolódó programsorozat lesz, mely szintén központi rendezvényként a Városháza téren valósul majd meg, koncepciójában hasonlóan a Szent Mihály ünnephez. A kultúra, a hagyományőrzés és új szokások meghonosításával a Hegyvidék nemes egyensúlyát lehet erősíteni. A program a Kulturális Szalonnal közös szervezésben valósul meg.

KÖZPONTI RENDEZVÉNYEK

Szent György ünnep

A tavaszi ünnepek között hagyományteremtő céllal valósul meg a Szent György ünnep a Hegyvidék Főutca Egyesülettel és a Kulturális Szalonnal közös szervezésben és lebonyolításban.

Svábhegyi Pünkösdi Búcsú

A Svábhegyi Német Nemzetiségi Hagyományőrző Egyesülettel és Német Nemzetiségi Önkormányzattal közösen szervezett három napos, a Diana-parkban megtartott rendezvény több mint húsz éves hagyományra tekint vissza; a sváb hagyományokat követő nemzetiségi csoportok

mellett a nagycsaládosoknak, kisgyermekes szülőknek, idősebbeknek, minden környékbeli érdeklődőnek szól. A gasztronómiai tematikájú programelemek mellett számos hagyományőrző tánc- és énekescsoport, széles népzenei és szórakoztató zenei kínálat biztosítja a fesztiválhangulatot. Az óvodásoktól a kisiskolásokon át a nyugdíjas hagyományőrző csoportok fellépése színesíti a programot. A sramlizene legjelesebb képviselői jóvoltából igazi zenei különlegességekre is számíthatnak a búcsúba kilátogató érdeklődők. Az ilyen jellegű rendezvények segítik a nemzeti kisebbséghez tartozókat abban, hogy megtalálják, megőrizték és fejlesszék kulturális identitásukat, elfogadják és megmutassák a kisebbség közösségi értékeit és erősítsék a közösséghez való kötődést.

Hegyvidéki Sörfesztivál

2024-ben is megvalósult tervezetten a három napos rendezvény a Városháza téren. A Fesztivál fókuszában a széles gasztronómiai és sör-kínálat áll, aminek hangsúlyos kiegészítő elemeként gyerekprogramokat, színpadi előadásokat, koncerteket szervez a Jókai Klub.

Terményünnep

A néphagyományok szerint szeptember vége, október eleje az őszi munkák befejezésének időszaka. A terményünnep köszönetnyilvánítás a betakarított termésért és imádság a következő bő termést adó évrért. A szentmisét követően az Istenhegyi Szent László plébánia előtti téren a plébános atya megáldja a terményeket, majd az áldás után a jelenlevők egy-egy kenyert vihetnek haza. A rendezvényen a sváb sramlizene jeles képviselői muzsikálnak, kórusok énekelnek, sváb néptáncosok táncolnak. A gyerekek délelőtt megtekinthetnek egy bábelőadást, a felnőtteket szőlőpréselés, mustkóstolás, kenyérdagasztás, látványos rétes sütés várja. A kézműves foglalkozáson terményekből készülnek ajándéktárgyak. A rendezvény a Svábhegyi Német Nemzetiségi Hagyományőrző Egyesülettel közös szervezésben valósul meg.

Szent Mihály ünnep

A tervezetten kétnapos rendezvény fénypontja a pásztorok legendáit urbánus közegbe emelve, a Szent Mihály naphoz kötődő népi hagyományokat megidézve 2024-ben is a Szent Mihály naphoz hagyományosan köthető tűzrakás lesz. Kézműves foglalkozás, arcfestés, fából faragott, fonott kosarakkal pörgő körhinta, lekvárfőzés, különleges zenei kínálat, tánc ház kíséri majd a rendezvényt.

Emlékezzünk! November 4.

Az 1956. októberi forradalom leverésének évfordulóján, a nemzeti gyásznapon megemlékezést szervez a Jókai Klub a Hegyvidéki Önkormányzat Polgármesteri Hivatala elé, az ünnephez méltó műsorral, közös mécses gyújtással.

Koszorúzások

2024-ben is a Jókai Klub szervezi március 15-én és október 23-án az ünnepi megemlékezéseket követő koszorúzásokat a Gesztenyés-kertben.

SAJÁT SZERVEZÉSŰ RENDEZVÉNYEK

JazzPéntek

A 2018-ban sikeresen indult, majd pályázati források elapadása miatt elmaradó programsorozat megújítását tervezi 2024-ben a Jókai Klub. Az idei évben hét koncert lesz megtartva, az előadók kiválasztásánál fontos szempontként szerepel az épület egyedi atmoszférájába illeszthető művészeti koncepció, a várható közönség ár-érzékenysége, valamint a jazz-szcéna szempontjából nem ideális lokáció. Erőssége a helyszínnek, hogy kamarakoncertek, illetve jazz-formációk számára tökéletesen megfelelő a rendelkezésre álló színpad- és hangtechnika.

Kiállítások

2024-ben hat kiállítást rendez a Jókai Klub, a képző- és iparművészeti tárlatokhoz megnyitók, tárlatvezetések, workshopok és családi alkotóműhelyek szervezése is kapcsolódik.

Japán nap

2024-ben ismétlésre kerül a korábbi években sikeres, és a Hegyvidéken egyedülállónak bizonyuló rendezvény. A Japán Nagykövetség támogatását felhasználva létrejövő program az elmúlt évek fellépőivel, közreműködőivel és kulturális kínálattal várja majd a látogatókat.

Filmklub

Az idei évben újra tervez filmvetítéseket a Jókai Klub. Négy alkalommal beltéren, filmklub-hangulatban, két alkalommal a kertben lesz vetítés. Klasszikus közönségfilmekből válogatva várhatóan kedvelt program lesz.

Madárbarát kert program

A svábhegyi épület kertjében rendkívül sok énekesmadár fészkel, illetve több faj is felfedezhető az ősfás-jellegű kert növényzetében naponta, illetve évszakoktól függően. A madárbarát kert gondozása a Jókai Klub közelében található Magyar Madártani Intézettel együttműködésben valósul meg itatók, etetők telepítésével, a látogatókör számára információs táblák kihelyezésével. Tervezetten a madarakkal kapcsolatos ismeretterjesztő előadásokra is sor kerül az év folyamán.

KLUBRENDSZERBEN MEGVALÓSULÓ PROGRAMOK

A Jókai Klubban három klubrendszerű program működik, közülük kettő több éves, sőt évtizedes múlttal tekint vissza, valamint az elmúlt évben meghonosodott egy új klub is a Hegyvidéki Önkormányzat kezdeményezésére és támogatásával.

Bridzs Klub

Több évtizede működik a Jókai Klubban a kártyajáték szerelmeseit egybefogó klub. Résztevői főként idősek, nem ritka a 90 év körüli játékos sem a csapatban. Folyamatosan toborozzák az új tagokat, van, hogy 6 asztalnál folyik játék. Hetente egy alkalommal szerdánként tartják a klubfoglalkozásokat 13.30-tól 18.00 óráig.

Jókai Nyugdíjasklub

A több évtizede zárt formában működő klub, amely az elmúlt években a tagcserék és a klubvezető személyének változásai miatt hullámzó dinamikával és színvonalban tartotta foglalkozásait a Jókai Klub vezetőjének közbenjárására 2024-re megújult, kiváló önkéntes szervezőkkel stabilizálták a működést, akik sokoldalú, ötletes programtervezéssel dolgoznak, segítik egymás szervező munkáját, jól össze tudnak dolgozni.

Az élet szép! Hegyvidéki Nyugdíjasklub

Az elmúlt évben új struktúrájú, célzottan időseknek szóló és a korosztályi igényeket kiszolgáló programsorozat indult a Jókai Klubban, amelynek deklarált célja, hogy az idősek értékes időt töltsenek együtt. A tematikus foglalkozások (mozgás, egészséges életmód, ismeretterjesztés, kézügyesség, finommotorika fejlesztés- illetve fenntartás, szellemi frissességet elősegítő tréningek) mellett kulturális programok (filmklub, könyvklub) is várják a XII. kerületi nyugdíjasokat. 2024-ben életre kelt a nyílt klub tagsága számára az informatikai ismeretterjesztés, a számítógéppel, az internettel, a közösségi médiával kapcsolatos tudások, praktikák és tanácsok edukációja. Az alprogram célja, hogy megtanítsa az idősebb korosztály tagjait a számítógép használatára, elsősorban az internet elérésére. A hallgatók három alkalommal, két-két órában sajátítják el az alapokat, melyek segítségével képesek lesznek hasznos és érdekes információkat önállóan megkeresni, illetve távoli ismerőseikkel e-mail útján kapcsolatot tartani. A foglalkozások kis csoportokban folynak, mindenki külön számítógép előtt ül. A program folytatásaként, érdeklődés esetén szövegszerkesztő és táblázatkezelő tanfolyamok is indulnak majd.

TEREMBÉRLETBEN MEGVALÓSULÓ PROGRAMOK

A Jókai Klubban nagy számban vannak jelen tanfolyamok, amelyek bevételt jelentenek és egyben kiválóan igazíthatóak azokhoz az alapelvekhez, melyeket célul tűzött ki az intézmény: a korosztályos szabadidős programkínálat bővítése.

2024-ben az alább tanfolyamok valósulnak meg helyiségbérleti konstrukcióban:

Csiri-biri torna

Babamozgás foglalkozások, csütörtökön délelőtt 9.30 órától. A 45 perces óvodapedagógus által vezetett irányított foglalkozáson a hétköznapitól eltérő mozgásformákkal ismerkedhetnek meg a résztvevők 3 éves korig. A torna minden egyes mozzanata fejlesztően hat a gyermekek mozgásfejlődésére, mozgásérzékelésére, egyensúlyérzékére, ritmusérzékére, zenei hallására. Mivel a torna foglalkozások nem épülnek egymásra, a csatlakozás év közben bármikor lehetséges. Jelentős az érdeklődés és a foglalkozásokon való részvételi arány magas, a tanfolyam bővítését fontolóra kell venni.

MTBA balett gyerekeknek

Kedden és csütörtökön 17.00 órától 18.00 óráig. Új tanfolyam, haladó balett csoport, mely kerületi, általános iskolás korú gyerekek számára kínál mozgásformát. Évi 1-2 új bemutató szervezését is célul tűzték ki.

Művészi torna gyerekeknek

Szombaton 9.30-tól 11.30-ig, egyelőre két korcsoportban folyik az oktatás Berczik Sára mozgásprogramja alapján. Mivel itt is jelentős a túljelentkezés, tervezzük, hogy az iskoláskorú csoport a jövőben bontásra kerül, így lesz óvodás, kisiskolás, és nagyiskolás csoport is. Ez a házszombati programjának 1 órával való bővülését is jelenti.

Harmónia Ifjúsági Táncklub

Vasárnaponként 13.00-19.00 óráig. Népszerű tanfolyam, több korosztályt célzó program. A kezdőtől, az újra kezdőig és egészen a profi versenytáncosokig mindenki táncol a Jókai Klub parkettáján.

Holland óvoda

Hetente két alkalommal kedden és csütörtökön délelőttönként a manzárd helyiségben folyik holland nyelvű óvodai, illetve iskolai előkészítő program. A holland bölcsődés és óvodás foglalkozások a flamand és holland anyanyelvű családok részére nyújtanak lehetőséget, hogy holland tanmenet alapján, anyanyelvi környezetben kapjanak képzést az idejáró gyerekek. Felügyeleti szervük a Holland Oktatási Minisztérium. A program ideje alatt a szülők nagy többsége a helyszínen várakozik, online dolgozik, vagy beszélget, vagy sétál.

FitMind, FitBody, FitDance, FitBall

Felnőtteknek szóló, négy, egymásra épülő egységből álló mozgásos programcsalád, hetente három délelőtt, 4 órában.

Kungfu

Keleti harcművészet gyerekeknek és felnőtteknek, heti két alkalommal, kedden és csütörtökön 17.00-19.00 óráig. Tradicionális kínai harcművészet, az egyetlen, amelyet egy hölgy fejlesztett ki.

Kagami ryu

Keleti harcművészet felnőtteknek, szerda esténként 18.30-tól. Egy ősi szamuráj család hagyatéka, melynek célja és feladata a személyiség fejlesztése a harcművészet útján.

Babui Jóga

Napindító (kedden reggel 9-10 óráig) és levezető (csütörtökön 18.30-19.30-ig) tartó felnőtteknek szóló órák. A reggeli alkalmakon a tradicionális Hatha jóga elemeket dinamikus, erősítő sorozatokkal és pilates elemekkel kombinálják. Az esti, napzáró Soft Flow órákon pedig inkább a nyújtásoké és a csavarásoké a főszerep, de erősítő, dinamikus elemeket is tartalmaz. Minden órát mini hangfürdővel és relaxációval zárnak.

Zumba

Az egyik legnépszerűbb tanfolyami program a Jókai Klubban kedden és csütörtökön este 20.00-21.00 óráig.

Nyári táborok

A nyári időszakban folyamatosan valósulnak meg az öt napos, hétfőtől péntekig tartó szakmai napközis táborok. Az elmúlt évhez hasonlóan idén is bővülni fog a szaktábor-kínálat.

2024-ben várhatóan az alábbi programsorozatok valósulnak meg, elsősorban a kisiskolás korú gyerekek számára:

Balett tábor

Sakk tábor

ÉnekTér tábor

Budapest Musical Iskola színjátszó és táncművészeti tábor

Lili suli – Mesetábor, Személyiség és színjátszó tábor

EGYÉB TEREMBÉRLET

Terembérleti rendszerben alkalmi események lebonyolításához is igénybe vehető a Jókai Klub. A változatos adottságokkal rendelkező bérelhető helyiségek esküvők, kisebb konferenciák, közösségi gyűlések (pl.: társasházi közgyűlés), táblajáték-versenyek, kereskedelmi kiállítások (rovar, ásvány stb.), családi rendezvények stb. számára lehetnek ideálisak.

TERVEZENDŐ, ÜTEMEZHETŐ FELÚJÍTÁSI MUNKÁK

A Jókai Klub ikonikus, közművelődési szempontból rengeteg lehetőséget magában rejtő épülete folyamatos műszaki és esztétikai karbantartásra szorul annak érdekében, hogy szakmai feladatát el tudja látni. Ahhoz, hogy az intézmény megőrizhesse a közművelődési alapfeladatellátás során kialakított és meghonosított szerethető, hiánypótló, különböző igényeket kiszolgáló szerepét a környék életében – a teljes épületfelújításig – az alábbi munkák elvégzése tűnik elkerülhetetlennek a 2024-es évben:

Színpad borításának cseréje (32 m²).

Mellékhelyiségek felújítása az egész épületben (4 helyiségben, összesen 9 db WC csésze + 5 db mosdó + 3 db zuhanyzó).

Emeleti irodák és előtér kisebb műszaki tartalmakkal való esztétikai megújítása.

Az épületen a külső fa díszek festése, javítása, korhadt elemek cseréje, valamint a terasz és erkély korlátjának javítása.

Kazán csere, fűtési rendszer korszerűsítése.

Terasz és az erkély felújítása (aljzat, korlát, burkolat, veszélymentesítés).

Beázó ablakok javítása az egész épületben.

Az újra induló vendéglátóipari egységhez köthető felújítások.

Kerti munkálatok, fák gondozása, kerti utak javítása.

HEGYVIDÉKI KÖZÖSSÉGI BARKÁCSMŰHELY

A Hegyvidéki Barkácsműhely 2019 júniusában nyílt meg a kerületiek számára. Lakossági igények nyomán határozott úgy az önkormányzat, hogy műhelyt rendez be a Márvány utca 44-es számú ház alagsori helyiségében (bejárat a Hertelendy utca 8. számmal szemben).

A műhelyben fa, fém, műanyag és textil megmunkálására van lehetőség. Eszközöket biztosítunk a helyszínen méretre vágásra, gyalulásra, felületmarásra, csiszolásra, ívhegesztésre, fúrásra, esztergálásra, ragasztásra, és textíliák varrására. A műhelyben középteljesítményű kézi és gépi szerszámok állnak rendelkezésre.

Szándék szerint a helyszín lehetőséget ad arra, hogy a házilag is elvégezhető kisebb barkács feladatokat a lakosok saját maguk is meg tudják oldani. Ehhez a közösségi barkácsműhely létrehozásával biztonságos körülményeket, megfelelő eszközöket és szakszerű felügyelet, tanácsadást biztosított. A barkácsműhely heti három napon, csütörtökön és pénteken délután, illetve szombaton délelőtt tart nyitva. 18 éven felüli, kerületi lakosok jelentkezhetnek online a gépek használatára, jelképes összegért, óránként 300 Ft-ért tudnak ajándékokat, kisebb használati tárgyakat készíteni, szakértő műhelyfelügyelő segítségével.

A Hegyvidéki Barkácsműhely az évek alatt nagy népszerűsége tett szert a barkácsolni vágyók körében. Olyan eszközökhöz, szerszámokhoz nyer így a lakosság hozzáférést, amelyek egy átlagos felhasználó, otthoni barkácsoló számára elérhetetlenek, vagy egész egyszerűen aránytalanul magas beruházást jelentenének. Maga a koncepció jól illeszkedik abba, az utóbbi évek során egyre erősödő trendbe, melynek lényegét röviden így lehet összefoglalni: nem a javak birtoklása, hanem a hozzáférés ezekhez a lényeges. Ilyen népszerűséggel bírnak az önkiszolgáló mosószalonok, a közösségi közlekedés divatos és környezetbarát elektromos járművei és ebbe a sorba illeszkedik a Hegyvidéki Barkácsműhely gépparkja is.

A főváros területén ugyan nem ez az első ilyen jellegű kezdeményezés, a budai oldalon azonban ez a műhely az első, felszereltségében pedig bizonyosan a legjobbak között kell említeni.

Örömmel tapasztaljuk, hogy azon túl, hogy lakossági igényeket kielégítő szolgáltatást kínálunk, a műhely a közösségi élet színterévé is vált a kerületben, sokan és szívesen térnek be és élnek a lehetőséggel. A karácsonyi készülődés heteiben például "futószalagon" készülnek itt a kézműves ajándékok, a műhely pedig ez alatt óhatatlanul ötletbörze helyszíne is egyben. Hisszük, hogy ez a kreativitásra lehetőséget kínáló helyszín nem csak a pénztárcabarát megoldások kivitelezésében nyújt segítséget a kerületben élőknek, hanem szemléletformáló, közösségépítő szerepe is jelentős.

A Barkácsműhelyben lévő gépek folyamatos felújítást, karbantartást, alkatrész pótlást, javítást igényelnek, hogy még sok évig kellemes és hasznos találkozóhelye maradjon a hegyvidéki barkácsolóknak.



KÜLDETÉS / VÍZIÓ / DIVERZITÁS

A Lóvasút Kulturális és Rendezvényközpont az egykori Lóvasút-végállomás épületének műemlékvédelem alatt álló, korhű rekonstrukciója a Zugligetben. Az épület a Hegyvidéki Önkormányzat beruházásában, a magyar állam és az EGT Alap támogatásával, mintegy egymilliárd forintból újult meg, és 2017-ben újra megnyitotta kapuit a nagyközönség előtt.

A Lóvasút Kulturális és Rendezvényközpont biodiverz módon működik 2024-ben: különféle stílusú programok, eltérő műfajú rendezvények és típusú események egy helyen, egymást erősítve alkotják az intézmény programstuktúráját, alakítják a brandjét.

Az épület kulturális programok (koncertek, filmvetítések, könyvbemutatók, ismeretterjesztő előadások) megrendezésének ideális színtereként, valamint konferenciák és egyéb üzleti rendezvények, családi események exkluzív helyszíneként szolgál. A kulturális programok szervezését, valamint az épület üzemeltetését a MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. alkalmazotti viszonyban foglalkoztatott munkatársai, a rendezvényhelyszín értékesítését nagyrésztben, valamint a cateringszolgáltatást és a cukrászda üzemeltetését a Magyar Konyha Kft. munkatársai végzik.

A Lóvasút részeként, különálló épületrészben működik a Hegyvidéki Helytörténeti Gyűjtemény, amely helytörténeti programokkal: állandó és időszakos kiállításokkal, tematikus sétákkal, múzeumpedagógiai foglalkozásokkal várja az érdeklődőket.



A Lóvasút Kulturális és Rendezvényközpont feladata, hogy tartalmas programjai és rendezvényei révén a Hegyvidék kulturális életének egyik színterjévé, magán- és céges események exkluzív helyszínévé, kedvelt találkozóponná váljon, ami széles körben ismert és keresett mind lakossági, mind üzleti körökben.

2024-ben is cél, hogy az előbbieken részletezett funkciók, mint egyes részlegek szorosan együttműködve, de tevékenységük és kommunikációjuk tekintetében markánsan szétválva tudjanak működni.

A központi épülethez, lokációhoz kapcsolódó logó égisze alatt az alábbiak szerint csoportosulnak az egységek:

Turisztikai látványosság
Épületüzemeltetés



Hegyvidéki Önkormányzat által
támogatott közművelődési alapfeladatok
Kulturális programok, saját produkciók

LVST Lóvasút Kulturális Központ

Rendezvényhelyszín értékesítés
Rendezvénylebonyolítás
Cateringszolgáltatás



Helytörténeti programok, kiállítások szervezése
A XII. kerület helytörténeti
gyűjteményének kezelése



Cukrászdaműködtetés



A rendezvényszervezést, lebonyolítást, cateringszolgáltatást, továbbá az EBER Desszert üzemeltetését a Magyar Konyha Kft. végzi a MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft.-vel kötött szerződés alapján.

OPERATÍV

NYITVATARTÁS

A funkcionális egységek más-más nyitvatartási idő szerint várják a látogatókat:

- Hegyvidéki Helytörténeti Gyűjtemény: szerdától vasárnapig 10:00–18:00
- EBER Desszert: hétfőtől vasárnapig nyáron: 10:00-20:00, ősztől tavaszig: 10:00-18:00
- A főépület (PERON) zártkörű rendezvények esetén nem, kulturális programok során részlegesen, ezeken kívül pedig korlátlanul látogatható.

A cukrászda nyitvatartását, az üzemeltető az energiaárak változása függvényében is módosítja.

Zártkörű rendezvények esetén a főépület zárva tart. A vendégek a Helytörténeti Gyűjtemény épületében ez idő alatt is megtekinthetik a kiállítást, kérdéseikkel az itt található munkatársakhoz fordulhatnak.

RENDEZVÉNYEK IDŐZÍTÉSE

Üzleti rendezvények terembérleti és rendezvényszolgáltatás keretében a hét minden napján lehetségesek.

Magáneseemények céljára a Lóvasút épületét elsősorban vasárnap lehet kibérelni. Ettől eltérni csak kivételes, indokolt esetben lehet, tekintettel arra, hogy a hétköznapiakat a Helytörténeti Gyűjtemény programjainak és az üzleti eseményeknek tartjuk fent.

Kulturális programokra a hét minden napján, közművelődési, ingyenes programokra a hétvégéken kerül sor a Lóvasúton.

BERENDEZÉS ÉS RENDEZVÉNYESZKÖZÖK

Az épület modern rendezvénybútorokkal és korszerű rendezvénytechnikai megoldásokkal szolgálja ki az ügyfelek és a vendégek igényeit. A bútorokat, dekorációs tárgyakat a felmerülő igények és a tapasztalatok alapján folyamatosan fejlesztjük, bővítjük a készletet. A rendelkezésre álló berendezési tárgyakat mind a saját produciók, mind a Magyar Konyha Kft. által szervezett rendezvények lebonyolítása során használjuk. Az alvállalkozóként foglalkoztatott teremrendezőt mindkét fél alkalmanként rendeli meg.

MEGJELENÉSI FELÜLETEK

Kulturális rendezvények honlapja: lovasut.hu

Instagram: [instagram.com/lovasut.hu](https://www.instagram.com/lovasut.hu)

Facebook: [facebook.com/lovasutzugliget](https://www.facebook.com/lovasutzugliget)

Üzleti rendezvények honlapja: lovasutevent.hu

EBER Desszert: [facebook.com/eberdesszert](https://www.facebook.com/eberdesszert), [instagram.com/eberdesszert](https://www.instagram.com/eberdesszert)

VERSENYELŐNY

A Lóvasút Kulturális és Rendezvényközpont gyönyörű, műemlék épülete kuriózumnak számít a rendezvény- és a kulturális helyszínek piacán. A rekonstruált zugligeti lóvasút-végállomás őrzi a régi korok hangulatát, miközben modern, világos, letisztult belső terek és korszerű szolgáltatások jellemzik. Azok a cégek és magánemberek, akik üzleti és családi rendezvényük helyszínékként választják a Lóvasútat, az épület varázsából adódóan már önmagában e döntéssel különleges élményhez juttatják vendégeiket. Akárcsak az épület kialakításánál, a programokban is megfér egymás mellett a régi és az új, a nosztalgikus és a kortárs. A nagy érdeklődésre számot tartó, populáris események mellett különleges előadásokat, kulturális és zenés „csemegéket” tervezünk a régi Lóvasút peronjára. Olyanokat, amelyekkel nem találkozhat bárhol az ember. A Lóvasút környezettudatos helyszín: a környezetvédelem nemcsak az épület kialakításánál, hanem a rendezvények tervezése és lebonyolítása során, a kommunikációs anyagok tekintetében is fontos szempont.

A Lóvasút működésének négy alappillére 1. a Helytörténeti Gyűjtemény kiállításai és helytörténeti programok, 2. a kulturális programok, 3. az üzleti programok, terembérlet, 4. az EBER Desszert jelentik. Közművelődési feladatokat a Lóvasút csak korlátozott mértékben, elsősorban ünnepekhez, jeles napokhoz kapcsolódóan lát el évente néhány alkalommal, kapcsolódva a MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. stratégiai tervéhez.

STRATÉGIAI CÉLOK 2024-BEN

A Lóvasút piaci szerepének megtartása és erősítése, pozicionálása exkluzív kulturális központként és rendezvényhelyszínként, fókuszban az igényes és rendhagyó családi időtöltést szolgáló, valamint reneszánsz és progresszív programkínálattal.

Az előbbieken részletezett négy egység egyedi, markáns arculatának és imázsának tudatos építése – a Lóvasút egészének megkülönböztetése a versenyelőnyök hangsúlyozásával.

Szolgáltatások értékesítését és népszerűsítését támogató sales, marketing- és PR tevékenység, a Lóvasút széles körű ismertségének megteremtése üzleti és lakossági körökben együttműködve az Magyar Konyha Kft. és a Hegyvidéki Helytörténeti Gyűjtemény munkatársaival.

Tartalmas, kuriózumnak számító kulturális programok szervezése és ügyfél igényekre szabott, rugalmas rendezvény-szolgáltatások gördülékeny működtetése a stratégiai és szakmai célokkal, valamint a Lóvasút missziójával összhangban.

A terembérlet és rendezvényszervezéshez kapcsolódó feladatok, valamint a kulturális és közművelődési programok részletezése (a Helytörténeti programokat a Helytörténeti Gyűjtemény vonatkozó fejezete tartalmazza):

Terembérlet és rendezvényszervezés 2024-ben

A Lóvasút 160 négyzetméteres rendezvényterme, galériái és 155 négyzetméteres terasza sokrétű, exkluzív lehetőséget kínál üzleti és magáneseemények lebonyolítására egyaránt. A terem bérbeadása mellett, számos kiegészítő szolgáltatással, és igény szerint akár komplett rendezvényszervezési szolgáltatással áll magán- és céges ügyfelek rendelkezésére.

A rendezvények értékesítését a Magyar Konyha Kft. látja el.

MARKETING, KOMMUNIKÁCIÓ

Folyamatos imázsépítő PR tevékenységet, valamint látogatottságösztönző marketingkommunikációt is tervezünk, az alábbi üzenetek, versenyelőnyök hangsúlyozásával.

Új, egyedi és különleges rendezvényhelyszín

Exkluzív műemlék épület: történelme van

Akadálymentes, világos belső tér, erdőre néző terasz, ingyenes parkolás

Környezet- és egészségtudatos helyszín. Természetközeli, de jól megközelíthető, közel a kirándulóhelyekhez, Libegőhöz

Gazdag kulturális és egyéb programkínálat

Nincs párhuzamos rendezvény, az egész épület a bérlő rendelkezésére áll

Helytörténeti Gyűjtemény programkínálata

Ingyenes parkolási lehetőség az épület közvetlen közelében

Igény szerint teljes körű rendezvényszervezés, kiegészítő szolgáltatások

A Lóvasút marketingkommunikációs tevékenységének középpontjában általános célként a rendezvény- és kulturális központ piaci megerősítése, exkluzív rendezvényhelyszínként történő pozicionálása, széles körű megismertetése, népszerűsítése, a Lóvasút márka felépítése, imázsának szisztematikus építése áll.

ONLINE

Honlap folyamatos fenntartása és frissítése, az aktuális események és hírek feltöltésén túl tartalomgyártás útján cikkek, beharangozók, beszámolók, interjúk megjelentetése.

Közösségi média oldal működtetése, tartalommenedzsmentje, a honlappal való folyamatos kereszthivatkozás, szinkronizálás: facebook.com/lovasutzugliget oldal fenntartása, aktuális események, hírek, érdekességek feltöltése; kampányszerűen fizetett hirdetések, instagram.com/lovasut.hu oldalra képek feltöltése kampányszerűen eseményekről és imázsépítés céljából is, ezenkívül a Stories applikációba folyamatos érdekességek, háttérinformációk, videók feltöltése; kampányszerűen fizetett hirdetések.

Online hirdetések (banner, közösségi média, Google Adwords).

Ingyenes programajánló honlapoknak havi egyszer programajánlók küldése (Papageno, Port.hu, Fidelio, Minimatiné, Under5, Kidder), azok supportálása.

A Hegyvidéki Önkormányzat honlapjára kulturális programajánlók elküldése

Megjelenés online rendezvényadatbázisokban, helyszínadatbázisokban

ÁRKÉPZÉS / ÁRPOLITIKA

Terembérlés és rendezvényszervezés a Magyar Konyha Kft.-vel kötött megállapodást alapján:

A rendezvényszolgáltatás keretein belül mindenekelőtt az épület, ezen belül is különösen a rendezvényterem bérbeadására és kísérő szolgáltatások megvalósítására, rendezvényszervezési és – igény szerint – kommunikációs tevékenységre kerül sor a megrendelő igényei szerint.

Az épület bérleti díjának meghatározásakor kiemelt szempont volt az épület exkluzivitásának előtérbe helyezése.

A terembérlési díjat exkluzív rendezvényházak, a környező helyszínbérlési lehetőségek, valamint műemlék épületek bérleti díjainak tanulmányozása és tapasztalataink alapján, az ügyeleti díjak figyelembevételével határoztuk meg. A díj a jelenlegi piaci árakhoz képest – hasonló színvonalú helyszínekhez mérten – középkategóriásnak bizonyul.

Minden eseményre egyedi árajánlatot adunk, a rendezvény jellege, időtartama és az igényelt berendezések, szolgáltatások függvényében, az előzetesen egyeztetett díjtáblázat alapján.

Árképzés

A bérleti díj a terem igénybevételének óra- vagy csomagdíjából, másrészt az ügyeleti díjból (szervezői, takarítói, teremrendezői ügyelet stb.) áll. Igény szerint akár komplett rendezvényszervezés igénybevételére is lehetőséget nyújt az értékesítési munkatárs.

Árpolitika

A rendezvénycélú értékesítés, bérbeadás során különbséget teszünk magán- és üzleti megrendelők között: a bérleti díj előbbiek esetében jelentős kedvezményeket tartalmaz. Kivételt képeznek a magáneseemények között az esküvők, melyek esetében – a kiemelten nagy amortizációs kockázat, valamint a hosszú időtartam miatt – magas, a céges árszabásnak megfelelő bérleti díjak meghatározásán dolgozunk.

PROGRAMTERV

A Lóvasút épülete egy különleges és exkluzív helyszín, ezért olyan unikális rendezvényeket, kulturális programokat, sorozatokat tervezünk, amik egyedülállóak és sehol máshol nem lehet hasonló formátumban, ilyen közösséggel létrehozni, megvalósítani. A ház régi idők hangulatát idézi fel, és mégis megjelennek benne a modern stílusjegyek. Olyan programokat nyújtunk a kerület lakosainak és más résztvevők számára, melyek ezt mind magukban foglalják, és olyan élményben részesülhetnek, amit csak itt tapasztalhatnak meg. 2024-ben kísérletképpen elsősorban repertoárjellegű programsorozatokat fogunk kínálni a lakosságnak.

SZÍNHÁZ

BÁB16+

2024-ben öt alkalommal valósulnak meg felnőtteknek szóló bábszínházi előadások. Az elmúlt évben sikeresnek bizonyult előadásokat újra műsorra tűzi a Lóvasút.

ITT EGY LÁNY ELÁSTA MAGÁT (és így nézzétek!)

A Színház- és Filmművészeti Egyetem 2021-es vizsgaelőadása, bábszínész osztály.

Az alkotók álmait, improvizációit összefonta és kiegészítette: Pass Andrea

Rendező: Pass Andrea

Felhasznált szövegek: Andalúziai kutya (forgatókönyv részlet), Haja Tibor: Engesztelés, Szó-gettó

Alaine - Ideje a meghalásnak

A KL színház 16 éven felülieknek szóló előadása. Polcz Alaine szövegei, Karády Katalin dalai, valamint egy különleges művészi forma a drámai színház, a táncművészet és a bábos műfaj határán, Markó-Valentyik Anna szólóelőadásában. Az előadás a Lóvasút új, felnőtt bábszínházi sorozatának része.

Pados mesék

A PADOS MESÉK egyszemélyes előadás felnőtteknek, melyben a bábjátékos különleges technikai repertoárjával és kézzel készített marionettjeivel vezeti be a nézőt egy szöveg nélküli előadás izgalmas, időnként sötét, máskor humoros világába. A fordulatokban gazdag, rövid történetekből álló műsor Sarkadi Bence bábkészítőként és játékosként szerzett 23 éves tapasztalatát tárja a nézők elé.

Trojka a Lóvasúton

A Trojka Színházi Társulás fesztiváljelleggel, 2024. május 20. és 22. között négy előadást mutat be a Lóvasúton:

- Csehov: A cseresznyés kert
- Kleist: O. márkiné
- Hrabal: Véres történetek és legendák
- Lollike: Dogville – a menedék

REPERTOÁR ELŐDÁSOK

Márfi Márk: Telik – Egy óra az életből

(havi egy vagy két alkalommal)

2021 augusztusának végén, a Lóvasúton került bemutatásra a Telik – egy óra az életéből című produkció Márfi Márk játékaival. Az előadás érdekessége, hogy egy szakdolgozatból született önadaptáció. Márfi Márk 2020-ban végzett az SZFE prózai színész szakán. Diplomamunkáját ugyanebben az évben, a tavaszi karantén alatt írta meg a családi pulykafarmon, Vas megyében.

Üvegfal

(havi egy vagy két alkalommal)

Gryllus Dorka és Simon Kornél szövegszínházi előadása Dobray Sarolta könyve alapján.

CSALÁDI SZÍNHÁZI PROGRAM

Bábszínházi előadások a Lóvasúton

A 2023-as népszerű előadások hagyományát folytatva, 2024-ben havonta minőségi, egy vagy két szereplős, a Lóvasút terében is könnyen megvalósítható bábszínházi előadások lesznek a családoknak, és a környékbeli óvodás és iskolás gyerekeknek.

ZENE

Palya Bea zenei workshopjai

(9 alkalommal)

Palya Bea az éneklés mellett az utóbbi évtizedben felépítette tanár-coach tevékenységét. Az önkifejezés mellett fontos lett számára a közösség szolgálata: abban segít másokat, hogy megtalálják saját autentikus hangjukat, és ezáltal hozzáférjenek rejtett belső erőforrásaikhoz, felszabaduljanak, elérjék céljaikat.

Lanner Kvartett Újévi koncert

A kvartett tagjai (Selmeczi Gábor, Boda Nóra, Rajncsák István és Vörös Viktor) újévi zenés vendégségét már hagyományosan a Lóvasúton tartja. Az együttes évadbemutató koncertjén az aktuális repertoár-darabjaikat játsszák, ízelítőt adva a 2024-es programjukból.

Lópánik a Lóvasúton

Tornyai Péter és Balogh Máté zenés-színházi estje az Átlátszó Hang Fesztivál keretén belül valósul meg.

Tornyai Péter RONDeau című kísérlete egy kifordított körtánc, ahol három dobos ütésein keresztül jön létre a hangok térbeli mozgása, keringése. A cím utal erre a körtánra, illetve az állapotok újra és újra visszatérésének formájára. Ez az út azonban nem annyira kör- mint inkább spirál-szerű. A dobolás és pulzáció fiziológiai, spirituális, kozmikus, rituális asszociációkat kelthet, a folyamat megkomponált ritmus-transzformációi, „idő-gyűrődései” a résztvevők idő- és térérzékelését tartják állandó

változásban.

Előadja: Schlanger Tamás, Janca Dániel, Nevelő János – ütőhangszerek, Kurta Niké – próza

Balogh Máté Lópánik című, prózai színészre és 5 fadobra komponált műve Szvoren Edina azonos című novellája alapján készült, annak zenei illusztrációjaként.

Előadja: Kurta Niké – próza, Schlanger Tamás – fadobok

Chameleon Jazz Band

Az Artisjus-díjas Bálint Rezső harsonaművész és fiatal, lendületes csapata az elmúlt években 9 európai ország több mint 50 városának közönségét szórakoztatta. A baráti hangulatú, közönségközpontú estek egyszerre idézi meg New Orleans füstös bárjainak hangulatát, a funky zene és a jazz-rock fénykorát, valamint a dallamos jazz-világ lágy ringását.

Komolyzenei koncertek és hangszerbemutatók

A Lóvasút rendszeresen helyet biztosít különböző komolyzenei formációk, együttesek koncertjeinek. 2024-ben várhatóan vendégeink lesznek: Lanner Kvartett, Barcerola Kvartett, Encuentro, Oriolus Kórus, Haydneum

OMNIBUS – Zene komolyan mindenkinek!

(havi egy alkalommal)

Klasszikus házimuzsika az egész családnak, a Surján testvérektől, vendégművészekkel, melyen zenepedagógusok foglalkoznak a koncert közben a gyerekekkel.

PSSZT! Némafilmvetítés

(nyáron több alkalommal)

Némafilm-vetítés és zongoraszó a Lóvasúton felnőtteknek és családoknak

A falon klasszikus némafilmek (Greta Garbo, Charlie Chaplin, Buster Keaton), illetve rajzfilmek (Tom és Jerry, Menő Manó, Mickey Mouse, Bob és Bobek, Krtek/Kisvakond) peregnek.

Zongorán játszik: Répászky Miklós Dániel

Rajzolj zenét!

A gyerekek egy élő elektromos zenei koncert/előadás/bemutató során földre terített nagy lapokra szabad asszociációban alkothatnak. A zene előtt kapnak "játékszabályt" – amennyiben a közreműködő ezt vállalja, az szuper, de természetesen ez nem elvárt részéről –, beszélgetést, warm upot, hogy oldódjon bennük a talán ismeretlen, nyílt örömmel tudjanak a zene hatására alkotni.

ELŐADÁS

Haydnal Párizsban, Bécsben – Bősze Ádám előadás-sorozata

(havi egy alkalommal)

Joseph Haydn párizsi, illetve bécsi utazásairól szól Bősze Ádám előadás-sorozata, amelyből a hallgató nem csupán zene-, hanem kultúrtörténeti szempontból ismerheti meg, milyen körülmények

között utazott, dolgozott és élt egy idegen országban az Esterházyak komponistája. A Haydneum szervezésében.

Hisztis Habsburgok

Borovi Dániel fotográfus, művészettörténész, Habsburg-szakértő, kutató nyolcrészes rendhagyó előadásorozata, mely során olyan interdiszciplináris aspektusból mutatja be a Habsburg-család tagjait, ami által a résztvevők különleges ismeretekre tehetnek szert: filmekben, közbeszédben nem ismert családi összefonódások, házasságkötések, intrikák és szomorúságok, különleges temetkezési szokások (Budai vár jelenleg is zajló kriptá-feltárások), művészeti és tudományos kapcsolatok, tevékenységek az elmúlt három királyi évszázad során.

Vitavacsora

A szalonestek, szivarklubok mintájára épülő programsorozatban (2024-ben 1 próba- és további 3 alkalommal) a klasszikus vitakultúra filozófiáját követve tudományos és művészeti témák, kibeszéletlen ellentmondások, történelmi személyek barátságai illetve nézetkülönbségei kerülnek terítékre sok-sok ismerettel, lendületes stílusban, humorral.

Az est moderátora és az adott témákban opponensi véleményt képviselője beszélgetnek egy asztalnál, amelyre az érdeklődő látogatók *vitajegyet* (max 6 fő), valamint *megfigyelő jegyet* (közönség) válthatnak.

Tervezett témák: József Attila és Illyés Gyula kapcsolata; Molnár Ferenc nőügyei; Tömegpusztító fegyverek morális megközelítésben; A klasszikus és az underground (színház, zene, könyvkiadás).

EGYÜTTMŰKÖDÉSEK

Kulturális programoknak biztosít helyet a Lóvasúton olyan együttműködő partnerek számára, akik a koncepcióba illeszkedő műsorokat valósítanak meg. Az elmúlt évek tapasztalatait alapul véve 2024-ben is helyszíne lesz az épület az Ars Sacra Fesztivál több programjának, a Bach Mindenkinnek Fesztivál koncertjeinek, a Gallery Weekend Budapest sajtómegnyitójának és az Art is Business kortárs művészeti projekteket menedzselő ügynökségnek.

Kulturális terembérletben megvalósuló programok

A Lóvasúton gyakran valósulnak meg terembérleti konstrukcióban klasszikus és könnyűzenei koncertek, könyvbemutatók, kiállításmegnyitók és más kulturális programok.

3 MELL

Adószám: 24251877-2-43
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-997890

Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Korlátolt Felelősségű Társaság

1123 Budapest, Csörsz utca 14.

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2023. december 31.

Beszámolási időszak: 2023. január 01. - 2023. december 31.

Budapest, 2024. április 11.



A gazdálkodó
képviselője

Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Kft.
1123 Budapest, Csörsz u. 14.
Adószám: 24251877-2-43
Raiffeisen HU17 1200 1008 0176 9252 0010 0001

Adószám: 24251877-2-43

Cégjegyzék szám: 01-09-997890

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2023. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
A.	Befektetett eszközök	101 147	91 052
A.I.	Immateriális javak	3 233	7 236
A.II.	Tárgyi eszközök	97 914	83 816
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
A.IV.	Halasztott adókövetelés	0	0
B.	Forgóeszközök	171 175	244 062
B.I.	Készletek	5 337	4 511
B.II.	Követelések	47 182	58 358
B.III.	Értékpapírok	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	118 656	181 193
C.	Aktív időbeli elhatárolások	14 745	18 455
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	287 067	353 569
D.	Saját tőke	125 298	156 228
D.I.	Jegyzett tőke	4 100	4 100
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
D.III.	Tőketartalék	132 644	0
D.IV.	Eredménytartalék	-234 964	45 518
D.V.	Lekötött tartalék	178 000	75 680
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	45 518	30 930
E.	Céltartalékok	0	0
F.	Kötelezettségek	160 937	158 001
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	31 503	26 773
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	129 434	131 228
G.	Passzív időbeli elhatárolások	832	39 340
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	287 067	353 569

Adószám: 24251877-2-43
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-997890

Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Korlátolt Felelősségű Társaság

1123 Budapest, Csörsz utca 14.

**Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása
(összköltség eljárással)**

A mérleg fordulónapja: 2023. december 31.

Beszámolási időszak: 2023. január 01. - 2023. december 31.

Budapest, 2024. április 11.



A gazdálkodó
képviselője

Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Kft.
1123 Budapest, Csörsz u. 14.
Adószám: ~~2425~~24251877-2-43
Raiffeisen HU17 1200 1008 0176 9252 0010 0001

Adószám: 24251877-2-43

Cégjegyzék szám: 01-09-997890

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

A mérleg fordulónapja: 2023. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	1 051 235	1 130 404
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
III.	Egyéb bevételek	13 766	81 242
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	683 803	835 888
V.	Személyi jellegű ráfordítások	295 660	306 353
VI.	Értékcsökkenési leírás	21 993	23 289
VII.	Egyéb ráfordítások	15 604	14 480
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII. sor)	47 941	31 636
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	27	896
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	42	24
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	-15	872
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B)	47 926	32 508
X.	Adófizetési kötelezettség	2 408	1 578
X/1.	Halasztott adókülönbözlet (+-)	0	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X+-X/1)	45 518	30 930

Adószám: 24251877-2-43
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-997890

Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Korlátolt Felelősségű Társaság

1123 Budapest, Csörsz utca 14.


**Kiegészítő melléklet
2023.**

Fordulónap: 2023. december 31.

Beszámolási időszak: 2023. január 01. - 2023. december 31.

Budapest, 2024. április 11.

Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Kft.
1123 Budapest, Csörsz u. 14.
Adószám: P.h. 24251877-2-43
Raiffeisen HU17 1205 1003 0176 9252 0010 0001


A gazdálkodó
képviselője

Tartalom

1. A gazdálkodó bemutatása.....	3
1.1. Alakulás, célok, küldetés.....	3
1.2. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei	3
1.3. A beszámoló közreműködői.....	3
2. A számviteli politika alkalmazása.....	3
2.1. A könyvvezetés módja	3
2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme.....	3
2.3. Alkalmazott számviteli szabályok.....	3
2.4. A számviteli politika tárgyévi változása	3
2.5. A számviteli rend további sajátosságai	4
2.6. Beszámoló választott formája és típusa	4
2.7. Üzleti jelentés.....	4
2.8. Mérlegkészítés választott időpontja	4
2.9. Jelentős összegű hibák értelmezése.....	4
2.10. Jelentős összegű különbözetek értelmezése	5
2.11. Jelentős összhatás értelmezése	5
2.12. Devizás tételek értékelése	5
2.13. Értékcsökkenési leírás elszámolása.....	5
2.14. Értékvesztések elszámolása.....	6
2.15. Visszairások alkalmazása.....	6
2.16. Értékhelyesbítések alkalmazása	6
2.17. Valós értéken történő értékelés	6
2.18. Alapítás-átszervezés költségei.....	6
2.19. Kísérleti fejlesztés aktiválása	6
2.20. Vásárolt készletek értékelése	6
2.21. Saját termelésű készletek értékelése	6
2.22. Készültségi fok meghatározásának módszere	6
2.23. Teljesítési fok meghatározásának módszere	7
2.24. Céltartalék-képzés szabályai	7
2.25. Értékelési szabályok más változásai	7
2.26. Leltározási szabályok	7
2.27. Pénzkezelési szabályok	7
2.28. Önköltségszámítás szabályai.....	7
3. Elemzések.....	7
3.1. Adatok változása	7

3.2. Mérlegtételek megoszlása	9
3.3. Vagyoni helyzet.....	9
3.4. Likviditás és fizetőképesség.....	9
3.5. Jövedelmezőség.....	10
4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések	10
4.1. Előző évek módosítása.....	10
4.2. Össze nem hasonlítható adatok	10
4.3. Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek.....	10
4.4. Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek.....	10
4.5. Befektetett eszközök	11
4.6. Forgóeszközök	11
4.7. Aktív időbeli elhatárolások	12
4.8. Saját tőke	12
4.9. Céltartalékok	12
4.10. Kötelezettségek	12
4.11. Passzív időbeli elhatárolások	13
5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések.....	13
5.1. Előző évek módosítása.....	13
5.2. Összehasonlíthatóság	13
5.3. Bevételek.....	13
5.4. Ráfordítások	14
6. Tájékoztató adatok	15
6.1. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek	15
6.2. Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái	15
6.3. Könyvvizsgáló által felszámított díjak.....	16
6.4. Létszámadatok.....	16
6.5. Környezetvédelmi sajátosságok	16
6.6. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok.....	16

1. A gazdálkodó bemutatása

1.1. Alakulás, célok, küldetés

A Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Kft. 2013. évben alakult. Létrehozásának célja, hogy a meglévő erőforrások optimális kihasználásával és a szinten tartáshoz szükséges fejlesztésével a gazdálkodás hosszú távon jövedelmezően, a piaci igényekhez igazodóan működjön.

1.2. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2023. január 01. - 2023. december 31. napjáig terjedő időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja: 2023. december 31.

2023. évben a Társaság helyzete stabilizálódott, a felelősségteljes gazdálkodás, a költségcsökkentő intézkedések hatására a Társaság eredménye nyereséges lett.

1.3. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, címe, regisztrációs száma: Eiler Zsuzsanna, 1157 Budapest, Nyírpalota út 25. MK175720.

A beszámoló aláírójának neve, címe: Móczán Mónika ügyvezető, 1126 Budapest, Márvány utca 31.

Tekintettel arra, hogy a forgalmi adatok szerint a Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Kft. nem mentesíthető a könyvvizsgálat alól, a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló megbízásának jellemzői, neve, címe és kamarai tagsági száma: GM-AUDIT Kft... (8360 Keszthely, Pipacs utca 4. MKVK: 002284), a társaság könyvvizsgálója: Vecsera Jánosné bejegyzett könyvvizsgáló (MKVK: 005861)

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés módja

A Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Kft. könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása megbízott külső szolgáltató feladata.

2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

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

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Kft. kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.4. A számviteli politika tárgyévi változása

A tárgyévben a Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Kft. számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

2.5. A számviteli rend további sajátosságai

A kiemelt számviteli teendők ütemezése az alábbi:

Kiemelt számviteli teendők	
Teendő	Ütemezés
Főkönyvi kivonat készítése	adatszolgáltatáskor vagy negyedévente
Értékvesztések elszámolása	értékeléskor vagy eseménykor
Céltartalék képzés és megszüntetése	évente
Időbeli elhatárolások elszámolása	évente vagy azonnal
Értékelési különbözetek elszámolása	évente
Kerekítési különbözetek elszámolása	évente
Értékhelyesbítések elszámolása	évente
Éves elszámolású adók előírása	évente
Analitika-főkönyv egyeztetése	negyedévente
Leltár-analitika egyeztetése	minden leltározásnál

2.6. Beszámoló választott formája és típusa

A Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Kft. a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: 'Összköltség eljárás'.

A Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Kft. az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget 'A' változatban állította össze.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

2.7. Üzleti jelentés

A Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Kft. üzleti jelentés készítésére nem kötelezett.

2.8. Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja a fordulónapot követő 90. naptári nap. A megbízható és valós kép bemutatásához szükséges értékelési feladatok ezen időszakban kerülnek elvégzésre, az üzleti évet és a korábbi éveket érintő, ezen időszakban ismertté vált gazdasági események, információk, körülmények hatásait a tárgyévi beszámoló tartalmazza.

2.9. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2 %-át, de legalább az 1 M Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.10. Jelentős összegű különbözetelek értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételek esetében jelentős összegnek a 100 E Ft-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó összeg minősül. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.11. Jelentős összhatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözetelek is figyelembe kell venni, ha a különbözetelek összhatása által valamely mérleg- vagy eredménykimutatás sor értéke 1 M Ft-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.12. Devizás tételek értékelése

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel - a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest - az esetleges jogszabályi előírások esetleges változásainak hatásain túl - nem változott.

2.13. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - havonta kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 200 E Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban az esetleges jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számviteli politikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.14. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős. Jelentősnek minősül a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó különbözet.

2.15. Visszairások alkalmazása

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszairása az általános szabályok szerint történik.

2.16. Értékhelyesbítések alkalmazása

A Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Kft. az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

2.17. Valós értéken történő értékelés

A Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Kft. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben ehhez kapcsolódóan sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás ehhez kapcsolódóan értékelési különbözetet nem tartalmaz.

2.18. Alapítás-átszervezés költségei

Az alapítás-átszervezés költségei nem kerülnek aktiválásra az immateriális javak között, azok - az előző üzleti évhez hasonlóan - a tárgyidőszakban költségként számolandók el.

2.19. Kísérleti fejlesztés aktiválása

A Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Kft. a kísérleti fejlesztés költségei aktiválásának lehetőségével nem kíván élni, azokat - az előző üzleti évhez hasonlóan - minden esetben a tárgyidőszak költségei között számolja el.

2.20. Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - a FIFO módszerrel megállapított áron jelennek meg. Az értékelés során úgy kell eljárni, hogy a leltárban szereplő készleteket a legutóbbi beszerzések egységárain kell számba venni, feltételezve, hogy mindig a legkorábban beszerzett készletek kerültek elsőként felhasználásra.

2.21. Saját termelésű készletek értékelése

A saját termelésű készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - az egyedi tényleges előállítási értéken (közvetlen önköltségen) jelennek meg.

2.22. Készültségi fok meghatározásának módszere

A befejezetlen termelés, befejezetlen szolgáltatás készültségének mértéke a már elvégzett tevékenységeknek a félkész termék, illetve a késztermék (kész szolgáltatás) előállításához elvégzendő összes tevékenységhez viszonyított arányában kerül meghatározásra.

Ennek az arálynak a meghatározásához az adott termék/szolgáltatás előállítására leginkább jellemző, megfelelő, mért és nyilvántartott (ennek hiányában kalkulált vagy becsült), elsősorban természetes mutatók szolgálnak alapul.

2.23. Teljesítési fok meghatározásának módszere

Az értékesítés nettó árbevételéhez kapcsolódóan a szerződés elszámolási egységére meghatározott mérték (teljesítési fok) a ténylegesen elvégzett munkáknak az elvégzendő összes munkához viszonyított arányában kerül meghatározásra.

Az arányosítás során a munkák az adott termék/szolgáltatás előállítására leginkább jellemző, megfelelő, mért és nyilvántartott (ennek hiányában kalkulált vagy becsült), elsősorban természetes mutatók alapján kerülnek számbavételre.

2.24. Céltartalék-képzés szabályai

A Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Kft. garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, valamint a várható, jelentős, időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre céltartalékot az általános szabályok szerint képez.

2.25. Értékelési szabályok más változásai

A számviteli politika más, az alkalmazott értékelési elveket és eljárásokat meghatározó elemeiben az esetleges jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számviteli politikai döntések miatt jelentős módosítás nem történt.

2.26. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.27. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.28. Önköltségszámítás szabályai

Nagyságrendi mentesítés alapján a Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Kft. az önköltségszámítás rendjét nem szabályozta. Az önköltség meghatározása az általános szabályok szerint, utókalkulációval történik.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

	Megnevezés	adatok E Ft-ban		
		Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
A.	Befektetett eszközök	101 147	91 052	-10 095
A.I.	Immateriális javak	3 233	7 236	4 003
A.II.	Tárgyi eszközök	97 914	83 816	-14 098
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
A.IV.	Halasztott adókövetelés	0	0	0
B.	Forgóeszközök	171 175	244 062	72 887

Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Kft. Kiegészítő melléklet 2023

	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
B.I.	Készletek	5 337	4 511	-826
B.II.	Követelések	47 182	58 358	11 176
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	118 656	181 193	62 537
C.	Aktív időbeli elhatárolások	14 745	18 455	3 710
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	287 067	353 569	66 502
D.	Saját tőke	125 298	156 228	30 930
D.I.	Jegyzett tőke	4 100	4 100	0
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
D.III.	Tőketartalék	132 644	0	-132 644
D.IV.	Eredménytartalék	-234 964	45 518	280 482
D.V.	Lekötött tartalék	178 000	75 680	-102 320
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	45 518	30 930	-14 588
E.	Céltartalékok	0	0	0
F.	Kötelezettségek	160 937	158 001	-2 936
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	31 503	26 773	-4 730
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	129 434	131 228	1 794
G.	Passzív időbeli elhatárolások	832	39 340	38 508
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	287 067	353 569	66 502

	Megnevezés	adatok E Ft-ban		
		Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	1 051 235	1 130 404	7.53
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	13 766	81 242	490.16
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	683 803	835 888	22.24
V.	Személyi jellegű ráfordítások	295 660	306 353	3.62
VI.	Értékcsökkenési leírás	21 993	23 289	5.89
VII.	Egyéb ráfordítások	15 604	14 480	-7.20
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	47 941	31 636	-34.01
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	27	896	3 218.52
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	42	24	-42.86
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-15	872	5 913.33
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	47 926	32 508	-32.17
X.	Adófizetési kötelezettség	2 408	1 578	-34.47
X/1.	Halasztott adókülönbözet	0	0	0.00
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	45 518	30 930	-32.05

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök	adatok %-ban	
	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	35.23	25.74
Immateriális javak	1.12	2.03
Tárgyi eszközök	34.11	23.71
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Halasztott adókövetelés	0.00	0.00
Forgóeszközök	59.63	69.04
Készletek	1.86	1.28
Követelések	16.44	16.51
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	41.33	51.25
Aktív időbeli elhatárolások	5.14	5.22
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00

3.3. Vagyoni helyzet

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 123,9 %-ban, a tárgyévben 171,6 %-ban fedezte.

A készletek finanszírozására az előző évben 2 347,7 %-ban, a tárgyévben 3 463,3 %-ban a saját tőke nyújtott fedezetet.

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 1,9 nap, a tárgyévben 1,5 nap volt.

A saját tőke az előző évhez képest 30 930 E Ft értékkel, 24,7 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

A Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Kft. saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 43,6 %, a tárgyévben 44,2 %. A gazdálkodó tőkeerőssége nőtt.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 128,4 %-át, a tárgyévben 101,1 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest javult.

A Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Kft. kötelezettségei az előző évhez képest 2 936 E Ft értékkel, 1,8 %-kal csökkentek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya 80,4 %-ról 83,1 %-ra nőtt.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 62 537 E Ft értékkel, 52,7 %-kal növekedett.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 1,28, a tárgyévben 1,83 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 57,8 %, a tárgyévben 67,8 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 1,06, a tárgyévben 1,54 volt. A hosszú távú likviditás javult.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 36,9 %-a teljesíthető.

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) teljes mértékben fedezték a kötelezettségeket.

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 51 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 1 065 028 E Ft, a tárgyévben 1 212 542 E Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 147 514 E Ft értékkel, 13,9 %-kal növekedett.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 1 051 235 E Ft, a tárgyévben 1 130 404 E Ft volt. Az árbevétel az előző évhez képest 79 169 E Ft értékkel, 7,5 %-kal növekedett.

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 15,9 %-át, a tárgyévben a 8,7 %-át teszi ki.

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 1 110,2 %, a tárgyévben 754,4 % volt.

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 36,3 %, a tárgyévben 19,8 % volt.

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 43 Ft, a tárgyévben 27 Ft volt.

Az összes bevétel minden ezer forintjára az előző évben 43 Ft, a tárgyévben 26 Ft adózott eredmény jutott.

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 450 Ft, a tárgyévben 340 Ft adózott eredmény jutott.

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 154 Ft, a tárgyévben 101 Ft volt.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 2 880 E Ft, a tárgyévben 3 097 E Ft volt.

Az adózott eredmény az előző évben 45 518 E Ft, a tárgyévben 30 930 E Ft volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 14 588 E Ft értékkel csökkent.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, a mérleg tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

4.2. Össze nem hasonlítható adatok

A Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Kft. mérlegében az adatok - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

4.3. Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

4.4. Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

A Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Kft. pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

4.5. Befektetett eszközök

Immateriális javak jelentős tételei

A mérleg Immateriális javak sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Tárgyi eszközök jelentős tételei

A mérleg Tárgyi eszközök sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Befektetett pénzügyi eszközök jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Befektetett pénzügyi eszköz nem szerepel.

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés anya- vagy leányvállalattal szemben nem állt fenn.

4.6. Forgóeszközök

Készletek jelentős tételei

A mérleg Készletek sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Követelések jelentős tételei

A mérlegben szereplő követelések közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Követelések jelentős tételei	adatok E Ft-ban
	Összeg
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	25 528
Egyéb követelések	32 830

Követelések kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben követelés nem állt fenn.

Értékpapírok jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között forgatási célú Értékpapír nem szerepel.

Pénzeszközök jelentős tételei

A mérlegben szereplő pénzeszközök közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Pénzeszközök jelentős tételei	adatok E Ft-ban
	Összeg
Pénztár, csekkek	2 438
Bankbetétek	178 755

4.7. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérleg Aktív időbeli elhatárolások sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

4.8. Saját tőke

Visszavásárolt saját üzletrészek

A társaság a tárgyévben saját üzletrészeivel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

Értékelési tartalék jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Értékelési tartalék nem szerepel.

Értékhelyesbítések alakulása

A Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Kft. a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

Értékhelyesbítéssel érintett eszközök

A tárgyidőszakban az egyedi eszközök között értékhelyesbítéssel érintett eszközök nincsenek.

Valós értékelés bemutatása

A Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Kft. a tárgyidőszakban a pénzügyi instrumentumok meghatározott körére alkalmazható valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt.

4.9. Céltartalékok

Céltartalékok jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Céltartalék nem szerepel.

4.10. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Hátrasorolt kötelezettség nem szerepel.

Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben hátrasorolt kötelezettség nem állt fenn.

Hosszú lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg Hosszú lejáratú kötelezettségek sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Tartós kötelezettségek kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben tartós kötelezettség nem állt fenn.

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérlegben szereplő rövid lejáratú kötelezettségek közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei	adatok E Ft-ban
	Összeg
Vevőktől kapott előlegek	12 488
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	67 944
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	50 796

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben rövid lejáratú kötelezettség nem állt fenn.

4.11. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérleg Passzív időbeli elhatárolások sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

5.2. Összehasonlíthatóság

A Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Kft. eredménykimutatásában az adatok - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

A Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Kft. adófizetési kötelezettsége körében - az esetleges jogszabályi változások hatásain túl - nem történt olyan változás, mely az eredménykimutatás egyes adatainak összehasonlításában korrekciót kívánna.

5.3. Bevételek

Bevételek alakulása

A Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Kft. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	E Ft	%	E Ft	%
Árbevétel	1 051 235	98.7	1 130 404	93.2
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	13 766	1.3	81 242	6.7
Pénzügyi műveletek bevételei	27	0.0	896	0.1
Bevételek összesen	1 065 028	100.0	1 212 542	100.0

Árbevétel jelentős tételei

Az értékesítés nettó árbevételében a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Értékesítés nettó árbevétele jelentős tételei	adatok E Ft-ban	
	Összeg	
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 130 404	

Aktivált saját teljesítmények jelentős tételei

Az eredménykimutatás Aktivált saját teljesítmények értéke sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Egyéb bevételek jelentős tételei

Az eredménykimutatás Egyéb bevételek sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei

Az eredménykimutatás Pénzügyi műveletek bevételei sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek

A tárgyidőszakban bemutatást kívánó, kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétel nem került elszámolásra.

5.4. Ráfordítások**Ráfordítások alakulása**

A Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Kft. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	E Ft	%	E Ft	%
Anyagjellegű ráfordítások	683 803	67.2	835 888	70.8
Személyi jellegű ráfordítások	295 660	29.1	306 353	26.0
Értékcsökkenési leírás	21 993	2.2	23 289	2.0
Egyéb ráfordítások	15 604	1.5	14 480	1.2
Pénzügyi műveletek ráfordításai	42	0.0	24	0.0
Ráfordítások összesen	1 017 102	100.0	1 180 034	100.0

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei

Az anyagjellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei	Összeg
Anyagköltség	254 387
Igénybe vett szolgáltatások értéke	313 619
Egyéb szolgáltatások értéke	8 966
Eladott áruk beszerzési értéke	9 441
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	249 475

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei

A személyi jellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei	Összeg
Béreköltség	257 361
Személyi jellegű egyéb kifizetések	14 276
Bérfelárak	34 716

Egyéb ráfordítások jelentős tételei

Az eredménykimutatás Egyéb ráfordítások sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Pénzügyi műveletek ráfordításai jelentős tételei

Az eredménykimutatás Pénzügyi műveletek ráfordításai sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások

A tárgyidőszakban bemutatást kívánó, kivételes nagyságú vagy előfordulású költség és ráfordítás nem került elszámolásra.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A beszámolási időszakban a Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Kft. kapcsolt felekkel lényeges, bemutatást kívánó, nem a szokásos piaci feltételek között megvalósuló ügyletet nem bonyolított.

6.2. Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai részére az üzleti évben semmiféle előleg, kölcsön folyósítása és visszafizetése nem történt, nevükben garancia vállalására nem került sor.

6.3. Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott.

6.4. Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámát mutatja be az alábbi táblázat:

Állománycsoport (fő)	Átlagos létszám
Szellemi	15
Fizikai	12
Összesen:	27

6.5. Környezetvédelmi sajátosságok

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

6.6. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredménykimutatásban történő bemutatásához.

MOMSPORT



USZODA ÉS RENDEZVÉNYKÖZPONT



HEGYVIDÉKI SPORTCSARNOK ÉS SPORTKÖZPONT KFT.

ÜZLETI TERV 2024

2024.04.17

Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Kft.
1123 Budapest, Csörsz u. 14. www.momspport.hu info@momspport.hu

MOMSPORT

USZODA ÉS RENDEZVÉNYKÖZPONT



2024. évi Üzleti terv - Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Kft

Az üzletmenet a 2024. üzleti év során

A Társaság alaptevékenységei nem változtak az előző évhez képest. A fő profil, az úszás és úszásoktatás; az egyesületek és magánszemélyek számára sportolás céljából kiadott csarnok, műfüves pálya és balett terem bérleti díja, a rendezvények szervezése, a parkolóhelyek értékesítése, a nyári táboroztatás illetve az üzlethelységek bérbeadása.

Mind az árbevétel, mind a költségek terén viszonylag szűk a Társaság mozgásterét, így a legfőbb célkitűzésünk idén is a költséghatékony működés, illetve a minél magasabb minőségű szolgáltatás nyújtása minden üzletágunkban.

Uszoda és oktatási tevékenység

Az uszoda üzleti tervének összeállítása során fontos figyelembe venni az elmúlt időszakban tapasztalt kihívásokat és azokra való reakciókat. Az elmúlt évben a jelentős infláció hatására a vendégforgalom ingadozott, ami kiemelt figyelmet igényel a jövőbeni tervezés során. Emellett az áram- és gázdíjak jelentős növekedése, különösen 2023 januártól az áramdíj és 2023 októbertől a gázdíj tekintetében, jelentős terhet rótt a Társaság költségvetésére.

Az úszásoktatás terén rendszerszintű átalakításokat tervezünk, amelytől egyrészt a szolgáltatás minőségének javulását várjuk, másrészt ebből kifolyólag elégedettebb vendégkörre, és visszatérő tanulókra/szülőkre számítunk.

Az uszoda üzemeltetése során az energiaköltségek példa nélküli növekedése volt a legjelentősebb kihívás (lásd lentebb, Működési költségek), amely miatt figyelembe kellett venni a téli hónapokban a külső medence nyitvatartását, illetve nyitvatartás esetén a sátor felállítását. A 2024. év során nem terveztünk a külső medence bezárásával, hiszen az uszoda fő objektívja a lakosságnak történő minél magasabb minőségű szolgáltatás nyújtása.

Annak érdekében, hogy javítsuk a vendégélményt és növeljük a látogatók visszatérési arányát, célunk a következő időszakban beruházásokat eszközölni a létesítmény fejlesztésére és a szolgáltatások minőségének javítására (lásd lentebb, Beruházások). Ezek a beruházások magukban foglalják az infrastrukturális fejlesztéseket, például új technológiák bevezetését az energiahatékonyság növelése érdekében. Emellett tervezünk beruházásokat az uszoda kényelmi lehetőségeinek bővítésére is.

Az üzleti tervünk központi célja az, hogy megőrizzük és növeljük az uszoda vonzerejét a vendégek számára, miközben hatékonyan kezeljük az üzemeltetési költségeket és a kihívásokat.

Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Kft.

1123 Budapest, Csörsz u. 14. www.momspport.hu info@momspport.hu

MOM SPORT

USZODA ÉS RENDEZVÉNYKÖZPONT



A vendégélmény folyamatos javítása és az infrastrukturális fejlesztések révén biztosítani kívánjuk, hogy az uszoda továbbra is a város egyik vezető szabadidős és úszásoktatási célpontja legyen.

Rendezvények

2024-ben az uszoda és rendezvényközpont stratégiája fókuszál a csarnok minél nagyobb kapacitáskihasználtságára, miközben arra törekszünk, hogy a létesítmény vonzó maradjon a látogatók számára.

Az év során változatos eseményekkel és programokkal szeretnénk vonzóvá tenni a létesítményt. A szalagavatók januárban, a kiállítások és szakmai események tavasszal, valamint a céges csapatépítő és családi események nyáron mind remek lehetőségeket kínálnak az uszoda és rendezvényközpont bérlői számára.

A második félévben, szeptember és október hónapokban, konferenciákat és koncerteket tervezünk a MOM Sport területén – ez jellemzően az év egyik legforgalmasabb időszaka, a nyár elteltével „újraindul az élet”, számos eseményt szerveznek visszatérő partnereink.

Az év utolsó negyedében, október - december időszakában, ismételten elsősorban szalagavatók, céges gálavacsorák és konferenciák szervezőit várjuk az uszoda és rendezvényközpontba, az év végi programok jellemzően az év megünnepléséről, a karácsonyi felkészülésről szólnak.

Ezek az események lehetőséget kínálnak más szervezők számára arra, hogy béreljék a létesítményt és rendezvényeiket itt tartsák meg, miközben továbbra is hozzájárulnak az uszoda és rendezvényközpont vonzerejének és sikerének fenntartásához. A MOM Sport rendezvényszervező csapata a 2024-es évben is a rugalmas, proaktív, ügyfélközpontú munkát tartja elsődlegesnek.

Csarnok, műfüves focipálya, balett terem, parkoló bérbeadása

A sportbérletek viszonylag állandónak mondhatóak az elmúlt évet figyelembe véve, számottevően javulni tudtunk 2023 során a korábbi évekhez képest a forgalomban, illetve a kapacitáskihasználtságban is. A partnerkörünk állandósult, így a 2024-es üzleti év célja ennek fenntartása a jelenlegi gazdasági körülmények között is, az energiaköltségeink fedezése mellett.

A két parkolómat (Belső, illetve Jagelló úti) továbbra is részben a vendégeink számára tartjuk fent, részben pedig céges bérlőknek adjuk ki hosszútávú – a mindenkori kapacitás szükségleteket figyelembe véve bővítjük majd a megállapodásainkat, illetve tartunk fent helyeket a jövőben megrendezendő rendezvények látogatóinak.

MOMSPORT



USZODA ÉS RENDEZVÉNYKÖZPONT



Üzlethelységek bérbeadása

A jelenlegi hosszútávú bérleti szerződéseink 2023 tavaszán kerültek aláírásra, nyilvános pályáztatás útján, amely új partnerekkel is bővítette a Társaság ügyfélkörét.

A bérlőink jelenleg a Fájdalom Ambulancia (fitness terem, magánorvosi szolgáltatások), Eutrion (iroda), Foodport (Pad Thai étterem), Pure Vision (szépségszalon), Beauty and Go (műkörmös, fodrászat), Szymona Beauty (szolárium). A stratégiai célunk továbbra is a szoros együttműködés a meglévő, és az esetlegesen új bérlőkkel, közös marketing tevékenység kialakítása, illetve a szinergiák keresése (közös vásárlói kör, összehangolt akciók, stb).

Működési költségek

A Társaság legjelentősebb nehézsége 2023-ban is az energiaköltségek növekedése volt, ez 2024-ben még nagyobb hatással fog bírni, ugyanis amíg az árambeszerzésre 2023 januártól kötöttünk új szerződést, az új gázbeszerzési szerződésünk 2023 októberétől lépett érvénybe, így az új üzleti évben a 3 hónap helyett 12 hónapot érint. Amíg az előző gáz energia díj egységára 10,8 Ft / kWh volt, 2023.10.01.-től ez 27,93 Ft / kWh-ra növekedett. Ezzel párhuzamosan a vízdíj 198 Ft / m³-ról 329 Ft / m³-ra növekedett, a szennyvízdíj pedig 576 Ft / m³-ról 881 Ft / m³-ra. Összességében 423 millió Ft közüzemi díjjal terveztünk a 2024-es évre, amely pl. 2019 során csupán 148 millió Ft volt.

Az operatív működéshez szükséges állandó költségeink közül az energiaköltségeken kívül várhatóan minden más tétel fajlagosan növekedni fog, hiszen az infláció az elmúlt év során sajnos minden iparágat érintett. A költségtervezés során figyelembe vettük, hogy milyen állandó költségeink vannak – a legtöbb költségsoron jellemző a fix költségek nagy aránya, az egyéb ad-hoc költségeinket lehetőségeink szerint továbbra is minimalizáljuk majd. A költségeink egy része Önkormányzattal, vagy leányvállalatával szemben kerül fel, ezek közül a legjelentősebb az ingatlan bérleti díja – ezzel kapcsolatosan kértük a Tulajdonost, hogy méltányolja a radikálisan növekvő energiaköltségeinket, és csökkentsen akár csak átmenetileg is a bérleti díj összegén.

A személyi jellegű ráfordítások esetében 2023 során március 1-étől 15%-os munkavállalói béremelést eszközöltünk, illetve decemberben 13. havi munkabért fizettünk, hogy ezzel is törekedve az infláció kompenzációjára. 2024 során március 1-el, januárig visszamenőleg 10%-os béremelés került meghatározásra, illetve szintén tervezünk 13. havi munkabérrel.

Beruházások

MOMSPORT

USZODA ÉS RENDEZVÉNYKOZPONT



A 2023. év tervezett fejlesztései közül az alábbi valósult meg főként saját finanszírozással:

- Légcsonna tisztítás
- Légkezelő szűrőkészlet cseréje
- Vízóra kiépítése
- Tűzgátló ajtó cserék
- Lift felújítás
- Légfüggöny csere
- Szauna kályha cseréje
- Tároló konténer vásárlás
- Felügyeleti rendszer cseréje – I. ütem
-

Az alábbi beruházásokat terveztük 2024 során:

- Napelem telepítés
- Öltözőszekrény és beléptető rendszer csere
- Sátor áthelyezés, alap készítés ehhez
- Műfű komplett felújítás
- Csörsz u. viacolor csere
- Uszodagépház medence szintű földem felújítás
- Belső medence fóliázás
- Belső uszodatér burkolat javítás
- Medence UV csere
- Felügyeleti rendszer cseréje II. ütem
- G szintű öltöző felújítás
- Légkezelő gépek felújítása
- Külső medence viacolor felújítás

Összefoglaló

A 2023-as üzleti év ismét jelentős gazdasági kihívással állított minket szembe, az energiaárak robbanásszerű emelkedése miatt a járványhelyzetnél is nagyobb nehézségekkel szembesültünk, hiszen az uszoda- és sportközpont működési költségeinek jelentős hányadát érinti az áremelkedés, illetve az általános piaci szintű infláció. Ennek folytán felülvizsgáltuk az energiafelhasználásunk, és stratégiai tervet készítettünk a kockázatok mérséklésére, és a fennálló helyzet kezelésére.

A 2024-es év során igyekszünk szinten tartani a 2023-ban elért árbevételt, amelyet elsősorban a csarnok rendezvények számára történő kiadása biztosított. Ennek ellenére jelentős, összesen 248 millió Ft-os üzemi veszteséggel tervezünk, amely oka egyértelműen a fent részletezett energiaköltség növekedés.

ÜZLETI TERV 2024

2024 január - december					
	Q1	Q2	Q3	Q4	Összesen
(+) Bérleti díjak	35 333 100	35 333 100	35 333 100	35 333 100	141 332 400
(+) Továbbszámlázott közüzemi díjak és üzemeltetési díjak	18 361 026	23 843 739	28 224 243	18 567 219	88 996 226
(+) Uszoda pályabérleti díj	28 047 244	27 496 063	16 551 181	27 503 937	99 598 425
(+) Uszoda napijegy/bérlet bevétel	43 500 000	63 500 000	74 500 000	42 000 000	223 500 000
(+) Uszoda oktatás bevétel	22 500 000	19 000 000	12 500 000	24 500 000	78 500 000
(+) Rendezvények	40 000 000	37 000 000	73 000 000	142 000 000	292 000 000
(+) Táborok	0	6 000 000	34 000 000	0	40 000 000
(+) Parkolás	15 000 000	15 000 000	15 000 000	21 000 000	66 000 000
(+) Pálya/terem bérleti díj	17 795 276	13 070 866	4 488 189	10 472 441	45 826 772
BEVÉTEL ÖSSZESEN:	220 536 646	240 243 768	293 596 713	321 376 697	1 075 753 823
2.2.1.1.1 Gáz díj és kapcs szolg.	0	-24 155 421	-11 595 811	-65 478 215	-168 123 326
2.2.1.1.2 Elektromos áram és kapcs szolg.	-66 893 879	-42 462 000	-48 123 600	-37 272 200	-165 130 000
2.2.1.1.3 Víz díj és csatorna díj és kapcs szolg.	-37 272 200	-22 500 000	-22 500 000	-22 500 000	-90 000 000
2.2.1.2.3 Tisztítószert és fenntartási anyagok, alkatrészek	-22 500 000	-8 500 000	-9 500 000	-7 500 000	-33 000 000
2.2.1 Egyéb anyagköltség	-7 500 000	-600 000	-600 000	-600 000	-2 400 000
ANYAGKÖLTSÉGEK:	-134 766 079	-98 217 421	-92 319 411	-133 350 415	-458 653 326
2.2.5.1 iroda, terem bérleti díj	-7 804 500	-7 804 500	-7 804 500	-7 804 500	-31 218 000
2.2.8.1 javítás, karbantartás	-16 500 000	-16 500 000	-16 500 000	-16 500 000	-66 000 000
2.1.1 Őrző-védő szolg.	-8 197 200	-8 197 200	-8 197 200	-8 197 200	-32 788 800
2.2.1.2.4 Takarítás	-15 216 936	-15 216 936	-15 216 936	-15 216 936	-60 867 744
2.2 Egyéb (igénybe vett) szolgáltatások	-21 000 000	-21 000 000	-21 000 000	-21 000 000	-84 000 000
IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK, EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK:	-68 718 636	-68 718 636	-68 718 636	-68 718 636	-274 874 544
ELÁBÉ, KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK:	-28 000 000	-28 900 000	-68 100 000	-99 400 000	-224 400 000
2.3.1.1 bérköltség, megbízási díj	-69 300 000	-69 300 000	-69 300 000	-82 357 180	-290 257 180
2.3.2.1 cafetéria, munkabajárás, oktatás	-3 000 000	-3 000 000	-3 000 000	-3 000 000	-12 000 000
2.3.1.2 járulékok	-9 399 000	-9 399 000	-9 399 000	-11 096 433	-39 293 433
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK:	-81 699 000	-81 699 000	-81 699 000	-96 453 614	-341 550 614
ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS:	-6 000 000	-6 000 000	-6 000 000	-6 000 000	-24 000 000
KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN:	-319 183 715	-283 535 057	-316 837 047	-403 922 665	-1 323 478 484
NETTÓ EREDMÉNY:	-98 647 069	-43 291 289	-23 240 334	-82 545 969	-247 724 661

Adószám: 24388153-2-43

Cégjegyzék szám: 01-09-174587

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2023. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
A.	Befektetett eszközök	66 452	68 020
A.I.	Immateriális javak	11 168	9 374
A.II.	Tárgyi eszközök	55 284	58 646
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
A.IV.	Halasztott adókövetelés	0	0
B.	Forgóeszközök	95 813	53 593
B.I.	Készletek	56	55
B.II.	Követelések	28 139	27 265
B.III.	Értékpapírok	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	67 618	26 273
C.	Aktív időbeli elhatárolások	3 055	1 735
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	165 320	123 348
D.	Saját tőke	58 101	33 226
D.I.	Jegyzett tőke	4 000	4 000
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
D.III.	Tőketartalék	132 182	51 418
D.IV.	Eredménytartalék	-80 764	1 810
D.V.	Lekötött tartalék	873	873
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	1 810	-24 875
E.	Céltartalékok	0	0
F.	Kötelezettségek	84 419	68 867
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	84 419	68 867
G.	Passzív időbeli elhatárolások	22 800	21 255
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	165 320	123 348

Adószám: 24388153-2-43
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-174587

Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

1122 Budapest, Városmajor utca 29.

**Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása
(összköltség eljárással)**

A mérleg fordulónapja: 2023. december 31.

Beszámolási időszak: 2023. január 01. - 2023. december 31.

Budapest, 2024. április 08.



A gazdálkodó
képviselője

Hegyvidéki Szabadidősport
Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
P.h.
1122 Budapest, Városmajor utca 29.
T: +36 1 460 1122
E: info@hsvsport.hu

Adószám: 24388153-2-43

Cégjegyzék szám: 01-09-174587

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

A mérleg fordulónapja: 2023. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	131 755	157 424
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
III.	Egyéb bevételek	491 176	575 695
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	371 466	463 782
V.	Személyi jellegű ráfordítások	179 256	195 667
VI.	Értécsökkenési leírás	14 227	12 498
VII.	Egyéb ráfordítások	56 085	86 048
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII. sor)	1 897	-24 876
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	1
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	27	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	-27	1
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B)	1 870	-24 875
X.	Adófizetési kötelezettség	60	0
X/1.	Halasztott adókülönbözet (+-)	0	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X-X/1)	1 810	-24 875

Adószám: 24388153-2-43
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-174587

Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

1122 Budapest, Városmajor utca 29.

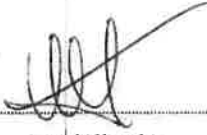
**Kiegészítő melléklet
2023.**

Fordulónap: 2023. december 31.

Beszámolási időszak: 2023. január 01. - 2023. december 31.

Budapest, 2024. április 08.

Hegyvidéki Szabadidősport
Nonprofit Kft.
1122 Budapest, Városmajor utca 29.
Adószám: 24388153-2-43
Bank: 12001008-01395252-00100006
-1-


A gazdálkodó
képviselője

Tartalom

1. A gazdálkodó bemutatása.....	3
1.1. Alakulás, célok, küldetés.....	3
1.2. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei	3
1.3. A beszámoló közreműködői.....	3
2. A számviteli politika alkalmazása.....	3
2.1. A könyvvizetés módja	3
2.2. A könyvvizetés és a beszámoló pénzneme.....	3
2.3. Alkalmazott számviteli szabályok.....	4
2.4. A számviteli politika tárgyévi változása	4
2.5. A számviteli rend további sajátosságai	4
2.6. Beszámoló választott formája és típusa	4
2.7. Mérlegkészítés választott időpontja	4
2.8. Jelentős összegű hibák értelmezése.....	4
2.9. Jelentős összegű különbözetek értelmezése	5
2.10. Jelentős összehátas értelmezése	5
2.11. Devizás tételek értékelése	5
2.12. Értékcsökkenési leírás elszámolása.....	5
2.13. Értékvesztések elszámolása.....	6
2.14. Visszaírások alkalmazása	6
2.15. Érték helyesbítések alkalmazása	6
2.16. Valós értéken történő értékelés	6
2.17. Alapítás-át szervezés költségei.....	6
2.18. Kísérleti fejlesztés aktiválása	6
2.19. Vásárolt készletek értékelése	6
2.20. Saját termelésű készletek értékelése	6
2.21. Céltartalék-képzés szabályai	6
2.22. Ki nem emelt tételek értékelésének változása.....	7
2.23. Értékelési szabályok más változásai	7
2.24. Leltározási szabályok	7
2.25. Pénzkezelési szabályok	7
2.26. Önköltségszámítás szabályai.....	7
2.27. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk	7
3. Elemzések.....	7
3.1. Adatok változása	7
3.2. Mérlegtételek megoszlása	9
3.3. Vagyoni helyzet.....	9
3.4. Likviditás és fizetőképesség.....	10
3.5. Jövedelmezőség.....	10
4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések	10
4.1. Előző évek módosítása	10
4.2. Össze nem hasonlítható adatok	10
4.3. Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek.....	10
4.4. Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek.....	11
4.5. Befektetett eszközök	11
4.6. Forgóeszközök	11
4.7. Aktív időbeli elhatárolások	11
4.8. Saját tőke	11

4.9. Céltartalékok	12
4.10. Kötelezettségek	12
4.11. Passzív időbeli elhatárolások	13
5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések.....	13
5.1. Előző évek módosítása	13
5.2. Összehasonlíthatóság	13
5.3. Bevételek	13
5.4. Ráfordítások	14
6. Tájékoztató adatok	16
6.1. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek	16
6.2. Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái	16
6.3. Könyvvizsgáló által felszámított díjak	16
6.4. Létszámadatok.....	16
6.5. Környezetvédelmi sajátosságok	16
6.6. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok.....	16
6.7. Közfeladat ellátását szolgáló bevételek és költségek kimutatása.....	16

1. A gazdálkodó bemutatása

1.1. Alakulás, célok, küldetés

A Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft. 2013. évben alakult. Létrehozásának célja, hogy a meglévő erőforrások optimális kihasználásával és a szintentartáshoz szükséges fejlesztésével a gazdálkodás hosszú távon jövedelmezően, a piaci igényekhez igazodóan működjön.

Főtevékenység: 9319'08 Egyéb sporttevékenység

1.2. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2023. január 01. - 2023. december 31. napjáig terjedő időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2023. december 31. A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn, a Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft.. a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

1.3. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, címe, regisztrációs száma: Mayer Erzsébet, 2310 Szigetszentmiklós, Pirosrózsa utca 12/A, regisztrációs szám: 194483

A beszámoló aláírójának neve, címe: Móczán Mónika ügyvezető, 1126 Budapest, Márvány utca 31. II. em. 3.

Tekintettel arra, hogy a forgalmi adatok szerint a Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft. nem mentesíthető a könyvvizsgálat alól, a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló megbízásának jellemzői, neve, címe és kamarai tagsági száma: GM-AUDIT Kft. (8360 Keszthely, Pipacs utca 4., MKVK: 002284), a társaság könyvvizsgálója: Vecsera Jánosné bejegyzett könyvvizsgáló (MKVK: 005861)

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés módja

A Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft. könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása az erre kijelölt külső szerv feladata.

2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

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

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft. kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.4. A számviteli politika tárgyévi változása

A tárgyévben a Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft. számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

2.5. A számviteli rend további sajátosságai

A kiemelt számviteli teendők ütemezése az alábbi:

Kiemelt számviteli teendők	
Teendő	Ütemezés
Főkönyvi kivonat készítése	adatszolgáltatáskor vagy negyedévente
Értékvesztések elszámolása	értékeléskor vagy eseménykor
Céltartalék képzés és megszüntetése	évente
Időbeli elhatárolások elszámolása	évente vagy azonnal
Értékelési különbözetek elszámolása	évente
Kerekítési különbözetek elszámolása	évente
Értékhelyesbítések elszámolása	évente
Éves elszámolású adók előírása	évente
Analitika-főkönyv egyeztetése	negyedévente
Leltár-analitika egyeztetése	minden leltározásnál

2.6. Beszámoló választott formája és típusa

A Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft. a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: 'Összköltség eljárás'.

A Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft. az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget 'A' változatban állította össze.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

2.7. Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja a fordulónapot követő 90.naptári nap. A megbízható és valós kép bemutatásához szükséges értékelési feladatok ezen időszakban kerülnek elvégzésre, az üzleti évet és a korábbi éveket érintő, ezen időszakban ismertté vált gazdasági események, információk, körülmények hatásait a tárgyévi beszámoló tartalmazza.

2.8. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 M Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja.

Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.9. Jelentős összegű különbözetek értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételek esetében jelentős összegnek a 100 E Ft-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó összeg minősül. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.10. Jelentős összhatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözetreket is figyelembe kell venni, ha a különbözetreket összhatása által valamely mérleg- vagy eredménykimutatás sor értéke 1 M Ft-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.11. Devizás tételek értékelése

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel - a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest - az esetleges jogszabályi előírások esetleges változásainak hatásain túl - nem változott.

2.12. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - havonta kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 200 E Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásaként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban az esetleges jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.13. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős. Jelentősnek minősül a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó különbözet.

2.14. Visszaírások alkalmazása

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

2.15. Értékhelyesbítések alkalmazása

A Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft. az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

2.16. Valós értéken történő értékelés

A Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben ehhez kapcsolódóan sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás ehhez kapcsolódóan értékelési különbözetet nem tartalmaz.

2.17. Alapítás-átszervezés költségei

Az alapítás-átszervezés költségei nem kerülnek aktiválásra az immateriális javak között, azok - az előző üzleti évhez hasonlóan - a tárgyidőszakban költségként számolandók el.

2.18. Kísérleti fejlesztés aktiválása

A Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft. a kísérleti fejlesztés költségei aktiválásának lehetőségével nem kíván élni, azokat - az előző üzleti évhez hasonlóan - minden esetben a tárgyidőszak költségei között számolja el.

2.19. Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - a FIFO módszerrel megállapított áron jelennek meg. Az értékelés során úgy kell eljárni, hogy a leltárban szereplő készleteket a legutóbbi beszerzések egységárain kell számba venni, feltételezve, hogy mindig a legkorábban beszerzett készletek kerültek elsőként felhasználásra.

2.20. Saját termelésű készletek értékelése

A saját termelésű készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - az egyedi tényleges előállítási értéken (közvetlen önköltségen) jelennek meg.

2.21. Céltartalék-képzés szabályai

A Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft. garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, valamint a várható, jelentős, időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre céltartalékot az általános szabályok szerint képez.

2.22. Ki nem emelt tételek értékelésének változása

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben az esetleges jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt módosítás nem történt.

2.23. Értékelési szabályok más változásai

A számviteli politika más, az alkalmazott értékelési elveket és eljárásokat meghatározó elemeiben az esetleges jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt jelentős módosítás nem történt.

2.24. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.25. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.26. Önköltségszámítás szabályai

Nagyságrendi mentesítés alapján a Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft. az önköltségszámítás rendjét nem szabályozta. Az önköltség meghatározása az általános szabályok szerint, utó kalkulációval történik.

2.27. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft. tevékenysége alapján más jogszabály által további, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közzétételére nem kötelezett.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

		adatok E Ft-ban		
	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
A.	Befektetett eszközök	66 452	68 020	1 568
A.I.	Immateriális javak	11 168	9 374	-1 794
A.II.	Tárgyi eszközök	55 284	58 646	3 362
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
A.IV.	Halasztott adókövetelés	0	0	0
B.	Forgóeszközök	95 813	53 593	-42 220
B.I.	Készletek	56	55	-1
B.II.	Követelések	28 139	27 265	-874
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	67 618	26 273	-41 345
C.	Aktív időbeli elhatárolások	3 055	1 735	-1 320

	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	165 320	123 348	-41 972
D.	Saját tőke	58 101	33 226	-24 875
D.I.	Jegyzett tőke	4 000	4 000	0
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
D.III.	Tőketartalék	132 182	51 418	-80 764
D.IV.	Eredménytartalék	-80 764	1 810	82 574
D.V.	Lekötött tartalék	873	873	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	1 810	-24 875	-26 685
E.	Céltartalékok	0	0	0
F.	Kötelezettségek	84 419	68 867	-15 552
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	84 419	68 867	-15 552
G.	Passzív időbeli elhatárolások	22 800	21 255	-1 545
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	165 320	123 348	-41 972

adatok E Ft-ban

	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	131 755	157 424	19.48
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	491 176	575 695	17.21
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	371 466	463 782	24.85
V.	Személyi jellegű ráfordítások	179 256	195 667	9.16
VI.	Értékcsökkenési leírás	14 227	12 498	-12.15
VII.	Egyéb ráfordítások	56 085	86 048	53.42
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	1 897	-24 876	-1 411.33
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	1	100.00
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	27	0	-100.00
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-27	1	103.70
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	1 870	-24 875	-1 430.21
X.	Adófizetési kötelezettség	60	0	-100.00
X/1.	Halasztott adókülönbözet	0	0	0.00
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	1 810	-24 875	-1 474.31

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök	adatok %-ban	
	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	40.20	55.15
Immateriális javak	6.76	7.60
Tárgyi eszközök	33.44	47.55
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Halasztott adókövetelés	0.00	0.00
Forgóeszközök	57.95	43.44
Készletek	0.03	0.04
Követelések	17.02	22.10
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	40.90	21.30
Aktív időbeli elhatárolások	1.85	1.41
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00

Források	adatok %-ban	
	Előző időszak	Tárgyidőszak
Saját tőke	35.15	26.94
Jegyzett tőke	2.42	3.24
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0.00	0.00
Tőketartalék	79.96	41.69
Eredménytartalék	-48.85	1.47
Lekötött tartalék	0.53	0.71
Értékelési tartalék	0.00	0.00
Adózott eredmény	1.09	-20.17
Céltartalékok	0.00	0.00
Kötelezettségek	51.06	55.83
Hátrasorolt kötelezettségek	0.00	0.00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0.00	0.00
Rövid lejáratú kötelezettségek	51.06	55.83
Passzív időbeli elhatárolások	13.79	17.23
FORRÁSOK ÖSSZESEN	100.00	100.00

3.3. Vagyoni helyzet

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 87,4 %-ban, a tárgyévben 48,8 %-ban fedezte.

A készletek finanszírozására az előző évben 103 751,8 %-ban, a tárgyévben 60 410,9 %-ban a saját tőke nyújtott fedezetet.

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 0,2 nap, a tárgyévben 0,1 nap volt.

A saját tőke az előző évhez képest 24 875 E Ft értékkel, 42,8 %-kal csökkent. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

A Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft. saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 35,1 %, a tárgyévben 26,9 %. A gazdálkodó tőkeerőssége csökkent.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 145,3 %-át, a tárgyévben 207,3 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest a külső források felé tolódott el.

A Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft. kötelezettségei az előző évhez képest 15 552 E Ft értékkel, 18,4 %-kal csökkentek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 41 345 E Ft értékkel, 61,1 %-kal csökkent.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 1,13, a tárgyévben 0,78 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása nem megfelelően biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 57,9 %, a tárgyévben 43,4 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 1,13, a tárgyévben 0,78 volt. A hosszú távú likviditás gyengült.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 39,6 %-a teljesíthető.

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) 77,7 %-ban fedezték a kötelezettségeket.

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 160 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 622 931 E Ft, a tárgyévben 733 120 E Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 110 189 E Ft értékkel, 17,7 %-kal növekedett.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 131 755 E Ft, a tárgyévben 157 424 E Ft volt. Az árbevétel az előző évhez képest 25 669 E Ft értékkel, 19,5 %-kal növekedett.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 361 E Ft, a tárgyévben 431 E Ft volt.

Az adózott eredmény az előző évben 1 810 E Ft, a tárgyévben -24 875 E Ft volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 26 685 E Ft értékkel csökkent.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, a mérleg tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

4.2. Össze nem hasonlítható adatok

A Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft. mérlegében az adatok - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

4.3. Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

4.4. Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

A Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft. pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

4.5. Befektetett eszközök

Immateriális javak jelentős tételei

A mérleg Immateriális javak sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Tárgyi eszközök jelentős tételei

A mérleg Tárgyi eszközök sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Befektetett pénzügyi eszközök jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Befektetett pénzügyi eszköz nem szerepel.

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés anya- vagy leányvállalattal szemben nem állt fenn.

4.6. Forgóeszközök

Készletek jelentős tételei

A mérleg Készletek sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Követelések jelentős tételei

A mérleg Követelések sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Követelések kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben követelés nem állt fenn.

Értékpapírok jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között forgatási célú Értékpapír nem szerepel.

Pénzeszközök jelentős tételei

A mérleg Pénzeszközök sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

4.7. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérleg Aktív időbeli elhatárolások sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

4.8. Saját tőke

Visszavásárolt saját üzletrészek

A társaság a tárgyévben saját üzletrészeivel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

Értékelési tartalék jelentős tételei

Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet 2023.

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Értékelési tartalék nem szerepel.

Értékhelyesbítések alakulása

A Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft. a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

Értékhelyesbítéssel érintett eszközök

A tárgyidőszakban az egyedi eszközök között értékhelyesbítéssel érintett eszközök nincsenek.

Valós értékelés bemutatása

A Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft. a tárgyidőszakban a pénzügyi instrumentumok meghatározott körére alkalmazható valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt.

4.9. Céltartalékok

Céltartalékok jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Céltartalék nem szerepel.

4.10. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Hátrasorolt kötelezettség nem szerepel.

Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben hátrasorolt kötelezettség nem állt fenn.

Hosszú lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Hosszú lejáratú kötelezettség nem szerepel.

Tartós kötelezettségek kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetcsű) vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben tartós kötelezettség nem állt fenn.

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérlegben szereplő rövid lejáratú kötelezettségek közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

	adatok E Ft-ban
Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei	Összeg
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	52 398
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	16 469

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben rövid lejáratú kötelezettség nem állt fenn.

4.11. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérleg Passzív időbeli elhatárolások sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

5.2. Összehasonlíthatóság

A Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft. eredménykimutatásában az adatok - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

A Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft. adófizetési kötelezettsége körében - az esetleges jogszabályi változások hatásain túl - nem történt olyan változás, mely az eredménykimutatás egyes adatainak összehasonlításában korrekciót kívánna.

5.3. Bevételek

Bevételek alakulása

A Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft. bevételcincinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	E Ft	%	E Ft	%
Árbevétel	131 755	21.2	157 424	21.5
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	491 176	78.8	575 695	78.5
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0.0	1	0.0
Bevételek összesen	622 931	100.0	733 120	100.0

Árbevétel jelentős tételei

Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet 2023.

Az értékesítés nettó árbevételében a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgydíszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

adatok E Ft-ban	
Értékesítés nettó árbevétele jelentős tételei	Összeg
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	157 424

Aktívált saját teljesítmények jelentős tételei

Az eredménykimutatás tárgydíszaki adataiban Aktívált saját teljesítmények értéke nem jelenik meg.

Egyéb bevételek jelentős tételei

Az egyéb bevételekben a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgydíszaki tételek tartalma és összegei az alábbiak:

adatok E Ft-ban	
Tétel tartalma	Összeg
Közfeladat ellátásához nyújtott támogatás	575 695

Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei

Az eredménykimutatás Pénzügyi műveletek bevételei sorának tárgydíszaki adataiban - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek

A tárgydíszakban elszámolt bevételek közül nagysága vagy előfordulása miatt kivételesnek tekintendő tételek jellege és összege az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

adatok E Ft-ban	
Bevétel jellege	Összeg
Közfeladat ellátásához nyújtott támogatás	575 695

5.4. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

A Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítás-kategória	Ráfordítások alakulása és megoszlása			
	Előző időszak		Targydíszak	
	E Ft	%	E Ft	%
Anyagjellegű ráfordítások	371 466	59.8	463 782	61.2
Személyi jellegű ráfordítások	179 256	28.9	195 667	25.8
Értékesítési leírás	14 227	2.3	12 498	1.6
Egyéb ráfordítások	56 085	9.0	86 048	11.4
Pénzügyi műveletek ráfordításai	27	0.0	0	0.0
Ráfordítások összesen	621 061	100.0	757 995	100.0

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei

Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet 2023.

Az anyagjellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

adatok E Ft-ban	
Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei	Összeg
Anyagköltség	130 372
Igénybe vett szolgáltatások értéke	291 200
Egyéb szolgáltatások értéke	7 274
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	34 936

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei

A személyi jellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

adatok E Ft-ban	
Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
Béreköltség	151 431
Személyi jellegű egyéb kifizetések	21 304
Bérfelárulékok	22 932

Egyéb ráfordítások jelentős tételei

Az egyéb ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek tartalma és összege az alábbiak:

adatok E Ft-ban	
Tétel tartalma	Összeg
Le nem vonható ÁFA (közhasznú tevékenység után)	82 265

Pénzügyi műveletek ráfordításai jelentős tételei

Az eredménykimutatás tárgyidőszaki adataiban Pénzügyi műveletek ráfordítása nem jelenik meg.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások

A tárgyidőszakban elszámolt költségek és ráfordítások közül nagysága vagy előfordulása miatt kivételesnek tekintendő tételek jellege és összege az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

adatok E Ft-ban	
Költség és ráfordítás jellege	Összeg
Le nem vonható ÁFA (közhasznú tevékenysége után)	82 265

6. Tájékoztató adatok

6.1. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A beszámolási időszakban a Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft. kapcsolt felekkel lényeges, bemutatást kívánó, nem a szokásos piaci feltételek között megvalósuló ügyletet nem bonyolított.

6.2. Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai részére az üzleti évben semmiféle előleg, kölcsön folyósítása és visszafizetése nem történt, nevükben garancia vállalására nem került sor.

6.3. Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott.

6.4. Létszámadatok

A foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámának alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Átlagos állományi létszám megoszlása		
Állománycsoport (fő)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Szellemi	17	9
Fizikai	12	13
Összesen:	29	22

6.5. Környezetvédelmi sajátosságok

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

6.6. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredménykimutatásban történő bemutatásához.

6.7. Közfeladat ellátását szolgáló bevételek és költségek kimutatása

A Társaság az Önkormányzattal kötött, évente felülvizsgált Közfeladat ellátására vonatkozó megállapodás keretében az alábbi, főbb közfeladatok ellátására jogosult:

- a szerződésben meghatározott sportlétesítmények - jelenleg 7 db - üzemeltetése,
- a hegyvidéki köznevelési intézményekbe járó gyermekek, tanulók számára, valamint az Önkormányzat oktatási koncepciójában megfogalmazott kötelező úszásoktatás szervezése, lebonyolítása,
- a kerületi sport- és ifjúsági programok, nevelési-oktatási intézmények, diáksport egyesületek, iskolai sportkörök verseny- és szabadidősport tevékenységeinek előkészítése, szervezése, rendezése,
- a kerületi gyógytestnevelési program végrehajtásához uszoda és tornaterem biztosítása,

- a testnevelésben és a sportban érdekelt kerületi szervezetek tevékenységének koordinálása, összehangolása, kerületi esemény- és versenynaptár összeállítása,
- részvétel az egészséges életmód kialakításában, a sport népszerűsítésében,
- sporttáborok, értekezletek, konferenciák, továbbképzések előkészítése, szervezése, lebonyolítása

2023. évben a közfeladatok ellátásából származó bevételek és ráfordítások alakulását az alábbi táblázat mutatja:

adatok E Ft-ban	
Megnevezés	Összeg
Belföldi értékesítés árbevétele	34.499
Egyéb bevételek	575.695
-ebből Önkorm. által Közfeladat ellátásához nyújtott támogatás	565.000
Összes bevétel:	610.194
Anyagköltség	104.789
Igénybe vett szolgáltatások	211.542
Egyéb szolgáltatások	5.984
Béreköltség	144.038
Személyi jellegű egyéb kifizetések	20.818
Bérfárulékok	21.811
Értécsökkenési leírás	11.791
Anyagjellegű ráfordítások	17.097
Egyéb ráfordítások	84.397
Pénzügyi műveletek bevétele	1
Összes költség és ráfordítás:	622.266
Közhasznú tevékenység eredménye:	-12.072

A Társaságnak 2023. évben a közfeladatok ellátásából 610.194 E Ft bevétele keletkezett, mellyel szemben összesen 622.266 E Ft költséget és ráfordítást számolt el. Ennek eredményeként a Társaságnak 12.072 E Ft vesztesége keletkezett a közfeladatok végzése során.



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

01 Fővárosi Törvényszék

Beküldő neve (Ügyfélkapu vagy Céggapu)

Hegyvidéki Szabadidősport Nonprf

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft

Nyilvántartási szám:

0 1 — 0 9 — 1 7 4 5 8 7

Tárgyév:

2 0 2 3

Időszak terjedelme: egész év

töredék év

2 0 2 3 — 0 1 — 0 1
időszak kezdete

2 0 2 3 — 1 2 — 3 1
időszak vége

A beszámolót az alábbi devizanemben készítjük el:

forint

Külföldi devizanem alkalmazása esetén a beszámoló készítésekor érvényes MNB árfolyam



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

01 Fővárosi Törvényszék

Tárgyév:

2 0 2 3

Időszak terjedelme: egész év töredék év

2 0 2 3 - 0 1 - 0 1
időszak kezdete

2 0 2 3 - 1 2 - 3 1
időszak vége

Válassza ki, hogy a beszámoló (és közhasznúsági melléklet) az alábbiak közül melyikre vonatkozik!

a. Szervezet



b. Jogi személy szervezeti egység (származtatott jogi személy)



Szervezet neve:

Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft

Szervezet székhelye:

Irányítószám:

1 1 2 2

Település:

Budapest

Közterület neve:

Városmajor

Közterület jellege:

utca

Hátszám:

29.

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Jogi személy szervezeti egység neve:

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám:

Település:

Közterület neve:

Közterület jellege:

Hátszám:

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Nyilvántartási szám:

0 1 - 0 9 - 1 7 4 5 8 7

Ügyszám:

0 1 0 0 / P k . 2 0 1 7 0 1 / 0 9

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

2 4 3 8 8 1 5 3 - 2 - 4 3

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Móczán, Mónika

Képviselő aláírása:

Keltezés:

Budapest

2 0 2 4 - 0 4 - 0 8



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege		<i>Adatok ezer forintban</i>	
	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök	66 452		68 020
I. Immateriális javak	11 168		9 374
II. Tárgyi eszközök	55 284		58 646
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	95 813		53 593
I. Készletek	56		55
II. Követelések	28 139		27 265
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	67 618		26 273
C. Aktív időbeli elhatárolások	3 055		1 735
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	165 320		123 348
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	58 101		33 226
I. Induló tőke/jegyzett tőke	4 000		4 000
II. Tőkeváltozás/eredmény	51 418		53 228
III. Lekötött tartalék	873		873
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	613		-12 072
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	1 197		-12 803
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	84 419		68 867
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	84 419		68 867
G. Passzív időbeli elhatárolások	22 800		21 255
FORRÁSOK ÖSSZESEN	165 320		123 348

Kitöltő verzió:3.33.0 Nyomtatvány verzió:1.0

Nyomtatva: 2024.04.10 09.10.11



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása

Adatok ezer forintban

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
1. Értékesítés nettó árbevétele	26 662		34 499	105 092		122 925	131 754		157 424
2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3. Egyéb bevételek	491 176		575 695				491 176		575 695
ebből:									
- tagdíj									
- alapítótól kapott befizetés	482 400		565 000				482 400		565 000
- támogatások	8 751		10 279				8 751		10 279
ebből: adományok			350						350
4. Pénzügyi műveletek bevételei			1						1
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	517 838		610 195	105 092		122 925	622 930		733 120
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	517 838		610 195				517 838		610 195
5. Anyagjellegű ráfordítások	279 234		339 412	92 232		124 370	371 466		463 782
6. Személyi jellegű ráfordítások	169 974		186 667	9 282		9 000	179 256		195 667
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai									
7. Értékcsökkenési leírás	13 492		11 791	735		707	14 227		12 498
8. Egyéb ráfordítások	54 498		84 397	1 586		1 651	56 084		86 048
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai	27						27		
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	517 225		622 267	103 835		135 728	621 060		757 995
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	517 225		622 267				517 225		622 267
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	613		-12 072	1 257		-12 803	1 870		-24 875
10. Adófizetési kötelezettség				60			60		
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	613		-12 072	1 197		-12 803	1 810		-24 875

Kitöltő verzió:3.33.0 Nyomtatvány verzió:1.0

Nyomtatva: 2024.04.10 09.10.11



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása 2.

Adatok ezer forintban

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
Tájékoztató adatok									
A. Központi költségvetési támogatás									
ebből: - normatív támogatás									
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás									
ebből: - normatív támogatás									
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás									
D. Az Európai Unió költségvetéséből vagy más államtól, nemzetközi szervezettől származó támogatás									
E. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg									
F. Közszolgáltatási bevétel	482 400		565 000				482 400		565 000
G. Adományok									

Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.



Igen



Nem

Kitöltő verzió:3.33.0 Nyomtatvány verzió:1.0

Nyomtatva: 2024.04.10 09.10.11



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

1.1 Szervezet

Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft

1.2 Székhely

Irányítószám: Település:
Közterület neve: Közterület jellege:
Hátszám: Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.1 Jogi személy szervezeti egység

1.2 Székhely

Irányítószám: Település:
Közterület neve: Közterület jellege:
Hátszám: Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.3 Ügyszám:

1.4 Nyilvántartási szám:

1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

Kerületi sport- és ifjúsági programok
Nevelési, oktatási intézmények, diáksport egyesületek, iskolai sportkörök verseny- és szabadidősport tevékenységének előkészítése, szervezése, rendezése.
Napközis és ifjúsági táborok fenntartása és üzemeltetése.

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése:

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

2011. évi CLXXXIX. törvény 23. § (5) bekezdés 17. pontja

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja:

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

Adatok ezer forintban

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)		
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)		

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	Felügyelő bizottság	3 360	
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):	3 360	



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

Adatok ezer forintban

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	622 930	733 120
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. Közszolgáltatási bevétel	482 400	565 000
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	140 530	168 120
H. Összes ráfordítás (kiadás)	621 060	757 995
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	179 256	195 667
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	517 225	622 267
K. Adózott eredmény	1 810	-24 875
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
<i>Erőforrás ellátottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Társadalmi támogatottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>



A Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft. üzleti terve 2024

Készült:

2024. 04. 24.

1 TARTALOM

2	A 2023. év összefoglalója	2
2.1	Első negyedév – Ideiglenes Otthonunk, a MoM Sport.....	3
2.2	A visszatérés	4
2.3	Utolsó negyedév.....	4
2.4	Pénzügyi Összefoglaló	5
3	2024. évi terv.....	6
3.1	Működési terv.....	6
3.1.1	Nyári táboraink.....	8
3.1.2	Sportprogramjaink, rendezvényeink	8
3.2	Műszaki terv	9
3.3	Pénzügyi terv	12

2 A 2023. ÉV ÖSSZEFOGLALÓJA

A 2023-as év kezdetét társaságunknál a kiugró energiaköltségekkel való küzdelem jellemezte. Az év első negyedében uszodánkat be kellett zárunk, míg külső helyszíneinken, műfüves labdarúgópályáinkon nem tudtuk felépíteni légtartásos sátrinkat, hiszen nem tudtuk volna gazdaságosan üzemeltetni azokat az elszálló közüzemi díjak miatt. A gáz 2023. szeptember 30-áig, míg az áram egészen az év végéig a korábbi ár 10-szeresén került értékesítésre cégünk részére az érvényes közbeszerzések alapján. A MoM Sporttal létrejött együttműködésnek köszönhetően az uszoda bezárása ellenére minden, ott zajló tevékenységünket át tudtuk helyezni a Csörsz utcai uszodába. Ehhez jelentős átszervezésekre volt szükség, és sajnos a forgalmunk is megsínylette a kényszerű költözést, de cserébe nem kellett 3 hónapra teljesen felfüggesztenünk működésünket, és szerződéses partnereinknek is tudtunk alternatívát nyújtani. A bizonytalan évkezdet miatt üzleti tervünket is csak késő tavasszal tudtuk elfogadni, így az első negyedév valós adatai kerültek abban rögzítésre. Ahogy az elmúlt évek válságos időszakaiban már megszokhattuk, társaságunk élete áprilistól kezdett normalizálódni. Uszodánkat ismét megnyitottuk, bár egyelőre csak egyesületek, a kötelező úszásórák és úszóiskolánk számára. Hétvégén és hétköznap este továbbra is zárva kellett tartanunk. A tavaszi nyitás után vendégeink visszatértek a Városmajor utcába. Forgalmi adatainkon is meglátszott, hogy az üzleti tervünkben becsülthöz képest is többen kezdték uszodánk szolgáltatásait igénybe venni. Sajnos labdarúgópályáinkon egészen év végéig éreztette hatását a sátor nélküli időszak. Hosszú távú bérlőink más helyszíneket kerestek, és kevesen is tértek vissza közülük a jó idő beköszöntével. Nyáron sajnos továbbra sem tudtuk megnyitni sem az uszodát az egyéni vendégek előtt, sem pedig a szántódi nyári tábort. Szokásos feladataink mellett (Mátyás tábor, Hegyvidéki Úszó-és SportMix tábor, ingyenes lakossági sportprogramok, stb...) elkezdődött Városmajor utcai központunkban az energetikai felújítás. Az eredeti tervek szerint szeptembertől tudtuk volna élvezni a napelemrendszer adta előnyöket, de sajnos a teljes beruházás csak 2024. márciusára készült el. Áramfogyasztásunk így az év utolsó 4 hónapjában bőven meghaladta a tervezettet. Októbertől azonban az eredeti becslésünknek megfelelően harmadáron tudtunk gázt vásárolni, így megnyithattuk vendégeink számára a korábbi, hétköznap esti időszakokat. A hétfői napokon csak az energetikai felújítást követően volt lehetőségünk újra vendégeket fogadni. 2023-ban tornatermeink és úszóiskolánk forgalmának, és szakosztályaink sikeres működésének köszönhetően magasabb saját tevékenységből származó árbevételt realizáltunk a tervezettnél. Sajnos költségeink bőven meghaladták számításainkat köszönhetően a szeptembertől várt, de be nem következett alacsonyabb energiafogyasztásunknak, az év közben jelentősen megemelkedett vízdíjaknak, az őrzés-védés jogszabályban meghatározottan emelt óradíjának, a

közbeszerzési eljárások milliós költségének és a szeptembertől jelentősen megdrágult úszásoktatási tevékenységnek.

2.1 ELSŐ NEGYEDÉV – IDEIGLENES OTTHONUNK, A MoM SPORT

2023-at a drasztikusan megemelkedett energiaárak miatt egy teljes új, addig ki nem próbált működési modell alapján kellett kezdenünk. Kihasználva az üzleti és személyes kapcsolatokat, ill. a földrajzi közelséget, a terület két nagy sportuszodáját összevontuk és egy részletes tervet kidolgozva a két uszoda szerződéses partnereit, úszóiskoláit, kötelező közfeladatait és az uszodák működésével közvetlen összefüggő személyi állományt átcsoportosítottuk a MoM Sport uszodájába. Habár bőven nem voltunk így képesek a két uszoda minden korábbi vendégét 100%-osan kiszolgálni, de egy, mindenki számára elfogadható, a folyamatos működést biztosítani tudó megoldás született ezen átmeneti időszakra. Bevételeinket, forgalmunkat a 2022-es első negyedévvél tudjuk összevetni, hiszen 2023-as üzleti tervünk első 3 hónapjában a valós adatok szerepelnek. Sajnos az uszoda bevételein (1. táblázat) meglátszott a kényszerű költözés, ahogy a műfüves labdarúgópályák forgalmát is drasztikusan csökkentette a sátor nélküli tél. Bevételeink növekedését ebben az időszakban a tornatermeink jelentős forgalomemelkedésével, és sikeres egyesületi tevékenységünkkel tudtuk elérni. Szakosztályaink a 2022-eshez képest jelentősen több támogatással és tagdíjbevétellel dolgozhattak. Ezen időszak legnagyobb hiányossága, hogy a Fitt leszel, ha itt leszel versenyünket az energiaválság miatt továbbra sem tudtuk megtartani.

1. táblázat A 2022-es és 2023-as első negyedévi saját tevékenységből származó bevételeink

TÉTEL	2022	2023	ELTÉRÉS
USZODA VÁLL.-I TEV. (A1)	4 099 149 Ft	876 432 Ft	- 3 222 717 Ft
KÖTELEZŐ ÚSZÁS (A2)	3 501 520 Ft	2 733 900 Ft	- 767 620 Ft
ÚSZÓISKOLA (A3)	9 357 870 Ft	7 031 082 Ft	- 2 326 788 Ft
USZODA BEVÉTEL ÖSSZESEN (A1+A2+A3)	16 958 539 Ft	10 641 414 Ft	- 6 317 125 Ft
TORNATERMEK (B1)	6 999 929 Ft	12 647 425 Ft	5 647 496 Ft
MŰFÜVES PÁLYÁK (B2)	3 076 704 Ft	1 757 343 Ft	- 1 319 361 Ft
PÁLYÁK BÉRBEADÁSA ÖSSZESEN (B1+B2)	10 076 633 Ft	14 404 768 Ft	4 328 135 Ft
EGYESÜLETI TEVÉKENYSÉG (C)	1 293 568 Ft	8 164 516 Ft	6 870 948 Ft
EGYÉB VÁLLALKOZÁSI BEVÉTEL (D)	370 308 Ft	580 059 Ft	209 751 Ft
SAJÁT TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL ÖSSZESEN (A+B+C+D)	28 699 048 Ft	33 790 757 Ft	5 091 709 Ft

2.2 A VISSZATÉRÉS

Áprilistól Társaságunk működése helyreállt, visszatértünk a városmajori tanuszodába. A jó idő beköszöntével a sátor hiánya sem volt tovább probléma labdarúgópályáinkon, habár a télen tőlünk elpártolt bérlők nem nagyon akartak visszatérni, ami egész évben rányomta bélyegét forgalmunkra. Szerencsére a koronavírus-járvány véglegesen eltűnt az életünkéből, bár, ahogy minden más szolgáltató szektorban, uszodánkban is érezzük elnyúló hatását a vendégforgalomra. Cégünk összes tevékenységét a korábban megszokotthoz hasonlóan tudta folytatni, kivéve, hogy az energiaárak miatt uszodánkat hétköznap már este 7kor be kellett zárunk, hétvégén pedig egyáltalán nem tudtuk megnyitni. Az egyéni úszóvendégeket így sajnos továbbra sem tudtuk fogadni. A nyári táboroztatások időszaka a korábbi évekhez hasonlóan jól sikerült, habár szántódi táborunk a felújítás miatt továbbra is zárva tartott. Szigetszentmártonban rekordszámú (több mint 150) táborozót regisztráltunk, míg úszóiskolánk nyári táborának 10 hete alatt több mint 300 gyermek vett részt. Mátyás táborunk a korábban megszokott módon, 8 héten át heti 95 gyermeket tudott fogadni. Sajnos az árainkat végül a lakosok árérzékenysége miatt nem tudtuk az eredetileg tervezett mértékben emelni, így az itt realizált bevételeink elmaradtak a tervezettől. A Mátyás tábori és a labdarúgópályákon elért bevételkiesés ellenére a nyári időszakban (április-szeptember) üzleti tevékenységünkéből származó bevételeink a tervezettnél megfelelően alakultak, sőt kis mértékben meg is haladtuk az előzetesen vártakat.

2. táblázat 2023. évi tervezett és valós vállalkozási és egyéb bevételek (április-szeptember)

	ÁPR	MÁJ	JÚN	JÚL	AUG	SZEPT.	ÖSSZESEN
TERV	9 333 415 Ft	12 902 162 Ft	13 667 546 Ft	14 666 553 Ft	17 443 735 Ft	13 802 688 Ft	81 816 099 Ft
TÉNY	9 517 454 Ft	17 594 300 Ft	17 387 796 Ft	11 198 372 Ft	7 785 564 Ft	19 025 722 Ft	82 509 208 Ft

2.3 UTOLSÓ NEGYEDÉV

Októbertől az új gázdíj ismét változást hozott Társaságunk életébe. A várakozásoknak megfelelően a gáz egységára a harmadára csökkent. Üzleti tervünkben nettó 10,5 forintos MJ-onkénti árral számoltunk, míg a közbeszerzési eljárás során kapott ajánlat 9,65 Ft/Mj-ról szólt. A majd 3-szoros csökkenésnek köszönhetően a városmajori tanuszoda ismét megnyithatott a vendégek előtt hétköznap esténként, míg a műfüves labdarúgópályáink fölé ismét tudtunk sátrat emelni. Közben tanuszodánkban az energetikai felújítás zavartalan lebonyolítása érdekében hétvégén csak egy rövid időszakra, az Aktív Hegyvidék program keretében zajló ingyenes lakossági úszásra tudtuk fogadni a vendégeinket, de 2024. márciusától, a beruházás befejeztével szombat-vasárnap is újra a megszokott

nyitvatartási idővel várjuk az egyéni vendégeket. A késő őszi időszakban 3 labdarúgópályánkból végül kettő kapott sátrat, ugyanis a 3.-on egy önkormányzati beruházás keretében megújult a műfüves borítás és a palánkrendszer, így ott csak december végétől tudtuk a legtartásos sátrat a pálya fölé emelni. Az uszoda hétvégi zárvatartása és a Városmajor utcai pálya felújítása miatt kiesett bevételek ellenére utolsó negyedévünkben a tervezett 34 millió forintos bevételhez képest 38 millió forintot realizáltunk.

2.4 PÉNZÜGYI ÖSSZEFOGLALÓ

2023-ban a kedvezőtlen gazdasági folyamatok, azon belül is a továbbra is bizonytalanul ingadozó inflációs ráta és a drasztikusan magas energiaárak következtében a korábbi évektől eltérően egy jelentősen magasabb önkormányzati támogatás mellett tudtuk csak Társaságunk működését biztosítani. 2022-höz képest az elfogadott, majd az év során megemelt 432, illetve 482 milliós támogatás helyett 2023-ban a kapott támogatásunk összege 565,4 millió forint volt. Előzetes számításaink szerint ez az összeg a rezsiköltségek és az elszálló szolgáltatási és anyagköltségek mellett is csak csökkentett működéssel lett volna elegendő kiadásaink fedezésére. Éppen ezért kellett az első 3 hónapban uszodánkat zárvatartani, ezért nem emeltünk sátrakat az év elején pályáink fölé, és ezért nem tudtuk az uszodát szinte egész évben megnyitni a lakosok számára. Az önkormányzat pedig központi intézményünk energiafüggőségének csökkentése érdekében rendelte meg az energetikai felújítást, ami azonban a tervezetthez képest később ért véget, így nagyban befolyásolta költségvetésünket. Az év során tapasztalt működési viszontagságok miatt uszodánk egyéni úszóvendégeiből és a bérbeadásból származó vállalozási bevételei jelentősen elmaradtak a tervezettől. (16,5 millió vs. 12 millió) A sátrak hiánya emellett pályáink bérbeadásából származó bevételeinket is megnyirbálta. (12,1 m vs. 7,3 m) A tábori bevételek is majd 1 millió forinttal elmaradtak a terveinktől. Mindezek ellenére úszóiskolánk, szakosztályaink és sportcsarnokaink sikeres működésének köszönhetően 2023-as üzleti tevékenységeinkből származó bevételeink több mint 5 millió forinttal haladták meg a tervben szereplőket. Közvetített szolgáltatásaink 99%-át a Városmajor u. 71-ben és a Mátyás ingatlanon működő oktatási intézmények rezsiköltségei teszik ki, amik az ő érthető spórolásuknak és a sátrak hiányának köszönhetően estek a tervezett felére. Hiába a költségcsökkentő intézkedések és a nagyobb üzleti bevétel, sajnos nem várt kiadásaink miatt így is 24 millió forintos mínuszban zártuk az évet:



- áramfogyasztásunk az energetikai beruházás csúszása miatt sokkal magasabb volt a tervezettnél (-7 m)
- úszóiskolánk úszásoktatási tevékenységének bérköltségei szeptembertől nem várt szinten emelkedett (-8 m)
- Év közben egy jogszabály értelmében megemelkedett az őrző-védő szolgáltatás díja (-1,5 m)
- Vízdíjunk szintén év közben emelkedett (-2 m)
- 2023-ban 4 olyan eljárást kellett lefolytatnunk, mellyel előzetesen nem kalkuláltunk: 2-2 településképi, illetve közbeszerzési eljárás. (-3 m)

Ezen 5 költségtétel mellett többi kiadásunk nagyrészt az előzetes várakozásunk szerint alakult. Az egyéb költséghelyeken tapasztalt többletkiadásainkat pluszbevételeink, illetve alacsonyabb gázköltségünk kiegyenlítette. Az önkormányzat felé korábban 590 millió forintos támogatási igénnyel éltünk, ami éppen fedezte volna a fenti pluszkiadásokat, így azonban sajnos cégünk majd 25 milliós veszteséggel zárta a 2023-as évet.

3. táblázat 2023. évi tervezett és valós költségvetés (millió Ft)

	2023 TERV	2023 VALÓS
KÖZFELADAT ELLÁTÁSÁBÓL		
SZÁRMAZÓ BEVÉTEL	565,4	565,4
VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG	130,7	134,8
EGYÉB BEVÉTEL (EGYESÜLETI TEV)	18,7	20,0
SAJÁT TEVÉKENYSÉGBŐL		
SZÁRMAZÓ BEVÉTEL	149,4	154,8
ÖSSZESEN		
KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁS ÁRBEVÉTELE	26,6	12,9
ÖSSZES BEVÉTEL	741,4	733,1
ÖSSZES RÁFORDÍTÁS	742,1	758,0

3 2024. ÉVI TERV

3.1 MŰKÖDÉSI TERV

2020 óta immár az 5. olyan évet kezdjük meg, mikor az üzleti tervezés során nem várt, működésünket jelentősen befolyásoló hazai, illetve nemzetközi események következményeit kell figyelembe vennünk. A világban zajló háborús konfliktusok és a kedvezőtlen gazdasági környezet valószínűleg hatással lesznek az inflációra, az elmúlt időszakban ingadozó energiaárakra, illetve az üzemanyagköltségre. Az



év elején elsőként a vízdíjban tapasztaltuk a válsághelyzet továbbgyűrűzését, ugyanis január 1-től a víz- és csatornázási díj 5, illetve 6-szorosára emelkedett a korábbiakhoz képest. Habár intézményünk közfeladatot ellátó szervezetként valószínűleg 50%-os kedvezményt kap majd a díjból, ezt egyrészt az üzleti terv készítéséig nem érvényesítette számunkra a helyi szolgáltató, másrészt ez így is átlagosan 2,5-3-szoros emelkedést jelent. Terveink szerint 2024 lesz 2019 óta az első olyan év, melyben minden feladatunkat korlátozások nélkül el tudjuk majd látni. Minden, korábban szünetelő rendezvényünket megszervezzük, mindhárom pályánk fölé sátrat vonunk a fűtési szezonban, teljes nyitvatartással üzemeltetjük uszodánkat, egész évben szervezzük a diáksport-bajnokságokat és az Aktív Hegyvidék programsorozatot, lebonyolítjuk a Mátyás tábort, illetve a Hegyvidéki Úszó- és SportMix tábort, és végül, de nem utolsó sorban újraindítjuk szántódi táborunkat a már felújított helyszínen. 2024-ben három területen lesz változás a működésünkben a megszokotthoz képest:

- Szántódi táborunk júliusra kerül csak használatra kész állapotba, így ott nem egész nyáron, csak aug. 1-től fogadjuk a vendégeket.
- Uszodánkban egy önkormányzati beruházás keretében nyáron megtörténik az álmennyezet elbontása és a szellőzőrendszer korszerűsítése, így Hegyvidéki Úszó- és SportMix táborunkat a 2023 első negyedévében már bevált módon a MoM Sportban szervezzük meg.
- A Mátyás tábori helyszín épületének üzemeltetését átveszi az évek óta ott működő oktatási intézmény. A táborunkat ez az átvétel nem érinti.

A pénzromlás ütemének és az áram- illetve gázdíjaknak a mérséklődése, illetve az energetikai beruházás ellenére is ahhoz, hogy idén minden telephelyünket teljes kapacitással üzemeltetni tudjuk, számításaink szerint a 2023-ban számunkra megítélt önkormányzati támogatásnál mintegy 7,5%-kal több, azaz 606 millió forintra lenne szükségünk. Az önkormányzati költségvetés azonban csak a tavalyival azonos mértékű, 552 milliós támogatást tesz lehetővé. Terveink szerint a kedvező időjárásnak köszönhetően a gázdíjjal, a Mátyás király úti ingatlan üzemeltetésének átvétele miatt kieső őrzés-védés díjával, és a vízdíjak 50%-os mérséklésével tudjuk majd a költségvetésünkből hiányzó támogatási összeget kiegyenlíteni. Működésünk biztosítása érdekében azonban elengedhetlenné vált az évek óta azonos szinten tartott áraink emelése is. Habár terveinkkel ellentétben 2023-ban nem emeltünk, 2024-ben az önkormányzati táboraink díjai kivételével terveink szerint nyártól, illetve szeptembertől 15%-os emelést hajtunk végre az uszoda belépőjegyein, a Hegyvidéki Úszó- és SportMix tábor heti díjain és az úszóiskolai tanfolyamdíjakon is. Az áremeléseknek, a folyamatos nyitvatartásnak, a szántódi tábor újbóli megnyitásának és az egyesületi tevékenységünk további bővülésének köszönhetően gondoljuk, hogy bevételeink 24%-kal meghaladhatják a 2023-as értékeket.

3.1.1 Nyári táboraink

2024-ben mind a 4 táborhelyszínünket megnyitjuk a vendégek előtt. 10 héten át várjuk majd a gyermekeket a MoM Sportba a Hegyvidéki Úszó- és SportMix tábor turnusaira, az évről-évre egyre népszerűbb szigetszentmártoni sátras táborhelyünkre, a Normafán Mátyás táborunkba, és augusztustól Szántódra is. Mátyás táborunkat a tanév meghosszabbítása miatt idéntől már csak 7 héten át tudjuk lebonyolítani, míg a felújítás végeztével, igaz, csak augusztustól, de egy minden igényt kielégítő, modern, vadonatúj szántódi helyszínen tudjuk fogadni a kerületieket. Az előzetes bejelentkezések alapján Szántódon augsztus 1-től egészen szeptember közepéig folyamatosan érkeznek majd hozzánk az iskolás és óvodás csoportok, illetve a kerületi szociális intézmények ügyfelei.

3.1.2 Sportprogramjaink, rendezvényeink

Az Aktív Hegyvidék Programok teljes palettájával készülünk 2024-ben is. Jóga, funkcionális tréning, futás, asztalitenisz, aerobic, kímélő torna, túra és még számos más foglalkozás várja majd a kerületi lakosokat az év során. Idén már a tollaslabda is a program része. Sőt, a Városmajor Gimnázium termében speciális gyógytorna foglalkozás is várja a keringési- és érrendszeri betegségben szenvedőket. Pár éve már nyáron sem tart szünetet legtöbb programunk, ezzel idén is így számolunk. Korábban az energiaválság miatt számos programunkat szüneteltetni kényszerültünk, de 2024-től teljes kapacitáson tervezzük futtatni a programsorozatot. Hasonló okok miatt ritkítottunk a diáksportbajnokságok versenynaptárán is a 2022/23-ast követően a 2023/24-es szezonban is, viszont 2024 szeptemberétől a korábban megszokottra bővítenénk a bajnoki rendszert.

Rendezvényeink közül 2024-ben ismét mindet megrendezzük. Az utoljára 2020-ban megszervezésre kerülő Fitt leszel, ha itt leszel! játékos vetélkedőt 6 iskola és 11 óvoda részvételével 4 év után ismét vendégül tudta látni a MoM Sport. Legnagyobb sportrendezvényeink, az Előzd meg a Fogaskerekűt!, a Hegyvidéki Olimpia, a Tanévzáró Úszóverseny és a Mikulás Kupa, illetve a Fuss a Csúcsra is a terveink között szerepelnek. 2024-ben újdonságként egy 3 generációt megmozgató szabadtéri rendezvényt, családi sportnapot is tervezünk a kerületieknek.

4. táblázat 2024-es rendezvénytárunk

Rendezvény neve	2024-es dátuma
Fitt leszel, ha itt leszel!	február 3.
Magyar Parasport Napja	február 22.
Előzd meg a Fogaskerekűt!	április 27.
Hegyvidéki Olimpia	május 11.
Családi Sportnap	május 25.
Hospice futás	május 16.
Tanévzáró Úszóverseny	május 26.
Szépkorúak Sportnapja	június eleje
Nyári kispályás kupa	június
Fuss a Csúcsra!	szeptember eleje
Októberfeszt	október
Speciális sportnap	november eleje
Mikulás Kupa	december eleje

3.2 MŰSZAKI TERV

Az évek során egyre több olyan karbantartási munka halmozódott fel műszaki tervünkben, melyek már régóta szerepelnek a javítandó/karbantartani szükséges listánkon. Uszodánkban, tornatermeinkben, labdarúgópályáinkon és táborhelyszíneinken is bőven akadnak elvégzendő feladatok.

5. táblázat 2024. évi, tervezett javítási és karbantartási munkák költségigénye

halaszthatatlan beruházások költsége		47 650 122 Ft
szükséges beruházások költsége		47 233 400 Ft
Összesen		94 883 522 Ft

Műszaki csapatunk az elmúlt évekhez hasonlóan 2024-ben is sokkal több javítási, karbantartási munkát jelölt meg szükségesnek, mint amennyit költségvetésünk alapján el tudunk végezni 2024-ben. A munkák 50%-át minősítették halaszthatatlannak (ezek azok a feladatok, amik elvégzése nélkül korlátozni kellene létesítményeink használatát), melyre így a költségvetésben a korábbi évek 44 millió forint körüli összege helyett 2024-ben 48 millió forintot különítettünk el. Idén a Kiss János altábornagy utcai ingatlanon végzünk nagyobb munkákat, hiszen az elmúlt időszakban rendre az itteni feladatok estek áldozatul a költségcsökkentésnek. Műszaki feladataink időben történő elvégzését a 2022 óta elszálló árak nagymértékben nehezítik. A jövőben nagyobb ráfordítást igényelnek majd a

javítási/karbantartási munkák, amennyiben szeretnénk elkerülni, hogy ingatlanjaink állapota romlani kezdjen.

A fentiekén túl a műszaki egyeztetések alapján idén is számos olyan felújítási/karbantartási feladat merült fel, melyek elvégzéséhez az önkormányzat segítségét és támogatását kell igénybe vennünk:

1. Városmajor utca 71.:

a. öltözőkonténerek közötti, és bejárat feletti elötető kiépítése

A Városmajor u. 71. szám alatti ingatlanon az önkormányzat jóvoltából telepített konténerekkel sikerült kiváltani a BSZKRT házban korábban használt öltözőinket. A konténerek funkciójuk megfelelő színvonalon történő betöltéséhez azonban az elő- és áthidaló tetőszerkezet kiépítése szükséges.

b. pályák körüli palánk cseréje, műfűburkolat

A pályákat körülvevő palánkszerkezet állapota miatt balesetveszélyessé vált, felújítását régóta tervezzük, azonban forráshiány miatt egyelőre csak a palánkok karbantartására került sor. Utóbbira azonban minden évben szükség van. 2023 4. negyedévében az egyik pályán ez a munka jelenleg is zajlik, de a telephely másik pályájának felújítására is szükség van.

2. Városmajor u. 29.

*a. tanuszoda légtechnikájának felújítása és álmennyezet elbontása – **A beruházás 2024 nyarán megvalósításra kerül.***

Az álmennyezet elbontását követően a jelenlegi szellőzőrendszer nem lesz képes ellátni feladatát, így a csatornahálózat átalakítására lesz szükség a kapacitás bővítése érdekében.

b. tornaterem légtechnikájának felújítása

A tornateremben jelenleg nem üzemel automata légkezelő berendezés. A csatornahálózat ki van építve, de annak gépesítése és átalakítása is szükséges ahhoz, hogy a levegő cseréje ne csak manuálisan (ablakok nyitása-zárása) történhessen. A projekt tartalmazza a csatornahálózat átalakítását, a gépészet cseréjét, a fűtő- és elektromos rendszerre való csatlakoztatást, illetve a csarnok és az uszoda hűtésének kiépítését is. A beruházás szükségességét elsősorban a pandémia során felmerült higiéniai követelmények indokolják.

c. elektromos buszok + egy kisáruszállító beszerzése/tartós bérlete

A gyermekszállításhoz jelenleg 3 db dízelüzemű kisbuszt használ cégünk. A szállítás sajátossága, hogy a buszok folyamatos városi használatban vannak, kis távolságokat tesznek meg és állandó hegymenetben üzemelnek. A buszok éppen ezért kedvezőtlen fogyasztással és magas amortizációs költséggel futnak. A folyamatos hegymenethez és városi forgalomhoz az elektromos üzemű

gépjárművek lennének az ideálisak. Buszainkhoz hasonlóan a 2023. november 30-án lejáró tartós bérletben használt kistehergépjárművünk cseréje is szükséges.

d. kültéri sportpálya vízvezető árának javítása

A hátsó udvari sportpályához tartozó vízvezetés jelenleg nem megfelelő. Az elvezető árok alépítménye megsüllyedt, a rácsos fedés széttöredezett, állandó balesetveszélyt jelent a pályát használók számára. Javítása elengedhetetlen.

3. Kiss János alt. utca

a. Tornaterem belső falazatjavítása, festése

Évek óta húzódó, régóta a tervekben szereplő, de minden évben eddig elvetett beruházás.

b. Tornaterem alagsori öltözőinek teljes felújítása

Az épület kiszolgáló helyiségeinek felújítása elengedhetetlen. Az öltözőkben állandósultak a műszaki problémák (beázások, penészesedés, csatornadugulás, szennyvíz-visszáramlás)

c. tetőszigetelés javítása

A födémbeázások a tornacsarnokban rendszeressé váltak. A lapostető szigetelése a folyamatos üzemeltetés biztosítása érdekében elengedhetetlen.

4. Mátyás király úti tábor

a. teherkapu javítása

b. tárolókonténer javítása

c. utcafronti kerítés javítása

3.3 PÉNZÜGYI TERV

Társaságunk 2024-es pénzügyi terve esetében az alábbi támpontokat vettük figyelembe:

- Az év során lehetőségeink szerint minden helyszínünkön maximális kapacitással üzemelünk majd néhány kivételtől eltekintve.
- 2019 után augusztus 1-től ismét megnyitjuk szántódi táborunkat.
- A Mátyás király úti helyszín üzemeltetését 2024. május 1-től az ott működő Waldorf Iskola veszi át, a HSZ NKft. csak a tábor idejére használja majd az épületet.
- Júliusra és augusztusra az álmennyezet elbontása és a szellőzőrendszer felújítása miatt uszodánkat bezárjuk, szeptembertől a jegyárakat megemeljük.

6. táblázat A HSZN Kft. 2023. évi valós és 2024. évi tervezett költségvetése

Főbb tételek	2023-as tény (m Ft)	2024-es terv (m Ft)
Közfeladat ellátásából származó bevétel (A)	565,4	552,0
<i>uszoda váll.-i tev. (BA1)</i>	11,9	11,5
<i>kötelező úszás (BA2)</i>	11,0	12,2
<i>úszóiskola (BA3)</i>	48,9	57,7
<i>termek bérbeadása (BA4)</i>	47,0	58,1
<i>Táborok (BA5)</i>	6,7	22,8
<i>egyéb vállalkozási bevétel (BA6)</i>	9,3	10,2
Vállalkozási tevékenység (BA)	134,8	172,5
Egyéb bevétel (BB)	20,0	21,8
Saját tevékenységből származó bevétel összesen (B=BA+BB)	154,8	194,3
Közvetített szolgáltatás árbevétele (C)	12,9	13,0
Összes bevétel (A+B+C)	733,1	759,3
Összes ráfordítás	758,0	759,2

2024-ben a teljes kapacitással történő működésünknek köszönhetően jelentős többletbevételre számítunk 2023-hoz képest. Habár a 2 hónapos leállás és a lakosok számára biztosított ingyenes időszávok miatt uszodánk vállalkozási tevékenységéből (egyéni vendégek + vízfelület bérbeadás) a jegyáremelkedés ellenére sem számítunk plusz bevételre, a műfüves pályák fölé emelt sátraknak köszönhetően a sportpályák bérbeadásából, az úszóiskolánkból, illetve a szántódi tábor megnyitásából jelentős, 40 milliós plusz bevétellel kalkulálunk. Az egyéb vállalkozási bevételeink növekedése az egyre magasabb taglétszámú szakosztályaink tagdíjaiból, míg a növekvő egyéb bevételeink az egyesületi tevékenységünk támogatásaiból realizálhatóak. A közvetített szolgáltatások bevételeinek jelentős részét a Városmajor utca 71. alatti és a Mátyás király úti ingatlanunk rezsiköltségei adják, de miután

előbbiben a sátrak miatt megemelkednek ezen bevételeink, a Mátyás ingatlan májusi átadásával a másik oldalon egyúttal el is tűnnek, így az ezen a soron megjelenő bevételek nem változnak.

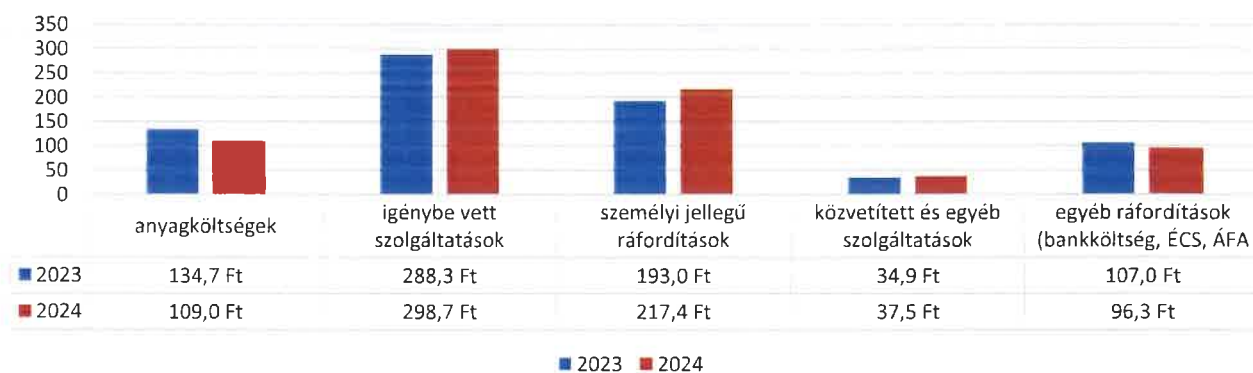
Kiadásainknál összességében a 2023-as szinttel számolunk. A tavalyi valós szám, 758 millió forint ellenében 2024-re 759,2 milliós kiadással tervezünk. Az egyes költségtételeken szereplő összegek azonban néhány esetben jelentősen eltérnek egymástól. A 2024-re konszolidálódó rezsziárak, az energetikai felújításnak köszönhető kisebb energiaszükséglet és a nyári 2 hónapos bezárás miatt anyagköltségeink várhatóan sokkal kisebbek lesznek még úgy is, hogy a vízdíj január 1-jével jelentősen megemelkedett. Igénybevett szolgáltatásaink költségeinek esetében azonban még úgy is több mint 10 milliós emelkedéssel számolunk, hogy a Mátyás ingatlan őrzésének lemondásával majd 14 millió forintot takarítunk meg. Viszont az összes telephely teljes üzemelésével a takarításhoz köthető gépbérlésre, rendezvényeinkhez, eseményeinkhez köthető szolgáltatásokra, az úszásoktatás 2023 szeptemberétől megemelkedett díjaira, illetve a karbantartásra/javításra sokkal többet kell fordítanunk, mint 2023-ban.

Közvetített és egyéb szolgáltatásaink költségei várhatóan csak a szántódi tábor étkezési díjainak értékeivel fognak megemelkedni. A Mátyás tábor és a Városmajor u. 71. rezsiköltségei a bevételeknél részletezett módon kioltják majd egymást.

Személyi jellegű költségeink az éves fizetésemelésnek és a teljes kapacitáson való üzemelésnek köszönhetően várhatóan 13-15%-kal emelkednek majd. A tavalyi évvel ellentétben idén a plusz rendezvényeink segítőt, versenybíróit, illetve a szántódi tábor kísérő pedagógusait is bele kell kalkulálnunk a munkabérekbe.

1. ábra A HSZN Kft. 2023. évi valós és 2024. évi tervezett ráfordításai

A HSZN Kft. 2023. évi valós és 2024. évi tervezett ráfordításai (mFt)



Cégünk működése 2024-ben a tavalyi évben kapott támogatással megegyező mértékű önkormányzati finanszírozás mellett csak abban az esetben lesz biztosítható, amennyiben a saját üzleti tevékenységből származó bevételeinken mintegy 24%-os emelkedést tudunk realizálni. A pénzügyi egyensúlyhoz így mindenképp elengedhetetlen lesz jegyáraink min. 10%-os emelése és forgalmunk maximalizálása.

Adószám: 27993440-2-43
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-370814

BBSZ Ingatlan 2022 Korlátolt Felelősségű Társaság

1123 Budapest, Alkotás utca 21.

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2023. december 31.

Beszámolási időszak: 2023. január 01. - 2023. december 31.

Budapest, 2024. március 31.

BBSZ Ingatlan 2022 Kft.
Adószám: 27993440-2-43
Cg.: 01-09-370814

1.



A gazdálkodó
képviselője

P.h.

Adószám: 27993440-2-43

Cégjegyzék szám: 01-09-370814

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2023. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
A.	Befektetett eszközök	421	2 255
A.I.	Immateriális javak	0	2 085
A.II.	Tárgyi eszközök	421	170
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
A.IV.	Halasztott adókövetelés	0	0
B.	Forgóeszközök	4 207 218	4 080 075
B.I.	Készletek	4 009 287	4 029 352
B.II.	Követelések	73 854	16 850
B.III.	Értékpapírok	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	124 077	33 873
C.	Aktív időbeli elhatárolások	4	51
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	4 207 643	4 082 381
D.	Saját tőke	4 088 886	4 066 247
D.I.	Jegyzett tőke	264 000	264 000
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
D.III.	Tőketartalék	3 956 459	3 956 459
D.IV.	Eredménytartalék	-48 813	-131 573
D.V.	Lekötött tartalék	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	-82 760	-22 639
E.	Céltartalékok	0	0
F.	Kötelezettségek	109 592	6 367
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	109 592	6 367
G.	Passzív időbeli elhatárolások	9 165	9 767
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	4 207 643	4 082 381

Adószám: 27993440-2-43
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-370814

BBSZ Ingatlan 2022 Korlátolt Felelőségű Társaság

1123 Budapest, Alkotás utca 21.

**Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása
(összköltség eljárással)**

A mérleg fordulónapja: 2023. december 31.

Beszámolási időszak: 2023. január 01. - 2023. december 31.

Budapest, 2024. március 31.

BBSZ Ingatlan 2022 Kft.
Adószám: 27993440-2-43
Cg.: 01-09-370814
1.

P.h.



A gazdálkodó
képviselője

Adószám: 27993440-2-43

Cégjegyzék szám: 01-09-370814

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

A mérleg fordulónapja: 2023. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	0	29 284
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	827 506	20 064
III.	Egyéb bevételek	2 954	0
IV.	Anyagijellegű ráfordítások	882 448	45 364
V.	Személyi jellegű ráfordítások	30 215	15 346
VI.	Értécsökkenési leírás	526	1 016
VII.	Egyéb ráfordítások	1	10 061
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII. sor)	-82 730	-22 439
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	62	11
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	87	158
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	-25	-147
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B)	-82 755	-22 586
X.	Adófizetési kötelezettség	5	53
X/1.	Halasztott adókülönbözet (+-)	0	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X+-X/1)	-82 760	-22 639

Adószám: 27993440-2-43
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-370814

BBSZ Ingatlan 2022 Korlátolt Felelősségű Társaság

1123 Budapest, Alkotás utca 21

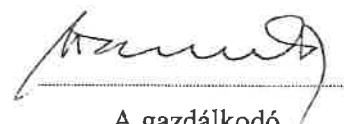
Kiegészítő melléklet
2023.

Fordulónap: 2023. december 31.

Beszámolási időszak: 2023. január 01. - 2023. december 31.

Budapest, 2024. március 31.

BBSZ Ingatlan 2022 Kft.
Adószám: 27993440-2-43
Cg.: 01-09-370814
1.
P.h.


A gazdálkodó
képviselője

Tartalom

1.1. A gazdálkodó bemutatása.....	3
1.2. Az üzleti év gazdálkodásának körülményei	3
1.3. A beszámoló közreműködői.....	3
2. A számviteli politika alkalmazása.....	3
2.1. A könyvvizetés módja	3
2.2. A könyvvizetés és a beszámoló pénzneme.....	4
2.3. Alkalmazott számviteli szabályok.....	4
2.4. A számviteli politika tárgyevi változása	4
2.5. A számviteli rend további sajátosságai	4
2.6. Beszámoló választott formája és típusa	4
2.7. Üzleti jelentés.....	4
2.8. Mérlegkészítés választott időpontja	5
2.9. Jelentős összegű hibák értelmezése.....	5
2.10. Jelentős összegű különbözések értelmezése	5
2.11. Jelentős összhatás értelmezése	5
2.12. Devizás tételek értékelése	5
2.13. Értékcsökkenési leírás elszámolása.....	5
2.14. Értékvesztések elszámolása.....	6
2.15. Visszaírások alkalmazása	6
2.16. Vásárolt készletek értékelése	6
2.17. Saját termelésű készletek értékelése	6
2.18. Készültségi fok meghatározásának módszere	6
2.19. Teljesítési fok meghatározásának módszere	6
2.20. Céltartalék-képzés szabályai	7
2.21. Ki nem emelt tételek értékelésének változása.....	7
2.22. Értékelési szabályok más változásai	7
2.23. Leltározási szabályok	7
2.24. Pénzkezelési szabályok	7
2.25. Önköltségszámítás szabályai.....	7
2.26. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk	7
3. Elemzések.....	8
3.1. Adatok változása	8
3.2. Mérlegtételek megoszlása	9
3.3. Vagyoni helyzet.....	10
3.4. Likviditás és fizetőképesség.....	10
3.5. Jövedelmezőség.....	10
4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések	10
4.1. Előző évek módosítása	10
4.2. Össze nem hasonlítható adatok	11
4.3. Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek.....	11
4.4. Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek.....	11
4.5. Befektetett eszközök	11
4.6. Forgóeszközök	11
4.7. Aktív időbeli elhatárolások	12
4.8. Saját tőke.....	12
4.9. Céltartalékok	12
4.10. Kötelezettségek	12

4.11. Passzív időbeli elhatárolások	13
5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések.....	13
5.1. Előző évek módosítása	13
5.2. Összehasonlíthatóság	13
5.3. Bevételek	14
5.4. Ráfordítások	15
6. Tájékoztató adatok	16
6.1. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek	16
6.2. Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái	16
6.3. Könyvvizsgáló által felszámított díjak.....	16
6.4. Létszámadatok.....	16
6.5. Környezetvédelmi sajátosságok	16
6.6. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok.....	16

1.1. A gazdálkodó bemutatása

A BBSZ Ingatlan 2022 Kft.-t projektársaságként hozta létre a Budapest XII. kerületi Hegyvidéki Önkormányzat azzal a céllal, hogy a Budapest, XII. Böszörményi út 20-22., 24., és Beethoven utca 9. szám alatti, önkormányzati tulajdonban lévő területek ingatlanpiaci keresletnek megfelelő fejlesztését végezze el az aktuális gazdasági helyzet és a tulajdonosi igények figyelembevételével, illetve a projekt megvalósulását követően tisztességes hozam elérésével az ingatlanon lévő épületeket hosszú távon működtesse, üzemeltesse.

1.2. Az üzleti év gazdálkodásának körülményei

Jelen beszámoló a 2023. január 01 - 2023. december 31. napjáig terjedő időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2023. december 31.

A 2023. évi, a társaság működési körén kívüli, társadalmi-gazdasági folyamatok, a rendkívül magas inflációs hatások miatt szükségessé vált a projekt felfüggesztése. A beruházás folytatásáról az azt befolyásoló külső gazdasági körülmények pozitív változását követően a tulajdonos dönt.

A környéken tapasztalható parkolási nehézségek csökkentése érdekében az ingatlan 2.850 m² alapterületű részén egy ideiglenes, fizetős – maximum 100 jármű fogadására alkalmas - parkolót alakított ki a Társaság, mely nappali/éjszakai és lakossági kedvezménnyel kialakított díjszabással üzemel. Ezt a területet az Önkormányzat bérlti a társaságtól.

Az ingatlan 1200 m² alapterületű részén 2023. április 20. napjától, 2 év határozott időtartamra „Böszörményi úti közösségi kert” került kialakításra, mely a kerület lakosainak kérésére jött létre.

1.3. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, címe, regisztrációs száma: Eiler Zsuzsanna, 1157 Budapest, Nyírpalota út 25. MK175720.

A beszámoló aláírójának neve, címe: Wachslér György ügyvezető, 1029 Budapest, Zsolt fejedelem út 77.

Tekintettel arra, hogy a forgalmi adatok szerint a BBSZ Ingatlan 2022 Kft. nem mentesíthető a könyvvizsgálat alól, a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló megbízásának jellemzői, neve, címe és kamarai tagsági száma: GM-AUDIT Kft. (8360 Keszthely, Pipacs utca 4. MKVK: 002284), a társaság könyvvizsgálója: Vecsera Jánosné bejegyzett könyvvizsgáló (MKVK: 005861)

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés módja

A BBSZ Ingatlan 2022 Kft. könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása az erre kijelölt belső szerv feladata.

2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

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

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a BBSZ Ingatlan 2022 Kft. kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.4. A számviteli politika tárgyévi változása

A tárgyévben a BBSZ Ingatlan 2022 Kft. számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

2.5. A számviteli rend további sajátosságai

A kiemelt számviteli teendők ütemezése az alábbi:

Kiemelt számviteli teendők

Teendő	Ütemezés
Főkönyvi kivonat készítése	adatszolgáltatáskor vagy negyedévente
Értékvesztések elszámolása	értékeléskor vagy eseménykor
Céltartalék képzés és megszüntetése	évente
Időbeli elhatárolások elszámolása	évente vagy azonnal
Értékelési különbözetek elszámolása	évente
Kerekítési különbözetek elszámolása	évente
Értékhelyesbítések elszámolása	évente
Éves elszámolású adók előírása	évente
Analitika-főkönyv egyeztetése	negyedévente
Leltár-analitika egyeztetése	minden leltározásnál

2.6. Beszámoló választott formája és típusa

A BBSZ Ingatlan 2022 Kft. a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: 'Összköltség eljárás'.

A BBSZ Ingatlan 2022 Kft. az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget 'A' változatban állította össze.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

2.7. Üzleti jelentés

A BBSZ Ingatlan 2022 Kft. üzleti jelentés készítésére nem kötelezett.

2.8. Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja a fordulónapot követő 90. naptári nap. A megbízható és valós kép bemutatásához szükséges értékelési feladatok ezen időszakban kerülnek elvégzésre, az üzleti évet és a korábbi éveket érintő, ezen időszakban ismertté vált gazdasági események, információk, körülmények hatásait a tárgyévi beszámoló tartalmazza.

2.9. Jelentős összegű hibák érteimezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2 %-át, de legalább az 1 M Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.10. Jelentős összegű különbözetelek értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételek esetében jelentős összegnek a 100 E Ft-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó összeg minősül.

2.11. Jelentős összhatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözetelek is figyelembe kell venni, ha a különbözetelek összhatása által valamely mérleg- vagy eredménykimutatás sor értéke 1 M Ft-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó értékben változik.

2.12. Devizás tételek értékelése

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel - a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest - az esetleges jogszabályi előírások esetleges változásainak hatásain túl - nem változott.

2.13. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - havonta kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 200 E Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési

leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban az esetleges jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számviteli politikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.14. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős. Jelentősnek minősül a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó különbözet.

2.15. Visszaírások alkalmazása

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

2.16. Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - a FIFO módszerrel megállapított áron jelennek meg. Az értékelés során úgy kell eljárni, hogy a leltárban szereplő készleteket a legutóbbi beszerzések egységárain kell számba venni, feltételezve, hogy mindig a legkorábban beszerzett készletek kerültek elsőként felhasználásra.

2.17. Saját termelésű készletek értékelése

A saját termelésű készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - az egyedi tényleges előállítási értéken (közvetlen önköltségen) jelennek meg.

2.18. Készültségi fok meghatározásának módszere

A befejezetlen termelés, befejezetlen szolgáltatás készültségének mértéke a már elvégzett tevékenységeknek a félkész termék, illetve a késztermék (kész szolgáltatás) előállításához elvégzendő összes tevékenységhez viszonyított arányában kerül meghatározásra.

Ennek az arálynak a meghatározásához az adott termék/szolgáltatás előállítására leginkább jellemző, megfelelő, mért és nyilvántartott (ennek hiányában kalkulált vagy becsült), elsősorban naturális mutatók szolgálnak alapul.

2.19. Teljesítési fok meghatározásának módszere

Az értékesítés nettó árbevételéhez kapcsolódóan a szerződés elszámolási egységére meghatározott mérték (teljesítési fok) a ténylegesen elvégzett munkáknak az elvégzendő összes munkához viszonyított arányában kerül meghatározásra.

Az arányosítás során a munkák az adott termék/szolgáltatás előállítására leginkább jellemző, megfelelő, mért és nyilvántartott (ennek hiányában kalkulált vagy becsült), elsősorban természetes mutatók alapján kerülnek számbavételre.

2.20. Céltartalékok-képzés szabályai

A BBSZ Ingatlan 2022 Kft. garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, valamint a várható, jelentős, időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre céltartalékokat az általános szabályok szerint képez.

2.21. Ki nem emelt tételek értékelésének változása

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben az esetleges jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számviteli politikai döntések miatt módosítás nem történt.

2.22. Értékelési szabályok más változásai

A számviteli politika más, az alkalmazott értékelési elveket és eljárásokat meghatározó elemeiben az esetleges jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számviteli politikai döntések miatt jelentős módosítás nem történt.

2.23. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.24. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.25. Önköltségszámítás szabályai

Nagyságrendi mentesítés alapján a BBSZ Ingatlan 2022 Kft. az önköltségszámítás rendjét nem szabályozta. Az önköltség meghatározása az általános szabályok szerint, utókalkulációval történik.

2.26. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A BBSZ Ingatlan 2022 Kft. tevékenysége alapján más jogszabály által további, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közzétételére nem kötelezett.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

				adatok E Ft-ban
	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
A.	Befektetett eszközök	421	2 255	1 834
A.I.	Immateriális javak	0	2 085	2 085
A.II.	Tárgyi eszközök	421	170	-251
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
A.IV.	Halasztott adókövetelés	0	0	0
B.	Forgóeszközök	4 207 218	4 080 075	-127 143
B.I.	Készletek	4 009 287	4 029 352	20 065
B.II.	Követelések	73 854	16 850	-57 004
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	124 077	33 873	-90 204
C.	Aktív időbeli elhatárolások	4	51	47
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	4 207 643	4 082 381	-125 262
D.	Saját tőke	4 088 886	4 066 247	-22 639
D.I.	Jegyzett tőke	264 000	264 000	0
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
D.III.	Tőketartalék	3 956 459	3 956 459	0
D.IV.	Eredménytartalék	-48 813	-131 573	-82 760
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	-82 760	-22 639	60 121
E.	Céltartalékok	0	0	0
F.	Kötelezettségek	109 592	6 367	-103 225
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	109 592	6 367	-103 225
G.	Passzív időbeli elhatárolások	9 165	9 767	602
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	4 207 643	4 082 381	-125 262

	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	0	29 284	100.00
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	827 506	20 064	-97.58
III.	Egyéb bevételek	2 954	0	-100.00
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	882 448	45 364	-94.86
V.	Személyi jellegű ráfordítások	30 215	15 346	-49.21
VI.	Értékcsökkenési leírás	526	1 016	93.16
VII.	Egyéb ráfordítások	1	10 061	*****
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-82 730	-22 439	72.88

	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	62	11	-82.26
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	87	158	81.61
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-25	-147	-488.00
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-82 755	-22 586	72.71
X.	Adófizetési kötelezettség	5	53	960.00
X/1.	Halasztott adókülönbözet	0	0	0.00
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-82 760	-22 639	72.64

3.2. Mérlegkételemek megoszlása

Eszközök	adatok %-ban	
	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	0.01	0.06
Immateriális javak	0.00	0.06
Tárgyi eszközök	0.01	0.00
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Halasztott adókövetelés	0.00	0.00
Forgóeszközök	99.99	99.94
Készletek	95.28	98.70
Követelések	1.76	0.41
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	2.95	0.83
Aktív időbeli elhatárolások	0.00	0.00
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00
	adatok %-ban	
Források	Előző időszak	Tárgyidőszak
Saját tőke	97.17	99.62
Jegyzett tőke	6.27	6.47
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0.00	0.00
Tőketartalék	94.03	96.92
Eredménytartalék	-1.16	-3.22
Lekötött tartalék	0.00	0.00
Értékelési tartalék	0.00	0.00
Adózott eredmény	-1.97	-0.55
Céltartalékok	0.00	0.00
Kötelezettségek	2.60	0.16
Hátrasorolt kötelezettségek	0.00	0.00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0.00	0.00
Rövid lejáratú kötelezettségek	2.60	0.16
Passzív időbeli elhatárolások	0.22	0.24
FORRÁSOK ÖSSZESEN	100.00	100.00

3.3. Vagyoni helyzet

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 971 231,8 %-ban, a tárgyévben 180 321,4 %-ban fedezte.

A készletek finanszírozására az előző évben 102 %-ban, a tárgyévben 100,9 %-ban a saját tőke nyújtott fedezetet.

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) a tárgyévben 50 222,4 nap volt.

A saját tőke az előző évhez képest 22 639 E Ft értékkel, 0,6 %-kal csökkent. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

A BBSZ Ingatlan 2022 Kft. saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 97,2 %, a tárgyévben 99,6 %. A gazdálkodó tőkeerőssége nőtt.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 2,7 %-át, a tárgyévben 0,2 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest javult.

A BBSZ Ingatlan 2022 Kft. kötelezettségei az előző évhez képest 103 225 E Ft értékkel, 94,2 %-kal csökkentek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 90 204 E Ft értékkel, 72,7 %-kal csökkent.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 1.81, a tárgyévben 7,97 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 4.7 %, a tárgyévben 1,2 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 38,39, a tárgyévben 640,82 volt. A hosszú távú likviditás javult.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 264,6 %-a teljesíthető.

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) teljes mértékben fedezték a kötelezettségeket.

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 79 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 3 016 E Ft, a tárgyévben 29 295 E Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 26 279 E Ft értékkel, 871,3 %-kal növekedett.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 0 E Ft, a tárgyévben 29 284 E Ft volt. Az árbevétel az előző évhez képest 29 284 E Ft értékkel, 100 %-kal növekedett.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 0 E Ft, a tárgyévben 80 E Ft volt.

Az adózott eredmény az előző évben -82 760 E Ft, a tárgyévben -22 639 E Ft volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 60 121 E Ft értékkel növekedett.

4. Mérieghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, a mérleg tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

4.2. Össze nem hasonlítható adatok

A BBSZ Ingatlan 2022 Kft. mérlegében az adatok - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

4.3. Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

4.4. Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

A BBSZ Ingatlan 2022 Kft. pénzügyi helyzetének megtételéhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

4.5. Befektetett eszközök

Immateriális javak jelentős tételei

A mérlegben szereplő immateriális javak közül a jelentősnek minősülő tárgydíszsági tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Immateriális javak jelentős tételei	adatok E Ft-ban
	Összeg
Szellemi termékek	2 085

Tárgyi eszközök jelentős tételei

A mérleg Tárgyi eszközök sorának tárgydíszsági adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Befektetett pénzügyi eszközök jelentős tételei

A mérleg tárgydíszsági adatai között Befektetett pénzügyi eszköz nem szerepel.

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés anya- vagy leányvállalattal szemben nem állt fenn.

4.6. Forgóeszközök

Készletek jelentős tételei

A mérlegben szereplő készletek közül a jelentősnek minősülő tárgydíszsági tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Készletek jelentős tételei	adatok E Ft-ban
	Összeg
Befejezetlen termelés és félkész termékek	1 090 032
Áruk (vásárolt készletek) - telek	2 939 320

Az ingatlanfejlesztési projekt megvalósulásához a tulajdonos a XII. Böszörményi út 20-22., 24. és Beethoven utca 9. telkeket rendelkezésre bocsátotta, melyek apportként kerültek a Társasághoz. A telkek a vásárolt készletek (árak) között kerültek kimutatásra.

A Befejezetlen termelés és félkész termékek között kerültek kimutatásra az épületek bontásával kapcsolatos költségek

Követelések jelentős tételei

A mérleg Követelések sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Követelések kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben követelés nem állt fenn.

Értékpapírok jelentős tételei

A mérleg Értékpapírok sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Pénzeszközök jelentős tételei

A mérleg Pénzeszközök sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

4.7. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérleg Aktív időbeli elhatárolások sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

4.8. Saját tőke

Visszavásárolt saját üzletrészek

A társaság a tárgyévben saját üzletrészeivel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

Értékelési tartalék jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Értékelési tartalék nem szerepel.

4.9. Céltartalékok

Céltartalékok jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Céltartalék nem szerepel.

4.10. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Hátrasorolt kötelezettség nem szerepel.

Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben hátrasorolt kötelezettség nem állt fenn.

Hosszú lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Hosszú lejáratú kötelezettség nem szerepel.

Tartós kötelezettségek kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben tartós kötelezettség nem állt fenn.

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérlegben szereplő rövid lejáratú kötelezettségek közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei	adatok E Ft-ban
	Összeg
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	5 283
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 084

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben rövid lejáratú kötelezettség nem állt fenn.

4.1.1. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérleg Passzív időbeli elhatárolások sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

5.2. Összehasonlíthatóság

A BBSZ Ingatlan 2022 Kft. eredménykimutatásában az adatok - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

A BBSZ Ingatlan 2022 Kft. adófizetési kötelezettsége körében - az esetleges jogszabályi változások hatásain túl - nem történt olyan változás, mely az eredménykimutatás egyes adatainak összehasonlításában korrekciót kívánna.

5.3. Bevételek

Bevételek alakulása

A BBSZ Ingatlan 2022 Kft. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása

Bevételek-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	E Ft	%	E Ft	%
Árbevétel	0	0.0	29 284	59.4
Aktivált saját teljesítményérték	827 506	99.6	20 064	40.6
Egyéb bevételek	2 954	0.4	0	0.0
Pénzügyi műveletek bevételei	62	0.0	11	0.0
Bevételek összesen	830 522	100.0	49 359	100.0

Árbevétel jelentős tételei

Az értékesítés nettó árbevételében a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Értékesítés nettó árbevétele jelentős tételei	adatok E Ft-ban
	Összeg
Belföldi értékesítés nettó árbevétele (Parkoló bevétele)	29 284

Aktivált saját teljesítmények jelentős tételei

Az aktivált saját teljesítményértékben a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Aktivált saját teljesítmények jelentős tételei	adatok E Ft-ban
	Összeg
Saját termelésű készletek állományváltozása	20 064

Egyéb bevételek jelentős tételei

Az eredménykimutatás tárgyidőszaki adataiban Egyéb bevétel nem jelenik meg.

Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei

Az eredménykimutatás Pénzügyi műveletek bevételei sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek

A tárgyidőszakban elszámolt bevételek közül nagysága vagy előfordulása miatt kivételesnek tekintendő tételek jellege és összege az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Bevétel jellege	adatok E Ft-ban
	Összeg
Belföldi értékesítés árbevétele (Parkoló bevétele)	29 284

5.4. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

A BBSZ Ingatlan 2022 Kft. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	E Ft	%	E Ft	%
Anyagjellegű ráfordítások	882 448	96.6	45 364	63.1
Személyi jellegű ráfordítások	30 215	3.3	15 346	21.3
Értékcsökkenési leírás	526	0.1	1 016	1.4
Egyéb ráfordítások	1	0.0	10 061	14.0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	87	0.0	158	0.2
Ráfordítások összesen	913 277	100.0	71 945	100.0

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei

Az anyagjellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei	adatok E Ft-ban
	Összeg
Anyagköltség	5 160
Igénybe vett szolgáltatások értéke	39 422
Egyéb szolgáltatások értéke	498
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	284

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei

A személyi jellegű ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei	adatok E Ft-ban
	Összeg
Béreköltség	13 644
Személyi jellegű egyéb kifizetések	212
Bérfárulékok	1 490

Egyéb ráfordítások jelentős tételei

Az eredménykimutatás Egyéb ráfordítások sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Pénzügyi műveletek ráfordításai jelentős tételei

Az eredménykimutatás Pénzügyi műveletek ráfordításai sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások

A tárgyidőszakban elszámolt költségek és ráfordítások közül nagysága vagy előfordulása miatt kivételesnek tekintendő tételek jellege és összege az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Költség és ráfordítás jellege	adatok E Ft-ban
	Összeg
Igénybe vett szolgáltatás költsége	39 422

6. Tájékoztató adatok

6.1. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A beszámolási időszakban a BBSZ Ingatlan 2022 Kft. kapcsolt felekkel lényeges, bemutatást kívánó, nem a szokásos piaci feltételek között megvalósuló ügyletet nem bonyolított.

6.2. Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai részére az üzleti évben semmiféle előleg, kölcsön folyósítása és visszafizetése nem történt, nevükben garancia vállalására nem került sor.

6.3. Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott.

6.4. Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámát mutatja be az alábbi táblázat:

Állománycsoport (fő)	Átlagos létszám
Szellemi	1
Fizikai	0
Összesen:	1

6.5. Környezetvédelmi sajátosságok

A gazdálkodónak sem az előző évben, sem a tárgyévben közvetlen környezetvédelmi kötelezettsége nem volt, ezzel kapcsolatban költséget nem számolt el, céltartalékot nem képzett, a mérlegben meg nem jelenő környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs. A BBSZ Ingatlan 2022 Kft. veszélyes hulladékot, környezetre káros anyagot érdemben nem termel, nem tárol.

6.6. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredménykimutatásban történő bemutatásához.

BBSZ Ingatlan 2022 Kft.

Üzleti terv

2024

I. A Társaság bemutatása, a 2024. évi gazdálkodást meghatározó körülmények

A BBSZ Ingatlan 2022 Kft.-t (a továbbiakban BBSZ Kft.) projektársaságként a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat (a továbbiakban: Alapító) hozta létre 2020 júliusában, egyedüli tulajdonosként.

A BBSZ Kft. feladata a korábban az Alapító tulajdonában álló, majd 2022-ben a BBSZ Kft-be apportált telkek - Böszörményi út 20-22., Böszörményi út 24., Beethoven utca 9. szám alattiak - ingatlanfejlesztéssel történő hasznosítása (a továbbiakban Projekt).

A tulajdonosi szándék a BBSZ Kft. létrehozásával az volt, hogy az alacsony kihasználtságú, műszakilag elavult, gazdaságosan nem felújítható épületek elbontása után a területen elsődlegesen eladásra kerülő lakások, kisebb részben bérbe adható üzletek, orvosi rendelő épüljön fel, mélygarázzsal, amely a környék lakóinak parkolási gondjaira is megoldást kínál.

A Projekt tervezett szakaszai az alábbiak szerint kerültek meghatározásra:

- I. szakasz: Projekt struktúra kialakítása, koncepció tervek optimalizálása és véglegesítése;
- II. szakasz: Engedélyezési tervek elkészítése, építési engedélyeztetési folyamat;
- III. szakasz: Kiviteli tervek elkészítése, kivitelezői és egyéb szolgáltatói tender;
- IV. szakasz: Megvalósítás.

2022. szeptember hónapban a Projekt már a III. szakaszban járt, megtörtént a régi épületek elbontása, rendelkezésre álltak az engedélyezési tervek, elkészültek a kiviteli tervek, azonban a negatív világgazdasági folyamatok – energiaválság, meredeken emelkedő infláció – közvetlen hatásaként a hazai építőipari árakban bekövetkezett 25 % feletti növekedés, valamint a banki hitelkamatlábak megháromszorozódása miatt az Alapítónak olyan magas költségkockázattal kellett szembenéznie, amelyek viselésére nem rendelkezett megfelelő tartalékokkal.

Ezen információk birtokában, azokat mérlegelve az Alapító Képviselő-testülete a 113/2022.(IX.22.) Bp. Főv. XII. ker. Hegyvidéki Önk. Kt. h. számú határozatával úgy döntött, hogy a BBSZ Kft. által megvalósítandó Projekt Struktúra III. szakaszának kivitelezői és szolgáltatói tender lebonyolítására irányuló fázisának megkezdését a bizonytalan gazdasági helyzetre tekintettel elhalasztja.

A kivitelezés megkezdésének halasztásáról szóló döntés meghozatalát követően a gazdasági folyamatok igazolták a várakozásokat. 2023-ban az épületek építésének költségei az előző év azonos időszakához képest tovább növekedtek. A magas infláció miatt az ingatlanpiaci kereslet is visszaesett. A beruházáshoz tervezett hitelkondíciók is folyamatosan romlottak 2023-ban, a hitelkamatláb csak július végétől kezdett gyorsabb ütemben csökkenni.

A 2024. évre vonatkozó inflációs prognózisok kedvezőbbek, és az új CSOK+ hitelkonstrukció újra fellendítheti a lakáspiaci keresletet, ezért 2024. II. félévében az Alapító ismét felülvizsgálja a beruházás folytathatóságát.

Amíg szünetel az építési tevékenység, a 7744 hrsz.-ú, épített kerítéssel körülhatárolt ingatlanon a szükséges földmunkák elvégzése után a parkolási nehézségek csökkentése érdekében 2.850 m² alapterületen ideiglenes, fizetős – maximum 100 jármű fogadására alkalmas – gépkocsi parkolót alakított ki a BBSZ Kft, melyet az önkormányzat felé bérbeadással hasznosít. A parkoló a környékbeli lakosok nagy megelégedésére szolgál. A parkolófelület kialakítását követően – tulajdonosi határozat alapján – a bontás után szabadon maradt lakóházak tűzfalainak hőszigetelése is megvalósult.

Az ingatlan 1200 m² alapterületű részén 2023. április hónaptól határozott időre „Böszörményi úti közösségi kert” került kialakításra, mely a kerület lakosainak kérésére alapítói egyetértéssel jött létre.

II. A 2024. évi Üzleti terv

A lenti táblázatban bemutatott 2024. évi Üzleti tervet a jelenleg biztosan tervezhető saját árbevétel – parkoló bérleti díja - összegéhez igazítva állítottuk össze. Alapvető tulajdonosi elvárás, hogy az alaptevékenység szüneteltetésének időszakában csak a legszükségesebb kiadások kerüljenek tervezésre.

Az anyag- és nem anyagjellegű ráfordítások között a legnagyobb összegű tervezett kiadás a cégszerű működéshez szükséges szolgáltatások igénybevétele miatt merül fel. (Ügyvédi, könyvelési, könyvvizsgálati informatikai.)

A személyi jellegű kiadások között egy főállású munkatárs bére és a Felügyelőbizottság tagjai részére fizetendő tiszteletdíj összege szerepel. Az ügyvezető munkájáért nem vesz fel díjazást.

Az egyéb ráfordítások között a legnagyobb tételt a telekadó fizetés kötelezettség jelenti.

A táblázatban szereplő tervszámok alapján biztosítható a Társaság éves működése. Természetesen amennyiben év közben a BBSZ Kft. működését érintő tulajdonosi döntés születik, annak hatásaival az Üzleti tervet is korrigálni kell.

II. A 2024. évi Üzleti terv

Adatok: E Ft-ban

Megnevezés	2024. terv
1. Bevételek	24 250
Nettó árbevétel	24 000
Egyéb bevételek	250
2. Ráfordítások	23 788
Anyag- és nem anyagjellegű ráfordítás	6 807
Közművek	1 332
Irodaszer, fenntartási és egyéb anyagok	50
Telefon, internet, posta, szállítás, egyéb szolgáltatás	348
iroda és egyéb bérleti díj	457
Szakértői díjak (könyvvizsgálat, könyvelés, ügyvédi, informatikai)	3 500
Javítás, karbantartás, munkavédelem	1 120
Személyi jellegű költségek	10 111
Béreköltség, megbízási díj	8 794
Járulékok, juttatások	1 317
Egyéb költségek és ráfordítások	6 870
Bankköltség, kamat	470
Értékcsökkenés	1 000
Egyéb ráfordítás (ELÁBE, telekadó, IPA)	5 400
Adózás előtti eredmény	462

Budapest 2024. április 16.

BBSZ Ingatlan 2022 Kft.
Adószám: 27993440-2-43
Cg.: 01-09-370814
1.

Wachsler György

ügyvezető