

KIEGÉSZÍTÉS

A KORPUSZ 93 KFT 2024. ÉVI MÉRLEGBESZÁMOLÓJÁHOZ

A társaság 2024. évi gazdálkodásáról elkészítette a **Mérleget** és az **Eredménykimutatást**.

A **Mérleg** tételek jelentős változásai az előző évhez viszonyítva:

- **tárgyi eszközök:**
Kisértékű tárgyi eszközök beszerzésére került sor 38 eFt értékben, melynek 20 eFt saját forrásból és 18 eFt támogatásból volt a fedezet. Ravatalozó épület felújítása, mely célzott önkormányzati támogatásból valósult meg 3.962 eFt értékben. Urnafal bővítés II. ütem – Leader pályázat- 60% állami támogatásból és 40% saját forrásból megvalósult. PBN-166 gépjármű felújítás 118 eFt értékben saját forrásból teljesült.
- **a követelések összege** 299 eFt, amely 543 eFt-al csökkent az előző évhez képest, visszaigényelhető adóból és vevő követelésből áll.
- **a pénzeszközök állománya** 759 eFt-tal csökkent, a 2024 évi záró érték 7.129 eFt. A Kft pénzügyi helyzete stabil, évközben likviditási problémáink megoldásához az polgári önkormányzati kölcsönre volt szükség, mivel az urnafal bővítését előre meg kellett finanszírozni.

A társaság **saját tőkéje** (vagyon) 570 eFt-tal csökkent az adózás utáni eredmény miatt, így a saját tőke összege **14.286 eFt**.

Hosszú lejáratú kötelezettségek 3.215 eFt, Fejlesztési célú önkormányzati visszatérítendő támogatás 2026 évi része.

A rövidlejáratú kötelezettségek összege 6.973 eFt, tartalma: szállítói tartozás 112 eFt, adófizetési kötelezettség (közterhek) 1.464 eFt, december havi munkabér és TB összege 2.182 eFt, 3.215 eFt Fejlesztési célú önkormányzati támogatás 2025 évi része.

Az előző évhez képest a rövid lejáratú kötelezettség 1.934 eFt-tal növekedett.

A Passzív időbeli elhatárolások összege évről évre növekedni fog, mert a sírhely megváltás bevétele 2014 évtől a társaságot illeti meg.

Mivel ez a megváltás több évre szól, így azt a számviteli törvény előírásának megfelelően ezekre az évekre el kell osztani, illetve „időbelileg” el kell határolni.

A 2024 évi urnafal és sírhelymegváltást érintő bevételéből a következő éveket illető bevétel összege: 2.503 eFt, eddig összesen 24.214 eFt határolódott el sírhely megváltás miatt a könyvelésben.

Továbbá itt kell kimutatni a fejlesztési támogatások halasztott bevételeit is, melynek összege 16.823 eFt. (Urnafal)

Eredmény kimutatás:

A gazdálkodás 2024 évben veszteséges volt, az adózás előtti eredmény -437 eFt. A 2024 évi veszteség a következő gazdasági események miatt keletkezett:

- az értékesítés nettó árbevétele 11.663 eFt-tal növekedett az előző évhez képest, de az egyéb bevételek viszont 5.432 eFt-al csökkentek. Ugyan a temetések száma növekedett, így a bevételek növekedtek, de nem tudta fedezni a megnövekedett költségeket.

A nettó árbevétel megoszlása:

	60.319.000 Ft
- temetési szolgáltatás	32.361.000 Ft
- áruértékesítés	22.633.000 Ft
- ravatalozó használati díja	4.237.000 Ft
- sírhely megváltás	906.000 Ft
- temető fenntartási hozzájárulás	182.000 Ft

Az Egyéb bevételek összege 7.432 eFt-tal csökkent.

Fejlesztésre kapott támogatás 2024 évre elszámolt összege: 272 eFt.

A temető fenntartásra kapott önkormányzati támogatás összege: 8.769.770 Ft volt.

Az **Anyagjellegű ráfordítások** összege növekedett, 1.910 eFt-tal, elsősorban az infláció és az áremelkedések miatt.

A **személyi jellegű ráfordítások** összege növekedett, 4.096 eFt-al, a bérek növekedése miatt. A személyi jellegű ráfordítások összege a nettó árbevétel 73%-a.

Az **Értékcsökkenési leírás** 567 eFt-tal növekedett, elsősorban az új FORD Transit tlg. 2024 évi értékcsökkenése miatt.

Az **Egyéb ráfordítások** 189 eFt-tal növekedett az előző évihez képest a helyi adók növekedése miatt.

A **Pénzügyi műveletek** bevétele 2024 évben 0 eFt volt.

A Rendkívüli tételek a számviteli törvény változása miatt megszűntek.

Az adózás előtti eredmény:	-437.000 Ft.
Adófizetési kötelezettség:	134.000 Ft.
Az adózott eredmény:	-571.000 Ft.

A 2025 évi terv készítés koncepciója:

A 2025. évi tervezett szolgáltatások kapcsán 190 temetéssel számoltunk.

A 2025 évi kiadások tervezésénél, a feladatellátás biztonságos működéséhez szükséges anyagköltséggel és szolgáltatás igénybevétellel számoltunk. Az előző évi gazdálkodási adatokból kiindulva, figyelembe véve a várható inflációt, a költségek további emelkedését, valamint a szolgáltatási díjak emelkedését, és a gazdálkodással kapcsolatos egyéb bizonytalanságokat, kis mértékű pozitív eredményt tervezünk 2025. évre.

Polgár, 2025. május 5.


Zséhovszky István

ügyvezető

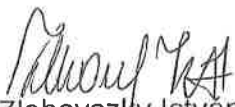
KORPUSZ 93

TEMETKEZÉSI SZOLGÁLTATÓ és
KERESKEDELMI NONPROFIT KFT.
4090 Polgár, Dante u. 7/a, Tel.: 06 52 391-414
Adószám: 11145655-2-09

2024. évi temetések alakulása

	Összesen	Közköltséges	Koporsós	Hamvasztott
Polgár	103	8	47	56
Görbeháza	40	0	9	31
Újszentmargita	27	0	6	21
Folyás	2	0	0	2
Újtikos	8	0	4	4
Tiszagyulaháza	10	0	5	5
Összesen:	190	8	71	119

Polgár, 2025.01.03.


Zslehovszky István
Ügyvezető Igazgató

KORPUSZ 93
TEMETKEZÉSI SZOLGÁLTATÓ és
KERESKEDELMI NONPROFIT KFT.
4090 Polgár, Dante u. 7/a, Tel.: 06 52 391-414
Adószám: 11145655-2-09

Kimutatás

	2020.év	Közk	Kop.	Hamv.	2021.év	Közk	Kop.	Hamv.	2022.év	Közk	Kop.	Hamv.	2023.év	Közk	Kop.	Hamv.	2024.év	Közk	Kop.	Hamv.
Polgár	102	5	52	50	132	7	78	54	126	9	64	62	101	3	38	60	103	8	47	56
Görbeháza	42	0	26	16	41	0	20	21	41	0	25	16	24	0	9	15	40	0	9	31
Újszentmargita	17	0	7	10	25	0	14	11	27	0	10	17	20	0	6	14	27	0	6	21
Folyás	18	0	13	5	5	0	2	3	4	0	4	0	9	0	5	4	2	0	0	2
Újtikos	11	0	4	7	14	0	6	8	8	0	3	5	13	0	5	8	8	0	4	4
Tiszagyulaháza	12	0	6	6	8	0	6	2	10	0	9	1	12	0	4	8	10	0	5	5
Összesen:	202	5	108	94	225	7	126	99	216	9	115	101	179	3	67	109	190	8	71	119

Polgár, 2025.01.03.

Polgár
Záhonyi Községi Önkormányzat 93
Terveztési és Helyi Önkormányzatok és
Köztestületi Nonprofit Kft.
4090 Polgár, Dante u. 7/a, Tel.: 06 52 391-414
Adószám: 11145655-2-09