

0 1 1 2 8 6 5 - 1 - 1 3
Statistikai számjel vagy adószám(csekk számlaszám)

Cégjegyzék száma

Vállalkozás megnevezése: Deákvári Lakásfenntartó Szövetkezet

Vállalkozás címe: 2600 Vác, Sas utca 1.

EGYSZERŰSÍTETT MÉRLEG és EREDMÉNYLEVEZETÉS

lakásszövetkezetek részére

A beszámolási időszak
kezdete: 2023. január
1.

Az egyszerűsített mérleg
fordulónapja: 2023. december 31.

Keltezés: 2025. február
19.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Az egyszerűsített beszámoló mérlegének előírt tagolása az egyéb szervezetnél

Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök	0		3 891 280
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0		0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	0		3 891 280
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		0
B. Forgóeszközök	0		292 303 880
I. KÉSZLETEK	0		0
II. KÖVETELÉSEK	0		104 522 625
ebből:			
Tulajdonosok hátraléka	0		104 522 625
-jelzáloggal terhelt közös ktg hátralék	0		104 522 625
-bérleti díjból származó hátralék	0		0
-egyéb követelés	0		0
III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
IV. PÉNZESZKÖZÖK	0		187 781 255
ebből:			
-készpénz állomány	0		34 640
-üzemeltetési bank egyenlege	0		2 926 692
-felújítási bank egyenlege	0		8 944
C. Aktív időbeli elhatárolások	0		0
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (A+B+C)	0		296 195 160
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	0		220 722 211
I. Induló tőke/Jegyzett tőke	0		0
II. Tőkeváltozás/Eredmény (tárgyévet megelőző évek eredménye összevontan)	0		320 565 882
III. Lekötött tartalék	0		0
IV. Értékesítési tartalék	0		0
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	0		-100 443 671
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	0		600 000
E. Céltartalékok	0		69 177 100
F. Kötelezettségek	0		6 295 849
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	0		6 295 849
G. Passzív időbeli elhatárolások	0		0
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (D+E+F+G)	0		296 195 160

Az egyszerűsített beszámoló eredménylevezetésének előírt tagolása az egyéb szervezetnél

Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítése	Tárgyév
I. Értékesítés nettó árbevétele	0		600 000
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
III. Egyéb bevételek	0		115 976 901
ebből			
- közös ktg bevétel	0		0
- felújítási bevétel	0		0
- egyéb kapott támogatás, kamat	0		0
Összes bevétel (I. + II. + III.)	0		116 576 901
IV. Anyagjellegű ráfordítások alaptev.	0		73 671 492
V. Bérjellegű ráfordítások alaptev.	0		29 130 211
VI. Értékcsökkenési leírás alaptev.	0		0
VII. Egyéb ráfordítások alaptev.	0		113 618 870
VIII. Vállalkozási tevékenység ráfordítások	0		0
A. ÜZEMI(ÜZLETI)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII-VIII):	0		-99 843 672
IX. Pénzügyi műveletek bevételei	0		1
X. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
B. PÉNZÜGYI MŰVELTEK EREDMÉNYE (IX-X)	0		1
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	0		-99 843 671
XI. Adófizetési kötelezettség (szja)	0		0
iparüzési adó kötelezettség	0		0
D. Adózott eredmény alap.tev. (+-A(-I)+-B)	0		-100 443 671
Adózott eredmény vállalkozásból (I.-VIII.)	0		600 000

Készítette: Debreczeni János elnök, 27/302-558

2023. évi Egyszerűsített éves beszámoló

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

Deákvári Lakásfenntartó Szövetkezet

1.A gazdálkodó bemutatása

Székhely: 2600 Vác, Sas utca 1.

Telephely: 2600 Vác, Sas utca 1.

Adószám: 10112865-1-13

Cégjegyzékszám: 13-02-050351

KSH szám: 10112865-6832-593-13

Beszámoló aláírására jogosult: Debreczeni János, elnök

Működési forma: Szövetkezet

Alapítás, alakulás időpontja: 1977. május 24.

Tevékenységi kör: Ingatlankezelés (6832 *08)

2. A beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer, annak főbb jellemzői

A beszámoló összeállításában a többször módosított 2000. évi C számú Törvény a számvitelről, valamint az érvényben lévő adótörvények szolgáltak. A törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel. A számvitel politikában olyan változás nem történt, mely a valós megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

Társaságunk a számviteli törvény előírásainak megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezet könyveit és egyszerűsített éves beszámolót készít.

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

A mérleget a számviteli törvény 1. sz. melléklet „A” változata szerint készítjük el, az ún. mérlegszerű elrendezéssel. A tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítjuk meg. A Sztv. szerinti mérleg és eredménykimutatás tovább tagolásának, összevonásának lehetőségével nem él a szövetkezet.

Az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel. A mérleg fordulónapja az üzleti év december 31. napja.

A mérlegkészítés időpontja: 2025. február 19.

A mérlegkészítés napjáig a szövetkezet folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a szövetkezet a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése. Társaság a tevékenységét határozatlan ideig folytatja.

2.1. Az alkalmazott értékelési eljárások

A Társaság eszközeit beszerzési áron értékeli, nem él a piaci értéken történő értékelés lehetőségével.

A külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek értékelése az MNB árfolyam alkalmazásával történik.

A devizában nyilvántartott tételek, évvégén átértékelésre kerültek 2020.12.31-i MNB árfolyamon.

Készletek nincsenek.

A számviteli elszámolás, az értékelés szempontjából lényegesnek határozzuk meg az üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát meghaladó értékű tételeket.

2.2. Az értékcsökkenés elszámolásának módszere, gyakorisága

A terv szerinti értékcsökkenés összegének meghatározása alapján, a beszerzett tárgyi eszköz, immateriális jószág lineáris módszerrel történik. A terv szerinti értékcsökkenés elszámolására évente kerül sor.

A számviteli politikában szabályzott módszerrel számoljuk el a könyvviteli elszámolás egyéb tételeit.

2.3. Az előző üzleti évtől eltérő eljárásokból eredő, eredményt befolyásoló eltérések indoklása:

A). A 2022. évi éves beszámolóban a követelések értéke 121 411 eFt. Az analitikából kinyomtatott lakói kötelezettségek 119 984 eFt. A tárgyevi tételek leegyeztetése megtörtént. Valószínűsíthető, hogy az eltérés 2022. december 31-éig keletkezett; korrekciója szükséges.

B). 2007. december 31-i zárónappal készült éves beszámoló 8 446 eFt tőketartalékot tartalmaz, melynek létrejötte nem befizetésből jöhetett létre. Valószínű az eredménytartalékból került elhatárolásra, információk szerint soha nem került felhasználásra. Cél szerinti elhatárolás a jövőben az eredménytartalékból nem aktuális, ezért 2023. december 31-el visszavezetésre került az eredménytartalékba.

C). Az alábbi táblázatban látható, hogy 2023. június 1-jétől több végrehajtási eljárás, per kezdődött meg. Elsősorban az 1 millió forint feletti adósokkal szemben a 2023. január elsején nyilvántartott kötelezettségekből. Az eljárások a hivatali ügyintézés miatt csak 2024-25. évben nyerik el végső formációjukat arra vonatkozóan, hogy hitelezési veszteségként, vagy ebből a csoportból az eljárás során behajtható befizetéssé válnak. Ezért ennek a követelésnek táblázatban kimutatott összértékét céltartalékként kívánjuk kezelni várható veszteségekre. 2023. évben elkezdődött az 1 millió forint alatti követelések behajtása is.

Kód	Áthozat	Előír	Áthozat	Előír	Áthozat	Előír	Á+Előír.	Hátral.	Áthozat Üzemeltet és+Felújít ás	Céltartalék képzés oka
										Intézkedés
20402	2919777	6845	705255	3475	0	0	3650352	3650352	3625032	24 befolyt
50306	2860198	5895	537273	3535	0	0	3421901	3421901	3397471	Veszteség lett
60305	2737755	5525	537814	3205	0	0	3299299	3299299	3275569	Veszteség lett
150613	2605557	5490	626733	2940	0	0	3255720	3255720	3232290	Meghalt
120205	2271442	5700	637789	2850	0	0	2932781	2932781	2909231	Behajtás kétes
230705	2243501	5435	522115	3420	0	0	2789471	2789471	2765616	Veszteség lett
201215	2316497	5185	405450	2760	0	0	2744892	2744892	2721947	Veszteség lett
220108	2196826	5450	459068	2580	0	0	2678924	2678924	2655894	Veszteség lett
10401	2375438	5720	153308	3685	0	0	2553151	2553151	2528746	25 befolyt
100202	1977461	5580	543872	3530	0	0	2545443	2545443	2521333	Veszteség lett
150103	2024762	5490	424850	3480	0	0	2473582	2473582	2449612	Veszteség lett
220701	1825184	5450	493105	3420	0	0	2342159	2342159	2318289	Veszteség lett
50307	1755892	5895	524911	3535	0	0	2305233	2305233	2280803	Per
60409	1659788	5525	568638	3205	0	0	2252156	2252156	2228426	24 befolyt
100104	1744459	5580	472196	3530	0	0	2240765	2240765	2216655	24 befolyt
60206	1725277	5525	491325	3205	0	0	2225332	2225332	2216602	Veszteség lett
160705	1818743	5400	352664	2400	0	0	2194207	2194207	2171407	Veszteség lett
230707	1686351	5435	370073	2580	0	0	2079439	2079439	2056424	23 befolyt
60109	1594902	5525	398217	3205	0	0	2016849	2016849	1993119	23 befolyt
220605	1254497	5450	681331	3420	-4 321	0	1940377	1940377	1935828	Veszteség lett
150411	1408987	5490	442016	3480	0	0	1874973	1874973	1851003	Per
220513	1372355	5450	350366	2580	-3 703	0	1742048	1742048	1722721	Veszteség lett
110102	1284690	5645	392285	3530	0	0	1701150	1701150	1676975	Per
220114	1281795	5450	310550	2580	0	0	1615375	1615375	1592345	Veszteség lett
230608	750317	5435	754218	3420	0	2119754	3633144	3633144	1504535	Veszteség lett
160810	967447	5400	424035	2940	0	0	1414822	1414822	1391482	Végrehajtás alatt
60314	1098930	5525	216060	3205	0	0	1338720	1338720	1314990	Veszteség lett
220707	959037	5450	328735	2580	0	0	1295802	1295802	1287772	Veszteség lett
220704	943400	5450	216973	2580	0	0	1183403	1183403	1160373	Végrehajtás alatt
150601	730280	5490	328320	4560	0	0	1083650	1083650	1058600	Veszteség lett
230610	687455	5435	366090	3420	0	0	1062400	1062400	1053545	Veszteség lett
160912	487680	5400	547665	3780	0	0	1044525	1044525	1035345	Per
120207	960010	5700	67110	2920	0	0	1050740	1050740	1027120	Veszteség lett
									69177100	

D). A 2022. évi éves beszámoló aktív időbeli elhatárolása egy utólagos melegvíz szolgáltatás díját tartalmazza, melyet a jelen törvények szerint nem lehet behajtani. Összege: 45 413 eFt.

E). A szállítói kötelezettségeink minősítéséhez nem találtunk kimutatást az egyenlegek pontosítására vonatkozóan, ennek elvégzése 2024-25. év feladata.

F). Kérünk javaslatot, hogy a nyitómérleg számlán szereplő 648 eFt egyéb kifizetések elszámolása számlán szereplő összeg eredetét nem tudjuk. Javasoljuk azt önrevízió tételként bér jellegű juttatás elszámolásának terhére átvezetni.

G). A Szövetkezet nem ÁFA és nem TAO köteles, ezért az Adózott eredmény megegyezik a tevékenységi bevétel tartalmával.

2.3.1 A tárgyi eszközök azonnali költség elszámolásánál az egyedi beszerzési értéket 100.000 Ft-ról 200.000 Ft-ra emeltük meg. 2020 évben ennek vagyoni, pénzügyi helyzetre, eredményre gyakorolt hatása:

Mérlegre gyakorolt hatás	EFT
Tárgyi eszközök	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	296 195
Adózott eredmény	-100 444
FORRÁSOK ÖSSZESEN	296 195

Eredménykimutatásra gyakorolt hatás	EFT
Értékcsökkenési leírás	0
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-100 444
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-100 444
ADÓZOTT EREDMÉNY	-100 444

2023. évben önrevíziós mérleg elkészítése szükséges.

Mérlegre gyakorolt hatás	EFT
Készletek	0
Forgóeszközök	0
Aktív időbeli elhatárolások	-45 271
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	-45 271
Adózott eredmény	-45 271
Céltartalékok	69 177
Passzív időbeli elhatárolások	0
FORRÁSOK ÖSSZESEN	296 195

Eredménykimutatásra gyakorolt hatás	EFT
Értékesítés nettó árbevétele	115 976
Aktívált saját teljesítmények értéke	0
Anyagjellegű ráfordítások	73 671
TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-100 444
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-100 444
Adófizetési kötelezettség	0
ADÓZOTT EREDMÉNY	-100 444

3.1. Jelentős nagyságú tételek a mérleg összevont soraiban:

Megnevezés	Előző év EFt	Tárgyév EFt
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0
Szellemi termékek	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0
Immateriális javak érték helyesbítése	0	0
I. Immateriális javak összesen:	0	0

Megnevezés	Előző év EFt	Tárgyév EFt
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	3 891
Tenyészállatok	0	0
Beruházások, felújítások	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0
Tárgyi eszközök értékhelyesbitése	0	0
II. Tárgyi eszközök összesen	0	0

Megnevezés	Előző év EFt	Tárgyév EFt
Tartós részesedés kapcsolt szövetkezetben	0	0
Tartósan adott kölcsön kapcsolt szövetkezetben	0	0
Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0
Tartósan adott kölcsön jelentős tul. részesedési visz. álló váll.	0	0
Egyéb tartós részesedés	0	0
Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló váll.	0	0
Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbitése	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0
III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen	0	0

Megnevezés	Előző év EFt	Tárgyév EFt
Anyagok	1 152	0
Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0
Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0
Késztermékek	0	0
Áruk	0	0
Készletekre adott előlegek	0	0
IV. Készletek összesen	0	0

Megnevezés	Előző év EFt	Tárgyév EFt
Követelések lakókkal szemben	121 411	104 523
Követelések kapcsolt szövetkezetsal szemben	0	0
Követelések jelentős tul. részesedési visz. lévő szövetkezetsal sz.	0	0
Követelések egyéb részesedési viszonyban levő szövetkezetsal szemben	0	0
Váltókövetelések	0	0
Egyéb követelések	0	0
Követelések értékelési különbözete	0	0
Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0

Megnevezés	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft
V. Követelések összesen	0	0

Megnevezés	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft
Részesedés kapcsolt szervezetben	0	0
Értékpapírok sem forgatásra sem eladásra nincsenek	0	0

Megnevezés	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft
Pénztár, csekkek	61	35
Bankbetétek	160 751	187 746
VII. Pénzeszközök összesen	160 812	187 781

Megnevezés	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	45 413	0
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0
Halasztott ráfordítások	0	0
VIII. Aktív időbeli elhatárolás összesen	45 413	0

Megnevezés	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft
JEGYZETT TŐKE	0	0
ebből: a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0
JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0
TŐKETARTALÉK	8 447	0
EREDMÉNYTARTALÉK	276 773	320 566
LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0
ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0
Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0
Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0
ADÓZOTT EREDMÉNY	35 346	-100 444
IX. Saját tőke összesen	320 566	220 722

Megnevezés	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft
Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0
Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	69 177
Egyéb céltartalék	0	0
X. Céltartalék összesen	0	69 177

Megnevezés	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft
Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt szövetkezetsal szemben	0	0
Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tul. rész. visz. lévő váll.	0	0
Hátrasorolt kötelezettségek egyéb rész. visz. lévő váll. szemben	0	0
Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0
XI. Hátrasorolt kötelezettségek összesen	0	0

Megnevezés	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0
Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0
Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0
Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0
Tartós kötelezettségek kapcsolt szövetkezetsal szemben	0	0
Tartós kötelezettségek jelentős tul. részesedési viszonyban lévő váll.	0	0
Tartós kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő váll. szemben	0	0
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
XII. Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen	0	0

Megnevezés	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0
Rövid lejáratú hitelek	0	0
Vevőktől kapott előlegek	0	0
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	0	0
Váltótartozások	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt szövetkezettel szemben	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tul. rész. visz. lévő váll.	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb rész. visz. lévő váll. sz.	0	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	7 324	6 296
Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0
XIII. Rövid lejáratú kötelezettségek	7 324	6 296

Megnevezés	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	898	0
Halasztott bevételek	0	0
XIV. Passzív időbeli elhatárolás összesen	898	0

4. Kivételes nagyságú bevételek nem fordultak elő, költségek és ráfordítások sem, de az önrevíziós mérleg indoka a 2023. évet megelőző időszakok fentiekben leírt feltárt hiányosságainak mérlegre gyakorolt hatása. Ennek ellenére 2023. évben a ténylegesen behajtható összeg kizárólag a le nem járt követelésekből adódna. Hatékony kintlévőség behajtás alkalmazásával a 2022. és 2023. közötti kötelezettségeket 16 898 eFt-al tudta csökkenteni a vezetés.

5. A vezető tisztségviselők részére a Társaság nem folyósított előlegeket és kölcsönöket, a nevükben nem vállalt garanciákat. A szövetkezetnek mérlegben kívül vállalt kötelezettsége, követelés nincs.

6. A Társaság nem rendelkezik olyan kötelezettségekkel, amelyeknek a hátralévő futamideje több mint öt év lenne.

7. Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségei nincsenek a Társaságnak.

8. A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma: 3 fő

9. Értékhelyesbítést nem alkalmaz a Társaság.

10. Nincsenek mérlegben kívüli tételek és a mérlegben nem szereplő megállapodások.

11. A Társaság könyvvizsgálatra nem kötelezett, így a könyvvizsgáló által felszámított díjak bemutatására sem.

Kelt: Vác, 2025. február 19.

a szövetkezet vezetője

(képviselője)

Főkönyvi kivonat (2023 Üzleti év 01.01. - 12.31.) Készült: 2025.02.19

Deákvári Lakásfenntartó Szövetkezet, 2600 Vác, Sas utca 1.

Főkönyvi szám		Nyitó	Tartozik	Követel	Záró tart.	Záró köv.
Befektetett eszközök						
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	0	6 501 720	2 610 440	3 891 280	
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	0	482 880	482 880	0	0
114	Szellemi termékek	482 880	0	482 880	0	0
119	Immateriális javak terv szerinti értékcsökkenése	- 482 880	482 880	0	0	0
1194	Szellemi termékek terv szerinti écs.	- 482 880	482 880	0	0	0
12	INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	0	3 891 280	0	3 891 280	
1231	Épületrészen ablakcsere	0	3 891 280	0	3 891 280	
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, JÁRMŰVE	0	2 127 560	2 127 560	0	0
141	Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések	1 731 043	0	1 731 043	0	0
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	0	396 517	396 517	0	0
1431	Irodai elektronika eszközök	396 517	0	396 517	0	0
1432	Irodai bútorok	- 396 517	396 517	0	0	0
149	Egyéb ber. terv szerinti értékcsökkenése	- 1 731 043	1 731 043	0	0	0
1492	Egyéb járművek terv.sz.écs	- 1 731 043	1 731 043	0	0	0
KÉSZLETEK						
2	KÉSZLETEK	1 151 499	0	1 151 499	0	0
223	Fenntartási anyagok	1 151 499	0	1 151 499	0	0
KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZ. és AKTÍV ELH						
3	KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDŐ	325 141 324	378 892 949	411 730 393	292 303 880	
31	Követelések	118 921 697	122 907 217	137 306 289	104 522 625	
311	Belföldi követelések (forintban)	119 084 139	122 744 775	137 306 289	104 522 625	
3111	Üzemeltetési	120 291 093	120 937 821	136 706 289	104 522 625	
3113	Egyéb köv.	0	600 000	600 000	0	0
3114	HMV	- 1 206 954	1 206 954	0	0	0
319	Ismeretlen befizető	- 162 442	162 442	0	0	0
36	EGYÉB KÖVETELÉSEK	- 5 425	2 213 112	2 207 687	0	0
361	Munkavállalókkal szembeni követelések	4 575	15 857	20 432	0	0
3612	Előírt tartozások	4 575	0	4 575	0	0
3613	Egyéb elszámolások a munkavállalókkal szemben	0	15 857	15 857	0	0
367	Névvel jelölt nyitón szereplő név szerinti befiz.	- 10 000	10 000	0	0	0
3671	B. bef. indok nincs	- 1 000	1 000	0	0	0
3672	S. bef. indok nincs	- 1 000	1 000	0	0	0
3673	J. bef. indok nincs	- 1 500	1 500	0	0	0
3674	M. bef. indok nincs	- 1 500	1 500	0	0	0
3675	G. bef. indok nincs	- 1 500	1 500	0	0	0

Főkönyvi kivonat (2023 Üzleti év 01.01. - 12.31.) Készült: 2025.02.19

Deákvári Lakásfenntartó Szövetkezet, 2600 Vác, Sas utca 1.

Főkönyvi szám		Nyitó	Tartozik	Követel	Záró tart.	Záró köv.
3676	N. bef. indok nincs	- 1 000	1 000	0	0	0
3677	L. bef. indok nincs	- 1 500	1 500	0	0	0
3678	H. bef. indok nincs	- 1 000	1 000	0	0	0
368	Különféle egyéb követelések	0	2 187 255	2 187 255	0	0
3689	Egyéb követelések	0	2 187 255	2 187 255	0	0
38	PÉNZESZKÖZÖK	160 812 147	253 772 620	226 803 512	187 781 255	
381	Pénztár	61 451	530 010	556 821	34 640	
3811	Pénztárszámla	61 451	530 010	556 821	34 640	
382		6 416	0	0	6 416	
3822	Paypal számla	6 416	0	0	6 416	
384	Elszámolási betétszámla	8 015 509	169 909 963	163 919 520	14 005 952	
3841	Üzemeltetési számla OTP29	3 134 566	10 535 690	10 743 564	2 926 692	
3842	Felújítási számla OTP36	2 668	22 751	16 475	8 944	
3843	KH-ÜZ.Szl (100)	2 140 351	126 566 408	124 672 229	4 034 530	
3844	KH-Megtak.(16)	2 004 095	7 100 326	7 575 440	1 528 981	
3845	KH-HMV.Szl.-209	733 829	25 684 788	20 911 812	5 506 805	
385	Elkülönített betétszámlák	152 728 771	26 303 620	5 298 144	173 734 247	
3856	Elkülönített lakásépítési célú pénzeszközök	152 728 771	26 303 620	5 298 144	173 734 247	
38560		47 569 555	11 559 124	0	59 128 679	
385601	Fund.01RK	0	1 846 912	0	1 846 912	
385602	Fund.02RK	2 088 398	1 529 428	0	3 617 826	
385603	Fund.03RK	3 634 675	957 378	0	4 592 053	
385604	Fund.04RK	9 165 992	1 253 550	0	10 419 542	
385605	Fund.05RK	9 397 200	1 229 400	0	10 626 600	
385606	Fund.06RK	7 330 933	2 215 256	0	9 546 189	
385607	Fund.07RK	6 256 812	1 445 400	0	7 702 212	
385609	Fund.09RK	9 695 545	1 081 800	0	10 777 345	
38561		55 192 307	7 704 840	5 298 144	57 599 003	
385610	Fund.10RK	5 278 521	943 528	0	6 222 049	
385611	Fund.11RK	5 806 571	943 528	0	6 750 099	
385612	Fund.12RK	5 952 842	943 528	0	6 896 370	
385613	Fund.13RK	12 124 287	481 800	5 298 144	7 307 943	
385614	Fund.14RK	4 439 756	480 000	0	4 919 756	
385615	Fund.15RK	8 144 963	1 655 328	0	9 800 291	
385616	Fund.16RK	6 120 525	963 600	0	7 084 125	
385619	Fund.19RK	7 324 842	1 293 528	0	8 618 370	
38562		49 966 909	7 039 656	0	57 006 565	
385620	Fund.20RK	7 269 257	1 293 528	0	8 562 785	
385621	Fund.21RK	4 433 628	480 000	0	4 913 628	
385622	Fund.22RK	18 180 450	2 409 000	0	20 589 450	
385623	Fund.23RK	20 083 574	2 857 128	0	22 940 702	
386	Deviza-betétszámla	0	300 580	300 580	0	0
3869	Tech szla BNK	0	300 580	300 580	0	0
389	Átvezetési számla	0	56 728 447	56 728 447	0	0
3891	Átvezetés bank-pénztár	0	530 000	530 000	0	0
3892	Átvezetés: hitel	0	56 198 447	56 198 447	0	0

Főkönyvi kivonat (2023 Üzleti év 01.01. - 12.31.) Készült: 2025.02.19

Deákvári Lakásfenntartó Szövetkezet, 2600 Vác, Sas utca 1.

Főkönyvi szám		Nyitó	Tartozik	Követel	Záró tart.	Záró köv.
39	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	45 412 905	0	45 412 905	0	0
392	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	141 738	0	141 738	0	0
3923	Költségek, egyéb ráfordítások elhat.	141 738	0	141 738	0	0
399	Melegvízzel kapcsolatos költségek elhatárolása	45 271 167	0	45 271 167	0	0

FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

4	FORRÁSOK	- 326 292 823	166 075 298	235 821 306		396 038 831
41	SAJÁT TÖKE	- 320 565 882	43 792 591	43 792 591		320 565 882
412	Tőketartalék	- 8 446 731	8 446 731	0	0	0
413	Eredménytartalék	- 276 773 291	0	43 792 591		320 565 882
4131	Eredménytartalék alaptevékenységből	- 119 223 395	0	35 345 860		154 569 255
4132	2017 előtt keletkezett elhatárolás visszavezetés	0	0	8 446 731		8 446 731
4133	Eredménytartalék 2015	- 37 347 305	0	0		37 347 305
4134	Eredménytartalék 2016	- 12 142 748	0	0		12 142 748
4135	Eredménytartalék 2017	- 36 941 443	0	0		36 941 443
4136	Eredménytartalék 2018	- 2 607 812	0	0		2 607 812
4137	Eredménytartalék 2019	- 22 238 014	0	0		22 238 014
4138	Eredménytartalék 2020	- 19 353 040	0	0		19 353 040
4139	Eredménytartalék 2021	- 26 919 534	0	0		26 919 534
419	Adózott eredmény	- 35 345 860	35 345 860	0	0	0
42	CÉLTARTALÉK	0	0	69 177 100		69 177 100
422	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	69 177 100		69 177 100
45	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	- 1 256 558	81 849 396	85 031 795		4 438 957
454	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	- 1 256 558	81 849 396	85 031 795		4 438 957
4541	Belföldi szállítók	- 2 274 668	81 849 396	85 031 795		5 457 067
4543	Szállítói túlfizetés 2022-ig	1 018 110	0	0	1 018 110	
46	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	- 514 998	3 836 998	3 641 002		319 002
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	- 422 000	3 813 998	3 626 000		234 002
4621	SZJA kifizetői	- 422 000	3 813 998	3 626 000		234 002
463	Költségvetési befizetési kötelezettségek	- 93 000	23 000	15 000		85 000
4631	Egészségpénztári juttatás	- 108 000	23 000	0		85 000
4633	NAV illeték	15 000	0	15 000	0	0
464	Költségvetési befizetési kötelezettségek teljesítése	2	0	2	0	0
4641	Ny. alapot megillető bev.	1	0	1	0	0
4642	Eb. és munkaer.p. jár.	1	0	1	0	0
47	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	- 3 057 150	35 698 078	34 178 818		1 537 890
471	Jövedelemelszámolási számla	- 2 149 150	28 361 578	27 487 318		1 274 890
4711	Keresetelszámolási számla	- 1 501 150	27 713 578	27 487 318		1 274 890
4713	Egyéb kifizetések elszámolása	- 648 000	648 000	0	0	0
473	Társadalombiztosítási kötelezettségek	- 908 000	7 336 500	6 691 500		263 000
4732	Járulék	- 485 000	4 358 000	4 100 000		227 000

Főkönyvi kivonat (2023 Üzleti év 01.01. - 12.31.) Készült: 2025.02.19

Deákvári Lakásfenntartó Szövetkezet, 2600 Vác, Sas utca 1.

Főkönyvi szám		Nyitó	Tartozik	Követel	Záró tart.	Záró köv.
4734	Egyszerűsített fogl. közteher értéke	- 400 000	2 955 500	2 580 000		24 500
4735	EFO Szoc.ho	0	0	11 500		11 500
4736	Késedelmi pótlék	- 23 000	23 000	0	0	0
48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	- 898 235	898 235	0	0	0
4824	Passzív időbeli elhatárolás	- 898 235	898 235	0	0	0
49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK	0	0	0	0	0
491	Nyitómérlegszámla	0	0	0	0	0

KÖLTSÉGNEMEK

5	KÖLTSÉGNEMEK		106 509 594	3 707 891	102 801 703	
51	ANYAGKÖLTSÉG		7 346 471	0	7 346 471	
511	Vásárolt anyagok költségei		1 151 499	0	1 151 499	
512	Egy éven belül elhasználódó anyagi eszközök költségei		410 890	0	410 890	
5121	Vásárolt szerszám		11 900	0	11 900	
5122	Kis értékű tárgyi eszközök		398 990	0	398 990	
513	Egyéb anyagköltség		5 784 082	0	5 784 082	
5131	Tisztítószer		41 971	0	41 971	
5132	Nyomtatvány, irodaszer		259 720	0	259 720	
5133	Festés anyagok		1 006 823	0	1 006 823	
5134	Villanyszerelés anyagok		17 210	0	17 210	
5135	Vízszelvény anyagok		1 341 690	0	1 341 690	
5136	Kőműves, burkoló anyagok		495 585	0	495 585	
5138	Lakatos anyag		758 697	0	758 697	
5139	Egyéb anyagköltség		1 862 386	0	1 862 386	
52	IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI		53 227 524	3 698 894	49 528 630	
521	Szállítás-rakodás, raktározás költségei		15 177 112	3 698 894	11 478 218	
5211	Villamos energia		1 029 990	59 295	970 695	
5212	Vízdíj		12 495 189	3 639 599	8 855 590	
5213	Távhő szolgáltatás		216 066	0	216 066	
5214	Költséghozó		994 552	0	994 552	
5215	Telefon, Internet		441 315	0	441 315	
522	Bérleti díjak		2 666 728	0	2 666 728	
5221	Terembérlés		63 000	0	63 000	
5229	Egyéb bérleti díj		2 603 728	0	2 603 728	
523	Karbantartási költségek		29 850 258	0	29 850 258	
5232	Tető javítás		12 075 123	0	12 075 123	
5233	Festés		957 000	0	957 000	
5234	Villanyszerelés		467 496	0	467 496	
5235	Víz- és csatorna szerelés		12 311 519	0	12 311 519	
5236	Kőműves és burkoló munka		998 294	0	998 294	
5237	Üveges munka		1 105 335	0	1 105 335	
5238	Lakatos karbantartás		760 488	0	760 488	
5239	Egyéb karbantartás		1 175 003	0	1 175 003	
527	Számviteli szolgáltatások költségei		2 000 000	0	2 000 000	

Főkönyvi kivonat (2023 Üzleti év 01.01. - 12.31.) Készült: 2025.02.19

Deákvári Lakásfenntartó Szövetkezet, 2600 Vác, Sas utca 1.

Főkönyvi szám		Nyitó	Tartozik	Követel	Záró tart.	Záró köv.
5271	Könyvelési díj		2 000 000	0	2 000 000	
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei		3 533 426	0	3 533 426	
5291	Posta költség		37 973	0	37 973	
5293	Egészségügyi szolgáltatás		230 600	0	230 600	
5294	Ügyvédi tevékenység		2 093 976	0	2 093 976	
5299	Egyéb igénybe vett szolgáltatás		1 170 877	0	1 170 877	
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI		16 805 388	8 997	16 796 391	
531	Hatósági, igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek		159 000	0	159 000	
532	Bankköltség		3 751 476	0	3 751 476	
533	Biztosítási díjak		10 409 444	0	10 409 444	
539	Különbféle egyéb költségek		2 485 468	8 997	2 476 471	
54	BÉRKÖLTSÉG		25 564 711	0	25 564 711	
541	Munkabér munkaviszonyból		25 519 711	0	25 519 711	
544	Alkalmi munkavállaló		45 000	0	45 000	
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK		974 000	0	974 000	
5599	Egyéb személyi jellegű kifizetés		974 000	0	974 000	
56	BÉRJÁRULÉKOK		2 591 500	0	2 591 500	
561	Szociális hozzájárulási adó		2 580 000	0	2 580 000	
563	EFO járulék		11 500	0	11 500	

ÉRTÉKESÍTÉSI ELSZ. ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORD.

8	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORD		115 166 105	1 547 235	113 618 870	
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK		115 166 105	1 547 235	113 618 870	
861	Adóalap növelő tényező (PI Ft utalási különbség)		45 981 601	1 547 235	44 434 366	
863	Üzleti évhez kapcsolódó ráfordítások		7 404	0	7 404	
8635	Árfolyamvesztés		7 404	0	7 404	
865	Céltartalék képzése		69 177 100	0	69 177 100	
8652	Céltartalék képzése jövőbeni veszteségekre		69 177 100	0	69 177 100	

ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK

9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK		6 039 747	122 616 649		116 576 902
91	Egyéb belföldi bevétel		6 039 747	121 237 241		115 197 494
911	Üzemeltetésre előírt használati díj		6 039 747	120 637 241		114 597 494
9110	Tulajdonosi befizetés, Nem Adóköteles		6 039 747	120 637 241		114 597 494
91100	Egyedi díj befizetések		6 039 747	20 369 641		14 329 894
91101	Használati díj kts befizetés		0	60 175 320		60 175 320
91102	Felújítási díj ktsg.		0	34 427 280		34 427 280
91104	Vízdíj átalány		0	5 665 000		5 665 000
912	Bérleti díj bevétele		0	600 000		600 000
96	EGYÉB BEVÉTELEK		0	1 379 407		1 379 407
961	Eredménybefolyásoló bevételek		0	1 379 406		1 379 406

Főkönyvi kivonat (2023 Üzleti év 01.01. - 12.31.)

Készült: 2025.02.19

Deákvári Lakásfenntartó Szövetkezet, 2600 Vác, Sas utca 1.

Főkönyvi szám		Nyitó	Tartozik	Követel	Záró tart.	Záró köv.
963	A mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg rendezett egyéb bevétel		0	1		1
9632	Kapott bírságok, kötbérek, késedelmi kamat, kártérítés		0	1		1
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI		0	1		1
9749	Egyéb járó kamatok és kamatjellellegű bevétel		0	1		1
ÖSSZESÍTŐK						
1-4 osztály összesítő		0	551 469 967	651 313 638		99 843 671
5-9. osztály összesítő		0	227 715 446	127 871 775	99 843 671	

Készítette: Debreczeni János elnök, 27/302-558