

C3/21-3(2024)

2	5	8	4	0	7	1	7	8	4	1	1	5	7	3	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel:

0	1	--	1	0	--	0	4	9	1	5	0
---	---	----	---	---	----	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

A vállalkozás megnevezése: **Steindl Imre Program Nonprofit Zrt.**

A vállalkozás címe, telefonszáma: **1055 Budapest Kossuth Lajos tér 1-3.**

Egyszerűsített éves beszámoló

2023
Üzleti évről

Keltezés: Budapest, 2024.04.03



P.H.

Statisztikai számjel: 2 5 8 4 0 7 1 7 8 4 1 1 5 7 3 0 1
Cégjegyzék száma: 0 1 -- 1 0 -- 0 4 9 1 5 0 1 1

Az üzleti év mérleg-fordulónapja: 2023.12.31 (év/hó/nap)

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG
Eszközök (aktívák)

devizanem: ezer HUF

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	3 020 793		281 012
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	2 766		1 833
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	2 994 152		253 121
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	23 875		26 058
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
09.	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	10 095 852		28 586 426
10.	I. KÉSZLETEK	6 592 747		18 291 230
11.	II. KÖVETELÉSEK	15 377		25 961
12.	11. sorból: Követelések értékelési különbözete			
13.	11. sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
15.	14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete			
16.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	3 487 728		10 269 235
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások	823 674		1 458 124
18.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+09.+17.sor)	13 940 319		30 325 562



Keltezés: Budapest, 2024.04.03

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel: 2 5 8 4 0 7 1 7 8 4 1 1 5 7 3 0 1
Cégjegyzék száma: 0 1 -- 1 0 - 0 4 9 1 5 0 1 2

Az üzleti év mérleg-fordulónapja: 2023.12.31 (év/hó/nap)

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG
Források (passzívák)

devizanem: ezer HUF

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
19.	D. Saját tőke (20+22+23+24+25+26+29. sor)	506 101		506 279
20.	I. JEGYZETT TŐKE	5 000		5 000
21.	20. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23.	III. TŐKETARTALÉK	500 000		500 000
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	873		1 101
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27.-28. sorok)			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	228		178
30.	E. Céltartalékok			
31.	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sorok)	13 222 726		29 611 919
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2 885 370		3 105 415
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	10 337 356		26 506 504
35.	34.sorból:Kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	211 492		207 364
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37.sor)	13 940 319		30 325 562



2	5	8	4	0	7	1	7	8	4	1	1	5	7	3	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel:

0	1	--	1	0	--	0	4	9	1	5	0
---	---	----	---	---	----	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

A vállalkozás megnevezése: **Steindl Imre Program Nonprofit Zrt.**

A vállalkozás címe, telefonszáma: **1055 Budapest Kossuth Lajos tér 1-3.**

Egyszerűsített éves beszámoló

2023
Üzleti évről

Keltezés: Budapest, 2024.04.03.

P.H.



Statistikai számjel:

2	5	8	4	0	7	1	7	8	4	1	1	5	7	3	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma:

0	1	--	1	0	--	0	4	9	1	5	0
---	---	----	---	---	----	---	---	---	---	---	---

3	1
---	---

Az üzleti év mérleg-fordulónapja: 2023.12.31 (év/hó/nap)

**Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁS**

devizanem: ezer HUF

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	58 814		111 017
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	6 305 141		740 917
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	172 935		288 236
V.	Személyi jellegű ráfordítások	330 582		465 434
VI.	Értécsökkenési leírás	13 891		7 119
VII.	Egyéb ráfordítások	5 846 284		91 033
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	263		112
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	4		85
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	16		
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-12		85
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	251		197
X.	Adófizetési kötelezettség	23		19
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	228		178



Keltezés: Budapest, 2024.04.03

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjele: **25840717-8411-573-01**

Cégjegyzék száma: **01-10-049150**

Cég adószáma: **25840717-2-41**

Vállalkozás megnevezése: **Steindl Imre Program Nonprofit Zrt.**

Vállalkozás címe: **1055 Budapest Kossuth Lajos tér 1-3.**

Kiegészítő melléklet

a 2023. évi Egyszerűsített éves beszámolóhoz

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alátámasztottak

Budapest, 2024. április 3.



**a vállalkozás vezetője
(képviselője)**

Általános rész

A társaság alapadatai

A társaság teljes cégneve: Steindl Imre Program Nonprofit Zrt.
Rövidített cégneve: Steindl Imre Program Nonprofit Zrt.
Székhelye: 1055 Budapest Kossuth Lajos tér 1-3.
Belföldi telephelye: 1055 Budapest Kossuth Lajos tér 13-15.

A társaság jegyzett tőkéje: 5 000 eFt

Tulajdonosa a Magyar Állam. Tulajdonosi joggyakorló az Országgyűlés Hivatala. Nyilvántartási száma: 300014.

A Társaságot a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. a Kormány a Budapest V. kerület. Kossuth Lajos tér és környezete felújításával kapcsolatos, a Steindl Imre program egyes elemei megvalósításának előkészítését végző állami tulajdonú nonprofit gazdasági társaság alapításáról szóló 1788/2016. (XII.17.) határozata szerint 505 millió forinttal alapította meg, amelyből 5 millió forint alkotta a Társaság alaptőkéjét, 500 millió forint pedig a tőketartalékba került.

Ügyvezetés

A vezérigazgatói feladatokat Wachslér Tamás látja el. A társaság jegyzése a vezérigazgatóra nézve önálló.

Az igazgatóság tagjai:

- | | |
|---------------------------|--|
| - Dr. Such György (elnök) | Lakcíme: 1055 Budapest, Szalay utca 5.A.ép.5/3. |
| - Dr. Vidóven Árpád | Lakcíme: 1138 Budapest, Szekszárdi utca 15.fszt.1. |
| - Dr. Janó Márk Ádám | Lakcíme: 1121 Budapest, Irtás utca 6. 1/1. |
| - Dr. Juhász Tünde | Lakcíme: 6800 Hódmezővásárhely, Tisza István utca 26.
fszt. 4 |
| - Wachslér Tamás | Lakcíme: 1011 Budapest, Batthyány tér 4. II./29. |

A felügyelőbizottság tagjai:

- | | |
|-------------------------------------|---|
| - Bakos Emil (elnök) | Lakcíme: 1048 Budapest, Lakkozó utca 64.1/1. |
| - Füleky Zsolt | Lakcíme: 1112 Budapest, Nagyida utca 5. |
| - Tarjáné Dr. Molnár Eleonóra Kinga | Lakcíme: 2094 Nagykovácsi, Kálvária sétány 3. |

A társaság bemutatása

Alaptevékenység

A társaság alaptevékenysége: 8411 Általános közigazgatás

Intézményi besorolása: közfeladatot ellátó egyéb szerv

E tevékenység folytatását törvény nem korlátozza és nem tiltja.

A tevékenységi körökben a tárgyévben változás nem történt.

Piaci pozíció

A Társaságot a 1788/2016. (XII.17.) Korm. határozat szerint, annak teljesítése érdekében alapította az MNV Zrt. A tulajdonosi joggyakorló személyében az előtársasági időszak végén változás állt be, Jelenleg a Társaság felett a tulajdonosi jogokat az Országgyűlés Hivatala (1055 Budapest, Kossuth Lajos tér 1-3.) gyakorolja. A Társaság 100%-ban állami tulajdonban áll.

A társaság tárgyévben sem birtokolt részesedést. Nem állt gazdasági kapcsolatban kapcsolt vállalkozással.

Az üzleti év gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a Steindl Imre Program Nonprofit Zrt. 2023. január 1-jétől 2023. december 31 -éig terjedő tevékenységének időszakát öleli fel, a mérleg fordulónapja: 2023. december 31.

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.

Mérlegkészítés időpontja: 2024. február 29.

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

Az egyszerűsített éves 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.

Beszámoló összeállításáért felelős mérlegképes könyvelő neve: Seres Lajos

Regisztráció száma: 120203

Tekintettel arra, hogy a forgalmi adatok szerint a Steindl Imre Program Nonprofit Zrt. nem mentesíthető a könyvvizsgálati kötelezettség alól, a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát könyvvizsgáló ellenőrizte.

A könyvvizsgálatot végző személy neve: Dr. Lukács János

A könyvvizsgálatot végző kamarai nyilvántartási száma: 003567

A könyvvizsgálat díja 100%-ban az egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatával kapcsolatos.

Számvitel politika meghatározó elemei

A számviteli törvény alkalmazása

A beszámoló összeállításában a többször módosított 2000. évi C számú törvény a számvitelről, valamint az érvényben lévő adótörvények szolgáltak. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan és megbízhatóan mutassa a vállalkozás jelenlegi vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetét, működése eredményét. A törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel. A számvitel politikában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

Könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvvezetés módja: kettős könyvvitel. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükör fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a társaság a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A társaság analitikus nyilvántartást vezet a beruházásokról, a befektetett eszközökről, a készletekről, a vevői követelésekről és a szállítói kötelezettségekről. A munkabérek és az egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget.

A felmerült költségeket az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

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

Beszámoló választott formája és típusa

A társaság a 2023-as üzleti évről egyszerűsített éves beszámolót állított össze.

Választott eredménykimutatás típusa: Összköltség eljárással

A számvitelről szóló 200. évi C. törvény szerinti mérleg és eredménykimutatás tovább tagolásának, összevonásának lehetőségével nem él a vállalkozás.

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 meghaladja a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve, ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

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

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások bemutatása

A tárgyévben kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétel, költség és ráfordítás nem került elszámolásra.

Devizás tételek értékelése

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest nem változott.

A külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek értékelése során a társaság az MNB devizaárfolyam alkalmazása mellett döntött.

A devizában nyilvántartott tételek, év végén átértékelésre kerültek 2023. december 31-i MNB árfolyamon.

Értécsökkenési leírás elszámolása

Értécsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értécsökkenés 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 értécsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értécsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értécsökkenés elszámolására üzleti évenként egy alkalommal kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értécsökkenését, amely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értécsökkenés elszámolása az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kis értékű eszközök értécsökkenési leírása

A 200 eFt alatti egyedi beszerzésű tárgyi eszközök beszerzési értékükön a használatba vételkor egy összegben azonnal költségként elszámolásra kerültek.

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 eFt-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó különbözet.

Visszaírások alkalmazása

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

Vásárolt készletek értékelése

Készletek: tényleges beszerzési áron kerülnek kimutatásra a mérlegben. A tételes leltárfelvételre 2023.12.31-én került sor. A leltár értékelésekor a tényleges készletérték FIFO módszerrel került meghatározásra. 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.

Saját termelésű készletek értékelése

Saját termelésű készletek megjelenítése közvetlen önköltségen történik. A vállalkozás méretéből adódóan önköltség számítási szabályzat készítésére nem kötelezett. Az önköltség meghatározása utókalkulációval történik.

Céltartalék képzésének szabályai

Garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, valamint a várható, jelentős, időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre céltartalékot a Társaság az általános szabályok szerint képez.

Értékelési szabályok más változásai

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

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.

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.

Eszközök

Befektetett eszközök

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök bruttó értékét, valamint az értékcsökkenési leírás alakulását a 1. sz. melléklet mutatja be.

A befektetett pénzügyi eszközök között a Tartósan adott kölcsönök 14 030 eFt összegű, a Kossuth Lajos tér 13-15. alatti iroda bérlet, illetve 12 028 eFt összegű, a Falk Miksa utca 4. szám alatti iroda és raktár célra bérelt ingatlan kapcsán fizetett kaució szerepel.

Készletek

A készletek az alábbi bontásban szerepelnek a mérlegben. (Adatok eFt-ban.)

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Projekt érték	6 580 342	14 191 831
Készletekre adott előleg	0	4 099 163
Közvetített szolgáltatások	12 405	236
KÉSZLETEK	6 592 747	18 291 230

Követelések

2.1.1. Vevők felé fennálló követelések

Vevő követelések: 12 520 eFt.

2.1.2. Egyéb követelések

Az egyéb követelések soron az alábbi tételek vannak kimutatva. (Adatok eFt-ban.)

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Eltérő időszaki levonható ÁFA követelés	3 333	1 734
Személyi jövedelem adó túlfizetése	0	3 732
Szociális hozzájárulási adó túlfizetése	0	3 169
Bírság, önellenőrzési pótlék túlfizetése	0	9
Önkormányzat I - Iparüzési adó	45	171
Levont TB járulék túlfizetése	0	4 626
EGYÉB KÖVETELÉSEK	3 378	13 441

Pénzeszközök

A pénzeszközök az alábbi bontásban szerepelnek a mérlegben. (Adatok eFt-ban.)

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév
Pénztár, csekkek	31	35
Bankbetétek	3 487 697	10 269 200
Pénzeszközök	3 487 728	10 269 235

Aktív időbeli elhatárolások

Tárgyévi aktív időbeli elhatárolások: 1 458 124 eFt. Ebből a még le nem zárt projekteken elszámolt tárgyévi működési költség 646 620 eFt, összességében 1 455 467 eFt, míg a tárgyévet követően esedékes költségek összege 2 657 eFt.

Források

Saját tőke

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásai és a változások okai az alábbiak. (Adatok eFt-ban.)

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Jegyzett tőke	5 000	5 000	0
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
Tőketartalék	500 000	500 000	0
Eredménytartalék	873	1 101	228
Lekötött tartalék	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0
Adózott eredmény	228	178	-50
Saját tőke	506 101	506 279	178

Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettségek

A mérlegben törvényi rendelkezés, illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett, állami vagyon részét képező eszköz 3 000 718 eFt értékben szerepel, mely érték a vagyonkezelésbe vett Igazságügyi Palota és Agrárminisztérium épületek nyilvántartási értékét jelenti

A hosszú lejáratú kötelezettségeket az alábbi táblázat tartalmazza. (Adatok eFt-ban.)

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév
Vagyonkezelésbe vett eszközök nyilvántartási értéke	2 860 178	3 000 718
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	25 192	104 697
Hosszú lejáratú kötelezettségek	2 885 370	3 105 415

Az egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek tárgyévi 79 505 eFt-os növekménye vállalkozási szerződésekhez kapcsolódó készpénzes garanciára vonatkozik.

Szállítókkal szembeni kötelezettség: 1 023 012 eFt

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek sor az alábbi tételekből adódik. (Adatok eFt-ban.)

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév
Társasági adó	23	19
Személyi jövedelem adó	6 455	0
Céget terhelő SZJA fizetési kötelezettség	199	117
Szociális hozzájárulási adó fizetési kötelezettség	6 014	0
1/3 Táppénz fizetési kötelezettség	33	0
Cégautó adó fizetési kötelezettség	48	36
Bírság, önellenőrzési pótlék fizetési kötelezettség	10	0
Áfa fizetési kötelezettség	78 623	26 422
Foglalkoztatottakkal szembeni tartozás	21 679	17 912
Fel nem vett járandóságok (utalandó letiltás)	0	353
Eltérő időszaki fizetendő ÁFA köt.	2 551	252 272
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség (el nem számolt projektek előlege)	9 755 704	25 186 354
Levont TB járulék kötelezettség	8 282	0
Gépjárműadó kötelezettség	0	7
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	9 879 621	25 483 492

Passzív időbeli elhatárolások

Tárgyévi passzív időbeli elhatárolások: 207 364 eFt, melyből költségek, ráfordítások 5 080 eFt-ot, míg a halasztott bevételek 202 284 eFt-ot tesznek ki.

Eredménykimutatás

Tárgyévi értékesítés

A tárgyévi értékesítés nettó árbevétele: 111 017 eFt.

Az eredmény alakulásának elemei. (Adatok eFt-ban.)

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév
Üzemi tevékenység eredménye	263	112
Pénzügyi műveletek eredménye	-12	85
Adózás előtti eredmény	251	197

Az elszámolt értékcsökkenési leírás. (Adatok eFt-ban.)

Megnevezés	Összeg
Lineáris terv szerinti értékcsökkenési leírás	7 025
A tárgyévben elszámolt kisértékű eszközök értékcsökkenése	94
A tárgyévben elszámolt összes értékcsökkenés	7 119

Steindl Imre Program Nonprofit Zrt. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat. (Adatok eFt-ban.)

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Értékesítés nettó árbevétele	58 814	111 017	52 203
Egyéb bevételek	6 305 141	740 917	-5 564 224
Pénzügyi műveletek bevételei	4	85	81
Bevételek összesen	6 363 959	852 019	-5 511 940

Kapott támogatások bemutatása

A Társaságot abból a célból alapította a Magyar Állam, hogy a 1788/2016. (XII. 17.) Korm. határozatban meghatározott feladatokat lássa el.

A Társaság 2023. december 31-ig az alábbi, 2023. évben folyamatban lévő projektekre kapott támogatást.

- Az Igazságügyi Palota és az Agrárminisztérium épület rekonstrukciója, valamint az Agrárminisztérium épülete alatt megvalósítandó mélygarázs tervezési és egyéb előkészítő feladatainak, továbbá az Alkotmány utca 5. szám alatt található épület a Kúria Igazságügyi Palotában el nem férő szervezeti egységei számára történő átalakításához kapcsolódó tervezési és egyéb előkészítő feladatainak elvégzése kapcsán folyósított összeg összesen: 14 992 500 ezer forint volt. A beruházás II. üteme az év folyamán megkezdődött.
- A Fiumei Úti Nemzeti Sírkert, valamint a kapcsolódó Salgótarjáni utcai zsidó temetővel kapcsolatos beruházások előkészítése kapcsán a Társaság 1 017 700 eFt összegben kapott támogatást, mellyel kapcsolatban további előkészítő munkákat végzett.
- A Társaság 2020-ban megbízást kapott három, műemlékvédelem alatt álló épület megsemmisült tetőidomai helyreállításának előkészítésére 250.000 ezer forint összegben.
- A Társaság közreműködött a Gazdasági Versenyhivatal más épületbe történő átköltöztetéséhez szükséges iroda kiválasztásának folyamatában, mellyel kapcsolatban 19 050 ezer forint

támogatásban részesült. A támogatással a Társaság elszámolt, a beszámolót az Országgyűlés Hivatala, mint támogató elfogadta.

- A Kormány döntött az Országház épülete belső rekonstrukciója és modernizációja szükségességének vizsgálatához és a beruházás előkészítéséhez kapcsolódó beruházási terv elkészítéséről, melyhez kapcsolódó támogatási szerződés aláírásra került és 457 200 eFt támogatási összeg megérkezett. A beszámoló írásának időpontjáig a pénzügyi szakmai beszámoló benyújtásra került.

A Társaság a fenti projektekre vonatkozóan részben a működési költségei fedezetére számolt el bevételeket, részben pedig a támogatásokból létrejött vagyonelemek átadásakor számolta el a halasztott bevételek közt nyilvántartott támogatásokat.

Az egyéb bevételek megoszlását az alábbi táblázat mutatja be. (Adatok eFt-ban.)

Megnevezés		Összeg
A. Bevételek működési költségek fedezetére összesen		650 261
Temető Projekt	4 550	
Agrárminisztérium/Igazságügyi Palota	522 555	
Országgház beruházási terv	119 150	
Historikus épületelemek helyreállítása	365	
Elszámolt eszköz écs. visszavezetés miatt	3 641	
B. Bevételek az eszközök kivezetése, ill. az elszámolások miatt		
Alkotmány utca/NÖE		90 653
Állami támogatásokból származó bevételek összesen (A + B)		740 914
Egyéb bevételek		3
Egyéb bevételek összesen		740 917

Ráfordítások alakulása

A Steindl Imre Program Nonprofit Zrt. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat. (Adatok eFt-ban.)

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Anyagjellegű ráfordítások	172 935	288 236	115 301
Személyi jellegű ráfordítások	330 582	465 434	134 852
Értékcsökkenési leírás	13 891	7 119	-6 772
Egyéb ráfordítások	5 846 284	91 033	-5 755 251
Pénzügyi műveletek ráfordításai	16	0	-16
Ráfordítások összesen	6 363 708	851 822	-5 511 886

Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat. (Adatok eFt-ban.)

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Anyagjellegű ráfordítások	172 935	288 236	115 301
Személyi jellegű ráfordítások	330 582	465 434	134 852
Értékcsökkenési leírás	13 891	7 119	-6 772
Összesen	517 408	760 789	243 381

Igénybe vett szolgáltatások részletezése. (Adatok eFt-ban.)

Megnevezés	Összeg
Szállítás, raktározás	400
Ingatlan bérleti díja	78 244
Gépek bérleti díja	1 175
Járművek bérleti díja	180
Oktatás, továbbképzési	29
Utazás és kiküldetés	2 391
Postaköltség	180
Telefon	349
Internet használat	349
Üzemeltetési díj, takarítás	62 849
Számviteli, könyvvizsgálói szolgáltatás	11 829
Ügyvédi, jogi, közjegyzői díj	5 806
Szakkönyv, folyóirat, előfizetés	610
Fordítás	125
Kulcsmásolási	10
Parkolási díjak	4
Autópálya matrica	8
Informatikai szolgáltatás	10 532
Foglalkozás egészségügy szolgáltatás	160
Szakértői díjak	254
Fénymásolás	2
Nyomdai és grafikai költségek	12
Munka- és tűzvédelmi szolgáltatás	22
Különféle egyéb igénybe vett szolgáltatás	284
Összesen	175 804

Egyéb igénybe vett szolgáltatások részletezése. (Adatok eFt-ban.)

Megnevezés	Összeg
Hatósági igazgatósági díjak (illetékek)	1 561
Pénzügyi szolgáltatási díjak, bakköltségek	8 016
Biztosítási díjak	827
Tagsági díjak	88
Összesen	10 492

Eredmény**Az adózás előtti eredményt módosító tételek****Adózás előtti eredményt csökkentő tételek. (Adatok eFt-ban.)**

Megnevezés	Összeg
Adótörvény szerinti értékcsökkenés és nyilv. szer. érték	7 119
Összesen	7 119

Adózás előtti eredményt növelő tételek. (Adatok eFt-ban.)

Megnevezés	Összeg
Önkormányzati késedelmi pótlék	12
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés és kiv. érték	7 119
Összesen	7 131

Társasági adó alap és adó levezetése. (Adatok eFt-ban.)

Megnevezés	Tárgyév
Adózás előtti eredmény	197
TAO alapot növelő tételek	7 131
TAO alapot csökkentő tételek	7 119
Adóalap	209
Társasági adó	19
Adózott eredmény	178

Tájékoztató kiegészítések

Bér- és létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos állományi létszáma 20 fő, a személyi ráfordítások a következők szerint alakultak. (Adatok eFt-ban.)

Megnevezés	Összeg
Bérköltség	398 551
Bérfelrakások	53 125
Személyi jellegű egyéb kifizetések	13 758
Személyi jellegű ráfordítások	465 434

Az ügyvezető munkabére tárgyévben 57 018 eFt volt.

1. sz. melléklet

Immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének és értékcsökkenésének alakulása (eFt)

Megnevezés	Bekerülési érték (bruttó érték)				Halmazott értékcsökkenés				Nettó érték	
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Záró
Immateriális javak	46 450	805	2 090	45 165	43 684	1 738	2 090	43 332	2 766	1 833
Vagyoni értékű jogok	38 884	805	2 090	37 599	36 635	1 425	2 090	35 970	2 249	1 629
Szellemi termékek	7 566			7 566	7 049	313		7 362	517	204
Tárgyi eszközök	3 047 613	441 400	3 178 003	3 11 010	53 461	5 381	953	57 889	2 994 152	253 121
Ingatlanok és kapcs. vagyoni ért. jogok	28 442			28 442	4 619	1 707		6 326	23 823	22 116
Egyéb ber., felszerel., járművek	54 673	228 848	953	282 568	48 842	3 674	953	51 563	5 831	231 005
Beruházások, felújítások	2 964 498	212 552	3 177 050						2 964 498	
Összesen	3 094 063	442 205	3 180 093	356 175	97 145	7 119	3 043	101 221	2 996 918	254 954

Főkönyvi kivonat

2023

Devizanem: HUF

Hónap: 0 - 12 (Időszaki)		Forgalom		Egyenleg	
Szla.	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	3,565,368,065	3,284,356,240	281,011,825	0
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	49,344,416	47,511,615	1,832,801	0
113	Vagyoni értékű jogok	41,778,887	40,150,230	1,628,657	0
1131	Vagyoni értékű jogok	39,689,075	2,089,812	37,599,263	0
1139	Vagyoni értékű jogok terv sz.értékcsokk.	2,089,812	38,060,418	0	35,970,606
114	Szellemi termékek	7,565,529	7,361,385	204,144	0
1141	Szellemi termékek	7,565,529	0	7,565,529	0
1149	Szellemi termékek terv sz. értékcsokk.	0	7,361,385	0	7,361,385
12	INGATLANOK, KAPCS. VAGYONI ÉRT. JOGOK	28,441,748	6,325,382	22,116,366	0
123	Épületek,épületrészek,tulajdoni hányadok	28,441,748	6,325,382	22,116,366	0
1232	Bérelt ingatlanon végzett felújítás	28,441,748	0	28,441,748	0
1239	Épületek terv szerinti értékcsokkenése	0	6,325,382	0	6,325,382
14	EGYÉB BEREDEZÉSEK, FELSZ., JÁRMŰVEK	284,474,112	53,469,278	231,004,834	0
141	Üzemi berendezések, gépek,felszerelések	215,415,743	763,748	214,651,995	0
1411	Üzemi gépek, berendezések, felszerelések	398,369	365,379	32,990	0
1412	Kúria szobrok-ingóságok	176,844,719	0	176,844,719	0
1413	FM szobrok-ingóságok	37,807,276	0	37,807,276	0
1419	Üzemi gépek, berendezések terv sz. écs.	365,379	398,369	0	32,990
142	Egyéb járművek	13,946,383	453,918	13,492,465	0
1421	Egyéb járművek	13,946,383	0	13,946,383	0
1429	Egyéb járművek terv sz. értékcsokkenése	0	453,918	0	453,918
143	Irodai, igazgatási berendezések	54,955,986	52,251,612	2,704,374	0
1431	Irodai, igazgatási berendezések	54,368,776	587,210	53,781,566	0
1439	Irodai, igazgatási ber. terv sz. écs.	587,210	51,664,402	0	51,077,192
144	Üzemkörön kívüli berendezések, felsz.	156,000	0	156,000	0
1441	Üzemkörön kívüli berendezések, felsz.	156,000	0	156,000	0
16	BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK	3,177,049,965	3,177,049,965	0	0
161	Befejezetlen beruházások	3,177,049,965	3,177,049,965	0	0
1611	Befejezetlen beruházások	13,812,249	13,812,249	0	0
1612	Befejezetlen beruházások	3,163,237,716	3,163,237,716	0	0
16121	Befejezetlen beruházás	383,923	383,923	0	0
16122	Kúria (Kossuth tér 12.)	1,079,993,254	1,079,993,254	0	0
16123	Agrárminisztérium épülete	2,082,860,539	2,082,860,539	0	0
17	BEFEKTETETT PÜ.I ESZKÖZÖK RÉSZESEDÉSEK	26,057,824	0	26,057,824	0
172	Egyéb tartós részesedés	26,057,824	0	26,057,824	0
1721	Egyéb tartós részesedés/ERSTE ingatlan	14,029,654	0	14,029,654	0
1722	Egyéb tartós részesedés/Falk-Kossuth	12,028,170	0	12,028,170	0
2	KÉSZLETEK	18,452,113,639	160,884,180	18,291,229,459	0
23	BEFEJEZETLEN TERMELÉS ÉS FÉLKÉSZTERMÉKEK	18,439,461,887	148,468,486	18,290,993,401	0
231	Befejezetlen termelés	14,340,299,326	148,468,486	14,191,830,840	0
2311	Országgház OH	304,196,750	0	304,196,750	0
2313	"Szomszéd házak" (Kossuth tér 9-10.)	29,931,870	0	29,931,870	0
2314	Vértanúk tere	409,076,250	0	409,076,250	0
2315	Kupola, tetőidom (TI-801)	104,190,533	0	104,190,533	0
2317	Temető rekonstrukció (800)	44,324,830	0	44,324,830	0
2318	Alkotm. u. Emlékhel (v Mélygarázs) (650)	278,926,296	90,652,736	188,273,560	0
2319	Kúria (K. tér 12.)FM (K. tér 11.) IPAM	13,169,652,797	57,815,750	13,111,837,047	0
23191	Kúria (K. tér 12.) IPAM	7,473,672,366	31,479,000	7,442,193,366	0
23192	FM (K. tér 11.) IPAM	5,695,980,431	26,336,750	5,669,643,681	0
232	Készletekre adott előleg	4,099,162,561	0	4,099,162,561	0
27	KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK	12,651,752	12,415,694	236,058	0
271	Közvetített szolgáltatások	12,651,752	12,415,694	236,058	0
3	KÖVETELÉSEK,PÉNZÜGYI ESZK,AKTÍV IDŐB.ELH	29,416,496,389	17,674,883,279	11,741,613,110	0
31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLL.- SZOLGÁLTATÁSBÓL	157,736,856	145,217,217	12,519,639	0
311	Belföldi követelések	157,736,856	145,217,217	12,519,639	0
35	ADOTT ELŐLEGEK	4,255,062,869	4,255,062,869	0	0
354	Egyéb szállítói előleg	4,255,062,869	4,255,062,869	0	0
3541	Egyéb szállítói előleg	378,000	378,000	0	0
3542	Egyéb szállítói előleg	4,254,684,869	4,254,684,869	0	0
36	EGYÉB KÖVETELÉSEK	6,770,922	5,036,701	1,734,221	0

Hónap: 0 - 12 (Időszaki)		Forgalom		Egyenleg	
Szla.	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
368	Különféle egyéb követelések	6,770,922	5,036,701	1,734,221	0
3682	Áfa könyveléséhez átvezetési számla	1,703,294	1,703,294	0	0
3685	Eltérő időszaki levonható áfa	5,067,628	3,333,407	1,734,221	0
38	PÉNZESZKÖZÖK	23,452,604,233	13,183,368,849	10,269,235,384	0
381	Pénztár/HUF	3,258,309	3,223,169	35,140	0
3811	Pénztár számla	3,258,309	3,223,169	35,140	0
384	Elszámolási betétszámla	19,162,807,222	8,894,188,235	10,268,618,987	0
3841	Bank/HUF/MÁK/00000017	19,162,807,222	8,894,188,235	10,268,618,987	0
385	Elkülönített betétszámlák	4,524,681	3,943,424	581,257	0
3851	Bank/HUF/MÁK/00060011	4,524,681	3,943,424	581,257	0
387	Pénzhelyettesítő eszköz (utalvány, jegy)	6,350,839	6,350,839	0	0
3874	Helyi bérlet	1,942,500	1,942,500	0	0
3877	Széchenyi-pihenőkártya	4,408,339	4,408,339	0	0
38771	Széchenyi Szálláshely-szolg.	4,408,339	4,408,339	0	0
389	Átvezetési számla	4,275,663,182	4,275,663,182	0	0
3891	Bank-pénztár forgalom átvezetési számla	3,150,000	3,150,000	0	0
3892	Bank-bank forgalom átvezetési számla	4,000,000	4,000,000	0	0
3893	Követelés-kötelezettség összevezetési sz	13,828,313	13,828,313	0	0
3894	Technikai rendezési számla	4,254,684,869	4,254,684,869	0	0
39	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS	1,544,321,509	86,197,643	1,458,123,866	0
391	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1,467,563,341	12,096,751	1,455,466,590	0
3911	Árbevétel elhatárolása	1,467,563,341	12,096,751	1,455,466,590	0
392	Költségek, ráfordítások aktív időbeli e.	76,758,168	74,100,892	2,657,276	0
4	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	19,989,188,657	50,302,846,513	0	30,313,657,856
41	SAJÁT TŐKE	228,189	506,329,464	0	506,101,275
411	Jegyzett tőke	0	5,000,000	0	5,000,000
412	Tőketartalék	0	500,000,000	0	500,000,000
413	Eredménytartalék	0	1,101,275	0	1,101,275
419	Adózott eredmény	228,189	228,189	0	0
44	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	57,815,751	3,163,230,732	0	3,105,414,981
447	Tartós köt. egyéb rész. váll. szemben	57,815,751	3,058,534,224	0	3,000,718,473
449	Egyéb hosszú lej. kötelezettségek	0	104,696,508	0	104,696,508
4491	Kapott teljesítési biztosítékok	0	104,696,508	0	104,696,508
45	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	3,631,727,332	4,654,738,862	0	1,023,011,530
454	Szállítók	3,631,727,332	4,654,738,862	0	1,023,011,530
46	EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1,567,178,029	1,586,678,318	0	19,500,289
461	Eredményt terhelő adók	23,000	23,000	0	0
4611	Társasági adó tárgyév (101)	23,000	23,000	0	0
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	128,950,588	125,335,588	3,615,000	0
4621	Magánszemélyhez köthető SZJA (290)	126,767,616	123,035,616	3,732,000	0
46211	Munkaviszonyból származó SZJA	55,673,734	55,673,734	0	0
46212	Kifizetői SZJA-k	2,616,574	2,616,574	0	0
462124	Egyéb kifizetői SZJA köt.	2,616,574	2,616,574	0	0
46219	Magánszemélyhez köthető SZJA pü-i rend.	68,477,308	64,745,308	3,732,000	0
4622	Magánszemélyhez nem köt. SZJA (103)	2,182,972	2,299,972	0	117,000
46221	Béren kívüli juttatások utáni SZJA-köt.	661,250	661,250	0	0
46222	Egyes meghatározott juttatások ut.SZJA	389,236	389,236	0	0
46223	Céget terhelő SZJA befizetése	1,132,486	1,249,486	0	117,000
463	Költségvetési befizetési kötelezettségek	53,425,189	53,425,189	0	0
46301	Szociális hozzájárulási adó (258)	53,125,327	53,125,327	0	0
46302	1/3 Táppénz kötelezettség (149)	113,422	113,422	0	0
46303	Cégautó adó (241)	180,000	180,000	0	0
46323	Gépjárműadó (410)	6,440	6,440	0	0
464	Költségvetési befizetési köt.teljesítése	66,405,326	63,269,766	3,135,560	0
46401	Szociális hozzájárulási adó befiz. (258)	62,308,327	59,139,327	3,169,000	0
46402	1/3 Táppénz kötelezettség befiz. (149)	145,999	145,999	0	0
46403	Cégautó adó befiz. (241)	192,000	228,000	0	36,000
46406	Bírság, Önellenzési pótlék befiz.(215)	19,000	10,000	9,000	0
46408	Szakképzési hozzájárulás befiz. (182)	3,740,000	3,740,000	0	0
46423	Gépjárműadó befizetése (410)	0	6,440	0	6,440
466	Előzetesen felszámított ált.forgalmi adó	23,683,874	23,683,874	0	0
4661	Előzetesen felszámított áfa	23,683,874	23,683,874	0	0
467	Fizetendő általános forgalmi adó	621,176,070	621,176,070	0	0
4671	Fizetendő ÁFA	621,176,070	621,176,070	0	0

Hónap: 0 - 12 (Időszaki)		Forgalom		Egyenleg	
Szla.	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
468	Áfa pénzügyi elszámolása (104)	673,149,687	699,571,687	0	26,422,000
469	Önkormányzati adók elszámolási számla	364,295	193,144	171,151	0
4691	Budapest Főváros Önkormányzata	364,295	193,144	171,151	0
46911	Helyi iparüzési adó	352,695	181,541	171,154	0
46915	Késedelmi pótlék	11,600	11,603	0	3
47	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	595,356,203	26,047,621,846	0	25,452,265,643
471	Jövedelem elszámolási számla	408,304,373	426,216,291	0	17,911,918
4711	Jövedelem elszámolási számla	408,304,373	426,216,291	0	17,911,918
472	Levonások	1,589,409	1,942,611	0	353,202
4723	Letiltás levonás	1,589,409	1,942,611	0	353,202
473	Társadalombiztosítási kötelezettség	161,423,853	156,797,853	4,626,000	0
4735	Biztosított TB járuléka (407)	161,423,853	156,797,853	4,626,000	0
47351	Levont TB járulék 18,5%	74,257,853	74,257,853	0	0
47359	Levont TB járulék befizetés	87,166,000	82,540,000	4,626,000	0
479	Egyéb befizetési kötelezettségek	24,038,568	25,462,665,091	0	25,438,626,523
4792	Eltérő időszaki fizetendő áfa	2,551,279	254,823,548	0	252,272,269
4799	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	21,487,289	25,207,841,543	0	25,186,354,254
47991	Tám. szerz. szembeni visszafizetési köt.	19,050,000	25,205,404,254	0	25,186,354,254
4799113	Tám. szerz. vízf. köt./FM Kúria IPAM	0	23,092,116,089	0	23,092,116,089
4799114	Tám. szerz. vízf. köt./Vértanúk tere	0	409,076,250	0	409,076,250
4799115	Tám. szerz. vízf. köt./Országház	0	457,200,000	0	457,200,000
4799116	Tám. szerz. vízf. köt./Kupola	0	250,000,000	0	250,000,000
4799117	Tám. szerz. vízf. köt./Temető rekons	0	977,961,915	0	977,961,915
4799118	Tám. szerz. vízf. köt./GVH	19,050,000	19,050,000	0	0
47992	Telefonköltség technikai elszám. szála	26,565	26,565	0	0
47993	Egyes meghatározott juttatás elszám.szála	2,356,000	2,356,000	0	0
47994	Egyéb munkváll-al elszm.technikai számla	54,724	54,724	0	0
48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS	99,398,983	306,763,121	0	207,364,138
482	Költségek,ráford. passzív időbeli elhat.	5,105,400	10,185,400	0	5,080,000
4821	Költségek,ráford. passzív időbeli elhat.	5,105,400	10,185,400	0	5,080,000
483	Halasztott bevételek	94,293,583	296,577,721	0	202,284,138
4831	Fejlesztési célú támogatás	94,293,583	296,577,721	0	202,284,138
48314	Fejlesztési célú támogatás/Alkotmány u.	90,652,736	278,926,294	0	188,273,558
48317	Fejlesztési célú támogatás/Üzem. koncepc.	3,640,847	17,651,427	0	14,010,580
49	ÉVI MÉRLEG SZÁMLÁK	14,037,484,170	14,037,484,170	0	0
491	Nyitómérleg számla	14,037,484,170	14,037,484,170	0	0
5	KÖLTSÉGNEMEK	739,635,593	74,796,996	664,838,597	0
51	ANYAGKÖLTSÉG	5,990,527	1,176	5,989,351	0
511	Vásárolt anyagok költségei	5,728,470	0	5,728,470	0
5113	Üzem- és fűtőanyagok költségei	151,012	0	151,012	0
5114	Vásárolt energia költsége	4,454,081	0	4,454,081	0
51141	Áram költség	4,454,081	0	4,454,081	0
5117	Irodaszer, nyomtatvány	1,123,377	0	1,123,377	0
512	Egy éven belül elhaszn. anyagi eszközök	262,057	1,176	260,881	0
51204	Berendezések, felszerelések	169,551	0	169,551	0
51206	Tisztítószer, tisztítóeszköz	7,800	0	7,800	0
51209	Kis értékű felhasznált tárgyak, fogyóeszköz	79,786	1,176	78,610	0
51210	Dekorációs anyag	4,920	0	4,920	0
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	249,944,886	74,140,789	175,804,097	0
5201	Szállítás-rakodás, raktározás	406,922	7,396	399,526	0
5202	Bérleti díjak	150,943,331	71,345,110	79,598,221	0
52021	Ingatlan bérleti díj	149,588,754	71,345,110	78,243,644	0
52022	Gépek bérleti díja	1,175,005	0	1,175,005	0
52023	Járművek bérleti díja	179,572	0	179,572	0
5205	Oktatás továbbképzés ktg.	29,210	0	29,210	0
5206	Utazási és kiküldetési ktg.	2,391,274	0	2,391,274	0
52061	Belföldi kiküldetési ktg.	13,402	0	13,402	0
52062	Külföldi kiküldetési ktg.	2,377,872	0	2,377,872	0
5207	Posta,telefon, egyéb hírközlő eszköz	1,316,753	439,155	877,598	0
52071	Levél, csomag ktg.	179,595	0	179,595	0
52072	Telefon ktg.	359,463	10,160	349,303	0
52073	Internet ktg.	777,695	428,995	348,700	0
5209	Üzemeltetési díj, takarítás	64,474,893	1,626,359	62,848,534	0
5211	Számviteli, könyvvizsgálói szolgáltatás	11,828,571	0	11,828,571	0

Hónap: 0 - 12 (Időszaki)		Forgalom		Egyenleg	
Szla.	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
52111	Számviteli szolgáltatás	5,738,921	0	5,738,921	0
52112	Könyvvizsgálói szolgáltatás	6,089,650	0	6,089,650	0
5212	Ügyvédi, jogi, közjegyzői díj	5,889,512	83,344	5,806,168	0
5216	Szakkönyv, folyóirat, előfizetés	823,657	212,307	611,350	0
5217	Fordítási ktg.	124,536	0	124,536	0
5218	Kulcsmásolás ktg.	10,033	0	10,033	0
5221	Parkolási díjak	4,064	0	4,064	0
5222	Autópálya matrica	9,100	0	9,100	0
5224	Informatikai szolgáltatás	10,955,416	423,822	10,531,594	0
5226	Foglalkozás, egészségügy	160,000	0	160,000	0
5227	Szakértői díjak	254,000	0	254,000	0
5229	Fénymásolás	1,697	1	1,696	0
5230	Nyomdai és grafikai költség	14,450	2,300	12,150	0
5250	Munka- és tűzvédelmi szolgáltatás	22,479	0	22,479	0
5290	Különb. egy. igényb. szolg./alváll. ktg.	284,988	995	283,993	0
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	11,105,175	613,547	10,491,628	0
531	Hatósági igazgatási díjak (illetékek)	1,671,350	110,466	1,560,884	0
532	Pénzügyi szolg.-i díjak, bankköltségek	8,015,623	0	8,015,623	0
533	Biztosítási díjak	1,330,202	503,081	827,121	0
5331	Gazdálkodó szerv. vagy- és egyéb bizt.	982,958	219,404	763,554	0
5332	Járművek biztosítása (CASCO, KFB)	347,244	283,677	63,567	0
534	Tagsági díjak	88,000	0	88,000	0
54	BÉRKÖLTSÉG	398,550,626	0	398,550,626	0
541	Bérköltség	398,550,626	0	398,550,626	0
54111	Főfoglalkozásúak bér ktg.	391,791,594	0	391,791,594	0
54115	Megbízási díj ktg.	6,759,032	0	6,759,032	0
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	13,799,833	41,484	13,758,349	0
551	Személyi jellegű kifizetések	5,037,263	0	5,037,263	0
5511	Betegszabadság	1,101,900	0	1,101,900	0
5512	Költségtérítések	3,935,363	0	3,935,363	0
55122	Munkabajárási költségtérítések	3,529,600	0	3,529,600	0
551221	Helyi utazási bérlet	1,795,500	0	1,795,500	0
551222	Gépkocsi ktg. térítés/munkabajárási	1,734,100	0	1,734,100	0
55123	Kiküldetési költségtérítés	405,763	0	405,763	0
552	Jóléti és kulturális költségek	4,408,339	0	4,408,339	0
5522	SZÉP kártya	4,408,339	0	4,408,339	0
55222	SZÉP kártya értékhatáron belüli	4,408,339	0	4,408,339	0
552221	SZÉP kártya szálláshely szolgáltatás	4,408,339	0	4,408,339	0
553	Természetbeni juttatások	3,145,323	41,484	3,103,839	0
5531	Reprezentációs költségek	2,240,562	41,484	2,199,078	0
5533	Egyéb természetbeni juttatások	904,761	0	904,761	0
554	Egyéb személyi jellegű kifizetések	45,000	0	45,000	0
5549	Egyéb szem. jell. kif./Szemüveg hozzájár	45,000	0	45,000	0
556	Munkáltatói 1/3 táppénz	113,422	0	113,422	0
557	Kifizetőt terhelő adók	1,050,486	0	1,050,486	0
5571	Kifizetőt terhelő juttatások utáni szja	389,236	0	389,236	0
5572	Béren kívüli juttatások utáni szja	661,250	0	661,250	0
56	BÉRJÁRULÉKOK	53,125,327	0	53,125,327	0
561	Társadalombiztosítási járulék	53,125,327	0	53,125,327	0
5611	Szociális hozzájárulási adó	53,125,327	0	53,125,327	0
56111	Szocho bérek után	52,214,852	0	52,214,852	0
56112	Szocho béren kívüli juttatások után	573,132	0	573,132	0
56113	Szocho egyes meghatározott jut. után	337,343	0	337,343	0
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	7,119,219	0	7,119,219	0
571	Terv szerinti értékcsökkenés lineáris	7,025,430	0	7,025,430	0
572	Terv szerinti összegű (kisértékűek)	93,789	0	93,789	0
8	AZ ÉRTÉKESÍTÉS ÖNKÖLTS. ÉS RÁFORDÍTÁSOK	190,332,420	3,348,243	186,984,177	0
81	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	96,256,857	305,838	95,951,019	0
814	Eladott áruk beszerzési értéke	6,308,496	0	6,308,496	0
815	Eladott (közvetített) szolg. értéke	89,948,361	305,838	89,642,523	0
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	94,075,349	3,042,405	91,032,944	0
863	Az üzleti évhez kapcs. ráfordítások	11,629	0	11,629	0
8631	Adóalapot növelő bírságok, büntetések	11,603	0	11,603	0
86311	Késedelmi pótlék (NAV, Önkormányzat)	11,603	0	11,603	0

Hónap: 0 - 12 (Időszak)		Forgalom		Egyenleg	
Szla.	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
8632	Adóalapot NEM növelő bírságok büntetések	26	0	26	0
86324	Késedelmi kamatok (cég-cég)	26	0	26	0
866	Elszámolt értékvesztés, tervenf. értékcs	3,042,401	3,042,401	0	0
8663	Immat. javak elszámolt tervenf. écs.	2,089,812	2,089,812	0	0
8664	Tárgyi eszk. elsz. tervenf. értékcsökk.	952,589	952,589	0	0
867	Adók, illetékek, hozzájárulások	367,981	0	367,981	0
8671	Állami kgtvetéssel elsz.adók,illetékek	186,440	0	186,440	0
86717	Gépjárműadó	6,440	0	6,440	0
86718	Cégautó adó	180,000	0	180,000	0
8672	Önkormányzattal elsz. adók, illetékek	181,541	0	181,541	0
86725	Helyi iparüzési adó	181,541	0	181,541	0
869	Különféle egyéb ráfordítások	90,653,338	4	90,653,334	0
86907	Kerekítések elszámolása	602	4	598	0
86923	Visszaízetett fejlesztési célú tám.	90,652,736	0	90,652,736	0
87	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	214	0	214	0
876	Átváltási, értékelési árfolyamvesztés	214	0	214	0
8762	Köv.köt-ek pü. rendezett árfolyamveszt.	214	0	214	0
9	AZ ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE, BEVÉTELEK	842,891	852,862,203	0	852,019,312
91	BELFÖLDI ÉRKÉSESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	842,878	111,860,290	0	111,017,412
911	Belföldi értékesítés árbevétele	842,878	111,860,290	0	111,017,412
96	EGYÉB BEVÉTELEK	13	740,917,039	0	740,917,026
967	Visszafiz. köt. nélkül kapott támogatás	0	740,913,640	0	740,913,640
9671	Állami kgtvetésből kapott támogatás	0	740,913,640	0	740,913,640
96713	Költségvetési tám.felold./Kúria	0	119,149,872	0	119,149,872
96714	Költségvetési tám.felold./Alkotmány u.	0	90,652,736	0	90,652,736
96715	Költségvetési tám.felold./FM épület	0	522,555,212	0	522,555,212
96717	Költségvetési tám.felold./Üzem koncepc	0	3,640,847	0	3,640,847
96718	Költségvetési tám.felold./Kupola	0	365,365	0	365,365
96719	Költsgrt tám.felold./Temető rekonstrukció	0	4,549,608	0	4,549,608
969	Különféle egyéb bevételek	13	3,399	0	3,386
96907	Kerekítések elszámolása	13	3,399	0	3,386
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	84,874	0	84,874
974	Egyéb kapott kamatok,kamatjell.bevételek	0	84,874	0	84,874
9742	Kamatbevétel egyéb vállalkozásoktól	0	84,874	0	84,874
1 - 4 számlaosztályok összesen		71,423,166,750	71,422,970,212	196,538	
5 - 9 számlaosztályok összesen		930,810,904	931,007,442		196,538
1 - 9 számlaosztályok összesen		72,353,977,654	72,353,977,654		

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Steindl Imre Program Nonprofit Zrt. tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztük a Steindl Imre Program Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság (1055 Budapest, Kossuth Lajos tér 1-3., cégjegyzék száma: 01-10-049150, a továbbiakban: "Társaság") 2023. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2023. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege: **30.325.562 eFt**, az adózott eredmény: **178 eFt** nyereség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős eleminek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2023. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövőbelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó - Magyarországon hatályos - törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős a megbízható és valós képet adó az egyszerűsített éves beszámoló elkészítéséért a számviteli törvénnyel összhangban, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közlése a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

A vezetés felelős a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.

- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- A vezetés tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2024. május 6.

AUDIT NETWORK HUNGARY KFT.

1036 Budapest, Galagonya u. 5.

Kamarai Eng.sz.: 002158

WESSELY Vilmos

ügyvezető

Audit Network Hungary Kft.

MKVK nyilvántartási szám: 002158

Dr. Lukács János

kamarai tag könyvvizsgáló

MKVK tagsági szám: 003567