

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

Statisztikai 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.

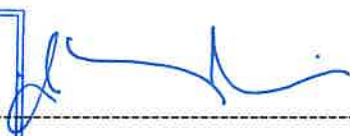
Egyszerűsített éves beszámoló

2024

Üzleti évről

Keltezés: Budapest, 2025.04.24.




A vállalkozás vezetője

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: 2024.12.31. (év/hó/nap)
Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG
Eszközök (aktívák)

devizanem: ezer HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	281 012		281 603
02.	1. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 833		728
03.	02. sorból: Immateriális javak értékhelyesbítése			
04.	11. TÁRGYI ESZKÖZÖK	253 121		254 817
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
06.	111. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	26 058		26 058
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
08.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
09.	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	28 586 426		73 853 932
10.	1. KÉSZLETEK	18 291 230		35 948 706
11.	11. KÖVETELÉSEK	25 961		77 335
12.	11. sorból: Követelések értékelési különbözete			
13.	I l. sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14.	111. ÉRTÉKPAPÍROK			
15.	14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete			
	IV. PÉNZESZKÖZÖK	10 269 235		37 827 891
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások	1 458 124		1 841 646
18.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+09.+17.sor)	30 325 562		75 977 181

Keltezés: Budapest, 2025.04.24.





A vállalkozás vezetője

Statisztikai
számjel:

2	5	8	4	0	7	1	7	8	4	1	1	5	7	3	0	1
0	1	--	1	0	--	0	4	9	1	5	0				1	2

Cégjegyzék száma:

Az üzleti év mérleg-fordulónapja: 2024.12.31. (év/hó/nap)

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG
Források (passzívák)

devizanem: ezer HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
	b	c	d	e
19.	D. saját tőke (20+22+23+24+25+26+29. sor)	506 279		506 543
20.	1. JEGYZETT TŐKE	5 000		5 000
21.	20. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
22.	11. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23.	111. TŐKETARTALÉK	500 000		500 000
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	1 101		1 279
	v. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27.-28. sorok)			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	178		264
30.	E. Céltartalékok			
31.	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sorok)	29 611 919		75 054 719
32.	1. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	11. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	3 105 415		3 063 952
34.	111. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	26 506 504		71 990 767
35.	34. sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	207 364		415 919
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37.sor)	30 325 562		75 977 181

Keltezés: Budapest, 2025.04.24.



A vállalkozás vezetője

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

Statisztikai 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

2024
Üzleti évről

Keltezés: Budapest, 2025.04.24.



A vállalkozás vezetője

Statistikai
számjel:

2	5	8	4	0	7	1	7	8	4	1	1	5	7	3	0	1
0	1	--	1	0	--	0	4	9	1	5	0				3	1

Cégjegyzék száma:

Az üzleti év mérleg-fordulónapja: 2024.12.31. (év/hó/nap)
Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁS

devizanem: ezer HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	Értékesítés nettó árbevétele	111 017		174 743
11.	Aktívált saját teljesítmények értéke			
111.	Egyéb bevételek	740 917		950 863
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	288 236		313 130
	Személyi jellegű ráfordítások	465 434		437 598
VI.	Értécsökkenési leírás	7 119		23 881
VII.	Egyéb ráfordítások	91 033		349 888
	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	112		1 109
	Pénzügyi műveletek bevételei	85		0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	85		0
c.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	197		1 109
x.	Adófizetési kötelezettség	19		845
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-x.)	178		264

Keltezés: Budapest, 2025.04.24.



A vállalkozás vezetője

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 2024. évi Egyszerűsített éves beszámolóhoz

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alátámasztottak.

Budapest, 2025. április 24.



Általános rész

A társaság alapadatai

A társaság teljes cégneve: Steindl Imre Program Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság

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

A társaság jegyzett tőkéje: 5 000 eFt

A Társaság tulajdonosa a Magyar Állam. Tulajdonosi joggyakorló az Országgyűlés Hivatala.

Nyilvántartási száma: 300014.

A Társaságot a Magyar Nemzeti Vagyongazdálkodó Zrt. alapította a Kormány 1788/2016. (XII.17.) határozata szerint, amelyből 5 millió forint alkotta a Társaság alaptőkéjét, 500 millió forint pedig a tőketartalékba került.

Ügyvezetés

A vezérigazgatói feladatokat 2025. március 24-ig Wachsler Tamás látta el. Jelenleg dr. Szinay Attila vezeti a céget. 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. Janó Márk Ádám | Lakcíme: 1121 Budapest, Irtás utca 6. 1/1. |
| - Dr. Juhász Tünde | Lakcíme: 6800 Hódmezővásárhely, Tisza István utca 26. |
| - Dr. Szinay Attila | Lakcíme: 3535 Miskolc, Havas utca 20. |
| - Dr. Lakner Zsuzsa | Lakcíme: 2840 Oroszlány, Arany János utca 36. |

A Felügyelőbizottság tagjai:

- | | |
|-------------------------------------|--|
| - Bakos Emil (elnök) | Lakcíme: 1048 Budapest, Lakkozó utca 64.1/1. |
| - Tarjáné Dr. Molnár Eleonóra Kinga | Lakcíme: 2094 Nagykovácsi, Kálvária sétány 3. |
| - Dr. Vidóvén Árpád | Lakcíme: 1138 Budapest, Szekszárdi utca 15. fsz.1. |

Vállalkozás 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.

Az üzleti év gazdálkodás körülményei

Jelen egyszerűsített éves beszámoló a Steindl Imre Program Nonprofit Zrt. 2024. január 1-jétől 2024. december 31-éig tartó időszakát öleli fel. A mérleg fordulónapja: 2024. december 31., a mérlegkészítés időpontja 2025. február 28.

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. A 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 Társaság választott könyvvizsgálója az Audit Network Hungary Kft. (kamarai nyilvántartási száma: 002158. A személyében felelős könyvvizsgáló Dr. Lukács János (kamarai nyilvántartási száma: 003567). A könyvvizsgálat díja 100%-ban az egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatával kapcsolatos.

A számviteli 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.

Könyvvizetés és a beszámoló pénzneme

A könyvvizetés 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 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 2024-es üzleti évről egyszerűsített éves beszámolót állított össze. A választott eredménykimutatás típusa összköltség eljárással készül. Az Sztv. 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 vállalkozó az MNB árfolyam alkalmazása mellett döntött. A devizában nyilvántartott tételek, év végén átértékelésre kerültek 2024. december 31-i MNB árfolyamon.

Értékcsökkenési leírás elszámolása

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése – az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és eszmei 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 üzleti évenként egy alkalommal kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, amely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenés elszámolására az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében kerül sor.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 100 eFt alatti egyedi beszerzésű tárgyi eszközök beszerzési értékükön a használatba vételkor egy összegben azonnal költségként kerülnek elszámolásra.

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 értékcsökkenés és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

Vásárolt készletek értékelése

Készletek: tényleges beszerzési áron kerülnek kimutatásra a mérlegben. A tételes leltárfelvételre 2024. december 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 képzés szabályai

A Steindl Imre Program Nonprofit Zrt. garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, valamint a várható, jelentős, időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre céltartalékot 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.

Eszközök

Befektetett eszközök

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök bruttó értékét, valamint az értékcsökkenési leírás alakulását az alábbi táblázat mutatja be.

Immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének és értékcsökkenésének alakulása

Megnevezés	Bekerülési érték (eFt)	Nettó érték (eFt)	Elszámolt amortizáció (eFt)
Immateriális javak	38 060	728	1 105
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	28 442	12 126	9 990
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	288 005	242 691	5 760
Tenyészállatok	0	0	0
100 eFt alatti eszközök	26 142	0	7 026
Beruházások, felújítások	0	0	0
Összesen	380 649	255 545	23 881

A befektetett pénzügyi eszközök között a Tartósan adott kölcsönök 14 030 eFt összegű, a Kossuth 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 között a folyamatban lévő építkezések projekt értéke található.

Megnevezés	Bázisév (eFt)	Tárgyévi (eFt)
Projektérték	14 192 067	35 948 706

Követelések

Vevők felé fennálló követelések: 77 205 eFt.

Az egyéb követelések alakulását mutatja az alábbi táblázat.

Megnevezés	Bázisév (eFt)	Tárgyévi (eFt)
Eltérő időszaki levonható ÁFA követelés	1 734	130
Személyi jövedelemadó túlfizetése	3 732	0
Szociális hozzájárulási adó túlfizetése	3 169	0
Bírság, önellenőrzési pótlék túlfizetése	9	0
Iparűzési adó	171	0
Levont TB járulék túlfizetése	4 626	0
Egyéb szállítói előleg	4 099 163	0
Egyéb követelések	4 112 604	130

Pénzeszközök

A pénzeszközök az alábbi bontásban szerepelnek a mérlegben.

Megnevezés	Bázisév (eFt)	Tárgyévi (eFt)
Pénztár, csekkek	35	261
Bankbetétek	10 269 200	37 827 630
Pénzeszközök	10 269 235	37 827 891

Aktív időbeli elhatárolások

Tárgyévi aktív időbeli elhatárolások: 1 841 646 eFt. Az elhatárolt bevételek 1 835 447 eFt-ot tesznek ki, amely összeg a még el nem számolt projektekből a Társaság működését finanszírozó halasztott bevételt takarja. Elhatárolt költségek összege 6 199 eFt.

Források

Saját tőke

Saját tőke változása

A saját tőke elemeinek alakulását mutatja az alábbi táblázat.

Megnevezés	Bázisév (eFt)	Tárgyév (eFt)	Változás (eFt)
Jegyzett tőke	5 000	5 000	0
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
Tőketartalék	500 000	500 000	0
Eredménytartalék	1 101	1 279	178
Lekötött tartalék	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0
Adózott eredmény	178	264	86
Saját tőke	506 279	506 543	264

Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettségek

A mérlegben törvényi rendelkezés, illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett az állami vagy önkormányzati vagyon részét képező eszköz.

A hosszú lejáratú kötelezettségeket az alábbi táblázat tartalmazza.

Megnevezés	Bázisév (eFt)	Tárgyév (eFt)
Vagyonkezelésbe vett eszközök nyilvántartási értéke	3 000 718	2 955 604
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	104 697	108 348
Hosszú lejáratú kötelezettségek	3 015 415	3 063 952

Az egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek tárgyévi 3 651 eFt-os növekménye vállalkozási szerződésekhez kapcsolódó készpénzes garanciára vonatkozik.

Rövid lejáratú kötelezettségek

Szállítók felé fennálló kötelezettségek: 3 185 630 eFt.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek sor az alábbi tételekből adódik.

Megnevezés	Bázisév (eFt)	Tárgyév (eFt)
Társasági adó	19	845
Személyi jövedelemadó	0	4 680
Céget terhelő SZJA fizetési kötelezettség	117	373
Szociális hozzájárulási adó fizetési kötelezettség	0	4 410
Cégautó adó fizetési kötelezettség	36	50
Bírság, önellenőrzési pótlék fizetési kötelezettség	0	51
Egyéb fizetési kötelezettség	0	3 056
Áfa fizetési kötelezettség	26 422	560 047
Iparűzési adó kötelezettség	0	117
Foglalkoztatottakkal szembeni tartozás	17 912	21 043
Fel nem vett járandóságok	353	208
Eltérő időszaki fizetendő ÁFA kötelezettség	252 272	373 351
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	25 186 354	67 830 993
Levont TB járulék kötelezettség	0	5 913
Gépjárműadó kötelezettség	6	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	25 483 491	68 805 137

Passzív időbeli elhatárolások

Tárgyévi passzív időbeli elhatárolások: 415 919 eFt. Az elhatárolt bevételek legjelentősebb tétele olyan, a projektmegvalósítás során kirótt kötbér, amely bizonyos feltételek esetén visszavonásra kerülhet és amely osztja a kapott támogatás sorsát, tehát el kell vele számolni a támogató felé. Ezen túl még a már elszámolt projektek során keletkezett, még át nem adott vagyonelemek értéke szerepel az elhatárolt bevételek között, egyezően a készletértékkel.

Az elhatárolt költségek 6 223 eFt-os összege a könyvvizsgálat és közmű díjakat tartalmaz.

Eredménykimutatás

A tárgyévi értékesítés nettó árbevétele: 174 743 eFt.

Az eredmény alakulásának elemei a következők voltak.

Megnevezés	Bázisév (eFt)	Tárgyév (eFt)
Üzemi tevékenység eredménye	112	1 109
Pénzügyi műveletek eredménye	85	0
Adózás előtti eredmény	197	1 109

Az elszámolt értékcsökkenési leírás összege mérlegtételek szerinti bontásban.

Megnevezés	Összeg (eFt)
Lineáris terv szerinti értékcsökkenési leírás	16 855
Degresszív terv szerinti értékcsökkenési leírás	
Teljesítményarányos terv szerinti értékcsökkenési leírás	
Egyéb módszerű (progresszív) terv szerinti értékcsökkenési leírás	
A tárgyévben elszámolt kisértékű eszközök értékcsökkenése	7 026
A tárgyévben elszámolt összes értékcsökkenés	23 881

Steindl Imre Program Nonprofit Zrt. bevételeinek megoszlását és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat.

Megnevezés	Bázisév (eFt)	Tárgyév (eFt)	Változás (eFt)
Árbevétel	111 017	174 743	63 726

Aktivált saját teljesítményérték	0	0	0
Egyéb bevételek	740 917	950 863	209 946
Pénzügyi műveletek bevételei	85	0	-85
Bevételek összesen	852 019	1 125 606	273 587

Kapott támogatások bemutatása

A Társaságot abból a célból alapította a Magyar Állam, hogy a 1788/2016. (XII. 17.) Korm. határozatban meghatározott feladatokat lássa el. Azóta több kormányhatározat született a Társaság feladatellátási kötelezettségével kapcsolatban.

A Társaság 2024. december 31-ig az alábbi, 2024. évben folyamatban lévő projektekre kapott támogatást.

- Az Igazságügyi Palota és az Agrárminisztérium épület rekonstrukciójának II. üteme, tényleges kivitelezési munkák elvégzése kapcsán folyósított összeg 2024-ben: 44 079 800 ezer forint volt.
- A Fiumei Úti Nemzeti Sírkert, valamint a kapcsolódó Salgótarjáni utcai zsidó temetővel kapcsolatos beruházások előkészítése kapcsán a Társaság 2022. évben 1 017 700 eFt összegben kapott támogatást, amellyel kapcsolatban benyújtott szakmai és pénzügyi beszámolót az év során a támogató elfogadta, a fel nem használt támogatási összeget részére a Társaság visszautalta.
- A Társaság 2020-ban megbízást kapott három, műemlékvédelem alatt álló épület megsemmisült tetőidomai helyreállításának előkészítésére 2022-ben 250.000 ezer forint összegben. A projekt a kormány döntése kapcsán tovább folytatódhat
- A Kormány döntött az Országház épülete belső rekonstrukciója és modernizációja szükségességének vizsgálatához és a beruházás előkészítéséhez kapcsolódó beruházási terv elkészítéséről, melyhez kapcsolódó támogatási szerződés keretében 2023-ban kapott 457 200 eFt támogatási összeggel az év során elszámoltunk, a pénzügyi szakmai beszámoló benyújtásra került, a létrehozott beruházási terv a támogató felé átadásra 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.

Megnevezés		Összeg (eFt)
A, Bevételek működési költségek fedezetére összesen		601 867
Agrárminisztérium/Igazságügyi Palota	591 770	
Historikus épületelemek helyreállítása	-17	
Elszámolt eszköz écs visszavezetés miatt	10 114	
B, Bevételek az eszközök kivezetése, illetve az elszámolások miatt		
Országház beruházási terv		304 197
Temető projekt		44 656
Állami támogatásokból származó bevételek összesen (A + B)		950 720
Egyéb bevételek		143
Egyéb bevételek összesen		950 863

Ráfordítások alakulása

A Steindl Imre Program Nonprofit Zrt. ráfordításainak megoszlását és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat.

Megnevezés	Bázisév (eFt)	Tárgyév (eFt)	Változás (eFt)
Anyagjellegű ráfordítások	288 236	313 130	24 894
Személyi jellegű ráfordítások	465 434	437 598	-27 836
Értékcsökkenési leírás	7 119	23 881	16 762
Egyéb ráfordítások	91 033	349 888	258 855
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
Ráfordítások összesen	851 822	1 124 497	272 675

Költségek költségnemenkénti megoszlása

Megnevezés	Bázisév (eFt)	Tárgyév (eFt)	Változás (eFt)
Anyagjellegű ráfordítások	288 236	313 130	24 894
Személyi jellegű ráfordítások	465 434	437 598	-27 836
Értékcsökkenési leírás	7 119	23 881	16 762
Összesen	760 789	774 609	13 820

Igénybe vett szolgáltatások részletezése

Megnevezés	Összeg (eFt)
Szállítás, rakodás, raktározás	326
Ingatlan bérleti díja	87 126
Gépek bérleti díja	1 171
Karbantartási, javítási költség	
Utazási és kiküldetési költség	2 315
Levél, csomag költség	144
Telefon költség	501
Internet költség	453
Üzemeltetési díj, takarítás	17 678
Számviteli, könyvvizsgálói szolgáltatás	11 565
Ügyvédi, jogi, közjegyzői díj	4 767
Szakkönyv, folyóirat előfizetés	1 355
Parkolási díjak	32
Autópálya matrica	57
Autómosás, ápolás	40
Informatikai szolgáltatás	12 085
Szakértői díjak	2 635
Fénymásolás	10
Nyomdai és grafikai költségek	64
Munka- és tűzvédelmi szolgáltatás	99
Különbféle egyéb igénybe vett szolgáltatás	149
Összesen	142 852

280 |

Egyéb igénybe vett szolgáltatások részletezése

Megnevezés	Összeg (eFt)
Hatósági igazgatósági díjak (illetékek)	109
Pénzügyi szolgáltatási díjak, bakköltségek	13 592
Biztosítási díjak	1 204
Tagsági díjak	100
Összesen	15 005

Társasági adó alap és adó levezetése

Megnevezés	Tárgyév (eFt)
Adózás előtti eredmény	1 109
TAO alapot növelő tételek	23 881
TAO alapot csökkentő tételek	15 599
Adóalap	9 391
Társasági adó	845
Adózott eredmény	264

Tájékoztató kiegészítések**Bér- és létszámadatok**

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos állományi létszáma 18 fő, a személyi ráfordítások a következők szerint alakultak.

Megnevezés	Összeg (eFt)
Bérköltség	375 573
Bérbírlék	49 192
Személyi jellegű egyéb kifizetések	12 833
Személyi jellegű ráfordítások	437 598

A vezérigazgató munkabére tárgyévben 48.240 eFt volt.

Főkönyvi kivonat 2024

Devizanem: HUF

Hónap: 0 - 12 (Időszaki)		Forgalom		Egyenleg	
Szla.	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	428,110,778	146,507,499	281,603,279	0
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	45,652,472	44,924,709	727,763	0
113	Vagyoni értékű jogok	38,086,943	37,359,180	727,763	0
1131	Vagyoni értékű jogok	38,086,943	0	38,086,943	0
1139	Vagyoni értékű jogok terv sz. értéksökk.	0	37,359,180	0	37,359,180
114	Szellemi termékek	7,565,529	7,565,529	0	0
1141	Szellemi termékek	7,565,529	0	7,565,529	0
1149	Szellemi termékek terv sz. értéksökk.	0	7,565,529	0	7,565,529
12	INGATLANOK, KAPCS. VAGYONI ÉRT. JOGOK	37,015,194	24,888,542	12,126,652	0
123	Épületek,épületrészek,tulajdoni hányadok	37,015,194	24,888,542	12,126,652	0
1232	Bérelt ingatlanon végzett felújítás	37,015,194	8,573,446	28,441,748	0
1239	Épületek terv szerinti értéksökkenése	0	16,315,096	0	16,315,096
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZ., JÁRMŰVEK	306,553,940	63,862,900	242,691,040	0
141	Üzemi berendezések, gépek,felszerelések	227,225,483	32,990	227,192,493	0
1411	Üzemi gépek, berendezések, felszerelések	32,990	0	32,990	0
1412	Kúria szobrok-ingóságok	189,385,217	0	189,385,217	0
1413	FM szobrok-ingóságok	37,807,276	0	37,807,276	0
1419	Üzemi gépek, berendezések terv sz. écs.	0	32,990	0	32,990
142	Egyéb járművek	13,946,383	3,243,195	10,703,188	0
1421	Egyéb járművek	13,946,383	0	13,946,383	0
1429	Egyéb járművek terv sz. értéksökkenése	0	3,243,195	0	3,243,195
143	Irodai, igazgatási berendezések	65,226,074	60,586,715	4,639,359	0
1431	Irodai, igazgatási berendezések	65,226,074	0	65,226,074	0
1439	Irodai, igazgatási ber. terv sz. écs.	0	60,586,715	0	60,586,715
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	11,444,508	11,444,508	0	0
161	Befejezetlen beruházások	11,444,508	11,444,508	0	0
1611	Befejezetlen beruházások	11,403,512	11,403,512	0	0
1612	Befejezetlen beruházások	40,996	40,996	0	0
16121	Befejezetlen beruházás	40,996	40,996	0	0
17	BEFEKTETETT Pü.I ESZKÖZÖK RÉSZESEDÉSEK	27,444,664	1,386,840	26,057,824	0
172	Egyéb tartós részesedés	27,444,664	1,386,840	26,057,824	0
1721	Egyéb tartós részesedés/ERSTE ingatlan	14,029,654	0	14,029,654	0
1722	Egyéb tartós részesedés/Falk-Kossuth	13,415,010	1,386,840	12,028,170	0
2	KÉSZLETEK	41,905,450,805	8,569,242,350	33,336,208,455	0
23	BEFEJEZETLEN TERMELÉS ÉS FÉLKÉSZTERMÉKEK	41,905,194,061	8,568,985,606	33,336,208,455	0
231	Befejezetlen termelés	37,806,031,500	4,469,823,045	33,336,208,455	0
2311	Országház OH	304,196,750	304,196,750	0	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)	107,937,033	0	107,937,033	0
2317	Temető rekonstrukció (800)	44,938,638	44,938,638	0	0
2318	Alkotm. u. Emlékheh (v Mélygarázs) (650)	188,273,560	0	188,273,560	0
2319	Kúria (K. tér 12.)FM (K. tér 11.) IPAM	36,721,677,399	4,120,687,657	32,600,989,742	0
23191	Kúria (K. tér 12.) IPAM	20,114,372,428	1,643,126,349	18,471,246,079	0
23192	FM (K. tér 11.) IPAM	13,673,333,134	2,431,833,515	11,241,499,619	0
23193	Kúria IPAM vagyonkezelt érték	902,622,424	16,286,043	886,336,381	0
23194	FM IPAM vagyonkezelt érték	2,031,349,413	29,441,750	2,001,907,663	0
232	Készletekre adott előlegek	4,099,162,561	4,099,162,561	0	0
27	KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK	256,744	256,744	0	0
271	Közvetített szolgáltatások	256,744	256,744	0	0
3	KÖVETELÉSEK,PÉNZÜGYI ESZK,AKTÍV IDŐB.ELH	64,530,887,012	22,171,518,017	42,359,368,995	0
31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLL.- SZOLGÁLTATÁSBÓL	292,794,845	215,589,561	77,205,284	0
311	Belföldi követelések	292,794,845	215,589,561	77,205,284	0
35	ADOTT ELŐLEGEK	4,100,890,232	1,488,392,287	2,612,497,945	0
354	Egyéb szállítói előleg	4,100,890,232	1,488,392,287	2,612,497,945	0
3542	Egyéb szállítói előleg	4,100,890,232	1,488,392,287	2,612,497,945	0
36	EGYÉB KÖVETELÉSEK	262,147,700	262,018,263	129,437	0
368	Különféle egyéb követelések	262,147,700	262,018,263	129,437	0

Hónap: 0 - 12 (Időszaki)		Forgalom		Egyenleg	
Szla.	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
3681	Különféle egyéb követelések	217,525,625	217,525,625	0	0
3682	Áfa könyveléséhez átvezetési számla	42,758,417	42,758,417	0	0
3685	Eltérő időszaki levonható áfa	1,863,658	1,734,221	129,437	0
38	PÉNZESZKÖZÖK	57,699,588,591	19,871,697,824	37,827,890,767	0
381	Pénztár/HUF	4,011,737	3,750,897	260,840	0
3811	Pénztár számla	4,011,737	3,750,897	260,840	0
384	Elszámolási betétszámla	54,729,783,154	16,902,666,520	37,827,116,634	0
3841	Bank/HUF/MÁK/00000017	54,729,783,154	16,902,666,520	37,827,116,634	0
385	Elkülönített betétszámlák	4,681,257	4,167,964	513,293	0
3851	Bank/HUF/MÁK/00060011	4,681,257	4,167,964	513,293	0
387	Pénzhelyettesítő eszk. (utalvány, jegy)	7,034,200	7,034,200	0	0
3874	Helyi bérlet	1,834,200	1,834,200	0	0
3877	Széchenyi-pihenőkártya	5,200,000	5,200,000	0	0
38771	Széchenyi Szálláshely-szolg.	5,200,000	5,200,000	0	0
389	Átvezetési számla	2,954,078,243	2,954,078,243	0	0
3891	Bank-pénztár forgalom átvezetési számla	3,650,000	3,650,000	0	0
3892	Bank-bank forgalom átvezetési számla	4,100,000	4,100,000	0	0
3893	Követelés-kötelezettség összevetési sz	2,946,328,243	2,946,328,243	0	0
39	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS	2,175,465,644	333,820,082	1,841,645,562	0
391	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2,087,188,678	251,741,924	1,835,446,754	0
3911	Árbevétel elhatárolása	2,087,188,678	251,741,924	1,835,446,754	0
392	Költségek, ráfordítások aktív időbeli e.	88,276,966	82,078,158	6,198,808	0
4	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	59,676,218,567	135,652,290,367	0	75,976,071,800
41	SAJÁT TŐKE	177,538	506,456,351	0	506,278,813
411	Jegyzett tőke	0	5,000,000	0	5,000,000
412	Tőketartalék	0	500,000,000	0	500,000,000
413	Eredménytartalék	0	1,278,813	0	1,278,813
419	Adózott eredmény	177,538	177,538	0	0
44	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	45,511,086	3,109,463,102	0	3,063,952,016
447	Tartós köt. egyéb rész. váll. szemben	45,114,450	3,000,718,473	0	2,955,604,023
449	Egyéb hosszú lej. kötelezettségek	396,636	108,744,629	0	108,347,993
4491	Kapott teljesítési biztosítékok	396,636	108,744,629	0	108,347,993
45	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	14,653,724,102	17,839,354,098	0	3,185,629,996
454	Szállítók	14,653,724,102	17,839,354,098	0	3,185,629,996
46	EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	7,879,767,116	8,452,551,519	0	572,784,403
461	Eredményt terhelő adók	19,000	19,000	0	0
4611	Társasági adó tárgyévi (101)	19,000	19,000	0	0
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	114,323,482	119,376,482	0	5,053,000
4621	Magánszemélyhez köthető SZJA (290)	112,124,274	116,804,274	0	4,680,000
46211	Munkaviszonyból származó SZJA	52,670,837	52,670,837	0	0
46212	Kifizetői SZJA-k	1,872,300	1,872,300	0	0
462124	Egyéb kifizetői SZJA köt.	1,872,300	1,872,300	0	0
46219	Magánszemélyhez köthető SZJA pü-i rend.	57,581,137	62,261,137	0	4,680,000
4622	Magánszemélyhez nem köt. SZJA (103)	2,199,208	2,572,208	0	373,000
46221	Béren kívüli juttatások utáni SZJA-köt.	780,000	780,000	0	0
46222	Egyes meghatározott juttatások ut.SZJA	406,104	406,104	0	0
46223	Céget terhelő SZJA befizetése	1,013,104	1,386,104	0	373,000
463	Költségvetési befizetési kötelezettségek	59,573,850	59,573,850	0	0
46301	Szociális hozzájárulási adó (258)	49,191,850	49,191,850	0	0
46303	Cégautó adó (241)	201,360	201,360	0	0
46306	Bírság, Önellenzési pótlék (215)	51,000	51,000	0	0
46311	Egyéb kötelezettség (211)	10,091,000	10,091,000	0	0
46323	Gépjárműadó (410)	38,640	38,640	0	0
464	Költségvetési befizetési köt.teljesítése	59,030,100	66,597,440	0	7,567,340
46401	Szociális hozzájárulási adó befiz. (258)	51,754,000	56,164,000	0	4,410,000
46403	Cégautó adó befiz. (241)	187,020	237,360	0	50,340
46406	Bírság, Önellenzési pótlék befiz.(215)	9,000	60,000	0	51,000
46411	Egyéb kötelezettség befiz. (211)	7,035,000	10,091,000	0	3,056,000
46423	Gépjárműadó befizetése (410)	45,080	45,080	0	0
466	Előzetesen felszámított ált.forgalmi adó	47,382,416	47,382,416	0	0
4661	Előzetesen felszámított áfa	47,382,416	47,382,416	0	0
467	Fizetendő általános forgalmi adó	4,192,087,372	4,192,087,372	0	0
4671	Fizetendő ÁFA	4,192,087,372	4,192,087,372	0	0
468	Áfa pénzügyi elszámolása (104)	3,407,003,388	3,967,050,388	0	560,047,000

Hónap: 0 - 12 (Időszaki)		Forgalom		Egyenleg	
Szla.	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
469	Önkormányzati adók elszámolási számla	347,508	464,571	0	117,063
4691	Budapest Főváros Önkormányzata	347,508	464,571	0	117,063
46911	Helyi iparűzési adó	347,505	464,568	0	117,063
46915	Késedelmi pótlék	3	3	0	0
47	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2,251,679,155	70,483,186,724	0	68,231,507,569
471	Jövedelem elszámolási számla	375,534,192	396,577,520	0	21,043,328
4711	Jövedelem elszámolási számla	375,534,192	396,577,520	0	21,043,328
472	Levonások	2,637,715	2,845,398	0	207,683
4723	Letiltás levonás	2,637,715	2,845,398	0	207,683
473	Társadalombiztosítási kötelezettség	142,921,150	148,834,150	0	5,913,000
4735	Biztosított TB járuléka (407)	142,921,150	148,834,150	0	5,913,000
47351	Levont TB járulék 18,5%	69,528,075	69,528,075	0	0
47359	Levont TB járulék befizetés	73,393,075	79,306,075	0	5,913,000
476	Egyéb rövid lej.kötelezettség munkaváll.	504,758	504,758	0	0
4761	Egyéb rövid lej.köt. munkaváll.	504,758	504,758	0	0
479	Egyéb befizetési kötelezettségek	1,730,081,340	69,934,424,898	0	68,204,343,558
4792	Eltérő időszaki fizetendő áfa	252,272,269	625,623,488	0	373,351,219
4799	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1,477,809,071	69,308,801,410	0	67,830,992,339
47991	Tám. szerz. szembeni visszafizetési köt.	1,475,346,016	69,306,338,355	0	67,830,992,339
4799113	Tám. szerz. vfiz. köt./FM Kúria IPAM	0	67,171,916,089	0	67,171,916,089
4799114	Tám. szerz. vfiz. köt./Vértanúk tere	0	409,076,250	0	409,076,250
4799115	Tám. szerz. vfiz. köt./Országház	457,200,000	457,200,000	0	0
4799116	Tám. szerz. vfiz. köt./Kupola	0	250,000,000	0	250,000,000
4799117	Tám. szerz. vfiz. köt./Temető rekons	1,018,146,016	1,018,146,016	0	0
47992	Telefonköltség technikai elszám. szla	27,055	27,055	0	0
47993	Egyes meghatározott juttatás elszám.szla	2,436,000	2,436,000	0	0
48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS	319,390,510	735,309,513	0	415,919,003
482	Költségek,ráford. passzív időbeli elhat.	5,080,000	11,303,000	0	6,223,000
4821	Költségek,ráford. passzív időbeli elhat.	5,080,000	11,303,000	0	6,223,000
483	Halasztott bevételek	314,310,510	724,006,513	0	409,696,003
4831	Fejlesztési célú támogatás	314,310,510	724,006,513	0	409,696,003
48314	Fejlesztési célú támogatás/OH	304,196,750	492,470,308	0	188,273,558
48315	Fejlesztési célú támogatás/FM Kúria IPAM	0	217,525,625	0	217,525,625
48317	Fejlesztési célú támogatás/Üzem. koncep.	10,113,760	14,010,580	0	3,896,820
49	ÉVI MÉRLEG SZÁMLÁK	34,525,969,060	34,525,969,060	0	0
491	Nyitómérleg számla	34,525,969,060	34,525,969,060	0	0
5	KÖLTSÉGNEMEK	747,853,423	125,066,122	622,787,301	0
51	ANYAGKÖLTSÉG	3,535,944	83,606	3,452,338	0
511	Vásárolt anyagok költség	2,467,026	8,128	2,458,898	0
5113	Üzem- és fűtőanyagok költségei	601,494	0	601,494	0
5117	Irodaszer, nyomtatvány	1,865,532	8,128	1,857,404	0
512	Egy éven belül elhaszn. anyagi eszközök	1,068,918	75,478	993,440	0
51201	Tartalék alkatrész,tartozék	365,994	0	365,994	0
51204	Berendezések, felszerelések	13,480	0	13,480	0
51205	Munkaruha, védőruha ktg.	608,951	75,478	533,473	0
51206	Tisztítószer, tisztítóeszköz	7,850	0	7,850	0
51209	Kis értékű felhasznált tárgyak, fogyóesz	68,003	0	68,003	0
51210	Dekorációs anyag	4,640	0	4,640	0
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	262,933,276	120,081,589	142,851,687	0
5201	Szállítás-rakodás, raktározás	335,835	10,067	325,768	0
5202	Bérelti díjak	207,195,851	118,899,494	88,296,357	0
52021	Ingtalan bérelti díj	206,025,236	118,899,494	87,125,742	0
52022	Gépek bérelti díja	1,170,615	0	1,170,615	0
5203	Karbantartási, javítási ktg.	313,576	33,604	279,972	0
5206	Utazási és kiküldetési ktg.	2,314,966	0	2,314,966	0
52061	Belföldi kiküldetési ktg.	8,002	0	8,002	0
52062	Külföldi kiküldetési ktg.	2,306,964	0	2,306,964	0
5207	Posta,telefon, egyéb hírközlő eszköz	1,103,458	4,980	1,098,478	0
52071	Levél, csomag ktg.	144,490	0	144,490	0
52072	Telefon ktg.	504,348	2,921	501,427	0
52073	Internet ktg.	454,620	2,059	452,561	0
5209	Üzemeltetési díj, takarítás	17,706,436	28,242	17,678,194	0
5211	Számviteli, könyvvizsgálói szolgáltatás	12,040,521	475,477	11,565,044	0
52111	Számviteli szolgáltatás	6,960,521	475,477	6,485,044	0

Hónap: 0 - 12 (Időszaki)		Forgalom		Egyenleg	
Szla.	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
52112	Könyvvizsgálói szolgáltatás	5,080,000	0	5,080,000	0
5212	Ügyvédi, jogi, közjegyzői díj	4,766,613	0	4,766,613	0
5216	Szakkönyv, folyóirat, előfizetés	1,503,809	148,534	1,355,275	0
5221	Parkolási díjak	31,343	0	31,343	0
5222	Autópálya matrica	118,760	61,500	57,260	0
5223	Autómosás, ápolás ktg.	39,960	0	39,960	0
5224	Informatikai szolgáltatás	12,502,244	417,391	12,084,853	0
5227	Szakértői díjak	2,635,250	0	2,635,250	0
5229	Fénymásolás	9,770	0	9,770	0
5230	Nyomdai és grafikai költség	65,920	2,300	63,620	0
5250	Munka- és tűzvédelmi szolgáltatás	99,479	0	99,479	0
5290	Különf. egy. igényb. szolg./alváll. ktg.	149,485	0	149,485	0
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	15,542,091	537,702	15,004,389	0
531	Hatósági igazgatási díjak (illetékek)	108,800	0	108,800	0
532	Pénzügyi szolg.-i díjak, bankköltségek	13,592,146	0	13,592,146	0
533	Biztosítási díjak	1,741,145	537,702	1,203,443	0
5331	Gazdálkodó szerv. vagyón- és egyéb bizt.	602,193	110,454	491,739	0
5332	Járművek biztosítása (CASCO, KFB)	672,317	317,301	355,016	0
5333	Alkalmazottak, tagok biztosítása	466,635	109,947	356,688	0
534	Tagsági díjak	100,000	0	100,000	0
54	BÉRKÖLTSÉG	375,573,172	0	375,573,172	0
541	Bérköltség	375,573,172	0	375,573,172	0
54111	Főoglalkozásúak bér ktg.	372,593,172	0	372,593,172	0
54115	Megbízási díj ktg.	2,980,000	0	2,980,000	0
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	17,195,858	4,363,225	12,832,633	0
551	Személyi jellegű kifizetések	3,043,202	0	3,043,202	0
5511	Betegszabadság	1,096,275	0	1,096,275	0
5512	Költségtérítések	1,946,927	0	1,946,927	0
55122	Munkabajárási költségtérítések	1,692,450	0	1,692,450	0
551221	Helyi utazási bérlet	596,250	0	596,250	0
551222	Adómentes utazási költségtérítés	1,096,200	0	1,096,200	0
55123	Kiküldetési költségtérítés	254,477	0	254,477	0
552	Jóléti és kulturális költségek	5,200,000	0	5,200,000	0
5522	SZÉP kártya	5,200,000	0	5,200,000	0
55222	SZÉP kártya értékhatáron belüli	5,200,000	0	5,200,000	0
552221	SZÉP kártya szálláshely szolgáltatás	5,200,000	0	5,200,000	0
553	Természetbeni juttatások	7,512,852	4,363,225	3,149,627	0
5531	Reprezentációs költségek	2,599,272	304,885	2,294,387	0
5533	Egyéb természetbeni juttatások	4,913,580	4,058,340	855,240	0
554	Egyéb személyi jellegű kifizetések	253,700	0	253,700	0
5549	Egyéb szem. jell. kif./Szeműveg hozzájár	253,700	0	253,700	0
557	Kifizetőd. terhelő adók	1,186,104	0	1,186,104	0
5571	Kifizetőd. terhelő juttatások utáni szja	406,104	0	406,104	0
5572	Béren kívüli juttatások utáni szja	780,000	0	780,000	0
56	BÉRJÁRULÉKOK	49,191,850	0	49,191,850	0
561	Társadalombiztosítási járulék	49,191,850	0	49,191,850	0
5611	Szociális hozzájárulási adó	49,191,850	0	49,191,850	0
56111	Szocho. bérek után	48,163,890	0	48,163,890	0
56112	Szocho. béren kívüli juttatások után	676,000	0	676,000	0
56113	Szocho. egyes meghatározott jut. után	351,960	0	351,960	0
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	23,881,232	0	23,881,232	0
571	Terv szerinti értékcsökkenés lineáris	16,855,066	0	16,855,066	0
572	Terv szerinti egyösszegű (klsértékűek)	7,026,166	0	7,026,166	0
8	AZ ÉRTÉKESÍTÉS ÖNKÖLTS. ÉS RÁFORDÍTÁSOK	530,854,407	29,145,083	501,709,324	0
81	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	180,947,649	29,126,333	151,821,316	0
814	Eladott áruk beszerzési értéke	139,763,409	28,692,100	111,071,309	0
815	Eladott (közvetített) szolg. értéke	41,184,240	434,233	40,750,007	0
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	349,906,758	18,750	349,888,008	0
863	Az üzleti évhez kapcs. ráfordítások	141,563	18,750	122,813	0
8631	Adóalapot növelő bírságok, büntetések	18,750	18,750	0	0
86313	Nem vállalkozás érdekében felmerült ktg.	18,750	18,750	0	0
8632	Adóalapot NEM növelő bírságok büntetések	122,813	0	122,813	0
86321	Önellenőrzési pótlék	51,000	0	51,000	0
86322	Kártérítések	71,813	0	71,813	0

Hónap: 0 - 12 (Időszaki)		Forgalom		Egyenleg	
Szla.	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
867	Adók, illetékek, hozzájárulások	629,375	0	629,375	0
8671	Állami ktgvetéssel elsz.adók,illetékek	240,000	0	240,000	0
86717	Gépjárműadó	38,640	0	38,640	0
86718	Cégautó adó	201,360	0	201,360	0
8672	Önkormányzattal elsz. adók, illetékek	389,375	0	389,375	0
86725	Helyi iparüzési adó	389,375	0	389,375	0
869	Különféle egyéb ráfordítások	349,135,820	0	349,135,820	0
86907	Kerekítések elszámolása	432	0	432	0
86923	Visszafizetett fejlesztési célú tám.	349,135,388	0	349,135,388	0
9	AZ ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE, BEVÉTELEK	692,594,433	1,818,199,987	0	1,125,605,554
91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	45,894,634	220,637,029	0	174,742,395
911	Belföldi értékesítés árbevétele	45,894,634	220,637,029	0	174,742,395
96	EGYÉB BEVÉTELEK	646,699,799	1,597,562,958	0	950,863,159
963	Az üzleti évhez kapcs. egyéb bevételek	215,400,000	215,420,000	0	20,000
9632	Bírság, kötbér,késed.kamat címén kapott	215,400,000	215,420,000	0	20,000
967	Visszafiz. köt. nélkül kapott támogatás	431,299,793	1,382,019,967	0	950,720,174
9671	Állami ktgvetésből kapott támogatás	431,299,793	1,382,019,967	0	950,720,174
96714	Költségvetési tám.felold./OH	430,918,724	735,115,474	0	304,196,750
96715	Költségvetési tám.felold./FM épület	0	591,770,145	0	591,770,145
96717	Költségvetési tám.felold./Üzem koncepc	0	10,113,760	0	10,113,760
96718	Költségvetési tám.felold./Kupola	17,003	0	17,003	0
96719	Költségt tám.felold/Temető rekonstrukció	364,066	45,020,588	0	44,656,522
969	Különféle egyéb bevételek	6	122,991	0	122,985
96901	Különféle egyéb bevételek	0	121,283	0	121,283
96907	Kerekítések elszámolása	6	1,708	0	1,702
1 - 4 számlaosztályok összesen		166,540,667,162	166,539,558,233	1,108,929	
5 - 9 számlaosztályok összesen		1,971,302,263	1,972,411,192		1,108,929
1 - 9 számlaosztályok összesen		168,511,969,425	168,511,969,425		

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") 2024. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2024. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege: **75.977.181 eFt**, az adózott eredmény: **264 eFt** nyereség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2024. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövőbeli 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 könyvvizsgálati 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 közvéltetve 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, 2025. április 24.

Elektronikusan aláírta:

Wessely Vilmos



WESSELY Vilmos

ügyvezető

bejegyzett könyvvizsgáló

MKK tagsági szám: 004259

Elektronikusan aláírta:

Dr. Lukács János



Dr. Lukács János

ügyvezető

kamarai tag könyvvizsgáló

MKK tagsági szám: 003567