

# **GM Kőérberek 30 Villamosenergia-termelő, Kereskedelmi és Szolgáltató Kft.**

(Nyilvántartási szám: 01-09-718427, Adószám: 13093853-2-43)

**2023. január 01. - 2023. december 31.**

időszakra vonatkozó  
Általános üzleti évet záró  
Éves beszámoló

Készült: 2024. április 19. (16:02:54)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2034. március 31.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

## Közzétevő cég adatai:

### GM Kőérberek 30 Villamosenergia-termelő, Kereskedelmi és Szolgáltató Kft.

Nyilvántartási szám: 01-09-718427

Adószám: 13093853-2-43

KSH szám: 13093853-3511-113-01

Székhely: Magyarország, 1112 Budapest Kánai út 2/A.

Első létesítő okirat kelte: 2003. augusztus 11.

**A vonatkozó időszak:** 2023. január 01. - 2023. december 31.

A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró

Beszámoló típusa: Éves beszámoló

Könyvvizetés módja: kettős könyvvitelt vezető

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Igen

Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

#### Beadvány részei

- mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Összköltség eljárással; szövege: magyar)
- kiegészítő melléklet (szövege: magyar)
- **Hiányzó csatolmány**
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: 1/2024(03.31); szövege: magyar)

**Hiányzó csatolmány**

#### Könyvelő

#### Könyvvizsgáló

#### SÁKÁN Kereskedelmi és Szolgáltató Betéti Társaság

Nyilvánt. szám: 02-06-064597

Adószám: 20088947-2-02

Székhely: Magyarország, 7745 Olasz Kossuth Lajos utca 55.

#### Sákán Emil

Lakcím: Magyarország, 7621 Pécs Rákóczi út 39/A.

#### KÖNYVELŐ-BÁZIS Adótanácsadó, Könyvelő és Könyvvizsgáló Iroda Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvánt. szám: 08-09-015809

Adószám: 14177952-2-08

Székhely: Magyarország, 9027 Győr Tárna utca 24.

#### Pintér Ferencné

Lakcím: Magyarország, 9027 Győr Tárna utca 24.

Regisztrációs száma: 002512

#### Beküldő

#### Nyilvánosságra hozatallal kapcsolatos egyéb információk

#### GM Kőérberek 30 Villamosenergia-termelő, Kereskedelmi és Szolgáltató Kft.

Nyilvánt. szám: 01-09-718427

Adószám: 13093853-2-43

Székhely: Magyarország, 1112 Budapest Kánai út 2/A.

#### Detki Dániel Bence

Lakcím: Magyarország, 1126 Budapest Orbánhegyi út 25.

FSZ. emelet 1. ajtó

Adóazonosító: 8450972167

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

#### A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték

	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyévet megelőző üzleti évben	Tárgyévet két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma	0	0	0

Készült: 2024. április 19. (16:02:54)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2034. március 31.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.



**Aláírásra önállóan jogosult:**

---

Elfogadás időpontja: 2024. március 31.

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.



**Detki Dániel Bence**

Lakcím: Magyarország, 1126 Budapest Orbánhegyi út 25.

FSZ. emelet 1. ajtó

Adóazonosító: 8450972167

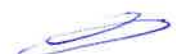
TERVEZET

Készült: 2024. április 19. (16:02:54)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2034. március 31.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.



A cég elnevezése: GM Kőerberek 30 Villamosenergia-termelő, Kereskedelmi és Szolgáltató Kft.  
Nyilvántartási száma: 01-09-718427  
Adószáma: 13093853-2-43

Pénznem: HUF  
Pénzegység: ezer

2023. január 01. - 2023. december 31. időszakra vonatkozó  
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló  
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	Eszközök (aktívák)			
002.	A. Befektetett eszközök	480 346		390 496
003.	I. Immateriális javak	0		0
004.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0		0
005.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0		0
006.	3. Vagyoni értékű jogok	0		0
007.	4. Szellemi termékek	0		0
008.	5. Üzleti vagy cégérték	0		0
009.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0		0
010.	7. Immateriális javak érték helyesbítése	0		0
011.	II. Tárgyi eszközök	480 346		390 496
012.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	403 862		385 938
013.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	6 484		4 253
014.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	70 000		305
015.	4. Tenyésztőállatok	0		0
016.	5. Beruházások, felújítások	0		0
017.	6. Beruházásokra adott előlegek	0		0
018.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0
019.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
020.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
021.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0		0
022.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0		0
023.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0		0
024.	5. Egyéb tartós részesedés	0		0
025.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0		0
026.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0		0
027.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0		0
028.	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0		0
029.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0		0
030.	B. Forgóeszközök	407 170		134 540
031.	I. Készletek	0		0
032.	1. Anyagok	0		0
033.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0		0
034.	3. Növedék-, hízó- és egyéb állatok	0		0
035.	4. Késztermékek	0		0
036.	5. Aruk	0		0

\* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

\*\* Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2024. április 19. (16:02:54)

A cégnylvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2034. március 31.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.





2023. január 01. - 2023. december 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Éves beszámoló

MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
037.	6. Készletekre adott előlegek	0		0
038.	II. Követelések	159 399		116 271
039.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	54 368		79 088
040.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
041.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
042.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
043.	5. Váltókövetelések	0		0
044.	6. Egyéb követelések	105 031		37 183
045.	7. Követelések értékelési különbözete	0		0
046.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0		0
047.	III. Értékpapírok	0		0
048.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
049.	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0		0
050.	3. Egyéb részesedés	0		0
051.	4. Saját részvények, saját üzletrészek	0		0
052.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0		0
053.	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0		0
054.	IV. Pénzeszközök	247 771		18 269
055.	1. Pénztár, csekkek	0		0
056.	2. Bankbetétek	247 771		18 269
057.	C. Aktív időbeli elhatárolások	938		27 018
058.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0		24 517
059.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	938		2 501
060.	3. Halasztott ráfordítások	0		0
061.	Eszközök (aktívák) összesen	888 454		552 054
062.	Források (passzívák)			
063.	D. Saját tőke	42 007		91 852
064.	I. Jegyzett tőke	103 000		103 100
065.	Ebből: – Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0		0
066.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0		0
067.	III. Tőketartalék	0		153 362
068.	IV. Eredménytartalék	-1 932 832		-60 994
069.	V. Lekötött tartalék	1 989 528		0
070.	VI. Értékelési tartalék	0		0
071.	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0		0
072.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0		0

\* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

\*\* Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2024. április 19. (16:02:54)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2034. március 31.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.



2023. január 01. - 2023. december 31. időszakra vonatkozó  
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló  
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
073.	VII. Adózott eredmény	-117 689		-103 616
074.	E. Céltartalékok	0		0
075.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0		0
076.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0		0
077.	3. Egyéb céltartalék	0		0
078.	F. Kötelezettségek	806 209		425 442
079.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
080.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
081.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
082.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
083.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0		0
084.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		235 934
085.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0		0
086.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0		0
087.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0		0
088.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0		0
089.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0		0
090.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		235 934
091.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0		0
092.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
093.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
094.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	806 209		189 508
095.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0		0
096.	Ebből: – Az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0		0
097.	2. Rövid lejáratú hitelek	0		0
098.	3. Vevőktől kapott előlegek	0		0
099.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	365 449		149 790
100.	5. Váltótartozások	0		0
101.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	396 583		28 060
102.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0		0

\* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

\*\* Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2024. április 19. (16:02:54)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2034. március 31.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A cég elnevezése: GM Kőérberek 30 Villamosenergia-termelő, Kereskedelmi és Szolgáltató Kft.  
Nyilvántartási száma: 01-09-718427  
Adószáma: 13093853-2-43

Pénznem: HUF  
Pénzegység: ezer

2023. január 01. - 2023. december 31. időszakra vonatkozó  
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló  
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

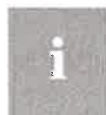
Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
103.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	42 980		0
104.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 197		11 658
105.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0		0
106.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0		0
107.	G. Passzív időbeli elhatárolások	40 238		34 760
108.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0		0
109.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	40 238		34 760
110.	3. Halasztott bevételek	0		0
111.	Források (passzívák) összesen	888 454		552 054

\* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

\*\* Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2024. április 19. (16:02:54)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2034. március 31.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.



A cég elnevezése: GM Kőérberek 30 Villamosenergia-termelő, Kereskedelmi és Szolgáltató Kft.  
Nyilvántartási száma: 01-09-718427  
Adószáma: 13093853-2-43

Pénznem: HUF  
Pénzegység: ezer

2023. január 01. - 2023. december 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Éves beszámoló

**EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással**

Sorszám	Tétel sor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	227 511		383 515
002.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0		0
003.	I. Értékesítés nettó árbevétele	227 511		383 515
004.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0		0
005.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0		0
006.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
007.	III. Egyéb bevételek	291 947		310 587
008.	Ebből: – Visszaírt értékvesztés	0		0
009.	05. Anyagköltség	466 273		666 692
010.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	93 126		44 414
011.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	2 147		2 837
012.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
013.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	36 407		0
014.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	597 953		713 943
015.	10. Bérköltség	8 320		18 111
016.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	5		3 094
017.	12. Bérjárulékok	1 099		2 677
018.	V. Személyi jellegű ráfordítások	9 424		23 882
019.	VI. Értékcsökkenési leírás	20 191		20 173
020.	VII. Egyéb ráfordítások	2 215		10 678
021.	Ebből: – Értékvesztés	0		0
022.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-110 325		-74 574
023.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0		0
024.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
025.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0		0
026.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
027.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0		0
028.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
029.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	3 434		5 921
030.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
031.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0		19
032.	Ebből: – Értékelési különbözet	0		0
033.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	3 434		5 940
034.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0		0
035.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
036.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből	0		0

\* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

\*\* Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2024. április 19. (16:02:54)

A cégnylvannosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2034. március 31.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.





2023. január 01. - 2023. december 31. időszakra vonatkozó  
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló  
**EREDMÉNYKIMUTATÁSA**, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
	(értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
037.	Ebből: — Kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
038.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	9 857		33 576
039.	Ebből: — Kapcsolt vállalkozásnak adott	9 857		33 527
040.	21. Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0		0
041.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0		146
042.	Ebből: — Értékelési különbözet	0		0
043.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	9 857		33 722
044.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	-6 423		-27 782
045.	C. Adózás előtti eredmény	-116 748		-102 356
046.	X. Adófizetési kötelezettség	941		1 260
047.	D. Adózott eredmény	-117 689		-103 616

\* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

\*\* Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2024. április 19. (16:02:54)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2034. március 31.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

## Hibák és hiányosságok

- A(z) kiegészítő melléklet csatolmányt az űrlapon jelölte, de nem töltötte fel!
- A(z) kiegészítő melléklet csatolmány feltöltése kötelező!
- A(z) adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat csatolmányt az űrlapon jelölte, de nem töltötte fel!
- A(z) adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat csatolmány feltöltése kötelező!
- A könyvvizsgálatra kötelezett nyilatkozat alapján a független könyvvizsgálói jelentés csatolmány feltöltése kötelező!

TERVEZET

Készült: 2024. április 19. (16:02:54)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2034. március 31.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

GM Kőérberek 30 Kft.

Kiegészítő melléklet

2023.12.31.



A társaság könyvvizsgálatra kötelezett, az adatok  
könyvvizsgálattal vannak alátámasztva

---

Az GM Kőérberek 30 Kft. 2023. december 31-vel záródó gazdasági évről készített, az éves beszámoló részét képező kiegészítő mellékletében mutatja be részletesen a gazdálkodására vonatkozó főbb információkat. A Társaság könyvvizsgálatra kötelezett, az adatok könyvvizsgálattal vannak alátámasztva.

Pécs, 2024. március 31.



**Detki Dániel Bence**  
a vállalkozás vezetője



I.	A VÁLLALKOZÁS BEMUTATÁSA .....	4
	A Társaság cégjogi jellemzői:.....	4
	A Társaságról .....	7
II.	A TÁRSASÁG SZÁMVITELI POLITIKÁJÁNAK NÉHÁNY JELLEMZŐJE.....	7
	1) A könyvvézetés módja, beszámoló fajtája .....	7
	2) A beszámoló összeállításának módja és időrendje.....	7
	3) A mérleg és eredménykimutatás formája.....	8
	4) Amortizációs politika.....	8
	5) Követelések értékelése.....	8
	6) Pénzeszközök értékelése .....	8
	7) Saját tőke értékelése.....	8
	8) Céltartalékok .....	9
	9) Kötelezettségek értékelése .....	9
	10) Minősítő kategóriák .....	9
	11) Különböző időszakok beszámolóinak összehasonlíthatósága.....	10
	12) A tevékenységi beszámolók összeállításánál alkalmazott alapelvek .....	10
III.	A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK ESZKÖZÖK .....	12
IV.	A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK FORRÁSOK.....	14
V.	AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK.....	16
VI.	JÓVÁHAGYOTT OSZTALÉK.....	19
VII.	A TÁRSASÁG VALÓS VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMI HELYZETE .....	19
VIII.	MÉRLEGKÉSZÍTÉS UTÁN BEKÖVETKEZETT LÉNYEGES ESEMÉNYEK.....	21
IX.	TEVÉKENYSÉGI BESZÁMOLÓ.....	21

## I. A VÁLLALKOZÁS BEMUTATÁSA

### A Társaság cégjogi jellemzői:

A cég elnevezése: GM Kőérberek 30 Villamosenergia-termelő,  
Kereskedelmi és Szolgáltató Kft.

Rövidített cégneve: GM Kőérberek 30 Kft.

Székhely:

Helység	Irsz.	Cím	Megszűnés időpontja
Budapest	1112	Kánai út 2/A.	-
Budapest	1062	Váci út 3.	2023.05.22.

Cégjegyzékszám: 01-09-718427

Alapítás időpontja: 2003.08.11.

Cégbejegyzés dátuma: 2003.09.16.

Jegyzett tőke: 103.100.000,- HUF

Adószáma:

Adószám	Megszűnés időpontja
13093853-2-43	-
13093853-2-42	2023.06.06.

Statisztikai számjele: 13093853-3511-113-01

Pénzforgalmi jelzőszám:

12100011-10230105 00000000  
Gránit Bank Zrt.

12001008-01916906-00100009  
Raiffeisen Bank Zrt.

12001008-01916906-00200006  
Raiffeisen Bank Zrt.

Tulajdonosi szerkezet:

<b>Társaság tulajdonosa</b>	<b>Jegyzett tőke eFt</b>	<b>Jegyzett tőke aránya</b>
OMNI Holding Zrt. (32193282-2-13) 2084 Pilisszentiván, Szüret u. 44.	103 100	100 %

A korábbi tulajdonosok értékesítették üzletrészüket, melynek eredményeként 2023.04.28-  
val a GM Kőérberek 30 Kft üzletrészeinek 100%-a az OMNI Holding Zrt. tulajdonába került.

Tulajdonossal szemben fennálló követelések, kötelezettségek:

1. A GM Kőérberek 30 Kft. üzletrészeinek megszerzéséhez kötelezettség átvállalás is kapcsolódott, melyet az új tulajdonos megvásárolt. Ebből eredendően a beszámolási időszak végén az Omni Holding Zrt-nek 235.934 eFt követelése van a GM Kőérberek 30 Kft-vel szemben.
2. A GM Kőérberek 30 Kft. és kapcsolt vállalkozásai a Raiffeisen Banknál vezetett forintos számláikat csoportosan vezetik (cashpool), melynek során a cégcsoporttagok alszámláinak egyenlegét az Omni Holding Zrt. főszámláján egyesíti a bank. Ezzel az intézkedéssel a vállalkozás biztosítja, hogy a cégcsoport szabad pénzeszközei egymás között a törvényes keretek biztosításával felhasználásra kerülhessen. A bank nyilvántartása alapján mindig tudható, hogy a cégcsoport mely tagja rendelkezett valamelyik pénzeszköz felett. Az egymás közti elszámolás biztosításához a nyilvántartást ugyanúgy a bank biztosítja.  
Az egyes tagok számlájáról a hónap végén átvezetett összeg előjeltől függően a csoporttal szembeni követelésként, illetve kötelezettséggként kerül elszámolásra.  
A GM Kőérberek 30 Kft. 2023.12.31-én 28.060 eFt összegű cashpool kötelezettséget tart nyilván.

Ügyvezetők, aláírásra önállóan jogosultak:

<b>Név</b>	<b>Lakcím</b>	<b>Megszűnés időpontja</b>
Detki Dániel Bence	1126 Budapest, Orbánhegyi út 25. fsz.1.	-
Radnai Tamás	1126 Budapest, Beethoven utca 5/A. MF.1. a.	-
Radnai Tamás	2084 Pilisszentiván, Szüret utca 44.	2023.12.13.
Galba Ferenc	2932 Almásfüzitő, Rákóczi út 2. 8 ajtó	2023.05.22.
Antal Sebestyén	1136 Budapest, Hegedűs Gyula utca 23. 3.em. 3A ajtó	2023.05.22.

A vállalkozás képviselőjére jogosult személy(ek), aki(k) az éves beszámolót aláírhatják:

Név: Detki Dániel Bence  
Cím: 1126 Budapest, Orbánhegyi út 25. fsz.1.

Név: Radnai Tamás  
Cím: 1126 Budapest, Beethoven utca 5/A MF 1.ajtó

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért felelős:

Sákán Bt. (7745 Olasz, Kossuth Lajos utca 55.)  
Sákán Emil (7621 Pécs, Rákóczi út 39/A)  
Regisztrációs szám: 128838  
Megbízás kezdete: 2022. április 01.

A könyvvizsgáló adatai:

KÖNYVELŐ-BÁZIS Adótanácsadó, Könyvelő és Könyvvizsgáló  
Iroda Korlátolt Felelősségű Társaság  
9027 Győr, Tárna u. 24.

Pintér Ferencné 9027 (Győr, Tárna utca 24.)  
Nyilvántartási száma: 004434  
Határozott idejű jogviszony megszűnésének időpontja: 2024.06.01

2023 évi könyvvizsgálat díja: 850 eFt

Kapcsolt vállalkozások

AZ OMNI Energy Kft. a következő társaságokkal áll kapcsolt vállalkozási viszonyban:

Név	Cím	Adószám
OMNI Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2084 Pilisszentiván, Szüret utca 988.	32193282-2-13
POWER SZERVIZ Tervező, Kivitelező, Beruházó és Energetikai Szolgáltató Kft.	3200 Gyöngyös, Szurdokpart utca 11.	13583488-2-10
OMNI Assets Zártkörűen Működő Részvénytársaság	3200 Gyöngyös, Szurdokpart utca 11.	32028689-2-10
OMNI Balance Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1036 Budapest, Lajos utca 48-66/C. 3.em.	32148158-2-41
OMNI Energy Korlátolt Felelősségű Társaság	6400 Kiskunhalas, Vállalkozók útja 17.	26085715-2-03





OMNI IT Solutions Korlátolt Felelősségű Társaság	3200 Gyöngyös, Szurdokpart u. 11.	32358773-2-10
OMNI Storage Korlátolt Felelősségű Társaság	1112 Budapest, Kánai út 2/A	32324679-2-43

### **A Társaságról**

A GM Kőerberek 30 Kft. főtevékenysége: 3511 – Villamosenergia-termelés

A társaság főtevékenységként saját tulajdonú eszközökkel távhő szolgáltatást, távhő termelést és villamosenergia termelést végez a székhelyén.

A Társaság 2003.09.16-án került a cégbíróság által bejegyzésre.

A tárgyévben a Társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

A Kft. 2023 évi átlagos statisztikai állományi létszáma 2 fő.

## **II. A TÁRSASÁG SZÁMVITELI POLITIKÁJÁNAK NÉHÁNY JELLEMZŐJE**

### **1) A könyvvezetés módja, beszámoló fajtája**

A Társaság a többször módosított 2000. évi C. törvény a számvitelről (Számviteli törvény) alapján könyvvezetésében a kettős könyvvitelt alkalmazza és 2023. évre éves beszámolót készít december 31-i fordulónappal. A Társaság könyveit magyar nyelven, forintban vezeti.

Az éves beszámoló a Számviteli törvényben rögzített mérlegből, eredménykimutatásból és kiegészítő mellékletből áll.

Az éves beszámolóval egyidejűleg üzleti jelentést is készíteni kell annak ellenére, hogy az nem része az éves beszámolónak.

A Társaság számára a könyvviteli szolgáltatást 2023. július 1-jétől a Sákán Bt. (7745 Olasz, Kossuth Lajos utca 55.) végzi.

### **2) A beszámoló összeállításának módja és időrendje**

Az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel, a mérleg fordulónapja december 31. A beszámoló összeállítása az éves záratra épül. Az év végi könyvviteli zárlat időpontja: tárgyévet követő év 03.15., a mérlegkészítés napja, az éves zárasi folyamatok ütemezésével összhangban került meghatározásra. Az éves beszámoló elkészítéséért és aláírásáért a Társaság ügyvezetője felelős.

Az éves zárlat keretében kerül sor a tárgyidőszak gazdasági eseményeinek teljessé tételére, ellenőrzésére és összesítésére, ezt követően a főkönyvi kivonat és az éves beszámoló elkészítésére.

### **3) A mérleg és eredménykimutatás formája**

A Társaság a Számviteli törvény 20 § (1) bekezdésének megfelelően az éves beszámolóhoz kapcsolódó Mérleg „A” változatát és az éves beszámolóhoz kapcsolódó összköltséges Eredménykimutatást állítja össze „A” változatban.

### **4) Amortizációs politika**

Az immateriális javak, tárgyi eszközök maradványértékkel csökkentett bekerülési értékét azokra az évekre számolja el a Társaság, amelyekben az adott eszközt várhatóan használni fogja.

A Társaság az eszközök használati idejét, hasznos élettartamát eszközönként határozza meg.

A maradványérték a tárgyi eszköz rendeltetésszerű használatbavételekor, üzembe helyezésekor rendelkezésre álló információk alapján meghatározott, a hasznos élettartam végén, várhatóan realizálható értéke. Ez az érték lehet nulla is, ha a maradványérték valószínűsíthetően nem jelentős.

Az egyedenként kis értékű – 200 ezer forint egyedi beszerzési értéket meg nem haladó – tárgyi eszközöket beszerzéskor, aktiválás után azonnal költségként számolja el.

A Társaság a tervezett értékcsökkenést az immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értéke és hasznos élettartama alapján képzett lineáris kulccsal állapítja meg. Az eszközök állományában bekövetkezett évközi változás esetén az értékcsökkenés megállapítása időarányosan, naptári napra megállapítva történik.

### **5) Követelések értékelése**

Az egyedi értékelés elveinek megfelelően az ügyfelekkel szembeni követeléseket egyedenként (ügyletenként) kell értékelni.

### **6) Pénzeszközök értékelése**

A forintban lévő pénzeszközöket a mérlegben könyv szerinti értéken kell szerepeltetni. A devizaszámlán levő devizát az MNB devizaárfolyama szerint számított forintértéken kell kimutatni a mérlegben.

### **7) Saját tőke értékelése**

Saját tőkeként a következő tételeket kell kimutatni:

- Jegyzett tőke
- Jegyzett, de be nem fizetett tőke
- Tőketartalék
- Eredménytartalék
- Lekötött tartalék
- Értékelési tartalék
- Adózott eredmény

A saját tőke elemeit a mérlegben könyv szerinti értéken szerepelteti a Társaság.

### **8) Céltartalékok**

A Társaság céltartalékot képez a számviteli törvény szerint kiemelten egyéb jövőbeni kötelezettségekre.

### **9) Kötelezettségek értékelése**

A hosszú lejáratú kötelezettségek értékét könyv szerint kell megállapítani. A külföldi pénzürtékre szóló hitel, kölcsön összegeket a szerződés szerinti teljesítéskor érvényes MNB árfolyamon kell értékelni. A mérleg fordulónapján fennálló kötelezettségeket a fordulónapon érvényes MNB árfolyamon kell a mérlegben szerepeltetni.

A valutapénztárban lévő valutakészletnek, a devizaszámlán lévő devizának, továbbá a külföldi pénzürtékre szóló követelésnek, befektetett pénzügyi eszköznek, értékpapírnak, illetve kötelezettségnek az üzleti év mérleg fordulónapjára vonatkozó értékelése előtti könyv szerinti értéke és az értékeléskori forintértéke közötti különbözetet:

- amennyiben összevontan veszteség, a pénzügyi műveletek egyéb ráfordításaival szemben, de tételenként, egyedileg kell árfolyamveszteségként elszámolni,
- amennyiben összevontan nyereség, a pénzügyi műveletek egyéb bevételeivel szemben, de tételenként, egyedileg kell elszámolni.

A devizában keletkezett tartozás esetén a devizában kiállított számlákat a számla teljesítési dátuma szerinti MNB árfolyamon kell forintra átszámítani. A számla kiegyenlítését a bank által átlagárfolyamon kell figyelembe venni. Az évközben kiegyenlített számlák árfolyam-különbözetét a számla kiegyenlítésekor kell a Számviteli törvénynek megfelelően elszámolni.

### **10) Minősítő kategóriák**

A Társaság a jelentős hibát a számviteli törvényben rögzített érték maximumában határozta meg, azaz jelentős összegű a hiba, ha a megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, ha a

mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor a jelentős hiba nem jelentős.

### **11) Különböző időszakok beszámolóinak összehasonlíthatósága**

A különböző években a Társaság azonos elveknek megfelelően készíti el beszámolóját, így a különböző időszakok beszámolói összehasonlíthatósága biztosított.

### **12) A tevékenységi beszámolók összeállításánál alkalmazott alapelvek**

A tevékenységi beszámoló célja, törvényi szabályozás.

**A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény 18/A §-a az engedélyes részére előírja tevékenységeinek számviteli szétválasztását olyan módon, mintha azokat önálló jogi személyiségekkel rendelkező vállalkozásokban végeznék.**

A 18/A § (3) bekezdés alapján az engedélyes

- a) a villamosenergia-termelést és a távhőtermelést telephelyenkénti bontásban,
- b) a távhőszolgáltató tevékenységet településenként szétválasztva, valamint
- c) az egyéb tevékenységeit

az éves beszámolója vagy az egyszerűsített éves beszámolója kiegészítő mellékletében oly módon mutatja be, mintha azt önálló vállalkozás keretében végezte volna, amely esetén az engedélyes tevékenység elkülönült bemutatása az a) pont szerinti esetben telephelyenként, a b) pont szerinti esetben településenként önálló mérleget és összköltség eljárással készült eredménykimutatást jelent.

Ezeket a Társaság a VII. fejezetben mutatja be.

#### *A tevékenységi beszámolók szerkezete:*

A tevékenységi beszámolók részei: mérleg, eredménykimutatás.

A teljes, társasági beszámoló négy részre oszlik: „Távhőtermelés”, „Távhőszolgáltatás”, „Villamosenergia-termelés” és „Egyéb” beszámolóra.

Azokat a bevétel-, költség- és ráfordítás tételeket, amelyek közvetlenül hozzárendelhetők az egyes tevékenységekhez, az adott tevékenységi beszámolóban szerepelteti a Társaság.

Azok a tételek, amelyekhez vetítési alapot rendelt, ezen mutatószám alapján kerültek megosztásra. A maradék, fel nem osztott tételeket pedig együtt kezelte, és közvetlen önköltség alapján vagy a már felosztottak arányában osztotta fel.

A tevékenységi beszámolóknak az eszköz és forrás oldalak egyezőségének biztosítása miatt megjelenik a „szétválasztási különbözetek” elnevezésű



Cash flow-kimutatás

adatok eFt-ban

	Megnevezés	Előző év	Tárgyév
<b>I.</b>	<b>Működési cash flow (1-13.sorok)</b>	<b>161 663</b>	<b>-693 074</b>
1.a	Adózás előtti eredmény ±	-76 648	-102 356
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	0	0
1.b	Korrekciók az adózás előtti eredményben	0	0
1.	Korrigált adózás előtti eredmény	-76 648	-102 356
2.	Elszámolt amortizáció +	20 191	20 173
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	0	0
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	0	
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	0	-4 500
6.	Szállítói kötelezettség változása ±	323 390	-215 659
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	10 156	-401 913
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	138	-5 478
9.	Vevőkövetelés változása ±	-28 237	-24 720
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-92 991	67 848
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	6 605	-26 080
12.	Fizetett adó (nyereség után) –	-941	-389
13.	Fizetett osztalék, részesedés –	0	
<b>II.</b>	<b>Befektetési cash flow (14-18. sorok)</b>	<b>-37</b>	<b>74 176</b>
14.	Befektetett eszközök beszerzése –	37	-324
15.	Befektetett eszközök eladása +	0	74 500
16.	Hosszú lej.-ra nyújtott kölcsönök és elhely. bankbetétek töröl.-e, megszűnt.-e, beváltása +	0	0
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek –	0	0
18.	Kapott osztalék, részesedés +	0	0
<b>III.</b>	<b>Finanszírozási cash flow (19-26.sorok)</b>	<b>55 000</b>	<b>389 396</b>
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +	55 000	389 396
20.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		0
21.	Hitel és kölcsön felvétele +		0
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
23.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) –	0	0
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése –	0	0
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése –		0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz –	0	0
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) ±</b>	<b>216 626</b>	<b>-229 502</b>
27.	Devizás pénzeszközök ártértékelése +	0	0
<b>V.</b>	<b>Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27)</b>	<b>216 626</b>	<b>-229 502</b>



### III. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK ESZKÖZÖK

Befektetett eszközök állományának alakulása 2023. évben:

Megnevezés	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK		Változás
	2022. december 31	2023. december 31.	
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	480 346	390 496	-89 850
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
<b>Összesen</b>	<b>480 346</b>	<b>390 496</b>	<b>-89 850</b>

Tárgyi eszközök:

Állományváltozás megnevezése	Ingtatlanok	Műszaki gépek berendezések, járművek	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Beruházások	Beruházásra adott előlegek	Összesen
<b>Bruttó érték</b>						
Nyitó 2023.01.01.	719 680	578 389	70 387	0	0	1 368 456
Aktiválás	0		323	0	0	323
Egyéb növekedés	0	0	0	0	0	0
Csökkenés	0	0	70 000	0	0	70 000
Átsorolás +/-	0	0	0	0	0	0
<b>Záró 2023.12.31</b>	<b>719 680</b>	<b>578 389</b>	<b>710</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 298 779</b>
<b>Értékcsökkenés</b>						0
Nyitó 2023.01.01.	315 819	571 905	386	0	0	888 110
Növekedés	17 923	2 231	19	0	0	20 173
Terv szerint	17 923	2 231	19	0	0	0
Terven felül	0	0	0	0	0	0
Csökkenés	0	0	0	0	0	0
Átsorolás +/-	0	0	0	0	0	0
<b>Záró 2023.12.31</b>	<b>333 742</b>	<b>574 136</b>	<b>405</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>908 283</b>
<b>Nettó érték</b>						0
Nyitó 2023.01.01.	403 861	6 484	70 001	0	0	480 346
Változás +/-	-17 923	-2 231	-69 696	0	0	-89 850
<b>Záró 2023.12.31</b>	<b>385 938</b>	<b>4 253</b>	<b>305</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>390 496</b>
<b>Mérleg sor</b>	<b>385 938</b>	<b>4 253</b>	<b>305</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>390 496</b>

Forgóeszközök:

Megnevezés	FORGÓESZKÖZÖK		Változás
	2022. december 31	2023. december 31	
I.KÉSZLETEK	0	0	0
II.KÖVETELÉSEK	159 399	116 271	-43 128
III.ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
IV.PÉNZESZKÖZÖK	247 771	18 269	229 502
<b>Összesen</b>	<b>407 170</b>	<b>134 540</b>	<b>-272 630</b>

Követelések:

Megnevezés	KÖVETELÉSEK		Változás
	2022. december 31	2023. december 31	
Követelések áruszállításból, szolg- ból (vevők)	54 368	79 088	24 720
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
Egyéb követelések	105 031	37 183	-67 848
<b>Összesen</b>	<b>159 399</b>	<b>116 271</b>	<b>-43 128</b>

A társaságnak 2023. év végén villamosenergia értékesítésből távhő szolgáltatásból és termelésből, bérbeadásból származott vevőkövetelése. Az egyéb követelések között kerültek kimutatásra az iparüzési adó 1.527 Eft., az innovációs járulék 106 Eft, szállítói túlfizetés 5 108 Eft, az általános forgalmi adó 7 302 Eft, az eltérő időszaki levonható ÁFA 22 940 Eft és a pénzforgalmi áfa 199 Eft. összege.

A kapcsolt vállalkozással szemben kimutatott követelése nincsen.

Pénzeszközök:

Megnevezés	PÉNZESZKÖZÖK		Változás
	2022.december 31	2023. december 31	
Pénztár, csekk	0	0	0,0
Bankbetétek	247 771	18 269	-229 502
<b>Összesen</b>	<b>247 771</b>	<b>18 269</b>	<b>-229 502</b>

A pénzeszközök közt a Gránit Bank Zrt-nél és a Raiffeisen Bank Zrt-nél vezetett bankszámláin lévő pénzeszközöket tartja nyilván a Társaság.

A Társaság 2023.12.19-vel csatlakozott a cashpool csoporthoz, melyben kapcsolt vállalkozásaival együtt a Raiffeisen Banknál vezetett forintos számlákat csoportosan vezetnek (cashpool) és a cégcsoport tagok alszámláinak egyenlegét az Omni Holding Zrt. főszámláján egyesíti a bank.

Aktív időbeli elhatárolások:

Megnevezés	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK		Változás
	2022. december 31	2023. december 31	
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	24 517	24 517
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	938	2 501	1563
<b>Összesen</b>	<b>938</b>	<b>27 018</b>	<b>26 080</b>

Aktív időbeli elhatárolást a 2024 január havi bankkivonatokon szereplő 2023 december hónapra vonatkozó banki kamatokra, a 2023 december havi MAVIR távhőtámogatásra, valamint 2024 évre vonatkozó kapacitás-, alap- és teljesítmény díj összegére képzett a társaság.

#### IV. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK FORRÁSOK

Saját tőke:

Megnevezés	SAJÁT TŐKE		Változás
	2022. december 31	2023. december 31	
I.JEGYZETT TŐKE	103 000	103 100	100
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0	0
III.TŐKETARTALÉK	0	153 362	153 362
IV.EREDMÉNYTARTALÉK	-1 932 832	-60 994	1 871 838
V.LEKÖTÖTT TARTALÉK	1 989 528	0	-1 989 528
VI.ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
VII.ADÓZOTT EREDMÉNY	-117 689	-103 616	14 073
<b>Összesen</b>	<b>42 007</b>	<b>91 852</b>	<b>49 845</b>

A tárgyévben ázsíós tőkeemelés történt, melynek során a jegyzett tőke összege 100 EFt-tal, a tőketartalék összege pedig 153 362 EFt-tal növekedett.

Céltartalékok

A Társaság céltartalékot nem képzett.



Kötelezettségek:

Megnevezés	KÖTELEZETTSEGEK		Változás
	2022. december 31	2023. december 31	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	235 934	235 934
Ebből: Hosszú lejáratra kapott hitel	0	0	0
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	235 934	235 934
Rövid lejáratú kötelezettségek	806 209	189 508	-616 701
Ebből: Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	365 449	149 790	-215 659
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozásokkal szemben	439 563	28 060	-411 503
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 197	11 658	10 461
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
Ebből: Hosszú lejáratra kapott hitel	0	0	0
<b>Összesen</b>	<b>806 209</b>	<b>425 442</b>	<b>-380 767</b>

A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettség összege a csoportos számlavezetésből (cashpool) adódó kötelezettséget tartalmazza.

Megnevezés	Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések(EFt)	Kapcsolt vállalkozás felé fennálló rövid lejáratú kötelezettségek (EFt)
OMNI Holding Zrt. Power Szerviz Kft. OMNI Assets Zrt. OMNI Balance Zrt. GM Kőerberek 30 Kft. OMNI Storage Kft. OMNI IT Solutions Kft.		
Cashpool kötelezettség		28 060
<b>Összesen:</b>		<b>28 060</b>
<b>Kapcsolt vállalkozások felé fennálló követelések (eFt)</b>	<b>28 060</b>	



Passzív időbeli elhatárolás

Megnevezés	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS		Változás
	2022. december 31	2023. december 31	
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	40 238	34 760	-5 478
Halasztott bevételek	0	0	0
<b>Összesen</b>	<b>40 238</b>	<b>34 760</b>	<b>-5 478</b>

A passzív időbeli elhatárolások között 2023 évre jutó banki kamatok és bankköltségek, 2023. december havi gáz- és áramdíj, OMNI Holding kölcsön 2023 évi kamata, illetve 2023. időszakot érintő szolgáltatások (könyvvizsgálati díj) szerepelnek.

## V. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Értékesítés nettó árbevétele

Megnevezés	Értékesítés nettó árbevétele		Változás
	2022. december 31	2023. december 31	
Távhőtermelés	0	236 631	236 631
Távhőszolgáltatás	183 519	30 875	-152 644
Villamosenergia-termelés	0	94 706	94 706
Egyéb	43 992	21 303	-22 689
<b>Árbevétel összesen</b>	<b>227 511</b>	<b>383 515</b>	<b>156 004</b>

A Társaság 2023 évben a távhőtermelésből 236.631 Eft, távhőszolgáltatásból 30.875 Eft, villamosenergia termelésből 94.706 Eft és egyéb tevékenységből 21.303 Eft árbevételre tett szert.

Egyéb bevétel

Megnevezés	Egyéb bevétel		Változás
	2022. december 31	2023. december 31	
Egyéb bevétel	291 947	310 587	18 640
<b>Összesen</b>	<b>291 947</b>	<b>310 587</b>	<b>18 640</b>

Az egyéb bevételek között került kimutatásra a MAVIR távhőtámogatás összege.

Anyag jellegű ráfordítások

Megnevezés	Anyagjellegű ráfordítások		Változás
	2022. december 31	2023. december 31	
Anyagköltség	466 273	666 692	200 419
Igénybe vett szolgáltatások értéke	93 126	44 414	-48 712
Egyéb szolgáltatások értéke	2 147	2 837	690
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	36 407	0	-36 407
<b>Összesen</b>	<b>597 953</b>	<b>713 943</b>	<b>-115 990</b>

Anyagköltség jelentős részét a villamosenergia vásárlás 157 790 Eft és a földgáz vásárlás 500 884 Eft teszi ki.

Az igénybevett szolgáltatások között szerepelnek karbantartási díjak, a számviteli szolgáltatások, valamint jogi-, tanácsadási-, szakértői díjak, és a diszpécser felügyelet összege.

Személyi jellegű ráfordítások

Megnevezés	Személyi jellegű ráfordítások		Változás
	2022. december 31	2023. december 31	
Béreköltség	8 320	18 111	9 791
Személyi jellegű egyéb kifizetések	5	3 094	3 089
Bérfelárak	1 099	2 677	1 578
<b>Összesen</b>	<b>9 424</b>	<b>23 882</b>	<b>14 458</b>

A Társaság átlagos állományi létszáma 2 fő szellemi foglalkozású dolgozó. A személyi jellegű ráfordítások között a munkavállalók bér- és járulékköltsége szerepel.

Értékcsökkenési leírás

Megnevezés	Értékcsökkenési leírás		Változás
	2022. december 31	2023. december 31	
Immateriális javak	0	0	0
Tárgyi eszközök	20 191	20 173	-18
ebből:			0
Ingatlanok	17 924	17 923	-1
Műszaki gépek, berendezések, járművek	2 231	2 231	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	36	19	-17
<b>Összesen</b>	<b>20 191</b>	<b>20 173</b>	<b>-18</b>

Egyéb ráfordítások



Megnevezés	Egyéb ráfordítások		Változás
	2022. december 31	2023. december 31	
Bírságok, kötbérek, pótlékok	0	7 320	7 320
Önkormányzati adók	0	2 424	2 424
Közművezeték adó	167	167	0
Környezetterhelési díj	35	422	-387
Egyéb ráfordítások	2 013	345	-1 668
<b>Összesen</b>	<b>2 215</b>	<b>10 678</b>	<b>-8 463</b>

Az egyéb ráfordítások között kerül kimutatásra többek között a bírság, kötbér, késedelmi kamatok, az önkormányzati adók között az építményadó, valamint a közművezeték adó, környezetterhelési díj.

Pénzügyi műveletek eredménye

Megnevezés	Pénzügyi műveletek eredménye		Változás
	2022. december 31	2023. december 31	
Pénzügyi műveletek bevétele	3 434	5 940	2 506
Pénzügyi műveletek ráfordításai	9 857	33 722	23 865
<b>Összesen</b>	<b>13 291</b>	<b>39 662</b>	<b>26 371</b>

A pénzügyi műveletek bevétele a banki folyószámla kamatok 5.456 Eft, a csoportosan vezetett számlák (cashpool) kamatai 134 Eft, valamint az egyéb vállalkozásoktól kapott kamatok 331 Eft és az árfolyamnyereség 19 Eft összege kerül kimutatásra.

A pénzügyi műveletek ráfordításai között vannak kimutatva a kapcsolt vállalkozásoknak fizetendő kamatok 33 527 Eft, a pénzügyintézeteknek fizetett kamatok 49 Eft és az árfolyamveszteség 146 Eft összege.

Adózott eredmény

Megnevezés	Eredmény		Változás
	2022. december 31	2023. december 31	
Adózás előtti eredmény	-116 748	-102 356	14 392
Adófizetési kötelezettség	941	1 260	319
Adózott eredmény	-117 689	-103 616	14 073
<b>Adózott eredmény</b>	<b>-117 689</b>	<b>-103 616</b>	<b>14 073</b>

A Társaságnak 2023 évben 1.260 Eft adófizetési kötelezettsége keletkezett.

## VI. JÓVÁHAGYOTT OSZTALÉK

A társaság a 2023. évi adózott eredményéből való osztalékfizetésről a beszámoló elfogadásakor dönt.

## VII. A TÁRSASÁG VALÓS VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMI HELYZETE

### A VAGYONI HELYZET ÉS A TŐKESZERKEZET MUTATÓI

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke	D	8,75%	23,52%
	Befektetett eszközök	A		
Tárgyi eszközök fedezettsége	Saját tőke	D	8,75%	23,52%
	Tárgyi eszközök	AII		
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszköz	A	54,07%	70,74%
	Összes eszköz	A+B+C		
Saját tőke aránya I.	Saját tőke	D	4,73%	16,64%
	Összes forrás	D+E+F+G		
Tőkeszerkezeti mutató I.	Kötelezettségek	F	1919,23%	463,18%
	Saját tőke	D		
Tőkeszerkezeti mutató II.	Rövid lejáratú köt.	FII	1919,23%	206,32%
	Saját tőke	D		

### A PÉNZÜGYI HELYZET RÖVIDTÁVÚ MUTATÓI

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Likviditási mutató	Forgóeszközök	B	50,50%	31,62%
	Kötelezettségek	F		
Rövid távú likviditás I.	Forgóeszközök	B	50,50%	70,99%
	Rövid lejáratú köt.	FII		

**GM Kőérberek 30 Kft.**  
**Kiegészítő melléklet**

**(adatok eFt-ban)**

Rövid távú likviditás II.	Forgóeszk-követ.	B-BII.	50,50%	70,99%
	Rövid lejáratú köt.	FII.		
Rövid távú likviditás III.	Pénzeszközök	BIV.	30,73%	9,64%
	Rövid lejáratú köt.	FII.		

AZ EREDMÉNY ÉS A JÖVEDELMEZŐSÉG ALAKULÁSA		
adatok eFt-ban		
AZ EREDMÉNY FŐBB ÖSSZETEVŐI	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Üzemi tevékenység eredménye	-110 325	-74 574
Pénzügyi műveletek eredménye	-6 423	-27 782
<b>Adózás előtti eredmény összesen</b>	<b>-116 748</b>	<b>-102 356</b>
<b>Adózott eredmény</b>	<b>-117 689</b>	<b>-103 616</b>

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Árbevétel arányos üzemi eredmény	Üzemi eredmény	Er. A	-48,49%	-19,44%
	Nettó árbevétel	Er. I.		
Tőkearányos eredmény	Üzemi eredmény	Er. A	-262,63%	-81,19%
	Saját tőke	D		
Eszközhatékonyság	Üzemi eredmény	Er. A	-12,42%	-13,51%
	Összes eszköz	A+B+C		

A KÖLTSÉGSZERKEZET ALAKULÁSA ("A")				
Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	ezer Ft	%	ezer Ft	%
Nettó árbevétel	227 511	43,80%	383 515	55,25%
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0,00%	0	0,00%
Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0,00%	0	0,00%
Bruttó árbevétel (termelési érték)	227 511	43,80%	383 515	55,25%
Egyéb bevétel	291 947	56,20%	310 587	44,75%



<b>Összes árbevétel</b>	<b>519 458</b>	<b>100%</b>	<b>694 102</b>	<b>100%</b>
Anyagköltség	466 273	89,76%	666 692	96,05%
Anyagjellegű szolgáltatások	95 273	18,34%	47 251	6,81%
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0,00%	0	0,00%
Alvállalkozói teljesítmények	36 407	7,01%	0	0,00%
<b>Anyagjellegű ráfordítások összesen</b>	<b>597 953</b>	<b>115,11%</b>	<b>713 943</b>	<b>102,86%</b>
Bébköltség	8 320	1,60%	18 111	2,61%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	5	0,00%	3 094	0,45%
Társadalombiztosítási járulék	1 099	0,21%	2 677	0,39%
<b>Személyi jellegű ráfordítások összesen</b>	<b>9 424</b>	<b>1,81%</b>	<b>23 882</b>	<b>3,44%</b>
Értékcsökkenési leírás	20 191	3,89%	20 173	2,91%
Egyéb költségek	0	0,00%	0	0,00%
Egyéb ráfordítások	2 215	0,43%	10 678	1,54%
<b>Összes költség és ráfordítás</b>	<b>629 783</b>	<b>121,24%</b>	<b>768 676</b>	<b>110,74%</b>
<b>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye</b>	<b>-110 325</b>	<b>-21,24%</b>	<b>-74 574</b>	<b>-10,74%</b>

## **VIII. MÉRLEGKÉSZÍTÉS UTÁN BEKÖVETKEZETT LÉNYEGES ESEMÉNYEK**

A mérlegkészítés és a beszámoló készítés közötti időszakban nem történt olyan jelentős esemény, amely a 2023. évi beszámoló módosítását tenné szükségessé.

## **IX. TEVÉKENYSÉGI BESZÁMOLÓ**

A távhőszolgáltatásról szóló törvény alapján a társaságnak nyilvántartási és elszámolási rendszerében biztosítani kell a költség és árbevétel-struktúra átláthatóságát.

A teljes társasági beszámoló négy részre oszlik: Távhőtermelés, Távhőszolgáltatás, Villamosenergia-termelés és Egyéb.

A társaság mérlegének és eredményének tevékenységek szerinti megbontása 2023 december 31-ével a következő:

MÉRLEG 2023.12.31.						
ESZKÖZÖK		adat E Ft.				
Sor-szám	A tétel megnevezése	Tárgyév	Termelő/Hűtés termelő	Szolgáltató/fűtés, hűtés	Villamosenergia termelés	Egyéb
1	<b>A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)</b>	<b>390 496</b>	<b>239 241</b>	<b>90 606</b>	<b>0</b>	<b>60 649</b>
2	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sor)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke					
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					
5	Vagyoni értékű jogok					
6	Szellemi termékek					
7	Üzleti vagy cégérték					
8	Immateriális javakra adott előleg					
9	Immateriális javak érték helyesbítése					
10	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)</b>	<b>390 496</b>	<b>239 241</b>	<b>90 606</b>	<b>0</b>	<b>60 649</b>
11	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni ért.jog	385 938	236 448	89 548	0	59 942
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	4 253	2 606	987	0	660
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	305	187	71	0	47
14	Tenyészállatok					
15	Beruházások					
16	Beruházásra adott előlegek					
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése					
18	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban					
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban					
21	Egyéb tartós részesedés					
22	Tartósan adott kölcs. Részesedési visz. Álló vállalk.					
23	Egyéb tartósan adott kölcsön					
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapir					
25	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése					
26	<b>B. Forgóeszközök ( 27.+34.+40.+45.sor)</b>	<b>134 540</b>	<b>108 543</b>	<b>14 160</b>	<b>0</b>	<b>11 837</b>
27	<b>I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
28	Anyagok					
29	Befejezetlen termelés és félkész termékek					
30	Növendék-,hizó- és egyéb állatok					
31	Késztermékek					
32	Áruk					
33	Készletre adott előlegek					
34	<b>II. KÖVETELÉSEK (35.-39.sorok)</b>	<b>116 271</b>	<b>93 804</b>	<b>12 237</b>	<b>0</b>	<b>10 230</b>
35	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	79 088	63 805	8 325	0	6 958
36	Követelések kapcsolt váll. Szemben					
37	Követelések egyéb rész. Visz.lévő váll. Szemben					
38	Váltókövetelések					
39	Egyéb követelések	37 183	29 999	3 912	0	3 272

<b>MÉRLEG 2023.12.31.</b>						
<b>ESZKÖZÖK</b>		<b>adat E Ft.</b>				
<b>Sor- szám</b>	<b>A tétel megnevezése</b>	<b>Tárgyév</b>	<b>Termelő/Hűtés termelő</b>	<b>Szolgáltató/fűtés, hűtés</b>	<b>Villamosenergia termelés</b>	<b>Egyéb</b>
<b>40</b>	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44. sorok)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
41	Részesedés kapcsolt vállalkozásban					
42	Egyéb részesedés					
43	Saját részvények, saját üzletrészek					
44	Forgatási célú hitelviszonyt megtest. Értékpapírok					
<b>45</b>	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47.sorok)</b>	<b>18 269</b>	<b>14 739</b>	<b>1 923</b>	<b>0</b>	<b>1 607</b>
46	Pénztár, csekkek					
47	Bankbetétek	18 269	14 739	1 923	0	1 607
<b>48</b>	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>27 018</b>	<b>21 797</b>	<b>2 844</b>	<b>0</b>	<b>2 377</b>
49	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	24 517	19 779	2 581	0	2 157
<b>50</b>	<b>Költségek,ráfordítások aktív időbeli elhatárolása</b>	<b>2 501</b>	<b>2 018</b>	<b>263</b>	<b>0</b>	<b>220</b>
51	halasztott ráfordítások					
<b>52</b>	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+26.+48. Sor)</b>	<b>552 054</b>	<b>369 581</b>	<b>107 610</b>	<b>0</b>	<b>74 863</b>



MÉRLEG 2023.12.31.						
FORRÁSOK			adat E Ft.			
Sor-szám	A tétel megnevezése	Tárgyév	Termelő/Hűtés termelő	Szolgáltató/fűtés, hűtés	Villamosenergia termelés	Egyéb
53	<b>D. Saját tőke</b> (54.+58.+59.+60.+61.+62.+63 sor)	91 852	84 751	18 690	-27 988	16 399
54	<b>I. JEGYZETT TŐKE</b>	103 100	83 177	10 853	0	9 070
55	45.Sorból : ./ visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken					
56	b./ cégbíróságon még be nem jegyzett - tőkeemelés					
57	- tőkeleszállítás					
58	<b>II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE /-/</b>					
59	<b>III. TŐKETARTALÉK</b>	153 362	123 727	16 144	0	13 491
60	<b>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</b>	-60 994	-49 207	-6 421	0	-5 366
61	<b>V. Lekötött tartalék</b>					
62	<b>V. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK</b>					
63	<b>V. Adózott Eredmény</b>	-103 616	-72 946	-1 886	-27 988	-796
64	<b>E. Céltartalékok ( 65-67. Sorok)</b>	0	0	0	0	0
65	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre					
65	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre					
66	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre					
67	3. Egyéb céltartalék					
68	<b>F. Kötelezettségek (69.+73.+82.sor)</b>	425 442	343 239	44 772	0	37 431
69	<b>I. Hátrasorolt kötelezettségek</b>	0	0	0	0	0
70	Hátrasorolt köt. Kapcsolt váll. Szemben					
71	Hátrasorolt köt. Egyéb. Rész.visz.lévő váll.szemben					
72	Hátrasorolt kötelezettség egyéb gazdálkodóval szemben					
73	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK(74.-81. sorok)</b>	235 934	190 343	24 836	0	20 755
74	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök					
75	Átváltoztatható kötvények					
76	Tartozások kötvénykibocsátásból					
77	Beruházási és fejlesztési hitelek					
78	Egyéb hosszú lejáratú hitelek					
79	Tartós kötelezettségek kapcsolt váll. Szemben	235 934	190 343	24 836	0	20 755
80	Tartós kötelezettségek egyéb rész. visz. váll. szemben					
81	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek					
82	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK ( 83.-91. Sorok)</b>	189 508	152 896	19 936	0	16 676
83	Rövid lejáratú kölcsönök					
84	- ebből az átváltoztatható kötvények					
85	Rövid lejáratú hitelek					
86	Vevőktől kapott előleg					
87	Kötelezettségek áruszállí.és szolgáltatásból ( szállítók)	149 790	120 851	15 758	0	13 181
88	Váltótartozások					
89	Rövid lejáratú köt. Kapcsolt váll. Szemben	28 060	22 639	2 952	0	2 469

MÉRLEG 2023.12.31.						
FORRÁSOK		adat E Ft.				
Sor-szám	A tétel megnevezése	Tárgyév	Termelő/Hűtés termelő	Szolgáltató/fűtés, hűtés	Villamosenergia termelés	Egyéb
90	Rövid lejáratú köt. Egyéb rész. Viszonyban lévő. Váll. Szemben					
91	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	11 658	9 406	1 226	0	1 026
<b>92</b>	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>34 760</b>	<b>28 043</b>	<b>3 659</b>	<b>0</b>	<b>3 058</b>
93	Bevételek passzív időbeli elhatárolása					
94	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	34 760	28 043	3 659	0	3 058
95	Halasztott bevételek					
96	Szétválasztási különbözet		-86 452	40 489	27 988	17 975
<b>97</b>	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>552 054</b>	<b>369 581</b>	<b>107 610</b>	<b>0</b>	<b>74 863</b>



EREDMÉNYKIMUTATÁS 2023.12.31.						
						adat E Ft.
Sor-szám	A tétel megnevezése	Tárgyév	Termelő/Hűtés termelő	Szolgáltató/fűtés, hűtés	Villamosenergia termelés	Egyéb
01	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	383 515	236 631	30 875	94 706	21 303
02	Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele (.01.+02)</b>	<b>383 515</b>	<b>236 631</b>	<b>30 875</b>	<b>94 706</b>	<b>21 303</b>
03	Saját termelésű készletek állományváltozása	0				
04	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0				
<b>II.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke (.03.+04.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>310 587</b>	<b>305 965</b>	<b>66</b>	<b>0</b>	<b>4 556</b>
	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0	0	
05	Anyagköltség	666 692	513 749	16 478	122 694	13 771
06	Igénybe vett szolgáltatások értéke	44 414	35 832	4 675	0	3 907
07	Egyéb szolgáltatások értéke	2 837	2 289	299	0	249
08	Eladott áruk beszerzési értéke	0				
09	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0				
<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09)</b>	<b>713 943</b>	<b>551 870</b>	<b>21 452</b>	<b>122 694</b>	<b>17 927</b>
10	Béreköltség	18 111	14 612	1 906	0	1 593
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 094	2 497	326	0	271
12	Bérbírlékok	2 677	2 160	282	0	235
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>23 882</b>	<b>19 269</b>	<b>2 514</b>	<b>0</b>	<b>2 099</b>
<b>VI.</b>	<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>20 173</b>	<b>12 359</b>	<b>4 681</b>	<b>0</b>	<b>3 133</b>
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>10 678</b>	<b>8 614</b>	<b>1 124</b>	<b>0</b>	<b>940</b>
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>-74 574</b>	<b>-49 516</b>	<b>1 170</b>	<b>-27 988</b>	<b>1 760</b>
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott					
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott					
15.	Befektetett pénzügyi eszk.-ből (értékp., kölcs.) származó bev., árfolyamnyer. ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott					
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	5 921	4 777	623	0	521
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei ebből: értékelési különbözet	19	15	2	0	2
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.)</b>	<b>5 940</b>	<b>4 792</b>	<b>625</b>	<b>0</b>	<b>523</b>
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott					
19.	Bef. pénzügyi eszk.-ből (értékpapírokból, kölcsönökből) szárm. ráf., árfolyamveszt. ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott					



EREDMÉNYKIMUTATÁS 2023.12.31.						
Sor-szám	A tétel megnevezése	Tárgyév	Termelő/Hűtés termelő	Szolgáltató/fűtés, hűtés	Villamosenergia termelés	Egyéb
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	33 576	27 088	3 534	0	2 954
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	33 527	27 048	3 529	0	2 950
21.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése					
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	146	117	15	0	14
	ebből: értékelési különbözet					
<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (16.+17.+18.)</b>	<b>33 722</b>	<b>27 205</b>	<b>3 549</b>	<b>0</b>	<b>2 968</b>
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII+IX.)</b>	<b>-27 782</b>	<b>-22 413</b>	<b>-2 924</b>	<b>0</b>	<b>-2 445</b>
<b>C.</b>	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A.+B.)</b>	<b>-102 356</b>	<b>-71 929</b>	<b>-1 754</b>	<b>-27 988</b>	<b>-685</b>
<b>E.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C.+D.)</b>	<b>-102 356</b>	<b>-71 929</b>	<b>-1 754</b>	<b>-27 988</b>	<b>-685</b>
<b>XII.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>1 260</b>	<b>1 017</b>	<b>132</b>		<b>111</b>
<b>F.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.-XII.)</b>	<b>-103 616</b>	<b>-72 946</b>	<b>-1 886</b>	<b>-27 988</b>	<b>-796</b>
<b>G.</b>	<b>Adózott Eredmény (+F.18.-19.)</b>	<b>-103 616</b>	<b>-72 946</b>	<b>-1 886</b>	<b>-27 988</b>	<b>-796</b>

**Adószám:** 13093853-2-43  
**Cégbíróság:** Fővárosi Törvényszék Cégbírósága  
**Cégjegyzékszám:** 01-09-718427

## **GM Kőérberek 30 Kft.**



## **ÜZLETI JELENTÉS**

**2023**

**Gyöngyös, 2024.március 31.**

-----  
a vállalkozás vezetője

(képviselője)

## Tartalomjegyzék

I.	<a href="#">A társaság tevékenységi köre, a tevékenységek várható alakulása</a>	4
II.	<a href="#">A társaság gazdálkodásának elemzése</a>	5
III.	<a href="#">A társaság vagyoni helyzetének alakulása</a>	6
IV.	<a href="#">A társaság pénzügyi helyzete</a>	7
V.	<a href="#">A mérleg fordulónap után fennálló lényeges események</a>	7
VI.	<a href="#">A környezetvédelem kezelése</a>	7
VII.	<a href="#">K+F tevékenység</a>	8
VIII.	<a href="#">Pénzügyi instrumentumok hasznosítása</a>	8
IX.	<a href="#">Kockázatkezelési politika és fedezeti ügylet politika</a>	8



## Általános rész

Elnevezés: GM Kőérberek 30 Kft.  
Székhely: 1112 Budapest, Kánai út 2/A  
Adószám: 13093853-2-43  
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága  
Cégjegyzék szám: 01-09-718427  
Cégforma: Korlátolt Felelősségű Társaság  
Alapítás dátuma: 2003.09.16.  
Tulajdonosi szerkezete: 100% OMNI Holding Zrt. (cg.: 13-10-042436; adószám: 32193282-2-13)  
Üzleti év fordulónap: 2023. december 31.  
Beszámolási időszak: 2023.01.01-2023.12.31

### Ügyvezető 1

**Detki Dániel Bence** (an.: Gittlár Krisztina Magdolna)  
Születés ideje: 1990.06.22  
Lakcím: 1126 Budapest, Orbánhegyi út 25.FSZ.1.  
Adóazonosító jel: 8450972167  
A képviselet módja: **önálló**  
A képviseletre jogosult tisztsége: ügyvezető (vezető tisztségviselő)  
Jogviszony kezdete: 2022.03.04  
A változás időpontja: 2023.04.12

### Ügyvezető 2

**Radnai Tamás** (an.: Posovszki Erzsébet)  
Születés ideje: 1974.02.12  
Lakcím: 1126 Budapest, Beethoven utca 5/A MF 1. ajtó  
Adóazonosító jel: 8391231070  
A képviselet módja: **önálló**  
A képviseletre jogosult tisztsége: ügyvezető (vezető tisztségviselő)  
Jogviszony kezdete: 2020.05.15  
A változás időpontja: 2020.05.15



## A társaság tevékenységi köre, a tevékenységek várható alakulása

A társaság főtevékenységként távhő szolgáltatást, távhő termelést és villamosenergia termelést végez a székhelyén az alábbi saját tulajdonú eszközökkel:

- 1 db York YK típusú 1.600 kW hűtési teljesítményű turbókompresszoros hűtőegység
- 1 db HOVAL típusú 2.6 MW teljesítményű melegvízes kazán
- Távhő vezetékek, hűtőtornyok és minden működtetéshez szükséges berendezés (szivattyúk, irányítástechnikai stb.)

Továbbá a telephelyen üzemel még egységesen rendszerbe integrálva:

- 1 db York YIA típusú 2.600 kW hűtési teljesítményű abszorpciós hűtőegység
- 2 db Jenbacher JMS-320-GS-N.LC 2.1 MWe teljesítményű gázmotor

### Összesen

- Lakások száma: 571 db, melyek 12 átadási ponton vannak kiszolgálva.
- Közületi ügyfelek száma: 5
- A távhő a Társasházakkal van szerződéses kapcsolatban, 25 ügyfélnek számláz összesen.

### Értékesített hőmennyiség

	Összesen		Lakosság		Közület	
	Fűtés (GJ)	Hűtés (GJ)	Fűtés (GJ)	Hűtés (GJ)	Fűtés (GJ)	Hűtés (GJ)
2021	27 236	1 851	16 199	1 192	11 037	659
2022	23 737	1 928	14 608	1 315	9 129	613
2023	20 649	1 798	13 581	1 331	7 068	467

A társaság tevékenységét a MEKH szabályozza.

## A társaság gazdálkodásának elemzése

A társaság 2023-as eredményei megfelelőek, gazdálkodása kiszámítható. A 2022-2023. évi legfőbb eredményadatait az alábbi táblázat foglalja össze:

adatok e Ft-ban

	Eredménykimutatás	Előző év	Tárgyév	Változás	Változás %
	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	227 511	383 515	156 004	69%
	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0%
I.	Értékesítés nettó árbevétele	227 511	383 515	156 004	69%
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0%
III.	Egyéb bevételek	291 947	310 587	18 640	6%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	597 953	713 943	115 990	19%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	9 424	23 882	14 458	153%
VI.	Értékcsökkenési leírás	20 191	20 173	-18	0%
VII.	Egyéb ráfordítások	2 215	10 678	8 463	382%
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>-110 325</b>	<b>-74 574</b>	<b>35 751</b>	<b>32%</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	3 434	5 940	2 506	73%
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	9 857	33 722	23 865	242%
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>-6 423</b>	<b>-27 782</b>	<b>-21 359</b>	<b>-333%</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>-116 748</b>	<b>-102 356</b>	<b>14 392</b>	<b>12%</b>
X.	Adófizetési kötelezettség	941	1 260	319	34%
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>-117 689</b>	<b>-103 616</b>	<b>14 073</b>	<b>12%</b>

A társaság értékesítésből származó bevétele tárgyévben 383 515 ezer Ft, ami 69% növekedést jelent az előző évhez képest. A növekedés mögött az értékesített energiaárak növekedése áll, bár a piaci árak mérséklődtek ugyan, de a rögzített árszabályozás miatt ezek hatása egy évet elcsúsztatva jelentkezik. Az árbevétel növekedéshez hozzájárul még, hogy beindításra került a két gázmotort, melyből villamosenergia értékesítési árbevétele származott a társaságnak, mely az előző évben nem volt.

A jelentős veszteséget mindkét évben az okozta, hogy a közületi fogyasztók aránya nagyon magas a távhőben, akik reagálva a magas árakra, drasztikusan mérsékeltek a fogyasztásukat. A következő években ez a hatás nem fog jelentkezni, így a tevékenység eredménye várhatóan pozitívba fordul át.



## A társaság vagyoni helyzetének alakulása

2022-2023. évi legfőbb mérleg adatokat az alábbi táblázat foglalja össze:

adatok e Ft-ban

	ESZKÖZÖK	Előző év	Tárgyév	Változás	Változás %
<b>A.</b>	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>480 346</b>	<b>390 496</b>	<b>- 89 850</b>	<b>-19%</b>
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	-	-	-	0%
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	480 346	390 496	- 89 850	-19%
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	-	-	-	0%
<b>B.</b>	<b>Forgóeszközök</b>	<b>407 170</b>	<b>134 540</b>	<b>- 272 630</b>	<b>-67%</b>
I.	KÉSZLETEK	-	-	-	0%
II.	KÖVETELÉSEK	159 399	116 271	- 43 128	-27%
III.	ÉRTÉKPAPÍROK	-	-	-	0%
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	247 771	18 269	- 229 502	-93%
<b>C.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>938</b>	<b>27 018</b>	<b>26 080</b>	<b>2780%</b>
	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>888 454</b>	<b>552 054</b>	<b>- 336 400</b>	<b>-38%</b>

	FORRÁSOK	Előző év	Tárgyév	Változás	Változás %
<b>D.</b>	<b>Saját tőke</b>	<b>42 007</b>	<b>91 852</b>	<b>49 845</b>	<b>118.66%</b>
I.	JEGYZETT TŐKE	103 000	103 100	100	0.10%
II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE	-	-	-	0.00%
III.	TŐKETARTALÉK	-	153 362	153 362	100.00%
IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	- 1 932 832	- 60 994	1 871 838	96.84%
V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	1 989 528	-	- 1 989 528	-100.00%
VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	-	-	-	0.00%
VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	- 117 689	- 103 616	14 073	11.96%
<b>E.</b>	<b>Céltartalékok</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0.00%</b>
<b>F.</b>	<b>Kötelezettségek</b>	<b>806 209</b>	<b>425 442</b>	<b>- 380 767</b>	<b>-47.23%</b>
I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-	0.00%
II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	-	235 934	235 934	100.00%
III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	806 209	189 508	- 616 701	-76.49%
<b>G.</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>40 238</b>	<b>34 760</b>	<b>- 5 478</b>	<b>-13.61%</b>
	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>888 454</b>	<b>552 054</b>	<b>- 336 400</b>	<b>-37.86%</b>

A társaság mérlegfőösszege 2023. december 31-én 552 054 ezer Ft, amely a bázis évhez viszonyítva 38%-kal csökkent. Ezt a csökkenést eszköz oldalon a tárgyi eszközök és követelések csökkenése okozta, míg forrás oldalon pedig a rövid lejáratú kötelezettségek csökkenése okozta. A saját tőke fenntartása érdekében a tulajdonos tőkeemelést hajtott végre a cégben.

### A társaság pénzügyi helyzete

A Társaság pénzügyi helyzete rendezett, folyamatos monitoring alatt áll. A legnagyobb fix költsége kapacitáslekötési díjak, és a személyi kiadások. A cég likviditását a cégcsoporton belüli cash-pool hitelkeret biztosítja, illetve tárgyi eszköz eladásból biztosította a tárgyévben.

### A mérleg fordulónap után fennálló lényeges események

Az Ukrajnában kialakult sajnálatos háborús helyzet annyiban érinti közvetetten a cég működését, hogy amennyiben a gázellátásban fizikai korlátozások alakulnak ki, úgy a cég eredménytermelő képessége megszűnik. Ennek az esélye a háború kitörését követően folyamatosan csökkent, az európai gázellátás biztosítottak tűnik hosszú távon a piaci mechanizmusok révén.

Az előzőekkel kapcsolatos felmérésünk és értékelésünk alapján arra a következtetésre jutottunk, hogy a beazonosított hatások nincsenek oly jelentős vagy számottevően negatív hatással a Társaság rövid távú (a mérleg fordulónapját követő 12 hónapot átfogó időszakra vonatkozó) pénzügyi- és likviditási helyzetére, az eszközök mérlegben bemutatott értékelésére, valamint a Társaság ezen időszakon belüli üzleti működésére, amely lényegesen befolyásolná, vagy lényegesen bizonytalanná tenné a Társaságnak a vállalkozás folytatására vonatkozó képességét, illetve annak a mérlegkészítés időpontjában való megítélését ugyanezen időszak tekintetében.

### A környezetvédelem kezelése

A társaság tevékenysége során NOX, CO2 és fáradt olaj keletkezik. A fáradt olajat és olajos rongyokat nem tárolja, az elszállításáról az alvállalkozója gondoskodik, aki minden szükséges lejelentést megtesz



a környezetvédelmi hivatalok felé. A levegőtisztasági hatóság évente vizsgálja az összes gázmotor és gázkazán NOX kibocsátást, és adja ki a használatra az engedélyt. A társaságnak nincsen olyan eszköze, amely várhatóan olyan környezeti kárt okoz, amely helyreállítására a társaság kötelezhető.

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra. Ezért a társaság piaci, működési helyzetét környezetvédelmi kérdések közvetlenül nem befolyásolják, így a környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző, sem a tárgyévben céltartalék képzés nem történt.

A kötelezettségek között nem áll fenn ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség.

### **K+F tevékenység**

A társaság 2023 év során nem végzett K+F tevékenységet.

### **Pénzügyi instrumentumok hasznosítása**

A Társaságnak nincsenek a vagyoni helyzetet jelentősen befolyásoló pénzügyi instrumentumai.

### **Kockázatkezelési politika és fedezeti ügylet politika**

A Társaság a tevékenység végzése során nem köt fedezeti ügyleteket.