



Medveotthon – MaciZoo Állatkert és Szabadidőpark Kft. második negyedéves beszámolója

Készítette:

Déri Barnabás
Ügyvezető

Adatszolgáltatás:
Ft Audit Kft.
Könyvelő iroda

Gaál Zoltán
Iroda vezető

2026.07.22

1. Vezetői beszámoló

A Veresegyházi Medveotthon – a MaciZoo Állatkert és Szabadidőpark Kft. üzemeltetésében – 2026. évi működésének értékelését jelen beszámoló a 2026. január 1. és június 30. közötti időszakra vonatkozóan mutatja be.

A beszámoló célja, hogy átfogó képet adjon a Társaság első féléves működéséről, különös tekintettel a látogatottság alakulására, a bevételek és költségek változására, valamint a működést meghatározó szezonális sajátosságokra. A vizsgált időszakban a látogatószám a tervezettnél jelentősen kedvezőbben alakult, amely a bevételek növekedése mellett a működés volumenének emelkedéséből adódóan a tervezettnél magasabb üzemeltetési költségeket is eredményezett.

A második negyedév kiemelt időszakot jelentett a Társaság életében, hiszen ebben az időszakban indult el a turisztikai főszezon. A megnövekedett látogatói forgalom mellett az állatállomány ellátása és a park üzemeltetése zavartalanul működött, miközben a látogatók kiszolgálása is folyamatosan biztosított volt.

A negyedév során a napi üzemeltetés mellett több olyan fejlesztés és karbantartás valósult meg, amelyek hosszú távon javítják a látogatói élményt, az üzemeltetés hatékonyságát és az állattartás feltételeit. A fejlesztések és karbantartások megvalósítása során elsődleges szempont volt a rendelkezésre álló források felelős és gazdaságos felhasználása.

A Társaság pénzügyi helyzete a második negyedév végére stabil maradt. A likviditás folyamatosan biztosított volt, a kötelezettségek teljesítése határidőben megtörtént, miközben a Társaság eredményes gazdálkodást folytatott. A beszámoló részletesen bemutatja a szakmai tevékenységet, a pénzügyi teljesítményt, az üzleti tervhez viszonyított eltérések okait, valamint az üzleti terv módosításának indokoltságát

2. A Társaság működése 2026. első félévében

2.1. Állatállomány és állategészségügy

A jelentősebb állategészségügyi beavatkozásokat és intézkedéseket az első negyedéves beszámoló részletesen bemutatta. Az állategészségügyi feladatok ellátása 2026 első félévében is folyamatos állatorvosi felügyelet mellett történt. A Medveotthon szakmai vezetője egyben az ellátó állatorvos is, így az állatok egészségügyi állapotának folyamatos nyomon követése és a szükséges beavatkozások gyors, szakszerű elvégzése biztosított. Dr. Kertész Péter heti több alkalommal személyesen is jelen van az állatkertben, amely jelentősen hozzájárul a magas színvonalú szakmai munkához.

Az első félév során az állatállományban több változás is bekövetkezett. Több faj esetében szaporulat született, természetes elhullások történtek, valamint az állatkertek közötti jó szakmai kapcsolatoknak köszönhetően több állatáthelyezésre is sor került. Ezek az áthelyezések minden esetben a részt vevő intézmények számára előnyösek voltak, és hozzájárultak az állományok szakmai szempontból megfelelő kezeléséhez.

Kiemelendő a Budakeszi Vadaspark részére történt farkas-áthelyezés, amely a fajkezelési és állománygazdálkodási célokat szolgálta. A dámállomány esetében a természetes szaporulat következtében vált szükségessé az állomány létszámának csökkentése. A szaporulatok hozzájárultak az állomány természetes megújulásához, míg az elhullások az állatkertek működésében természetes módon előforduló állományváltozások részét képezik.

Az első félév végén a Medveotthon állatállományának összetétele stabilnak tekinthető, az állományváltozások a tervezett szakmai célokkal összhangban alakultak, és a Társaság működését nem befolyásolták hátrányosan.

Az első félév jelentősebb állományváltozásai:

Faj	Változás	Állomány 2026.06.30.
Barnamedve	1 érkezés, 1 elhullás	21
Farkas	4 elhullás, 3 áthelyezés	25
Muflon	5 szaporulat, 1 elhullás	17
Dám	2 szaporulat, állománycsökkentés (6 egyed)	9
Láma	1 elhullás	4
Parlagi kecske	1 érkezés	3
Rackajuh	3 szaporulat	15
Tigris	1 érkezés	1
Ara	1 érkezés	1
Barátpapagáj	1 érkezés	1
ÖSSZESEN		97

A tárgyidőszak során vált ismertté, hogy Pablo genetikailag tiszta **szibériai (amuri) tigris** (*Panthera tigris altaica*). Ez természetvédelmi és szakmai szempontból egyaránt jelentős, mivel az alfaj genetikai tisztasága alapvető feltétele lehet a nemzetközi fajmegőrzési tenyésztési programokban történő részvételnek. Mindez lehetőséget teremthet arra, hogy a jövőben – a szükséges szakmai vizsgálatok és az Európai Fajmegőrzési Program (EEP) koordinátorának döntése alapján – a Társaság bekapcsolódjon a szibériai (amuri) tigrisek nemzetközi tenyésztési programjába.

2.2. Üzemeltetés és karbantartás

Az első negyedéves beszámoló részletesen ismertette a 2026. év elején elvégzett jelentősebb karbantartási és üzemeltetési munkákat. A második negyedévben a hangsúly a folyamatban lévő fejlesztések befejezésén, az infrastruktúra korszerűsítésén, valamint a biztonságos és hatékony üzemeltetés fenntartásán volt.

Befejezésre került a tigriskifutó villanypásztor rendszerének kiépítése, amelyet a hatóság helyszíni ellenőrzése során megfelelőnek minősített. A főút mentén, a szürkemarha kifutó mellett új kerítésszakasz épült, továbbá az állatkert teljes területét érintően számos villamos műszaki beavatkozás történt az elektromos hálózat üzembiztonságának javítása érdekében. Az első félévben

megkezdődött az érintésvédelmi felülvizsgálat is, amely több, korábban nem ismert hiányosságot tárt fel. A feltárt hibák javítása ütemezetten megkezdődött.

A látogatók és a munkavállalók biztonságának növelése érdekében három automata külső defibrillátor (AED) került kihelyezésre az állatkert területén. Az eszközök a főpénztárnál, a kisvasút pénztáránál, valamint a karanténépület külső falán kaptak helyet. A fejlesztés kiemelt jelentőségű, mivel a Medveotthon korábban nem rendelkezett ilyen életmentő eszközzel, miközben az évről évre növekvő látogatószám indokoltá teszi azok rendelkezésre állását.

Az első félév során sor került a szolgálati fegyverek kötelező éves karbantartására és a fegyverhasználatra jogosult munkatársak kötelező lövészetére is, biztosítva ezzel a jogszabályi előírásoknak megfelelő működést.

Az üzemeltetés hatékonyságának növelése érdekében több eszközbeszerzés is megvalósult. A fejlesztési tartalék felhasználásával beszerzésre került egy új kistraktor és a hozzá tartozó hidraulikusan billenthető pótkocsi, amely a trágyaszállítási feladatok ellátását jelentősen megkönnyíti, különösen a szűkebb munkaterületeken. Ennek eredményeként megszűnik a nem megfelelő munkagépek ilyen célú használata, amely korábban indokolatlan amortizációt okozott.

A zöldterületek fenntartásának költséghatékonyabb ellátása érdekében szárazúzó került beszerzésre, amely lehetővé teszi, hogy a munkálatok jelentős részét a Társaság saját erőforrásokkal végezze el. Emellett alapítványi támogatás, valamint kisebb részben saját forrás felhasználásával két elektromos üzemű gépjármű került beszerzésre az állatgondozási és üzemeltetési feladatok támogatására. Egy kis értékű személygépkocsi vásárlásával párhuzamosan megkezdődött az előregedett járművek kivonása és értékesítése is.

Az iroda és a pénztár működését kisebb informatikai és bútorfejlesztések segítették, emellett megkezdődött az új munkaruhák gyártása, valamint új hulladékgyűjtő edények beszerzése is. Az utóbbi fejlesztés lehetővé teszi, hogy a hulladékgyűjtők és a takarmánytároló edények rendszeres, rotációs tisztítása folyamatosan biztosított legyen.

Az első félévben több működési folyamat korszerűsítésére is sor került. Felülvizsgálatra és aktualizálásra kerültek a Társaság szerződései, továbbá bevezetésre került az online menetlevél-rendszer, amely egyszerre támogatja az adminisztrációt, a gépjárművek valós idejű nyomon követését és a sofőrazonosítást, ezáltal növelve az átláthatóságot és az ellenőrizhetőséget.

Az állategészségügyi megelőzés részeként a folyamatos rágcsálóirtás mellett tavasszal megkezdődött a biológiai és vegyszeres rovarirtás is az állatkert kiemelt területein. A külső takarmánytermő területekről júniusban összesen **617 db** szálastakarmány-bála került betakarításra.

A tavaszi időszak megnövekedett üzemeltetési feladatai indokolták a külső kapacitások bevonását is. Ennek érdekében a Társaság vállalkozási szerződést kötött egy partnerrel, aki hétköznapiakon a takarítási, kertészeti, zöldfelület-fenntartási és általános üzemeltetési feladatok ellátásában működik közre. Az együttműködés az első tapasztalatok alapján kedvező költségszint és magas munkaminőség mellett valósul meg, ezért a Társaság vizsgálja annak hosszú távú fenntartását.

2.3. Látogatottság és rendezvények

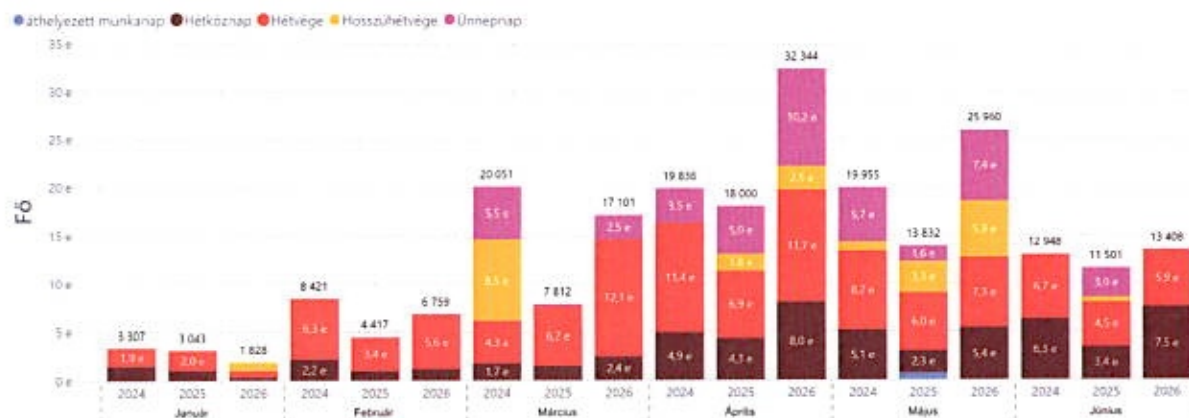
A 2026. első félévében a Medveotthon látogatottsága kiemelkedően kedvezően alakult, a látogatószám jelentősen meghaladta az tervben szereplő várakozásokat. Különösen kiemelkedő eredményt hozott az áprilisi hónap, amikor a Medveotthon több mint 32 ezer látogatót fogadott, amely a rendelkezésre álló adatok alapján az elmúlt 4 év legmagasabb havi látogatószámának tekinthető. A tavaszi időszak hagyományosan a legerősebb szezon, amelyet az idei évben Pablo érkezése és az azt megelőző kiemelt médiaérdeklődés, a kedvező időjárás, a folyamatos marketingtevékenység, valamint a rendezvények egyaránt támogattak. A magasabb látogatószám kedvezően hatott a Társaság árbevételeire, ugyanakkor az üzemeltetési és állatgondozási feladatok volumenét is jelentősen növelte.

A látogatottság havi alakulása:

Hónap	Látogatószám
Január	1 828 fő
Február	6 759 fő
Március	17 101 fő
Április	32 344 fő
Május	25 960 fő
Június	13 408 fő
Összesen	97 400 fő

Összehasonlítás:

Hónap	2024	2025	2026
Január	3 307	3 043	1 828
Február	8 421	4 417	6 759
Március	20 051	7 812	17 101
Április	19 836	18 000	32 344
Május	19 955	13 832	25 960
Június	12 948	11 501	13 408
I. félév összesen	84 518	58 605	97 400



Az első félév látogatottsága alapján megállapítható, hogy a Medveotthon 2026-ban jelentős növekedést ért el. A legerősebb hónap az április volt, amely minden korábbi havi rekordot meghaladott. A kedvező tendencia a második negyedév teljes időszakában fennmaradt, amelyet Pablo érkezése, a kiemelt médiamegjelenések, a kedvező időjárás és a tudatos marketingtevékenység együttesen támogattak.

Az első félév során a Medveotthon 228 előzetesen regisztrált csoportot fogadott. A különböző csoportos jegykategóriákban összesen 9 438 darab belépőjegy került értékesítésre, amely jól mutatja, hogy az intézmény továbbra is népszerű célpontja az óvodai, iskolai és egyéb szervezett látogatásoknak.

A helyi lakosság számára biztosított kedvezményes belépési lehetőséget az első félévben 1 736 veresegyházi lakos vette igénybe.

2.4 Humánerőforrás

A Társaság 2026. június 30-i aktív állománya 32 fő volt. Ebből 26 fő teljes munkaidős munkaviszonyban, egy fő nyugdíjas teljes munkaidős munkaviszonyban, egy fő részmunkaidős munkaviszonyban, egy fő tartós megbízási jogviszonyban, valamint három fő tisztségviselői jogviszonyban látta el feladatait.

A jelentősen megnövekedett tavaszi és nyári látogatói forgalom kiszolgálása érdekében a Társaság szezonális jelleggel további munkaerőt is bevont. Az első félév során 14 fő egyszerűsített foglalkoztatásban, valamint 10 fő megbízási jogviszonyban vett részt a feladatellátásban. Ezek a jogviszonyok elsősorban a megnövekedett látogatói forgalomhoz kapcsolódó üzemeltetési, pénztári, forgalomirányító és egyéb kisegítő feladatok ellátását támogatták.

Az üzleti terv készítése során a Társaság a működés szezonális jellegével számolt, ezért a bérköltségek tervezésekor előre figyelembe vette az egyszerűsített foglalkoztatás és a megbízási jogviszonyok alkalmazásából eredő többletköltségeket. Ennek megfelelően a szezonális munkaerő bevonása a tervezett működési modell részét képezte, és hozzájárult a megnövekedett látogatói forgalom színvonalas kiszolgálásához.

3 Pénzügyi elemzés

3.1 Bevételek

A Társaság pénzügyi működésének átláthatósága érdekében 2026 első félévében a főkönyvi nyilvántartás teljes felülvizsgálatára és átalakítására került sor. A korábbi könyvelési struktúrát a Társaság működéséhez igazítottuk, új főkönyvi bontásokat alakítottunk ki annak érdekében, hogy a bevételek és költségek alakulása tevékenységenként pontosabban nyomon követhető legyen. Az új struktúra lehetővé teszi, hogy a tulajdonos részére készülő beszámolók részletesebb és átláthatóbb információt nyújtsanak az egyes működési területek gazdasági teljesítményéről, valamint megalapozza a vezetői döntésekhez szükséges pénzügyi elemzéseket.

A Társaság belföldi értékesítésből származó nettó árbevétele 2026 első félévében **317 095 532 Ft** volt. Az üzleti tervhez viszonyított eltérést az alábbi táblázat mutatja be.

Megnevezés	2026. I. félév terv (eFt)	2026. I. félév tény (eFt)	Eltérés (eFt)	Teljesítés
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	209 937	317 096	+107 159	151,0 %

A Társaság belföldi értékesítésből származó nettó árbevétele 2026 első félévében **317 096 eFt** volt, amely az éves üzleti terv időarányos előirányzatát **107 159 eFt-tal**, azaz **51,0%-kal meghaladta**.

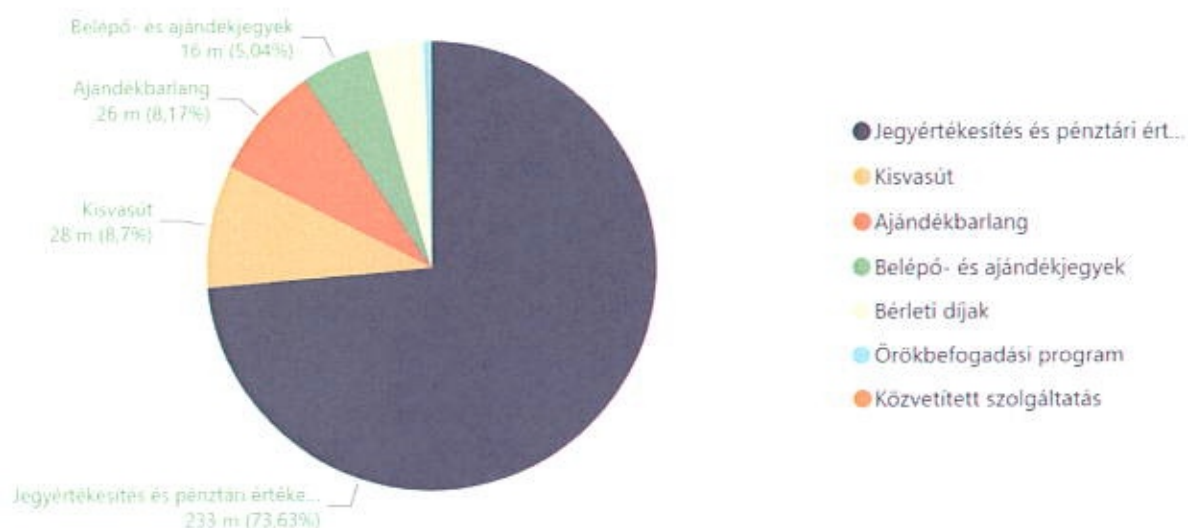
A nettó árbevétel havi alakulása:

Hónap	Nettó árbevétel (Ft)
Január	7 343 705
Február	20 856 073
Március	56 681 469
Április	104 065 844
Május	84 082 631
Június	44 065 810
I. félév összesen	317 095 532

Az árbevétel főbb bevételi jogcímek szerinti megoszlása

Bevételi jogcím	Nettó árbevétel (Ft)
Jegyértékesítés és pénztári értékesítés	233 481 806
Kisvasút	27 576 488

Bevételi jogcím	Nettó árbevétel (Ft)
Ajándékbárlang	25 920 041
Bérleti díjak	12 485 405
Belépő- és ajándékjegyek	15 989 776
Örökbefogadási program	1 598 425
Közvetített szolgáltatás	43 591
Összesen	317 095 532



A Társaság pénzügyi helyzetének alakulását kedvezően befolyásolta, hogy a tulajdonos által biztosított törzstőke-visszapótlás a pénzügyi tervben szereplő májusi időpont helyett már 2026 márciusának végére megvalósult. Ennek eredményeként a saját tőke megerősítése a tervezettnél korábban megtörtént, amely már az első negyedév végétől kedvezően hatott a Társaság tőkehelyzetére és pénzügyi stabilitására.

3.2 Költségek és ráfordítások alakulása

A Társaság költségeinek alakulását 2026 első félévében elsősorban a vártnál magasabb látogatószám, valamint az üzemeltetési feladatok bővülése határozta meg. A megnövekedett bevételek lehetőséget biztosítottak olyan beszerzések és fejlesztések megvalósítására is, amelyek a biztonságos működés fenntartásához szükségesek voltak.

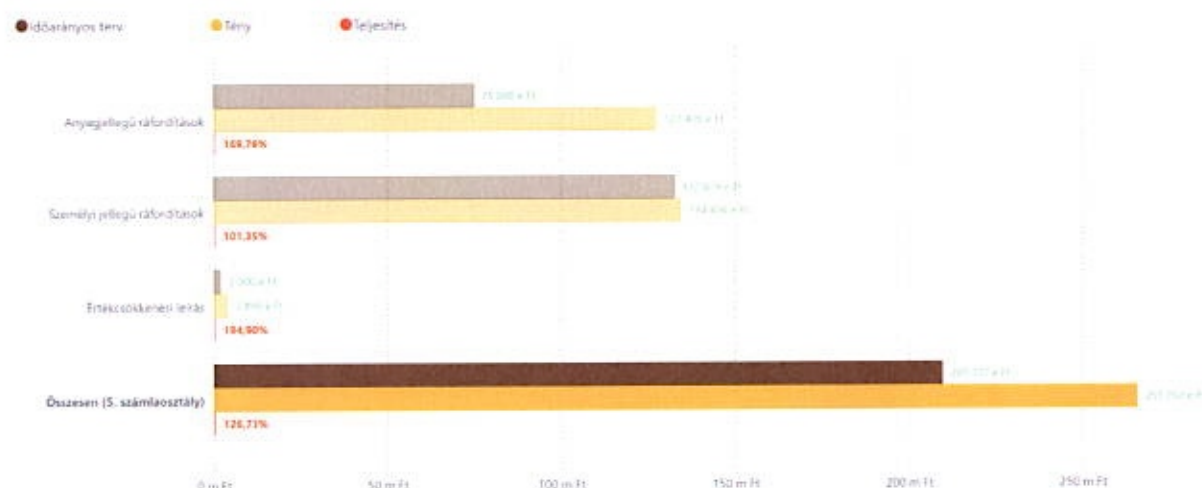
A látogatottság növekedésével párhuzamosan emelkedtek a forgalomhoz közvetlenül kapcsolódó költségek is. A kisvasút esetében a szerződéses konstrukció alapján a jegyárbevétel 50%-a az üzemeltetőt illeti meg, így a bevétel növekedése a szolgáltatási költségek emelkedését is maga után vonta. Az Ajándékbárlang forgalmának bővülése következtében nőtt az eladott áruk beszerzési értéke (ELÁBÉ), amely az anyagjellegű ráfordítások jelentős növekedésében is megjelenik.

A működési volumen növekedése az üzemeltetési feladatok bővülésével járt, amely indokoltá tette volna az üzemeltetési létszám növelését. A Társaság ugyanakkor a szükséges többletkapacitást gazdaságossági és rugalmassági szempontok figyelembevételével külső szolgáltató bevonásával biztosította. Ennek eredményeként a többletköltség döntően az igénybe vett szolgáltatások között jelent meg, míg a személyi jellegű ráfordítások növekedése mérsékeltebb maradt.

A költségek növekedése ugyanakkor összhangban állt a bevételek emelkedésével, és döntően a működés volumenének bővüléséből, valamint a magasabb színvonalú üzemeltetés biztosításából eredt.

2026 első félévében a Társaság a főkönyvi számlarendet felülvizsgálta és a működés sajátosságaihoz igazítva részletesebb főkönyvi struktúrát alakított ki. Ennek következtében a költségek részletesebb bontásban kerülnek kimutatásra, mint az üzleti terv készítésekor, ezért az egyes költségnevek terv- és tényadatainak közvetlen összehasonlítása nem minden esetben lehetséges. A fő költségcsoportok szintjén azonban az eltérések jól értékelhetők és az alábbiak szerint alakultak.

Megnevezés	Éves terv (eFt)	Időarányos terv (eFt)	Tény (eFt)	Eltérés (eFt)	Teljesítés (%)
Anyagjellegű ráfordítások	150 095	75 048	127 405	+52 357	169,8
Személyi jellegű ráfordítások	265 317	132 659	134 456	+1 797	101,4
Értékcsökkenési leírás	4 000	2 000	3 898	+1 898	194,9
Összesen (5. számlaosztály)	419 412	209 706	265 759	+56 053	126,7



A személyi jellegű ráfordítások az időarányos tervhez közel alakultak, míg az anyagjellegű ráfordítások a megnövekedett üzemeltetési feladatok, a magasabb látogatói forgalomhoz kapcsolódó költségek, valamint a tárgyidőszakban megvalósított fejlesztések és karbantartási munkák következtében a tervezettet meghaladták. Az értékcsökkenési leírás alakulását az év során üzembe helyezett eszközök befolyásolták. A tervtől való eltérések részletes indokolását a 4. fejezet tartalmazza.

4. Tervtől való eltérések indoklása

A Társaság 2026. első félévi gazdálkodása több területen kedvezőbben alakult az üzleti tervben meghatározottnál. Az eltérések elsődleges oka a vártnál jelentősen magasabb látogatószám volt, amely az árbevétel mellett a költségek alakulását is meghatározta.

A terv és a tény adatok időarányos összehasonlításánál figyelembe kell venni a Társaság működésének erősen szezonális jellegét. A látogatói forgalom, valamint az ahhoz kapcsolódó bevételek és költségek döntően a tavaszi és nyári időszakban jelentkeznek, ezért az első félévi időarányos adatok nem minden esetben tükrözik a teljes éves gazdálkodás várható alakulását.

Emellett 2026-ban a Társaság a főkönyvi számlarendet a működés sajátosságaihoz igazítva átalakította és részletesebb bontásban kezdte nyilvántartani a költségeket. Ennek következtében egyes költségnemek tartalma eltér az üzleti terv készítésekor alkalmazott struktúrától, ezért a terv és a tény adatai több költség soron nem hasonlíthatók össze közvetlenül. A különbség már az első negyedéves gazdálkodási adatokban is egyértelműen megjelent, ezért már április hónapban felmerült az üzleti terv módosításának szükségessége.

4.1 Árbevétel

A belföldi értékesítés nettó árbevétele **317 096 eFt** volt, amely az időarányos tervet **107 159 eFt-tal** haladta meg. A magasabb látogatószám következtében nemcsak a belépőjegy-értékesítés növekedett, hanem emelkedett a kisvasút, az Ajándékbarlang és az egyéb látogatói szolgáltatások forgalma is.

A magasabb árbevétel kedvező fedezetet biztosított a működéshez, valamint lehetőséget teremtett olyan elengedhetetlen fejlesztések megvalósítására, amelyek az üzleti terv készítésekor még nem szerepeltek.

4.2 Anyagjellegű ráfordítások

Az anyagjellegű ráfordítások **127 405 eFt** összegben teljesültek, amely az időarányos tervet **52 357 eFt-tal** haladta meg.

Az eltérés elsődleges oka a működési volumen jelentős növekedése volt. A magasabb látogatószám következtében emelkedtek a forgalommal közvetlenül összefüggő költségek. A kisvasút üzemeltetésére vonatkozó szerződés alapján a jegyárbevétel 50%-a az üzemeltetőt illeti meg, ezért a magasabb árbevétel automatikusan magasabb szolgáltatási költséget eredményezett. Az Ajándékbarlang forgalmának növekedésével párhuzamosan az eladott áruk beszerzési értéke (ELÁBÉ) az éves **10 330 eFt-os** tervvel szemben már az első félév végére **12 702 eFt** volt.

A nagyobb látogatószám következtében növekedtek továbbá az online jegyértékesítési rendszer költségei, a bankkártyás fizetésekhez kapcsolódó jutalékok, a pénzforgalmi szolgáltatások díjai, valamint egyes közüzemi és egyéb üzemeltetési költségek is.

Az első félév során a Társaság több olyan műszaki fejlesztést és üzemeltetési feladatot is elvégzett, amelyek a biztonságos működés fenntartásához szükségesek. Ezek a számviteli szabályoknak megfelelően tárgydíjszaki költségként kerültek elszámolásra. Ezek közül kiemelendő a Pablo kifutójának kialakítása ami szerepelhetett volna egyéb építményként is, de mivel egy kifutó átalakításról van szó, ezek a beruházások a költségeknél kerültek elszámolásra, csökkentve ezzel az eredményt, és növelve az anyag jellegű ráfordítások összegét.

A gazdálkodási adatok alapján megállapítható, hogy az üzleti terv készítése során a karbantartási és üzemeltetési költségek a tényleges működési igényekhez képest alacsonyabb összeggel kerültek megtervezésre. A Társaság első teljes működési évének tapasztalatai alapján egyértelművé vált, hogy az állatkert biztonságos, jogszabályoknak megfelelő üzemeltetése a tervezettnél magasabb fenntartási és műszaki ráfordítást igényel. Az üzleti terv módosítása során ezen költségek felülvizsgálata és a tényleges működési tapasztalatokhoz igazítása indokolt.

4.3 Személyi jellegű ráfordítások

A személyi jellegű ráfordítások **134 456 eFt** összegben teljesültek, amely az időarányos tervet mindössze **1 797 eFt-tal** haladta meg.

A Társaság működésének szezonális jellegéből adódóan a nagyobb látogatói forgalom kiszolgálásához szükséges többletmunkaerő biztosítása már az első félévben indokolt volt. Ennek megfelelően a személyi jellegű ráfordítások időarányosan kis mértékben meghaladták a tervet, ugyanakkor a szezonális foglalkoztatás csökkenésével ez az eltérés a második félév során várhatóan mérséklődik. Éves szinten a személyi jellegű ráfordítások várhatóan a tervezett keretek között alakulnak.

4.4 Értékcsökkenési leírás

Az értékcsökkenési leírás **3 898 eFt** volt, amely az időarányos tervet **1 898 eFt-tal** haladta meg. Az eltérés elsősorban az év során üzembe helyezett új tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolásából adódik.

4.5 Összegzés

A tervtől való eltérések döntő része a vártnál magasabb látogatószámból, a Társaság szezonális működéséből, a forgalommal arányosan növekvő költségekből, valamint a biztonságos működés érdekében megvalósított üzemeltetési és műszaki feladatokból ered. Emellett a főkönyvi számlarend részletesebb kialakítása miatt egyes költség sorok az üzleti tervben alkalmazott struktúrával nem hasonlíthatók össze közvetlenül, amelyet az üzleti terv módosításának előkészítése során a Társaság figyelembe vett.

5. Eredmény alakulása

A Társaság 2026. első félévében **60 602 eFt** adózás előtti eredményt ért el.

Megnevezés	Éves terv (eFt)	2026. I. félév tény (eFt)	Eltérés (eFt)
Adózás előtti eredmény	2 462	60 602	58 140

Az első félévben elért adózás előtti eredmény jelentősen meghaladja az üzleti tervben meghatározott éves eredményt. Az eredmény alakulását alapvetően kedvezően befolyásolták a tervtől való eltérések. Ugyanakkor a Társaság a megnövekedett bevételekkel arányosan a működéshez szükséges többletköltségeket, valamint a biztonságos üzemeltetéshez kapcsolódó karbantartási és fejlesztési feladatokat is finanszírozta.

A Társaság célja továbbra sem a minél magasabb nyereség elérése, hanem a biztonságos, fenntartható működés biztosítása és a folyamatos karbantartások finanszírozása. Az első félév kedvező eredménye megfelelő pénzügyi fedezetet biztosít a második félévben tervezett feladatok ellátásához. A Társaság a második félévben nem jelentős beruházások megvalósítását tervezi, hanem elsődlegesen a működéshez szükséges karbantartási, állagmegóvási és kisebb fejlesztési munkák elvégzésére kívánja fordítani a rendelkezésre álló forrásokat.

6. Pénzügyi mutatók elemzése

A Társaság pénzügyi helyzete 2026. első félévének végére stabilnak tekinthető. A gazdálkodás eredményeként a saját tőke folyamatosan növekszik, amely erősíti a Társaság pénzügyi stabilitását és hosszú távú működési biztonságát. A kedvező első féléves pénzügyi teljesítmény hozzájárul ahhoz, hogy a Társaság az év végére a jelenleginél kedvezőbb pénzügyi pozícióba kerüljön. Ugyanakkor a szezonális működés sajátosságaira tekintettel jelenleg még nem várható, hogy az év végi pénzügyi mutatók minden tekintetben elérik a 2025. év végi szintet. Ennek érdekében kiemelten fontos a szezonon kívüli működés gazdaságosságának rendszeres értékelése, valamint annak folyamatos vizsgálata, hogy szükségessé válik-e tulajdonosi vagy vezetői beavatkozás a pénzügyi egyensúly hosszú távú fenntartása érdekében.

A gazdálkodás folyamatos nyomon követése és a vezetői döntések megalapozása érdekében rendszeresen pénzügyi mutatószámokat is elemez. Ezek elsődleges célja az időbeli összehasonlítás, a gazdálkodási tendenciák értékelése, valamint a működés pénzügyi stabilitásának nyomon követése. A részletes mutatószám-elemzés nem képezi jelen beszámoló részét, azonban a Társaság a féléves és éves zárások során különösen az alábbi mutatókat vizsgálja:

- Likviditási ráta
- Likviditási gyorsráta
- Pénzhányad
- Nettó forgótőke
- Saját tőke ellátottsági mutató
- Pénzügyi tőkeáttételi mutató
- Eladósodottsági mutató
- Saját tőke-arányos jövedelmezőség (ROE)
- Eszközarányos jövedelmezőség (ROA)
- Árbevétel-arányos eredmény (ROS)

7. Az üzleti terv módosításának előkészítése

A Társaság 2026. első félévi gazdálkodása alapján megállapítható, hogy a tényleges működési adatok több ponton jelentősen eltérnek a jóváhagyott üzleti tervben szereplő előirányzatoktól. A legjelentősebb eltérést a vártnál magasabb látogatószám és az ebből származó többletárbevétel eredményezte, amely a működési költségek növekedésével együtt az összköltségek emelkedését is eredményezte.

Az első félév tapasztalatai alapján indokolt az üzleti terv felülvizsgálata és módosítása annak érdekében, hogy az év hátralévő részére vonatkozó előirányzatok a tényleges gazdálkodási folyamatokat tükrözzék. A módosítás során szükséges átvezetni különösen:

- a várható árbevétel emelkedését,
- a megnövekedett működési volumenhez kapcsolódó anyagjellegű és szolgáltatási ráfordítások változását,

- a személyi jellegű ráfordítások várható alakulását,
- valamint az ezek eredményeként módosuló eredménytervet.

A Társaság célja továbbra is a biztonságos és kiegyensúlyozott működés biztosítása, ezért az üzleti terv módosítása nem a gazdálkodási célok megváltoztatását, hanem a tényleges működési folyamatokhoz igazodó, reális pénzügyi előirányzatok meghatározását szolgálja.

Az üzleti terv módosítását a következő cash flow tábla is alátámasztja. Az első félév kedvezőbb gazdálkodásának köszönhetően az eredeti tervhez képest az év végére közel 20 millió Ft-tal magasabb pénzkészlettel számolunk.

Hónap	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
Törzstőke	65 000 000 Ft					
Nyitó egyenleg - saját tőke	69 031 617 Ft	142 426 951 Ft	154 560 809 Ft	134 463 077 Ft	148 624 809 Ft	119 695 675 Ft
Bruttó bevétel	55 000 000 Ft	63 000 000 Ft	35 000 000 Ft	60 000 000 Ft	19 000 000 Ft	8 000 000 Ft
Béreköltség	22 113 504 Ft	23 000 000 Ft	23 000 000 Ft	23 000 000 Ft	23 000 000 Ft	23 000 000 Ft
iruttó működési kiadás	18 000 000 Ft	20 000 000 Ft	15 000 000 Ft	18 000 000 Ft	16 000 000 Ft	15 000 000 Ft
Beruházás, fejlesztés	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Adók (HIPA, ingatlan, TAO, innovációs adó, HIPA előleg 2027)	597 313 Ft	- Ft	7 956 000 Ft	480 000 Ft	- Ft	- Ft
Összes bruttó kiadás	40 710 817 Ft	43 000 000 Ft	45 956 000 Ft	41 480 000 Ft	39 000 000 Ft	38 000 000 Ft
Havi cash flow (+/-)	14 289 183 Ft	20 000 000 Ft	-10 956 000 Ft	18 520 000 Ft	- 20 000 000 Ft	-30 000 000 Ft
Záró pénzkészlet	148 320 800 Ft	162 426 951 Ft	143 604 809 Ft	152 983 077 Ft	128 624 809 Ft	89 695 675 Ft
FA cash flow (befizetés / visszaigénylés)	- 5 893 849 Ft	- 7 866 142 Ft	-9 141 732 Ft	-4 358 268 Ft	-8 929 134 Ft	- 637 795 Ft
eljes záró pénzkészlet (ÁFÁ-val)	142 426 951 Ft	154 560 809 Ft	134 463 077 Ft	148 624 809 Ft	119 695 675 Ft	89 057 880 Ft

8. Összefoglaló:

Összességében elmondható, hogy az első féléves működés során jelentős változások álltak be az állatállományban, az üzemeltetés minőségében, a mérlegfőösszegben, a terv szerinti eredményben, a cash flow alakulásában, valamint a bevételek és a kiadások szerkezetében. Ezek összességében pozitívan hatottak a Társaság működésére. Számos területen megerősödtünk, és amennyiben a második félévben sikerül tartani a tervezett bevételeket, az idei év biztonságos működése biztosítottnak tekinthető.

A következő év tekintetében ugyanakkor nehéz lesz tartani ezt a bevételi szintet, mivel a 2026. évi kiemelkedő érdeklődést nagyrészt a médiafigyelem és Pablo érkezése váltotta ki, amelynek hatása várhatóan a jövő év elejére mérséklődik.

Ennek érdekében vizsgáljuk a további bevételszerzési lehetőségeket, köztük az étterem üzemeltetésének átvételét, a rendezvényhelyszínek jobb kihasználását, valamint a külföldi csoportok szervezett fogadását. Ez utóbbihoz azonban jelentős fejlesztések szükségesek, nemcsak az infrastruktúra területén – elsősorban a parkolók és a mosdók bővítésével –, hanem az információs, figyelmeztető és fajtáblák egységesítésében, valamint kétnyelvűvé alakításában is.

A lelkesedésünk töretlen, és bizakodva tekintünk az előttünk álló lehetőségekre.

MaciZoo
Állatkert és Szabadidőpark Kft.
2112 Veresegyház, Patak utca 50/A
Adószám: 32687347-2-13
Cégjegyzékszám: 13-09-237227
1.



Kiegészítő tájékoztatás az I. féléves beszámolóhoz

Tisztelt Osztályvezető Asszony!
Kedves Brigittal!

A 2026. I. féléves beszámolóval kapcsolatban feltett kérdésekre a mellékelt táblázatokkal kiegészítve az alábbi tájékoztatást adom.

1. a saját tőke 2026. január 1. és 2026. június 30. közötti változásának részletes levezetése;

A saját tőke 2026. január 1-jei 90 120 415 Ft-os értéke 2026. június 30-ra 150 100 674 Ft-ra emelkedett. A 59 980 259 Ft összegű növekedés teljes egészében a Társaság 2026. második félévében elért eredményéből származik.

A saját tőke az első negyedévben a 40 471 450 Ft összegű veszteség következtében 49 648 965 Ft-ra csökkent. A második negyedévben ugyanakkor a megnövekedett látogatottságból és bevételből eredően a Társaság 100 451 709 Ft eredményt ért el, így a félév egészének adózott eredménye 59 980 259 Ft lett. Ennek megfelelően alakult ki a 2026. június 30-i 150 100 674 Ft összegű saját tőke.

A saját tőkét a főkönyv 41. számlaosztálya, valamint az elért eredmény összege adja ki.

A változás részletes levezetését a mellékelt „Saját tőke változás” című táblázat tartalmazza.

2. a 2026. I. negyedéves beszámolóban szereplő saját tőke és a 2026. június 30-i saját tőke közötti eltérés indokolása;

A 2026. I. negyedéves beszámolóban kimutatott saját tőke és a 2026. június 30-i saját tőke közötti jelentős eltérés alapvetően a Társaság 2026. II. negyedévében elért pozitív eredményéből adódik. A Társaság működése szezonális jellegű, ezért az első negyedévi veszteséges időszakot a második negyedév jelentősen magasabb látogatottsága és árbevétele követte.

A Társaság 2026. első félévében 317 096 ezer Ft nettó árbevételt, valamint az egyéb bevételekkel együtt 327 144 ezer Ft összes bevételt ért el. A 2026. évi nettó bevételi terv 419 874 ezer Ft, az összes bevételi terv pedig 431 874 ezer Ft volt. A Társaság tehát már az első félév végéig teljesítette az éves nettó árbevételi terv 75,5%-át, illetve az éves összes bevételi terv 75,7%-át.

Az időarányos első félévi tervhez viszonyítva a nettó árbevétel 107 159 ezer Ft-tal, azaz 51,0%-kal, míg az összes bevétel 111 207 ezer Ft-tal, azaz 51,5%-kal haladta meg a tervezett összeget.

A saját tőke változása tehát nem egyszeri, saját tőkét közvetlenül érintő számviteli korrekcióból, hanem elsősorban a második negyedév eredményes működéséből és a tervet jelentősen meghaladó bevételekből származott.

3. azon könyvelési tételek, illetve számviteli korrekciók bemutatása, amelyek a saját tőke vagy az adózott eredmény összegét jelentős mértékben befolyásolták;

A vizsgált időszakban a Társaságnál a saját tőkét vagy az adózott eredményt jelentős mértékben befolyásoló rendkívüli könyvelési tétel vagy számviteli korrekció nem történt. A saját tőke és az adózott eredmény alakulását alapvetően a Társaság tárgyidőszaki gazdálkodása, elsősorban a második negyedévben realizált, a tervet jelentősen meghaladó árbevétel és az ebből származó eredmény befolyásolta.

4. a tárgyi eszközök állományának 2025. december 31. és 2026. június 30. közötti változásának részletes bemutatása, különös tekintettel az év során aktivált beruházásokra;

A tárgyi eszközök állományának változását, valamint a 2026. első félévében aktivált beruházások részletes bemutatását a mellékelt „Tárgyi eszköz beszerzések” című táblázat tartalmazza.

A Társaság a beruházásokat a számviteli politikájával összhangban, az üzembe helyezés időpontjában aktiválta. A 2026. június 30-án még folyamatban lévő beruházások a befejezetlen beruházások között kerültek kimutatásra.

5. követelések részletes bemutatása;

A követelések részletes bemutatását a mellékelt „Követelés–kötelezettség” táblázat tartalmazza.

Az SZJA, a késedelmi pótlék és az ÁFA főkönyvi számláin a tartozik és követel egyenlegek külön jelennek meg. Az év végi mérleg összeállításakor ezek összevezetésre kerülnek, és a mérlegben már csak a fennmaradó egyenleg kerül kimutatásra követelésként vagy kötelezettséggént.

Emiatt a főkönyvben magasabb követelés- és kötelezettségállomány látható, mint az összevezetést követően kimutatandó összeg. Az eltérés kizárólag az összevezetésből adódik. Az összevezetés következtében a mérlegfőösszeg csökken, mivel az eszköz- és forrásoldalon szereplő, egymással szemben álló egyenlegek azonos összegben kerülnek összevezetésre.

A jelenlegi állapot alapján az összevezetés elvégzését követően a Társaság követelésállománya **6 691 992 Ft**, kötelezettségállománya pedig **49 217 850 Ft**. A részletes levezetést a mellékelt táblázat tartalmazza.

Az összevezetés jelenlegi gyakorlat szerint az év végi zárás során történik meg, azonban igény esetén negyedévente is elvégezhető.

6. az eredménytartalék és a lekötött tartalék változásának indokolása;

Az eredménytartalék és a lekötött tartalék változásának részletes bemutatását a mellékelt „Eredménytartalék – lekötött tartalék változása” című táblázat tartalmazza.

A változások a számviteli előírásoknak megfelelő átvezetésekkel adódnak, a Társaságnál ezzel összefüggésben rendkívüli vagy a saját tőkét érdemben befolyásoló egyedi számviteli esemény nem történt.

7. amennyiben történt költségek átsorolása vagy korábban elszámolt ráfordítások aktiválása, úgy annak részletes bemutatása és számviteli indokolása.

A vizsgált időszakban a Társaságnál költségek átsorolása, illetve korábban ráfordításként elszámolt tételek utólagos aktiválása nem történt. A gazdasági események elszámolása a Társaság számviteli politikájának és a hatályos számviteli előírásoknak megfelelően történt, ezért ezzel összefüggésben további számviteli indokolás nem szükséges.

Veresegyház, 2026.08.05

MaciZoo
Állatkert és Szabadidőpark Kft.
2112 Veresegyház, Patak utca 50/A
Adószám: 32687347-2-13
Cégjegyzékszám: 13-09-237227

Déri Barnabás
ügyvezető

MaciZoo Állatkert és Szabadidőpark kft.

Főkönyvi szám		Időszak forgalma		Időszak egyenlege	
Szám	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
<u>1. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</u>					
1241	Egyéb építmények :	3 592 071	0	3 592 071	0
1242	Közös ügyünk az állat :	3 021 161	0	3 021 161	0
124.	Egyéb építmények összesen :	6 613 232	0	6 613 232	0
125	Vagyonkez.kapott inga :	39 999 920	0	39 999 920	0
129	Ingatlanok tervezett :	0	151 491	0	151 491
12.	Ingatl.és kapcs.vagy.é.j. :	46 613 152	151 491	46 461 661	0
1311	Termelő gépek,ber.sze :	1 203 654	0	1 203 654	0
1313	Kisért.term.ber.és gé :	1 129 405	0	1 129 405	0
1319	Term.gép, ber.szersz. :	0	1 189 301	0	1 189 301
131.	Termelő gépek,ber.szersz. :	2 333 059	1 189 301	1 143 758	0
1321	Term.ktln. résztv.jár :	25 336 048	0	25 336 048	0
1323	Kisért.term.résztv.já :	546 450	0	546 450	0
1329	Term.ktln. résztv.jár :	0	4 968 684	0	4 968 684
132.	Term.ktln. résztv.járműv. :	25 882 498	4 968 684	20 913 814	0
13.	Műszaki berend.,gépek,j. :	28 215 557	6 157 985	22 057 572	0
1411	Üzemi gépek berend.fe :	5 572 978	0	5 572 978	0
1413	Kisért.gépek,berendez :	2 217 202	0	2 217 202	0
1419	Üzemigép.ber.felsz.éc :	0	3 130 915	0	3 130 915
141.	Üzemi gépek berend.felsze :	7 790 180	3 130 915	4 659 265	0
1421	Egyéb járművek :	3 880 955	0	3 880 955	0
1429	Egyéb járművek értékc :	0	312 903	0	312 903
142.	Egyéb járművek összesen :	3 880 955	312 903	3 568 052	0
1431	Irodai berend.és fels :	2 117 520	0	2 117 520	0
1432	Számítástechnikai esk :	473 213	0	473 213	0
1433	Kisért.Irodai ber.ésf :	1 098 968	0	1 098 968	0
1439	Irodai ber.és felsz.é :	0	2 781 816	0	2 781 816
143.	Irodai berend.és felsz.ös :	3 689 701	2 781 816	907 885	0
1441	Üzemkörön kív.ber.fel :	641 250	0	641 250	0
1443	Kisért.üzemkörön kív. :	15 350	0	15 350	0
1449	Üzemk.kív.ber.felsz.j :	0	335 092	0	335 092
144.	Üzemkörön kív.ber.felsz.j :	656 600	335 092	321 508	0
1451	Inform.és prg vez.gép :	2 179 519	0	2 179 519	0
1453	Kisért.Inf.prg vez.gé :	1 034 795	0	1 034 795	0
1459	Inform.és prg vez.gép :	0	2 022 997	0	2 022 997
1463	Kisért.egyéb ber.gépe :	1 467 810	0	1 467 810	0
1469	Kisért.egyéb ber.gép. :	0	1 467 810	0	1 467 810
14.	Egyéb berend.,felsz.,járm :	20 699 560	10 051 533	10 648 027	0
1511	Bef-len beruházások :	29 774 679	23 774 679	6 000 000	0
151.	Bef-len beruházások össze :	29 774 679	23 774 679	6 000 000	0
15.	Beruházások (felújítások) :	29 774 679	23 774 679	6 000 000	0
1631	Egyéb állatok nagy ér :	1 143 000	0	1 143 000	0
1633	Kisért.egyéb állatok :	1 256 953	0	1 256 953	0
16.	Tenyéshállatok összesen :	2 399 953	0	2 399 953	0
1.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK össz :	127 702 901	40 135 688	87 567 213	0
<u>2. KÉSZLETEK</u>					
211	Lucerna bála :	4 655 000	4 655 000	0	0
21.	Anyagok összesen :	4 655 000	4 655 000	0	0
261	Áruk :	33 571 142	22 896 526	10 674 616	0
26.	Kereskedelmi áruk összese :	33 571 142	22 896 526	10 674 616	0
2.	KÉSZLETEK összesen :	38 226 142	27 551 526	10 674 616	0
<u>3. Köv.-ek, pü eszk.,akt.id.</u>					
311	Belföldi vevők (Ft-ba :	34 820 422	32 699 632	2 120 790	0
31.	Köv.áruszáll.és szolg.ból :	34 820 422	32 699 632	2 120 790	0
352	Beruházásokra adott e :	22 233 255	22 108 795	124 460	0
353	Készletre adott előle :	43 170	43 170	0	0
354	Egyéb adott előlegek :	768 685	575 645	193 040	0
35.	ad.elől.,jegy.nemfiz.tőke :	23 045 110	22 727 610	317 500	0

Főkönyvi szám		Időszak forgalma		Időszak egyenlege	
Szám	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
361	Munkaváll.szembeni kö :	1 200 000	750 000	450 000	0
365	Adott kaució, óvadék :	80 000	0	80 000	0
3683	Bankkártyás bevételek :	225 496 222	222 624 405	2 871 817	0
368.	Különféle egyéb követelés :	225 496 222	222 624 405	2 871 817	0
36.	Egyéb követelések összese :	226 776 222	223 374 405	3 401 817	0
381	Pénztár :	142 325 061	132 498 280	9 826 781	0
3841	MBH 00014900 :	418 916 641	365 840 812	53 075 829	0
3842	MBH 00024909 :	10 740 036	10 126 498	613 538	0
3843	MBH 00034908 :	91 545 131	91 549 633	0	4 502
3844	Barion számla :	22 188 178	16 672 709	5 515 469	0
384.	Elszámolási betétszámla ö :	543 389 986	484 189 652	59 200 334	0
3851	Lekötött betétek :	65 000 000	0	65 000 000	0
385.	Elkülönített betétszámlák :	65 000 000	0	65 000 000	0
3891	Átvezetési szla bank- :	125 914 675	125 914 675	0	0
3892	Átvezetési szla bank- :	116 644 260	116 639 758	4 502	0
3893	Technika átvezetési s :	651 940	651 940	0	0
389.	Átvezetési számla összese :	243 210 875	243 206 373	4 502	0
38.	Pénzeszközök összesen :	993 925 922	859 894 305	134 031 617	0
392	Ktg.r f. aktív i.elha :	314 135	7 308	306 827	0
39.	Aktív időbeli elhatárolás :	314 135	7 308	306 827	0
3.	Köv.-ek, pü eszk.,akt.id. :	1 278 881 811	1 138 703 260	140 178 551	0
4. FORRÁSOK					
411	Jegyzett tőke :	0	65 000 000	0	65 000 000
413	Eredménytartalék :	0	25 120 415	0	25 120 415
414	Lekötött tartalék :	3 521 454	3 521 454	0	0
419	Mérleg szerinti eredm :	2 858 454	2 858 454	0	0
41.	Saját tőke összesen :	6 379 908	96 500 323	0	90 120 415
4321	Vagyonkez.kap.ingatla :	0	39 999 920	0	39 999 920
432.	Hosszú lejárat.kötelezett :	0	39 999 920	0	39 999 920
43.	Hátras.és hosszú lej.köte :	0	39 999 920	0	39 999 920
441	Belföldi szállítók :	173 734 643	197 794 407	0	24 059 764
444	Külföldi szállítók :	4 846 949	4 846 949	0	0
44.	Rövid lej. kötelezettség :	178 581 592	202 641 356	0	24 059 764
461	Társasági adó elszámo :	663 000	974 000	0	311 000
4621	Összevont SZJA kötele :	0	15 579 083	0	15 579 083
4622	103 SZJA :	0	1 396 875	0	1 396 875
4629	SzJA befizetése :	14 699 000	0	14 699 000	0
462.	SzJA összesen :	14 699 000	16 975 958	0	2 276 958
4639	Késedelmi pótlék köte :	0	21 649	0	21 649
463.	Egyéb ktg.vetési köt.-ek :	0	21 649	0	21 649
4641	Innovációs járulék te :	968 000	968 000	0	0
4649	Késedelmi pótlék telj :	21 805	0	21 805	0
464.	Költségvetési bef.köt.tel :	989 805	968 000	21 805	0
4661	Levonható ÁFA :	30 589 269	117 018	30 472 251	0
4662	Arányosított ÁFA :	2 272 055	101 772	2 170 283	0
466.	Levonható ÁFA összesen :	32 861 324	218 790	32 642 534	0
467	Fizetendő ÁFA :	49 895	81 901 850	0	81 851 955
468	ÁFA p.É. elszámolása :	50 762 000	4 321 000	46 441 000	0
4695	Helyi iparűzési adó :	7 406 367	6 455 967	950 400	0
4696	Cégautó adó :	587 363	655 726	0	68 363
4697	Gépjárműadó :	246 465	220 676	25 789	0
469.	Helyi adók elszámolása ös :	8 240 195	7 332 369	907 826	0
46.	Egyéb rövid lej.kötelez. :	108 265 219	112 713 616	0	4 448 397
4711	Jövedelemelszámolás :	81 189 244	94 536 292	0	13 347 048
471.	Jövedelemelszámolás össze :	81 189 244	94 536 292	0	13 347 048
4733	Táppénz hozzájárulás :	44 442	44 442	0	0
4735	TB. járulékok :	20 041 000	23 117 779	0	3 076 779
4736	Szociális hozzájárulá :	14 966 000	17 529 661	0	2 563 661
473.	TB. járulékok összesen :	35 051 442	40 691 882	0	5 640 440
4791	Adott előleg ÁFA elsz :	4 831 854	4 899 354	0	67 500

Főkönyvi szám		Időszak forgalma		Időszak egyenlege	
Szám	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
4793	SZÉP kártya :	3 137 820	3 723 720	0	585 900
4799	Különféle egyéb rövid :	1 057 800	1 150 256	0	92 456
479.	Különféle egyéb rövid köt :	9 027 474	9 773 330	0	745 856
47.	Egyéb röv.lejkötelez. össz :	125 268 160	145 001 504	0	19 733 344
482	Ktg, ráf. passzív elh :	5 365 894	5 444 175	0	78 281
48.	Passzív időbeli elhatárol :	5 365 894	5 444 175	0	78 281
491	Nyitó mérleg :	182 142 181	182 142 181	0	0
49.	Évi mérlegszámlák összese :	182 142 181	182 142 181	0	0
4.	FORRÁSOK összesen :	606 002 954	784 443 075	0	178 440 121
5. Költségek					
5111	Üzemanyagköltség :	3 086 467	0	3 086 467	0
51121	Áram díj :	3 525 894	0	3 525 894	0
51122	Víz -csatorna díj :	1 989 565	589 198	1 400 367	0
51123	Gázdíj :	10 945 129	4 670 296	6 274 833	0
5112	Energiafelhasználás össze :	16 460 588	5 259 494	11 201 094	0
5113	Nyomtatvány irodaszer :	423 270	0	423 270	0
51141	Tisztítószer :	713 191	0	713 191	0
51142	Ált.üzemeltetés-anyag :	1 274 498	21 638	1 252 860	0
51143	Üzemeltetési fogyóanyag :	1 033 365	0	1 033 365	0
51144	Munkaruha :	625 630	0	625 630	0
5114	Üzemeltetés anyagköltség :	3 646 684	21 638	3 625 046	0
51151	Takarmány-hús :	1 921 149	0	1 921 149	0
51152	Takarmány-egyéb :	5 080 322	0	5 080 322	0
5115	Állateledel összesen :	7 001 471	0	7 001 471	0
51161	Karbantartás-felújítá :	656 417	0	656 417	0
51162	Ált.karbantartás anya :	2 336 626	0	2 336 626	0
51163	Rendezvények-anyag :	505 717	0	505 717	0
5116	Karbantartás-anyag összes :	3 498 760	0	3 498 760	0
5119	Egyéb anyagköltség :	118 123	0	118 123	0
511.	Anyagköltség összesen :	34 235 363	5 281 132	28 954 231	0
5121	Bérleti díjak :	5 710 905	0	5 710 905	0
5122	Szállítás,rakodás,rak :	125 000	0	125 000	0
51231	Ált.karb.szolgáltatás :	1 186 586	0	1 186 586	0
51232	Karb.felújítás-szolg. :	20 059 506	0	20 059 506	0
51233	Ált.üzemeltetés-szolg :	5 327 354	0	5 327 354	0
5123	Karbantartás-szolgáltatás :	26 573 446	0	26 573 446	0
51241	Marketing és kapcs.sz :	4 191 500	0	4 191 500	0
51242	Online marketing :	2 748 266	0	2 748 266	0
51243	Offline marketing :	2 466 440	0	2 466 440	0
51244	Rendezvények :	3 090 000	0	3 090 000	0
5124	Hirdetési, reklámktg. össz :	12 496 206	0	12 496 206	0
51251	Szerződéses szolgálta :	15 719 271	0	15 719 271	0
51252	Kisvasút üzemeltetés :	16 548 663	0	16 548 663	0
51253	Ticket Base szolg. :	3 011 944	0	3 011 944	0
5125	Alaptevé. kapcs. szolg. ös :	35 279 878	0	35 279 878	0
5126	Kiküldetési, utazási :	386 204	0	386 204	0
51281	Telefon :	1 682 169	88 468	1 593 701	0
51282	Postköltség :	49 518	0	49 518	0
5128	Telefon-, postköltség össz :	1 731 687	88 468	1 643 219	0
5129	Egyéb igénybevett szo :	69 260	0	69 260	0
512.	Igénybe vett szolg. érték :	82 372 586	88 468	82 284 118	0
513	Eladott áruk besz.ért :	40 462 349	27 760 641	12 701 708	0
5151	Hatósági díj, illeték :	437 470	0	437 470	0
5152	Bankköltségek :	2 333 606	0	2 333 606	0
5153	Biztosítási díjak :	1 038 679	344 912	693 767	0
515.	Egyéb szolgáltatások össz :	3 809 755	344 912	3 464 843	0
51.	Anyagjellegű ráfordítások :	160 880 053	33 475 153	127 404 900	0
5211	Munkabér :	104 210 032	0	104 210 032	0
5212	Megbízási díj :	5 899 016	0	5 899 016	0
5213	Tiszteletdíj :	3 300 000	0	3 300 000	0

Főkönyvi szám		Időszak forgalma		Időszak egyenlege	
Szám	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
521.	Béreköltségek összesen	113 409 048	0	113 409 048	0
5221	Betegszabadság	449 012	0	449 012	0
5226	Munkába járás ktgtéri	1 216 647	0	1 216 647	0
5227	SZÉP kártya juttatás	3 723 720	0	3 723 720	0
5229	Reprezentáció	549 287	0	549 287	0
522.	Személyi jell.egyéb kifiz	5 938 666	0	5 938 666	0
52313	Munkáltatói táppénzho	44 442	0	44 442	0
5231	Társadalombizt-i járulék	44 442	0	44 442	0
5236	Szociális hozzáj. adó	13 938 661	0	13 938 661	0
5239	Minden egyéb bérjárul	1 124 875	0	1 124 875	0
523.	Bérjárulékok összesen	15 107 978	0	15 107 978	0
52.	Személyi jell. ráford. ös	134 455 692	0	134 455 692	0
551	Terv szerinti ÉCS leí	2 322 275	0	2 322 275	0
552	Kisért. TE-k azon. EC	1 576 189	0	1 576 189	0
55.	Értékcsökkenési leírás ös	3 898 464	0	3 898 464	0
5.	Költségek összesen	299 234 209	33 475 153	265 759 056	0
8. RÁFORDÍTÁSOK					
8632	Adóbírság és kés. kam	71 649	0	71 649	0
8634	Száll.nak fiz. kés.ka	91	0	91	0
8638	Kerekítési különbözet	13	0	13	0
8639	Egyéb eredm. csökk. t	181 793	0	181 793	0
863.	Egyéb er. csökk. tételek	253 546	0	253 546	0
8671	Költségvetési adók	513 953	0	513 953	0
867.	Adók, illetvekek,hozzájár.	513 953	0	513 953	0
869	Különféle egyéb ráfor	4 000	0	4 000	0
86.	Egyéb ráfordítások összes	771 499	0	771 499	0
876	Átvált. árfolyamveszt	11 145	0	11 145	0
87.	Pénzügyi műveletek ráford	11 145	0	11 145	0
891	Társasági adó fiz. kö	622 000	0	622 000	0
8.	RÁFORDÍTÁSOK összesen	1 404 644	0	1 404 644	0
9. BEVÉTELEK					
9111	Ajándékbolt A08001544	0	25 920 041	0	25 920 041
9112	Pénztár A23409196	0	147 340 595	0	147 340 595
9113	Pénztár A23409197	0	8 270 669	0	8 270 669
9114	Pénztár A23409199	0	20 693 012	0	20 693 012
9115	Kisvasút A23410560	0	27 576 488	0	27 576 488
9116	Pénztár A23413410	0	57 177 530	0	57 177 530
911.	Értékesítés árbevétele ös	0	286 978 335	0	286 978 335
912	Bérleti díj bevétele	50 000	12 535 405	0	12 485 405
913	Belépőjegy, ajándékje	184 805	16 174 581	0	15 989 776
915	Örökbecfogadás	0	1 598 425	0	1 598 425
916	Közvetített szolg.bev	0	43 591	0	43 591
91.	Belföldi árbevételek össz	234 805	317 330 337	0	317 095 532
9639	Kerekítési különbözet	0	127	0	127
963.	Egyéb bevételek összesen	0	127	0	127
9691	Különféle egyéb bevét	0	10 048 300	0	10 048 300
969.	Különféle egyéb bevételek	0	10 048 300	0	10 048 300
96.	Egyéb bevételek összesen	0	10 048 427	0	10 048 427
9.	BEVÉTELEK összesen	234 805	327 378 764	0	327 143 959

Készítette: FT Audit Kft
Szűrések:

Hónaptól - hónapig
Hányadikától - hányadikáig
Lekérdezés kimenete
Betűméret
Havi részletezettség

0 - 6
0 - 0
PDF fájl
Normál méret
Nem

Főkönyvi szám		Időszak forgalma		Időszak egyenlege	
Szám	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
Számlaszámok hossza		Mind			
Lista nyelvezet		Magyar			

Kontrolling eredmény levezetés összesítő táblázat 2026.

adatok eFt

Sor-szám.	Főkönyvi szám	Megnevezés	MaciZoo Kft.					
			2026.01-03. tény	2026.01-06. tény	2026.01-09. tény	2026.01-12. tény	Éves terv 2026	Összes az éves terv %-ban
		a	a	b	c	d	e	f
1	91-92	Belföldi értékesítés árbevétele	84 931	317 096			419 874	75,52
2	93-94	Exportértékesítés árbevétele	0	0			0	#ZEROOSZTÓ!
3	96	Egyéb bevételek	2	10 048			12 000	83,73
4	97	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0			0	#ZEROOSZTÓ!
5	9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1+2+3+4)	84 933	327 144	0	0	431 874	75,75
6	51	Anyagköltség összesen	10 405	28 954			38 014	76,17
7	52	Igénybevett szolgáltatások összesen	19 912	55 711			94 210	59,13
8	53	Egyéb szolgáltatások összesen	19 733	30 038			7 541	398,33
9	81	Anyagjellegű ráfordítások	5 339	12 702			10 330	122,96
10	51-53	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN (6+7+8+9)	55 389	127 405	0	0	150 095	84,88
11	54	Bérköltség összesen	57 903	113 409			225 378	50,32
12	55	Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen	3 023	5 939			8 312	71,45
13	56	Bérfárulások összesen	7 771	15 108			31 627	47,77
14	54-56	SZEMÉLYI JELLEGŰ KIFIZETÉSEK ÖSSZESEN (11+12+13)	68 697	134 456	0	0	265 317	50,68
15	57	Értékcsokkenési leírás összesen	916	3 898			4 000	97,45
16	58	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0			0	#ZÉRÓOSZTÓ!
17	86	Egyéb ráfordítások	401	772			10 000	7,72
18	87	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1	11			0	#ZEROOSZTÓ!
19	5	KÖLTSEGEK ÖSSZESEN (10+14+15+16+17+18)	125 404	266 542	0	0	429 412	62,07
20	EREDMÉNY (5-19)		-40 471	60 602	0	0	2 462	2 461,49
		Pénzeszközök összesen (Ft)						134 032
		Fizetési számla						53 685
		Bankkártya számla						5 515
		Adomány számla						
		Lekötött betétek						65 000
		átvezetési számla						5
		pénztár						9 827

Sorszám	Megnevezés		2025.12.31. adatok	2026.évi üzleti terv adatai	2026.06.30.tény adatok Üzletág 1	2026.06.30. tény adatok Üzletág 2	2026.06.30. tény adatok Üzletág 3	2026.06.30. tény adatok Üzletág 4	2026.06.30. tény adatok Üzletágak Összesen	index
1.	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
01	Statistikai számjel								0	
02	Részarány [10 <= X <=100]								0	
03	Befektetett eszközök, ebből (=04+05+06+07):		68 069	64 069	87 692	0	0	0	87692	0
04	- Immateriális javak				0				0	
05	- Tárgyi eszközök		68069	64069	87692				87692	
06	- Befektetett pénzügyi eszközök								0	
07	- Halasztott adókövetelés								0	
08	Forgóeszközök, ebből (=09+...+12):		119 062	91 051	245 202	0	0	0	245202	0
09	- Készletek		10471	11000	10674				10674	
10	- Követelések		5655	9054	100496				100496	
11	- Értékpapírok				0				0	
12	- Pénzeszközök		102936	70997	134032				134032	
13	Aktív időbeli elhatárolások		7		307				307	
14	Saját tőke, ebből (=15+...+21):		90 120	91 805	150 101	0	0	0	150 101	0
15	- Jegyzett tőke		65000	65000	65000				65000	
16	- Jegyzett, de még be nem fizetett tőke								0	
17	- Tőketartalék								0	
18	- Eredménytartalék		18740	25120	25121				25121	
19	- Lekötött tartalék		3522						0	
20	- Értékelési tartalék								0	
21	- Adózott eredmény		2858	1685	59980				59980	
22	Céltartalékok								0	
23	Kötelezettségek, ebből (=24+29+40):		96 736	63 315	183 022	0	0	0	183022	0
24	- Hátrasorolt kötelezettségek, ebből (=25+...+28):		0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolatt. vállalkozással szemben								0	
26	- Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban								0	
27	- Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő								0	
28	- Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben								0	
29	- Hosszú lejáratú kötelezettségek, ebből (=30+...+39):		40 000	40 000	40 000	0	0	0	40000	0
30	- Hosszú lejáratra kapott kölcsönök								0	
31	- Átváltoztatható és átváltozó kötvények								0	
32	- Tartozások kötvénykibocsátásból								0	
33	- Beruházási és fejlesztési hitelek								0	
34	- Egyéb hosszú lejáratú hitelek								0	
35	- Tartós kötelezettségek kapcsolatt. vállalkozással szemben								0	
36	- Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő								0	
37	- Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő								0	
38	- Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		40000	40000	40000				40000	
39	- Halasztott adókötelezettség								0	
40	- Rövid lejáratú kötelezettségek, ebből (=41+...+51):		56 736	23 315	143 022	0	0	0	143 022	0
41	- Rövid lejáratú kölcsönök								0	
42	- Rövid lejáratú hitelek								0	
43	- Vevőktől kapott előlegek								0	
44	- Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)		24755	6000	24060				24060	
45	- Váltótartozások								0	
46	- Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolatt. vállalkozással szemben								0	
47	- Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési								0	
48	- Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő								0	
49	- Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek		31981	17315	118962				118962	
50	- Kötelezettségek értékelési különbözete								0	
51	- Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete								0	
52	Passzív időbeli elhatárolások		282		78				78	
53	Mérlegfőösszeg (=03+08+13=14+22+23+52)		IGA Z	IGA Z	IGA Z	IGA Z	IGA Z	IGA Z	IGA Z	IGA Z

ezer forintban

54	Értékesítés nettó árbevétele	356082	419874	317096				317096	
55	Aktivált saját teljesítmények értéke							0	
56	Egyéb bevételek	11884	12000	10048				10048	
57	Anyagjellegű ráfordítások	128257	150095	127405				127405	
58	Személyi jellegű ráfordítások	222972	265317	134456				134456	
59	Értéksökkenési leírás	3386	4000	3898				3898	
60	Egyéb ráfordítások	10124	10000	772				772	
61	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (=54+-55+56-57-58-59-60)	3 227	2 462	60 613	0	0	0	60 613	0
62	Pénzügyi műveletek bevételei	298	0	0	0	0	0	0	0
63	Pénzügyi műveletek ráfordításai	4	0	11	0	0	0	11	0
64	Pénzügyi műveletek eredménye (=62-63)	294	0	-11	0	0	0	-11	0
65	Adózás előtti eredmény (=+61+-64)	3 521	2 462	60 602	0	0	0	60602	0
66	Adófizetési kötelezettség	663	777	622	0	0	0	622	0
67	Halasztott adókülönbözet							0	
68	Adózott eredmény (=+-65-66+-67)	2 858	1 685	59 980	0	0	0	59980	0
69	Jóváhagyott osztalék és részesedés	0	0	0	0	0	0	0	0
70	Tájékoztató adat: Átruházott (faktorált) követelés összege (>=71)	0	0	0	0	0	0	0	0
71	ebből: adatszolgáltató önkormányzattal szemben fennálló, átruházott	0	0	0	0	0	0	0	0
72	Tájékoztató adat: Önkormányzati cégekkel szemben fennálló követelést	0	0	0	0	0	0	0	0
73	ebből: adatszolgáltató önkormányzat cégével szemben fennálló követelés	0	0	0	0	0	0	0	0
74	Tájékoztató adat: Önkormányzati cégekkel szembeni kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0
75	Tájékoztató adat: Működési célú adósságot keletkeztető ügylet összege	0	0	0	0	0	0	0	0
76	Tájékoztató adat: Folyószámla hitel (likvid hitel) összege	0	0	0	0	0	0	0	0
77	Tájékoztató adat: 30 napon túli szállítói tartozás	0	0	0	0	0	0	0	0
78	Tájékoztató adat: 60 napon túli szállítói tartozás	0	0	0	0	0	0	0	0
79	Tájékoztató adat: 90 napon túli szállítói tartozás	0	0	0	0	0	0	0	0
80	Foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma	0	0	0	0	0	0	0	0

MÉRLEG

2026. június

ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN

A.	Befektetett eszközök	:	87 691 673
A. I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	:	0
A. I.1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	:	0
A. I.2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	:	0
A. I.3.	Vagyoni értékű jogok	:	0
A. I.4.	Szellemi termékek	:	0
A. I.5.	Üzleti vagy cégérték	:	0
A. I.6.	Immateriális javakra adott előlegek	:	0
A. I.7.	Immateriális javak értékhelyesbitése	:	0
A. II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	:	87 691 673
A. II.1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	:	46 461 661
A. II.2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	:	22 057 572
A. II.3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	:	10 648 027
A. II.4.	Tenyészállatok	:	2 399 953
A. II.5.	Beruházások, felújítások	:	6 000 000
A. II.6.	Beruházásokra adott előlegek	:	124 460
A. II.7.	Tárgyi eszközök értékhelyesbitése	:	0
A.III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	:	0
A.III.1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	:	0
A.III.2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	:	0
A.III.3.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	:	0
A.III.4.	Tartósan adott kölcsön jel.tul.rész.visz.álló váll	:	0
A.III.5.	Egyéb tartós részesedés	:	0
A.III.6.	Tartósan adott kölcsön egyéb.r.v.vállalkozásban	:	0
A.III.7.	Egyéb tartósan adott kölcsön	:	0
A.III.8.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	:	0
A.III.9.	Befektetett püi. eszk. értékhelyesbitése	:	0
A.III.10.	Befektetett p.ü. eszközök értékhelyesbitése	:	0
B.	Forgóeszközök	:	245 202 408
B. I.	KÉSZLETEK	:	10 674 616
B. I.1.	Anyagok	:	0
B. I.2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	:	0
B. I.3.	Növendék-, hízó-, és egyéb állatok	:	0
B. I.4.	Késztermékek	:	0
B. I.5.	Áruk	:	10 674 616
B. I.6.	Készletekre adott előlegek	:	0
B. II.	KÖVETELÉSEK	:	100 496 175
B. II.1.	Követelések áruszáll. és szolgáltatásból (vevők)	:	2 120 790
B. II.2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	:	0
B. II.3.	Követelések jel.tul.rész.visz.lévő vállal.szemben	:	0
B. II.4.	Követelések egyéb rész. v. vállalkozással szemben	:	0
B. II.5.	Váltókövetelések	:	0
B. II.6.	Egyéb követelések	:	98 375 385
B. II.7.	Követelések értékelési különbözete	:	0
B. II.8.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözet	:	0
B.III.	ÉRTÉKPAPIROK	:	0
B.III.1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	:	0
B.III.2.	Jelentős tulajdoni részesedés	:	0
B.III.3.	Egyéb részesedés	:	0
B.III.4.	Saját részvények, saját üzletrészek	:	0
B.III.5.	Forgatási célú hitelviszonyú értékpapírok	:	0
B.III.6.	Értékpapírok értékelési különbözete	:	0
B. IV.	PÉNZESZKÖZÖK	:	134 031 617
B. IV.1.	Pénztár, csekkek	:	9 826 781
B. IV.2.	Bankbetétek	:	124 204 836
C.	Aktív időbeli elhatárolások	:	306 827
C. 1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	:	0
C. 2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	:	306 827
C. 3.	Halasztott ráfordítások	:	0
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	:	333 200 908

MÉRLEG

2026. június

FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN

D.	Saját tőke	:	150 100 674
D. I.	JEGYZETT TŐKE	:	65 000 000
D. I. -	ebből: visszavásárolt tulajdonosi rész.névértéken	:	0
D. II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	:	0
D.III.	TŐKETARTALÉK	:	0
D. IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	:	25 120 415
D. V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	:	0
D. VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	:	0
D. VI.1.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	:	0
D. VI.2.	Valós értékelés értékelési tartaléka	:	0
D.VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	:	59 980 259
E.	Céltartalékok	:	0
E. 1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	:	0
E. 2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	:	0
E. 3.	Egyéb céltartalék	:	0
F.	Kötelezettségek	:	183 021 953
F. I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	:	0
F. I.1.	Hátrasorolt kötelez. kapcs. vállalkozással szemben	:	0
F. I.2.	Hátrasorolt köt.jel.tulajdoni rész.visz.váll.szem.	:	0
F. I.3.	Hátrasorolt kötetez. egyéb r.v. vállalkozással sz.	:	0
F. I.4.	Hátrasorolt kötelez. egyéb gazdálkodóval szemben	:	0
F. II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	:	39 999 920
F. II.1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	:	39 999 920
F. II.2.	Átváltoztatható kötvények	:	0
F. II.3.	Tartozások kötvénykibocsátásból	:	0
F. II.4.	Beruházási és fejlesztési hitelek	:	0
F. II.5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	:	0
F. II.6.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással sz.	:	0
F. II.7.	Tartós köt. jel.tul.rész. visz. lévő váll. szemben	:	0
F. II.8.	Tartós kötelez. egyéb r.v. vállalkozással szemben	:	0
F. II.9.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	:	0
F.III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	:	143 022 033
F.III.1.	Rövid lejáratú kölcsönök	:	0
F.III.2.	Rövid lejáratú hitelek	:	0
F.III.3.	Vevőktől kapott előlegek	:	0
F.III.4.	Kötelezettségek áruszáll. és szolg.-ból (szállítók)	:	24 059 764
F.III.5.	Váltótartozások	:	0
F.III.6.	Rövid lejáratú kötelez. kapcs. vállalkozással sz.	:	0
F.III.7.	Rövid lej. köt. jel.tul.rész. visz. váll. szemben	:	0
F.III.8.	Rövid lejáratú kötel. egyéb r.v. vállalk.-sal sz.	:	0
F.III.9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	:	118 962 269
F.III.10.	Kötelezettségek értékelési különbözete	:	0
F.III.11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különb.	:	0
G.	Passzív időbeli elhatárolások	:	78 281
G. 1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	:	0
G. 2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat.	:	78 281
G. 3.	Halasztott bevételek	:	0
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	:	333 200 908

Készítette: FT Audit Kft

Szűrések:

/ 6 / 9999

Lekérdezés kimenete

Részletezés

PDF fájl

Éves

Fk.sz	Megnevezés	Mérleg Ta	Köl	Eredmény	Időszak Tart	Időszak Köv	Időszak egy	Időszak egyenlege	Követel
1241	Egyéb építmények	A. II.1.		NINCS	3592071	0	3592071	0	
1242	Közös ügyünk az állatvéd.	A. II.1.		NINCS	3021161	0	3021161	0	
124	Egyéb építmények	A. II.1.		NINCS	6613232	0	6613232	0	
125	Vagyonekez.kapott ingatlan	A. II.1.		NINCS	39999920	0	39999920	0	
129	Ingatlanok tervezett écs.	A. II.1.		NINCS	0	151491	0	151491	
12	Ingatl. és kapcs.vagy.é.j.	A. II.1.		NINCS	46613152	151491	46461661	0	
1311	Termelő gépek,ber.szersz.	A. II.2.		NINCS	1203654	0	1203654	0	
1313	Kisért.term.ber.és gépek	A. II.2.		NINCS	1129405	0	1129405	0	
1319	Term.gép, ber.szersz.écs	A. II.2.		NINCS	0	1189301	0	1189301	
131	Termelő gépek,ber.szersz.	A. II.2.		NINCS	2333059	1189301	1143758	0	
1321	Term.ktln. résztv.járműv.	A. II.2.		NINCS	25336048	0	25336048	0	
1323	Kisért.term.résztv.járműv	A. II.2.		NINCS	546450	0	546450	0	
1329	Term.ktln. résztv.jár.écs	A. II.2.		NINCS	0	4968684	0	4968684	
132	Term.ktln. résztv.járműv.	A. II.2.		NINCS	25882498	4968684	20913814	0	
13	Műszaki berend.gépek,j.	A. II.2.		NINCS	28215557	6157985	22057572	0	
1411	Üzemi gépek berend.felsze	A. II.3.		NINCS	5572978	0	5572978	0	
1413	Kisért.gépek,berendezések	A. II.3.		NINCS	2217202	0	2217202	0	
1419	Üzemigép.ber.felsz.écs	A. II.3.		NINCS	0	3130915	0	3130915	
141	Üzemi gépek berend.felsze	A. II.3.		NINCS	7790180	3130915	4659265	0	
1421	Egyéb járművek	A. II.3.		NINCS	3880955	0	3880955	0	
1429	Egyéb járművek értékcso.	A. II.3.		NINCS	0	312903	0	312903	
142	Egyéb járművek	A. II.3.		NINCS	3880955	312903	3568052	0	
1431	Irodai berend.és felsz	A. II.3.		NINCS	2117520	0	2117520	0	
1432	Számítástechnikai eszközök	A. II.3.		NINCS	473213	0	473213	0	
1433	Kisért.Irodai ber.ésfelsz	A. II.3.		NINCS	1098968	0	1098968	0	
1439	Irodai ber.és felsz.écs	A. II.3.		NINCS	0	2781816	0	2781816	
143	Irodai berend.és felsz	A. II.3.		NINCS	3689701	2781816	907885	0	
1441	Üzemkörön kív.ber.felsz.j	A. II.3.		NINCS	641250	0	641250	0	
1443	Kisért.üzemkörön kív.ber.	A. II.3.		NINCS	15350	0	15350	0	
1449	Üzemk.kív.ber.felsz.j.écs	A. II.3.		NINCS	0	335092	0	335092	
144	Üzemkörön kív.ber.felsz.j	A. II.3.		NINCS	656600	335092	321508	0	
1451	Inform.és prg vez.gépek	A. II.3.		NINCS	2179519	0	2179519	0	
1453	Kisért.Inf.prg vez.gépek	A. II.3.		NINCS	1034795	0	1034795	0	
1459	Inform.és prg vez.gép ÉCS	A. II.3.		NINCS	0	2022997	0	2022997	
1463	Kisért.egyéb ber.gépek	A. II.3.		NINCS	1467810	0	1467810	0	

Fk.szám	Megnevezés	Mérleg Tá	Költség	Eredmény	Időszak Tart	Időszak Köv	Időszak egyenlege	Követel
1469	Kisért. egyéb ber. gép. ÉCS	A. II.3.		NINCS	0	1467810	0	1467810
14	Egyéb berend., felsz. járm	A. II.3.		NINCS	20699560	10051533	10648027	0
1511	Bef-len beruházások	A. II.5.		NINCS	29774679	23774679	6000000	0
151	Bef-len beruházások	A. II.5.		NINCS	29774679	23774679	6000000	0
15	Beruházások (felújítások)	A. II.5.		NINCS	29774679	23774679	6000000	0
1631	Egyéb állatok nagy értékű	A. II.4.		NINCS	1143000	0	1143000	0
1633	Kisért. egyéb állatok	A. II.4.		NINCS	1256953	0	1256953	0
16	Tenyészállatok	A. II.4.		NINCS	2399953	0	2399953	0
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK			NINCS	127702901	40135688	87567213	0
211	Lucerna bál	B. I.1.		NINCS	4655000	4655000	0	0
21	Anyagok	B. I.1.		NINCS	4655000	4655000	0	0
261	Áruk	B. I.5.		NINCS	33571142	22896526	10674616	0
26	Kereskedelmi áruk	B. I.5.		NINCS	33571142	22896526	10674616	0
2	KÉSZLETEK			NINCS	38226142	27551526	10674616	0
311	Belföldi vevők (Ft-ban)	B. II.1.	F. III.9.	NINCS	34820422	32699632	2120790	0
31	Köv. áruszáll. és szolg. ból			NINCS	34820422	32699632	2120790	0
352	Beruházásokra adott előle	A. II.6.		NINCS	22233255	22108795	124460	0
353	Készletre adott előlegek	B. I.6.		NINCS	43170	43170	0	0
354	Egyéb adott előlegek	B. II.6.		NINCS	768685	575645	193040	0
35	ad. elől., jegy. nemfiz. tőke			NINCS	23045110	22727610	317500	0
361	Munkaváll. szembeni köv.	B. II.6.	F. III.9.	NINCS	1200000	750000	450000	0
365	Adott kaució, óvadék	B. II.6.	F. III.9.	NINCS	80000	0	80000	0
3683	Bankkártyás bevételek	B. II.6.	F. III.9.	NINCS	225496222	222624405	2871817	0
368	Különféle egyéb követelés	B. II.6.	F. III.9.	NINCS	225496222	222624405	2871817	0
36	Egyéb követelések			NINCS	226776222	223374405	3401817	0
381	Pénztár	B. IV.1.		NINCS	142325061	132498280	9826781	0
3841	MBH 00014900	B. IV.2.		NINCS	418916641	365840812	53075829	0
3842	MBH 00024909	B. IV.2.		NINCS	10740036	10126498	613538	0
3843	MBH 00034908	B. IV.2.		NINCS	91545131	91549633	0	4502
3844	Barion számla	B. IV.2.		NINCS	22188178	16672709	5515469	0
384	Elszámolási betétszámla	B. IV.2.		NINCS	543389986	484189652	59200334	0
3851	Lekötött betétek	B. IV.2.		NINCS	65000000	0	65000000	0
385	Elkülönített betétszámlák	B. IV.2.		NINCS	65000000	0	65000000	0
3891	Átvezetési szla bank-pénz	B. IV.2.		NINCS	125914675	125914675	0	0
3892	Átvezetési szla bank-bank	B. IV.2.		NINCS	116644260	116639758	4502	0

Fk.sz	Megnevezés	Mérleg Ta	KöEredmény	Időszak Tart	Időszak Köv	Időszak egy	Időszak egyenlege	Követel
3893	Technika átvezetési szla	B. IV.2.	NINCS	651940	651940	0	0	
389	Átvezetési számla	B. IV.2.	NINCS	243210875	243206373	4502	0	
38	Pénzeszközök		NINCS	993925922	859894305	134031617	0	
392	Ktg.r f. aktív i.elhat.	C. 2.	NINCS	314135	7308	306827	0	
39	Aktív időbeli elhatárolás		NINCS	314135	7308	306827	0	
3	Köv.-ek, pü eszk.,akt.id.		NINCS	1278881811	1138703260	140178551	0	
411	Jegyzett tőke	D. I.	NINCS	0	65000000	0	65000000	
413	Eredménytartalék	D. IV.	NINCS	0	25120415	0	25120415	
414	Lekötött tartalék	D. V.	NINCS	3521454	3521454	0	0	
419	Mérleg szerinti eredmény		NINCS	2858454	2858454	0	0	
41	Saját tőke		NINCS	6379908	96500323	0	90120415	
4321	Vagyonkez.kap.ingatlan	A.III.7.	NINCS	0	39999920	0	39999920	
432	Hosszú lejárat.kötelezett	A.III.7.	NINCS	0	39999920	0	39999920	
43	Hátras.és hosszú lej.köte		NINCS	0	39999920	0	39999920	
441	Belföldi szállítók	B. II.6.	NINCS	173734643	197794407	0	24059764	
444	Külföldi szállítók	F.III.4.	NINCS	4846949	4846949	0	0	
44	Rövid lej. kötelezettség	F.III.4.	NINCS	178581592	202641356	0	24059764	
461	Társasági adó elszámolása	B. II.6.	NINCS	663000	974000	0	311000	
4621	Összevont SZJA kötelezet.	B. II.6.	NINCS	0	15579083	0	15579083	
4622	103 SZJA	B. II.6.	NINCS	0	1396875	0	1396875	
4629	SzJA befizetése	B. II.6.	NINCS	14699000	16975958	0	2276958	
462	SzJA	B. II.6.	NINCS	0	21649	0	21649	
4639	Késedelmi pótlék kötelez.	B. II.6.	NINCS	0	21649	0	21649	
463	Egyéb ktg.vetési köt.-ek		NINCS	0	21649	0	21649	
4641	Innovációs járulék telj.	B. II.6.	NINCS	968000	968000	0	0	
4649	Késedelmi pótlék teljes.	B. II.6.	NINCS	21805	0	21805	0	
464	Költségvetési bef.köt.tel	B. II.6.	NINCS	989805	968000	21805	0	
4661	Levonható ÁFA	B. II.6.	NINCS	30589269	117018	30472251	0	
4662	Arányosított ÁFA	B. II.6.	NINCS	2272055	101772	2170283	0	
466	Levonható ÁFA	B. II.6.	NINCS	32861324	218790	32642534	0	
467	Fizetendő ÁFA	F.III.9.	NINCS	49895	81901850	0	81851955	
468	ÁFA p.É. elszámolása	B. II.6.	NINCS	50762000	4321000	46441000	0	
4695	Helyi iparűzési adó	B. II.6.	NINCS	7406367	6455967	950400	0	
4696	Cégautó adó	B. II.6.	NINCS	587363	655726	0	68363	
4697	Gépjárműadó	B. II.6.	NINCS	246465	220676	25789	0	

Fk.sz	Megnevezés	Mérleg Ta	Mérleg Kö	Eredmény	Időszak Tart	Időszak Köv	Időszak egy	Időszak egyenlege	Követel
469	Helyi adók elszámolása	B. II.6.	F.III.9.	NINCS	8240195	7332369	907826	0	
46	Egyéb rövid lej. kötelez.		F.III.9.	NINCS	108265219	112713616	0	4448397	
4711	Jövedelemelszámolás	B. II.6.	F.III.9.	NINCS	81189244	94536292	0	13347048	
471	Jövedelemelszámolás	B. II.6.	F.III.9.	NINCS	81189244	94536292	0	13347048	
4733	Táppénz hozzájárulás	B. II.6.	F.III.9.	NINCS	44442	44442	0	0	
4735	TB. járulékok	B. II.6.	F.III.9.	NINCS	20041000	23117779	0	3076779	
4736	Szociális hozzájárulás	B. II.6.	F.III.9.	NINCS	14966000	17529661	0	2563661	
473	TB. járulékok			NINCS	35051442	40691882	0	5640440	
4791	Adott előleg AFA elszámol	B. II.6.	F.III.9.	NINCS	4831854	4899354	0	67500	
4793	SZÉP kártya	B. II.6.	F.III.9.	NINCS	3137820	3723720	0	585900	
4799	Különféle egyéb rövid köt	B. II.6.	F.III.9.	NINCS	1057800	1150256	0	92456	
479	Különféle egyéb rövid köt	B. II.6.	F.III.9.	NINCS	9027474	9773330	0	745856	
47	Egyéb röv.lej.kötelez.	B. II.6.	F.III.9.	NINCS	125268160	145001504	0	19733344	
482	Ktgc. ráf. passzív elhat.		G. 2.	NINCS	5365894	5444175	0	78281	
48	Passzív időbeli elhatárol			NINCS	5365894	5444175	0	78281	
491	Nyitó mérleg			NINCS	182142181	182142181	0	0	
49	Évi mérlegszámlák			NINCS	182142181	182142181	0	0	
4	FORRÁSOK			NINCS	606002954	784443075	0	178440121	
5111	Üzemanyagköltség			05.	3086467	0	3086467	0	
51121	Áram díj			05.	3525894	0	3525894	0	
51122	Víz - csatorna díj			05.	1989565	589198	1400367	0	
51123	Gázdíj			05.	10945129	4670296	6274833	0	
5112	Energiafelhasználás			05.	16460588	5259494	11201094	0	
5113	Nyomtatvány irodaszer			05.	423270	0	423270	0	
51141	Tisztítószer			05.	713191	0	713191	0	
51142	Ált.üzemeltetés-anyag			05.	1274498	21638	1252860	0	
51143	Üzemeltetési fogyóanyag			05.	1033365	0	1033365	0	
51144	Munkaruha			05.	625630	0	625630	0	
5114	Üzemeltetés anyagköltség			05.	3646684	21638	3625046	0	
51151	Takarmány-hús			05.	1921149	0	1921149	0	
51152	Takarmány-egyéb			05.	5080322	0	5080322	0	
5115	Állateledel			05.	7001471	0	7001471	0	
51161	Karbantartás-felújítás			05.	656417	0	656417	0	
51162	Ált.karbantartás anyag			05.	2336626	0	2336626	0	
51163	Rendezvények-anyag			05.	505717	0	505717	0	

Fk.szám	Megnevezés	Mérleg Tá	Költség	Eredmény	Időszak Tart	Időszak Köv	Időszak egy	Időszak egyenlege	Követel
5116	Karbantartás-anyag			05.	3498760	0	3498760	0	
5119	Egyéb anyagköltség			05.	118123	0	118123	0	
511	Anyagköltség			05.	34235363	5281132	28954231	0	
5121	Bérelti díjak			06.	5710905	0	5710905	0	
5122	Szállítás, rakodás, raktáro			06.	125000	0	125000	0	
51231	Ált. karb. szolgáltatás			07.	1186586	0	1186586	0	
51232	Karb. felújítás-szolg.			07.	20059506	0	20059506	0	
51233	Ált. üzemeltetés-szolg.			07.	5327354	0	5327354	0	
5123	Karbantartás-szolgáltatás			07.	26573446	0	26573446	0	
51241	Marketing és kapcs. szolg.			06.	4191500	0	4191500	0	
51242	Online marketing			06.	2748266	0	2748266	0	
51243	Offline marketing			06.	2466440	0	2466440	0	
51244	Rendezvények			06.	3090000	0	3090000	0	
5124	Hirdetési, reklámktg.			06.	12496206	0	12496206	0	
51251	Szerződéses szolgáltatás			06.	15719271	0	15719271	0	
51252	Kisvasút üzemeltetés			06.	16548663	0	16548663	0	
51253	Ticket Base szolg.			06.	3011944	0	3011944	0	
5125	Alaptevé. kapcs. szolg.			06.	35279878	0	35279878	0	
5126	Kiküldetési, utazási ktg.			06.	386204	0	386204	0	
51281	Telefon			06.	1682169	88468	1593701	0	
51282	Postaköltség			06.	49518	0	49518	0	
5128	Telefon-, postaköltség			06.	1731687	88468	1643219	0	
5129	Egyéb igénybevett szolg			06.	69260	0	69260	0	
512	Igénybe vett szolg. érték			06.	82372586	88468	82284118	0	
513	Eladott áruk besz. értéke			08.	40462349	27760641	12701708	0	
5151	Hatósági díj, illeték			07.	437470	0	437470	0	
5152	Bankköltségek			07.	2333606	0	2333606	0	
5153	Biztosítási díjak			07.	1038679	344912	693767	0	
515	Egyéb szolgáltatások			07.	3809755	344912	3464843	0	
51	Anyagjellegű ráfordítások			NINCS	160880053	33475153	127404900	0	
5211	Munkabér			10.	104210032	0	104210032	0	
5212	Megbízási díj			10.	5899016	0	5899016	0	
5213	Tiszteletdíj			10.	3300000	0	3300000	0	
521	Béreköltségek			10.	113409048	0	113409048	0	
5221	Betegszabadság			11.	449012	0	449012	0	

Fk.sz	Megnevezés	Mérleg Ta	Köl	Eredmény	Időszak Tart	Időszak Köv	Időszak egy	Időszak egyenlege	Követel
5226	Munkába járás ktgterítése		11.		1216647	0	1216647	0	
5227	SZÉP kártya juttatás		11.		3723720	0	3723720	0	
5229	Reprezentáció		11.		549287	0	549287	0	
522	Személyi jell.egyéb kifiz		11.		5938666	0	5938666	0	
52313	Munkáltatói táppénzhozzájár		12.		44442	0	44442	0	
5231	Társadalombizt-i járulékok		12.		44442	0	44442	0	
5236	Szociális hozzájár. adó		12.		13938661	0	13938661	0	
5239	Minden egyéb bérjárulék		12.		1124875	0	1124875	0	
523	Bérjárulékok		12.		15107978	0	15107978	0	
52	Személyi jell. ráford.		NINCS		134455692	0	134455692	0	
551	Terv szerinti ÉCS leírás		VI.		2322275	0	2322275	0	
552	Kisért. TE-k azon. ÉCS		VI.		1576189	0	1576189	0	
55	Értéksökkenési leírás		VI.		3898464	0	3898464	0	
5	Költségek		NINCS		299234209	33475153	265759056	0	
8632	Adóbiro és kés. kamat		VII.		71649	0	71649	0	
8634	Száll.nak fiz. kés.kamat		VII.		91	0	91	0	
8638	Kerekítési különbözet		VII.		13	0	13	0	
8639	Egyéb eredm. csökk. tétel		VII.		181793	0	181793	0	
863	Egyéb er. csökk. tételek		NINCS		253546	0	253546	0	
8671	Költségvetési adók		VII.		513953	0	513953	0	
867	Adók, illetékek,hozzájár.		NINCS		513953	0	513953	0	
869	Különféle egyéb ráford.		VII.		4000	0	4000	0	
86	Egyéb ráfordítások		NINCS		771499	0	771499	0	
876	Átvált. árfolyamveszt-ek		22.		11145	0	11145	0	
87	Pénzügyi műveletek ráford		NINCS		11145	0	11145	0	
891	Társasági adó fiz. köt.		X.		622000	0	622000	0	
8	RAFORDÍTÁSOK		NINCS		1404644	0	1404644	0	
9111	Ajándékbolt A08001544		01.		0	25920041	0	25920041	
9112	Pénztár A23409196		01.		0	147340595	0	147340595	
9113	Pénztár A23409197		01.		0	8270669	0	8270669	
9114	Pénztár A23409199		01.		0	20693012	0	20693012	
9115	Kisvasút A23410560		01.		0	27576488	0	27576488	
9116	Pénztár A23413410		01.		0	57177530	0	57177530	
911	Értékesítés árbevétele		01.		0	286978335	0	286978335	
912	Bérleti díj bevétele		01.		50000	12535405	0	12485405	

Fk.szám	Megnevezés	Mérleg Tá	Mérleg Kö	Eredmény	Időszak Tart	Időszak Köv	Időszak egy	Időszak egyenlege	Követel
913	Belépőjegy, ajándékjegy			01.	184805	16174581	0	15989776	
915	Örökbefogadás			01.	0	1598425	0	1598425	
916	Közvetített szolg.bevétel			01.	0	43591	0	43591	
91	Belföldi árbevételek			NINCS	234805	317330337	0	317095532	
9639	Kerekítési különbözet			III.	0	127	0	127	
963	Egyéb bevételek			III.	0	127	0	127	
9691	Különféle egyéb bevételek			III.	0	10048300	0	10048300	
969	Különféle egyéb bevételek			III.	0	10048300	0	10048300	
96	Egyéb bevételek			NINCS	0	10048427	0	10048427	
9	BEVÉTELEK			NINCS	234805	327378764	0	327143959	

Fk.szám	Megnevezés	Mérleg Ta	Mérleg Kö	Eredmény	Időszak Tart	Időszak Köv	Eredeti követelés	Eredeti kötelezettség		Javított követelés	Javított kötelezettség
311	Belföldi vevők (Ft-ban)	B. II.1.	F.III.9.	NINCS	34820422	32699632	2 120 790,0	0,0		2 120 790,0	0,0
354	Egyéb adott előlegek	B. II.6.		NINCS	768685	575645	193 040,0	0,0		193 040,0	0,0
361	Munkaváll.szembeni köv.	B. II.6.	F.III.9.	NINCS	1200000	750000	450 000,0	0,0		450 000,0	0,0
365	Adott kaució, óvadék	B. II.6.	F.III.9.	NINCS	80000	0	80 000,0	0,0		80 000,0	0,0
3683	Bankkártyás bevételek	B. II.6.	F.III.9.	NINCS	225496222	222624405	2 871 817,0	0,0		2 871 817,0	0,0
441	Belföldi szállítók	B. II.6.	F.III.4.	NINCS	173734643	197794407	0,0	24 059 764,0		0,0	24 059 764,0
461	Társasági adó elszámolása	B. II.6.	F.III.9.	NINCS	663000	974000	0,0	311 000,0		0,0	311 000,0
4621	290 SZJA kötelezettség	B. II.6.	F.III.9.	NINCS		15579083	14 699 000,0	15 579 083,0		0,0	0,0
4622	103 SZJA kötelezettség	B. II.6.	F.III.9.	NINCS		1396875		1 396 875,0		0,0	0,0
4629	Szja befizetés	B. II.6.	F.III.9.	NINCS	14699000					0,0	0,0
462	SzJA	B. II.6.	F.III.9.	NINCS	14699000	16975958	0,0	0,0		0,0	2 276 958,0
4639	Késedelmi pótlék kötelez.	B. II.6.	F.III.9.	NINCS	0	21649	0,0	21 649,0		0,0	0,0
4649	Késedelmi pótlék teljes.	B. II.6.	F.III.9.	NINCS	21805	0	21 805,0	0,0		156,0	0,0
4661	Levonható ÁFA	B. II.6.		NINCS	30589269	117018	30 472 251,0	0,0		0,0	0,0
4662	Arányosított ÁFA	B. II.6.		NINCS	2272055	101772	2 170 283,0	0,0		0,0	0,0
467	Fizetendő ÁFA		F.III.9.	NINCS	49895	81901850	0,0	81 851 955,0		0,0	0,0
468	ÁFA p.É. elszámolása	B. II.6.	F.III.9.	NINCS	50762000	4321000	46 441 000,0	0,0		0,0	2 768 421,0
4695	Helyi iparüzési adó	B. II.6.	F.III.9.	NINCS	7406367	6455967	950 400,0	0,0		950 400,0	0,0
4696	Cégautó adó	B. II.6.	F.III.9.	NINCS	587363	655726	0,0	68 363,0		0,0	68 363,0
4697	Gépjárműadó	B. II.6.	F.III.9.	NINCS	246465	220676	25 789,0	0,0		25 789,0	0,0
4711	Jövedelemelszámolás	B. II.6.	F.III.9.	NINCS	81189244	94536292	0,0	13 347 048,0		0,0	13 347 048,0
4735	TB. járulékok	B. II.6.	F.III.9.	NINCS	20041000	23117779	0,0	3 076 779,0		0,0	3 076 779,0
4736	Szociális hozzájárulás	B. II.6.	F.III.9.	NINCS	14966000	17529661	0,0	2 563 661,0		0,0	2 563 661,0
4791	Adott előleg ÁFA elszámol	B. II.6.	F.III.9.	NINCS	4831854	4899354	0,0	67 500,0		0,0	67 500,0
4793	SZÉP kártya	B. II.6.	F.III.9.	NINCS	3137820	3723720	0,0	585 900,0		0,0	585 900,0
4799	Különféle egyéb rövid köt	B. II.6.	F.III.9.	NINCS	1057800	1150256	0,0	92 456,0		0,0	92 456,0
							100 496 175,0	143 022 033,0		6 691 992,0	49 217 850,0

EREDMÉNYKIMUTATÁS

2026. június

01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	:	317 095 532
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	:	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele(01+02)	:	317 095 532
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	:	0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	:	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke(03+04)	:	0
III.	Egyéb bevételek	:	10 048 427
III. -	ebből: visszaírt értékvesztés	:	0
05.	Anyagköltség	:	28 954 231
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	:	55 710 672
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	:	30 038 289
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	:	12 701 708
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	:	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások(05+06+07+08+09)	:	127 404 900
10.	Bérek	:	113 409 048
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	:	5 938 666
12.	Bérfizetések	:	15 107 978
V.	Személyi jellegű ráfordítások(10+11+12)	:	134 455 692
VI.	Értékcsökkenési leírás	:	3 898 464
VII.	Egyéb ráfordítások	:	771 499
VII. -	ebből: értékvesztés	:	0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	:	60 613 404
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	:	0
13.-	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	:	0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	:	0
14.-	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	:	0
15.	Befektetett p.ü. eszközök kamatai, árf. nyeresége	:	0
15.-	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	:	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és k. jellegű bevételek	:	0
16.-	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	:	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	:	0
17.-	Ebből: értékelési különbözet	:	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei(13+14+15+16+17)	:	0
18.	Részesedésekből származó ráford., árfolyamveszt.	:	0
18.-	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	:	0
19.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	:	0
19.-	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	:	0
20.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	:	0
20.-	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	:	0
21.	Részesedések, értékpapír, bankbetét értékvesztése	:	0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	:	11 145
22.-	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	:	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai(18+19+20+21+22)	:	11 145
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	:	-11 145
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B)	:	60 602 259
X.	Adófizetési kötelezettség	:	622 000
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X)	:	59 980 259

N/Sor	Dátum	Bizonylat	Megnevezés	Főkönyv	Fk.szám	Ellenszám	Ellenszám megnev.	Tartozik	Követel
5/00/0041	2026.01.01	nyitó	Nyitás: 2026.01.01 0:00:00	411	Jegyzett tőke	><			65 000 000,00
5/00/0041	2026.01.01	nyitó	Nyitás: 2026.01.01 0:00:00	413	Eredménytartalék	><			18 740 507,00
5/01/0003	2026.01.02	nyitó átvezetés	AE átvezetése	413	Eredménytartalék	419	Adózott eredmény		2 858 454,00
5/05/0013	2026.05.29	ROYAL-2026-363	fejlesztési tartalék felhasználása	413	Eredménytartalék	414	Lekötött tartalék		3 521 454,00
5/00/0041	2026.01.01	nyitó	Nyitás: 2026.01.01 0:00:00	414	Lekötött tartalék	><			3 521 454,00
5/05/0013	2026.05.29	ROYAL-2026-363	fejlesztési tartalék felhasználása	414	Lekötött tartalék	413	Eredménytartalék	3 521 454,00	
5/00/0041	2026.01.01	nyitó	Nyitás: 2026.01.01 0:00:00	419	Adózott eredmény	><			2 858 454,00
5/01/0003	2026.01.02	nyitó átvezetés	AE átvezetése	419	Adózott eredmény	413	Eredménytartalék	2 858 454,00	
Saját tőke változás 2026									
	2026.01.01		nyitó			90 120 415,00			
	2026.03.31		csökkenés: 2026.I. név eredménye			-40 471 450,00			
						49 648 965,00			
	2026.06.30		növekedés: 2026.II. név eredménye			100 451 709,00			
						150 100 674,00			

MaciZoo Kft.

Eszköz mozgás - Fejlesztési tartalék felhasználás

<MakroDigit 2026> 2026.07.21

2026.06.30

Ieltárlí szám	Megnevezés	Főkönyv	Beru. fk.	É.cs.fk.	Ktg. fk.	Sz.tv.ku	A.tv.sz	Maradv.é.	Bruttó Számv.tv.Écs	Adó.tv.Écs
---------------	------------	---------	-----------	----------	----------	----------	---------	-----------	---------------------	------------

Fejlesztési tartalék felhasználás

2026.05.29										
57	Farmtrac 26 compact trakt 1321		1511	1329	551	20,00	20,00	860 000	0	0
2026.05.29 - Összesen:								860 000	0	0
Összesen:								860 000	0	3 521 454

Készítette: FT Audit Kft

Szűrések:

Dátum

Mozgás

2026.06.30.

12, Fejlesztési tartalék felhasználás

N/Sor	Dátum	Bizonylat	Megnevezés	Főkönyv	Fk.számla megnev.	Ellenszám	Ellenszám megnev.	Tartozik	Követel		
5/00/0041	2026.01.01		Nyitó egyenleg	413	Eredménytartalék	><			18 740 507,00		
5/01/0003	2026.01.02	nyitó átvezetés	2025 évi adózott eredmény átvezetése	413	Eredménytartalék	419	Mérleg szerinti eredmény		2 858 454,00		
5/05/0013	2026.05.29	ROYAL-2026-363	fejlesztési tartalék felhasználása	413	Eredménytartalék	414	Lekötött tartalék		3 521 454,00		
5/00/0041	2026.01.01		Nyitó egyenleg	414	Lekötött tartalék	><			3 521 454,00		
5/05/0013	2026.05.29	ROYAL-2026-363	fejlesztési tartalék felhasználása	414	Lekötött tartalék	413	Eredménytartalék	3 521 454,00		Farmtrac 26 compact traktor	

Mozgás	Dátum	Lel	Megnevezés	Bruttó
Eszköz beszerzés	2026-01-20	28	DIANA 3 fegyverszekerény	50 000
Eszköz beszerzés	2026-02-09	29	Notebook (Dell Latitude) szoftvekekkel	354 331
Eszköz beszerzés	2026-02-19	30	Irodabútor	82 677
Eszköz beszerzés	2026-02-19	31	Fencee PD70 7J Power DUO Villanypásztor Készülék	61 787
Eszköz beszerzés	2026-02-27	32	Samsung Galaxy S25 ultra 5G 12/256GB, bk	37 086
Eszköz beszerzés	2026-02-27	33	Samsung Galaxy S25 FE 5G 8/256GB, black	20 708
Eszköz beszerzés	2026-02-27	34	Samsung Galaxy S25 FE 5G 8/256GB, black	20 708
Eszköz beszerzés	2026-03-10	35	Notebook Lenovo ThinkPad T580	208 080
Eszköz beszerzés	2026-03-30	36	COMET SCOUT EXTRA 150 MELEGVÍZES MOSÓ	519 685
Eszköz beszerzés	2026-04-08	37	EuroCash E336D pénztárgép fiók - fekete	68 170
Eszköz beszerzés	2026-04-13	38	LG 34G600A-B.AEU 34 WQHD 160HZ F 21:9 GAMING MONITO	96 446
Eszköz beszerzés	2026-04-15	39	Dell Monitor- 27 PLUS S2725QC - 210-BQWS -	115 268
Eszköz beszerzés	2026-04-27	40	Nissan e-NV200 tók AACM175	3 556 290
Eszköz beszerzés	2026-04-27	41	Renault Kangoo Express AOSV 759 TGK	3 556 290
Eszköz beszerzés	2026-04-29	42	LENOVO IdeaPad Slim 3	223 383
Eszköz beszerzés	2026-05-04	43	Strand kocs	23 377
Eszköz beszerzés	2026-05-08	44	IBO FURIATKA 370 Vágószerkezetes szivattyú	33 992
Eszköz beszerzés	2026-05-11	45	APP.Y--MFHP4ZM/A AI wireless fülhallgató	76 377
Eszköz beszerzés	2026-05-11	46	Sam. Wireless fülhallgató	82 677
Eszköz beszerzés	2026-05-11	47	VIVEST X1 FÉLAUTOMATADEFIBRILLÁTOR PIKTOGRAMOS	495 000
Eszköz beszerzés	2026-05-11	48	VIVEST X1 FÉLAUTOMATADEFIBRILLÁTOR PIKTOGRAMOS	495 000
Eszköz beszerzés	2026-05-11	49	VIVEST X1 FÉLAUTOMATADEFIBRILLÁTOR PIKTOGRAMOS	495 000
Eszköz beszerzés	2026-05-11	50	Defibrillátor tartó fali szekrényhangjelzéssel	143 600
Eszköz beszerzés	2026-05-13	51	ALB-Corso COAT205 tárgyalóasztal 2db	181 087
Eszköz beszerzés	2026-05-13	52	ALB-Corso Coa175 íróasztal 2 db	116 520
Eszköz beszerzés	2026-05-19	54	Fencee PD70 7J Power DUO Villanypásztor Készülék	181 465
Eszköz beszerzés	2026-05-20	55	Lisicki KB 160 mulcsozó	900 000
Eszköz beszerzés	2026-05-22	56	Alumíniumlétra	54 323
Eszköz beszerzés	2026-05-29	53	Teltonika FMC150 GPS eszköz	526 800
Eszköz beszerzés	2026-05-29	57	Farmlrac 26 compact traktor	4 300 000
Eszköz beszerzés	2026-05-29	58	Agrimetal 1,5T pótkocsi magasztóval	1 940 000
Eszköz beszerzés	2026-06-02	60	Beépített mosogatós tárolószerkevény	314 960
Eszköz beszerzés	2026-06-02	61	Beépített íróasztal	129 921
Eszköz beszerzés	2026-06-17	59	Citroen C5 AOND794	3 293 955
				22 754 963

Bankszámlakivonat

MACIZOO KFT.
Veresegyház
PATAK utca 50/A,
2112

MACIZOO ÁLLATKERT ÉS SZABADIDOPARK KORLÁTOLT
FELELŐSÉGU TÁRSASÁG
Állandó cím / Székhely: HU
2112 Veresegyház PATAK utca 50/A,

Bizonylat kibocsátó: MBH Bank Nyrt.

MBH Bank Nyrt.
Székhely: 1056 Budapest, Váci u. 38.
Adóigazgatási száma: 10011922-4-44
Csoportazonosító száma: 17782672-5-44
EU közösségi adószáma: HU17782672
SWIFT (BIC) kód: MKKBHUHB

Telebank: 06 80 350 350
Faxszám: +36 1 268 7799
Honlap: mbhbank.hu
E-mail: ugyfelszolgalat@mbhbank.hu

A 2007. évi CXXVII. törvény 165. §-a alapján a Bank jelen számviteli bizonylat kibocsátásával mentesül a számla kiállítási kötelezettség alól.
A számlakivonaton szereplő díjtételek a 2007. évi CXXVII. törvény alapján mentesek az adó alól.

Kivonat száma: 2026/124 Kivonat dátuma: 2026. június 30. Előző kivonat dátuma: 2026. június 29.

BANKSZÁMLASZÁM: 10300002-13873521-00014900 DEVIZANEM: HUF IBAN: HU91 1030 0002 1387 3521 0001 4900
BANKSZÁMLA TÍPUSA: PÉNZFORGALMI BANKSZÁMLA BANKSZÁMLA MEGNEVEZÉSE: MACIZOO KFT.

	Terhelés	Jóváírás	Egyenleg / Fedezet
NYITÓ EGYENLEG:			54.493.481
HALMOZOTT TERHELÉS:	1.545.987		
HALMOZOTT JÓVÁÍRÁS:		128.335	
ZÁRÓ EGYENLEG:			53.075.829
FELHASZNÁLHATÓ ÖSSZEG:			53.075.829

FOLYÓSZÁMLA FORGALMAK

Könyvelés napja	Értéknapi	Tranzakció adatai	Terhelés	Jóváírás
2026.06.30	2026.06.30	GIRO átutalás terhelése Azonosító szám: 510PCGP261610101 Ellenszámlaszám: HU74117940082403723500000000 Ellenszámlaszám tulajdonosa: MOL Downstream Zrt. Megjegyzés: 4000083779 Megbízás összege: 297466 HUF	297.466	
2026.06.30	2026.06.30	Tranzakciós díjrész Azonosító szám: 510PCGP261610101	1.339	

Bankszámlakivonat

BANKSZÁMLASZÁM: 10300002-13873521-00014900 Kivonat dátuma: 2026. június 30.

Könyvelés napja	Értéknap	Tranzakció adatai	Terhelés	Jóváírás
2026.06.30	2026.06.30	GIRO átutalás jóváírása Azonosító szám: 000PIGP26181A0J2 Ellenszámlaszám: HU61117997355555555000000000 Ellenszámlaszám tulajdonosa: Szépkártya bankszámla Megjegyzés: 27293023 xaQRcEfz/116670 B Megbízás összege: 15424 HUF		15.424
2026.06.30	2026.06.30	GIRO átutalás terhelése Azonosító szám: 510IPMS26181EW48 Ellenszámlaszám: HU60117320022353688900000000 Ellenszámlaszám tulajdonosa: Royal Marine Kft. Megjegyzés: RMSVR-2026-87	719.662	
2026.06.30	2026.06.30	Tranzakciós díjrész Azonosító szám: 510IPMS26181EW48 Azonosító szám: 510FPOG261810006	3.238	
2026.06.30	2026.06.30	GIRO átutalás terhelése Azonosító szám: 510IPMS26181EW49 Ellenszámlaszám: HU84104029915052674981781007 Ellenszámlaszám tulajdonosa: Pompos Kft. Megjegyzés: P/043	254.000	
2026.06.30	2026.06.30	Tranzakciós díjrész Azonosító szám: 510IPMS26181EW49 Azonosító szám: 510FPOG261810007	1.143	
2026.06.30	2026.06.30	GIRO átutalás terhelése Azonosító szám: 510IPMS26181EWF5 Ellenszámlaszám: HU38116000060000000077042659 Ellenszámlaszám tulajdonosa: ICE'N'GO Kft. Megjegyzés: ICE1949/2026	102.013	
2026.06.30	2026.06.30	Tranzakciós díjrész Azonosító szám: 510IPMS26181EWF5 Azonosító szám: 510FPOG261810008	459	
2026.06.30	2026.06.30	GIRO átutalás jóváírása Azonosító szám: 000PIGP26181A9NB Ellenszámlaszám: HU93108000075000000015850019 Ellenszámlaszám tulajdonosa: Teya Iceland hf Megjegyzés: 5150237TEYA260630 Megbízás összege: 112911 HUF		112.911
2026.06.30	2026.06.30	GIRO átutalás terhelése Azonosító szám: 510IPMS26181EW4V Ellenszámlaszám: HU94137000160154902700000000 Ellenszámlaszám tulajdonosa: Yettel Magyarország Zrt. Megjegyzés: 100351413445	85.815	
2026.06.30	2026.06.30	Tranzakciós díjrész Azonosító szám: 510IPMS26181EW4V Azonosító szám: 510FPOG261812201	386	
2026.06.30	2026.07.01	Szolgáltatáscsomag havi díj Azonosító szám: 510ICCSHUF000001 Eredeti számlaszám: 1387352100014900	75.964	
2026.06.30	2026.06.30	Sorkezelés/negatív egyenleg kiegyenlítése Tranzakció azonosító: 510BALT26181002U Ellenszámlaszám: 103000021387352100034908 Eredeti összeg: 4502 HUF	4.502	
Összesen:			1.545.987	128.335

Bankszámlakivonat

BANKSZÁMLASZÁM: 10300002-13873521-00014900

Kivonat dátuma: 2026. június 30.

KIEGÉSZÍTŐ ADATOK

PÉNZFORGALMI TRANZAKCIÓHOZ KAPCSOLÓDÓ BANKI DÍJAK ÖSSZEGÉSE

Könyvelési sordíj összege*	
Tranzakciós díjrészek összege*	6.565
Pénzforgalmi tranzakciókhoz kapcsolódó jutalékok összege*	

*Jelen összesítő sorok ismertetését a Bank mindenkor hatályos Üzletszabályzata és a vonatkozó Hirdetménye(i), Kondíciós listái, és az Általános Szerződési Feltételei (ÁSZF) tartalmazzák.

Bankszámlakivonat

Kivonat száma: 2026/094	Kivonat dátuma: 2026. június 30.	Előző kivonat dátuma: 2026. június 26.
BANKSZÁMLASZÁM: 10300002-13873521-00024909 DEVIZANEM: HUF IBAN: HU90 1030 0002 1387 3521 0002 4909 BANKSZÁMLA TÍPUSA: PÉNZFORGALMI BANKSZÁMLA BANKSZÁMLA MEGNEVEZÉSE: MACIZOO KFT.		

	Terhelés	Jóváírás	Egyenleg / Fedezet
NYITÓ EGYENLEG:			618.041
HALMOZOTT TERHELÉS:	4.502		
HALMOZOTT JÓVÁÍRÁS:			
ZÁRÓ EGYENLEG:			613.539
ZÁROLT ÖSSZEGEK ÖSSZESEN:	260.756		
FELHASZNÁLHATÓ ÖSSZEG:			352.783

FOLYÓSZÁMLA FORGALMAK

Könyvelés napja	Értéknapi	Tranzakció adatai	Terhelés	Jóváírás
2026.06.30	2026.07.01	Számlavezetési díj Azonosító szám: 157CCEFHFUF000001 Eredeti számlaszám: 1387352100024909	4.502	
Összesen:			4.502	

Bankszámlakivonat

Kivonat száma: 2026/014	Kivonat dátuma: 2026. június 30.	Előző kivonat dátuma: 2026. június 01.
BANKSZÁMLASZÁM: 10300002-13873521-00034908 DEVIZANEM: HUF IBAN: HU68 1030 0002 1387 3521 0003 4908		
BANKSZÁMLA TÍPUSA: PÉNZFORGALMI BANKSZÁMLA BANKSZÁMLA MEGNEVEZÉSE: MACIZOO KFT.		

	Terhelés	Jóváírás	Egyenleg / Fedezet
NYITÓ EGYENLEG:			0
HALMOZOTT TERHELÉS:	4.502		
HALMOZOTT JÓVÁÍRÁS:			
ZÁRÓ EGYENLEG:			-4.502
FELHASZNÁLHATÓ ÖSSZEG:			-4.502

FOLYÓSZÁMLA FORGALMAK

Könyvelés napja	Értéknap	Tranzakció adatai	Terhelés	Jóváírás
2026.06.30	2026.07.01	Számlavezetési díj Azonosító szám: 157CCEFHFUF000001 Eredeti számlaszám: 1387352100034908	4.502	
Összesen:			4.502	

TÁJÉKOZTATÓ JELLEGŰ ADATOK

ÉRVÉNYBEN LÉVŐ BETÉTLEKÖTÉSEK				
Lekötés napja	Lejárat/Forduló	Lekötés adatai	Lekötött összeg	
2026.05.05	2026.08.03	Szerződés azonosító: 155NSCB261250001 Lekötés neve: Lekötött betét Lekötés típusa: Egyszeri Betét Kamatláb: 4,97 % EBKM: 4,97 %	65.000.000,00 HUF	

Tisztelt Ügyfelünk!

Tájékoztatjuk, hogy az Ön betéteire a 2013. évi CCXXXVII. tv. (Hpt.) 212.§ alapján vonatkozik az Országos Betétbiztosítási Alap (OBA) betétbiztosítása. A Hpt. 6. sz. mellékletében meghatározott betétbiztosítási tájékoztatót a Bank évente megküldi a betéttulajdonosnak, a Hpt. 275.§ szerint. A betétbiztosítással kapcsolatban az Országos Betétbiztosítási Alap honlapján, a www.oba.hu weboldalon is tájékozódhat.



KiberPajzs
Védelem a pénzügyekben

Vértezze fel magát a kiber csalásokkal szemben, látogasson el a KiberPajzs honlapra!
kiberpajzs.hu

Jelen bizonylat a hatályos jogszabályok szerint elektronikus úton kibocsátott számviteli bizonylat, melyet elektronikus formában kell megőrizni.

Bankszámlakivonat

MBH Bank Nyrt.

FSTM13873521-20260701023742