



MOBILIS Közhasznú Nonprofit Kft.

c: 9026 Győr, Vásárhelyi Pál utca 66.
— gps: É 47° 41' 42,75" K 17° 37' 32,88"

t: +36 96 618 111 f: +36 96 618 110
@: mobilis@mobilis-gyor.hu
— w: www.mobilis-gyor.hu

c: 08-09-022584
a: 23560220-2-08
— b: 11737007-20742982

MOBILIS Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
KSH 23560220932957208

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
A 2024. ÉVI
KÖZHASZNÚ EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

Győr, 2024.05.26.


Keszthelyi Bernadett
Mobilis Közhasznú Nonprofit Kft.
ügyvezetője

1. A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA

A MOBILIS Közhasznú Nonprofit Kft. (a „Társaság”) egy közhasznú nonprofit korlátolt felelősségű társaság, melyet Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata alapított 2011. október 1-jén 500 000,- Ft alaptőkével.

A Társaság alapítója a 202/2013 (IX.27.) Kgy. határozat értelmében a Társaság jegyzett tőkéjét 500 000,- Ft-tal megemelte, amelyet 2013. október 18-án teljes egészében átutalt a Társaság bankszámlájára. A jegyzett tőke emelés cégbírósi bejegyzése 2014.02.13-án történt meg. Majd 2015. évben a Társaság alapítója a 93/2015 (IV.30) Kgy. határozata értelmében a Társaság jegyzett tőkéjét 2 000 000,- Ft-tal megnövelte, amelyet 2015.05.26-án átutalt a Társaság bankszámlájára. A jegyzett tőke emelés a cégbírósi bejegyzése értelmében 2015.08.08-án történt meg.

2016. év során a Társaság alapítója a 70/2016 (IV.29) Kgy. határozata alapján a végelszámolással megszűnő BBMK valamennyi vagyoneleme a MOBILIS Közhasznú Nonprofit Kft-nek került átadásra. Az átadás 2016.08.02-án megtörtént, a tárgyi eszközök nyilvántartásba vételre kerültek, a pénzeszköz tőketartalékba helyezésre került.

A Társaság alapítója a 164/2016 (164/2016. (X.19) Kgy. határozatával úgy rendelkezett, hogy a társaság törzstőkéjét 51:49 arányban felosztja, majd a 49 %-os üzletrészt értékesíti. Az adás-vétel 2016.10.19-én PANNON FAMULUS Kereskedelmi Szolgáltató Kft-vel jött létre.

2022. év során Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata a Társaság további 31%-os üzletrészt értékesítette a Pannon Famulus Kereskedelmi Szolgáltató Kft.-nek.

A Társaság legfontosabb adatai:

Székhelye:	9026 Győr, Vásárhelyi Pál u. 66.
Működési forma:	közhasznú nonprofit korlátolt felelősségű társaság
Adószáma:	23560220-2-08
Cg.száma:	08-09-022584
Cégbejegyzés kelte:	2011.11.07.
Számlavezető pénzintézet:	MBH Bank Nyrt.
Internetes honlap:	www.mobilis-gyor.hu
Képviseli:	Keszthelyi Bernadett ügyvezető

A Társaság alapítójának legfontosabb adatai:

Alapító székhelye:	9021 Győr, Városház tér 1.
Alapító képviselője:	Pintér Bence polgármester

A Társaság tulajdonosai 2024.12.31-én

PANNON FAMULUS Kereskedelmi Szolgáltató Kft	80 %
Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata	20 %

Gazdasági év: 2024.01.01.-2024.12.31.

Mérlegkészítés időpontja: 2025.01.31.

A Társaság küldetése, hogy játékos formában közelebb hozza és megszerettesse látogatóival a természettudományokat. Tevékenysége révén mind többen válasszák a műszaki és természettudományos pályákat, ráirányítsa a győri életpálya által kínált lehetőségekre a figyelmet, a jövő nemzedékében fokozódjon az innovációs hajlandóság és módszertani munkája eredményeképpen egyre általánosabbá váljon az oktatási rendszer minden szintjén az élményszerű, gyakorlat intenzív képzés.

A Társaság mint a Mobilis Interaktív Élményközpont működtetője az alábbi tevékenységeket folytatja:

Fő tevékenységi kör: 93.29. M.n.s. szórakoztatás, szabadidős tevékenység (közhasznú tevékenység)

További közhasznú tevékenységek:

- 32.40. Játékgyártás
- 59.14. Filmvetítés
- 81.10. Építményüzemeltetés
- 81.30. Zöldterület kezelés
- 85.59. M.n.s. egyéb oktatás
- 85.69. M.n.s. Oktatást kiegészítő tevékenység
- 90.31. Művészeti létesítmények és helyszínek működtetése
- 91.21. Múzeumi gyűjteményi tevékenység
- 94.99. M.n.s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység
- 73.20. Piac-, közvélemény-kutatás
- 79.12. Utazásszervezés
- 82.30. Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése

További nem közhasznú tevékenységek

- 47.21. Zöldség, gyümölcs kiskereskedelem
- 47.24. Kenyér-, pékáru-, édesség-kiskereskedelem
- 47.25. Ital-kiskereskedelem
- 47.29. Egyéb élelmiszer kiskereskedelem
- 47.61. Könyv-kiskereskedelem
- 47.62. Újság-, papíráru-kiskereskedelem
- 47.63. Zene-, videofelvétel kiskereskedelem
- 47.65. Játék kiskereskedelem
- 47.78. Egyéb mns. új áru kiskereskedelme
- 47.91. Csomagküldő, internetes kiskereskedelem
- 68.20. Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- 73.30. PR- tevékenység
- 73.11. Reklámügynöki tevékenység
- 74.20. Fényképészet
- 70.22. Üzletviteli, egyéb üzletvezetési tanácsadás
- 71.12. Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás

A Társaság ügyvezetője és a mérlegbeszámoló aláírására jogosult személy:

Keszthelyi Bernadett ügyvezető (lakcíme: 9027 Győr, Toldi utca 1/B.)

Az ügyvezető számára 2024. évben a következő kifizetések történtek:

munkabér	12.282.865,-Ft
megbízási díj	0,-Ft
személyi jellegű kifizetések	0,- Ft
személyi jellegű ráfordítások összesen	12.282.865,- Ft

A Társaságnál háromtagú Felügyelő Bizottság működik, tagjai a mérlegkészítés időpontjában:

Csenger Lajos Antalné Dr. lakcím: 9024 Győr, Mécs László u. 8. 8.em. 32. ajtó

Kovács Tamás lakcím: 9024 Győr, Zrínyi utca 72. 2.em. 5. ajtó

Májer Eszter Petra lakcím: 9700 Szombathely, Tóth István utca 31.

A mérlegkészítés időpontját követően a taggyűlés a társaság határozott időtartamra megválasztott felügyelőbizottsági tagját, Kovács Tamás (an: Szakács Mária), 9024 Győr, Zrínyi utca 72. 2. em. 5. szám alatti lakost tisztségéből 2025. február 26. napjával visszahívta. A taggyűlés a társaság új felügyelőbizottsági tagjának a határozathozatal napjától 2027. február 1. napjáig terjedő, határozott időtartamra Prédlné Németh Margit (szül: Mór, 1967.12.08., an: Holecz Ilona) 9028 Győr, Lepke u. 20. szám alatti lakost választotta meg.

A Felügyelő Bizottság elnöke és tagjai számára 2024. évben tiszteletdíj nem került megállapításra.

A Társaság könyvvizsgálója a Stefano Reddo Pénzügyi, Számviteli Szolgáltató és Könyvvizsgáló Kft. (9024 Győr, Csokonai utca 12. földszint 1.), nyilvántartásba vételi szám: 002558

A Társaság személyesen eljáró könyvvizsgálója: Lukácsi István (6723 Szeged, Etelka sor 1/B.) könyvvizsgáló, kamarai tagsági szám: 006427

Az éves könyvvizsgálati díj 2024. évben 600 000,- Ft + ÁFA.

A könyvelést végzi: Aranytoll Kft. (9021 Győr, Szent István út 11.)

Kapcsolt vállalkozás a PANNON FAMULUS Kft. (9022 Győr, Liszt Ferenc út 42.)

2. A SZÁMVITELI POLITIKA

Számviteli politikánk célja, hogy a valós pénzügyi és gazdasági állapotnak megfelelő információk álljanak rendelkezésre, vagyis a vagyoni helyzet megbízható bemutatására alkalmas számviteli rendszert alkalmazzunk.

A Társaság a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben (továbbiakban „Sztv.”) rögzített alapelveknek megfelelően készítette el az egyszerűsített éves beszámolóját és közhasznúsági jelentését.

A Társaság számviteli Politikáját a Sztv. változásának megfelelően átdolgozta, a szükséges átsorolások a nyitó könyveléssel egyidejűleg megtörténtek.

Könyvvizetés pénzneme

A Társaság könyveit magyar nyelven, forintban, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.

Beszámoló formája és típusa

A Társaság egyszerűsített éves beszámolót készít, melynek mérlege a Sztv. 1. mellékletében szereplő „A” változatú mérleg nagybetűvel és római számmal jelölt tételeit, az eredménykimutatása pedig a Sztv. 2. mellékletében szereplő eredménykimutatás összköltség eljárással nagybetűvel és római számmal jelölt tételeit tartalmazza.

Értékelési eljárások

A mérlegben szereplő eszközöket a Társaság a Sztv. 46-51 §-ai alapján meghatározott értéken szerepelteti beszámolójában.

Értékcsökkenés elszámolása

A terv szerinti értékcsökkenési leírás (Sztv. 52. §) elszámolása a használatbavétel időpontjától történik, a bekerülési értékből a tárgyévra elszámolt összegben. A Társaság a költséget évente számolja el. Az Sztv. 52.§-a alapján az immateriális javaknak és tárgyi eszközöknek a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értéke felosztásra kerül azokra az évekre, amelyekben ezek az eszközök előreláthatóan használatban lesznek. Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolása egyedi elbírálás alapján, lineárisan az átlagos elhasználódás arányában történik.

A Társaság használatba vételkor egyösszegű (100%) értékcsökkenési leírást alkalmaz a 200.000,- Ft egyedi beszerzési értékű immateriális javak és tárgyi eszközök esetén.

Maradványértéket csak az 1 millió forint egyedi bekerülési értéket meghaladó eszközöknél képez a Társaság, egyedi elbírálás alapján.

Céltartalék képzés egyedi elbírálás alapján történik.

Jelentős összegű hiba

A Társaság jelentős összegű hibának tekinti, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege eléri az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások: a mérlegfőösszeg 10 %-át meghaladó összegek

A Társaság számviteli politikájában a jelentős összegű tételek megítélése:

Szokásos mértéket meghaladó tétel: a mérleg főösszeg 1,0%-a

Szokásos eseményektől eltérő esetekben egyedi elbírálás alapján.

A TÁRSASÁG VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZETÉNEK ALAKULÁSA

A társaság vagyoni-pénzügyi helyzete 2016. évben stabilizálódott, köszönhetően a finanszírozásban résztvevő hazai és nemzetközi pályázati forrásoknak, az egyes eseményeket szponzoráló gazdasági társaságoknak, valamint a Széchenyi István Egyetemmel való szoros együttműködésnek.

A Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzetének elemzésére alkalmas legfontosabb mutatókat tartalmazza az alábbi táblázat:

A mutató		2023. év	2024. év
Megnevezése	Számítása		
Vagyoni helyzet elemzésére alkalmas mutatók			
Tőke ellátottság %	Saját tőke	53,89%	67,52%
	Összes forrás		
Befektetett eszközök fedezete %	Saját tőke	177,21%	259,09%
	Befektetett eszközök		
Tárgyi eszközök aránya %	Tárgyi eszközök	26,32%	24,22%
	Összes eszköz értéke		
Forgóeszközök aránya %	Forgóeszközök	66,10%	72,88%
	Összes eszköz értéke		
Pénzügyi helyzet elemzésére alkalmas mutatók			
Likviditás	Forgóeszközök	257,71%	615,29%
	Rövid lej. kötelez.		
Jövedelmezőségi helyzet elemzésére alkalmas mutatók			
Árbevétel arányos jövedelmezőség %	Adózás előtti eredmény	11,2%	14,73%
	Értékesítés nettó árbevétele		
Eszközarányos jövedelmezőség %	Adózott eredmény	3,22%	6,07%
	Eszközök		
Élőmunka arányos jövedelmezőség %	Adózott eredmény	12,75%	18,20%
	Személyi jellegű ráfordítások		

A gazdálkodás főbb mutatóinak értékelése

A társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzete a 2024. évben tovább javult a 2023. évi adatokhoz képest.

A **tőkeellátottság** mutató 53,89%-ról 67,52%-ra emelkedett, ami kedvező tendencia, hiszen a társaság egyre nagyobb arányban saját forrásból finanszírozza tevékenységét. Ezzel párhuzamosan a **befektetett eszközök fedezettsége** is jelentősen javult (177,21%-ról

259,09%-ra), ami azt mutatja, hogy a hosszú távra lekötött eszközök teljes egészében – sőt azon túlmenően – fedezettek saját tőkével.

A **tárgyi eszközök aránya** enyhén csökkent (26,32%-ról 24,22%-ra), míg a **forgóeszközök aránya** 66,10%-ról 72,88%-ra emelkedett. Ez a változás a vagyonszerkezetében bekövetkezett elmozdulást mutatja a likvidebb eszközök irányába, ami a működés rugalmasságát és a pénzügyi stabilitást is erősíti.

A **likviditási mutató** számottevő javulást mutatott: a 2023. évi 257,71%-ról 2024-ben 615,29%-ra nőtt, ami azt jelzi, hogy a társaság rövid távú kötelezettségeihez képest jelentős forgóeszköz állománnyal rendelkezik, likviditási helyzete erős.

A **jövedelmezőségi mutatók** kedvezően alakultak. Az **árbevétel-arányos jövedelmezőség** 11,2%-ról 14,73%-ra nőtt, az **eszközarányos jövedelmezőség** pedig 3,22%-ról 6,07%-ra emelkedett, ami a társaság eredménytermelő képességének növekedését tükrözi. Az **élőmunka arányos jövedelmezőség** is számottevően javult (12,75%-ról 18,20%-ra), ami a személyi jellegű ráfordításokhoz viszonyított hatékonyabb eredményképzést mutatja.

Összességében elmondható, hogy a társaság pénzügyi és jövedelmi helyzete megerősödött, eszközszerkezete stabil, működése kiegyensúlyozott, és eredménytermelő képessége javuló tendenciát mutat.

3. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK (ADATOK FT-BAN)

3.1. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

Az alábbi táblázat a Társaság befektetett eszközeinek (immateriális javainak és tárgyi eszközeinek) bruttó értékének és értékcsökkenésének alakulását mutatja be.

adatok forintban

Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok	Műszaki berendezések	Egyéb berendezések	Tárgyi eszközök összesen	Befektetett eszközök összesen
1. Nyitó bruttó érték	41 934 031	33 312 085	164 934 060	59 251 878	257 498 023	299 432 054
2. 2024.évi növekedés	712 216		3 090 719	1 929 995	5 020 714	5 732 930
3. 2024. évi csökkenés						
4. Záró bruttó érték	42 646 247	33 312 085	168 024 779	61 181 873	262 518 737	305 164 984
5. Nyitó értékcsökkenés	24 578 716	3 637 775	93 707 936	48 434 449	145 780 160	170 358 876
6. 2024. évi növekedés	11 228 367	2 609 115	18 339 559	5 625 176	26 573 850	37 802 217
7. 2024.évi csökkenés						
8. Halmozott értékcsökkenés	35 807 083	6 246 890	112 047 495	54 059 625	172 354 010	208 161 093
9. Záró nettó érték	6 839 164	27 065 195	55 977 284	7 122 248	90 164 727	97 003 891

A Társaságnak befektetett pénzügyi eszköze nincs.

3.2. KÉSZLETEK

A Társaság készletei között a kiskereskedelmi árukészlet, mint árukészlet, illetve a működéshez szükséges egyéb anyagok pedig mint anyagkészlet kerültek kimutatásra. Ezek alakulását mutatja az alábbi táblázat:

	2023. év	2024. év
Anyagkészlet	5 614 466	157 144
Kiskereskedelmi árukészlet	6 815 677	8 018 211
Bizományosi áru	645 666	635 486
Összesen	13 075 809	8 810 841

3.3. KÖVETELÉSEK

Követelések között a vevőállomány és az egyéb követelések szerepelnek.

A követelések állománya 2024.12.31-én 114 225 085,- Ft volt, ennek döntő többsége vevőkövetelés.

Az alábbi táblázat a jelentősebb összegű vevőkövetelések részleteit mutatja

Megnevezés	Számlaszám	Összeg	dátum	Kiegyenlítés kelte
Széchenyi István Egyetem	SA24R-0000479	18 923 000 Ft	2025.01.10	2025.01.06.
Széchenyi István Egyetem	SA24R-0000480	9 525 000 Ft	2025.01.10	2025.01.06.
Széchenyi István Egyetem	SA24R-0000490	31 115 000 Ft	2025.01.17	2025.01.14.
Széchenyi István Egyetem	SA24R-0000491	4 270 375 Ft	2025.01.17	2025.01.10.
Széchenyi István Egyetem	SA24R-0000492	9 334 500 Ft	2025.01.17	2025.01.14.
Széchenyi István Egyetem	SA24R-0000493	2 187 027 Ft	2025.01.17	2025.02.17.
Széchenyi István Egyetem	SA24R-0000494	36 195 000 Ft	2025.01.19	2025.02.25.
Összesen:		111.549.902		

A 2024.12.31-én fennálló vevőkövetelések nagy része a mérlegkészítés időpontjáig rendeződött.

PÉNZESZKÖZÖK

A Társaság számlavezető pénzintézete az MBH Bank Nyrt., ahol a Társaság egy fő számlát, illetve két további számlát vezet. További bankkapcsolat az OTP Bank Nyrt., ahol a Kft. egy folyószámlát vezet, korábbi alszámlái, devizaszámlái megszüntetésre kerültek. A Társaság pénzeszközeinek alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

	2023. év	2024. év
<i>MBH Bank Nyrt. 10300002-13411955-00014905 főszámla</i>	62 492 461	147.164.876
<i>MBH Bank Nyrt. 10300002-13411955-00024904</i>	0	0
<i>MBH Bank Nyrt. 10300002-13411955-00034903</i>	0	0
<i>OTP Bank Nyrt 11737007- 20742982 főszámla</i>	444 766	283.563
<i>OTP Bank Nyrt TOP 5.1.1</i>	0	megszűnt
<i>OTP Bank Nyrt TOP 6.8.2_15</i>	66 579	megszűnt
<i>OTP Bank Nyrt EFOP 3.3.6</i>	0	megszűnt
<i>OTP Bank Nyrt TOP 6.8.2_16</i>	0	megszűnt
<i>OTP Bank Nyrt kártya alszámla</i>	58 075	megszűnt
<i>OTP Bank Nyrt femcoop Plus devizaszámla</i>	38 711 219	megszűnt
<i>OTP Bank Nyrt ENARIS pályázat devizaszámla</i>	28 042 617	megszűnt
<i>OTP Bank Nyrt SKHU pályázat</i>	22.619	megszűnt
<i>OTP Bank Nyrt SKHU pályázat devizaszámla</i>	70 985 621	megszűnt
<i>OTP Bank Nyrt. fedezetigazolás számla</i>	0	megszűnt
Bankszámlák összesen	200 823 957	147 448 439
Pénztár HUF	855 000	802 300
Összesen	201 678 957	148 250 739

AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

A Társaság aktív időbeli elhatárolásként mutatja ki az üzleti év mérlegének fordulónapja előtt felmerült, elszámolt olyan összegeket, amelyek költségként, ráfordításként csak a mérleg fordulónapját követő időszakra számolhatók el, valamint az olyan járó árbevételt, kamat- és egyéb bevételeket, amelyek csak a mérleg fordulónapja után esedékesek.

Az alábbi táblázat mutatja az aktív időbeli elhatárolás alakulását:

	<u>2023. év</u>	<u>2024. év</u>
<u>Költségek aktív időbeli elhatárolása</u>		
2024. évi elhatárolások	80 230	
2025. évi elhatárolások	2 321	201 108
2026. évi elhatárolások	89	89
Összesen	218 600	201 197
<u>Bevételek aktív időbeli elhatárolása</u>		
Make it Open pályázati elszámolás	1 516 619	0
ENARIS pályázati elszámolás	5 102 278	0
MOBILEUM pályázati elszámolás	7 612 885	0
árfolyam különbözet	397 890	0
Bértámogatás utolsó rész	0	3 739 454
Összesen	14 629 672	3 739 454

4.6 SAJÁT TŐKE

A Társaság tulajdonosai a mérlegkészítés időpontjában Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata 20% tulajdoni részesedéssel, PANNON FAMULUS Kereskedelmi Szolgáltató Kft 80 % tulajdoni részesedéssel. A Társaság jegyzett tőkéje 3 000 000,- Ft.

Az Alapító a 2012. év mérleg szerinti vesztesége miatt negatívba fordult saját tőke rendezése érdekében a 202/2013. (IX.27.) Kgy. határozatában úgy döntött, hogy a Társaság jegyzett tőkéjét (bankszámlára történő készpénz befizetéssel) 500 000,- Ft-ról 1 000 000,- Ft-ra emeli, valamint a Társaság tőketartalékát 5 500 000,- Ft-tal (bankszámlára történő készpénz befizetéssel) megemeli. A határozatnak megfelelő átutalás 2013.10.18-án megtörtént.

A Társaság Alapító Okiratának megfelelő pontjai megváltoztatásra kerültek, és 2013. októberében benyújtásra kerültek a Cégbíróságra. A Cégbíróság 2014.02.13-án jegyezte be a jegyzett tőkeemelést, így a változás a 2014.12.31-ei mérlegben már a jegyzett tőke és tőketartalék sorokon is megjelenik.

Majd 2015. évben a Társaság alapítója a 93/2015 (IV.30) Kgy. határozata értelmében a Társaság jegyzett tőkéjét a kötelező 3 000 000,- Ft szintjére megnövelte, amelyet 2015.05.26-án átutalt a Társaság bankszámlájára. A jegyzett tőke emelés a cégbíróság bejegyzése értelmében 2015.08.08. napján történt meg,

2016. év során a Társaság alapítója a 70/2016 (IV.29) Kgy. határozata alapján a végelszámolással megszűnő BBMK valamennyi vagyoneleme MOBILIS Közhasznú Nonprofit Kft-nek került átadásra.

A Társaság alapítója a 164/2016 (164/2016. (X.19) Kgy. határozatával úgy rendelkezett, hogy a társaság törzstőkéjét 51:49 arányban felosztja, majd a 49 %-os üzletrészt értékesíti. Az adás-vétel 2016.10.19-én PANNON FAMULUS Kereskedelmi Szolgáltató Kft-vel jött létre. A tranzakció következtében a társaság tulajdonosi szerkezete változott, azonban a jegyzett tőke nem módosult.

2022. nyarán Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata további 31%-os üzletrész értékesítéséről határozott. Az üzletrész adásvétel 2022. augusztus 1. napjától hatályosan a PANNON FAMULUS Kereskedelmi Szolgáltató Kft.-vel jött létre, így a PANNON FAMULUS Kft. tag tulajdonrésze 80%-ra nőtt.

A Társaság a 2023. évi eredményét maradéktalanul eredménytartalékba helyezte.

A Társaság saját tőkéjének alakulását mutatja az alábbi táblázat:

Saját tőke alakulása	2023.12.31	2024.12.31
Jegyzett tőke	3 000 000	3 000 000
Jegyzett, de nem fizetett tőke		
Tőketartalék	5 670 987	5 670 987
Eredménytartalék	206 359 524	220 056 877
Lekötött tartalék	0	0
Értékelési tartalék	0	0
Adózott eredmény	13 697 353	22 596 871
Saját tőke	228 727 864	251 324 735

4.7. **CÉLTARTALÉKOK**

Céltartalék képzés nem történt.

4.8. **KÖTELEZETTSÉGEK**

A Társaságnak **hosszú lejáratú kötelezettsége nincs**. A rövid lejáratú kötelezettségek alakulását mutatja az alábbi táblázat:

	2023. év	2024. év
Vevőtől kapott előleg	0	0
Szállítókkal szembeni kötelezettség	21 792 233	6 121 438
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	87 059 332	37 969 542
Összesen	108 851 565	44 090 980

A szállítókkal szemben fennálló kötelezettség állománya 2024.12.31-én 6 121 438,- Ft volt. Az alábbi táblázat mutatja a jelentősebb belföldi szállítókkal szemben fennálló kötelezettségek értékét:

Megnevezés	Szla szám	Összeg	teljesítés dátum	Kiegyenlítés kelte
Eötvös Loránd Fizikai Társulat	EOT1-SZ-1249239	53 000	2024.10.28	2025.02.10
Széchenyi István Egyetem	9011037436	790 318	2025.02.11	2025.02.11
Széchenyi István Egyetem	9011037437	800 908	2025.02.11	2025.02.11
Széchenyi István Egyetem	9011038290	627 582	2025.02.25	2025.02.25
Uniwork Szolgáltató Iskolaszövetkezet	NWRK-2025-02	16 758	2024.12.31	2025.01.17
SIAD Hungary Kft.	132N2401826	18 049	2024.10.08	2025.01.14
Studigast Kft.	Studi-2025-8	1 023 000	2024.12.31	2025.01.20
Studigast Kft.	Studi-2025-6	605 000	2024.12.31	2025.01.20
Studigast Kft.	Studi-2025-7	806 400	2024.12.31	2025.01.20
Uninet Kft.	E-UNI-2025-03	325 000	2024.12.31	2025.01.10
további szállítók		1 055 423		
Mindösszesen		6 121 438		

A szállítók év végi egyenlegei többségében a mérlegkészítésig kifizetésre kerültek.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségeinket jelentősen befolyásolja a pályázatokkal kapcsolatos előlegek, illetve elszámolások mindenkori állapota.

Az egyéb kötelezettségek alakulásának részleteit az alábbi táblázat mutatja:

	2023. év	2024. év
Interreg ATHU (ENARIS) előleg	371 855	0
Interreg SKHU (MOBILEUM) előleg	28 672 983	0
ECSITE Make it Open előleg	5 102 278	0
Nemzeti Tehetségprogram előleg	0	0
Energiaügyi Minisztérium támogatás előleg	3 761 847	0
XIA-Diáklabor előleg	39 536 813	6 090 067
Munkabér	4 265 358	4 864 160
Szociális hjár. adó	708 000	1 040 000
SZJA	715 000	1.284.000
TB. járulék	660 000	1 288 000
Társasági adó	1 354 662	2.234.662
Áfa	1 606 536	20.891.000
Költségvetési kötelezettség		
Letiltás	50 000	0
Bérleti díj kaució	254 000	254 000
Táppénz 1/3		23.653
Összesen	87 059 332	37 969 542

4.9. **PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**

A passzív időbeli elhatárolások között a Társaság 2024.12.31-én összesen 76 815 491,- Ft halasztott bevételt és elhatárolt költséget mutatott ki, az alábbiak szerinti megbontásban:

	<u>2023. év</u>	<u>2024. év</u>
<u>Költségek passzív időbeli elhatárolása</u>		
Távhő díja	785 722	380 184
Kulturális bértámogatás visszafizetése	12 191 809	
Könyvvizsgálati díj	300 000	
Bizományosi árukészlet		78 483
Munkába járás költség	139 260	90 840
Biztosítások		105 261
Egyéb költségek	6 671	31 734
Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások	0	0
Összesen	13 423 462	686 502
<u>Halasztott bevételek</u>		
EFOP 3.3.6 pályázat halasztott bevétel.	4 297 907	1 257 885
BBMMK térítés nélkül átvett eszköz	0	0
halasztott bevétel MOBILEUM tám.	69 144 245	53 384 351
halasztott bevétel ENARIS tám.	0	0
XIA Diáklabor pályázat	0	21 486 753
Összesen	73 442 152	76 128 989

5. BEVÉTELEKHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

5.1. NETTÓ ÁRBEVÉTEL

A Társaság **nettó árbevétele** az előző évhez képest összességében mintegy 34 M Ft-tal nőtt (2023: 134 375 M Ft, 2024: 168 545 M Ft).

Az árbevétel megoszlását az alábbi táblázat mutatja:

	2023. év	2024. év
<u>Közhasznú tevékenységek árbevétele</u>		
Belépőjegy-értékesítés árbevétele	16 881 701	19 656 744
Tudományos bemutatók bevétele	526 807	621 232
Tábor bevétele	13 152 609	8 414 181
Születésnapok bevétele	21 605	0
Rendezvények bevételei	7 110 130	1 901 730
Rendezvényszervezés bevétele	0	1 219 808
AUDI főszponzor	10 969 500	11 952 250
Szakkörök, egyéb oktatás bevétele	2 604 758	2 659 062
Egyéb oktatás és pályaorientációs szolg.	70 863 481	62 010 434
Szakértői díjak bevétele (SZE)	0	43 066 929
Egyéb	777 224	7 492 220
Közhasznú összesen	122 907 815	158 994 590
<u>Vállalkozási tevékenység bevétele</u>		
Kereskedelmi tevékenység árbevétele	11 192 988	9 215 203
Kommunikációs tevékenység bevétele	0	0
GLS csomagpont üzemeltetés bevétele	273 741	50 054
Mobility bérleti díj	0	285 433
Egyéb bérleti díj bevétele	0	0
Vállalkozási összesen	11 466 729	9 550 690
Értékesítés nettó árbevétele	134 374 544	168 545 280

5.2. EGYÉB BEVÉTELEK

A Társaság bevételei között lényeges hányadot képviselnek az **egyéb bevételek** között kimutatott kapott támogatások, ezek szerkezeti megoszlását mutatja be a következő táblázat: Az alapítói támogatás mellett jelentős arányt képviselnek a pályázatokkal kapcsolatos támogatási bevételek.

<u>Egyéb bevételek</u>	<u>2023. év</u>	<u>2024. év</u>
Nemzeti Tehetségprogram támogatás	6 412 000	0
Energiaügyi Minisztérium támogatás	36 238 153	0
NIÜ Selye Diáklabor támogatás	1 161 188	3 253 321
EFOP 3.3.6 pályázat	60 000	0
Interreg ATHU ENARIS pályázat	15 243 806	6 507 143
Interreg SKHU MOBILEUM pályázat	14 185 735	2 664 525
H2020 Make it Open pályázat	6 618 897	0
kulturális bértámogatás	23 371 588	23 371 588
Universitas Kft. támogatás	0	187 262
IGM támogatás	400 000	300 000
Pannon-Víz Zrt. támogatás	0	0
Vill-Korr támogatás	0	1 500 000
Halasztott bev visszavezetése	36 526 278	0
Annist Kft. támogatás	379 330	230 000
ÉCS visszavezetése	0	43 190 396
egyéb	386 527	74 354
Összesen	140 983 502	81 278 589

Alapítóktól kapott működési támogatás

A Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata 2024. évre a Kiállítási Központ működési költségeinek fedezetére támogatást nem nyújtott.

Nemzeti Innovációs Ügynökség Selye-Diáklabor fejlesztési támogatás

A Mobilis Kft. 2023. tavaszán sikerrel pályázott konzorcium tagjaként a Nemzeti Innovációs Ügynökség által kiírt Selye-Diáklabor fejlesztési forrás elnyerésére. A megítélt támogatás lehetővé teszi a 2018-ban kialakított Diáklabor további eszközfejlesztését. A fejlesztés és a tevékenység fókuszja a kiscsoportos tehetséggondozás, a tanulói innováció elősegítése. A támogatási időszak 2023.06.01-2025.05.31., 2024. év folyamán egy mérőföldköbeszámoló leadására került sor.

ENARIS (ATHU161)

A Mobilis Kiállítási Központ projektpartnerként vesz részt az Ausztria-Magyarország Interreg Program keretében 2020. és 2022. között megvalósításra kerülő ENARIS - Oktatás az

intelligens rendszerek iránti tudatosság növelése érdekében c. projektben. A projekt osztrák projektvezetője (Technische Universität Graz) mellett az Österreichische Computer Gesellschaft, magyar részről pedig Mobilis Közhasznú Nonprofit Kft. vesznek részt a projektmegvalósításban. A Mobilis Közhasznú Nonprofit Kft. által elnyert támogatás összege (85%): 87.996,73 EUR, a hazai társfinanszírozás (10%): 10.352,55 EUR, önerő (5%): 5.176,29 EUR. A projekt keretében 2021. évben két elszámolás benyújtására került sor, melyeket magyar részről a Széchenyi Programiroda még abban az évben jóváhagyott, azonban a projektszintű beszámoló csak 2022. évben került jóváhagyásra, így támogatás utalására is csak 2022. évben került sor. 2022-ben további egy elszámolást nyújtottak be a projektpartnerek, melynek jóváhagyása 2023. évben mérlegkészítésig megtörtént. A projekt záródőpontja 2022.12.31., a záró elszámolás benyújtására 2023-ban került sor. A záróelszámolás elfogadása 2023-ban megtörtént, az utolsó támogatás részlet pedig 2024-ben mérlegkészítésig befolyt.

Az ENARIS projekt célja a mesterséges intelligencia megértésének támogatása és a téma technikai, gazdasági, közösségi és etikai vonatkozásait érintő széles körű tudatosítás. Hosszú távon a projekt célja a fiatalok pályaválasztásának pozitív befolyásolása, a programrégióban elérhető szakképzett munkaerő erősítése, valamint a potenciállal bíró emberek elvándorlásának megakadályozása.

MOBILEUM (SKHU/1902)

A Mobilis Kiállítási Központ projektpartnerként vesz részt az Szlovákia-Magyarország Interreg Program keretében 2020 és 2022 között megvalósításra kerülő MOBILEUM – Cooperation of mobility related interactive science exhibitions c. projektben. A projekt szlovák projektvezetője (Výcvikové zariadenie pre vodičov s.r.o - Slovakia Ring) mellett magyar részről a Mobilis Közhasznú Nonprofit Kft. vesznek részt a projektmegvalósításban. A projekt célja új turisztikai attrakciók létesítése a MOBILIS Interaktív Kiállítási Központban. A Mobilis Közhasznú Nonprofit Kft. által elnyert támogatás összege (85%): 394 242,12 EUR, a hazai társfinanszírozás (10%): 46.381,42 EUR, önerő (5%): 23.190,73 EUR. A projekt keretében a 2021-ben megkezdődött a megvalósítás, kialakításra került a digitális alkotóműhely, megvalósult az eszközök jelentős részének beszerzése (műhelyeszközök, gépjármű szimulátorok). A projekt megvalósításának ideje meghosszabbításra került 2023.06.30.-ig. 2022.12.31-ig 5 elszámolás benyújtása történt meg, melyek közül 4 elfogadásra került. 2023-ban benyújtásra kerül még egy időszak, valamint a záró elszámolás is, melyek elfogadásra kerültek. A záróelszámolás támogatásösszege 2024. áprilisban folyt be a Kft. számlájára.

5.3. pénzügyi műveletek bevételei

<u>Pénzügyi műveletek bevételei</u>	2023. év	2024. év
Pénzintézettől kapott kamat	12 641 141	8 215 841
Árfolyam nyereség	746 048	0
Egyéb	0	2 708 291
Összesen	13 387 189	10 924 132

6. RÁFORDÍTÁSOKHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

6.1. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

A társaság a 2024. évben is igyekezett felelős és takarékos gazdálkodást folytatni, racionalizálni a beszerzéseit, így csökkentette költségeit is.

A Társaság anyagjellegű ráfordításainak megoszlását és alakulását mutatja a következő táblázat:

<u>Anyagjellegű ráfordítások</u>	<u>2023. év</u>	<u>2024. év</u>
Anyagköltség	24 036 869	21 512 255
Igénybe vett szolgáltatások értéke	59 150 321	41 522 781
Egyéb szolgáltatások értéke	2 653 523	2 298 040
Eladott áruk beszerzési értéke	7 249 763	5 821 268
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	9 229 976	863 205
Összesen	102 320 452	72 017 549

6.2. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

A 2024. évben a Mobilis Kft. foglalkoztatotti létszáma a tevékenységek átmeneti szűkülése miatt alacsonyabb volt a megelőző évinél. A társaság reagált a közoktatásban dolgozó pedagógusok jelentős mértékű bérnövekedésére, így a személyi jellegű ráfordítások 2024. évben magasabbak lettek.

A Társaság személyi jellegű ráfordításainak megoszlását és alakulását mutatja a következő táblázat:

<u>Személyi jellegű ráfordítások</u>	<u>2023. év</u>	<u>2024. év</u>
Bérköltség	76 969 347	91 937 220
Személyi jellegű egyéb kifizetések	16 428 852	16 694 560
Bérráulékok	14 043 902	15 480 955
Összesen	107 442 101	124 112 735

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók **átlagos statisztikai állományi létszámát** mutatja be az alábbi táblázat:

Átlagos létszám	2019. év	2020. év	2021. év	2022. év	2023. év	2024. év
Szellemi	19 fő	20 fő	22 fő	22 fő	16 fő	15 fő
Fizikai	2 fő	2 fő	2 fő	2 fő	2 fő	2 fő
Összesen	21 fő	22 fő	24 fő	24 fő	18 fő	17 fő

A **béreköltség** állomány-csoportonkénti és a munkavállalás jellege szerinti megoszlását mutatja az alábbi táblázat:

Béreköltség	2023. év	2024. év
Szellemi	66 046 597	83 155 642
Fizikai	8 480 400	5 374 726
Megbízási díjas	1 996 000	3 406 852
Alkalmi munkavállaló	446 350	
Összesen	76 969 347	91 937 220

A **személyi jellegű egyéb ráfordítások** állománycsoportonkénti megoszlását mutatja az alábbi táblázat:

Személyi jellegű ráfordítás	2023. év	2024. év
Szellemi	14 618 739	14 909 973
Fizikai	1 810 113	1 784 587
Összesen	16 428 852	16 694 560

A személyi jellegű ráfordítások a bér arányában kerültek megosztásra

6.3. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK

Az alábbi táblázat mutatja be az egyéb ráfordításként kimutatott lényegesebb tételek alakulását:

Egyéb ráfordítások	2023. év	2024. év
iparűzési adó	69 553	56 679
visszautalt támogatás	12 191 809	379 935
klímavédelmi díj	0	2000
terven felüli écs	0	0
készlet selejtezés	0	210 603
bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártérítések	0	34 502
verseny nyeremény	0	230 000
egyéb	236 616	3 022
Összesen	12 497 978	916 741

6.4. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI

	2023. év	2024. év
Árfolyam veszteség pályázatok	9 164 506	0
Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	1 066 888
Összesen	9 164 506	1 066 888

7. EGYÉB TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

7.1. KÖRNYEZETVÉDELEM

A tevékenység jellegéből adódóan a vállalkozás nem termel és nem tárol veszélyes hulladékot

Környezetvédelmi kötelezettségek a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költség fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgy évben céltartalék képzés nem történt

A gazdálkodónak a kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs

