

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

Statistikai számjele

0	7	-	1	0	-	0	0	1	4	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

VERTIKAL Group Nyilvánosan Működő Részvénytársaság a vállalkozás megnevezése

8154 Polgárdi, Batthyány utca 26. B. ép. a vállalkozás címe

2023. év.

Éves beszámoló

Polgárdi, 2024. április 16.

VERTIKAL Group Nyrt.
8154 Polgárdi, Batthyány u. 26/B
Adószám: 25352122-2-07
Cj.: 07-10-001447

23



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

VERTIKAL Group Nyilvánosan Működő Részvénytársaság


"A" Mérleg

1 / 1

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
b	c	d	e
A. Befektetett eszközök (2.+10.+18 sor)	3 167 312	0	5 488 792
I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	19 756	0	16 940
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	2 825	0	1 468
3. Vagyoni értékű jogok	16 931	0	15 472
4. Szellemi termékek	0	0	0
5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0
6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
7. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	3 147 556	0	5 471 852
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 778 108	0	3 103 437
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	664 411	0	1 480 329
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	78 241	0	509 203
4. Tenyészállatok	0	0	0
5. Beruházások, felújítások	499 435	0	290 819
6. Beruházásokra adott előlegek	127 361	0	88 063
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	0	0	0
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
5. Egyéb tartós részesedés	0	0	0
6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0


 a vállalkozás vezetője (képviselője)
 VERTIKAL Group Ny.
 8154 Polgárdi, Batthyány u. 26/
 Adószám: 25352122-2-07
 Cj.: 07-10-001447

VERTIKAL Group Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

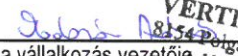
"A" Mérleg

1 / 2

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
b	c	d	e
B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53)	4 340 820	0	8 237 055
I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)	235 882	0	496 225
1. Anyagok	151 551	0	376 425
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	1 205
3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
4. Késztermékek	78 252	0	118 595
5. Áruk	6 079	0	0
6. Készletekre adott előlegek	0	0	0
II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)	2 610 488	0	7 345 779
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1 912 508	0	5 634 082
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	27 881
3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
5. Váltókövetelések	0	0	0
6. Egyéb követelések	697 980	0	1 683 816
7. Követelések értékelési különbözete	0	0	0
8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
III. ÉRTÉKPAPIROK (47.-52. sorok)	0	0	0
1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
3. Egyéb részesedés	0	0	0
4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55.sorok)	1 494 450	0	395 051
1. Pénztár, csekkek	2 932	0	3 692
2. Bankbetétek	1 491 518	0	391 359
C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)	42 158	0	7 601
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	42 158	0	0
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0	7 601
3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)	7 550 290	0	13 733 448


 a vállalkozás vezetője (képviselője)
 VERTIKAL Group Nyrt.
 1054 Budapest, Batthyány u. 25/B
 Cg.: 07-10-001447

VERTIKAL Group Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

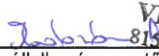
"A" Mérleg

1 / 3

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
b	c	d	e
D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67+68+71.)	1 969 005	0	2 734 278
I. JEGYZETT TŐKE	20 000	0	100 000
Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-511 050	0	939 005
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	1 663 000	0	930 000
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	797 055	0	765 273
E. Céltartalékok (73-75)	532 769	0	532 769
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	532 769	0	532 769
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
3. Egyéb céltartalék	0	0	0
F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. sor)	4 585 505	0	10 309 223
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)	0	0	0
1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0


 a vállalkozás vezetője (képviselője)
 VERTIKAL Group Ny.
 8124 Pongárdi, Batthyány u. 26.
 Adószám: 25352122-2-07
 Cj.: 07-10-001447

VERTIKAL Group Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

"A" Mérleg

1 / 4

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
b	c	d	e
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	507 992	0	1 646 820
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	1 646 820
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	507 992	0	0
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	4 077 513	0	8 662 404
1. Rövid lejáratú kölcsönök	5 717	0	7 332
- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0
2. Rövid lejáratú hitelek	102 517	0	114 742
3. Vevőktől kapott előlegek	98 019	0	20 195
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	2 303 750	0	4 501 546
5. Váltótartozások	0	0	0
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	100 447
7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 567 510	0	3 918 142
10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	463 011	0	157 178
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	463 011	0	20 509
3. Halasztott bevételek	0	0	136 669
Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)	7 550 290	0	13 733 448


 a vállalkozás vezetője
 (képviseelője)

VERTIKAL Group Nyrt.
 8154 Budapest, Danthány u. 26/A.
 Adószám: 25352122-2-07
 Cj.: 07-10-001447

Statistikai számjel: 25352122-2229-114-07
Cégjegyzék szám: 07-10-001447

VERTIKAL Group Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)
2 / 1

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
2.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	168 474	0	205 634
3.	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	7 449 721	0	12 536 217
4.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	-139 751	0	41 548
5.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
6.	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04)	-139 751	0	41 548
7.	III. EGYÉB BEVÉTELEK	176 415	0	753 743
8.	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	981
9.	05. Anyagköltség	678 030	0	1 558 467
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	513 758	0	1 595 807
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	17 626	0	212 332
12.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	1 298 258	0	316 468
13.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 859 619	0	7 097 039
14.	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	5 367 291	0	10 780 113
15.	10. Bérköltség	361 621	0	969 430
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	12 045	0	35 376
17.	12. Bérjárulékok	39 921	0	109 640
18.	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	413 587	0	1 114 446
19.	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	196 988	0	237 065
20.	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	611 290	0	189 984
21.	Ebből: értékvesztés	0	0	32 809
22.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	897 229	0	1 009 899

Polgárdi, 2024. április 16.

VERTIKAL Group Nyrt.
8154 Polgárdi, Batthyány u. 26/A
a vállalkozás vezetője
(képviselője)
Cj.: 07-10-001447

VERTIKAL Group Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)
2 / 2

adatok E Ft-ban

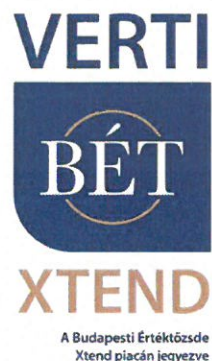
Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
23.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
24.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
25.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
26.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
27.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	1 247
28.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
29.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	157 422
30.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	1 871
31.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	94 874	0	89 194
32.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	89 194
33.	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	94 874	0	247 863
34.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
35.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
36.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
37.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
38.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	148 874	0	193 834
39.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
40.	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
41.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	132 888
42.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	128 293
43.	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	148 874	0	326 722
44.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-54 000	0	-78 859
45.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	843 229	0	931 040
46.	X. Adófizetési kötelezettség	46 174	0	165 767
47.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	797 055	0	765 273

Polgárdi, 2024. április 16.

VERTIKAL Group Nyrt.
8154 Polgárdi, Batthyány u. 26/B.
Adószám: 25352122-2-07
a vállalkozás vezetője (képviselője)
Cj.: 07-10-001447

Statisztikai szám
Cégjegyzék szám

25352122-2229-114-07
07-10-001447



KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2023. üzleti év

Fordulónap: 2023-12-31
Beszámolási időszak: 2023. január 01 – 2023. december 31.

VERTIKAL Group Nyrt
8154 Polgárdi, Batthyány u. 26
Adószám: 25352122-2-07
Cj.: 07-10-001447

A gazdálkodó képviselője

Polgárdi, 2024 április 16.

I. ÁLTALÁNOS FEJEZET

I.I. A társaság bemutatása

A Társaság

cégneve:	VERTIKAL Group Nyilvánosan Működő Részvénytársaság
rövidített elnevezése:	VERTIKAL Group Nyrt.
alapításának időpontja:	2015. június 25.
cégbírósági bejegyzés időpontja:	2015. szeptember 30.
cégjegyzékszám:	07-10-001447
székhelye:	8154 Polgárdi, Batthyány utca 26. B. ép.
telephelyei, fióktelepei:	1. sz. melléklet szerint
törzstőkéje:	100 000 000,- Ft
statisztikai számjele:	25352122-2229-114-07.
adószáma:	25352122-2-07
működési formája:	Nyilvánosan Működő Részvénytársaság
ügyvezetés típusa:	igazgatóság
elektronikus elérhetősége:	honlap: www.vertikalgroup.hu E-mail: kozpont@vertikalgroup.hu
tulajdonosi szerkezete:	2. sz. melléklet szerint
főtevékenysége:	2229'08 Egyéb műanyag termék gyártása

A Társaság képviselőire jogosult és a beszámoló aláírására kötelezett személyek

A Társaság vezérigazgatói tisztségét 2023. október 18. napjától Madarász András (2490 Pusztaszabolcs, Arany János utca 33.) látja el.

A Társaság igazgatóságának tagjai:

- dr. Kuti Dániel (1112 Budapest, Bolygó utca 10.)
- Kovács Péter (1117 Budapest, Erőmű utca 5. 2. em. 3. ajtó)
- Berki Ferenc (2051 Biatorbágy, Forrás utca 8909)

A Társaság felügyelőbizottságának tagjai:

- Nyikos László (8154 Polgárdi, Szabadság utca 45.)
- Fodor Csaba (2459 Rácalmás, Nyárfasor 5.)
- Tihanyi Andrea (8000 Székesfehérvár, Jedlik Ányos utca 10.)

Az Éves Beszámolót a Társaság vezérigazgatója, Madarász András írja alá.

I.2. Kapcsolt vállalkozások bemutatása

ABELON Korlátolt Felelősségű Társaság: a Társaság 2002.08.05-én alakult, fő tevékenységként ingatlan bérbeadással és üzemeltetéssel foglalkozik.

SÁRRÉT-PLAST INVEST Korlátolt Felelősségű Társaság: a Társaság 2000.05.18-án alakult, tevékenysége ingatlan bérbeadás.

I.3. A vállalkozáscsoport legnagyobb egységének összevont (konszolidált) beszámolóját készítő vállalkozás

A vállalkozás összevont (konszolidált) beszámoló készítésére nem kötelezett.

I.4. Általános számviteli információk

I.4.1. A számviteli politika fő vonásai, jellemzői

A Társaság könyveit magyar nyelven, forintban, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A Társaság éves beszámolót készít, melyben az adatok ezer forintban értendők.

A magyar számviteli szabályoknak megfelelő éves beszámoló készítésének időpontja a tárgyévét követő év március utolsó napja. A mérlegfordulónapja az üzleti év (naptári év) utolsó napja. A mérlegkészítés időpontja az előző évhez képest nem változott.

A tárgyév során a Társaság számviteli politikája jogszabályi előírások miatt került változtatásra.

I.4.2. A beszámoló összeállításakor alkalmazott szabályrendszer

A Társaság nem készít összevont (konszolidált) éves beszámolót és összevont (konszolidált) üzleti jelentést, mivel a Számviteli törvény 10. § (1) bekezdése alapján konszolidált beszámoló készítésére nem kötelezett.

I.4.3. A számviteli szabályzatok bemutatása

A számviteli politika keretében írásban rögzítésre került a Társaságra jellemző szabályok, előírások, módszerek összessége, amelyekkel meghatározta, hogy mit tekint a számviteli elszámolás, az értékelés szempontjából lényegesnek, jelentősnek; nem lényegesnek, nem jelentősnek; kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételnek, költségnek, ráfordításnak, továbbá meghatározta azt, hogy a törvényben biztosított választási, minősítési lehetőségek közül melyeket, milyen feltételek fennállása esetén alkalmaz, illetve az alkalmazott gyakorlatot milyen okok miatt kell megváltoztatni.

A Társaság számviteli politikájának szerves részét képezi a Pénzkezelési szabályzat, az Eszközök és források leltározási és leltárkészítési szabályzata, és az Eszközök és források értékelési szabályzata.

A Társaság rögzítette Számviteli politikájában, hogy a vállalkozás folytatásának elvéből kiindulva biztosítani kell a számviteli alapelvek (teljesség, valódiság, világosság, összemérés, folytonosság, következetesség, óvatosság, bruttó elszámolás, egyedi értékelés, az időbeli elhatárolás, a tartalom elsődlegessége a formával szemben, a lényegesség és a költség-haszon összevetés) érvényesülését.

Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forint.

Nem jelentős összegű hiba elszámolására és bemutatására a hiba feltárásának üzleti évről készült beszámolóban kerül sor.

Lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a felhasználók döntéseit.

A valutában, illetve devizában felmerült követelések és kötelezettségek értékelése év végén a MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyamon történik.

A valutás, devizás tételek mérleg fordulónapi értékelése során az összevont árfolyam különbözet nem realizált árfolyamkülönbözetként kerül könyvelésre.

Az éves zárás és a mérlegkészítés időpontja között a Társaság helyzetét módosító lényegi információk nem merültek fel, így az éves beszámoló a vállalkozás folytatásának elve alapján került elkészítésre.

1.4.4. A mérleg és eredménykimutatás formájának megválasztása

A Társaság a beszámoló részét képező

- mérleget a Számviteli törvény 1. sz. melléklet „A” változata szerint
- eredménykimutatást a számviteli törvény 2. sz. melléklet szerint (összköltség eljárással) készíti.

A mérleg és az eredménykimutatás rendszerében az előző időszakhoz képest nem volt változás, a tagolása megfelel a Számviteli Törvényben előírt tagolásnak.

1.4.5. Az értékcsökkenés számítás módszere

Az immateriális javak beszerzési, illetve előállítási költségen halmozott értékcsökkenéssel csökkentve az ismert piaci értéküknél nem magasabb értéken kerülnek kimutatásra.

Az értékcsökkenés kiszámítása a lineáris módszer alkalmazásával történik, az immateriális javak várható hasznos élettartama alatt történő leírásához szükséges értékcsökkenési kulcsok alapján.

A tárgyi eszközök a mérlegben beszerzési, illetve előállítási költségen halmozott értékcsökkenéssel csökkentve kerülnek kimutatásra. Az értékcsökkenés kiszámítása a lineáris módszer alkalmazásával történik, az eszközök értékének a várható hasznos élettartam alatt történő leírásához szükséges értékcsökkenési kulcsok alapján.

Az eszköz terv szerinti értékcsökkenési leírásának meghatározásánál figyelembe kell venni, hogy a hasznos időtartam végén mennyi a várhatóan realizálható értéke az eszköznek, azaz meg kell határozni a maradványértékét. A maradványérték meghatározása a rendeltetésszerű használatba vételkor az üzembe helyezés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján történhet. Ha ez az érték nem jelentős, akkor a maradványérték nulla.

Az amortizáció módszerének és a számítás szabályainak kialakításánál az egyedi értékelés elvének érvényesülni kell. A választott módszer alapján évenként el kell számolni a terv szerinti értékcsökkenési leírás összegét függetlenül attól, hogy a Társaság eredménye hogyan alakul.

A kialakított módszert – az eszköz élettartama alatt – csak különösen indokolt esetben szabad megváltoztatni.

A változtatást, annak indokait és az eredményre gyakorolt hatását a kiegészítő mellékletben be kell mutatni.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök állományában évközben bekövetkezett változások esetén a terv szerinti értékcsökkenési leírás elszámolásánál a Társaság az időarányosan (napra) történő értékcsökkenés meghatározását alkalmazza, az értékcsökkenést havi gyakorisággal számolja el.

A Társaság él a 200 Eft egyedi előállítási-, vagy bekerülési érték alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök azonnali – használatbavételkor – értékcsökkenési leírás lehetőségével.

Terven felüli értékcsökkenés a Számviteli törvényben meghatározottak szerint kerül elszámolásra, amelynek alapbizonylata a jegyzőkönyv.

I.4.6. Megbízható, valós összkép biztosítása a beszámolóban

Az éves beszámoló a magyar számviteli törvénnyel összhangban készült. A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a beszámoló mérlegében, eredménykimutatásában történő bemutatásához.

I.4.7. Nyilatkozat az adatok összehasonlíthatóságáról

A mérleg és az eredménykimutatás formája, szerkezeti felépítése, tagolása és tartalma, valamint a mérlegtételek értékelési elveinek és eljárásainak állandósága, az adatokat alátámasztó könyvvezetés állandóságával biztosított. A mérlegben és az eredménykimutatásban szereplő tételek az előző naptári év megfelelő adatával összehasonlíthatók.

I.4.8. Számviteli szolgáltatást végzők bemutatása

I.4.8.1. Társaság könyvvizsgálatának bemutatása

A Társaság a Szt. 155.§-a alapján könyvvizsgálatra kötelezett. Társaságunk választott könyvvizsgálója az UNIKONTO Számvitelkutató Kft. (1093 Budapest, Fővám tér 8. III. emelet 317/3.) képviselőjében Dr. Lakatos László Péter (kamara tagsági szám: 007102). A tárgyév könyvvizsgálati díja 6 600 000 HUF+ÁFA.

I.4.8.2. Könyvviteli szolgáltatás végzők bemutatása

A könyvviteli feladatok irányításáért, a számviteli rendért felelős személy adatai: Regisztrációs szám: 007022

Név: Szalai Zsuzsanna

Cím: 1037 Budapest, Seregély u. 8. Kiállító
intézmény: MKVK, Budapest Kiállítás kelte:

2003

II. RÉSZLETEZŐ FEJEZET

II.1. Immateriális javak

Immateriális javainak állományának bemutatását a 3. sz. melléklet tartalmazza. Az immateriális javak értékcsökkenésének elszámolási módja nem változott az előző évhez képest.

II.2. Tárgyi eszközök

Tárgyi eszközök állományának bemutatását az 3. sz. melléklet tartalmazza. A tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolási módja nem változott az előző évhez képest.

A környezetvédelmet szolgáló tárgyi eszközzel a Társaság tevékenységének végzéséhez szükséges mértékben rendelkezik.

A Dombóvár belterület 2925/1 hrsz alatt található ingatlan ingatlan-nyilvántartásban szereplő tulajdonosaként feltüntetett Abelon Kft. hozzájárulásával valósult meg az ingatlant érintő valamennyi beruházás és projektlem (beruh. érték: 1 561 572 eFt.). A felépítmény felvezetése folyamatban van.

II.3. Befektetett pénzügyi eszközök

A Társaság befektetett pénzügyi eszközökkel sem a tárgyévben, sem a megelőző évben nem rendelkezett.

II.4. Készletek

A Társaság a termelési, építési tevékenysége kapcsán rendelkezik készlettel. A félkésztermékek és késztermékek záró készletértékének megállapítása a Társaság önköltségszámítási szabályzatában meghatározottakkal összhangban készített utókalkuláció alapján történik.

Az anyagok záró készletértéke FIFO módszer alapján kerül megállapításra.

A Társaság nem tart nyilván veszélyes hulladékot, illetve a környezetre káros anyagokat.

Készletek állománya a következőképpen alakult:

A tétel megnevezése	Előző év (Eft)	Tárgyév (Eft)
KÉSZLETEK	235 882	496 225
1. Anyagok	151 551	376 425
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	1 205
3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0
4. Késztermékek	78 252	118 595
5. Áruk	6 079	0
6. Készletekre adott előlegek	0	0

A Társaság által felhasznált készletek egy részét EU-n belüli termékbeszerzés útján valósítja meg, melynek tárgyévi összege 458 373 eFt volt. Megelőző évben ezen beszerzések értéke 207 915 eFt volt.

A készletállományban év közben keletkezett selejteket a cég folyamatosan a felmerüléskor kezelte és ezzel párhuzamosan vezette ki a nyilvántartásokból.

II.5. Követelések

A belföldi fizetőeszközben felmerült vevőkövetelések a vevő által elfogadott, általános forgalmi adót is tartalmazó, kiszámlázott értéken kerülnek aktiválásra.

Devizában felmerült követelések év végi értékelésénél a Társaság az MNB által hivatalosan közzétett árfolyamot alkalmazza.

A vevő, az adós egyedi minősítése alapján a Társaság értékvesztést számol el az üzleti év mérlegfordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követeléseknél, a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján.

A követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti különbözet minden esetben elszámolásra kerül.

A követelések állományát mérlegsoranként az alábbi táblázat tartalmazza.

A tétel megnevezése	Előző év (Eft)	Tárgyév (Eft)
KÖVETELÉSEK	2 610 488	7 345 779
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1 912 508	5 634 082
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	27 881
3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
5. Váltókövetelések	0	0
6. Egyéb követelések	697 980	1 683 816
7. Követelések értékelési különbözete	0	0
8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0

Az áruszállításból és szolgáltatásból származó követelések határidőn belüli és határidőn túli megbontását az alábbi táblázat tartalmazza.

Lejárt követelések	Összeg (E Ft-ban)	Megoszlás %-a
30 napon belül	308 593	19,88
31-90 nap között	33 886	2,18
91-180 nap között	293 635	18,92
181-360 nap között	263 502	16,98
360 napon túli	652 420	42,04
Lejárt követelések összesen	1 552 036	100,00

A követelésekre a Társaság 33 790 Eft értékben számolt el értékvesztést, valamint 981 eFt értékben került visszaírásra a tárgy év folyamán, mely alapján az értékvesztés értéke 32 809 Eft-ra növekedett. A Társaság egyéb követelései az alábbi módon alakultak:

A tétel megnevezése	Előző év (Eft)	Tárgyév (Eft)
Munkavállalókkal szembeni követelések	75	14 611
Rövid lejáratú kölcsönadott pénzeszközök	248 421	1 645 082
Különbféle egyéb követelések, elszámolás	449 484	24 124
Összesen	697 980	1 683 816

II.6. Értékpapírok

A Társaság sem a tárgyévben sem az azt megelőző évben nem rendelkezett értékpapírokkal.

II.7. Pénzeszközök

A külföldi pénzeszközökben felmerülő ügyletek az MNB által hivatalosan közzétett árfolyamon kerülnek elszámolásra.

A Társaságnál a pénzeszközök értékében bekövetkezett változásokat az alábbi táblázat tartalmazza:

A tétel megnevezése	Előző év (Eft)	Tárgyév (Eft)
PÉNZESZKÖZÖK	1 494 450	395 051
1. Pénztár, csekkek	2 932	3 692
2. Bankbetétek	1 491 518	391 359

A Társaság forint- és valutapénztárt vezet. A valutapénztár tételeit év végén a számviteli politikában rögzített értékelési elv alapján értékeli a Társaság.

A Társaság a Kereskedelmi és Hitelbank Zrt-nél, MBH Zrt-nél és az OTP Bank Nyrt-nél vezeti folyószámláit.

II.8. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolásként lettek a mérlegbe beállítva azon bevételek, melyek a tárgyidőszakra vonatkoznak, de csak a következő időszakban teljesülnek pénzügyileg, illetve azon kiadások, melyek a tárgyidőszakban pénzügyileg már teljesültek, de a következő időszakra vonatkoznak.

A Társaságnál a pénzeszközök értékében bekövetkezett változásokat az alábbi táblázat tartalmazza:

A tétel megnevezése	Előző év (Eft)	Tárgyév (Eft)
Aktív időbeli elhatárolások	42 158	7 601
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	42 158	0
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	7 601
3. Halasztott ráfordítások	0	0

II.9. Saját tőke

A saját tőke értéke az a saját forrás, amelyet a tulajdonosok a Társaságnak véglegesen átadtak, valamint az adózott eredményből a Társaságnál hagytak.

adatok eFt-ban

Megnevezés	Saját tőke	Jegyzett tőke	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Adózott eredmény
Nyitóállomány az év elején	1 969 005	20 000	-511 050	1 663 000	797 055
Előző évi eredmény átvezetése eredménytartalékba	0		797 055		-797 055
Átvezetés eredménytartalék és lekötött tartalék között	0		1 663 000	-1 663 000	
Átvezetés lekötött tartalék és eredménytartalék között	0		-930 000	930 000	
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás	0	80 000	-80 000		
Adózott eredmény	765 273				765 273
Záróállomány az év végén	2 734 278	100 000	939 005	930 000	765 273

A saját tőkében tárgyidőszakban bekövetkezett változások:

- 2022. évi adózott eredmény összege (797 055 Eft) a Társaság 2/2023. (04.24.) sz. Közgyűlési határozata alapján átvezetésre került az eredménytartalékba
- 11/2023. (04.24.) sz. közgyűlési határozat alapján 80 000 Eft értékben történt tőkeemelés az eredménytartalék terhére

A tárgyévi adózott eredmény felhasználásáról a Társaság legfőbb szerve az éves beszámolót elfogadó ülésén dönt.

II.10. Céltartalék

A Társaság a várható kötelezettségek címen 532 769 Eft összegben céltartalékot képzett a tárgyévvel megelőző év során. A tárgyévben a mérlegfordulónapig olyan gazdasági esemény, információ nem merült fel, mely alapján a céltartalék összege változtatást igényelt volna.

A céltartalék tárgyévi és azt megelőző időszaki záró állományát az alábbi táblázat tartalmazza.

A tétel megnevezése	Előző év (Eft)	Tárgyév (Eft)
Céltartalékok	532 769	532 769
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	532 769	532 769
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0
3. Egyéb céltartalék	0	0

Szekszárdi Törvényszék előtt 2021. január 19. napján indult és a Pécsi ítélőtábla előtt Gf.IV.40.020/2022 számon folyamatban lévő peres eljárás kapcsán a Társaság 2022. évben 437 827 e Ft összegű céltartalékot képzett. A Társaság alperesként felülvizsgálati kérelmet nyújtott be a Kúriához, mely kérelmet elbíráló Végzést a Társaság jogi képviselője a mérleg fordulónapja és a mérlegkészítés időpontja között - 2024. január 17. napján – vett át.

A Kúria az első és másodfokú döntést felülvizsgálati kérelmet elbíráló határozatával nem változtatta meg. A céltartalék feloldása és a Végzésben meghatározott bírság számviteli elszámolása 2024. évben lesz esedékes. Figyelembe véve, hogy a Társaság 2022. évben a teljes összegre céltartalékot képzett, a 2024. évben eredményt érintő hatása a gazdasági eseménynek nem lesz.

II.11. Hátrasorolt kötelezettségek

A Társaság nem rendelkezik hátrasorolt kötelezettséggel.

II.12. Hosszú lejáratú kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettségként a Társaság beruházási és fejlesztési hitelei kerültek kimutatásra 1 646 820 eFt értékben a tárgyév fordulónapján.

Az 5 évnél hosszabb lejáratú időtartammal rendelkező hosszú lejáratú kötelezettségek főbb paramétereit az alábbi táblázat tartalmazza.

Hitelcél	Lejárat	Fedezet
550t Haitan gép beszerzés	2034.12.25	ingó jelzálog
Dombóvár gépbeszerzés	2034.10.25	ingó jelzálog
Dombóvár technológia fejlesztés	2031.09.30	ingatlan, ingó jelzálog

II.13. Rövid lejáratú kötelezettségek

Az áruszállításból és szolgáltatás igénybevételéből származó kötelezettségek értékét az alábbi táblázat tartalmazza.

A tétel megnevezése	Előző év (EFt)	Tárgyév (EFt)
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	2 303 750	4 501 546

A devizában könyvelt áruszállítói kötelezettségeket az év végén az MNB által hivatalosan közzétett árfolyamon értékelte át a Társaság.

A Társaság egyéb rövid lejáratú kötelezettségei az alábbiak szerint alakultak a fordulónapon.

A tétel megnevezése	Előző év (EFt)	Tárgyév (EFt)
Factoring tartozások	0	1 365 972
Központi költségvetéssel elszámolt adók	0	762 502
Helyi önkormányzatokkal elszámolt adók	238	20 465
Munkavállalók felé fennálló kötelezettségek	20 635	90 075
Támogatások	1 546 637	1 679 128
Összesen	1 567 510	3 918 142

II.14. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolásaként kerültek elszámolásra azok a gazdasági események, amelyek a mérleg fordulónapja előtti időszakot terhelő költségként, ráfordításként merültek fel, azonban csak a mérleg fordulónapja utáni időszakban kerülnek számlázásra. Az egyéb soron kerültek kimutatásra a nem számlázott, de fordulónapig teljesített szolgáltatások.

A tétel megnevezése	Előző év (Eft)	Tárgyév (Eft)
Passzív időbeli elhatárolások	463 011	157 178
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	463 011	20 509
3. Halasztott bevételek	0	136 669

II.15. Mérlegben meg nem jelenő kötelezettségek bemutatása

A Társaság bankgarancia kötelezettségvállalással nem rendelkezik.

A Társaság tulajdonában álló tárgyi eszközöket ingó és ingatlan jelzálogjog terheli az egyes hitelszerződésekben rögzítettek szerint, az adott hitel, lízing ügylet biztosítékként.

Társaság kezesi kötelezettséggel rendelkezik az IDB-MUN-23-0145/A Keretgarancia szerződés szerint a Vertikál Nonprofit Zrt, Vertikál Vagyonkezelő Kft, Dészolg Kft, Oroszlányi Környezetgazdálkodási Nonprofit Zrt, Paksi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft, LÉ-MA Sped Kft, mint megbízók Kereskedelmi és Hitelbankkal szemben fennálló vagy a jövőben esedékessé váló vagy keletkező fizetési kötelezettségei tekintetében.

Ismert környezetvédelmi helyreállítási kötelezettséggel a Társaság nem rendelkezik.

II.16. Mérlegen kívüli lényeges tételek

A 2022. február 24-én kezdődött orosz-ukrán fegyveres konfliktust mérlegen kívüli lényeges eseménynek tekintjük. A kialakult háború nem volt hatással volt a vállalat pénzügyi helyzetére, pénzügyi teljesítményére és cash flow-ira.

II.17. Bevételek

A Társaság 2023. második félévétől a MOHU rendszerébe becsatlakozva, mint egyik fő konzorciális partnere hulladékgazdálkodási tevékenység végzéséből származó bevétele jelentette a legnagyobb arányú bevételét a tárgyévben.

A főtevékenységéből (gyártási tevékenységből) származó árbevétele így 2023. évben – bár abszolút értékben növekedni tudott az előző évhez képest– teljes árbevétel arányában csökkenő arányt mutat.

A Társaság elkötelezett mind a hulladékgazdálkodás, mind a gyártási tevékenységének színvonalának, volumenének növelésében, mely által Magyarországon egyedülálló tevékenység struktúra mellett végzi tevékenységét

Az értékesítés nettó árbevételének alakulását az alábbi táblázat tartalmazza.

adatok eFt-ban

Üzletágak	2022	2023	Változás
Műanyagipari termék gyártása	2 018 517	1 992 264	98,70%
Környezetgazdálkodás	681 283	8 312 034	1220,06%
Építőipar	4 308 455	2 170 118	50,37%
Kereskedelem	441 466	61 801	14,00%
	7 449 721	12 536 217	168,28%

forrás: Társaság nyilvántartása

A közösségi értékesítésből származó nettó árbevétel alakulását az alábbi táblázat szemlélteti

A tétel megnevezése	Előző év (Eft)	Tárgyév (Eft)	Változás %
Exportértékesítés nettó árbevétele	168 474	205 634	122,06%

Az egyéb bevételek az alábbiak szerint alakultak

Megnevezés	Előző év (Eft)	Tárgyév (Eft)	Változás %
Tárgyi eszköz értékesítés	300	466 076	155 358,67
Kapott bírság, kötbér	5 399	7 977	147,75
Értékvesztés visszairása	0	981	0,00
Visszafizetési kötelezettség nélküli támogatás	169 915	278 606	163,97
Egyéb bevétel	801	103	12,86
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	176 415	753 743	427,26

Az értékesített tárgyi eszközök bevétele a Szvt. 2021. évtől hatályos változása okán nettó módon kerültek elszámolásra az egyéb bevételek vagy egyéb ráfordítások között. A tárgyévben az értékesítés eredménye bevétel jellegű volt.

II.18. Költségek, ráfordítások

II.18.1. Költségek költségnemenkénti bontásban

A tárgyévben és a megelőző időszakban felmerült költségek költségnemenkénti megbontását az alábbi táblázat tartalmazza.

Megnevezés	Előző év (Eft)	Tárgyév (Eft)	Változás %
Anyagjellegű ráfordítások összesen	5 367 291	10 780 113	200,85
Személyi jellegű ráfordítások összesen	413 587	1 114 446	269,46
Értékcsökkenési leírás	196 988	237 065	120,35

A költségek közül a legnagyobb arányt képviselő Anyagjellegű ráfordítások valamint Igénybe vett szolgáltatások részletezéseit az alábbi táblázatok tartalmazzák.

Megnevezés	Előző év (EFt)	Tárgyév (EFt)	Változás %
Anyagköltség	678 030	1 558 467	229,85
Igénybe vett szolgáltatások értéke	513 758	1 595 807	310,61
Egyéb szolgáltatások értéke	17 626	212 332	1 204,65
Eladott áruk beszerzési értéke	1 298 258	316 468	24,38
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 859 619	7 097 039	248,18
Anyagjellegű ráfordítások összesen	5 367 291	10 780 113	200,85

Megnevezés	Előző év (EFt)	Tárgyév (EFt)	Változás %
Szállítás-rakodás, raktározás költségei	28 904	74 643	258,25
Bérleti díjak	111 384	374 613	336,33
Karbantartási költségek	18 565	79 450	427,96
Hirdetés, reklám, propaganda költségek	6 391	5 978	93,54
Oktatás és továbbképzés költségei	123	200	162,43
Utazási és kiküldetési költségek	3 151	3 485	110,59
Könyvviteli szolgáltatás költségei	5 520	2 650	48,01
Bérmunka költségei	391	4 903	1 253,94
Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	339 329	1 049 886	309,40
Összesen	513 758	1 595 807	310,61

A Társaság sem a tárgyévben, sem a megelőző időszakban kutatásra, kísérleti fejlesztésre nem fordított pénzeszközt.

II.18.2. Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások alakulását a tárgyévben és a megelőző időszakban az alábbi táblázat mutatja be.

Megnevezés	Előző év (EFt)	Tárgyév (EFt)	Változás %
Céltartalék képzés	532 769	0	0,00
Tárgyi eszköz értékesítés vesztesége	5 059	0	0,00
Adott támogatások	0	6 178	0,00
Fizetett bírságok	3 703	38 743	1 046,26
Értékvesztés	0	32 809	0,00
Adók, illetékek, hozzájárulások	66 732	105 452	158,02
Különféle egyéb ráfordítás	3 027	6 802	224,71
Egyéb ráfordítás összesen	611 290	189 984	31,08

A ráfordításként elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások a költségvetési és helyi önkormányzati befizetéseket (cégautóadó, felügyeleti díj, innovációs járulék, környezetterhelési díj) tartalmazzák. A Társaságnál környezetvédelemmel kapcsolatos költséget nem számoltunk el, azzal kapcsolatos céltartalék képzés nem volt.

II.19. Pénzügyi műveletek eredménye

Pénzügyi műveletek eredményét az alábbi táblázat szemlélteti.

Megnevezés	Előző év (EFt)	Tárgyév (EFt)
Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	1 247
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	157 422
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	94 874	89 194
Ebből: értékelési különbözet	0	89 194
PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	94 874	247 863
Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	148 874	193 834
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	132 888
Ebből: értékelési különbözet	0	128 293
PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	148 874	326 722
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-54 000	-78 859

II.20. Rendkívüli tételek

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek és ráfordítások nem kerültek elszámolásra sem a tárgyidőszakban, sem az azt megelőző időszakban.

II.21. Valós értékelés

Társaság nem alkalmazza a valós értéken történő értékelést.

II.22. Társaságértékelés mutatói

II.22.1. Vagyoni és jövedelmi helyzet

A Társaság tárgyidőszaki és a megelőző időszaki vagyoni és jövedelmi helyzete az alábbiak szerint alakult. Vagyoni helyzetre jellemző mutatók az alábbiak.

Megnevezés	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Tartósan befektetett eszközök aránya	41,95	39,97	95,27
Forgóeszközök aránya	57,49	59,98	104,32
Befektetett eszközök fedezettsége	62,17	49,82	80,13

Megnevezés	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Tárgyi eszközök fedezettsége	62,56	49,97	79,88
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	26,08	19,91	76,34
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	54,00	63,08	116,80
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	6,73	11,99	178,23
Kötelezettségek aránya	60,73	75,07	123,60

Vagyon működtetés hatékonyságának alakulását az alábbi táblázat tartalmazza.

Mutató megnevezése	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Eszközök fordulatszáma	0,99	0,91	92,51
Tárgyi eszközök fordulatszáma	2,37	2,29	96,80
Készletek fordulatszáma	31,16	34,25	109,92
Saját tőke fordulatszáma	3,78	4,58	121,18

A jövedelmezőség alakulását az alábbi táblázat tartalmazza.

Mutató megnevezése	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Árbevétel arányos üzleti eredménye	12,04	8,06	66,89
Tőkearányos üzleti eredmény	45,57	36,93	81,05
Eszközarányos üzleti eredmény	11,88	7,35	61,88

II.22.2. Cash-flow kimutatás

A Cash-flow kimutatást a 4. sz. melléklet tartalmazza.

II.23. Társasági adó bemutatása

A tárgyidőszaki és megelőző időszakra vonatkozó társasági adóalap és társasági adókedvezményekre vonatkozó információkat az alábbi táblázat tartalmazza.

Társasági adó levezetése	Előző időszak (Eft)	Tárgyidőszak (Eft)
Adózás előtti eredmény	843 229	931 040
Növelő tételek	733 505	1 580 024
Számviteli értékcsökkenés	196 988	1 519 389
Képzett céltartalék	532 769	0
Bírság	3 748	18 203
Nem vállalkozási tev. költség	0	9 617
Követelésre elszámolt értékvesztés	0	32 809
Adóellenőrzés miatt elszámolt ráfordítás	0	5
Csökkentő tételek	1 063 685	2 447 487
Tao sz. értékcsökkenés	220 685	1 517 450
Fejlesztési tart.	843 000	930 000
Behajthatatlan követelés visszairása	0	37
Adóalap	513 049	63 577
Társasági adó és energetikai adó	46 174	5 722
Energetikai adó	0	160 045
Adózott eredmény	797 055	765 273

II.24. Foglalkoztatott munkavállalókkal kapcsolatos információk

A Társaságnak 2023. évben átlagosan 185 fő alkalmazottja volt.

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma, keresete állomány-csoportonkénti bontásban az alábbiakban kerülnek bemutatásra.

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás % ^(előző évről)	
	Fő	Kereset	Fő	Kereset	Fő	Kereset
Fizikai	52,5	183 816	125	494 404	238,55	268,97
Szellemi	23,2	177 805	59	475 026	256,38	267,16
Összesen	76	361 621	185	969 430	244,02	268,08

II.25. Társaság vezetőinek adott juttatások

A felügyelő bizottság, vezető tisztségviselők részére adott juttatásokra vonatkozó információkat a Társaság javadalmazási politikája és javadalmazási jelentése tartalmazza.

II.26. Kapcsolt vállalkozásokkal kapcsolatos tételek

II.26.1. Kapcsolt vállalkozásokkal kapcsolatos követelések

A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések összege a tárgyév mérlegfordulónapján 27 871 eFt, a tárgyévét megelőző üzleti év fordulónapján 141 000 eFt volt.

II.26.2. Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségek

A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségek összege a tárgyév mérlegfordulónapján 100 447 eFt, a tárgyévét megelőző üzleti év fordulónapján 976 eFt értékben állt fenn.

II.26.3. Kapcsolt vállalkozásoktól származó bevétel

A kapcsolt vállalkozásoktól származó árbevétel tárgyidőszakban 1 871 eFt, a tárgyidőszakot megelőző üzleti évben 9 113 eFt volt.

II.26.4. Kapcsolt vállalkozásokkal szemben elszámolt költségek, ráfordítások

A tárgyidőszakban 186 021 eFt, a tárgyidőszakot megelőző évben 3 467 eFt volt a kapcsolt vállalkozásokkal szemben elszámolt költségek és ráfordítások összege.

II.26.5. Kapcsolt vállalkozásokkal lebonyolított lényeges ügyletek

Sem a tárgyidőszakban, sem a tárgyidőszakot megelőző évben a kapcsolt felekkel nem került sor olyan ügyletek lebonyolítására, amelyek lényegesek és nem a szokásos piaci feltételek között valósultak meg.

III. SPECIÁLIS FEJEZET

III.1. Beszámolóval kapcsolatos változások

Sem a tárgyidőszakban, sem a tárgyidőszakot megelőző évben nem került sor

- áttérésre a mérleg egyik változatáról a másikra
- új tételek felvételére a mérlegben
- tételek összevonására a mérlegben
- eszközök, kötelezettségek besorolásának változására a beszámolóban
- áttérésre az eredménykimutatás egyik változatáról a másikra
- új tétel felvételére az eredménykimutatásban
- tételek összevonására az eredménykimutatásban

III.2. Alkalmazott módszerek változása

Sem a tárgyidőszakban, sem a tárgyidőszakot megelőző évben nem történt a számviteli politikában olyan meghatározó változás, amely hatással lett volna az eredményre.

Nem került sor az előző évi beszámolónál alkalmazott értékelési elvek megváltoztatására.

III.3. Ellenőrzés során feltárt jelentős hibák és azok hatása

Sem a tárgyidőszakban, sem a tárgyidőszakot megelőző évben ellenőrzés által nem került feltárássra jelentős összegű hiba, mely az eredményre hatást gyakorolt volna.

III.4. Adatok összehasonlíthatósága

Mérleg és az eredménykimutatás sorai az előző időszak soraival összehasonlíthatók. Amennyiben az adatok nem hasonlíthatók össze, úgy az érintett mérleg/eredménykimutatás tételnél az össze nem hasonlíthatóság indoka megjelölésre került.

III.5. Számviteli törvény előírásaitól való eltérés

A könyvvezetés és a beszámoló összeállítása megfelel a számviteli törvény előírásainak, az előírásoktól eltérés nem történt.

1. SZ. MELLÉKLET – TÁRSASÁG TELEPHELYEI, FIÓKTELEPEI

Társaság mérlegfordulónapi telephelyei és fióktelepei az alábbiak

1. 8154 Polgárdi, külterület hrsz. 093/6.
2. 8154 Polgárdi, külterület hrsz. 098/6
3. 7200 Dombóvár, Kórház utca 7.
4. 7030 Paks, külterület egyéb hrsz. 0299/5.
5. 7000 Sárbogárd, külterület hrsz. 0522/187.
6. 2457 Adony, külterület hrsz. 0195/2.
7. 2840 Oroszlány, külterület hrsz. 0204/21.
8. 2840 Oroszlány, külterület hrsz. 0204/22.
9. 2840 Oroszlány, külterület hrsz. 0204/25.
10. 7161 Cikó, külterület hrsz. 020/18.
11. 7161 Cikó, külterület hrsz. 020/19.
12. 7161 Cikó, külterület hrsz. 020/21.
13. 7161 Cikó, külterület hrsz. 020/22.
14. 7161 Cikó, külterület hrsz. 020/23.
15. 7150 Bonyhád, külterület hrsz. 173/71.
16. 2840 Oroszlány, külterület hrsz. 0204/23.
17. 5100 Jászberény, Mester utca 7.
18. 7200 Dombóvár, Kórház utca 7. A. ép.
19. 8000 Székesfehérvár, belterület hrsz. 14479/7.
20. 2700 Cegléd, belterület hrsz. 6915/3.
21. 2600 Vác, belterület hrsz. 431/1.
22. 2730 Albertirsa, belterület hrsz. 1584/2.
23. 2230 Gyömrő, külterület hrsz. 0127/2.
24. 2200 Monor, külterület hrsz. 092/12.
25. 2760 Nagykáta, külterület hrsz. 0236/6.
26. 2721 Pilis, belterület hrsz. 751/9.
27. 2163 Vácraátót, külterület hrsz. 040/47.
28. 2700 Cegléd, belterület hrsz. 1622/18.
29. 2700 Cegléd, külterület hrsz. 0409.

2. SZ. MELLÉKLET – TÁRSASÁG TULAJDONOSI SZERKEZETE

Társaság tulajdonosi szerkezete a mérlegfordulónapon

Tulajdonos	Tulajdoni arány	Részvény darabszáma	Névérték (HUF)
ABELON Korlátolt Felelősségű Társaság	93,84%	938 375 000	93 837 500
Zártkörű értékesítés	6,16%	61 625 000	6 162 500

3. SZ. MELLÉKLET – BEFEKTETÉSI TÜKÖR

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, halmozott értékcsökkenésének és nettó értékének változása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Bruttó érték				Értékcsökkenés				Nettó érték		
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó érték	Terv szerinti	Növekedés Terven felül	Kísértékű		Átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	4 950	0	1 675	3 275	4 950	0	0	1 675	0	3 275	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	6 785			6 785	3 960	1 357				5 317	1 468
Vagyoni értékű jogok	18 898		991	17 907	1 967	1 432		964		2 435	15 472
Szellemi termék				0						0	0
Üzleti vagy cégérték				0						0	0
Immateriális javakra adott előlegek				0						0	0
Immateriális javak érték helyesbítése				0						0	0
Kísértékű immateriális javak				0						0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	30 633	0	2 666	27 967	10 877	2 789	0	2 639	0	11 027	16 940
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 875 124	3 375 983	1 389 097	3 862 011	97 016	60 019		106 773		50 262	3 811 749
Műszaki berendezések, gépek, járművek	998 497	227 358	1 985	1 223 870	334 086	119 583		1 816		451 852	772 018
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	136 926	485 804	7 411	615 319	58 685	50 462		7 245		106 115	509 204
Tenyészállatok				0						0	0
Beruházások, felújítások				0						0	0
Beruházásokra adott előlegek				0						0	0
Tárgyi eszközök érték helyesbítése				0						0	0
Kísértékű tárgyi eszközök				0						0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	3 010 547	4 089 145	1 398 493	5 701 199	489 787	230 064	0	4 212	115 834	608 229	5 092 970
Mindösszesen:	3 041 180	4 089 145	1 401 159	5 729 166	500 664	232 853	0	4 212	118 473	619 256	5 109 910

4. SZ. MELLÉKLET – CASH-FLOW KIMUTATÁS

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
I.	Működési cash flow (1-13. sorok)	2 911 965	-127 768
1a.	Adózás előtti eredmény +/-	843 229	931 040
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás,		0
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben +/-		0
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +/-	843 229	931 040
2.	Elszámolt amortizáció +	196 988	237 065
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-		31 829
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +/-	532 769	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	300	-466 076
6.	Szállítói kötelezettség változása +/-	982 253	2 298 243
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +/-	-659 177	2 272 808
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	66 574	-305 833
9.	Vevőkövetelés változása +/-	522 155	-3 749 455
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	516 320	-1 246 180
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	-43 272	34 557
12.	Fizetett adó (nyereség után) -	-46 174	-165 767
13.	Fizetett osztalék, részesedés -		0
II.	Befektetési cash flow (14-18. sorok)	-841 212	-2 180 860
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-892 693	-3 929 260
15.	Befektetett eszközök eladása +	51 481	1 748 400
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		0
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		0
18.	Kapott osztalék, részesedés +		0
III.	Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)	-641 296	1 232 673
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +		80 000
20.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		0
21.	Hitel és kölcsön felvétele +	110 932	1 736 155
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		0
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		0
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		0
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-752 228	-583 482
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -		0
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +/-	1 429 457	-1 075 955
27.	Devizás pénzeszközök ártértékelése +/-		-23 444
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +/-	1 429 457	-1 099 399

5. SZ. MELLÉKLET – MÉRLEG ÉS EREDMÉNY TEVÉKENYSÉG SZERINTI SZÉTV

Eredménykimutatás összköltség eljárással

A tétel megnevezése	2023. I. félév	Hulladékgazdálkodási közszolgáltatási résztevékenység	Hulladékgazdálkodási intézményi résztevékenység	B3 a hul üz
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 394 584	5 240 794	15 180	
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	83 774	0	0	
I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	2 478 358	5 240 794	15 180	
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	-18 612	0	0	
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke				
II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04)	-18 612	0	0	
III. EGYÉB BEVÉTELEK	498 464	133 281	121	
Ebből: visszaírt értékvesztés				
05. Anyagköltség	616 008	46 976	32	
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	284 303	166 386	105	
07. Egyéb szolgáltatások értéke	42 973	12 565	11	
08. Eladott áruk beszerzési értéke	227 009	264	0	
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	799 460	4 056 672	694	
IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	1 969 752	4 282 863	843	
10. Bérköltség	313 934	197 365	79	
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 568	10 176	6	
12. Bérjárulékok	34 560	23 695	11	
V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	357 062	231 236	97	
VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	111 355	12 276	11	
VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	25 676	83 215	76	
Ebből: értékvesztés				
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	494 366	764 485	14 274	
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés				
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				

A tétel megnevezése	2023. I. félév	Hulladékgazdálkodási közszolgáltatási résztevékenység	Hulladékgazdálkodási intézményi résztevékenység	B3 alkategóriájú hulladéklerakó üzemeltetése	Hulladék-gazdálkodáson kívüli tevékenység	Cég összesen 2023. év
14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek						
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott						
15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	651	1	246	350	1 247
Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott						
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	5 430	79 355	72	29 928	42 637	157 422
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott						
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	65 776	12 211	11	4 605	6 591	89 194
Ebből: értékelési különbözet						
VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	71 206	92 217	84	34 778	49 578	247 863
18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek						
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott						
19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek						
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott						
20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	94 945	47 725	43	17 999	33 122	193 834
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott						
21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesítése						
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	818	68 953	63	26 005	37 049	132 888
Ebből: értékelési különbözet						
IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	95 763	116 678	106	44 003	70 171	326 722
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-24 557	-24 461	-22	-9 225	-20 593	-78 859
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	469 809	740 023	14 252	743 550	-1 036 593	931 040
X. Adófizetési kötelezettség	1 366	161 735	504	2 162		165 767
D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	468 443	578 289	13 748	741 388	-1 036 593	765 273

„A” MÉRLEG ESZKÖZÖK (AKTIVÁK)

adatok eFT-ban

A tétel megnevezése	2023. I. félév	Hulladékgazdálkodási közszolgáltatási résztevékenység	Hulladékgazdálkodási intézményi résztevékenység	B3 alkategóriájú hulladéklerakó üzemeltetése	Hulladék-gazdálkodáson kívüli tevékenység	Cég összesen 2023. év
A. Befektetett eszközök (2.+10.+18 sor)	1 085 111	2 294 602	6 646	867 094	1 235 338	5 488 792
I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	3 349	7 082	21	2 676	3 813	16 940
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	290	614	2	232	330	1 468
3. Vagyoni értékű jogok	3 059	6 468	19	2 444	3 482	15 472
4. Szellemi termékek	0	0	0	0	0	0
5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0
6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0	0
7. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	1 081 762	2 287 520	6 626	864 418	1 231 525	5 471 852
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	613 537	1 297 399	3 758	490 267	698 477	3 103 437
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	292 655	618 855	1 792	233 856	333 171	1 480 329
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	100 667	212 874	617	80 442	114 604	509 203
4. Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0
5. Beruházások, felújítások	57 494	121 578	352	45 942	65 453	290 819
6. Beruházásokra adott előlegek	17 410	36 815	107	13 912	19 820	88 063
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	0	0	0	0	0	0
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	0	0
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	0	0
3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0	0	0	0
4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0	0	0	0
5. Egyéb tartós részesedés	0	0	0	0	0	0
6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0	0	0	0
7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0	0	0	0
8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0	0	0
9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0
10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0	0	0	0

„A” MÉRLEG FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

adatok eFt-ban

A tétel megnevezése	2023. I. félév	Hulladékgazdálkodási közszolgáltatási résztevékenység	Hulladékgazdálkodási intézményi résztevékenység	B3 alkategóriájú hulladéklerakó üzemeltetése	Hulladék-gazdálkodáson kívüli tevékenység	Cég összesen 2023. év
B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53)	1 628 432	3 443 520	9 974	1 301 253	1 853 877	8 237 055
I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)	98 102	207 448	601	78 391	111 683	496 225
1. Anyagok	74 418	157 366	456	59 466	84 720	376 425
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	238	504	1	190	271	1 205
3. Növények-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0	0	0	0
4. Késztermékek	23 446	49 579	144	18 735	26 692	118 595
5. Áruk	0	0	0	0	0	0
6. Készletekre adott előlegek	0	0	0	0	0	0
II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)	1 452 230	3 070 920	8 895	1 160 453	1 653 282	7 345 779
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1 113 835	2 355 341	6 822	890 047	1 268 038	5 634 082
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	5 512	11 656	34	4 405	6 275	27 881
3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	0
4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	0
5. Váltókövetelések	0	0	0	0	0	0
6. Egyéb követelések	332 883	703 923	2 039	266 002	378 969	1 683 816
7. Követelések értékelési különbözete	0	0	0	0	0	0
8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0	0	0	0
III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0	0	0	0
1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	0	0
2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0	0	0	0
3. Egyéb részesedés	0	0	0	0	0	0
4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0	0	0	0
5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	0	0
6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0	0	0	0
IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55.sorok)	78 100	165 152	478	62 408	88 912	395 051
1. Pénztár, csekkek	730	1 543	4	583	831	3 692
2. Bankbetétek	77 370	163 609	474	61 825	88 082	391 359
C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)	1 503	3 178	9	1 201	1 711	7 601
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	0	0	0	0
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 503	3 178	9	1 201	1 711	7 601
3. Halasztott ráfordítások	0	0	0	0	0	0
ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)	2 715 046	5 741 299	16 629	2 169 548	3 090 926	13 733 448

„A” MÉRLEG FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

adatok eFt-ban

A tétel megnevezése	2023. I. félév	Hulladékgazdálkodási közszolgáltatási résztevékenység	Hulladékgazdálkodási intézményi résztevékenység	B3 alkategóriájú hulladéklerakó üzemeltetése	Hulladék-gazdálkodáson kívüli tevékenység	Cég összesen 2023. év
D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67+68+71.)	540 555	1 143 071	3 311	431 949	615 392	2 734 278
I. JEGYZETT TŐKE	19 770	41 805	121	15 798	22 507	100 000
Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0	0	0	0
II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0	0	0	0
III. TŐKETARTALÉK	0	0	0	0	0	0
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	185 637	392 553	1 137	148 340	211 338	939 005
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	183 857	388 789	1 126	146 917	209 311	930 000
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	0	0	0
1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0	0	0	0
2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0	0	0	0
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	151 291	319 924	927	120 894	172 237	765 273
E. Céltartalékok (73-75)	105 326	222 725	645	84 164	119 908	532 769
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	105 326	222 725	645	84 164	119 908	532 769
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0	0	0	0
3. Egyéb céltartalék	0	0	0	0	0	0
F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. sor)	2 038 091	4 309 794	12 483	1 628 604	2 320 251	10 309 223
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)	0	0	0	0	0	0
1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolattalalkozással szemben	0	0	0	0	0	0
2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	0
3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	0
4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0	0	0	0

A tétel megnevezése	2023. I. félév	Hulladékgazdálkodási közszolgáltatási résztevékenység	Hulladékgazdálkodási intézményi résztevékenység	B3 alkategóriájú hulladéklerakó üzemeltetése	Hulladék-gazdálkodáson kívüli tevékenység	Cég összesen 2023. év
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	325 569	688 457	1 994	260 157	370 642	1 646 820
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	0	0	0
2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0	0	0	0
3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0	0	0	0
4. Beruházási és fejlesztési hitelek	325 569	688 457	1 994	260 157	370 642	1 646 820
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0	0	0
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	0
7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0	0	0	0
8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	0
9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0	0	0
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	1 712 521	3 621 338	10 489	1 368 447	1 949 609	8 662 404
1. Rövid lejáratú kölcsönök	1 449	3 065	9	1 158	1 650	7 332
- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0	0	0	0
2. Rövid lejáratú hitelek	22 684	47 968	139	18 126	25 824	114 742
3. Vevőktől kapott előlegek	3 993	8 443	24	3 190	4 545	20 195
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	889 937	1 881 881	5 451	711 134	1 013 143	4 501 546
5. Váltótartozások	0	0	0	0	0	0
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	19 858	41 992	122	15 868	22 607	100 447
7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0	0	0	0
8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	0
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	774 600	1 637 988	4 744	618 970	881 839	3 918 142
10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0	0	0	0
11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0	0	0	0
G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	31 073	65 709	190	24 830	35 375	157 178
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0	0	0	0
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4 055	8 574	25	3 240	4 616	20 509
3. Halasztott bevételek	27 019	57 135	165	21 590	30 760	136 669
Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)	2 715 046	5 741 299	16 629	2 169 548	3 090 926	13 733 448