

É L T E X K F T .

KIEGÉSZITŐ MELLÉKLET
2022.06.30. ÉVI BESZÁMOLÓHOZ

I. Általános rész

1. A társaság bemutatása:

A cég neve: ÉLTEX Kereskedelmi és Fuvarozó Kft.
A cég címe: 4028 Debrecen, Weszprémi u. 2/A/2.
Az alapítás időpontja: 1993. Július 01.

A társaság telephelyei: 4028 Debrecen, Weszprémi u. 2/A/2.
2143 Kistarcsa, Külső raktár krt. 11.
2900 Vác, Kőhidpart dűlő 2.
3531 Miskolc, Gábor Áron utca 42.
6230 Soltvadkert, Szentháromság utca 76.
2141 Csömör, Határ út 3.
2911 Mocsa, Külterület 0460/3 hrsz
3000 Hatvan, Robert Bosch út 1.
4242 Hajdúhadház, Sámsoni utca 2.

Főbb tulajdonosok alapításkor: Vermes Mária 800 eFt
Vermes Péter 600 eFt
Vass Zoltán 600 eFt

Főbb tulajdonosok mérlegkészítéskor:

Vass Zoltán	760,5 eFt
PU&I 2019 Vagyonkezelő Kft	760,5 eFt
Global Refuse Holding Zrt	3.549,0 eFt

Alapítói vagyon alakuláskor: 2.000 eFt
Alapítói vagyon mérlegkészítéskor: 5.070 eFt
Mérlegkészítés időpontja: 2022. 07.27.

A vállalkozás tevékenységi köre: **TEAOR 4690** Egyéb nagykereskedelem

2 . A számviteli politika főbb vonásai:

A Társaság éves beszámolót készít, ennek megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit.

Társaságunknál a könyvvezetés belső szabályait, a főkönyvi és analitikus nyilvántartások rendjét a számlarend tartalmazza. A beszámoló a mérleget, az eredmény kimutatást és a kiegészítő mellékletet tartalmazza.

Társaságunk „A” típusú összköltség eljárással készülő Eredménykimutatást készít, az előző évben szintén ezt készítette az összehasonlíthatóság érdekében.

Az eszközök a mérlegben a könyvszerinti értéken szerepelnek, amelyet a beszerzési ár és az elszámolt értékcsökkenés, illetve értékvesztés különbsége adja.

A befektetett eszközöknél a piaci árra való értékhelyesbítés eszközével a Társaság élt.

A devizás kötelezettségeit és követeléseit a Társaság számviteli politikájában rögzített MNB árfolyamán jeleníti meg.

A Társaság tárgyidőszak alatt céltartalékot nem képzett.

A társasági adó a tárgyévben érvényes adó jogszabályok alapján kerül az eredménykimutatásban elszámolásra.

Amortizációs politika

Az értékcsökkenés elszámolása a társaság üzletpolitikájára épülve a várható használati időnek megfelelően történik. Az értékcsökkenést a bruttó értékből kiindulva lineáris leírással állapítjuk meg.

A 2001-es beszerzésektől kezdve a tárgyi eszköz jellegéből adódóan maradványértékkel számolunk.

A 200 eFt alatti kis értékű tárgyi eszközök, vagyoni értékű jogok és szellemi termékek beszerzési árát a használatba vételkor egy összegben számoljuk el értékcsökkenési költségként. A terv szerinti értékcsökkenést évente egyszer, év végén számoljuk el.

Az év során 5.770.022 Ft értékvesztést számoltunk el követelésekre.

3. A vagyoni , pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése:

Gazdasági mutatók 2022. I. félévre (%-ban megadva)

Mutatószámok:

	<u>2021. év</u>	<u>2022.06.30.</u>
Eladósodottsági mutató =		
$\frac{\text{összes kötelezettség}}{\text{saját tőke}}$	121,38	131,04
Saját tőke aránya=		
$\frac{\text{saját tőke}}{\text{források összesen}}$	43,00	40,16
Saját tőke növekedési aránya		
$\frac{\text{saját tőke}}{\text{jegyzett tőke}}$	1.244,75	1.359,57
Saját tőke és befektetett eszköz aránya:		
$\frac{\text{saját tőke}}{\text{befektetett eszközök}}$	133,12	124,42
Likviditási mutató:		
$\frac{\text{Forgóeszközök+aktív időbeli elhatárolások}}{\text{Kötelezettségek}}$	129,69	128,69
Likviditási gyorsráta :		
$\frac{\text{Pénzeszközök+Követelések+Értékpapírok}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	136,14	136,64

II. Tájékoztató rész

Társaságunk a megbízható és valós kép kialakításához a következőket tartja fontosnak megemlíteni.

<u>1. Mérleg szerinti eredmény levezetése</u>	<u>E Ft-ban</u>
Adózás előtti eredmény	1.782.146
Adóalap növelő tételek	
Adóalapot csökkentő tételek	
Adófizetési kötelezettség	
Adózott eredmény	1.782.146

2. Tevékenység bemutatása

Az árbevétel nagyobb részét a kereskedelmi tevékenységből értük el.

Teljes körű hulladékgazdálkodási rendszereket építünk ki partnereinknél.

Minden keletkező hulladékot, veszélyes hulladékot kezelünk, hasznosítunk, elszállítunk.

Alapelvünk a Zero Waste to Landfill, vagyis nem kerül semmiféle hulladék lerakóba.

Továbbá segítjük partnereinket a számukra feleslegessé váló anyagok újrahasznosításában, a megmaradt alapanyag, vagy selejt termék számára új értékesítési, hasznosítási terület szerzésében, hogy szabályzataik teljes mértékű betartásával a termék visszakerülhessen a gazdasági körforgásba, nagyobb érték teremtésébe. Ezzel segítjük őket fenntarthatósági és környezetvédelmi céljaik magasabb szintű elérésében is.

Megrendelőink ipari üzemek, a termelésük során keletkező selejtekből állítunk elő másodlagos nyersanyagokat. Segítünk a minél környezetbarátabb és gazdaságosabb üzemi gyűjtés kialakításában. Az alapoktól megtervezzük a hulladék gyűjtés módszereit, hogy az minél szelektívebben, a későbbi hasznosítást mindinkább elősegítve kerüljön ki a termelési folyamatokból.

Ehhez biztosítjuk a szükséges gyűjtő edényeket, szakképzett munkaerőt, illetve a gépparkot is. A hulladékokat különböző mechanikai kezelésekkel (bálázás, darálás) gazdaságosan szállíthatóvá tesszük. Ezután azokat, amelyekre saját feldolgozó kapacitással nem rendelkezünk, tovább értékesítjük a véghasznosítóknak (papírgyár, cementgyár), a műanyagok egy részét pedig egy hasznosítási folyamat során saját magunk alakítjuk eladható nyersanyaggá. Ezt vevőink különböző műanyagtermékek (kerti bútorok, oszlopok, relaxa stb...) gyártására tudják felhasználni. Ezek főleg nagy külföldi cégek, így az export tevékenységünk is jelentős. A termék olcsóbb, és tulajdonságaiban majdnem megegyezik az elsődleges, vegyi üzemek által előállított műanyag alapanyagokkal.

A Cégünk egyik legjelentősebb tevékenységévé nőtte ki magát az elektronikai hulladékok hasznosítása, a bennük lévő ritka fémek, nemesfémek hasznosítása.

Partnereinknél, mindezek mellett különböző veszélyes hulladékok is keletkeznek, melyek elszállításában és ártalmatlanításában szintén részt veszünk. Ezeket veszélyes hulladék égetőben kezeljük. Rendelkezünk a szállításukhoz szükséges engedélyekkel és feltételekkel. Mivel ezek nem hagyományos, hanem úgynevezett „ADR” szállítások, ezért szakértelmet igényelnek. A gyűjtés módjára és mikéntjére vonatkozóan segítünk megrendelőinknek, biztosítjuk az ehhez szükséges dokumentációt, valamint a szállítási feladatokat is mi végezzük.

A cementgyáraknak végzünk fűtőanyag beszállítást, amelyet hulladékból állítunk elő. Termikus hasznosítás a környezetet terhelő lerakás elkerülése érdekében.

A környezetvédelmi tanácsadási tevékenységet ezektől elkülönülve is végezzük, különböző engedélyeztetési eljárásokban, az ehhez kapcsolódó mérések, szakvélemények elkészítésében és beszerzésében segítünk.

3. Munkavállalók átlagos statisztikai létszáma, bérköltisége

	<u>Létszám/fő</u>	<u>Bér (eFt)</u>	<u>Bérráulék (eFt)</u>
Szellemi	72	261.095	30.644
Fizikai	429	1.007.459	109.854
Összesen:	501	1.268.554	140.498

II. Specifikus rész

1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések (adatok eFt-ban):

Immateriális javak:

Nyitóállomány értéke:	8.590
Növekedés értéke:	0
Csökkenés értéke:	8.590
Záró állomány értéke:	0

Értékcsökkenés változása:

Nyitó érték:	8.590
Növekedés értéke:	0
Csökkenés értéke :	8.590
Záró érték:	0

Tárgyi eszközök:

Nyitóállomány értéke:	5.466.054
Növekedés értéke:	291.283
Értékhelyesbítés értéke:	0
Csökkenés értéke:	0
Átsorolás értéke:	-
Záró értéke:	5.757.337

Értékcsökkenés változása:

Nyitó érték:	1.218.023
Növekedés értéke:	180.762
Csökkenés értéke:	0
Záró érték:	1.380.556

161	Befejezetlen beruházások	219 034 675,00
162	Felújítások Mocsa tetőtér	470 000,00
163	Mocsa telep felújítás	81 691 347,00
165	Hajdúhadház telep felújítás	38 864 552,00
166	Salgótarjáni beruházás	357 326 483,00
168	Saját kivitelezésben végzett beruházás	7 678 384,00
169	Kisértékű tárgyeszközök beruházása	130 056,00

Követelések: vevőkövetelések: 4.248.655

különbéle egyéb követelés : 253.401

Pénzeszközök: bankszámla egyenlege: 4.181.981

készpénz: 4.922

Hosszúlejáratú kötelezettség: 2.673.579

Tartozások kötvénykibocsátásból 2.450.000

Hosszú lejáratra kapott kölcsön 103.698

Beruházási és fejlesztési hitelek 119.881

Rövid lejáratú kötelezettségek: 6.358.868

Rövid lejáratú kölcsön 31.902

Rövid lejáratú hitelek 573.977

Belföldi szállítók: 4.117.751

Külföldi szállítók:	650.718
Jövedelemelszámolási számla:	204.815
TB tartozás:	65.530
Vevőktől kapott előleg	175.813
Támogatásra kapott előleg	506.317
Egyéb kötelezettség	32.045

2. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítés (adatok eFt-ban):

Nettó árbevétel: 21.776.973

Ebből:	- belföldi értékesítés:	14.186.893
	- exportértékesítés:	1.601.142
	- fémhulladék értékesítés	15.788.035

Költségek részletezés

-	Anyagköltség		5.871.664
-	Igénybe vett szolgáltatás		4.919.598
	Bérleti díjak	504.296	
	Hulladék lerakás, ártalmatlanítás	981.250	
	Munkaerő kölcsönzés	689.213	
-	ELÁBÉ		1.399.737
-	Egyéb szolgáltatások		59.625
	bank ktg	22.389	
	biztosítási ktg	32.902	
-	Egyéb ráfordítások		284.752

Üzemi (Üzleti) tevékenység eredménye:	1.547.267
Pénzügyi műveletek bevételei	400.915
Pénzügyi műveletek ráfordításai	166.036
Pénzügyi műveletek eredménye:	234.879
Adózás előtti eredmény:	1.782.146
Adófizetési kötelezettség:	0
Adózott eredmény:	1.782.146

Egyéb Kiegészítések:

A kötelezettségek között szerepel:

- 2.450.000 eft tartozás kötvénykibocsátásból.
- 550.000 eFt pénzügyintézet által nyújtott rulírozó hitel.

Az éves beszámoló aláírására Vass Zoltán ügyvezető (9081 Győrújbarát, Mátyás király krt. 18/A.) és Figura Ferenc (2094 Nagykovácsi, Kalász utca 19.) jogosult.

A Társaság könyvelését és az éves beszámoló összeállítását Lukács Ágnes (4031 Debrecen, Szitakötő köz 39.) mérlegképes könyvelő végezte (PM regisztrációs szám: 138938)

A Társaság éves beszámolójának könyvvizsgálatát a Társaság választott könyvvizsgálója, Meiszburger Ferencné E.V (4026 Debrecen, Gyergyó utca 1. 10/61..) bejegyzett könyvvizsgáló (Kamarai nyilvántartási szám: 002675) végezte el.

Debrecen, 2022. július 27.