

ÉLTEX Kereskedelmi és Fuvarozó Kft.
4028 Debrecen, Weszprémi utca 2. A. ép.2. ajtó
Cégjegyzékszám: 09-09-002333

ÉVES BESZÁMOLÓ
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2023.06.30-diki Közbenső mérleghez

Beszámolási időszak: 2023. január 1. - 2023. június 30.

Tartalomjegyzék:

I. Általános rész

1. A Társaság bemutatása
2. A számviteli politika fő vonásai
3. A vállalkozás vagyoni-, pénzügyi - és jövedelmi helyzetének elemzése

II. Specifikus rész

1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések
2. Az eredmény-kimutatás kiegészítése
3. A vállalkozás vagyoni-, pénzügyi - és jövedelmi helyzetének elemzése

Készült: Debrecen, 2023. szeptember 27.

Vass Zoltán Lehóczky György
Vezérigazgató Vezérigazgató

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1.1. A Társaság bemutatása

Az Éltex Kereskedelmi és Fuvarozó Kft.(továbbiakban: Társaság) 1993. 06.29-én alakult. Bejegyzés napja: 1994.05.12.

Adóköteles tevékenység kezdete: 1993.07.01.

Cégjegyzékszám: 09 09 002333

Adószám: 11148177-2-09

KSH szám: 11148177-4690-113-09

Székhelye: 4028 Debrecen, Wesszprémi u 2. A. ép. 2.

Telephelye: 4026 Debrecen, Bem tér 14. I.em. 3. ajtó.

A Társaság fióktelepei azonosító adatait a beszámoló Tájékoztató része tartalmazza.

A Társaság fő tevékenysége: 4690 Vegestermékkörű nagykereskedelem

Képviselőre javasoltak (ügyvezetők) neve és címe:

Vass Zoltán 9081 Győrújbarát, Mátyás körút 20. együttesen

Lehóczky György 2030 Érd, Favágó utca 46. együttesen

Figura Ferenc 2094 Nagykovácsi, Kalász utca 19. önállóan

Vermes Péter 1037 Budapest, Nyereg út 19. együttesen

A Társaság alaptőkéje: 5 070 ezer Ft, amely teljes egészében pénzbeli hozzájárulásból áll.

A Társaság tulajdonosi struktúrája:

Tulajdonos	Jegyzett tőke (Ft)	Szavazatok aránya (%)
Global Refuse Holding Zrt. (Cg.sz.:04-10-001633)	3.549.000	15
PU&I 2019 Vagyonkezelő KFT (01-09-376818)	760.500	15
Vass Zoltán 9081 Győrújbarát, Mátyás körút 18.	760.500	70
Összesen:	5.070.000	100,00

A Társaság a Global Refuse Holding Zrt. Leányvállalata.

* Kapcsolt vállalkozások adatai a számviteli törvény szerint:

* Global Refuse Holding Zrt. Cgsz..04-10-001633

* Éltex Globál Kft Cgsz.: 08-09-014615
* Recyfuel Kft Cgsz.: 11-09-026271
* Xelt Detergent S.R.L (Románia) 43406216
* Eltex International S.r.o. 24138673
* Éltex Sr Kft Cgsz.: 11-09-027338
* Eltex UK Ltd (Anglia)
* Peregium Green Zrt. Cgsz.: 01-10-141898

1.2. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2023. január 1. - 2023. június 30. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2023. június 30.

1.3. A beszámoló közreműködői:

A Társaság számviteli-, bér- és munkaügyi adatainak feldolgozását, az elszámolási kötelezettségeihez kapcsolódó főkönyvi és analitikus nyilvántartások vezetését Lukács Ágnes végzi mukaszerződés alapján.

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott képviselő mérlegképes képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik.

A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, címe, regisztrációs száma: Lukács Ágnes 4031 Debrecen, Szitakötő köz 39. Regisztrációs száma: 138938

A Társaság könyvvizsgálatra kötelezett. A Társaság könyvvizsgálati feladatainak ellátását a CONTROLEX Könyv- és Adószakértő Kft. – Cégjegyzék száma: 06-09-003048; nyilvántartási szám: 001249 – látja el. Könyvvizsgáló neve: Ézsiás László. Könyvvizsgálói kamarai tagsági száma: 000491.

A beszámoló aláírói:

A Társaság számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredmény-kimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a kelet feltüntetésével a társaság képviselőjére jogosult alábbi személyek kötelesek aláírni (név, lakcím):

Vass Zoltán 9081 Győrújbarát, Mátyás körút 20. együttesen

Lehóczky György 2030 Érd, Favágó utca 46. együttesen

Figura Ferenc 2094 Nagykovácsi, Kalász utca 19. önállóan

Vermes Péter 1037 Budapest, Nyereg út 19. együttesen

1.4. A beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő melléklet, a beszámolót elfogadó határozattal együtt a jogszabályok által előírt formában kerül közzétételre.

2. A számviteli politika fő vonásai

2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer Ft-ban kerülnek feltüntetésre.

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a Társaság kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra.

2.4. A számviteli politika tárgyévi változása

A Társaság számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

2.5. Beszámoló választott formája és típusa

A számviteli törvényben meghatározott kritériumok figyelembevételével a Társaság **Éves beszámoló készítésére kötelezett**, a mérleget és eredmény-kimutatást az éves beszámolóra vonatkozó formában állítja össze.

A mérleg és eredmény kimutatás tekintetében egyaránt az **"A" változatot alkalmazza**, az eredmény kimutatást összköltség eljárással állítja össze. A Társaság sem a mérleg, sem az eredmény-kimutatás vonatkozásában nem él a sorok összevonásának, illetve új sorok felvitelének lehetőségével.

A vállalkozás számlarendjét a belső információk igényekhez igazodóan állította össze. Döntése szerint a közvetlen és közvetett költségek elkülönítésére szolgáló 6. és 7. számlaosztályt nem használja.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

A Társaság mérlegében szereplő adatok összehasonlítóssága biztosított a megelőző év mérlegadataival. Tételátrendezést a Társaság nem hajtott végre.

2.6. Üzleti jelentés

A Társaság a tárgyévben üzleti jelentés készítésére kötelezett.

2.7. Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés időpontja a tárgyévet követő év **április 30.**napja. A Társaság "Holding" cégcsoport tagja. Cégcsoport szinten a megbízható és valós kép bemutatásához szükséges értékelési feladatok ezen időszakban kerülnek elvégzésre, mely indokolta a mérlegkészítés időpontjának módosítását.

2.8. Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások összege, jellege, jelentős összegű egyéb és pénzügyi bevételek

Kivételes nagyságú, vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások, jelentős összegű egyéb és pénzügyi bevételek: A Társaság azokat a bevételeket, ráfordításokat, költségeket tekinti kivételes nagyságúnak, amelyek egy tranzakcióhoz köthetően az egyes eredménykimutatás sorok összegének legalább 50 %-át kiteszik. A személyi jellegű ráfordítások közül az alapberek és a kapcsolódó járulékok semmilyen esetben sem minősülnek kivételes nagyságúnak. A Társaság a részesedések megszerzésével és káreseményekkel kapcsolatos bevételeket és ráfordításokat akkor tekinti kivételes előfordulásúnak, ha azok a 10 millió Ft-ot meghaladják.

Kivételes nagyságú gazdasági esemény az üzleti évben nem merült fel.

A Társaság azokat az egyéb és pénzügyi bevételeket/ráfordításokat tekinti jelentős összegűnek, és mutatja be a kiegészítő mellékletben, amelyek egy gazdasági eseményhez kapcsolódóan meghaladják az adott eredménykimutatás sor összegének 20 %-át, de legalább az 5 millió Ft-ot. Az iparűzési adó akkor sem minősül jelentős ráfordításnak, ha meghaladja ezeket az értékhatárokat.

Alkalmazott devizaárfolyam

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzügyi eszközökre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát – valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen – a jogszabály által megengedett kivételekkel – a számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel – a Magyar Nemzeti Bank által közzétett hivatalos devizaárfolyamon történik.

A beszámolóban szereplő, idegen devizában fennálló eszközök és kötelezettségek az MNB által a mérlegforduló napon közzétett hivatalos devizaárfolyamon kerülnek kimutatásra.

2.10. Értécsökkenési leírás elszámolása

Az évenként elszámolandó értécsökkenés megtervezése- az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmény és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értécsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Az értécsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikában - havonta kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtevi értécsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értécsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Maradványérték: a hasznos élettartam végén az adott eszköz várhatóan realizálható értéke, amelyet a rendeltetésszerű használatbavétel, az üzembe helyezés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján kell meghatározni.

Nulla az adott eszköz maradványértéke, ha annak értéke valószínűsíthetően nem jelentős. Nem jelentős a maradványérték, ha annak összege a hasznos élettartam végén a 200 ezer Ft-ot nem éri el.

Az 200 ezer Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogokat, szellemi termékeket és tárgyi eszközök bekerülési értékét használatbavételkor a cég értékcsökkenési leírásként egy összegben számolja el.

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a könyv szerinti érték 20 %-át, vagy az 1 000 ezer Ft-ot, illetve az ennek megfelelő devizaösszeget.

2.11. Értékvesztések elszámolása

A vállalkozás beszámolási időszakban értékvesztést nem számolt el.

2.12. Visszaírások alkalmazása

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik. A beszámolási időszakban visszaírás nem történt.

2.13. Valós értéken történő értékelés

A Társaság a bázisévben és a tárgyévben is élt az ingatlanok tekintetében a valós értéken történő értékelés lehetőségével. Az ingatlanok értékhelyesbítését a 4. számú melléklet részletezi.

II. SPECIFIKUS RÉSZ

1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1.1.1. Immateriális javak, tárgyi eszközök

A Társaság immateriális javainak és tárgyi eszközeinek alakulását a csatolt 1-2. számú mellékletek részletezik. A Társaság folyamatosan bővíti, fejleszti fióktelepeit. A folyamatban lévő beruházások értéke 542.703 ezer Ft.

1.1.2. Befektetett pénzügyi eszközök

A Befektetett pénzügyi eszközök nyilvántartási értéke a mérlegforduló napon 324.453 ezer Ft, melyből tartós részesedés kapcsolt vállalkozásokban 316.518 ezer Ft, Tartósan adott kölcsön 7.935 ezer Ft.

1.2. Forgóeszközök

A Forgóeszközök fődolónapi összege 12.445.928 ezer Ft, melyben a készletek 3.048.319 ezer Ft-ot, a követelések 5.241.271 ezer Ft-ot, a pénzeszközök 4.156.338 ezer Ft-ot képviselnek.

1.2.1. Készletek

A készletek értéke 1.920.293 ezer Ft, melyből az anyagok értéke 1.529.113 ezer Ft, az áruk összege 376.556 ezer Ft, a készletre adott előlegek 14.624 ezer Ft-ot képviselnek.

1.2.2. Követelések

A követelések összege 7.194.129 ezer Ft, mely összetételét a csatolt melléklet részletezi.

1.2.3. Pénzeszközök

A pénzeszközök 3.832.970 ezer Ft, melyből a pénztárban lévő pénzeszköz 23.698 ezer Ft-ot, bankbetétek 3.809.272 ezer Ft-ot képviselnek.

1.3. Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások fordulónapi összege 178.309 ezer Ft, melyből 83.767 ezer Ft a bevételek aktív időbeli elhatárolása, 94.542 ezer Ft költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása.

1.4. Saját tőke

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásait, valamint a változások okait a csatolt melléklet részletezi.

1.5. Lekötött tartalék alakulása

A Társaság az üzleti év elején 2.250.780 ezer Ft fel nem használt **fejlesztési tartalékot** tartott nyilván, melyből 2023. június 30-ig 692.237 ezer Ft összegben oldott fel beruházásokra.

1.6. Értékelési tartalék

A Társaság 5.101.383. ezer Ft értékhelyesbítési értékelési tartalékot tartott nyilván, melyet a 4. számú melléklet részletez.

1.7. Céltartalékok

A mérlegben a várható kötelezettségekre képzett céltartalék nem szerepel. A Társaságra vonatkozóan képzési kötelezettség az üzleti évben nem állt fent.

1.8. Kötelezettségek

1.8.1 Hosszú lejáratú kötelezettségek

A hosszú lejáratú kötelezettségek összege 4.630.980 ezer Ft, melyet a csatolt melléklet részletez.

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettséget a Társaság kötvénykibocsátásból eredően tart nyilván.

1.8.2 Rövid lejáratú kötelezettségek

A rövid lejáratú kötelezettségek összege 10.569.818 ezer Ft, melyet a csatolt mellékletek részleteznek.

1.9. Passzív időbeli elhatárolások

A passzív ív időbeli elhatárolások fordulónapi összege 608.816 ezer Ft, melyből 462.989 ezer Ft a költségek ráfordítások passzív időbeli elhatárolásával, 145.827 ezer Ft halasztott bevételekkel kapcsolatos

2. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A vállalkozás döntése szerint az eredmény-kimutatást összköltség eljárással készíti el.

Az eredmény-kimutatásában szereplő adatok összehasonlíthatósága a beszámolóban a beszámolási időszak adatával biztosított.

2.1 Bevételek alakulása

*** Nettó árbevételek, egyéb bevételek alakulása**

A Társaság a 2023. év I. félévében alaptévékenységéből 18.882.647 ezer Ft nettó árbevételt realizált. A belföldi értékesítés árbevétele: 14.670.494 ezer Ft, export értékesítésből származó árbevétele: 4.212.153 ezer Ft, az egyéb bevétel 11.315 ezer Ft volt.

Támogatásokkal kapcsolatos információk

A Társaság a beszámolási időszakban export támogatást nem vett igénybe.

A Társaság támogatási program keretében a beszámolási időszakban és az azt megelőző évben is végleges jelleggel vissza nem térítendő támogatásban részesült, melyet jogcímenként a csatolt melléklet részletez.

Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása (2023.I. félév)

A társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően, az általános szabályok szerint került sor.

A Társaság 2023.06.30. napon kimutatott adózás előtti eredménye: 1.042.134 ezer Ft. A társasági adóalapot módosító tételeket a csatolt melléklet részletezi.

A **fizetendő társasági adó** összege: 103.856 ezer Ft.

*** Bér- és létszámadatok**

A Társaság a tárgyévben foglalkoztatott munkavállalókat. A személyi jellegű ráfordításokat a csatolt mellékletek részletezik.

Környezetvédelem

Az Éltex Kft. Tevékenységi területe a hulladékfeldolgozás, illetve komplex hulladékgazdálkodás. A Társaság segíti a partnerei minél környezetbarátabb és gazdaságosabb üzemi gyűjtési rendszereinek kialakítását. Az alapoktól megtervezi a hulladékgyűjtés módszereit, hogy a hulladék minél inkább szelektáltan, a későbbi hasznosítást mindinkább elősegítő módon kerüljön ki a termelési folyamatokból. A Kft teljes körű hulladékgazdálkodási rendszereket épít ki és ehhez biztosítja a keletkező hulladék kezelését, a veszélyes hulladék hasznosítását, elszállítását.

Sorszám	Megnevezés	Alapítás-átszervezés aktívált értéke	Kísérleti fejlesztés aktívált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégérték	Immateriális javak összesen
1.	Halmazott nyitó bruttó érték		1 497	1 912	37 093		40 502
2.	Tárgyévi beszerzés			189	10 000		10 189
3.	Egyéb tárgyévi növekedés						0
4.	Tárgyévi értékesítés						0
5.	Tárgyévi selejtezés			-1 912			-1 912
6.	Egyéb tárgyévi csökkenés			225	-226		-1
7.	Halmazott záró bruttó érték (1. - 6. sorok)	0	1 497	414	46 867	0	48 778
8.	Nyitó halmazott értékesítés		1 497		7 109		8 606
9.	Tárgyévi terv szerinti értékesítés			189	1 693		1 882
10.	Tárgyévi terven felüli értékesítés						0
11.	Nyitó átvezetés			225	-226		-1
12.	Egyéb tárgyévi értékesítés változás						0
13.	Halmazott záró értékesítés (8. - 12. sorok)	0	1 497	414	8 576	0	10 487
14.	Záró nettó érték (7.-13.)	0	0	0	38 291	0	38 291

Sorszám	Megnevezés	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Tenyész-állatok	Beruházások, felújítások	Tárgyi eszközök összesen
1.	Halmazott nyitó bruttó érték	1 521 230	2 518 172	1 179 402			5 218 804
2.	Tárgyévi beszerzés	2 962 060	748 548	66 907		542 703	4 320 218
3.	Egyéb tárgyévi növekedés						0
4.	Tárgyévi értékesítés		-6 300	-202			-6 502
5.	Egyéb tárgyévi csökkenés	-90 013		-33			-90 046
6.	Tárgyévi átsorolás	1 912		52 243			54 155
7.	Halmazott záró bruttó érték (1. - 6. sorok)	4 395 189	3 260 420	1 298 317	0	542 703	9 496 629
8.	Nyitó halmazott értékesítés	122 542	1 125 203	342 545			1 590 290
9.	Tárgyévi terv szerinti értékesítés	35 769	158 348	96 643			290 760
10.	Tárgyévi terven felüli értékesítés			52 243			52 243
11.	Tárgyévi állománycsökkenések miatti amortizáció csökkenése	-9 031	-1 322	-185			-10 538
12.	Egyéb tárgyévi értékesítés változás		590	800			1 390
13.	Halmazott záró értékesítés (8. - 12. sorok)	149 280	1 282 819	492 046	0	0	1 924 145
14.	Záró nettó érték (7.-13.)	4 245 909	1 977 601	806 271	0	542 703	7 572 484

Bерuházásra adott előlegek

110189

Tárgyi eszközök érték helyesbítése

5101383

MINDÖSSZESEN:**12 784 056**

Előző évek eszközkeresései

590

göngyöltett hatása a nyitó eszközök

amortizációjában

Előző évek kisértékű eszközök főkönyvi

értékének korrekciója

52243

Vagyoni értékű jog átvezetése

ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni

értékű jogra

1912

Éltx Kft. Befektetett pénzügyi eszközök alakulása
2022.12.31

Adatok ezer Ft-ban 3. számú melléklet

Név	2022.12.31	2023.06.30	Tulajdoni hányad %
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	309 018	316 518	
Eltex Global Kft	8 000	8 000	100
Recyfuel Kft	6 000	6 000	100
Xelt Detergent S.R.L. (Román cég)	1	1	100
Eltex International S.r.o.	198 975	198 975	90
Eltex Sr Kft	96 000	96 000	67
Eltex UK Ltd (Anglia)	42	42	51
Peregrin Green Zrt.	0	7 500	70
Összesen	309 018	316 518	

ÉLTEX Kft
11148177-2-09

Adatok Ft-ban

4. számú melléklet

2023 évi ingatlan érték helyesbítése

ÉRTEKELÉSI TARTALEK VÁLTOZÁSA

	vásárlási érték	2022 dec.31-i záró	2022 évi Vagyonértékelés összege	Érték helyesbítés 2022 évi nyitó	Érték helyesbítés 2022. év	Érték helyesbítés összesen 2022.12.31.	Érték helyesbítés 2023
Mocsa	135 200 000	514 665 239	2 479 250 000	1 536 697 089	427 887 672	1 964 584 761	Vagyonértékelés tervezett időpontja 2023.11.30.
Salgótarján	346 541 822	364 399 936	3 095 440 000	0	2 731 040 064	2 731 040 064	
H.hadház	196 560 000	339 242 052	745 000 000	370 024 255	35 733 693	405 757 948	
	11 440 000						
H.hadház -Nyír Zrt terület	2 000 000						
H.hadház -Nyír Zrt terület	5 150 000						
Összesen:	696 891 822	1 218 307 227	6 319 690 000	1 906 721 344	3 194 661 429	5 101 382 773	

Egyéb RÖVID LEJÁRATÚ KÖVETELÉSEK RÉSZLETEZÉSE
2023. június 30.

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Követelések
Szolgáltatásra adott előlege	9 520
Kaució	17 194
Munkáltatói kölcsön	4 600
Óvadék	23 895
Allianz biztosító-befektetési biztosítás	60 638
Doldozóknal adott munkabérelőleg	3 047
TB juttatások elszámolása	6 712
Letéti számla	2 543
Ügyvédi letéti számla	3 136
ÁFA	109 527
Elszámolásra kiadott előleg	762
Egyéb adott előleg	161 666
Egyéb követelés munkavállalókkal szemben	373
NAV eljárási illeték	99
Telekadó	970
Gépjárműadó	926
Önkormányzati pótlék	71
Szakképzési hozzájárulás	478
Rövid lejáratú követelések mindösszesen	406 157

en

6. számú melléklet
Adatok ezer Ft-ban

HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK RÉSZLETEZÉSE
2023. június 30.

Megnevezés	Kötelezettségek
Tartozások kötvénykibocsátásból	2 450 000
Hosszú lejáratra kapott pénzügyi lízing	130 128
Beruházási és fejlesztési hitelek	2 050 852
Hosszú lejáratú kötelezettségek mindösszesen	4 630 980

7. számú melléklet

EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK RÉSZLETEZÉSE
2023. június 30.

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Kötelezettségek
Támogatásra kap.előleg Innovációs Minisztérium	107 362
Támogatásra kap. előleg Pénzügymin.	276 147
Támogatásra kap. előleg ÉMI	122 808
Tárgyévi társasági adó	85 514
Munkaviszonyból származó jöv.(290-es adónem)	38 311
Építményadó	13 070
Cégautó szja(241-es adónem)	540
Késedelmi kamat	11
HIPA	50 269
Munkabér	223 336
Fel nem vett munkabér	67
Szoc.ho adó 27 %	23 407
Nyugdíjjárulék (1,5%+9,5+24%)	329
TB járulék (18,5 %)	40 583
Alk.M.válllók közteher	511
Rehabilitációs hozzájárulás	7 673
Innovációs járulék fizetési köt.	18 299
Letiltás	3 305
Aranykor /NN Önkéntes Nyugdíjpénztár	20
Jóváhagyott osztalék	2 200 000
Rövid lejáratú kötelezettségek mindösszesen	3 211 562

TÁRSASÁGI ADÓALAP MÓDOSÍTÓ TÉTELEK
2023.06.30

MEGNEVEZÉS	ADOALAP (Ft)	
	NÖVELŐ	CSÖKKENTŐ
Értécsökkenési leírásként az adóévre megállapított összeg		285 539 173
adótv.	203 744 088	
kivezetettértékesítéett	81 795 085	
selejtezett		
terven felüli écs		
összesen	285 539 173	
57	292 317 552	378 327 357
ért.kivezetett 861/3689	86 009 805	
hiányzó,megsem. 8692		
terven felüli écs		
összesen	378 327 357	
Követelések elszámolt értékesztése		
Behajthatatlan, elengedett követelés		
Nem a vállalkozás érdekében felmerült költség	868	11 546 449
Hiányzó, megsemmisült, selejt készletek	8695	6 085 299
Behajtási költségátalány	8698	14 683
Aladpítványnak adott juttatás		
Egyesületi támogatás, Adomány		
Kapott osztalék		17 528 917
Korábbi éveket érintő megállapítások adóvon:	86724,8695	5 933 577
Bírság, kötbér, késedelmi kamat	8632	12 987 425
késedelmi kamat	8721	
Fejlesztési tartalék képzés		
Összesen:		414 894 790
		303 068 090

Megnevezés	Ft	Ezer Ft
Adózás előtti eredmény	1 042 134 385	1 042 134
Adóalap növelő tételek	414 894 790	414 895
Adóalap csökkentő tételek	-303 068 090	-303 068
ADÓALAP	1 153 961 085	0
		1 153 961

Társasági adó	9%	103 856
Fizetendő társasági adó		103 856
Adózott eredmény		938 278

Létszám, kereset
állománycsoportonként

Megnevezés	Átlagos állományi létszám (fő)		Összes bruttó kereset (Ezer Ft)	
	2022	2023.06.30	2022	2023.06.30
Teljes munkaidőben alkalmazásban állók	483	538	2 625 929	1 672 187
Nem teljes munkaidőben, de munkaszerződés szerint havi átlagban legalább 60 munkaóránál foglalkoztatottak összesen	19	15	35 652	14 659
Munkaszerződés szerint havi átlagban 60 munkaóránál rövidebb időben foglalkoztatottak	0	0	0	0
Egyéb foglalkoztatottak	0	3	55 695	31 879
Állományba nem tartozók				
A szervezet tevékenységében résztvevők együtt	502	556	2 717 276	1 718 725

Személyi jellegű ráfordítások alakulása

Megnevezés	Adatok Ezer Ft-ban	
	2022.12.31	2023.06.30
* Bérkölttség	2 717 276	1 718 725
* Személyijellegű egyéb kifizetések	246 155	176 628
* Bérjárulékok	313 713	205 150
Összesen:	3 277 144	2 100 503

Éltex Kft.
Saját tőke alakulása
2023. június 30.

11. számú melléklet
Adatok ezer Ft-ban

<i>Tőkelem</i>	<i>Nyitás</i>	<i>Átvezetés</i>	<i>Jóváhagyott osztalék</i>	<i>Lekötött tartalék feloldás</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Saját tőke 2023.06.30.</i>
Saját tőke	11 722 724	0	-2 200 000		938 278	10 461 001
Jegyzett tőke	5 070					5 070
Jegyzett, be nem fizetett t						0
Tőketartalék						0
Eredménytartalék	948 314	3 417 177	-2 200 000	692 236		2 857 727
Lekötött tartalék	2 250 780			-692 237		1 558 543
Értékelési tartalék	5 101 383					5 101 383
Adózott eredmény	3 417 177	-3 417 177			938 278	938 278

12. számú melléklet

Lekötött tartalék (Fejlesztési tartalék) alakulása
2023. június 30.

Adatok ezer Ft-ban

<i>Időszak</i>	<i>Fejlesztési tarték képzés</i>	<i>Felhasználás</i>	<i>Fejlesztési tartalék felhasználásának egyenlege</i>
2012	100 000		100 000
2013	107 870	100 000	107 870
2014	125 000	69 075	163 795
2015	55 000	120 753	98 042
2016	55 000	98 042	55 000
2017	120 000	55 000	120 000
2018	120 000	120 000	120 000
2019	400 000	120 000	400 000
2020	300 000	188 724	511 276
2021	1 750 000	511 276	1 750 000
2022	2 000 000	1 499 220	2 250 780
2023		692 237	1 558 543
Összesen	5 132 870	3 574 327	1 558 543

ÉLTEX Kereskedelmi és Fuvarozó Kft.

13. számú melléklet

AZ EREDMÉNY ÉS A JÖVEDELMEZŐSÉG ALAKULÁSA

2023. június 30.

adatok ezer Ft-ban

AZ EREDMÉNY FŐBB ÖSSZETEVŐI	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Üzemi tevékenység eredménye	3 357 546	1 266 481
Pénzügyi műveletek eredménye	278 405	-224 347
Adózás előtti eredmény összesen	3 635 951	1 042 134
Adózott eredmény	3 417 177	938 278

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁS A	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Árbevétel arányos üzemi eredmény	Üzemi tev. eredménye	Er. A	9,85%	6,71%
	<u>Értékesítés nettó árbevétele</u>	<u>Er. I.</u>		
Tőkearányos adózott eredmény	Adózott eredmény	Er. F	29,15%	8,97%
	<u>Saját tőke</u>	<u>D.</u>		
Eszközhatékonyosság	Adózott eredmény	Er. F	14,54%	3,57%
	<u>Teljes eszközállomány</u>	<u>A+B+C</u>		

ÉLTEX Kereskedelmi és Fuvarozó Kft.

A KÖLTSÉGSZERKEZET ALAKULÁSA ("A")

2023. június 30.

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	ezer Ft	%	ezer Ft	%
Nettó árbevétel	34 089 730	-	18 882 647	-

Saját termelésű készletek állományváltozása	1 775 999	-	0	-
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	-	0	-
Bruttó árbevétel (termelési érték)	35 865 729	-	18 882 647	-
Egyéb bevétel	259 927	-	11 315	-
Összes árbevétel	36 125 656	100%	18 893 962	100%
Anyagköltség	19 800 285	55%	6 317 373	33%
Igénybevett szolgáltatások értéke	6 383 603	18%	7 198 086	38%
Egyéb szolgáltatások értéke	107 102	0%	93 732	0%
Eladott áruk beszerzési értéke	1 697 983	5%	1 358 076	7%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	5 659	0%	37 112	0%
Anyagjellegű ráfordítások összesen	27 994 632	77%	15 004 379	79%
Béreköltség	2 717 276	8%	1 718 725	9%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	246 155	1%	176 628	1%
Bérráfordítások	313 713	1%	205 150	1%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	3 277 144	9%	2 100 503	11%
Értékcsökkenési leírás	390 772	1%	292 318	2%
Egyéb ráfordítások	1 105 562	3%	230 281	1%

Összes költség és ráfordítás	32 768 110	91%	17 627 481	93%
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	3 357 546	9%	1 266 481	7%

ÉLTEX Kereskedelmi és Fuvarozó Kft.

A PÉNZÜGYI HELYZET RÖVIDTÁVÚ MUTATÓI

2023. június 30.

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁS A	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Likviditási mutató	Forgóeszközök	B	1,60	1,22
	Rövid lejáratú köt.	F.III.		
Likviditási gyorsráta	Pénzeszközök + ért.pap.+követelések	B.IV.+B.III.+B.II.	1,21	1,04
	Rövid lejáratú köt.	F.III.		
Készpénzlikviditás	Pénzeszközök + ért.pap.	B.IV.+B.III.	0,53	0,36
	Rövid lejáratú köt.	F.III.		
Nettó működőtőke	Forgóeszközök - Rövid lejáratú köt.	B - F.III.	4 671 234 eFt	2 377 574 eFt
Vevőkintlevőség napokban	Záró vevőállomány	B.II.1.	46,12	127,00
	Átlagos napi árbevétel	Er.I./365		
Készletállomány	Zárókészlet	B.I.	655,27	516,10

napokban	Átlagos napi ELÁBÉ	Er."A".08/ 365		
<i>* Kereskedő cégeknél, ha "Összköltség" típusú eredménykimutat ást készít</i>				
Készletállomány	<u>Készletek</u>	<u>B.I.</u>		
napokban	Átlagos napi közvetlen ktg.	Er."B".II/3 65		
<i>* Termelő cégeknél, ha "Forgalmi költség" típusú eredménykimutat ást készít</i>				

A VAGYONI HELYZET ÉS A TŐKESZERKEZET MUTATÓI

2023. június 30.

MUTATÓ MEGNEV EZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁS A	MÉRLEG HIVATKO ZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Tőkeszerkezeti mutató	<u>Saját tőke</u> Kötelezettsé gek	<u>D</u> F	112,43%	68,82%
Saját tőke - jegyzett tőke	<u>Saját tőke</u> Jegyzett tőke	<u>D</u> D.I.	231217,44%	206331,38%
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	<u>D</u> A	114,58%	79,58%
Vagyonszer kezet	Befektetett <u>eszközök</u> Forgóeszkö zök	<u>A</u> B	82,20%	101,53%
Befektetett eszközök arán	<u>Befektetett eszköz</u> Teljes eszközállom ány	<u>A</u> A+B+C	43,52%	50,04%



Cash-flow kimutatás eFt

2022.12.31 2023.06.30

Tárgyév (ezer Ft)

		2022.12.31	2023.06.30
I.	SZOKÁSOS TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ	5 497 572	827 790
	PÉNZESZKÖZVÁLTOZÁS (Működési cash flow)		
1.	Korrigált adózás előtti eredmény	3 599 828	1 024 605
	Adózás előtti eredmény	3 635 951	1042134
	Kapott osztalék	-36 123	-17529
	Elszámolt értékvesztés	-40 486	
2.	Elszámolt amortizáció	390 772	292318
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	40 486	
4.	Céltartalékképzés és felhasználás különbözete	0	
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	0	
6.	Szállítói kötelezettségek változása	2 662 819	614656
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása	56 713	2121723
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	653 873	-749329
9.	Vevőkövetelések változása	-1 670 342	-2262449
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	-1 703 402	1437617
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	386 115	652505
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-218 774	-103856
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	1 339 970	-2200000
II.	II. BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ	-5 844 825	-3 180 890
	PÉNZESZKÖZVÁLTOZÁS (Befektetési cash flow)		
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-5 880 948	-3198419
15.	Befektetett eszközök eladása		
16.	Kapott osztalék, részesedés	36 123	17529
III.	III. PÉNZÜGYI MŰVELEKBŐL SZÁRMAZÓ	701 820	2 029 732
	PÉNZESZKÖZVÁLTOZÁS (Pénzügyi cash flow)		
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele		
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	654 692	
19.	Hitel és kölcsön felvétele	47 128	2037668
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása		-7935
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz		-1
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)		
23.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése		
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése		
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett		
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz		
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú		
IV.	Pénzeszközök változása	354 567	-323 368

15. számú melléklet

ÉLTEX Kft

Fióktelepek

1.	1103 Budapest-Gyömrői út 104.		
2.	1103 Budapest-Gyömrői út 90-100.		
3.	2132 Göd-Ipartelep 0403 hrsz. 5980.		
4.	2141 Csömör-Határ út 3.		
5.	2141 Csömör-külterület út 05/20 hrsz.		
6.	2143 Kistarcsa - Külső Raktár krt. 11.		
7.	2143 Kistarcsa- 5400 hrsz		
8.	2143 Kistarcsa- Raktár körút 3.		
9.	2143 Kistarcsa-Külső Raktár krt. 5.		
10.	2143 Kistarcsa-Raktár krt. 3.		
11.	2330 Dunaharaszti-Jedlik Ányos u. 43.		
12.	2360 Gyal- Gorcsev Iván u. 7.		
13.	2600 Vác-Kőhidpart dűlő 2.		
14.	2629 Márianosztra-Pálosok tere 1.		
15.	2800 Tatabánya-Búzavirág út 14.		
16.	2800 Tatabánya-Kóta József út 1.		
17.	2800 Tatabánya-Kóta József út 2.		
18.	2911 Mocska-Komáromi út 9.		
19.	3000 Hatvan-Robert Bosch út 1.		
20.	3000 Hatvan-Robert Bosch út 2.		
21.	3100 Salgótarján-Borbély Lajos utca 2.		
22.	3100 Salgótarján-Salgó út 31/B		
23.	3300 Eger- Patak utca 8.		
24.	3397 Maklár-Havasi László utca 2.		
25.	3516 Miskolc-Pesti út 9.		
26.	3526 Miskolc, Repülőtéri út 6-8.		
27.	3526 Miskolc-Robert Bosch park 1.		
28.	3526 Miskolc-Robert Bosch park 3.		
29.	3527 Miskolc- Sajószigeti utca 31.		
30.	3527 Miskolc-József Attila utca 87.		
31.	3531- Miskolc-Gábor Áron utca 42.		
32.	4026 Debrecen- Bem tér 14. 1em. 3. ajtó		
33.	4031 Debrecen-Kishatár u. 7.		
34.	4242 Hajdúhadház-Sámsoni u. 2.		
35.	5121 Jászfákóhalma-József Attila út 81.		
36.	6230 Soltvadkert-Szentháromság utca 76.		
37.	8660 Tab-Munkás u. 28		
38.	9200 Mosonmagyaróvár-5785/1 hrsz		
39.	9200 Mosonmagyaróvár-Gabona rakpart 16. A ép.		
40.	9200 Mosonmagyaróvár-Jánossomorjai út 3.		
41.	9245 Mosonszolnok-Szabadság u. 35		
42.	9431 Fertőd-Malom köz 1.		
43.	9444 Fertőszentmiklós -Petőfi S.u. 1.		