

Ügyfél neve

ÉL.TEX Kereskedelmi és Fuvarozó Kft.

1 1 1 4 8 1 7 7 4 6 9 0 1 1 3 0 9

Statistikai számjel

Ügyfél címe

4028 Debrecen, Wessprémi utca 2. A. ép. 2. ajtó

0 9 - 0 9 - 0 0 2 3 3 3

Céggjegyzék szám

Ügyfél telefonszáma

Mérlegkészítés helye

Debrecen

Mérlegzárás dátuma_m

2023. december 31.

Mérleg aláírásának kelte_m

2024. május 15.

1	1	1	4	8	1	7	7	4	6	9	0	1	1	3	0	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	9	-	0	9	-	0	0	2	3	3	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

ÉLTEX Kereskedelmi és Fuvarozó Kft.

a vállalkozás megnevezése

4028 Debrecen, Weszprémi utca 2. A. ép. 2. ajtó

a vállalkozás címe, telefonszáma

2023. december 31.

BESZÁMOLÓ

Keltezés: Debrecen, 2024. május 15.

PH.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 1 1 4 8 1 7 7 4 6 9 0 1 1 3 0 9

Statisztikai számjel

0 9 - 0 9 - 0 0 2 3 3 3

Cégjegyzék szám


ÉLTEX Kereskedelmi és Fuvarozó Kft.
2023. december 31.

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	10 230 878		13 043 607
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	31 896		65 947
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	3. Vagyoni értékű jogok	1 913		
06.	4. Szellemi termékek	29 983		65 947
07.	5. Üzleti vagy cégérték			
08.	6. Immateriális javakra adott előlegek			
09.	7. Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	9 889 964		12 652 882
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 398 687		4 623 700
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 392 969		2 202 464
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	836 857		807 813
14.	4. Tenyészállatok			
15.	5. Beruházások, felújítások	581 824		102 671
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	578 244		25 900
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	5 101 383		4 890 334
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	309 018		324 778
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	309 018		316 843
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23.	5. Egyéb tartós részesedés			
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön			7 935
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltezés: Debrecen, 2024. május 15.

PH. 
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 1 1 4 8 1 7 7 4 6 9 0 1 1 3 0 9

Statisztikai számjel

0 9 - 0 9 - 0 0 2 3 3 3

Cégjegyzék szám

ÉLTEX Kereskedelmi és Fuvarozó Kft.
2023. december 31.

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	12 445 928		10 566 114
30.	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	3 048 319		2 004 354
31.	1. Anyagok	2 532 081		1 752 259
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34.	4. Késztermékek			
35.	5. Áruk	458 777		234 558
36.	6. Készletekre adott előlegek	57 461		17 537
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)	5 241 271		6 838 112
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	4 307 510		6 447 808
39.	2. Követelések kapcsoló vállalkozással szemben	1 444		205 121
40.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	10 498		
41.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42.	5. Váltókövetelések			
43.	6. Egyéb követelések	921 819		185 183
44.	7. Követelések értékelési különbözete			
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)			
47.	1. Részesedés kapcsoló vállalkozásban			
48.	2. Jelentős tulajdoni részesedés			
49.	2. Egyéb részesedés			
50.	3. Saját részvények, saját üzletrészek			
51.	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52.	5. Értékpapírok értékelési különbözete			
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sorok)	4 156 338		1 723 648
54.	1. Pénztár, csekkek	18 298		18 263
55.	2. Bankbetétek	4 138 040		1 705 385
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59. sorok)	830 814		335 106
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	709 264		202 432
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	118 080		132 674
59.	3. Halasztott ráfordítások	3 470		
60.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+29.+56. sor)	23 507 620		23 944 827

Keltezés: Debrecen, 2024. május 15.

PH.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 1 1 4 8 1 7 7 4 6 9 0 1 1 3 0 9

Statistikai számjel

0 9 - 0 9 - 0 0 2 3 3 3

Cégjegyzék szám

ÉLTEX Kereskedelmi és Fuvarozó Kft.
2023. december 31.


MÉRLEG Források (passzívák)

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
61.	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71.sor)	11 722 724		10 213 740
62.	I. JEGYZETT TŐKE	5 070		5 070
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
64.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)			
65.	III. TŐKETARTALEK			
66.	IV. EREDMÉNYTARTALEK	948 314		3 489 539
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALEK	2 250 780		926 731
68.	VI. ÉRTEKELÉSI TARTALEK (69.+70. sor)	5 101 383		4 890 334
69.	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka	5 101 383		4 890 334
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
71.	VII. ADOZOTT EREDMÉNY	3 417 177		902 066
72.	E. Céltartalékok (73.-75. sorok)			
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75.	3. Egyéb céltartalék			
76.	F. Kötelezettségek (77.+82.+92. sor)	10 426 751		13 323 862
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)			
78.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
80.	3. Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
81.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			

Keltezés: Debrecen, 2024. május 15.

PH.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 1 1 4 8 1 7 7 4 6 9 0 1 1 3 0 9

Statisztikai számjel

0 9 - 0 9 - 0 0 2 3 3 3

Cégjegyzék szám

ÉLTEX Kereskedelmi és Fuvarozó Kft.
2023. december 31.

MÉRLEG Források (passzívák)

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	2 652 057		4 303 921
83.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	130 128		
84.	2. Átváltoztatható kötvények			
85.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	2 450 000		2 450 000
86.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	71 929		1 772 706
87.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
90.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
91.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			81 215
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.+95.-104. sorok)	7 774 694		9 019 941
93.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	75 629		
94.	- ebből: az átváltoztatható kötvények			
95.	2. Rövid lejáratú hitelek	597 952		887 585
96.	3. Vevőtől kapott előlegek	67 210		32 543
97.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	5 823 607		6 014 672
98.	5. Váltótartozások			
99.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	60 266		0
100.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
101.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
102.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 150 030		2 085 141
103.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
104.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	1 358 145		407 225
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 245 834		17 582
108.	3. Halasztott bevételek	112 311		389 643
109.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)	23 507 620		23 944 827

Keltezés: Debrecen, 2024. május 15.

PH.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 1 1 4 8 1 7 7 4 6 9 0 1 1 3 0 9

Statisztikai számjel

0 9 - 0 9 - 0 0 2 3 3 3

Cégjegyzék szám

ÉLTEX Kereskedelmi és Fuvarozó Kft.
2023. december 31.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	29 337 866		28 368 948
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	4 751 864		5 963 482
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	34 089 730		34 332 430
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	1 775 999		
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03.+04.)	1 775 999		
III.	Egyéb bevételek	259 927		75 993
	Ebből: visszaírt értékvesztés	7 079		565
05.	Anyagköltség	19 800 285		16 741 997
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	6 383 603		8 110 993
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	107 102		159 507
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	1 697 983		1 710 989
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	5 659		643 061
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	27 994 632		27 366 547
10.	Béreköltség	2 717 276		3 620 207
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	246 155		346 539
12.	Bérfelárak	313 713		432 048
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	3 277 144		4 398 794
VI.	Értéksökkenési leírás	390 772		649 326
VII.	Egyéb ráfordítások	1 105 562		766 971
	Ebből: értékvesztés	47 565		178 756
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	3 357 546		1 226 785

Keltezés: Debrecen, 2024. május 15.

PH.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 1 1 4 8 1 7 7 4 6 9 0 1 1 3 0 9

Statisztikai számjel

0 9 - 0 9 - 0 0 2 3 3 3

Céjegyzék szám

ÉLTEX Kereskedelmi és Fuvarozó Kft.
2023. december 31.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	36 123		17 529
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	36 123		17 529
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	89 808		52 126
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			3 728
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	652 918		297 075
	Ebből: értékelési különbözet			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	778 849		366 730
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	108 162		135 022
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	392 282		406 492
	Ebből: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21+22.)	500 444		541 514
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	278 405		-174 784
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	3 635 951		1 052 001
X.	Adófizetési kötelezettség	218 774		149 935
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	3 417 177		902 066

Keltezés: Debrecen, 2024. május 15.

PH.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

I. SZOKÁSOS TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ		1 557 018
PÉNZESZKÖZVÁLTOZÁS (Működési cash flow)		
1. Korrigált adózás előtti eredmény		856 281
Adózás előtti eredmény		1 052 001
Kapott osztalék		-17 529
Elszámolt értékvesztés		-178 191
2. Elszámolt amortizáció		649 326
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás		178 191
4. Céltartalékképzés és felhasználás különbözete		0
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye		0
6. Szállítói kötelezettségek változása		191 065
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása		840 178
8. Passzív időbeli elhatárolások változása		-950 920
9. Vevőkövetelések változása		-2 140 298
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása		1 587 422
11. Aktív időbeli elhatárolások változása		495 708
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)		-149 935
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés		
II. II. BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ		-3 436 591
PÉNZESZKÖZVÁLTOZÁS (Befektetési cash flow)		
14. Befektetett eszközök beszerzése	VÁL -	-3 454 120
15. Befektetett eszközök eladása	TOZÁS	
16. Kapott osztalék, részesedés		17 529
III. III. PÉNZÜGYI MŰVELEKBŐL SZÁRMAZÓ		-553 117
PÉNZESZKÖZVÁLTOZÁS (Pénzügyi cash flow)		
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	V	0
18. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	Á L T	0
19. Hitel és kölcsön felvétele	O	1 865 868
20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	Z Á	-7 935
21. Véglegesen kapott pénzeszköz	S	-2 411 050
22. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)		
23. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése		
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése		
25. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek		
26. Véglegesen átadott pénzeszköz		
27. Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása		
IV. Pénzeszközök változása		-2 432 690

Ellenőrző szám: -2 432 690

ÉLTEX Kereskedelmi és Fuvarozó Kft.

AZ EREDMÉNY ÉS A JÖVEDELMEZŐSÉG ALAKULÁSA

2023. december 31.

adatok ezer Ft-ban

AZ EREDMÉNY FŐBB ÖSSZETEVŐI	ELOZO ÉV	TARGY ÉV
Üzemi tevékenység eredménye	3 357 546	1 226 785
Pénzügyi műveletek eredménye	278 405	-174 784
Adózás előtti eredmény összesen	3 635 951	1 052 001
Adózott eredmény	3 417 177	902 066

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MERLEG HIVATKOZÁS	ELOZO ÉV	TARGY ÉV
Árbevétel arányos üzemi eredmény	Üzemi tev. eredménye	Er. A	9,85%	3,57%
	<u>Ertékesítés nettó árbevétele</u>	Er. I.		
Tőkearányos adózott eredmény	<u>Adózott eredmény</u>	Er. F	29,15%	8,83%
	Saját tőke	D.		
Eszközhatékonyág	<u>Adózott eredmény</u>	Er. F	14,54%	3,77%
	Teljes eszközállomány	A+B+C		

ÉLTEX Kereskedelmi és Fuvarozó Kft.

A KÖLTSÉGSZERKEZET ALAKULÁSA ("A")

2023. december 31.

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	ezer Ft	%	ezer Ft	%
Nettó árbevétel	34 089 730	-	34 332 430	-
Saját termelésű készletek állományváltozása	1 775 999	-	0	-
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	-	0	-
Bruttó árbevétel (termelési érték)	35 865 729	-	34 332 430	-
Egyéb bevétel	259 927	-	75 993	-
Összes árbevétel	36 125 656	100%	34 408 423	100%
Anyagköltség	19 800 285	55%	16 741 997	49%
Igénybevett szolgáltatások értéke	6 383 603	18%	8 110 993	24%
Egyéb szolgáltatások értéke	107 102	0%	159 507	0%
Eladott áruk beszerzési értéke	1 697 983	5%	1 710 989	5%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	5 659	0%	643 061	2%
Anyagjellegű ráfordítások összesen	27 994 632	77%	27 366 547	80%
Béreköltség	2 717 276	8%	3 620 207	11%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	246 155	1%	346 539	1%
Béjárulékok	313 713	1%	432 048	1%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	3 277 144	9%	4 398 794	13%
Értékcsökkenési leírás	390 772	1%	649 326	2%
Egyéb ráfordítások	1 105 562	3%	766 971	2%
Összes költség és ráfordítás	32 768 110	91%	33 181 638	96%
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	3 357 546	9%	1 226 785	4%

ÉLTEX Kereskedelmi és Fuvarozó Kft.

A PÉNZÜGYI HELYZET RÖVIDTÁVÚ MUTATÓI

2023. december 31.

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELOZO ÉV	TARGY ÉV
Likviditási mutató	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú köt.	<u>B</u> F.III.	1,60	1,17
Likviditási gyorsráta	<u>Pénzeszközök +</u> Rövid lejáratú köt.	<u>B.IV.+B.III.+B.II.</u> F.III.	1,21	0,95
Készpénzlikviditás	<u>Pénzeszközök + ért.pap.</u> Rövid lejáratú köt.	<u>B.IV.+B.III.</u> F.III.	0,53	0,19
Nettó működő tőke	Forgóeszk. – Rövid lejáratú köt.	B – F.III.	4 671 234 eFt	1 546 173 eFt
Vevőkintlevőség napokban	<u>Záró vevőállomány</u> Átlagos napi árbevétel	<u>B.II.1.</u> Er.I./365	46,12	68,55
Készletállomány napokban <i>* Kereskedés cégeknél, ha "Összköltség" típusú eredménykimutatást készít</i>	<u>Zárókészlet</u> Átlagos napi ELABÉ	<u>B.I.</u> Er."A".08/365	655,27	427,58
Készletállomány napokban <i>* Termelő cégeknél, ha "Forgalmi költség" típusú eredménykimutatást készít</i>	<u>Készletek</u> Átlagos napi közvetlen ktg.	<u>B.I.</u> Er."B".II/365		

A VAGYONI HELYZET ÉS A TŐKESZERKEZET MUTATÓI

2023. december 31.

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Tőkeszerkezeti mutató	<u>Saját tőke</u> Kötelezettségek	<u>D</u> F	112,43%	76,66%
Saját tőke - jegyzett tőke aránya	<u>Saját tőke</u> Jegyzett tőke	<u>D</u> D.I.	231217,44%	201454,44%
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	<u>D</u> A	114,58%	78,30%
Vagyonszerkezet	<u>Befektetett eszközök</u> Forgóeszközök	<u>A</u> B	82,20%	123,45%
Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszköz</u> Teljes eszközállomány	<u>A</u> A+B+C	43,52%	54,47%

Cash-flow kimutatás eFt		2022.12.31	2023.12.31
		Előző év (ezer Ft)	Tárgyév (ezer Ft)
I.	SZOKÁSOS TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZVÁLTOZÁS (Működési cash flow)	2 897 800	-642 982
	1. Korrigált adózás előtti eredmény	3 552 263	856 281
	Adózás előtti eredmény	3 635 951	1 052 001
	Kapott osztalék	-36 123	-17 529
	Elszámolt értékvesztés	-47 565	-178 191
	2. Elszámolt amortizáció	390 772	649 326
	3. Elszámolt értékvesztés és visszafizetés	47 565	178 191
	4. Céltartalékképzés és felhasználás különbözete	0	0
	5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	0	0
	6. Szállítói kötelezettségek változása	2 662 819	191 065
	7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása	57 421	840 178
	8. Passzív időbeli elhatárolások változása	653 873	-950 920
	9. Vevőkövetelések változása	-1 730 852	-2 140 298
	10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	-1 703 402	1 587 422
	11. Aktív időbeli elhatárolások változása	386 115	495 708
	12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-218 774	-149 935
	13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	-1 200 000	-2 200 000
II.	II. BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZVÁLTOZÁS (Befektetési cash flow)	-2 650 163	-3 436 592
	14. Befektetett eszközök beszerzése	-2 686 286	-3 454 121
	15. Befektetett eszközök eladása		
	16. Kapott osztalék, részesedés	36 123	17 529
III.	III. PÉNZÜGYI MŰVELEKBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZVÁLTOZÁS (Pénzügyi cash flow)	106 930	1 646 884
	17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele		
	18. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele		
	19. Hitel és kölcsön felvétele	47 128	1 865 869
	20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása		-7 935
	21. Végrelegesen kapott pénzeszköz (saját tőke változása)		-211 050
	22. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)		
	23. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése		
	24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése		
	25. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek		
	26. Végrelegesen átadott pénzeszköz		
	27. Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	59 802	
IV.	Pénzeszközök változása	354 567	-2 432 690