

**Immateriális javak, tárgyi eszközök állományának alakulása
2023. december 31.**

Főkönyvi szám	Főkönyvi megnevezés	bruttó				értékcsökkenés				adatok e Ft-ban	
		nyitó	növ.	csökk.	záró	nyitó	növ.	csökk.	záró	záró	záró
11	Immateriális javak	56 405	57 909	0	114 314	16 647	24 583	0	41 230	73 084	
114	Szellemi termékek	56 405	57 909	0	114 314	16 647	24 583	0	41 230	73 084	
12	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	522 455	0	0	522 455	36 356	13 565	0	49 921	472 534	
121	Telkek	241 800	0	0	241 800	0	0	0	0	241 800	
1211	Üzemi telkek	241 800	0	0	241 800	0	0	0	0	241 800	
123	Épületek	2 268	0	0	2 268	940	136	0	1 076	1 192	
1231	Üzemi és mezőgazdasági épületek	2 268	0	0	2 268	940	136	0	1 076	1 192	
126	Egyéb építmények	278 387	0	0	278 387	35 416	13 429	0	48 845	229 542	
1261	Egyéb építmények idegen telken	193 156	0	0	193 156	30 702	11 631	0	42 333	150 823	
1262	Egyéb építmények	85 230	0	0	85 230	4 714	1 798	0	6 512	78 718	
13	Gépek, berendezések	428 544	204 929	2 682	630 791	348 937	53 671	2 682	399 926	230 865	
131	Műszaki gépek, berendezések, felszerelések, járművek	372 972	178 998	587	551 383	313 321	33 822	587	346 556	204 827	
1311	Termelő gépek	2 861	0	0	2 861	2 861	0	0	2 861	0	
1313	Term.-szolgban haszn. műszer szerszám gyártóeszk, védőruha	4 946	6 058	557	10 447	3 950	1 298	557	4 691	5 756	
1314	Termelésben, szolgáltatásban használt felszerelési tárgyak	28 227	46 192	30	74 389	22 053	6 314	30	28 337	46 052	
1315	Termelési, szolgáltatási célú járművek	70 045	115 218	0	185 263	46 510	7 063	0	53 573	131 690	
1316	Kukák, konténerek	266 893	11 530	0	278 423	237 947	19 148	0	257 095	21 328	
132	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	55 572	25 930	2 095	79 407	35 617	19 849	2 095	53 371	26 036	
1321	Irodabútorok és egyéb	6 335	1 155	146	7 344	5 965	523	146	6 342	1 002	
1322	Igazgatás gépei	6 801	4 741	405	11 137	4 811	3 031	405	7 437	3 700	
1323	Számitástechnikai berendezések	40 862	19 515	1 424	58 953	23 267	15 776	1 424	37 619	21 334	
1324	Jóléti tárgyi eszközök	1 574	518	120	1 972	1 574	518	120	1 972	0	
1	Összesen	1 007 404	262 838	2 682	1 267 560	401 940	91 819	2 682	491 077	776 483	

2. sz. melléklet

**Beruházások állományváltozásai
2023. december 31.**

	adatok e Ft-ban				
Megnevezés	Befejezetlen beruházások	Saját vállalkozásban végzett beruházások	200 e Ft alatti eszközök	Előlegek	Összesen
Nyitó bruttó érték	10 026				10 026
Beruházások növekedései	0				0
- új beszerzés					
- térítés nélkül átvett eszk.					
- egyéb növekedés					
Beruházások csökkenései	0				0
- üzembehelyezett beruházások					
- selejtezés					
- egyéb csökkenés (terven felül)					
Záró bruttó érték	10 026				10 026

3. sz. melléklet

Vevőkövetelés
2023. december 31.

adatok e Ft-ban

Megnevezés	30 napon belül lejárt	30-60 nap között lejárt	60-90 nap között lejárt	90-180 nap között lejárt	180 nap és 1 év között lejárt	1 éven túl lejárt	Összesen
Vevői kintlévőségek	2 168	610	296	1 574	692	5 902	11 242

Értékvesztések és visszairások
2023. december 31.

adatok e Ft-ban

Főkönyvi szám	Főkönyvi megnevezés	Megjegyzés	Tartozik	Követel	Egyenleg
3 118	Hulladékgazdálkodás vevőinek értékvesztése és visszírása	Hulladékgazd. Vevőinek értékveszt.	5 732	13 564	7 832 K
3678	Egyéb követelések értékvesztése és visszírása	Egyéb követelés értékveszt.	284	6 749	6 465 K

Aktív időbeli elhatárolás
2023. december 31.

adatok e Ft-ban

	2022.	2023.
A tárgyévre járó, de a mérleg fordulónapja után esedékes bevételek	53 452	5 379
- Közzolgáltatás szolgáltatási díja	0	0
- Konténeres vevők	53 452	5 379
- Továbbszámlázás Nagytérési Társulásnak	0	0
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	11 026	1 709
Összesen	64 478	7 088

Passzív időbeli elhatárolás
2023. december 31.

adatok e Ft-ban

	2022	2023
A mérleggel lezárt évet terhelő, de csak a következő időszakban jelentkező költségek, ráfordítások		
Gázköltség	350	3 439
Víz, villamos energia	0	-8
Biztosítási díj		450
Könyvvizsgálati díj	3 390	
Kölcsönök, hitelek kamata		409
Összesen	3 740	4 290

A 2023. december 31-i társasági adóalapot módosító tételek

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Érték
Adózás előtti eredmény	240 491
Adóalapot növelő tételek:	235 506
- A várható kötelezettségekre és a jövőbeni költségekre képzett céltartalék, céltartalékot növelő összeg	120 418
- A számviteli törvény szerint az adóévben terv szerinti értékcsökkenési leírásaként (ideértve az egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírást is) és terven felüli értékcsökkenésként elszámolt összeg, továbbá az immateriális jószág, tárgyi eszköz állományból való kivezetések, (kivéve, ha a kedvezményezett eszközátruházás miatt következik be), vagy a forgóeszközök közé történő átsorolásakor a könyv szerinti érték (meghatározott tételekkel csökkentve), ha az eszköz értékcsökkenését az adózó az adózás előtti eredmény terhére számolta el	91 819
- Nem a vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások összege	1 141
- Jogerős határozatban megállapított bírság, továbbá az Air., az Art. és a Tb-törvények szerinti jogkövetkezmények miatti ráfordítás, kivéve, ha az önellenőrzéshez kapcsolódik	14 296
-Az adóévben követelésre elszámolt értékvesztés összege, figyelemmel a kivételekre	7 832
Adóalapot csökkentő tételek:	97 411
- Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás összege, továbbá az eszközök kivezetésekor,- kivéve ha az kedvezményezett eszközátruházás miatt következett be - a forgóeszközök közé való átsorolásakor a számított nyilvántartási érték meghatározott része, feltéve, hogy az adózó az értékcsökkenést költségként, ráfordításként számolta el	93 311
- Behajthatatlanná vált követelés leírásakor a korábbi adóévekben adóalap növelő tételként elszámolt értékvesztés összege, valamint a követelés átruházásakor, kiegyenlítésekor, beszámításakor elszámolható összeg, az adóévben visszaírt értékvesztés a c) rovatba. Az a) rovatba kérjük kiemelni a kapcsolt vállalkozással szembeni behajthatatlan követelés elszámolt összegét	4 100
Számított adóalap	378 586
Társasági adó (9%)	34 073

A 2023. december 31-i energiaellátók jövedelemadójának levezetése

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Tájékoztató adat	Adóalap
- Adózás előtti eredmény [Thtv. 6. § (1)]		240 491
- Adózás előtti eredményt csökkentő tételek együttes összege [Thtv. 6. §]		181 411
- A következő adóévekre továbbvitt összeg [Thtv. 6. § (3) bekezdés m)	99 055	180 638
- Adózás előtti eredményt növelő tételek együttes összege [Thtv. 6. §]		121 558
- A jövedelemadó alapja	168 662	180 638
- A jövedelemadó fizetési kötelezettség		69 151

Létszám, Bérköltség és személyi jellegű egyéb kifizetések alakulása
2023. december 31.

Statistikai állományi létszám	fő	Teljes midős		Részmun.k.idős		Állományon kívüliek bére		Összesen
		Szellemi	Fizikai	Szellemi	Fizikai			
2023. évi átlag	59,74	120,35	4,32	9,95	5,18	199,54		
Bérköltség	eFt	593233	688881	12230	27392	9889	1331625	
Szociális hozzájárulás	eFt						159405	
Szakképzési hozzájárulás	eFt						0	
Rehabilitációs hozzájárulás	eFt						12946	
Egyszerű foglalkoztatás közterhe	eFt						28	
Személyi jellegű egyéb kifizetések	eFt							
Önkéntes egészségpénztár	eFt	0	0	0	0	0	0	
Önkéntes Nyugdíjpénztár	eFt	0	0	0	0	0	0	
Szép kártya	eFt	28042	48344	915	2644	0	79945	
Munkába járással kapcs. utazási ktg	eFt	5538	12635	364	232	0	18769	
Egyéb jóléti kulturális költségek	eFt	200	100	0	0	0	300	
Napidíj, kiküldetés költsége	eFt	15348	9439	0	1645	0	26432	
Végkielégítés	eFt	0	0	0	0	0	0	
Munkáltatót terhelő táppénz	eFt	45	693	0	0	2078	2816	
Betegszabadságra járó kifizetés	eFt	2435	7797	150	327	0	10709	
Nyugdíjkifizetések	eFt	0	0	0	0	0	0	
Természetbeni juttatások	eFt	3515	6855	28	733	0	11131	
Üzleti ajándék	eFt	0	0	0	0	0	0	
Reprezentáció	eFt	0	0	0	0	0	0	
Társasági SZJA	eFt	4242	7250	138	397	0	12027	
SZOCHO	eFt							
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen		59365	93113	1595	5978	2078	162129	

Sorszám	Megnevezés	Előző év (2022.)	Tárgy év (2023.)
1.	Adózás előtti eredmény	16 027	240 491
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	765	773
1.b)	Korrekciók az adózás előtti eredményben:	-1 030	2
	Hitelek, kölcsönök nem realizált árfolyamkülönbözete		-
	Részesedések átértékelése		-
	Apportba adott eszközök átadásának eredménye		-
	Követelések nem realizált árfolyamkülönbözete		2
	Rövid lejáratú kötelezettségek nem realizált árfolyamkülönbözete	4	-
	Tőkésített kamat		-
	Kapott osztalék		-
	Fejlesztési célra véglegesen átadott, kapott pénzeszközök értéksökkenés arányos része		-
	Tértítés nélküli eszköz átadás árvétel		-
	Elengedett kötelezettség	-1 034	-
	Eszközhöz kapcsolódó elengedett kötelezettség bevételben elszámolt része		-
	Pénzeszközök év végi devizás átértékelési különbözete		-
	Korrigált adózás előtti eredmény	14 997	240 493
2.	Elszámolt amortizáció	74 572	91 820
3.	Elszámolt értékesítés és visszairás	11 621	4 768
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	73 529	120 418
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-67 024	-
6.	Szállítói kötelezettség változása	113 970	1 085 355
	Korrekció: nem realizált árfolyamkülönbözet	-4	-
	Korrekció: szállítóknak beruházásokra adott előlegek	10 250	6 356
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	-121 540	677 044
	Korrekció a beruházáson aktivált, ki nem fizetett kamat miatt		-
	Korrekció: előírt, ki nem fizetett osztalék miatt		-
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	-127 556	550
	Korrekció: véglegesen kapott fejlesztési célú pénzeszközök átadáshoz kapcsolódó, fel nem oldott halasztott bevétel a befolyás évében		-
9.	Vevőkövetelés változása	-239 771	-801 491
	Korrekció vevőtől kapott előleg		-
	Korrekció: nem realizált árfolyamkülönbözet		-2
	Korrekció: vevők értékesítése	3 240	4 738
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	-63 085	-201 156
	Korrekció: térítés nélküli vagy apportba (cégbírósági bejegyzéssel), illetve egyéb jogcímen ellenérték nélküli árvétel átadás miatt		-
	Korrekció: bevételként elszámolt, pénzben nem realizált osztalék, osztalékfelőleg		-
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	-16 218	57 390
	Korrekció: AC-korlát miatti A/E egyenleg		-
12.	Fizetett adó (nyereség után) (-)	-14 667	-102 846
13.	Fizetett osztalék, részesedés (-)		-
I.	Működési cash flow	-347 686	1 178 699
14.	Befektetett eszközök beszerzése (-)	-55 447	-269 194
15.	Befektetett eszközök eladása (+)	67 821	-
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása (+)		-
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)		-
18.	Kapott osztalék, részesedés (+)		-
II.	Befektetési cash flow	12 374	-269 194
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele (+)		-
20.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele (+)		-
21.	Hitel és kölcsön felvétele (+)	17 555	37 420
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)		-
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) (-)		-
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)		-
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)	-4 692	-2 614
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)		-1 000
III.	Finanszírozási cash flow	12 863	33 806
IV.	Pénzeszközök változása (I.+II.+III.)	-322 449	943 311
27.	Devizás pénzeszközök átértékelése (+/-)		-
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok)	-322 449	943 311