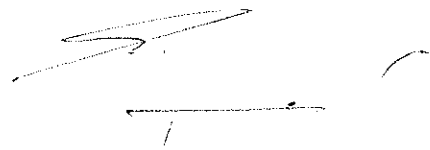


Illés Holding Zrt.

**2022. éves beszámoló
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE**



Illés Tamás

vezérigazgató

Budapest, 2023. április 11.

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

Az Illés Holding Zrt. a Pest Megyei Bíróság, mint Cégbíróság által a 13-10-041179 cégjegyzék szám alatt 2011.05.03-án kezdte meg tevékenységét.

A Társaság alaptőkéje:

11.150.000,-Ft, azaz tizenegymillió-egyszázötven ezer forint.

Az Illés Holding Zrt. 2018. üzleti év könyvelése során vált nyilvánvalóvá, hogy a 100%-ban tulajdonában lévő Iris Trade 2004 Kft., Translog Kft., valamint a Transolut Kft. üzletrésze nem szerepel teljeskörűen az Illés Holding Zrt. nyilvántartásában. A hiba felgöngyölítése során tapasztaltuk, hogy az üzletrészek kezelése, könyvelése mind a leányvállalat, mind az anyavállalat tekintetében nem volt teljes körű, a hibát 2018. évre rögzítve javítottuk, melynek keretében utólagos bejegyzéssel kértük a Cégbíróságtól ezen társaságok apportálásának bejegyzését.

A Zrt. tulajdonosa:

Illés Tamás

Tulajdoni arány

100 %

Zrt. fő tevékenysége:

5221'08 Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás

A tevékenység jellemzői, mutatói:

	eFt-ban
Éves nettó árbevétel	1 984 342
Adózott eredmény (nyereség)	831 612
A saját tőke 2022. december 31.-én	5 084 724

A Zrt. székhelye: 2440 Százhalombatta, 2611/1 hrsz.

A cég telephelyei: 2440 Százhalombatta, 0204., 0207.

A cég fióktelepei: 2030 Érd, Fácán köz 46., 7634 Pécs Veress Endre u. 249/1; 7634 Pécs Veress Endre u. 25.; FR-73320 Tignes, Les Brévières

Zrt. cégjegyzésére, illetve az éves beszámoló aláírására jogosult:

Illés Tamás (FR 13440 Cabannes, Grand Chemin De Barriere)

A mérleget felülvizsgálta mérlegképes könyvelő. A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy:

Várkonyiné Raduka Éva, regisztrációs szám: 208053.

Könyvvizsgálatot végzi a BERGMANN Könyvszakértő és Adótanácsadó Kft. (1138 Budapest, Váci út 186., MKVK:000050) képviselőjében Bergmann Péter (1121 Budapest, Lidérc utca 35.) MKVK: 002977.

A Zrt. 2022. december 31-én az alábbi pénzügyi befektetésekkel rendelkezett:

Társaság neve	Székhely	Adószám	Tulajdoni hányad	Saját tőke eFt
West-Bridge Kft.	2441 Százhalombatta 2611/1.	12060180-2-13	100,00%	1 896 870
Transolut Kft.	2030 Érd, Fácán köz 46.	13716750-2-13	100,00%	612 178
Iris Trade 2004 Kft.	2030 Érd, Fácán köz 46.	12358317-2-13	100,00%	31 718
Translog Kft.	2040 Puskás Tivadar út 1.1.em	14488283-2-13	100,00%	649 936
6x6 Taxi Kft.	1116 Budapest, Kondorosi út 2/A	10838947-2-43	51,00%	163 182
B Radiológia Centrum Kft.	1123 Budapest, Nagyenyed u. 8.	24725446-2-43	50,00%	42 357
MMV Magyar Magánvasút Zrt.	2040 Budaörs, Rubik Ernő u. 6.	13210931-2-13	51,00%	1 827 361
Pannon-Tank Kft.	2085 Pilisvörösvár, Fogas u. 3.	11723918-2-13	30,00%	30 324
Transolut s.r.o.	83104 Bratislava, Bajkalská 9/b.	2022787118	100,00%	56 831
Transolut s.r.l.	Bihor, Oradea, Panait Cerna 10-12.	17039412	100,00%	228 342
Jiko Trans s.r.o.	Ke Hřišti 23, 411 83 Hrobce	43222218	100,00%	187 385
Hubi Zrt.	2440 Százhalombatta, 2611/1 hrsz	28753560-2-13	100,00%	4 173
Gereben 10 Properties Kft	2440 Százhalombatta, 2611/1.	27441266-2-13	74,00%	453 112
Eco-Tol-One Kft.	7754 Bóly, Hősök tere 8/c.	28778013-2-02	50%	-6
Eco-Tol-Two Kft.	7754 Bóly, Hősök tere 8/c.	28996415-2-02	50%	875
Eco-Tol-Three Kft.	7754 Bóly, Hősök tere 8/c.	28996422-2-02	50%	880
Eco-Tol-Four Kft.	7754 Bóly, Hősök tere 8/c.	28996439-2-02	50%	442
MB Sunissimo Secundo Kft.	7754 Bóly, Hősök tere 8/c.	29150070-2-02	33,3%	12 955

A Zrt.-nek 2022. évre vonatkozóan van konszolidációs beszámolási kötelezettsége.

A Zrt. a Magyarországon hatályos előírások szerint működik.

A Zrt. törvényes rendje szabályozott:

- a legfőbb társasági szabályokat, tulajdonosi viszonyokat a Zrt. Társasági Szerződése tartalmazza
- a működésére vonatkozó előírásokat a belső szabályzatok és utasítások tartalmazzák

A Zrt. üzleti könyveinek vezetése a 2000.évi C. sz. Számviteli Törvény (továbbiakban SZT), és az arra épülő belső rend által meghatározott.

Éves beszámolóját a SZT 1.sz. melléklet „A” változata (mérleg), és a 2.sz. melléklet „A” változata (eredménykimutatás összköltség eljárással) szerint készíti.

A számviteli nyilvántartás a Zrt. egyedi sajátosságait is figyelembe vevő számlarenden alapul.

A könyvelés rendje: kettős könyvvitel.

A bizonylatáramlás zárt, az analitikai rend a főkönyvi elszámolásokkal összehangolt. Az éves zárást analitikai egyezőség, és teljes körű leltár támasztja alá

A napi forgalom rögzítése számítógépes feldolgozással a SAP Business One szoftver alkalmazásával valósul meg.

A Zrt ezen a rendszeren bonyolítja:

főkönyvi könyvelést
vevő folyószámla és
szállító folyószámla, valamint a
tárgyi eszköz könyvelését.

A Zrt. - számviteli politikájában rögzített - zárási időpontja: **2023. április 11.**

Ez azt jelenti, hogy a Zrt. eddig az időpontig tudta figyelembe venni a még 2022. évet érintő gazdasági eseményeket, illetve a piaci hatásokat.

A Társaság éves beszámolója is a Számviteli politikában rögzített elveken alapul, melyek közül a leglényegesebbek:

- a Zrt. az éves beszámoló összeállításánál a vásárolt készleteit tényleges beszerzési áron értékelte a december 31-i leltár alapján
- amortizációs politikájával a Zrt. fő célkitűzéséhez igazodott.
- az értékvesztés elszámolása a mérleg fordulónapján (december 31-én) meglévő vevők, adósok fizetőképességének egyedi minősítésével történt
- késedelmi kamat, kötbér, kártérítés, káresemény, bírság elszámolása minden esetben az egyéb bevételek, egyéb ráfordítások között történik.
- jelentős hiba: minden esetben, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege eléri az adott év mérleg főösszegének 2 %-át, illetve, ha a mérleg főösszeg 2 %-a meghaladja az 500 millió forintot.
- devizaeszközök és devizaforrások értékelésénél a teljesítéskori, valamint az év végi értékelésnél az MNB deviza-(közép) árfolyamát alkalmazza a Társaság.
- Mind a realizált, mind a nem realizált (mérleg-fordulónapi) árfolyam-különbözetet figyelembe veszi a Társaság az analitikus és a főkönyvi nyilvántartásban egyaránt.
- Az év végi értékelés során, ha az összevont nem realizált árfolyam-különbözet veszteség, a pénzügyi műveletek egyéb ráfordítása soron jelenik meg.

A Zrt. 2022. január 1-jétől - december 31-ig terjedő időszakra vonatkozó vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetét,

- az eszközök összetételét
- a saját tőke és a kötelezettségek
- a likviditás és a fizetőképesség, valamint a jövedelmezőség

alakulását az 1.sz. mellékletben bemutatott - mérleg és eredménykimutatásból számított – mutatószámok és a cash-flow kimutatás szemléltetik.

II. SPECIÁLIS RÉSZ

A bázisadatokat a Zrt. 2022. évi mérlege számára, a 2021. évi éves beszámoló adja.

A Kft. 2022. december 31-i eszköz - forrás szerkezetét a 2. sz. melléklet, a költség - bevétel - eredmény szerkezetet pedig a 3. sz. melléklet tartalmazza.

- I. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések:**
 - a. – b. Immateriális javak és Tárgyi eszközök**

Az értékcsökkenés elszámolása az üzembe helyezés napjától kezdődően történt. Az állomány 2022. évi alakulását az 1.-2. sz. táblák részletezik.

1.sz. tábla/1.

2022.12.31.

Befektetett eszközök állományváltozása - Immateriális javak

Megnevezés	Bruttó érték (a)				Értékcsökkenés (b)			Tárgyévi ÉCS
	Növekedés		Csökkenés		Nyitó	Növekedés	Csökkenés	
	Nyitó	Növekedés	Növekedés	Csökkenés				
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke								
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke								
3. Vagyoni értékű jogok	13 605	27 793	-	-	3 164	13 049		13 049
4. Szellemi termékek	6 610	-	-	-	3 276	1 287		1 287
5. Üzleti vagy cégérték								
IMMATERIÁLIS JAVAK	20 215	27 793	-	-	6 440	14 336	-	14 336

1.sz. tábla/2.

2022.12.31.

Befektetett eszközök állományváltozása - Tárgyi eszközök

Megnevezés	Bruttó érték (a)				Értékcsökkenés (b)			Tárgyévi ÉCS
	Növekedés		Csökkenés		Nyitó	Növekedés	Csökkenés	
	Nyitó	Növekedés	Növekedés	Csökkenés				
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 018 266	691 397	-	-	115 439	36 677		36 677
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	570 420	15 415	-	-	59 348	28 992		28 992
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	838 164	7 617			188 528	72 705		72 705
4. Tenyészállatok	0	18 659			0	595		595
5. Beruházások, felújítások	622 557	1 329 877	1 844 488					
ebből:								
6. Beruházásokra adott előleg	14 431	24 030	14 431					
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	54 452							
TÁRGYI ESZKÖZÖK	3 118 290	2 086 995	1 858 919	-	363 315	138 969	-	138 969

Befektetett eszközök állományváltozása -Pénzügyi eszközök

2022.12.31.

Megnevezés	Bruttó érték (a)		Értékvesztés (b)		Tárgyévi ÉV		
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Nyitó		Növekedés	
							Értékvesztés (b)
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	1 420 887	151 205		134 997	24 166	82 102	-57 937
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	517 848	80 887	-252 208				
3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	59 950	141 600		23 492	10 903	4 720	6 183
4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban		513 662					
5. Egyéb tartós részesedés							
6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési visz. álló vállalkozásban							
7. Egyéb tartósan adott kölcsön							
8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír							
9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése							
10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete							
BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	1 998 685	887 354	-252 208	158 489	35 068	86 822	-51 754

Befektetett eszközök állomány szerkezete - Immateriális javak

2022.12.31.

Megnevezés	Bruttó érték		Értékcsökkenés		Nettó érték
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	-	-	-	-	-
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-	-	-	-	-
3. Vagyoni értékű jogok	41 398		16 213		25 185
4. Szellemi termékek	6 610		4 563		2 047
5. Üzleti vagy cégérték	-		-		-
IMMATERIÁLIS JAVAK	48 008		20 776		27 232

Befektetett eszközök állomány szerkezete - Tárgyi eszközök

2022.12.31.

Megnevezés	Bruttó érték	Értéksökkenés	Nettó érték	eFt
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 709 663	152 116	1 557 547	
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	585 835	88 339	497 496	
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	845 781	261 234	584 547	
4. Tényészállatok	18 659	595	18 064	
5. Beruházások, feljuttatások	107 946		107 946	
6. Beruházásokra adott előleg	24 030		24 030	
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	54 452		54 452	
TÁRGYIESZKÖZÖK	3 346 366	502 284	2 844 082	

Befektetett eszközök állomány szerkezete -Pénzügyi eszközök -

2022.12.31.

Megnevezés	Záró Bruttó érték	Értékesítés	Záró Nettó érték	eFt
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	1 572 092	77 061	1 495 030	
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	346 527	-	346 527	
3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	207 733	29 675	178 058	
4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	513 662	-	513 662	
5. Egyéb tartós részesedés	-	-	-	
6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési visz. álló vállalkozásban	-	-	-	
7. Egyéb tartósan adott kölcsön	-	-	-	
8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	-	-	-	
9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	-	-	-	
10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	-	-	-	
BEFEKTETETT PÉNZÜGYIESZKÖZÖK	2 640 014	106 736	2 533 277	

A tárgyi eszközök terv szerinti értékcsökkenésének elszámolásához meghatározásra kerül az adott eszköz hasznos élettartama, valamint az eszköz várható maradvány értéke. Az eszközök maradvány értékkel csökkentett bekerülési értéke időarányosan, lineáris leírással kerül elszámolásra. A Zrt. az 100.000,-Ft egyedi beszerzési érték alatti vagyoni értékű jogokat, szellemi termékeket, tárgyi eszközöket a használatba vételkor egy összegben költségként számolja el.

c. Befektetett pénzügyi eszközök

A társaság elvégezte üzletrészeinek értékelését, 2022. évben az alábbi értékvesztéseket számolta el.

Megnevezés	Bruttó érték	Korábban elszámolt értékvesztés	Tárgyévben elszámolt értékvesztés/visszaírás
1. 6x6 Taxi Kft.	144 630	52 144	9 263
2. West-Bridge Kft.	8 400		
3. Transolut Sro	14 009		
4. Transolut Srl	16		
5. Jiko Trans Sro	48 745		
6. Budai Radiológiai Központ	39 950	23 492	-4 721
7. Translog Kft.	153 544	-	
8. Pannon Tank Kft.	20 000		10 903
9. MMV Zrt.	842 679	82 102	-82 102
10. Iris Trade Kft.	1 938		
11. Transolut Kft.	3 000		
12. Gereben 10 Properties Kft	350 130		14 827
13. HUBI Zrt	5 000	751	76
14. Eco-Tol-One Kft.	1 559		
15. Eco-Tol-Two Kft.	5 928		
16. Eco-Tol-Three Kft.	5 982		
17. Eco-Tol-Four Kft.	2 766		
18. MB Sunissimo Secundo Kft.	131 548		
BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	1 779 824	158 489	- 51 754

d. Készletek

A társaságnak nincsenek készletei.

e. Követelések

Az állomány tartalma: vevők, egyéb követelések.

Az 2022. december 31.-én meglévő és mérlegkészítéskor még kiegyenlítettlen nyitott követelések alakulását a Zrt-nél a 5. sz. tábla foglalja össze.

Az egyéb követelések 2022. december 31-ei átrendezett állományát (mérlegfőtevélet) az alábbi táblázat mutatja (eFt):

Egyéb követelések év végi átrendezett állománya

Megnevezés	eFt	
	2021.12.31.	2022.12.31.
Adott előleg	-	-
Munkavállalókkal szembeni követelés	-	-
T egyenlegű belföldi szállító	2 151	6 279
Adott kölcsönök	389 711	423 512
Adóútfizetések	61 724	3 944
Egyéb követelések	133 825	129 787
Óvadék, kaució	1 114	1 273
ÖSSZESEN:	588 525	564 795

f. Értékpapírok

A Zrt-nek nincsenek értékpapírjai.

g. Pénzeszközök

Az állomány tartalma: pénztár, bank

A forgóeszközök alakulását együttesen a 4. sz. táblázat mutatja.

4.sz.tábla

2022.12.31.

Forgóeszközök állományának változása

Megnevezés	2021.12.31.	2022.12.31.	Változás	Összetétel
	Záró, eFt	Záró, eFt	%	%
1. Anyagok	-	-	0,00%	
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	-	-	0,00%	
3. Növedék-, hízó- és egyéb állatok	-	-	0,00%	
4. Késztermékek	-	-	0,00%	
5. Árúk	4 124	-	-100,00%	
6. Készletekre adott előlegek	-	-	0,00%	
KÉSZLETEK	4 124	-	0,00%	
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	25 794	35 098	36,07%	0.89%
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	1 440 721	3 346 470	132,28%	84.80%
3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési visz. lévő vállalkozással szemben	-	-	-100,00%	0,00%
4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	0,00%	0,00%
5. Váltókövetelések	-	-	0,00%	0,00%
6. Egyéb követelések	588 525	564 795	-4,03%	14.31%
7. Követelések értékelési különbözete	-	-	0,00%	0,00%
8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	-	-	0,00%	0,00%

KÖVETELÉSEK	2 055 040	3 946 363	92,03%	100,00%
1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	-	-	0,00%	
2. Jelentős tulajdoni részesedéd	-	-	0,00%	
2. Egyéb részesedés	-	-	0,00%	
3. Saját részvények, saját üzletrészek	-	-	0,00%	
4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	-	-	0,00%	
5. Értékpapírok értékelési különbözete	-	-	0,00%	
ÉRTÉKPAPÍROK	-	-	0,00%	
1. Pénztár, csekkek	900	967	7,44%	0,02%
2. Bankbetétek	748 689	5 537 372	639,61%	99,98%
PÉNZESZKÖZÖK	749 589	5 538 339	638,85%	100,00%
FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	2 808 753	9 509 474	238,57%	

Kapcsolt követelések

Társaság	Megnevezés	2021.12.31.	2022.12.31.
West-Bridge Kft.	összesen	404 631	668 613
	vevőkövetelés	10 956	45 274
	egyéb követelés		
	adott kölcsön		
	osztalék	393 675	623 339
Transolut Kft.	összesen	178 318	254 687
	vevőkövetelés	318	38 100
	egyéb követelés		
	adott kölcsön		
	osztalék	178 001	216 587
6x6 Kft.	összesen	153 900	490 088
	vevőkövetelés	40 741	65 989
	egyéb követelés		
	adott kölcsön	92 879	403 820
	osztalék	20 280	20 280
Translog Kft.	összesen	252 504	278 755
	vevőkövetelés		
	egyéb követelés		
	tartósan adott kölcsön	252 207	278 755
	osztalék		
Birdie Kft.	összesen	38 300	10 076
	vevőkövetelés		76
	egyéb követelés		
	adott kölcsön	38 300	10 000
	osztalék		
Matkó Airport Kft.	összesen	193 784	219 918

	vevőkövetelés	657	1 086
	egyéb követelés		
	adott kölcsön	193 127	218 833
	osztalék		
Iris Trade Kft.	összesen	12 412	12 736
	vevőkövetelés		
	egyéb követelés		
	adott kölcsön	12 412	12 736
	osztalék		
Logbridge Kft.	összesen	389 596	484 881
	vevőkövetelés	152	
	egyéb követelés		
	adott kölcsön	389 444	484 881
	osztalék		
Iris Energy Kft.	összesen	-	-
	vevőkövetelés		
	egyéb követelés		
	adott kölcsön		
	osztalék		
MMV	összesen	356	1 117 588
	vevőkövetelés	356	1 117 588
	egyéb követelés		
	adott kölcsön		
	osztalék		
Gereben	összesen	2 165	7 819
	vevőkövetelés		5 313
	egyéb követelés		
	adott kölcsön	2 165	2 506
	osztalék		
Transolut srl	összesen	332 061	418 572
	vevőkövetelés		
	tartósan adott kölcsön	265 641	346 527
	adott kölcsön	66 420	72 045
	osztalék		
Jiko	összesen	-	-
	vevőkövetelés		
	egyéb követelés		
	adott kölcsön		
	osztalék		
Transolut sro	összesen	805	7 635
	vevőkövetelés	805	7 635
	egyéb követelés		
	adott kölcsön		
	osztalék		
BRC	összesen	-	-
	vevőkövetelés		
	egyéb követelés		
	adott kölcsön		
	osztalék		
HUBI Zrt	összesen	34	76
	vevőkövetelés	34	76
	egyéb követelés		
	adott kölcsön		
	osztalék		
Eco-Tol-One Kft.	összesen	-	27 427
	vevőkövetelés		

	tartósan adott kölcsön		27 427
	adott kölcsön		
	osztalék		
Eco-Tol-Two Kft.	összesen	-	20 791
	vevőkövetelés		
	tartósan adott kölcsön		20 791
	adott kölcsön		
	osztalék		
Eco-Tol-Three Kft.	összesen	-	20 677
	vevőkövetelés		
	tartósan adott kölcsön		20 677
	adott kölcsön		
	osztalék		
Eco-Tol-Three Kft.	összesen	-	26 622
	vevőkövetelés		
	tartósan adott kölcsön		26 622
	adott kölcsön		
	osztalék		
MB Sunissimo Secundo Kft.	összesen	-	418 145
	vevőkövetelés		
	tartósan adott kölcsön		418 145
	adott kölcsön		
	osztalék		
Összesen:		1 958 866	4 485 106

A vevőállomány lejárat szerinti alakulását a 6. sz. tábla részletezi.

6.sz.tábla

2022.12.31.

Vevőállomány

			eFt
Teljes vevőállomány lejárat szerint	Bruttó	Értékvesztés	Nettó
Nem lejárt	1 236 059		1 236 059
1-90 nap	27 176		27 176
91-180 nap	4 551		4 551
181-360 nap	8 910		8 910
361 napon túli	56 641	16 797	39 844
Összesen:	1 333 337	16 797	1 316 540

h. Időbeli elhatárolások

Az állomány tartalma: aktív és passzív időbeli elhatárolás.

Az időbeli elhatárolások a Zrt. zárási (mérlegkészítési) időpontjáig vizsgált tételek egyedi értékelése alapján kerültek meghatározásra.(7. sz. tábla)

Aktív és passzív időbeli elhatárolások alakulása

eFt

Aktív időbeli elhatárolások	2021.12.31.	2022.12.31.	Passzív időbeli elhatárolások	2021.12.31.	2022.12.31.
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	34 765	293 773	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-	-
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 309	23 210	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	57 396	464 236
3. Halasztott ráfordítások	-	-	3. Halasztott bevételek	-	-
Aktív összesen:	36 074	316 983	Passzív összesen:	57 396	464 236

i. Kötelezettségek

Az állomány tartalma: rövid lejáratú kölcsönök, szállítók, valamint egyéb rövidlejáratú kötelezettségek.

A devizatarozásokat a Zrt. az SZT, illetve saját számviteli politikájának megfelelően átértékelte.

A Zrt. mérlegében az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek összetétele az alábbiak szerint alakult (eFt):

8.sz. tábla

Rövid lejáratú kötelezettségek év végi átrendezett állománya

Megnevezés	2021.12.31.	2022.12.31.
Költségvetési befizetési kötelezettség (egyéb adók)	6 693	4 802
Munkabér (jövedelemelszámolás)	8 620	13 401
Társadalombiztosítási járulék	2 819	3 513
SZJA	15 803	3 276
Lizing kötelezettség	64 482	
Egyéb rövidl. köt. munkavállalókkal szemben		
Társasági adó		1 829
Illés Tamás osztalék követelése	112 053	185 171
Üzletrész vásárlás	4 546	
Egyéb kötelezettségek		28 501
Helyi adók	2 117	5 550
Áfa elszámolás	26 872	38 068
ÁFA kötelezettség		
Egyéb kötelezettségek - köv. évi rendezéssel		
ÖSSZESEN:	244 005	284 111

Kapcsolat kötelezettségek

eFt

Társaság	Megnevezés	2021.12.31.	2022.12.31.
West-Bridge Kft.	összesen	808 929	1 483 898
	szállítói kötelezettség	68 503	120 576
	egyéb kötelezettség	716 554	1 337 128
	kapott kölcsön	23 872	26 194
Iris Energy Kft.	összesen	50 000	51 253
	szállítói kötelezettség		
	egyéb kötelezettség		
	kapott kölcsön	50 000	51 253
Transolut Kft.	összesen	199 803	244 227
	szállítói kötelezettség	974	
	egyéb kötelezettség	198 829	244 226
	kapott kölcsön		
Transolut sro	összesen	-	-
	szállítói kötelezettség	-	-
	egyéb kötelezettség		
	kapott kölcsön		
MMV Magyar Magánvasút Zrt.	összesen	50 019	55 396
	szállítói kötelezettség	12 413	5 647
	egyéb kötelezettség	37 606	49 749
	kapott kölcsön		
Hubi Zrt.	összesen	4 591	4 140
	szállítói kötelezettség		
	egyéb kötelezettség	4 591	4 140
	kapott kölcsön		
Összesen:		1 113 342	1 838 914

Rövid lejáratú kötelezettség jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozás, Pannon Tank: 1.373 eFt.

10.sz.tábla

2022.12.31.
Szállítóállomány

	eFt	
Teljes szállítóállomány lejárat szerint	Bruttó	Nettó
Nem lejárt	222 780	222 780
1-90 nap	119 805	119 805
91-180 nap	16 213	16 213
181-360 nap	30 860	30 860

361 napon túli	65 394	65 394
Összesen:	455 052	455 052

A kötelezettségek szerkezetének alakulását a Zrt-nél a 11. sz. tábla szemlélteti.

11.sz.tábla

2022.12.31.

Kötelezettségek állományának változása

Megnevezés	2021.12.31.	2022.12.31.	Változás	Összetétel
	Záró, eFt	Záró, eFt	%	%
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	-	-	0,00%	
2. Átváltoztatható kötvények	-	-	0,00%	
3. Tartozások kötvénykibocsátásból	-	6 000 000	0,00%	
4. Beruházási és fejlesztési hitelek	590 224	513 782	-12,95%	
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	-	-	0,00%	
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	335 500	335 500	0,00%	100,00%
7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	-	-	0,00%	
8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-kal szemben	-	-	0,00%	
9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	439 041	403 866	-8,01%	
HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 364 765	7 253 148	-13,29%	100%
1. Rövid lejáratú kölcsönök	-	-	0,00%	0,00%
- Ebből: az átváltoztatható kötvények	-	-	0,00%	0,00%
2. Rövid lejáratú hitelek	100 285	199 541	98,97%	7,44%
3. Vevőtől kapott előlegek	-	7 404	0,00%	0,28%
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	115 866	349 452	201,60%	13,03%
5. Váltótartozások	-	-	0,00%	0,00%
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	1 113 343	1 841 041	65,36%	68,62%
7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	1 373	-92,85%	0,05%
8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	0,00%	0,00%
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	244 005	284 111	16,44%	10,59%
10. Kötelezettségek értékelési különbözete	-	-	0,00%	0,00%
11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	-	-	0,00%	0,00%
RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 573 499	2 682 922	70,51%	100,00%
KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	2 938 264	9 936 070	238,16%	

j. Saját tőke

Az állomány tartalma: jegyzett tőke, tőketartalék, eredménytartalék, lekötött tartalék és adózott eredmény. A saját tőke alakulását, szerkezetét (az adózott eredménnyel együtt) a 12. sz. tábla szemlélteti.

Saját tőke állományának változása

12.sz. tábla

Megnevezés	2021.12.31	Növekedés	Csökkenés	2022.12.31	Változás	Összetétel
	eFt	eFt	eFt	eFt	%	%
I. JEGYZETT TŐKE	11 150			11 150	0,00%	0,22%
I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	-			-	0,00%	0,00%
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	-			-	0,00%	0,00%
III. TŐKETARTALÉK	-			-	0,00%	0,00%
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	3 891 358	501 152	405 000	3 987 510	247%	79,27%
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	-	200 000	-	200 000	0,00%	3,98%
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	54 452	-		54 452	0,00%	0,00%
1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	54 452	-	-	54 452	0,00%	0,00%
2. Valós értékelés értékelési tartaléka	-	-	-	-	0,00%	0,00%
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	501 152	831 612	501 152	831 612	65,94%	16,53%
Saját tőke	4 458 112	1 532 764	906 152	5 084 724	14,23%	100%

Az eredmény levezetését a 13. sz. tábla tartalmazza.

13 sz. tábla

2022.12.31.

Az adózott eredmény levezetése

Megnevezés	Összeg eFt
Adózás előtti eredmény	834 164
+Adóalapot növelő tételek	157 191
- Adóalapot csökkentő tételek	962 998
Adóalap	28 357
Adó	2 552
Adózott eredmény	831 612

Az adóalap növelő és csökkentő tételek részletezését a 4. sz. melléklet részletezi.

A társaság 2022. évi adózott eredménye (nyeresége) terhére 220 millió forint osztalék jóváhagyását tervezi.

Magyarázatok az eredménykimutatás egyes tételeihez:

A bázisadatokat a Zrt. 2022. évi és eredménykimutatás számára a 2021. évi éves beszámoló adja.

Az éves beszámoló eredménykimutatását értelmező megjegyzések az alábbiak:

a. Bevételek

A Zrt-nek 2022. év folyamán nettó árbevétele 1 984 342 eFt volt, melyből export árbevétel 44 826 Ft.

14 sz. tábla
Export árbevétel - országokénti bontásban

Ország	eFt	
	2021.12.31.	2022.12.31.
Németország*		
Oroszország		
Románia*	15 019	16 521
Lengyelország*		
Törökország		
Arab Emírség		
Szlovákia*	15 574	17 683
Csehország	9 657	10 622
Amerikai Egy. Áll.		
Egyéb EU*		
ÖSSZESEN:	40 250	44 826

Az állomány tartalma: értékesítés nettó árbevétele (15. sz. tábla), egyéb bevételek (16. tábla) és pénzügyi műveletek bevételei (17. sz. tábla).

Ezek alakulása a Zrt-nél 2022. év folyamán az alábbi volt:

15. sz. tábla
Értékesítés nettó árbevételének alakulása

Megnevezés	2021.12.31.	2022.12.31.	Változás %
	eFt	eFt	
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	837 052	1 939 516	131,71%
Export értékesítés nettó árbevétele	40 250	44 826	11,37%
Értékesítés nettó árbevétele	877 302	1 984 342	126,19%

16.sz. tábla

Egyéb bevételek tartalma

Megnevezés	2021.12.31.	2022.12.31.	Változás
	eFt	eFt	%
Tárgyi és import eszköz eladás	-	-	0,00%
Céltartalék felhasználás (illetve feloldás)	-	-	0,00%
Kapott kártérítés, kötbér	1 151	-	-100,00%
Behajthatatlannak minősített és leírt követelésekre kapott összegek	2 055	-	-100,00%
Visszaírt értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés			0,00%
Fellelt eszköz			0,00%
Oktatási részvételi díj levonása, telefonhasználat	52	-	-100,00%
Apákat megillető távolléti díj			0,00%
Készletek visszaírt. ért. veszt.			0,00%
Kapott engedmény	-	4 683	0,00%
Leltári különbözet	5 112		0,00%
Folyószámla rendezések	-		0,00%
Kerekítés, korrekciók	57	532	833,33%
Főkönyvi rendező tételek	864	8 547	889,24%
ÖSSZESEN:	9 291	13 762	48,12%

17.sz. tábla

Pénzügyi bevételek összetétele

Megnevezés	2021.12.31.	2022.12.31.	Változás
	eFt	eFt	%
Értékesített üzletrész bevétele	-	-	0,00%
Kamat	57	2	-100,00%
Kapott osztalék	578 446	583 174	0,82%
Részesedésekből származó bevétel, árfolyamnyereség	149 880	162 784	8,61%
Térítésmentesen átvett üzletrész	-	-	0,00%
Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	34 748	486 772	1300,86%
Üzletrész értékvesztésének visszairása	-	-	0,00%
Átváltáskori, értékeléskori árf.nyer.	8 395	14 494	72,65%
ÖSSZESEN:	771 526	1 247 226	61,66%

b. Költségek, ráfordítások

Az állomány tartalma: költségek, költségnemek szerinti bontásban, és ráfordítások.

A költségek költségnemenkénti alakulását a 18. sz. táblázat szemlélteti:

18.sz. tábla

Költségek költségnemenkénti szerkezete

Megnevezés	2021.12.31.	2022.12.31.	Változás
	eFt	eFt	%
Anyagköltség	76 477	138 321	80,87%
Igénybevett szolgáltatások.	511 514	660 912	29,21%
Egyéb szolgáltatások	39 544	47 126	19,17%
Eladott áruk beszerzési értéke	1 368	67 117	4806,21%
Eladott (közvetített) szolgáltatások	781	814 909	104241,74%
Béreköltség	170 521	210 514	23,45%
Személyi jellegű kifizetések.	33 811	40 460	19,67%
Bérfeladások	31 395	33 105	5,45%
Értéksökkenés	109 837	153 305	39,58%
ÖSSZESEN:	975 248	975 248	122,07%

A ráfordítások (egyéb, pénzügyi) alakulását a 19., 20. sz. táblák szemléltetik.

19.sz.tábla

Egyéb ráfordítások szerkezete

Megnevezés	2021.12.31.	2022.12.31.	Változás
	eFt	eFt	%
Értékesített tárgyai eszköz és immat. könyv. sz. érték			0,00%
Engedményezés (utólagos reklamáció)			0,00%
Bírságok, kamatok, kötbérek, káreseménnyel kapcs. fiz.	319	1 875	487,77%
Céltartalék képzés			0,00%
Értékvesztés, terven felüli értéksökkenés	16 797	0	-100,00%
Adók, illetékek, hozzájárulások	42 628	54 121	23,14%
Külföldön megfizetett adó	1 322	1 295	-2,04%
Behajthatatlan, elévült követelések leírása			0,00%
Különbféle egyéb ráfordítások	54 011	5 087	-90,58%
Elengedett követelés, könyvvitel szerinti érték			0,00%
Alapítványi befizetés	440		-100,00%
ÖSSZESEN:	115 517	62 378	-46,61%

A Zrt-nél az eredmények alakulása a következő volt 2022-ban (20. sz.táblázat):

20.sz. tábla

Eredmények

Megnevezés	eFt-ban		Változás %
	2021.12.31	2022.12.31	
Üzemi eredmény	-204 173	-22 132	16%
Pénzügyi eredmény	705 325	856 296	21,4%
Adózott eredmény	501 152	831 612	65,94%

Kapcsoló vállalkozásokkal kapcsolatos bevételek és ráfordítások összege (Ft-ban):

Partner	Bevételek	Ráfordítás	Végösszeg
West-Bridge	321 331 006	14 945 186	306 385 820
Transolut Kft.	215 602 272	25 295 576	190 306 696
Iris Trade 2004 Kft.	6 082 044		6 082 044
Iris Energy Kft.	4 868 640	4 882 859	-14 219
6x6 Taxi	35 726 372		35 726 372
Matkó Kft.	20 371 605		20 371 605
TRANSOLUT S.R.L.	20 094 144		20 094 144
Transolut S.r.o	17 683 059		17 683 059
JIKO Trans, spol. s r.o.	10 622 309		10 622 309
MMV	904 290 922	84 068 798	820 222 124
Eco-Tol-One	1 085 240		1 085 240
Eco-Tol-Two	840 960		840 960
Eco-Tol-Three	837 777		837 777
Eco-Tol-Four	1 022 027		1 022 027
Mb Sunissimo	4 674 057		4 674 057
UNITRANSCOOP Logistic Kft.	32 229 120	174 858	32 054 262
Pannon Tank Kft.			
Budai Radiológiai Központ			
Birdie	60 000		60 000
Unitranscoop Fuvarozó és Szolg. Kft.	30 720 252		30 720 252
Translog Kft.	31 600 771		31 600 771
HUBI	60 000		60 000
Gereben	4 183 536		4 183 536
Logbridge	45 907 735		45 907 735
Végösszeg	1 709 893 848	129 367 277	1 580 526 571

III. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

Az éves beszámoló teljesebb értékeléséhez még az alábbi adatokat adjuk:

Kutatás - kísérleti fejlesztés

A Zrt 2022-ban kutatás-fejlesztést nem folytatott.

Létszám- és bérgazdálkodás

A Zrt.-nek 2022.-ben 26 fő munkavállalója volt.

Átlagos statisztikai létszám alakulása

Megnevezés	2021.	2022.	Változás %
Fizikai dolgozók	0,84	0	-100,00%
Nem fizikai dolgozók	23,36	26	11,30%
Összes létszám:	24,2	26	8,33%

c. Öt éven túli lejáratú kötelezettségek
A Társaságnak 5 éven túli kötelezettsége hitelből, kölcsönből nem származik.

d. Mérlegben nem szereplő kötelezettségek
Mérlegben nem szereplő kötelezettségekről a mérlegkészítés időpontjáig a Társaság nem szerzett tudomást.

1.számú melléklet

I.	Pénzügyi, likviditási mutatók			2021	2022	Változás
1.	Likviditási mutatók					
a.	<u>Forgóeszközök</u>	x 100		95,59%	95,46%	-0,14%
	Kötelezettségek					
b.	<u>Forgóeszközök+Aktív elhatárolások-Céltartalékok</u>	x 100		174,43%	311,45%	78,55%
	Rövid lejáratú kötelezettségek+Passzív elhatárolások					
2.	Likviditási gyorsráta					
	<u>Forgóeszközök-Készletek-Céltartalékok</u>			172%	301,37%	75,22%
	Rövid lejáratú kötelezettségek+Passzív elhatárolások					
3.	Rövid távú likviditás					
	<u>Pénzeszközök+Értékpapírok</u>			47,6%	206,43%	333,68%
	Rövid lejáratú kötelezettségek					
4.	Hitelfedezetségi mutató					
	<u>Követelések</u>	x 100		130,6%	147,09%	12,63%
	Rövidlejáratú kötelezettségek					

	Átlagos állományi létszám					
8.	Egy főre jutó nettó term. érték (eFt/fő)					
	<u>Nettó temelési érték</u>			23 132	87 029	276,23%
	Átlagos állományi létszám					

III	Vagyoni, anyagi helyzet mutatói					
1.	Befektetett eszközök fedezettsége			2021	2022	Változás
	<u>Saját tőke</u>			96,73%	89,47%	-7,51%
	Befektetett eszközök	x	100			
2.	Tárgyi eszközök hatékonysága					
	<u>Nettó árbevétel</u>			32%	70%	118,03%
	Tárgyi eszközök	x	100			
3.	Saját tőke aránya					
	<u>Saját tőke</u>					
	Összes forrás	x	100	59,81%	32,84%	-45,10%
4.	Saját tőke növekedési mutató					
	<u>Saját tőke</u>					
	Jegyzett tőke	x	100	39983,07%	45602,91%	14,06%
5.	Saját tőke fordulatszáma					
	<u>Nettó árbevétel</u>					
	Saját tőke			0,2	0,39	95,13%
6.	Forgóeszközök aránya					
	<u>Forgóeszközök</u>					
	Eszközök összesen	x	100	37,68%	61,25%	62,56%
7.	Működő tőke arányszáma					
	<u>Befektetett eszközök+Forgóeszközök</u>					
	Rövid lejáratú kötelezettségek+Céltartalék			4,71	5,65	20,03%

A főbb pénzügyi-gazdálkodási és vagyoni mutatók alakulása						
				2021	2022	Változás
Bruttó termelési érték számítása				eFt	eFt	
Nettó árbevétel				877 302	1 984 342	126,19%
Közvetített szolgáltatások és ELÁBÉ				-2 149	-882 026	40943,56%
Saját előállítású eszközök aktivált értéke				0	0	
Saját term. készl. állományváltozása				0	207 911	
Bruttó termelési érték				875 153	1 310 227	49,71%
Anyagmentes termelési érték számítása:						
Bruttó termelési érték				875 153	1 310 227	49,71%
Anyagköltség				76 477	138 321	80,87%
Anyagjellegű szolgáltatások				511 514	660 912	29,21%
Anyagjellegű ráf. ELÁBÉ és közv.szolg.nélkül						
Anyagmentes termelési érték				1 463 144	2 109 460	44,17%
Nettó termelési érték számítása:						
Anyagmentes termelési érték				1 463 144	2 109 460	44,17%
Értékcsökkenési leírás				109 837	153 305	39,58%
Nettó termelési érték				1 572 981	2 262 765	43,85%

Cash Flow

		2021.12.31	2022.12.31
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1 - 13. sorok)	906 078	81 319
	1.a. Adózás előtti eredmény	+, - 501 152	834 165
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	0	0
	1.b. Korrekció az adózás előtti eredményben	+, - - 583 939	0
	1. Korrigált adózás előtti eredmény	+, - - 82 787	834 165
	2. Elszámolt amortizáció	+ 109 837	153 305
	3. Elszámolt értékvesztés és visszairás	+, - 16 797	-51 754
	4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	+, - 0	0
	5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	+, - - 125 867	0
	6. Szállítói kötelezettségek változása	+, - 57 143	233 586
	7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	+, - 491 809	875 837
	8. Passzív időbeli elhatárolások változása	+, - 19 083	406 840
	9. Vevőkövetelés változása	+, - 13 810	-1 915 053
	9.a. Korrekció: vevők visszaírt értékvesztése	+	
	10. Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	+, - 330 224	27 854
	11. Aktív időbeli elhatárolások változása	+, - 76 029	-280 909
	12. Fizetett adó (nyereség után)	- 0	2 552
	13. Fizetett osztalék, részesedés	- 0	-200 000
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (14.-18. sorok)	451 568	-1 175 952
	14. Befektetett eszközök beszerzése	- -547 351	-1 164 579
	15. Befektetett eszközök eladása	+ 935 500	0
	15.a. Korrekció: részesedések visszaírt értékvesztése	+ 2 821	0
	16. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	+ 0	-
	17. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	- -517 848	-594 547
	18. Kapott osztalék, részesedés	+ 578 446	583 174
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (19-26. sorok)	-853 249	- 5 883 383
	19. Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele	+ 0	-
	20. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátás bevétele	+ 0	6 000 000
	21. Hitel és kölcsön felvétele	+ 0	-
	22. Véglegesen kapott pénzeszköz	+	-
	23. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	- 0	- 5 000
	24. Kötvény és hitelviszonyt megt. ép. visszafizetése	- 0	-
	25. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	- -853 249	- 111 617
	26. Véglegesen átadott pénzeszköz	- 0	-
IV.	Pénzeszközök változása (+,-I. +,-II. +,-III. sorok)	+, - 504 397	4 788 750
	27. Devizás pénzeszközök átértékelése	+ 2 672	0
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV.+27. sorok)	507 069	4 788 750

ESZKÖZÖK				FORRÁSOK			
	Megnevezés	eFt	%		Megnevezés	eFt	%
A/I	Immateriális javak	27 233	0,48%	D/I	Jegyzett tőke	11 150	0,22%
A/II	Tárgyi eszközök	2 844 080	50,04%	D/IV	Eredménytartalék	3 987 510	78,42%
A/III	ef.pü-i eszköz	2 812 032	49,48%	D/III,V	Tőkefari.és Lekötött., érték t.	254 452	5,00%
A	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	5 683 345	100,00%	D/VII	Adózott eredmény	831 612	16,36%
B/I	Készletek	0	0,00%	D	SAJÁT TŐKE	5 084 724	100,00%
B/II	Követelések	3 946 363	41,61%	E	CÉLTARTALÉK	0	0,00%
B/III	Értékpapírok	0	0,00%	F/I	Hosszú lej. köt.	7 253 148	73,00%
B/IV	Pénzeszközök	5 538 339	58,39%	F/II	Rövid lej. köt	2 682 922	27,00%
B	FORGÓESZKÖZÖK	9 484 702	100,00%	F	KÖTELEZETTSÉGEK	9 936 070	100,00%
C	AKTÍV ELHATÁROLÁS	316 983	100,00%	G	PASSZIV ELHATÁROLÁS	464 236	100,00%
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN		15 485 030	100,000%	FORRÁSOK ÖSSZESEN		15 485 030	100,00%

KÖLTSÉG-BEVÉTEL SZERKEZET

3. sz. melléklet

Költségek Megnevezés	eFt		%		Bevételek			Eredmény		
	eFt	%	eFt	%	Megnevezés	eFt	%	Megnevezés	eFt	%
Anyag jell. ráford	1 728 385	77,57%	1 984 342	89,95%	Ért nettó árbev	1 984 342	89,95%			
Személyi jell. ráford.	284 079	12,75%		0,62%	Egyéb bevét	13 762	0,62%			
Értéksökk leírás	153 305	6,88%	207 911	9,42%	Aktivált saját tej.	207 911	9,42%			
Egyéb ráfordítások	62 378	2,80%		0,00%			0,00%			
Üzemi tev. összesen	2 228 147	100,00%	2 206 015	100,00%	Üzemi tev. összesen	2 206 015	100,00%	Üzemi tev. összesen	-22 132	-2,66%
Pénzügyi m. ráford	390 928				Pénzügyi m. bevétele	1 247 224		Pénzügyi műv.	856 296	102,97%
A dőfizetési köt.	2 552							A dőfizetési köt	-2 552	-0,31%
Fizetett osztalék, r	0				Eredmény igénybev.			osztalék		
Költségek összesen	2 621 627		3 453 239		Bevételek összesen	3 453 239		Adózott eredmény	831 612	100,00%
										100,00%

4. sz. melléklet
Társasági adó 2022

eFt

Adózás előtti eredmény	834 164
Adóalapot csökkentő jogcímek:	
Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás összege	179 824
Kapott és járó osztalék	583 174
Fejlesztési tartalék	200 000
Önellenőrzés során megállapított bevétel	
Összesen:	967 998
Adóalapot növelő jogcímek:	
Várható kötelezettségekre képzett céltartalék	-
A számviteli törvény szerint az adóévben terv szerinti értékcsökkenési leírásként elszámolt összeg	153 305
Nem a vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások	2 011
Követelések értékvesztése	
Elengedett követelés feltételekkel	
Jogerős határozatban megállapított bírság	1 875
Ellenőrzés során el nem ismert költségek	
Önellenőrzés során megállapított költség, ráfordítás	
Összesen:	157 191
Adóalap:	28 357
Adó:	2 552
Adózott eredmény:	831 612

