

Statistikai számjel: 13239990-5221-113-01

Cégjegyzék száma: 01-09-725271

VPE Vasúti Pályakapacitás-elosztó Korlátolt Felelősségű Társaság


1054 Budapest, Szabadság tér 7.

2022.01.01-2022.12.31.

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

P.H.

Keltezés: Budapest, 2023.04.27.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

VPE
Vasúti Pályakapacitás-elosztó Kft.
1054 Budapest, Szabadság tér 7.
Adószám: 13239990-2-41
Cg.01-09-725271

Egyszerűsített éves beszámoló
MÉRLEGE

Cégjegyzék száma: 01-09-725271

Statisztikai számjele: 13239990-5221-113-01

e Ft-ban

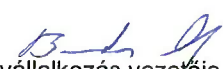
| tételsz. | tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|----------|------------------------------------|------------------|-----------------------------|------------------|
| A | BEFEKTETETT ESZKÖZÖK | 565 821 | | 555 235 |
| I. | Immateriális javak | 504 383 | | 521 834 |
| II. | Tárgyi eszközök | 61 438 | | 33 401 |
| III. | Befektetett pénzügyi eszközök | | | |
| B | FORGÓESZKÖZÖK | 622 916 | | 799 226 |
| I. | Készletek | 324 | | 302 |
| II. | Követelések | 83 439 | | 152 486 |
| III. | Értékpapírok | | | |
| IV. | Pénzeszközök | 539 153 | | 646 438 |
| C | AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 163 908 | | 311 706 |
| | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN | 1 352 645 | | 1 666 167 |

| | | | | |
|----------|--------------------------------------|------------------|--|------------------|
| D | SAJÁT TŐKE | 1 162 231 | | 880 104 |
| I. | Jegyzett tőke | 80 000 | | 80 000 |
| II. | Jegyzett, de be nem fizetett tőke | | | |
| III. | Tőketartalék | | | |
| IV. | Eredménytartalék | 1 079 784 | | 1 082 231 |
| V. | Lekötött tartalék | | | |
| VI. | Értékelési tartalék | | | |
| VII. | Adózott eredmény | 2 447 | | -282 127 |
| E | CÉLTARTALÉKOK | 0 | | 0 |
| F | KÖTELEZETTSÉGEK | 189 395 | | 781 556 |
| I. | Hátrasorolt kötelezettségek | | | |
| II. | Hosszúlejáratú kötelezettségek | | | |
| III. | Rövidlejáratú kötelezettségek | 189 395 | | 781 556 |
| G | PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 1 019 | | 4 507 |
| | FORRÁSOK ÖSSZESEN | 1 352 645 | | 1 666 167 |

Keltezés:

Budapest, 2023.04.27.

P.H.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

VPE

Vasúti Pályakapacitás-elosztó Kft.
1054 Budapest, Szabadság tér 7.
Adószám: 13239990-2-41
Cg.01-09-725271

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA

Cégjegyzék száma: 01-09-725271

Statisztikai számjele: 13239990-5221-113-01

e Ft-ban

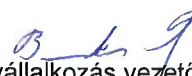
| tételsz. | tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|----------|--------------------------------------|----------|-----------------------------|---------|
| I. | Értékesítés nettó árbevétele | 650 000 | | 664 638 |
| II. | Aktivált saját teljesítmények értéke | | | 54 |
| III. | Egyéb bevételek | 115 899 | | 330 867 |
| | III.sorból: visszaírt értékvesztés | | | |
| IV. | Anyagjellegű ráfordítások | 254 255 | | 411 773 |
| V. | Személyi jellegű ráfordítások | 375 369 | | 673 676 |
| VI. | Értékcsökkenési leírás | 115 741 | | 119 994 |
| VII. | Egyéb ráfordítások | 15 196 | | 18 087 |
| | VII.sorból: értékvesztés | | | |

| | | | | |
|-----------|---|---------------|--|-----------------|
| A | ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE | 5 338 | | -227 971 |
| VIII. | Pénzügyi műveletek bevételei | 430 | | 17 714 |
| IX. | Pénzügyi műveletek ráfordításai | 1 942 | | 7 132 |
| B | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE | -1 512 | | 10 582 |
| C | ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY | 3 826 | | -217 389 |
| X. | Adófizetési kötelezettség | 1 379 | | 64 738 |
| D. | ADÓZÓTT EREDMÉNY | 2 447 | | -282 127 |

Keltezés:

Budapest, 2023.04.27.

P.H.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

VPE
Vasúti Pályakapacitás-elosztó Kft.
1054 Budapest, Szabadság tér 7.
Adószám: 13239990-2-41
Cg.01-09-725271

Statisztikai számjel:
13239990-5221-113-01

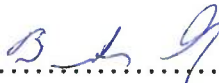
Cégjegyzék száma:
01-09-725271

VPE Vasúti Pályakapacitás-elosztó Kft.
1054 Budapest, Szabadság tér 7.

Kiegészítő melléklet

2022. január 1- 2022. december 31.

Budapest, 2023. április 27.



.....
ügyvezető

VPE
Vasúti Pályakapacitás-elosztó Kft.
1054 Budapest, Szabadság tér 7.
Adószám: 13239990-2-41
Cg.01-09-725271

1. A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA

A cég elnevezése: VPE Vasúti Pályakapacitás-elosztó
Korlátolt Felelősségű Társaság
A cég rövidített elnevezése: VPE Kft. (a továbbiakban Társaság)

A cég székhelye: 1054 Budapest, Szabadság tér 7.

A társaság telephelyei: 1119 Budapest, Than Károly utca 3-5.
6721 Szeged, Párizsi körút 8-12.
7622 Pécs, Liszt F. utca 10.
9700 Szombathely, Fő tér 6. 1.em.
4025 Debrecen, Piac utca 79. 2.em.

Létesítő okirat kelte: 2004. január 26.
Cégbírósi bejegyzés száma: 01-09-725271
Cégbejegyzés ideje: 2004. március 25.
A cég adószáma: 13239990-2-41
A cég statisztikai számjele: 13239990-5221-113-01

A cég jegyzett tőkéje:

2019. december 31-én 80.000.000 Ft, azaz nyolcvanmillió forint.

Alapításkor a jegyzett tőke 3.000.000 Ft volt, 2008. szeptember 30-i közbenső mérleg alapján tőkeemelésre került sor, melyet a Cégbírósi 2009. január 31-i dátummal 2009. március 12-én bejegyzett.

Tulajdonos: a Magyar Állam,
a tulajdonosi jogokat a jogszabály szerint a nemzeti vagyon kezeléséért felelős tárca nélküli miniszter, majd a közlekedésért felelős miniszter - 2022-ben a TIM miniszter, majd az ÉKM miniszter gyakorolja.

A Társaság tevékenységi körei:

5221 Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás (fő tevékenység)
4931 Városi, elővárosi szárazföldi személyszállítás
4939 Máshová nem sorolt egyéb szárazföldi személyszállítás
6202 Információ-technológiai szaktanácsadás
6203 számítógép-üzemeltetés
6209 Egyéb információ-technológiai szolgáltatás
6311 Adatfeldolgozás, web-hosztिंग szolgáltatás
6312 Világháló-portál szolgáltatás
6399 Máshová nem sorolt egyéb információs szolgáltatás
6420 Vagyonkezelés (holding)
6820 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
6832 Ingatlankezelés
7021 Pr, kommunikáció
7022 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
7112 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás

7120 Műszaki vizsgálat, elemzés
7219 Egyéb természettudományi, műszaki kutatás, fejlesztés
7312 Médiareklám
7320 Piac-, közvélemény-kutatás
7490 Máshová nem sorolt egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
7740 Immateriális javak kölcsönzése
8230 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
8299 Máshová nem sorolt egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás

A Társaság képviselője: Németh Réka ügyvezető (2022.08.16-ig)
Dr. Kerékgyártó János ügyvezető (2022.08.17-2022.12.21-ig)
Berente István (6753 Szeged, Regina utca 8.) ügyvezető,
(2022.12.22-től)
a társaság képviselőjére önállóan jogosult.

Felügyelő bizottság tagjai: Neumann Judit (2022. szeptember 29-ig)
Holnapy László Dezső (2022. szeptember 29-ig)
Mogyorósi Szilvia (2022. szeptember 30-tól)
Temesi Dóra Anna (2022. szeptember 30-tól)
dr. Kelemen Gábor (2022. szeptember 30-tól)

A beszámoló elkészítéséért felelős személy: Samuné Gorza Irén
regisztrációs száma: 131919

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

Könyvvizsgáló cég neve: K-E-S Audit Kft.
Könyvvizsgáló: Dr. Sugár Dezső Csaba
Kamarai nyilvántartási szám: 003651

A Társaságnak nincs kapcsolatos vállalkozása.

2. SZÁMVITELI POLITIKA

A Társaság könyveit és nyilvántartásait a hatályos 2000. évi C. Számviteli törvényben (a továbbiakban Törvény) és a Magyarországon általánosan elfogadott számviteli elveknek megfelelően vezeti.

A számviteli politika keretében a Társaság rendelkezik Értékelési, Leltározási és Pénzkezelési Szabályzatokkal. A Társaság számviteli politikája, értékelés módszerei és eljárásai röviden az alábbiak.

2./1. A beszámoló összeállításával kapcsolatos szabályok

A Társaság az egyszerűsített éves beszámolót a Törvény előírásainak megfelelően december 31-i fordulónappal állította össze.

A Társaság által választott mérlegkészítés napja 2022. évre vonatkozóan 2023. március 31.

A Társaság könyvvezetésének módja: kettős könyvvitel

Beszámolási kötelezettség: egyszerűsített éves beszámoló az éves beszámolónak megfelelő számszaki bontásban

A Mérleget a Törvény szerinti „A” változatban készíti el.
Eredménykimutatását az „A” típusú összköltség eljárással állítja össze.

2./2. Egyes eszközök és források értékelésének szabályai

A Társaság az immateriális javak és a tárgyi eszközök könyv szerinti értékét a beszerzési ár és a mérleg fordulónapjáig elszámolt halmozott értékcsökkenés különbségeként tarja nyilván. Lineáris értékcsökkenési módszert alkalmaz az eszközök várható hasznos élettartamának figyelembevételével. Maradványértékkel csak a nagy értékű, a használati idő végén még értékkel bíró eszközöknél kalkulál. 2022-ben ilyen tárgyi eszköz beszerzés nem volt.

A Társaság a 100 ezer forint beszerzési érték alatti tárgyi eszközöket a rendeltetésszerű használatbavételkor (aktiváláskor) egy összegben terv szerinti értékcsökkenésként elszámolja. A vásárolt, előállított szellemi termékek esetében általánosságban 33 %-os értékcsökkenési leírási kulcsot használunk; azonban a társaság alaptevékenységét támogató szoftverekre az általános 33 %-os leírási kulcstól eltérő mértéket határoz meg 2016. január 1-től.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolására kerül sor, ha az eszköz a rendeltetésének megfelelően már nem használható. Terven felüli értékcsökkenés elszámolására került sor olyan eszköz esetében, melyet már Társaságunk nem használ, de még selejtezése nem történt meg, és nettó értékkel rendelkezik.

2022-ben a Társaság értékhelyesbítéssel, értékvesztés elszámolással nem élt.

A saját tőke, a kötelezettségek a mérlegben könyv szerinti értéken kerültek kimutatásra.

3. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

3/1. Az immateriális javak mozgásának összefoglalása

adatok ezer Ft-ban

| MEGNEVEZÉS | Alapítás- átszervezés aktivált értéke | Kísérleti fejlesztés aktivált értéke | Vagyon értékű jogok | Szellemi termékek | Üzleti vagy cégérték | Immateriális javakra adott előlegek | Immateriális javak értékhe- lyesbítése | Összesen |
|--|---|--|------------------------|----------------------|-------------------------|---|--|-----------|
| 1. <i>Bruttó érték nyitó állománya</i> | 0 | 0 | 329 726 | 914 426 | 0 | 0 | 0 | 1 244 152 |
| 2. Beszerzés-felújítás (aktiválás) | 0 | 0 | 14 112 | 96 217 | 0 | 0 | 0 | 110 329 |
| 3. Térítés nélk. átvétel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Leltári többlet | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Térítés nélk. átadás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Társaságba vitt | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Értékesítés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Selejtezés, részelejt | 0 | 0 | -2 013 | 0 | 0 | 0 | 0 | -2 013 |
| 9. Hiány | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. Megsemmisülés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. Átsorolás (megbontás, összevetés) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. <i>Bruttó érték záró állománya</i> | 0 | 0 | 341 825 | 1 010 643 | 0 | 0 | 0 | 1 352 468 |
| 13. <i>Értécsökkenés nyitó állománya</i> | 0 | 0 | 288 168 | 451 601 | 0 | 0 | 0 | 739 769 |
| 14. Tárgyévi tervszerinti leírás | 0 | 0 | 8 512 | 84 366 | 0 | 0 | 0 | 92 878 |
| 15. Előző évi tervszerinti leírás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16. Tárgyévi terven felüli leírás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17. Terven felüli écs. visszairása | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18. Térítés nélk. átvétel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19. Leltári többlet | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20. Térítés nélk. átadás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21. Társaságba vitt | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22. Értékesítés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23. Selejtezés | 0 | 0 | -2 013 | 0 | 0 | 0 | 0 | -2 013 |
| 24. Hiány | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Megsemmisülés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26. Átsorolás (megbontás, összevetés) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27. <i>Értécsökkenés záró állománya</i> | 0 | 0 | 294 667 | 535 967 | 0 | 0 | 0 | 830 634 |
| 28. <i>Nyitó állomány nettó értéke</i> | 0 | 0 | 41 558 | 462 825 | 0 | 0 | 0 | 504 383 |
| 29. <i>Záró állomány nettó értéke</i> | 0 | 0 | 47 158 | 474 676 | 0 | 0 | 0 | 521 834 |

3/2. A tárgyi eszközök mozgásának összefoglalása

adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés | Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | Műszaki berendezések, gépek, járművek | Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | Tenyészállatok | Beruházások, felújítások | Beruházásokra adott előlegek | Tárgyi eszközök értékelésének módosítása | Összesen |
|---|--|---------------------------------------|---|----------------|--------------------------|------------------------------|--|----------|
| 1. Bruttó érték nyitó állománya | 0 | 0 | 147 465 | 0 | 1 542 | 0 | 0 | 149 007 |
| 2. Tárgyévi beszerzés (beruh., felújítás) | 0 | 0 | 676 | 0 | 109 463 | 0 | 0 | 110 139 |
| 3. Térítés nélkülvétel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Előző évi tév. elsz.hit. kamat | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Térítés nélkülatadás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Társaságba apportálás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Értékesítés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Selejtezés, részszelejt | 0 | 0 | -4 924 | 0 | 0 | 0 | 0 | -4 924 |
| 9. Hiány | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. Megsemmisülés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. Aktiválás | 0 | 0 | 0 | 0 | -111 005 | 0 | 0 | -111 005 |
| 13. Visszaütalás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14. Bruttó érték záró állománya | 0 | 0 | 143 217 | 0 | 0 | 0 | 0 | 143 217 |
| 15. Értécsökkenés nyitó állománya | 0 | 0 | 87 569 | 0 | 0 | 0 | 0 | 87 569 |
| 16. Tárgyévi tervszerinti leírás | 0 | 0 | 27 116 | 0 | 0 | 0 | 0 | 27 116 |
| 17. Előző évi tervszerinti leírás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18. Tárgyévi terven felüli leírás | 0 | 0 | -55 | 0 | 0 | 0 | 0 | -55 |
| 19. Terven felüli écs. visszairása | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20. Térítés nélkülvétel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21. Leltári többlet | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22. Térítés nélkülatadás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23. Társaságba apportálás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24. Értékesítés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Selejtezés | 0 | 0 | -4 814 | 0 | 0 | 0 | 0 | -4 814 |
| 26. Hiány | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27. Megsemmisülés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28. Átsorolás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29. Értécsökkenés záró állománya | 0 | 0 | 109 816 | 0 | 0 | 0 | 0 | 109 816 |
| 30. Nyitó állomány nettó értéke | 0 | 0 | 59 896 | 0 | 1 542 | 0 | 0 | 61 438 |
| 31. Záró állomány nettó értéke | 0 | 0 | 33 401 | 0 | 0 | 0 | 0 | 33 401 |

3/3. Követelések áruszállításból, szolgáltatásból (VEVŐK)

A vevőállomány 2022. december 31-én 130 343 E Ft, melynek megoszlása:

adatok ezer Ft-ban

| Lejárat | Előző év | | Tárgy év | | Változás | |
|--------------------------------|---------------|-------------|----------------|-------------|---------------|------------|
| | E Ft | % | E Ft | % | E Ft | % |
| Határidőn belüli | 77 132 | 100% | 130 238 | 100% | 53 106 | 69% |
| Határidőn túli: | | | | | | |
| - 1-30 nap | 0 | - | 105 | 0% | 105 | - |
| - 31-60 nap | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| - 61-90 nap | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| - 91-180 nap | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| - 181-360 nap | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| - 360 napon túli | 269 | 0% | 0 | - | -269 | -100% |
| Értékvesztés | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| Értékvesztés előző évekről | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| Összesen (Mérlegérték): | 77 401 | 100% | 130 343 | 100% | 52 942 | 68% |

MÁV Zrt. 81.862 E Ft
 egyéb belföldi vevők 13.804 E Ft
 egyéb külföldi vevők 34.677 E Ft

3/4. Egyéb követelések

adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés | Előző év | | Tárgy év | | Változás | |
|---------------------------|--------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| | E Ft | % | E Ft | % | E Ft | % |
| Adók, illetékek, pótlékok | 204 | 3% | 2 | 0% | -202 | -99% |
| Adott előleg | 342 | 6% | 280 | 1% | -62 | -18% |
| ÁFA elszámolás | 0 | - | 1 360 | 6% | 1 360 | - |
| Áthúzódó Áfa követelések | 3 661 | 61% | 18 545 | 84% | 14 884 | 407% |
| Iparüzési adó Budapest | 0 | - | 547 | 3% | 547 | - |
| Pénzforgalmi ÁFA | 0 | - | 1 408 | 6% | 1 408 | - |
| Szocho hozzájárulás | 0 | - | 1 | 0% | 1 | - |
| Társasági adó | 1 831 | 30% | 0 | - | -1 831 | -100% |
| | 6 038 | 100% | 22 143 | 100% | 16 105 | 267% |

3/5. Pénzeszközök

adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés | Előző év | | Tárgy év | | Változás | |
|------------------|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|------------|
| | E Ft | % | E Ft | % | E Ft | % |
| Pénztár, csekkek | 329 | 0% | 284 | 0% | -45 | -14% |
| Bankbetétek | 538 824 | 100% | 646 154 | 100% | 107 330 | 20% |
| Összesen: | 539 153 | 100% | 646 438 | 100% | 107 285 | 20% |

3/6. Aktív időbeli elhatárolás

adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés | Előző év | | Tárgy év | | Változás | |
|---|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|------------|
| | E Ft | % | E Ft | % | E Ft | % |
| RFC korridorokhoz kapcsolódóan | 153 654 | 94% | 6 080 | 2% | -147 574 | -96% |
| KTI támogatás | 0 | - | 136 570 | 44% | 136 570 | - |
| Minisztériumi támogatás | 0 | - | 153 081 | 49% | 153 081 | - |
| kötbér | 0 | - | 250 | 0% | 250 | - |
| Bevétel elhatárolások összesen | 153 654 | 94% | 295 981 | 95% | 142 327 | 93% |
| szaklap előfizetés | 72 | 0% | 0 | - | -72 | -100% |
| biztosítás | 439 | 0% | 495 | 0% | 56 | 13% |
| szoftverhasználat | 4 477 | 3% | 8 467 | 3% | 3 990 | 89% |
| bérelti díj | 4 325 | 2% | 4 909 | 1% | 584 | 14% |
| egyéb | 941 | 1% | 1 854 | 1% | 913 | 97% |
| Költség elhatárolások összesen | 10 254 | 6% | 15 725 | 5% | 5 471 | 53% |
| Halasztott ráfordítások összesen | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| Mindösszesen: | 163 908 | 100% | 311 706 | 100% | 147 798 | 90% |

3/7. Saját tőke

adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés | Jegyzett tőke | Jegyzett, de még be nem fizetett tőke | Tőketartalék | Eredmény-tartalék | Lekötött tartalék | Értékelési tartalék | Adózott eredmény | Összesen |
|--|---------------|---------------------------------------|--------------|-------------------|-------------------|---------------------|------------------|------------------|
| Nyitó egyenleg | 80 000 | 0 | 0 | 1 079 784 | 0 | 0 | 2 447 | 1 162 231 |
| Növekedés | | | | | | | | |
| Alapítás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tőkeemelés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Átsorolás a saját tőke elemei között | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Előző évi eredmény átvételese eredménytartalékba | 0 | 0 | 0 | 2 447 | 0 | 0 | -2 447 | 0 |
| Tárgy évi eredmény | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -282 127 | -282 127 |
| Növekedés összesen | 0 | 0 | 0 | 2 447 | 0 | 0 | -284 574 | -282 127 |
| Csökkenés | | | | | | | | |
| Átsorolás a saját tőke elemei között | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Előző évi eredmény átvételese eredménytartalékba | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Eredménytartalék igénybevétele osztalékra | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Csökkenés összesen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Záró egyenleg | 80 000 | 0 | 0 | 1 082 231 | 0 | 0 | -282 127 | 880 104 |

Az eredménytartalék évenkénti bontásban:

adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés | összeg |
|------------------|------------------|
| 2007.év | 41 894 |
| 2008.év | 64 967 |
| 2009.év | 134 341 |
| 2010.év | 120 881 |
| 2011.év | 120 903 |
| 2012.év | 136 604 |
| 2013.év | 119 945 |
| 2014.év | 148 028 |
| 2015.év | 47 817 |
| 2016.év | 54 999 |
| 2017.év | 31 024 |
| 2018.év | 5 212 |
| 2019.év | 2 569 |
| 2020.év | 50 600 |
| 2021.év | 2 447 |
| Összesen: | 1 082 231 |

3/8. Céltartalék

2022-ben a Társaság nem képzett céltartalékot.

3/9. Kötelezettségek

adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró |
|--|--------|-----------|-----------|---------|
| Vevőktől kapott előlegek | 88 292 | 5 703 | 93 995 | 0 |
| Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) | 37 866 | 674 635 | 599 367 | 113 134 |
| Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek | 63 237 | 2 222 676 | 1 617 491 | 668 422 |

A szállítók állománya 2022. december 31-én 113.134 E Ft, mely nagyrészt fizetési határidőn belüli kötelezettség.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:

adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés | Előző év | | Tárgy év | | Változás | |
|---|---------------|-------------|----------------|-------------|----------------|-------------|
| | E Ft | % | E Ft | % | E Ft | % |
| ÁFA kötelezettség | 6 832 | 11% | 0 | - | -6 832 | -100% |
| Áthúzódó ÁFA | 15 201 | 23% | 17 215 | 3% | 2 014 | 13% |
| Egyéb adóhoz kapcsolódó | 529 | 1% | 616 | 0% | 87 | 16% |
| Egyéb rövid lejár. köt. | 0 | - | 47 | 0% | 47 | - |
| Elszámolásra kapott pénzeszköz | 10 000 | 16% | 0 | - | -10 000 | -100% |
| Energiügyi Minisztériumi támogatás | 0 | - | 239 985 | 36% | 239 985 | - |
| HIPA elszámolás (4 telephely) | 10 | 0% | 651 | 0% | 641 | 6410% |
| Kisvállalati adó | 0 | - | 31 813 | 5% | 31 813 | - |
| KTI Nonprofit KFT támogatás | 0 | - | 223 438 | 33% | 223 438 | - |
| Munkabér | 16 224 | 25% | 77 316 | 12% | 61 092 | 377% |
| Munkavállalókkal szembeni kötelezettségek | 0 | - | 415 | 0% | 415 | - |
| Rehabilitációs hozzájárulás | 652 | 1% | 2 880 | 0% | 2 228 | 342% |
| RFC11 támogatás | 0 | - | 7 353 | 1% | 7 353 | - |
| RFC7 támogatás | 0 | - | 12 099 | 2% | 12 099 | - |
| RFC9 támogatás | 0 | - | 5 918 | 1% | 5 918 | - |
| Röv.lej.egyéb köt. mváll.kapcsolatban | 0 | - | 118 | 0% | 118 | - |
| Szakképzési hozzájárulás előírása | 394 | 1% | 0 | - | -394 | -100% |
| SZJA kötelezettség | 4 367 | 7% | 16 067 | 2% | 11 700 | 268% |
| Szociális hozzájárulás | 4 163 | 7% | 0 | - | -4 163 | -100% |
| Társadalombiztosítási járulék | 4 865 | 8% | 21 135 | 3% | 16 270 | 334% |
| Vevő túlfizetés | 0 | - | 11 356 | 2% | 11 356 | - |
| Összesen (Mérlegérték): | 63 237 | 100% | 668 422 | 100% | 605 185 | 957% |

3/10. Passzív időbeli elhatárolás

adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés | Előző év | | Tárgy év | | Változás | |
|---------------------------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| | E Ft | % | E Ft | % | E Ft | % |
| Bevétel elhatárolások összesen | 0 | 0% | 0 | - | 0 | - |
| Könyvvizsgálat | 980 | 96% | 980 | 22% | 0 | 0% |
| Telefón, internet | 0 | - | 136 | 3% | 136 | - |
| Közüzem | 0 | - | 318 | 7% | 318 | - |
| Egyéb | 0 | - | 345 | 8% | 345 | - |
| vezetői prémium és szoc.hj. | 0 | - | 2 728 | 60% | 2 728 | - |
| repi, postaköltség | 39 | 4% | 0 | - | -39 | -100% |
| Költség elhatárolások összesen | 1 019 | 100% | 4 507 | 100% | 3 488 | 342% |
| Halasztott bevételek összesen | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| Mindösszesen: | 1 019 | 100% | 4 507 | 100% | 3 488 | 342% |

4. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

4/1. Nettó árbevétel

A Társaság árbevételének összetétele:

adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés | Előző év | | Tárgy év | |
|-------------------------------|----------------|----------|----------------|----------|
| | Belföldi | Export | Belföldi | Export |
| Műszaki vizsgálat, tanácsadás | 650 000 | 0 | 664 638 | 0 |
| Összesen: | 650 000 | 0 | 664 638 | 0 |

4/2. Egyéb bevételek

adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés | Előző év | | Tárgy év | | Változás | |
|---|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|-------------|
| | E Ft | % | E Ft | % | E Ft | % |
| bérfeljesztési támogatás | 27 029 | 23% | 27 029 | 8% | 0 | 0% |
| Különféle egyéb bevételek | 1 301 | 1% | 5 | 0% | -1 296 | -100% |
| Költségtérítés RFC korridorok | 35 069 | 31% | 40 960 | 13% | 5 891 | 17% |
| Kötbér | 500 | 0% | 250 | 0% | -250 | -50% |
| egyéb működési és szakmai feladatellátási támogatás | 52 000 | 45% | 262 623 | 79% | 210 623 | 405% |
| Összesen: | 115 899 | 100% | 330 867 | 100% | 214 968 | 185% |

4/3. Igénybe vett szolgáltatások

adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés | Előző év | | Tárgy év | | Változás | |
|---|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|------------|
| | E Ft | % | E Ft | % | E Ft | % |
| Fuvarozás, szállítás | 220 | 0% | 370 | 0% | 150 | 68% |
| Internet előfizetés | 2 494 | 1% | 2 630 | 1% | 136 | 5% |
| Bérelti díjak | 91 741 | 37% | 154 426 | 39% | 62 685 | 68% |
| IT-hez kapcsolódó karbantartási költségek | 98 496 | 40% | 121 391 | 31% | 22 895 | 23% |
| Postaköltség | 761 | 0% | 668 | 0% | -93 | -12% |
| Telefon költség | 1 802 | 1% | 1 445 | 0% | -357 | -20% |
| Oktatás, továbbképzés | 4 652 | 2% | 3 295 | 1% | -1 357 | -29% |
| Szakkönyv, folyóirat | 121 | 0% | 84 | 0% | -37 | -31% |
| Utazási, kiküldetési költség | 627 | 0% | 4 556 | 1% | 3 929 | 627% |
| Jogi személynek fizetett tagdíjak | 35 151 | 14% | 33 746 | 9% | -1 405 | -4% |
| Jogi költségek | 3 721 | 2% | 19 023 | 5% | 15 302 | 411% |
| Szakértői díjak | 3 169 | 1% | 48 195 | 12% | 45 026 | 1421% |
| Egyéb | 5 027 | 2% | 5 759 | 1% | 732 | 15% |
| Összesen: | 247 982 | 100% | 395 588 | 100% | 147 606 | 60% |

4/4. Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások között került kimutatásra:

adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés | Előző év | | Tárgy év | | Változás | |
|--|---------------|-------------|---------------|---------------|--------------|------------|
| | E Ft | % | E Ft | % | E Ft | % |
| Értékesített tárgyi eszközök könyv szerinti értéke | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| Iparüzési adó | 12 974 | 85% | 13 078 | 72% | 104 | 1% |
| Adók, illetékek | 0 | - | 15 | 0% | 15 | - |
| Innovációs járulék | 1 946 | 13% | 1 962 | 11% | 16 | 1% |
| RFC7 hozzájárulás | 0 | - | 1 943 | 11% | 1 943 | - |
| RFC9 hozzájárulás | 0 | - | 484 | 3% | 484 | - |
| Cégautóadó, gépjárműadó | 264 | 2% | 378 | 2% | 114 | 43% |
| Egyéb | 6 | 0% | 161 | 1% | 155 | 2583% |
| késedelmi kamat | 6 | 0% | 10 | 0% | 4 | 67% |
| Tárgyi eszközök terven felüli ÉCS | 0 | - | 56 | 0% | 56 | - |
| Összesen: | 15 196 | 100% | 18 087 | 100,0% | 2 891 | 19% |

5. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása

adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés | Előző év | | Tárgy év | | Változás | |
|----------------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|----------------|------------|
| | E Ft | % | E Ft | % | E Ft | % |
| Befektetett eszközök | 565 821 | 42% | 555 235 | 33% | -10 586 | -2% |
| Immateriális javak | 504 383 | 37% | 521 834 | 31% | 17 451 | 3% |
| Tárgyi eszközök | 61 438 | 5% | 33 401 | 2% | -28 037 | -46% |
| Befektetett pénzügyi eszk. | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| Forgóeszközök | 622 916 | 46% | 799 226 | 48% | 176 310 | 28% |
| Készletek | 324 | 0% | 302 | 0% | -22 | -7% |
| Követelések | 83 439 | 6% | 152 486 | 9% | 69 047 | 83% |
| Értékpapírok | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| Pénzeszközök | 539 153 | 40% | 646 438 | 39% | 107 285 | 20% |
| Aktív időbeli elhatárolás | 163 908 | 12% | 311 706 | 19% | 147 798 | 90% |
| Eszközök összesen | 1 352 645 | 100% | 1 666 167 | 100% | 313 522 | 23% |

adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés | Előző év | | Tárgy év | | Változás | |
|-----------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|-----------------|-------------|
| | E Ft | % | E Ft | % | E Ft | % |
| Saját tőke | 1 162 231 | 86% | 880 104 | 53% | -282 127 | -24% |
| Jegyzett tőke | 80 000 | 6% | 80 000 | 5% | 0 | 0% |
| Tőke tartalék | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| Eredménytartalék | 1 079 784 | 80% | 1 082 231 | 65% | 2 447 | 0% |
| Lekötött tartalék | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| Értékelési tartalék | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| Mérleg szerinti eredmény | 2 447 | 0% | -282 127 | -17% | -284 574 | -11630% |
| Céltartalékok | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| Kötelezettségek | 189 395 | 14% | 781 556 | 47% | 592 161 | 313% |
| Hátrasorolt köt. | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| Hosszú lejáratú köt. | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| Rövid lejáratú köt. | 189 395 | 14% | 781 556 | 47% | 592 161 | 313% |
| Passzív időbeli elhatárolás | 1 019 | 0% | 4 507 | 0% | 3 488 | 342% |
| Források összesen | 1 352 645 | 100% | 1 666 167 | 100% | 313 522 | 23% |

A vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatói

| Mutató megnevezése | Mutató számítása | Előző év | Tárgy év | Változás (%) |
|-----------------------------------|---|----------|----------|--------------|
| Befektetett eszközök fedezettsége | $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$ | 2,05 | 1,59 | 78% |
| Tárgyi eszközök fedezettsége | $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Tárgyi eszközök}}$ | 18,92 | 26,35 | 139% |
| Befektetett eszközök aránya | $\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$ | 0,42 | 0,33 | 79% |
| Saját tőke aránya | $\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Összes forrás}}$ | 0,14 | 0,47 | 336% |
| Saját tőke aránya I. | $\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$ | 0,16 | 0,89 | 556% |
| Saját tőke növekedésének üteme | $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}}$ | 14,53 | 11,00 | 76% |
| Tőkeszerkezeti mutató II. | $\frac{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$ | 0,16 | 0,89 | 556% |
| Eszköz igényességi mutató | $\frac{\text{Eszközök összesen}}{\text{Saját tőke}}$ | 1,16 | 1,89 | 163% |

A pénzügyi helyzet rövid távú mutatói

| Mutató megnevezése | Mutató számítása | Előző év | Tárgy év | Változás (%) |
|-------------------------------------|--|----------|----------|--------------|
| Likviditási mutató I. | <i>Forgóeszközök</i> <i>Rövid lejáratú köt.</i> | 3,29 | 1,02 | 31% |
| Likviditási mutató II. | <i>Forgóeszközök-Készletek</i> <i>Rövid lejáratú köt.</i> | 3,29 | 1,02 | 31% |
| Likviditási mutató III. | <i>Pénzeszközök+Értékpapírok</i> <i>Rövid lejáratú köt.</i> | 2,85 | 0,83 | 29% |
| Likviditási mutató IV. | <i>Pénzeszközök</i> <i>Rövid lejáratú köt.</i> | 2,85 | 0,83 | 29% |
| Vevői/szállítói állomány aránya (%) | <i>Vevők</i> <i>Szállítók</i> | 2,04 | 1,15 | 56% |

Az eredmény és a jövedelmezőség alakulása

adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés | Előző év | Tárgy év | Változás | |
|--------------------------------------|--------------|-----------------|-----------------|---------------|
| | E Ft | E Ft | E Ft | % |
| Értékesítés nettó árbevétele | 650 000 | 664 638 | 14 638 | 2% |
| Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 | 54 | 54 | - |
| Egyéb bevételek | 115 899 | 330 867 | 214 968 | 185% |
| Anyagjellegű ráfordítások | 254 255 | 411 773 | 157 518 | 62% |
| Személyi jellegű ráfordítások | 375 369 | 673 676 | 298 307 | 79% |
| Értécsökkenési leírás | 115 741 | 119 994 | 4 253 | 4% |
| Egyéb ráfordítás | 15 196 | 18 087 | 2 891 | 19% |
| Üzemi eredmény | 5 338 | -227 971 | -233 309 | -4371% |

adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés | Előző év | | Tárgy év | | Változás | |
|---|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|--------------|
| | E Ft | % | E Ft | % | E Ft | % |
| Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek | 36 | 8% | 29 | 0% | -7 | -19% |
| Egyéb pénzügyintézetektől kapott kamat | 36 | 8% | 29 | 0% | -7 | -19% |
| Pénzügyi műveletek egyéb bevételei | 394 | 92% | 17 685 | 100% | 17 291 | 4389% |
| Külföldi pénzügyintézetekre szóló követelésekkel, kötelezettségekkel kapcsolatos realizált árfolyamnyereség | 5 | 2% | 16 370 | 93% | 16 365 | 327300% |
| Követelések, kötelezettségek év végi átértékelése miatti árfolyamnyereség | 389 | 90% | 1 315 | 7% | 926 | 238% |
| Pénzügyi műveletek bevételei | 430 | 100% | 17 714 | 100% | 17 284 | 4020% |
| Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | - |
| Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai | 1 942 | 100% | 7 132 | 100% | 5 190 | 267% |
| Külföldi pénzügyintézetekre szóló követelésekkel, kötelezettségekkel kapcsolatos realizált árfolyamvesztés | 947 | 49% | 7 132 | 100% | 6 185 | 653% |
| Követelések, kötelezettségek év végi átértékelése miatti árfolyamvesztés | 995 | 51% | 0 | - | -995 | -100% |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 1 942 | 100% | 7 132 | 100% | 5 190 | 267% |
| Pénzügyi műveletek eredménye | -1 512 | | 10 582 | | 12 094 | -800% |

adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés | Előző év | Tárgy év |
|------------------------|----------|----------|
| Adózás előtti eredmény | 3 826 | -217 389 |
| Fizetendő adó | 1 379 | 64 738 |
| Adózott eredmény | 2 447 | -282 127 |

| Mutató megnevezése | Mutató számítása | Előző év | Tárgy év | Változás (%) |
|--------------------------------------|--|----------|----------|--------------|
| Árbevétel arányos üzemi eredmény (%) | $\frac{\text{Üzemi tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbev.}}$ | 0,82 | -0,34 | -41% |
| Tőke arányos üzemi eredmény (%) | $\frac{\text{Üzemi tevékenység eredménye}}{\text{Saját tőke}}$ | 0,46 | -0,26 | -56% |
| Eszközök megtérülési mutatója (%) | $\frac{\text{Nettó árbevétel}}{\text{Összes eszköz}}$ | 48,05 | 0,40 | 1% |
| Eszköz hatékonyság (%) | $\frac{\text{Üzemi tevékenység eredménye}}{\text{Összes eszköz}}$ | 0,39 | -0,14 | -36% |

6. Bér- és létszámadatok

adatok ezer Ft-ban

| Magnevezés | Előző év | | | Tárgy év | | |
|---|----------|---------|----------|----------|---------|----------|
| | Szellemi | Fizikai | Összesen | Szellemi | Fizikai | Összesen |
| Átl. Statisztikai Létszám (fő) | 35,0 | 0 | 35,0 | 63,0 | 0 | 63,0 |
| Béreköltség (E Ft) | 299 191 | 0 | 299 191 | 633 911 | 0 | 633 911 |
| Személyi jellegű egyéb kifizetés (E Ft) | 21 808 | 0 | 21 808 | 33 676 | 0 | 33 676 |
| Bérbírlékok (E Ft) | 54 370 | 0 | 54 370 | 6 089 | 0 | 6 089 |

A bérbírlékok megoszlása:

adatok ezer Ft-ban

| Magnevezés | Előző év | | Tárgy év | | Változás | |
|--------------------------------|----------|------|----------|------|----------|-------|
| | E Ft | % | E Ft | % | E Ft | % |
| Szociális hozzájárulási adó | 47 230 | 87% | 329 | 5% | -46 901 | -99% |
| Szakképzési hozzájárulás | 4 532 | 8% | 0 | - | -4 532 | -100% |
| Társadalombizt.jár.kiegészítés | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| Rehabilitációs hozzájárulás | 2 608 | 5% | 5 760 | 95% | 3 152 | 121% |
| Összes bérbírlék | 54 370 | 100% | 6 089 | 100% | -48 281 | -89% |

adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés | Előző év | | Tárgy év | | Változás | |
|--|----------------|-------------|----------------|-------------|----------------|-------------|
| | E Ft | % | E Ft | % | E Ft | % |
| teljes munkaidősök bére | 294 577 | 98% | 623 836 | 98% | 329 259 | 112% |
| megbízási díj | 1 254 | 1% | 4 162 | 1% | 2 908 | 232% |
| Felügyelő Bizottságnak kifiz.tisztelet díj | 3 360 | 1% | 5 913 | 1% | 2 553 | 76% |
| Összesen: | 299 191 | 100% | 633 911 | 100% | 334 720 | 112% |

7. Kisvállalati adó megállapítása

adatok ezer Ft-ban

| Sorszám | Megnevezés | Tárgyév |
|---------|---|----------------|
| 1. | személyi jellegű kifizetések+egyres juttatások | 653 177 |
| 2. | foglalkoztatottak után érv. Kedvezmény | 5 800 |
| 3. | személyi jellegű kifizetések összesen (1-2) | 647 377 |
| 4. | tőkekivonás | 0 |
| 5. | tőkebevonás | 0 |
| 6. | jóváhagyott fizetendő osztalék | 0 |
| 7. | kapott osztalék | 0 |
| 8. | pénztár értékének tárgyévi növekménye | 0 |
| 9. | pénztár értékének tárgyévi csökkenése | 0 |
| 10. | nem a váll.érdekében felmerülő kgt.,ráf.,bírság | 1 |
| 11. | külföldön adózatható jövedelem | 0 |
| 12. | kapcsolt váll-ok között a szok.piaci ár alk.ügl.é.kül. | 0 |
| 13. | adóalap módosító tételek egyenlege (4-5+6-7+8-9+10-11+12) | 1 |
| 14. | KIVA alapja 15-17 nélkül (13+3) a nagyobb érték | 647 378 |
| 15. | az adóévet megelőzően keletkezett elhat.veszt.még fel nem haszn.része | 0 |
| 16. | új beruházásokkal kap.adóévi kifizetések összege | 109 463 |
| 17. | 15.sorból a t.évet megelőzően kifiz.új ber.tek.,adóalap csökk.m.f.n.h.ö. | 0 |
| 18. | elhat.veszteség és adóalap t.évi neg.egyenlegének érv.hat. (3-16-17) | 537 914 |
| 19. | személyi jellegű kifizetések és a t.évi adóalap mód.egy.csökk.az elh.v. (3+13-15) | 647 378 |
| 20. | KIVA alapja (18. vagy a 19. közül a magasabb érték, de legalább 0) | 647 378 |
| 21. | megállapított KIVA (20*10%) | 64 738 |

A Társaság 2022.évben a kisvállalati adót választotta.

A Társaságnak 2023.évben a létszámbővülés miatt vissza kellett térnie a társasági adóra.

8. Helyi iparűzési adó levezetése

adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés | Előző év | Tárgyév |
|------------------------------|----------------|----------------|
| Nettó árbevétel | 650 000 | 664 638 |
| - anyagköltség (51) | 1 310 | 10 728 |
| - ELÁBÉ | 0 | 0 |
| - közvetített szolgáltatások | 0 | 0 |
| Adó Alap | 648 690 | 653 910 |
| 2% iparűzési adó | 12 974 | 13 078 |

CASH FLOW kimutatás

Pénzáramlás formájában realizált jövedelem

adatok ezer Ft-ban

| Sorszám | A tétel megnevezése | Előző év | Tárgyév |
|-------------|--|-----------------|-----------------|
| a | b | c | d |
| I. | Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok) | 105 198 | 216 748 |
| 1/a. | Adózás előtti eredmény ± | 3 826 | -217 389 |
| 1/b. | Befektetésekre megállapított (járó) osztalék (-) | 0 | 0 |
| 1/c. | Befektetés év végi átértékelése ± | 0 | 0 |
| 1/d. | (Pénz)eszköz ellenérték nélküli átadása (+) | 0 | 0 |
| 1. | Korrigált adózás előtti eredmény (1a + 1d) +/- | 3 826 | -217 389 |
| 2. | Elszámolt amortizáció (+/-) | 115 741 | 119 994 |
| 3. | Elszámolt értékvesztés és visszairás ± | 0 | 55 |
| 4. | Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ± | 0 | 0 |
| 5. | Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ± | 0 | 0 |
| 6. | Szállítói kötelezettség változása ± | 6 015 | 75 268 |
| 7. | Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ± | 5 614 | 516 893 |
| 8. | Passzív időbeli elhatárolások változása ± | 851 | 3 488 |
| 9. | Vevőkövetelés változása ± | -6 555 | -52 942 |
| 10. | Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ± | 2 502 | -16 083 |
| 11. | Aktív időbeli elhatárolások változása ± | -21 417 | -147 798 |
| 12. | Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-) | -1 379 | -64 738 |
| 13. | Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-) | 0 | 0 |
| II. | Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-18. sorok) | -139 649 | -109 463 |
| 14. | Befektetett eszközök beszerzése (-) | -139 649 | -109 463 |
| 15. | Befektetett eszközök eladása (+) | 0 | 0 |
| 16. | Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása (+) | 0 | 0 |
| 17. | Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-) | 0 | 0 |
| 18. | Kapott osztalék, részesedés (+) | 0 | 0 |
| III. | Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 19-26. sorok) | 0 | 0 |
| 17. | Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+) | 0 | 0 |
| 18. | Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele (+) | 0 | 0 |
| 19. | Hitel és kölcsön felvétele (+) | 0 | 0 |
| 21. | Véglegesen kapott pénzeszköz (+) | 0 | 0 |
| 22. | Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkezállítás) (-) | 0 | 0 |
| 23. | Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-) | 0 | 0 |
| 24. | Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-) | 0 | 0 |
| 26. | Véglegesen átadott pénzeszköz (-) | 0 | 0 |
| IV. | Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ± | -34 451 | 107 285 |
| 27. | Devizás pénzeszközök átértékelése +/- | 0 | 0 |
| V. | Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sor) +/- | -34 451 | 107 285 |
| | Nyitó pénzeszköz állomány | 573 604 | 539 153 |
| | Záró pénzeszköz állomány | 539 153 | 646 438 |