

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a DTKH Nonprofit Kft.

2023.12.31. beszámolójához

Kecskemét, 2024.04.23.

DTKH (10.)
Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási
Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Székhely: 6000 Kecskemét, Kistál 248. 0737/112.hrsz.
Levelezési cím: 2700 Cegléd, Kút u. 5.
Adószám: 12564392-2-03

.....
ügyvezető

ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A társaság bemutatása

Cég neve:	„ÖKOVÍZ” Önkormányzati Kommunális és Víziközmű Üzemeltető Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság-ról 2017.09.28-i hatállyal változott DTKH Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság-ra
Székhelye:	2700 Cegléd, Pesti út 65. 2017.10.31-i társasági szerződés értelmében a Társaság székhelye 6000 Kecskemét Kisfái 248., 0737/12 hrsz-re változott, melyet a cégbíróság 2017.12.21-én jegyzett be.
Internetes cím:	www.dtkh.hu
e-mail cím:	dtkh@dtkh.hu
Létesítő okirat kelte:	2000. december 18.
Cégbejegyzés kelte:	2000. december 28.
Működés megkezdésének időpontja:	2001. január 01.
A társaság telephelyei:	2700 Cegléd, Mizsei út 93. központi raktár amely a 2017.10.31-én aláírt társasági szerződés alapján telephelyként megszűnt és a Társaság fióktelepeként működik tovább. Valamint ettől az időponttól a régi székhely: 2700 Cegléd, Pesti út 65. a cég fióktelepe és a központi ügyintézés helye lett. A cég 2700 Cegléd, Pesti út 65. szám alatti fióktelepe megszűnt. 2019. május 2-től a 2700 Cegléd, Kút utca 5. a cég fióktelepe és a központi ügyintézés helye.

Társaságunkba 2002. január 31-ével a „Városgazda” Részvénytársaság beolvadt.

A 2016. év során Társaságunk megvásárolta a Hírös Hulladékgazdálkodási Kft.-nél, a Hulladék-Partner Kft üzletrészét, melyet a cégbíróság 2016. december 8-án jegyzett be, 2016. november 5-i hatállyal, így a Hírös Hulladékgazdálkodási Kft.-nél 74,66% a tulajdoni hányadunk.

A Hírös Hulladékgazdálkodási Kft. 2017. március 31-i társasági szerződése alapján Társaságunk 1.120.000Ft pénzbeli hozzájárulással ennek megfelelő mértékű törzsbetétet szerzett a Hírös Hulladékgazdálkodási Kft.-ben.

2018. november 30-ával a DTKH Nonprofit Kft. jogutódként a Hírös Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.-vel egyesüléssel átalakult. Hírös Hulladékgazdálkodó Nonprofit Kft. 2018. november 30-ai hatállyal megszűnt.

Társaságunk 2018. április 18.-án az Izsák-Kom Nonprofit Kft. teljes üzletrészét megvásárolta a korábbi önkormányzati tulajdonosoktól. 2018. december 28-ával a Kunépszolg Nonprofit Kft. 25%-os mértékű üzletrészt vásárolt.

DTKH Nonprofit Kft.

2020. augusztusában a Zöld Bicske Nonprofit Kft.-nél 43,9 %- részesedést vásárolt társaságunk és még ez év szeptemberében a Zöld Híd B.I.G.G Nonprofit Kft. 49 %-os részesedésével bővült társaságunk tulajdona.

2020. szeptember 30-ával a Kunépszolg Nonprofit Kft. megszűnt és jogutódjaként bejegyzésre került a DTKH Nonprofit Kft.

2020. decemberében pedig két vagyonkezelő társaság tulajdonosa lett társaságunk.

2021. szeptember 22-én a Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft 18,1919 %-os részesedésével bővült társaságunk tulajdona, és 2022. január 26-ával pedig újabb rész megvásárlásával már a 25 %-os részesedés lett bejegyezve.

2023. márciusában a Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft-ben, 2023. áprilisában a Zöld Híd B.I.G.G. Nonprofit Kft.-ben, 2023. májusában a DTKH Vagyonkezelő Kft-ben lévő üzletrészt társaságunk értékesítette.

2023. májusában a Csongrádi Víz- és Kommunális Nonprofit Kft.-ben 37,18 %-os, 2023. decemberében 34,55 %-os üzletrész vásárolt társaságunk.

2023. augusztusában az FBH-NP Nonprofit Kft-ben 16,95 %-os üzletrész szerzett társaságunk.

2023. decemberében a KKMO Regionális Létesítményüzemeltető Kft. 10 %-os üzletrészt szerezte meg társaságunk.

Részesedéseink:

DTKH Nonprofit Kft.				
dátum	partner	névérték	összeg	megjegyzés
19. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban				
2018.04.18	Izsák-Kom Nonprofit Kft.		5 000 000	100% részesedés
2023.05.10	Csongrádi Víz és Kommunális szolgáltató Nonprofit Kft.		87 400 000	19 % részesedés
2023.05.18	Csongrádi Víz és Kommunális szolgáltató Nonprofit Kft.		83 082 600	18,18 % részesedés
2023.12.08	Csongrádi Víz és Kommunális szolgáltató Nonprofit Kft.		78 100 000	34,55 % részesedés
			253 582 600	
21. Tartós jelentős tulajdoni részesedés				
2020.08.07	Zöld Bicske Nonprofit Kft.		195 000 000	43,9 % részesedés
2020.12.08	Mórahalmi Vagyonkezelő Kft.		1 200 000	40% részesedés
			196 200 000	
23. Egyéb tartós részesedés				
2023.08.09	FBH-NP Nonprofit Kft.		326 500 000	16,95 % részesedés
2023.12.18	KKMO Regionális Létesítményüzemeltető Kft.		500 000	10 % részesedés
			327 000 000	
	összesen		776 782 600	
Tartós részesedések értékvesztése				
2023.06.30	Zöld Bicske Nonprofit Kft. értékvesztés		43 516 791	
	Befektetett pénzügyi eszközök összesen		733 265 809	

Jegyzett tőke - tulajdonosok változása a 2022. évben:

(adatok eFt-ban)

Tulajdonos neve	Törzstőke 2017.01.01- 2017.04.10.	Törzstőke 2017.04.11- 2017.05.02.	Törzstőke 2017.05.03- 2017.10.16	Törzstőke 2017.10.17- 2018.11.30	Törzstőke 2018.11.30- 2020.09.30	Törzstőke 2020.09.30- 2022.09.20	Törzstőke 2022.09.20-
Cegléd Város Önkormányzata	9 800	9 800	300	300	300	300	300
Nyársapát Község Önkormányzata	100	100	100	100	100	100	100
Mikebuda Község Önkormányzata	100	100	100	100	100	100	100
Törtel Község Önkormányzata	100	100	100	100	100	100	100
Pánd Község Önkormányzata	100	100	100	100	100	100	100
Tóalmás Község Önkormányzata	100	100	100	100	100	100	100
Kóka Község Önkormányzata	100	100	100	100	100	100	100
Szentlőrinc Káta Község Önkormányzata	100	100	100	100	100	100	100
Tápiószéle Város Önkormányzata	100	100	100	100	100	100	100
Tápióbicske Község Önkormányzata	100	100	100	100	100	100	100
Tápiógyörgye Község Önkormányzata	100	100	100	100	100	100	100
Úri Község Önkormányzata	100	100	100	100	100	100	100
Tápiószentmárton Nagyközség Önkormányzata	100	100	100	100	100	100	100
Újszilvás Község Önkormányzata	100	100	100	100	100	100	100
Tápiószőlős Község Önkormányzata	100	100	100	100	100	100	100
Dánszentmiklós Község Önkormányzata	100	100	100	100	100	100	100
Ceglédbercel Község Önkormányzata	100	100	100	100	100	100	100
Csemő Község Önkormányzata	100	100	100	100	100	100	100
Farmos Község Önkormányzata	100	100	100	100	100	100	100
Káva Község Önkormányzata	100	100	100	100	100	100	100
Albertirsa Város Önkormányzata	100	100	100	100	100	100	100
FBH-NP Közzolgáltató Nonprofit Kft.	4 100	4 100	13 600	13 600	13 600	13 600	13 610
Vertikál Közzolgáltató Nonprofit Zrt.	4 100	10 600	10 600	10 600	10 600	10 600	10 610
Kecskeméti Városgazdasági Nonprofit				17 760	17 760	17 760	17 770
Vertikál Vagyonkezelő Nonprofit Kft.					10 100	10 100	10 110
Összesen:	20 000	26 500	26 500	44 260	54 360	54 360	54 400

Jegyzett tőke- tulajdonosok változása 2023. március 09 –i hatállyal.

Tulajdonos neve	Törzstőke 2023.03.09-
Cegléd Város Önkormányzata	300
Nyársapát Község Önkormányzata	100
Mikebuda Község Önkormányzata	100
Törtel Község Önkormányzata	100
Pánd Község Önkormányzata	100
Tóalmás Község Önkormányzata	100
Kóka Község Önkormányzata	100
Szentlőrinc-káta Község Önkormányzata	100
Tápiószele Város Önkormányzata	100
Tápióbicske Község Önkormányzata	100
Tápiógyörgye Község Önkormányzata	100
Úri Község Önkormányzata	100
Tápiószentmárton Nagyközség Önkormányzata	100
Újszilvás Község Önkormányzata	100
Tápiószőlős Község Önkormányzata	100
Dánszentmiklós Község Önkormányzata	100
Ceglédbercel Község Önkormányzata	100
Csemő Község Önkormányzata	100
Farmos Község Önkormányzata	100
Káva Község Önkormányzata	100
Albertirsa Város Önkormányzata	100
Merital Vagyonkezelő Kft.	20 720
FBH-NP Közzolgáltató Nonprofit Kft.	13 610
Kecskeméti Városgazdasági Nonprofit Kft.	17 770
Összesen:	54 400

Vezető tisztségviselők:

A társaság ügyvezetője:

Neve: Agatics Roland
Szül. hely, idő: Baja, 1981.09.11.
Anyja neve: Benecz Éva
Lakcím: 1112 Budapest, Bakfű utca 11. fsz. 1.
Adóazonosító jel: 8418912928
Megbízás kezdő időpontja: 2017. március 31.
Megbízás lejárat: Az ügyvezetői megbízás határozatlan időre szól.

Neve: dr. Balics István
Szül. hely, idő: Baja, 1989.09.01.
Anyja neve: Háber Angéla
Lakcím: 6500 Baja, Kálmán király utca 40.
Adóazonosító jel: 8448030230
Megbízás kezdő időpontja: 2023. június 01.
Megbízás lejárat: Az ügyvezetői megbízás határozatlan időre szól.

A társaság tevékenységi körei:

Főtevékenység:

38.11'08 Nem veszélyes hulladék gyűjtése

Egyéb tevékenységi körök:

- 36.00'08 Víztermelés, -kezelés, -ellátás
- 37.00'08 Szennyvíz gyűjtése, kezelése
- 38.12'08 Veszélyes hulladék gyűjtése
- 38.21'08 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
- 38.22'08 Veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
- 38.32'08 Hulladék újrahasznosítása
- 39.00'08 Szennyeződésmérséklés, egyéb hulladékkezelés
- 41.20'08 Lakó- és nem lakó épület építése
- 42.11'08 Út, autópálya építése
- 42.13'08 Híd, alagút építése
- 42.21'08 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
- 42.22'08 Elektromos, híradástechnikai célú közmű építése
- 42.91'08 Vízi létesítmény építése
- 42.99'08 Egyéb építmény építése m.n.s.
- 43.11'08 Bontás
- 43.12'08 Építési terület előkészítése
- 43.13'08 Talajmintavétel, próbafúrás
- 43.21'08 Villanyszerelés
- 43.22'08 Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-szerelés
- 43.29'08 Egyéb épületgépészeti szerelés
- 43.99'08 Egyéb speciális szaképítés m.n.s.
- 46.77'08 Hulladék nagykereskedeleme
- 49.41'08 Közúti áruszállítás
- 49.42'08 Költöztetés
- 52.10'08 Raktározás, tárolás
- 59.20'08 Hangfelvétel készítése, kiadása
- 63.99'08 M.n.s. egyéb információs-szolgáltatás
- 68.20'08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- 69.20'08 Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység
- 70.21'08 PR, kommunikáció
- 70.22'08 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
- 71.11'08 Építészmérnöki tevékenység
- 71.12'08 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
- 71.20'08 Műszaki vizsgálat, elemzés
- 74.10'08 Divat-, formatervezés
- 74.20'08 Fényképészet
- 74.90'08 M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
- 77.12'08 Gépjárműkölcsönzés (3,5 tonna fölött)
- 77.31'08 Mezőgazdasági gép kölcsönzése
- 77.32'08 Építőipari gép kölcsönzése
- 77.39'08 Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
- 77.40'08 Immateriális javak kölcsönzése
- 80.20'08 Biztonsági rendszer szolgáltatás
- 81.29'08 Egyéb takarítás
- 82.30'08 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
- 82.91'08 Követelésbehajtás
- 82.99'08 M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
- 85.60'08 Oktatást kiegészítő tevékenység

A 2016. évben a következő településeken üzemeltettünk hulladékudvarokat

- Cegléd, Mizsei út 93. szám alatt és
- Albertirsa településen

2017. bővült a hulladékudvarok köre:

- Nagykőrös, Kürtilapos dűlő,
- Monor, Bajcsy-Zsilinszky út 092/11 hrsz.
- Kecskemét Felsőcsalános 01069/108 hrsz., valamint
- Kecskemét Zöldike utca 13422/1 hrsz.

2018. évben pedig átrakó telepet is üzemeltettünk:

- Dömsöd, 0388/39 és 0388/47 hrsz.

2017. október 1-jétől átvettük a kecskeméti hulladéklerakó és –válogató (6000 Kecskemét, Kiszfái 248 0737/12 hrsz.) teljeskörű működtetését, üzemeltetését, amely egyben 2017.10.31-étől a Társaság székhelyeként működik.

A Hírös Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. beolvadásával 2018. december 1-jével átvételre került a ceglédi hulladék válogató csarnok (2700 Cegléd, hrsz. 1622/8), a ceglédi hulladéklerakó (2700 Cegléd, hrsz. 0411,0412), valamint a nagykáta (2760 Nagykáta, 0236/6 hrsz.) és a pilisi (2721 Pilis, Vágóhíd u. 751/4 hrsz.) hulladékudvar.

A koncessziós társasággal (MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt.) 2023. július 1-től a következő létesítményekre került megkötésre szerződés:

- Nagykőrös, Kecskeméti út 0542/12 hrsz. hulladékudvar
- Kecskemét, Felsőcsalános 01069/108 hrsz. hulladékudvar
- Kecskemét, Halasi út 13422/1 hrsz. hulladékudvar
- Monor, 076/6 hrsz. átrakó állomás
- Monor, Bajcsy-Zs. út 092/14-15 hrsz. átrakó állomás
- Kecskemét, Kiszfái 248. 0737/12 hrsz. válogató, lerakó, MBH
- Kiskunlacháza, Ugarok dűlő 0636/30 hrsz. komposztáló
- Nagykőrös, 0114/43 hrsz. komposztáló

Társaságunk 2023. évben veszélyes hulladékkal nem rendelkezett, ezért erre az időszakra környezetvédelmi kötelezettsége nem keletkezett.

Exportértékesítést Társaságunk nem folytat.

2. A számviteli politika főbb vonásai:

Könyvvizetés módja:

Társaságunk éves beszámolót készítő, kettős könyvvitelt vezető szervezet.

Beszámoló készítés rendje:

Az éves beszámoló készítésének időpontja a számviteli politikában foglaltak szerint a Társaság üzleti éve a naptári év, hossza 12 hónap, **fordulónapja 12.31-e**. A mérlegkészítés időpontja minden mérlegbeszámoló vonatkozásában az üzleti évet követő **március 31.**

Az esetleges évközbéli beszámoló készítésének időpontja a beszámolóval érintett időszak utolsó napját követő 5. hónap utolsó napja.

Szétválás, átalakulás, összeolvadás esetén pedig a számviteli törvényben előírtak alapján.

A beszámoló a mérleget, az eredménykimutatást és a kiegészítő mellékletet tartalmazza. Az éves beszámolóval egyidejűleg az üzleti jelentést is el kell készíteni.

Az eredmény kimutatás választott formája:

Társaságunk a tevékenység eredményét „A” típusú összköltség eljárással állapítja meg.

A mérlegkészítés választott formája:

Társaságunk 2023. évben „A” típusú mérleget készít.

Amortizációs politika:

a.) Tervszerinti értékcsökkenés elszámolása:

Az értékcsökkenés elszámolása a társaság üzletpolitikájára épülve az adott eszköz várható használati idejének megfelelően történik.

A számviteli törvény adta egyszerűsítési lehetőségnek megfelelően a 200 E Ft alatti kisértékű tárgyi eszközök, vagyoni és szellemi termékek beszerzési árát a használatba vételkor egy összegben számoljuk el.

A tárgyi eszközök értékcsökkenését lineáris leírással állapítjuk meg, havi gyakorisággal, napi pontossággal.

Kutatás fejlesztés aktivált értékét 5 év alatt számoljuk el.

b.) Terven felüli értékcsökkenés elszámolása:

A szellemi termékek, tárgyi eszközök, beruházások esetében akkor történik, ha értékük tartósan lecsökken, mert feleslegessé válik, megrongálódik, megsemmisül és rendeltetésének megfelelően nem használható. Használhatatlanná vált, vagy megsemmisült eszközt a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után, a befektetett eszközökből kivezetjük.

Eszközök és források értékelése:

Saját kivitelezésben megvalósított beruházások – saját teljesítmények aktivált értékének meghatározása – közvetlen előállítási költségen történik.

Befektetett eszköz aktiválásig felmerült szállítási, rakodási, üzembe helyezési költségekkel, adó, vám, tartozékok, illetékek, hatósági díjak és a le nem vont ÁFA-val növelt beszerzési értékükkel kerülnek felvételre. Majd az üzembe helyezéskor meghatározott hasznos élettartam és maradványérték figyelembevételével az értékcsökkenéssel csökkentett értéken kerülnek kimutatásra. Vásárolt készletek értékelése a FIFO módszerrel történik.

A vevő és szállító állomány a partner által elismert értékben, illetve a vevőállomány értékvesztéssel csökkentve került kimutatásra.

Lekötött tartalék:

A társaság lekötött tartalékot tart nyilván a vagyonkezelt eszközök halmozott értékcsökkenési értékével egyezően 2023.13.31-ei állapot szerint 2.469.658 e Ft

Értékvesztés elszámolása:

A 2023. évben elszámolt értékvesztéseknél a:

- 91-180 napos kintlévőségeknél 25 %-os,
- 181-360 napos kintlévőségeknél 45 %-os,
- 360 napon túli kintlévőségeknél: 95 %-os értékvesztéssel számoltunk, végrehajtási eljárás megindítása nem várt eredményeket hozott korábbi évekhez képest a fizetési szándék lakossági vevőinknél egyre kisebb, nem várt eredménytelenség a tapasztalata társaságunknak

Kötelezettségek:

Hosszú lejáratú kötelezettségek éven belüli törlesztése: 27 839 eFt

3. Éves beszámoló összeállításáért, szabályszerű működésért felelős személyek

Aláírásra jogosult személy: Agatics Roland

Szül: Baja, 1981.09.11.

Anyja neve: Benecz Éva

Lakcím: 1112 Budapest, Bakfű utca 11. fsz. 1.

Adóazonosító jel: 8418912928

Megbízás kezdő időpontja: 2017. március 31.

Megbízás lejárata: Az ügyvezetői megbízás határozatlan időre szól.

4. A számviteli feladatok elvégzéséért felelős 2023. évben

Király-Gavaldik Szilvia

Gazdasági vezető

Regisztrációs szám: 199218

Adóazonosító: 8424421140

Lakcím: 2700 Cegléd, Irinyi utca 25.

5. Könyvvizsgálatért felelős

GMB HOLDING Pénzügyi Szolgáltató Kft.

(székhelycím: 1097 Budapest, Vaskapu u. 1/A 2.e.1.)

Bejegyzési szám: 001919

Aláírásra jogosult személy: Gulyás Csaba (lakcím: 5100 Jászberény, Bimbó utca 12.)

Kamarai tagság száma: 007120

6. Kapcsolt vállalkozások

Izsák-Kom Nonprofit Kft.

6070 Izsák, Vadas dűlő 0394/6. hrsz

Képviseli: Szabó Gábor

A társaságot 2002. május 27-én hozták létre a cégnyilvántartás adatai szerint, jelenleg az egyszemélyes korlátolt felelősségű társaság szabályai szerint működik.

A társaság jegyzett tőkéje: 3 220 000,-Ft, azaz hárommillió-kettőszázhuszezer forint, amely teljes egészében pénzbeli betét.

A társaság saját tőkéje (2022.12.31): - 33 992 e Ft

A társaság adózott eredménye (2022.12.31): - 97 270 e Ft

A társaság alapítói jogokat gyakorló egyedüli tagja (aki a törzsbetétek 100 %-ával rendelkezik): DTKH Nonprofit Kft. (Székhely: 6000 Kecskemét, Kisfái 248. 0737/12. hrsz., Cégjegyzékszám: 03-09-131340, képviselő: Agatics Roland ügyvezető) 2018. április 18-a óta a DTKH Nonprofit Kft. cégbíróságon jegyzett tulajdonos.

A társaság megalapításától számított, közel 15 évig komplex hulladékgazdálkodási tevékenységet látott el Izsák térségében, a lakossági és önkormányzati hulladékszállítási igények figyelembevételével végzett begyűjtésen keresztül, a hulladékok kezeléséig, ártalmatlanításáig.

Az integráció következtében átalakult ágazatban, a társaság alvállalkozói struktúrába illesztett tevékenységet hivatott ellátni, amely a közszolgáltatás ellátásában való regionális szerepvállalását szűkítette. Ahhoz, hogy az új hulladékgazdálkodási rendszerben - melyben a hulladék gyűjtés és szállítás központi koordinálás alá került -, hosszútávon megtalálja az Izsák-Kom Nonprofit Kft. a maga szegmensét, és a lehetőségeit kiaknázó szerepét, elkerülhetetlen egy izsáki térséget érintő beruházás. A menedzsment álláspontja az - tekintettel a jogalkotó és döntéshozók által kialakítani kívánt 1 millió fő lakosságot lefedő közszolgáltatási rendszerekre -, hogy a társaság a kezelést végző végpont üzemeltetésével tudja az elmúlt évek szakmai tapasztalatát jövedelmező tevékenységre fordítani. A társaság saját fejlesztésből valósítja meg azt a kezelési technológiát, mely az átalakult tulajdonosi szerkezetben és jogszabályi környezetben is megállja a helyét és emellett kielégíti a foglalkoztatás- és adópolitikai elvárásokat egyaránt.

A társaság 2017.04.30-ig Izsák város és térsége vonatkozásában a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. tv. előírásai szerint ellátta a hulladékgazdálkodással kapcsolatos közszolgáltatói feladatokat, mely időponttól kezdődően a közszolgáltató a térségben a DTKH Nonprofit Kft. lett. Ezen időponttól kezdődően a társaság már nem gyűjt és nem szállít.

Ennek értelmében a társaság, mint a hulladéklerakó üzemeltetője, legfőbb tevékenységét a DTKH Nonprofit Kft., mint közszolgáltató által gyűjtött nem veszélyes, kevert települési szilárd hulladék, illetve inert ártalmatlanítása képezi. A DTKH Nonprofit Kft. 50 település vonatkozásában gyűjti és szállítja be a hulladékot, szerződés alapján.

Jelenleg a társaság 17 fő foglalkoztatásával működik.

Csongrádi Víz- és Kommunális Nonprofit Kft.

6640 Csongrád, Bercsényi M. utca 39.

Képviseli: Versegi László

A társaság jegyzett tőkéje 5 500 000 Ft.

A társaság saját tőkéje (2022.12.31): - 358 844 e Ft

A társaság adózott eredménye (2022.12.31): - 489 874 e Ft

7. Jelentős tulajdonosi részesedéssel bíró társaságok a mérlegkészítés időpontjában:

FBH-NP Közzolgáltató Nonprofit Kft.

6521 Vaskút, Kossuth L. utca 90.

képviseli: dr. Balics István

Szavazati arány: 25,0184 %

Merital Vagyonkezelő Kft.

6500 Baja, Babits M. u. 6. fsz. 1.

képviseli: Agatics Roland

Szavazati arány: 38,0882 %

Kecskeméti Városgazdasági Nonprofit Kft.

6000 Kecskemét, Béke fasor 71/a

képviseli: Csongor Attila

Szavazati arány: 32,6654 %

8. Egyéb részesedési viszonyban lévő társaságok a mérlegkészítés időpontjában:

KKMO Regionális Létesítményüzemeltető Kft.

2700 Cegléd, Mizsei út 39.

9. Jelentős összegű hiba

Társaságunknál akkor kell kimutatni korábbi éveket érintő jelentős összegű hibákat, ha azok összege eléri a mérlegfőösszeg 2%-át. 2023. évben jelentős összegű hiba nem volt.

9. Osztalék

2023. évben a DTKH Nonprofit Kft osztalékot nem kapott és nem is fizetett ki.

10. Saját tőke – Jegyzett tőke

2021. évi beszámoló elfogadását követően a tulajdonosok taggyűlésen módosították a 1/2022.(VII.7) TGY. számú határozatával a társaság törzstőkéjét és meghatározták a végrehajtott ázsíós tőke emelés címén, a Társaság alaptőkéen felüli vagyonába (tőketartalékba) teljesített pénzbeli vagyoni hozzájárulás 119.960.000.-Ft. összegét.

Mellékletek

- I. Eredmény tételek
- II. Kapcsolt felekkel szembeni követelések, kötelezettségek, bevételek bemutatása
- III. Kivételes nagyságú vagy előfordulású tételek árbevételnél, ráfordításnál
- IV. Igénybevett szolgáltatások jelentős tételei
- V. Költségek és ráfordítások alakulása
- VI. Értékesítés nettó árbevétele tevékenységek szerinti bontásban
- VII. Befektetett pénzügyi eszközök, befektetett pénzügyi eszközök értékvesztése
- VIII. Időbeli elhatárolások
- IX. Jövedelmezőségi mutatók
- X. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzet alakulásának értékelése
- XI. Vagyoni helyzet alakulásának elemzése
- XII. Személyi jellegű kifizetések
- XIII. Céltartalék képzés és felhasználás
- XIV. Társasági adó levezetés, energiaellátók jövedelemadójának bemutatása
- XV. Befektetett eszközök állományváltozása
- XVI. Vevői értékvesztés
- XVII. Civil szervezeteknek adott támogatás
- XVIII. Cash-Flow
- XIX. Egyéb számvitelileg elkülönített tevékenységekre vonatkozó önálló eredménykimutatás és önálló mérleg

I. melléklet

Eredmény tételek

(adatok eFt-ban)

MEGNEVEZÉS	Bevételek			
	Előző év 2022.01.01- 2022.12.31.	Előző évek módosítása	Tárgyév 2023.01.01- 2023.12.31	Eltérés
Értékesítés nettó árbevétele	16 289 308	0	19 495 014	3 205 706
Saját eszközök aktivált értéke	0	0	0	0
Egyéb bevételek	224 334	0	146 141	-78 193
Üzemi tevékenység bevételei össz	16 513 642	0	19 641 155	3 127 513
Pénzügyi műveletek bevételei	9 329	0	168 264	158 935
Bevételek összesen:	16 522 971	0	19 809 419	3 286 448

(adatok eFt-ban)

MEGNEVEZÉS	Költségek			
	Előző év 2022.01.01- 2022.12.31.	Előző évek módosítása	Tárgyév 2023.01.01- 2023.12.31	Eltérés
Anyagköltség	1 611 161	0	1 369 766	-241 395
Igénybe vett szolgáltatások értéke	5 120 665	0	5 424 676	304 011
Egyéb szolgáltatások értéke	1 137 362	0	625 442	-511 920
Eladott áruk beszerzési értéke	467 577	0	166 351	-301 226
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3 803 089	0	7 047 171	3 244 082
Anyagjellegű ráfordítások összesen	12 139 854	0	14 633 406	2 493 552
Béreköltség	2 489 597	0	3 334 535	844 938
Személyi jellegű kifizetések	105 024	0	123 455	18 431
Bérjárulékok	312 229	0	411 378	99 149
Személyi jellegű ráfordítások összesen	2 906 850	0	3 869 368	962 518
Értékcsökkenési leírás	268 722	0	237 170	-31 552
Egyéb ráfordítások	741 459	0	565 177	-176 282
Üzemi tevékenység ráfordításai	16 056 885	0	19 305 121	3 248 236
Pénzügyi műveletek ráfordításai	245 263	0	343 862	98 599
Költségek és ráfordítások együtt	16 302 148	0	19 648 983	3 346 835
Üzleti tevékenység eredménye	456 757	0	336 034	-120 723
Adózás előtti eredmény	220 823	0	160 436	-60 387
Adófizetési kötelezettség	167 907	0	87 749	-80 158
Adózott eredmény	52 916	0	72 687	19 771

II. melléklet

Követelések kapcsolt vállalkozással szemben 2023. JANUÁR 01- 2023. DECEMBER 31.		
Főkönyvi szám	Megnevezés	Összeg
3111	Csongrádi Víz- és Kommunális Nonprofit Kft.	29 544 265
3111	Izsák-Kom Nonprofit Kft.	20 703 042
	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	50 247 307

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben 2023. JANUÁR 01- 2023. DECEMBER 31.		
Főkönyvi szám	Megnevezés	Kötelezettség
4541	Csongrádi Víz- és Kommunális Nonprofit Kft.	82 092 759
4541	Izsák-Kom Nonprofit Kft.	27 362 586
RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSSAL SZEMBEN		109 455 345

Bevételek bemutatása kapcsolt vállalkozással szemben 2023. JANUÁR 01- 2023. DECEMBER 31.			
Főkönyvi szám	Főkönyvi szám megnevezése	Partner	Összeg
9235	Bérbeadás árbevétele	Izsák-Kom Nonprofit Kft.	1 000 000
9272	Számviteli szolgáltatás	Izsák-Kom Nonprofit Kft.	4 200 000
9281	Továbbszámlázott szolgáltatások árbevétele	Izsák-Kom Nonprofit Kft.	88 770
9283	Bérbeadás-Jármű	Izsák-Kom Nonprofit Kft.	27 554 838
9235	Bérbeadás árbevétele	Csongrádi Víz- és Kommunális Nonprofit Kft.	17 806 452
9283	Bérbeadás-Jármű	Csongrádi Víz- és Kommunális Nonprofit Kft.	3 600 000
	Összesen		54 250 060

III. melléklet

Kivételes nagyságú vagy előfordulású tételek árbevételénél	
Megnevezés	Érték
koordináló szerv általi szolgáltatási díj	6 281 187 200 Ft
Régiókoordinátori bevétel	9 465 612 378 Ft
Létesítményüzemeltetés bevétele	1 072 538 567 Ft
Alvállalkozói bevétel	283 340 098 Ft
hulladék szállítás, kezelés	404 941 224 Ft
hulladéktátraktatlanításból származó bevétel	691 592 453 Ft
bérbeadásból származó bevétel	784 725 711 Ft
számveteli szolgáltatás	70 333 333 Ft

Kivételes nagyságú vagy előfordulású tételek ráfordításoknál	
Megnevezés	Érték
Tárgyévi iparűzési adó	218 234 518
Céltartalék garanciális kötelezettségekre	107 754 452
Késedelmi, önellenőrzési pótlék	72 487 565

IV. melléklet

Igénybevett szolgáltatások jelentős tételei	
Jármű bérleti díjak	1 678 082 486 Ft
Egyéb bérleti díjak	320 611 503 Ft
Járműkarbantartási költségek	336 970 830 Ft
Hulladékkezelési szolgáltatás igénybevétele	1 434 664 646 Ft
Egyéb igénybevett szolgáltatások (környezetvédelmi, hatósági vizsgálatok, gépi földmunkák, egyéb gazdasági tevékenységek)	578 593 892 Ft
Hulladékszálítási költségek	377 043 297 Ft

V. melléklet

Költségek és ráfordítások alakulása

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év 2022.01.01- 2022.12.31.	Előző évek módosítása	Tárgy év 2023.01.01- 2023.12.31.	Változás
Anyagköltség	1 611 161	0	1 369 766	85,02%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	5 120 665	0	5 424 676	105,94%
Egyéb szolgáltatások értéke	1 137 362	0	625 442	54,99%
Eladott áruk beszerzési értéke	467 577	0	166 351	35,58%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3 803 089	0	7 047 171	185,30%
Anyagjellegű ráfordítások összesen	12 139 854	0	14 633 406	120,54%
Béreköltség	2 489 597	0	3 334 535	133,94%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	105 024	0	123 455	117,55%
Bérráulékok	312 229	0	411 378	131,76%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	2 906 850	0	3 869 368	133,11%
Értékcsökkenési leírás	268 722	0	237 170	88,26%
Egyéb ráfordítások	741 459	0	565 177	76,22%
Üzemi tevékenységek költségei és ráfordításai	16 056 885	0	19 305 121	120,23%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	245 263	0	343 862	140,20%
Költségek és ráfordítások	16 302 148	0	19 648 983	120,53%

VI. melléklet

Értékesítés nettó árbevételének megbontása tevékenységek szerint

Megnevezés	Összeg (Ft)
Nem veszélyes hulladék gyűjtése	16 439 376 308
Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása	1 772 344 650
Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység	70 333 333
Hulladék újrahasznosítása	171 678 563
Gépjárműkölsönzés (3,5 tonna fölött)	732 206 776
Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése	129 377 474
Egyéb árbevétel	179 697 292

VII.

Befektetett pénzügyi eszközök értékesítésének bevételei, ráfordításai

Főkönyvi szám	Főkönyvi szám megnevezés	Partner	Összeg
8711	Befizetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége	Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.	516 528
9711	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamnyeresége	Zöld Híd B.l.G.G. Nonprofit Kft.	158 147 150

Befektetett pénzügyi eszközökre elszámolt értékvesztés változása eFt-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Zöld Bicske Nonprofit Kft.	0	43 517	0	43 517
Összesen:	0	43 517	0	43 517

VIII.

Bevételek aktív időbeli elhatárolása			
Sorszám	Szöveg	Partner	Tartozik
1	FBH doosan bérleti díj 12.hó		1 200 000
2	FBH könyvviteli szolg. 12.hó		4 000 000
ÖSSZESEN:			5 200 000
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			
Sorszám	Szöveg	Partner	Tartozik
1	fogl.eü.szolg.23.01.20-24.01.19. Icsik D	203173 SUGÓ-MED KFT.	442
2	Német Patrik fogl.eü.sz.23.02.09-24.02.08	203173 SUGÓ-MED KFT.	908
3	e-Szignó szolg.díj 23.03.31-24.03.30.	221130 Microsec Zrt.	14 301
4	tűzfal-vírusvéd.2023.02.07-2024.02.06.	152761 R314 Szolgáltató Kft.	156 031
5	tűzfal-vírusvéd.2023.02.07-2024.02.06.	152761 R314 Szolgáltató Kft.	30 200
6	számlázz.hu rendszerhaszn.230512-240511	221862 KBOSS.HU KFT.	6 449
7	webtárhely szolg.2024.05.12-ig	152761 R314 Szolgáltató Kft.	8 422
8	fogl.eü.sz.Kocsis.F,Szabó P.05.23-05.22.	203173 SUGÓ-MED KFT.	10 940
9	Bátyi Patrik fogl.eü.23.05.26-24.05.25	203173 SUGÓ-MED KFT.	4 787
10	fogl.eü.szolg.2023.06.08-2024.06.15. 6fő	203173 SUGÓ-MED KFT.	31 257
11	2023.09-2024.01.hó Szuda P. önköltség	217252 MILTON FRIEDMAN EGYETEM	12 157
12	WK01656171 kgfb SK201 23.10.15-24.10.14	87741 Uniqa Biztosító Zrt.	168 940
13	domain megújítás 1 Év	207673 DotRoll Kft.	1 765
14	869147603 allrisks bizt. 11.18-02.17.	167309 GROUPAMA GARANCIA BIZTOSÍTÓ ZRT.	50 408
15	2023.11.01-2024.11.01. SK201 Casco bizt	208368 PORSCHE VERSICHERUNGS AG.	122 040
16	2023.09.01-2024.01.31. Szuda P. önkölts.	217252 MILTON FRIEDMAN EGYETEM	30 600
17	rendszerhaszn.díj 2023.02.19-2024.02.18.	87870 Opten Informatikai Kft.	58 455
18	2023.12.03-2024.03.02. vagyonbizt.	167309 GROUPAMA GARANCIA BIZTOSÍTÓ ZRT.	389 953
19	szerver hosting 2024.09.26-ig Jantar	152761 R314 Szolgáltató Kft.	206 557
20	AllRisks vagy.bizt KKL.23.12.01-24.02.29	167309 GROUPAMA GARANCIA BIZTOSÍTÓ ZRT.	107 143
21	váll.védelem 2023.12.01-2024.12.01	87728 Allianz Hungária Biztosító Zrt	248 186
22	fiók bérlet. 2024.01-03.hó	87802 Magyar Posta Zrt	12 189
23	belf.utánküld. 2024.01-03.hó	87802 Magyar Posta Zrt	32 634
24	vill.energia közbeszerz. 2024. 1.rész	219115 Legal Arts Kft.	1 650 000
25	2024.01-03.hó Flotta-Union-kötelező	132834 Union Vienna Insurance Group Biztosító Zrt.	16 930 702
26	2024.01.hó iroda bérlet.díj Kmét	167431 KIK-FOR KFT.	386 498
27	2024.01.hó Budaörs iroda bérlet.	209004 Terrapark Kft.	1 208 941
28	Flotta Casco 2024.01-03.hó	87728 Allianz Hungária Biztosító Zrt	4 347 718
29	2023.10-12.hó üzemelt.díj FBH	223524 Szegedi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.	9 435 438
30	2023.09.hó hull.száll. Kalocs-Vaskút	209634 Konti-X Kft.	598 728
31	2023.11.hó lét.belül száll. Vaskút	209634 Konti-X Kft.	916 492
32	2023.12.hó lét.belül száll. Vaskút	209634 Konti-X Kft.	9 545 267
33	2023.12.hó száll. Kalocsa-Vaskút	209634 Konti-X Kft.	3 221 641
34	2023.08.hó hull.száll. Kalocsa-Vaskút	209634 Konti-X Kft.	1 887 454
35	Vaskút-KKhalas hull. száll. FBH	209634 Konti-X Kft.	630 000
36	Vaskút térség ráhordás	209634 Konti-X Kft.	5 170 000
Összesen			57 633 643

Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
Sorszám	Szöveg	Partner	Tartozik
1	komposztáló ünnepnapj beszállítás FBH október	MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt.	150 000
2	komposztáló ünnepnapj beszállítás FBH november	MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt.	150 000
3	Papír hulladék bálázás	Konti-X Kft.	11 760
4	Papír és karton csomagolási hulladék bál	Konti-X Kft.	182 100
5	Papír és karton csomagolási hulladék vál	Konti-X Kft.	240 600
6	Műanyag csomagolási hulladék válogatás	Konti-X Kft.	135 200
7	Tel. papír hulladék válogatás	Konti-X Kft.	182 000
8	Műanyag csomagolási hulladék válogatás	Konti-X Kft.	37 600
9	Tel. papír hulladék válogatás	Konti-X Kft.	20 200
10	Műanyag csomagolási hulladék (EPR) báláz	Konti-X Kft.	88 450
11	Papír és karton csomagolási hulladék bál	Konti-X Kft.	256 160
Összesen			1 454 070

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása			
Sorszám	Szöveg	Partner	Követel
1	Vertikál tagi kölcsön kamata 2017.09.01-2018.04.26	Vertikál Nonprofit Zrt.	239 424
2	FBH-NP ügyfélszolg. bérleti díj		1 415 000
3	FBH szgk. bérleti díj		2 216 500
5	FBH gépjármű bérleti díj		64 974 000
6	parkoló, ingatlan bérleti díj		4 610 000
7	2023.11-2024.01.hó fogl.eü.szolg.	203173 SUGÓ-MED KFT.	75 125
8	2023.12.13-24.01.12. szivattyú bérüzem	171442 Mediker Kft.	152 000
9	2023.12.hó péld.üzemelt. díj	175376 Dél-Copy Bt.	252 440
10	2023.12.hó péld.üzemelt. díj	175376 Dél-Copy Bt.	33 453
11	2023.12.hó péld.üzemelt. díj	175376 Dél-Copy Bt.	6 985
12	2023.12.hó péld.üzemelt. díj	175376 Dél-Copy Bt.	6 440
13	2023.12.hó jelerősítő bérlet. Kmét	87783 Magyar Telekom Nyrt	145 100
14	2023.10.hó jelerősítő bérlet. Kmét	87783 Magyar Telekom Nyrt	29 020
15	2023.11.hó jelerősítő bérlet. Kmét	87783 Magyar Telekom Nyrt	145 100
16	2023.12.hó 6db jármű bérlet.díj	211881 Duna-Tisza közti Hulladékgazd.és Környezetvéd.Önk.Társ.	1 882 998
17	2023.12.hó telefondíj 2023.12.hó	152706 HexaFlow Kft.	3 641
18	2023.12.hó telefondíj 2023.12.hó	152706 HexaFlow Kft.	6 688
19	2023.12.16-2024.01.05. munkaerő kölcs.	175952 Tímár és Nádas Team Kft.	2 361 600
20	gázdíj 2023.12.07-2024.01.06 Cléd Mizsei	44610 MVM Next Energiakereskedelmi Zrt.	731 299
21	2023.11-2024.01.hó fogl.eü.szolg.	203173 SUGÓ-MED KFT.	75 125
22	lerakási járulék pótlék 2023.III.név		338 141
23	lerakási járulék pótlék 2023.IV.név		2 219 800
Összesen			81 919 879

Időbeli elhatárolások alakulása

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év 2022.01.01- 2022.12.31.	Tárgy év 2023.01.01- 2023.12.31.	Eltérés
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	3 612	5 200	1 588
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	19 733	57 634	37 901
Halasztott ráfordítások	0	0	0
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	23 345	62 834	39 489
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	1 454	1 454
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	193 231	81 920	-111 311
Halasztott bevételek	0	0	0
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	193 231	83 374	-109 857

IX. melléklet

Jövedelmezőségi mutatók
2023.12.31

Mutatók	Mutató számítás alapja	Előző év 2022.01.01- 2022.12.31.	Tárgyév 2023.01.01- 2023.12.31.	Változás
Üzleti tevékenység nyeresége	üzleti tevék.eredmény / saját tőke	493,86%	210,40%	-283,45%
Adózás előtti eredmény	adózás előtti eredmény / saját tőke	238,76%	100,45%	-138,30%
Saját tőke jövedelmezősége (ROE)	adózott eredmény / saját tőke	57,21%	45,51%	-11,70%
Eszközarányos jövedelmezőség (ROA)	adózott eredmény / összes eszköz	0,36%	0,49%	0,13%
Árbevétel-arányos jövedelmezőség	adózott eredmény / nettó árbev+egyéb bev.	0,32%	0,37%	0,05%

Élőmunka arányos hatékonysági mutatók

Mutatók	Mutató számítás alapja	Előző év 2022.01.01- 2022.12.31.	Tárgyév 2023.01.01- 2023.12.31.	Változás
1 főre jutó üzleti nyereség	üzleti nyereség / létszám	1 001,66 Ft	578,37 Ft	-423,29 Ft
1 főre jutó adózás előtti eredm	adózás előtti eredmény / létszám	484,26 Ft	276,14 Ft	-208,12 Ft
1 főre jutó adózott eredm	adózott eredmény / létszám	116,04 Ft	125,11 Ft	9,06 Ft
100 Ft bérköltségre jutó árbevétel	árbevétel / bérköltség	6,54 Ft	5,85 Ft	-0,70 Ft

X. melléklet**Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése****Vagyoni helyzet**

(adatok eFt-ban)

MEGNEVEZÉS	Előző év 2022.12.31.	Előző évek módosítása	Tárgyév 2023.12.31.	Eltérés
Befektetett eszközök	4 902 180		6 313 310	1 411 130
Alapítás átszervezés értéke	0	0	0	0
Kísérlet fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	47 625	0	45 055	-2 570
Szellemi termékek	2 165	0	197	-1 968
Tárgyi eszközök	4 597 594	0	5 434 478	836 884
Pénzügyi eszközök	254 796	0	833 580	578 784
Forgóeszközök	9 593 766		8 420 804	-1 172 962
Készletek	148 012	0	134 792	-13 220
Követelések	8 858 660	0	7 746 612	-1 112 048
ebből vevők	7 946 927	0	6 832 710	-1 114 217
Pénzeszközök	587 094	0	539 400	-47 694
Aktív időbeli elhatárolások	23 345	0	62 834	39 489
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN :	14 519 291	0	14 796 948	277 657

(adatok eFt-ban)

MEGNEVEZÉS	Előző év 2022.12.31.	Előző évek módosítása	Tárgyév 2023.12.31.	Eltérés
Saját tőke	92 488	0	159 710	67 222
Jegyzett tőke	54 400	0	54 400	0
Mérleg szerinti eredmény	52 916	0	72 687	19 771
Céltartalékok	535 479	0	527 227	-8 252
Kötelezettségek	13 698 093	0	14 026 637	328 544
Hosszúlejáratú kötelezettségek	4 556 700	0	4 870 286	313 586
Rövidlejáratú kötelezettségek	9 141 393	0	9 156 350	14 957
ebből rövidlejáratú kölcsön	0	0	0	0
rövidlejáratú hitelek	0	0	254 414	254 414
kötelezettségek áruszállításból	3 608 401	0	3 844 752	236 351
Passzív időbeli elhatárolások	193 231	0	83 374	-109 857
FORRÁSOK ÖSSZESEN:	14 519 291	0	14 796 948	277 657

XI. melléklet**Vagyoni helyzet alakulásának elemzése**

Mutatók	Mutató számítás alapja	Előző év 2022.12.31.	Tárgyév 2023.12.31	Változás
Kötelezettségek aránya	kötelezettségek / források	94,34%	94,79%	0,45%
Befektetett eszközök fedezete	saját tőke / befektetett eszközök	1,89%	2,53%	0,64%
Befektetett eszközök aránya	befektetett eszköz / összes eszköz	33,76%	42,67%	8,90%
Saját tőke növekedés mutatója	saját tőke / jegyzett tőke	170,01%	293,58%	123,57%
Eszközigenyességi mutató	eszközök / saját tőke	15698,57%	9264,88%	-6433,68%

Pénzügyi helyzet alakulásának átfogó elemzése

Mutatók	Mutató számítás alapja	Előző év 2022.12.31.	Tárgyév 2023.12.31	Változás
Eladósodottság foka	kötelezettségek / eszközök	94,34%	94,79%	0,45%
Likviditási mutató I.	forgóeszközök / rövid lej. kötelezettségek	104,95%	91,97%	-12,98%
Likviditási mutató II.	likvid pénzeszközök / rövid lej. köt.	6,42%	5,89%	-0,53%
Hítelfedezeti mutató	Követelések / rövid lej. kötelezettségek	96,91%	84,60%	-12,30%

XII. melléklet

Személyi jellegű kifizetésekkel kapcsolatos adatok 2023.01.01-2023.12.31.		
(adatok eFt-ban)		
Megnevezés	2022.01.01- 2022.12.31.	2023.01.01- 2023.12.31
Éves bérkötség összesen	2 402 880	3 170 730
Ebből:		
Fizikai foglalkoztatott bérkötsége:	1 582 060	2 222 926
Szellemi foglalkoztatott bérkötsége:	820 820	947 804
Betegszabadság	27 463	26 635
Munkáltatót terhelő táppénz hozzájárulás	12 113	11 128
Munkabajárás költségtérítése, kiküldetési költségek	29 566	55 456
Iskolakezdési támogatás	2 060	6 206
Munkáltatót terhelő SZJA	2 655	2 068
Reprezentációs költség	12 827	9 253
Egyéb személyi jellegű kifizetések	16 660	14 778
Bérfelrakások Szociális hozzájárulás	278 556	368 317
Bérfelrakások Rehabilitációs hozzájárulás	33 451	40 925
Bérfelrakások Közteher	222	68
Egyszerűsített foglalkoztatás	1 908	447
Végkielégítés	1 680	0
Vezető tisztségviselők részére fizetett díj	38 400	112 000
Felügyelő bizottság tagjainak tiszteletdíja	7 560	10 360
Megbízási díj	38 849	40 998
Összesen:	2 906 850	3 869 368
Létszám	456	510
Fizikai foglalkoztatott:	338	394
Szellemi foglalkoztatott:	118	116

XIII. melléklet**CÉLTARTALÉK A VÁRHATÓ KÖTELEZETTSÉGEKRE**

Kelt	Megjegyzés	FELHASZNÁLÁS	KÉPZÉS	EGYENLEG
2017. előtti	Céltartalék képzés (vizes ágazat)		2 000 000	2 000 000
2017.10.01	Rekultivációs céltartalék képzés		25 000 000	25 000 000
2018.12.01	Rekultivációs céltartalék képzés		5 400 000	5 400 000
2018.12.31	Rekultivációs céltartalék képzés		83 750 289	83 750 289
2019.12.31	Rekultivációs céltartalék felhasználás és képzés	113 042 040	169 278 603	172 386 852
2020.09.30	Rekultivációs Céltartalék		93 969 337	266 356 189
2020.12.31	Rekultivációs Céltartalék		31 551 749	297 907 938
2020.12.31	Rekultivációs céltartalék felhasználás és képzés	40 710 507	125 521 086	257 197 431
2021.12.31	Rekultivációs céltartalék felhasználás és képzés	19 774 660	123 405 810	360 828 581
2022.12.31	Rekultivációs céltartalék képzés	0	174 650 003	535 478 584
2023.12.31	Rekultivációs céltartalék felhasználás és képzés	116 006 500	107 754 452	527 226 536
Egyenleg		289 533 707	816 760 243	527 226 536

XIV. melléklet**TÁRSASÁGI ADÓ levezetés**

	(ft)	(ezer ft)
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY:	160 435 687,62	160 436

CSÖKKENTŐ tételek

elhatárolt veszteség (pozitív adóévi adóalap 50%):		0
feloldott céltartalék:	116 006 500	116 007
terven felüli ÉCS adóévben visszaírt összege:	0	0
adótörvény szerinti ÉCS:	293 109 413	
kivezetett eszköz nettó értéke adótörvény szerint:	404 295 001	697 404
fejlesztési tartalék:	0	0
visszaírt értékvesztés:	440 314	440
társasházról megszerzett bevétel, amely után a TH SZJA-t fizetett (7§ (1) o):	0	0
ÖSSZESEN:	813 851 228	813 851

NÖVELŐ tételek

képzett céltartalék:	107 754 452	107 754
számviteli törvény szerinti ÉCS:	237 170 256	
kivezetett eszköz nettó értéke számviteli tv. sz.	433 792 991	670 963
nem a vállalkozás érdekében felmerült kiadás:	226 509	227
bírság, jogkövetkezmény:	98 418 398	98 418
követelésekre elszámolt értékvesztés:	29 141 567	29 142
elengedett követelés:	311 153	311
ST 3x:	0	0
ÖSSZESEN:	906 815 326	906 815

Korrigált adóalap:	253 399 786	253 400
--------------------	-------------	----------------

JÖVEDELEM- (NYERESÉG-) MINIMUM

Összes bevétel:	19 809 419 637	19 809 420
-----------------	----------------	------------

Jövedelem- (nyereség-) minimum (2%):	396 188 393	396 188
---	--------------------	----------------

(Amennyiben az AEE és az adóalap sem éri el a jöv. nyer. minimumot)

Társasági adóalap:	396 188
---------------------------	----------------

Adókötelezettség (9%)	35 657
------------------------------	---------------

Energiafelhasználók jövedelemadója

	(ft)	(ezer ft)
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY:	160 435 688	160 436
CSÖKKENTŐ tételek		
elhatárolt veszteség	127 054 488	127 054
kapott támogatás	0	0
céltartalék felhasználás	116 006 500	116 007
kapott osztalék	0	0
ÖSSZESEN:	243 060 988	243 061
NÖVELOŐ tételek		
adott támogatás, térítés nélküli átadás	3 506 938	3 507
bírság, jogkövetkezmény:	98 418 398	98 418
képzett céltartalék az adóévben elszámolt ráfordítás	107 754 452	107 754
ÖSSZESEN:	209 679 788	209 679
Korrigált adóalap:	127 054 488	127 054
<hr/>		
Energiaadó (41%)	52 092 340	52 092

XV. melléklet

Befektetett eszközök állományváltozása eFt-ban

Bruttó érték változása:

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	223 758	5 952	1 314	228 396
Ingatlanok és vagyoni ért. jogok	1 228 488	345 830	173 974	1 400 344
Vagyongkezelésbe vett ingatlanok és vagyoni ért. jogok	3 546 754	0	0	3 546 754
Műszaki gépek, berend. járművek	1 469 684	139 320	336 186	1 272 818
Vagyongkezelésbe vett műszaki gépek, berend. járművek	985 582	0	0	985 582
Egyéb berend. felsz. és járművek	496 431	38 426	2 596	532 261
Befejezetlen beruházások	391 374	1 532 005	531 098	1 392 281
Összesen:	8 342 071	2 061 533	1 045 168	9 358 436

Tárgyévi értékcsökkenési leírás eFt-ban:

Megnevezés	Számvitel sz. értékcsökk. leírás	Adótörvény sz. értékcsökk. leírás
Immateriális javak	9 635	10 910
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	34 528	47 403
Vagyongkezelésbe vett ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	46 063	52 044
Műszaki gépek, berendezések, járművek	74 920	108 781
Vagyongkezelésbe vett műszaki gépek, berendezések, járművek	12 677	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	40 753	55 377
Kisértékű	18 594	18 594
Összesen:	237 170	293 109

Értékcsökkenés változása:

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	173 968	9 635	458	183 145
Ingatlanok és vagyoni ért. jogok	373 066	34 529	118	407 477
Vagyongkezelésbe vett ingatlanok és vagyoni ért. jogok	1 577 266	46 063	0	1 623 329
Műszaki gépek, berend. járművek	501 058	83 954	77 514	507 498
Vagyongkezelésbe vett műszaki gépek, berend. járművek	833 652	12 677	0	846 329
Egyéb berend. felsz. és járművek	274 844	50 312	2 187	322 969
Összesen:	3 733 854	237 170	80 277	3 890 747

Beruházások állományváltozása eFt-ban:

Megnevezés	Új beszerzés létesítés	Üzembe- helyezés
Immateriális javak	5 952	5 952
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	345 830	345 830
Vagyonkezelésbe vett ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0
Műszaki gépek, berendezések, járművek	139 320	139 320
Vagyonkezelésbe vett műszaki gépek, berendezések, járművek	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	38 426	38 426
Befejezetlen beruházások	1 532 005	531 098
Összesen:	2 061 533	1 060 626

Befektetett eszközök értéke eFt-ban:

Megnevezés	Bruttó érték	Elszámolt ÉCS	Nettó érték
Immateriális javak	228 396	183 144	45 252
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 400 344	407 476	992 868
Vagyonkezelésbe vett ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	3 546 754	1 623 329	1 923 425
Műszaki gépek, berendezések, járművek	1 272 818	507 498	765 320
Vagyonkezelésbe vett műszaki gépek, berendezések, járművek	985 582	846 328	139 254
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	532 261	322 971	209 290
Befejezetlen beruházások	1 392 281	0	1 392 281
Összesen:	9 358 436	3 890 746	5 467 690

Terv szerinti értékcsökkenési leírás részletezése

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Linárisan	Összesen
Vagyoni értékű jogok	3 878	3 878
Szellemi termékek	1 969	1 969
Vagyonkezelői jog	3 788	3 788
Ingatlanok	19 086	19 086
Épületek, épületrészek	14 489	14 489
Egyéb építmények	46 956	46 956
Ültetvények, erdők	62	62
Termelő gépek	39 601	39 601
Termelésben közvetlenül részvevő járművek	57 029	57 029
Üzemi gépek	11 388	11 388
Egyéb járművek	21 600	21 600
Irodai berendezések	13 573	13 573
Üzemkörön kívüli berendezések	3 751	3 751
Összesen	237 170	237 170

XVI. melléklet

DTKH Nonprofit Kft.
Vevői értékvesztés 2023.12.31.

Megnevezés	Nem lejárt	1-30 nap	31-90 nap	91-180 nap	181-360 nap	360 napon túli	Összesen
2023.12.31-i Korosított kintlévőség	4 389 548 111	2 116 707 192	6 234 508	20 491 179	50 843 744	246 588 749	6 830 413 483
2024.01.01-2024.02.29. közötti kiegyenlítések	4 348 331 552	2 105 329 036	2 925 814	9 672 302	438 510	659 856	6 467 357 070
Kiegyenlítés 2024.02.29-ig figyelembe véve	41 216 559	11 378 156	3 308 694	10 818 877	50 405 234	245 928 893	363 056 413
Értékvesztés képzés alapja				10 818 877	50 405 234	245 928 893	307 153 004
Értékvesztés képzés %-a				25%	45%	95%	
Értékvesztés képzés összesen				2 704 719	22 682 355	233 632 448	259 019 522
Könyvelt értékvesztés							235 863 844
2023.12.31 könyvelendő értékvesztés							23 155 678

Időszak:	Összesen
2017. évi záró értékvesztés	270 505 306
2018. évközi értékvesztés visszairás	-9 529 708
2018.12.01.-i nyitó értékvesztés (Hírös)	5 928 646
2018. évi értékvesztés visszairás	-1 115 579
2019. évi értékvesztés	3 340 188
2020. évi értékvesztés	42 058 561
2021. évi értékvesztés	-76 600 845
2022. évi értékvesztés	-4 268 300
2023. félévi értékvesztés	5 985 889
2023.07.31. értékvesztés	-440 314
2023.12.31. értékvesztés	23 155 678
2023.12.31-i záró értékvesztés	259 019 522

XVII. melléklet

Civil szervezeteknek adott támogatás

Partner	Összeg
Aprtánként Az Aprókért Alapítvány	30 000
Kodály I. Alapítvány	50 000
Aprtánként Az Aprókért Alapítvány	50 000
Mélykúti Lovas Egyesület	1 000 000
Mentőöv Alapítvány	50 000
Tündérkert Alapítvány	50 000
Reménytadó Alapítvány	50 000
Mentőöv Alapítvány	50 000
Összesen	1 330 000

XVIII. melléklet

Cash Flow 2023.12.31			
Ssz.	Megnevezés	2022 eFt	2023.12.31 eFt
I.	Működési cash flow (1 - 13. sorok)	310 097	1 083 459
1a.	Adózás előtti eredmény + ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás,	220 823	160 436
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben +	120 000	50 551
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a + 1b) +	340 823	210 987
2.	Elszámolt amortizáció +	268 722	237 170
3.	Elszámolt értékvesztés és visszalás +	-4 268	28 702
4.	Céltartalék képzése és felhasználás különbözete +	174 650	-8 252
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	107 570	-5 162
6.	Szállítói kötelezettség változása +	2 210 710	-324 068
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	1 225 430	84 611
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása +	182 179	-109 857
9.	Vevőkövetelés változása +	-3 844 646	1 269 625
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	-278 241	-173 059
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +	95 075	-39 489
12.	Fizetett adó (nyereség után) -	-167 907	-87 749
13.	Fizetett osztalék, részesedés -	0	0
II.	Befektetési cash flow (14-18. sorok)	-635 485	-1 502 283
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-902 852	-1 943 770
15.	Befektetett eszközök eladása +	267 367	441 487
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
18.	Kapott osztalék, részesedés +		
III.	Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)	475 593	371 130
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +	102 994	
20.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
21.	Hitel és kölcsön felvétele +	691 785	976 330
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-319 186	-605 200
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	
IV.	Pénzeszközök változása (I + II + III. sorok) +	150 205	-47 694
27.	Devizás pénzeszközök ártértékelése +		
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV + 27. sorok) +	150 205	-47 694

1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32 33 34 35 36 37 38 39 40 41 42 43 44 45 46 47 48 49 50 51 52 53 54 55 56 57 58 59 60

Számszerű táblázat

0 3 0 9 1 3 1 3 4 0
Célgörögk száma

DTKH Nonprofit Kft.

"A" MÉRLEG Ezer forintban (aktív)

Bor- szám	a	A társaság neve	Tárgyév 2023.12.31	Tárgyév 2022.12.31	Készletértékelési részletértékelés 2023.12.31	Információs részletértékelés 2023.12.31	B3 állat, hulladékértékelés 2023.12.31	Egyéb leírás 2023.12.31
01.	A	BEFEKTETÉSI ESZKÖZÖK	6 313 370	4 713 877	5 002 844	0	885 280	425 186
02.	I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	45 252	44 144	44 720	0	351	171
03.		Alapítványok, alapítványi jogok	0	0	0	0	0	0
04.		Külföldi befektetés, befektetés	0	0	0	0	0	0
05.		Vagyoni értékű jogok	45 055	42 955	44 955	0	337	163
06.		Szállítási eszközök	1197	1 199	173	0	14	8
07.		Udvar, egyéb ingatlan	0	0	0	0	0	0
08.		Immateriális javak értékelési módja	0	0	0	0	0	0
09.		Immateriális javak értékelési módja	0	0	0	0	0	0
10.	B.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	5 434 478	4 341 867	4 213 728	0	823 484	395 236
11.		Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 915 252	2 676 147	2 835 201	0	70 915	10 176
12.		Művelési, beruházási, gépek, járművek	910 001	847 042	738 359	0	57 346	116 296
13.		Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	209 290	228 203	173 151	0	31 350	4 819
14.		Tartalékok	0	0	0	0	0	0
15.		Berendezések, járművek	1 362 281	480 964	467 892	0	563 913	260 776
16.		Berendezések, járművek	6 514	99 281	3 425	0	0	3 169
17.		Berendezések, járművek	0	0	0	0	0	0
18.	C.	BEFEKTETÉSI PÉNZESZKÖZÖK	533 880	328 166	742 316	0	81 436	29 739
19.		Tartalékok	253 350	0	228 316	0	18 086	9 003
20.		Tartalékok	0	0	0	0	0	0
21.		Tartalékok	152 483	323 166	135 979	0	11 253	5 451
22.		Tartalékok	100 314	0	89 340	0	7 363	3 581
23.		Egyéb tartalékok	327 000	0	291 226	0	24 100	11 674
24.		Tartalékok	0	0	0	0	0	0
25.		Egyéb tartalékok	0	0	0	0	0	0
26.		Tartalékok	0	0	0	0	0	0
27.		Tartalékok	0	0	0	0	0	0
28.	D.	FORGÓESZKÖZÖK	8 420 864	6 880 583	7 329 787	0	607 863	269 154
29.	I.	Készletek	134 732	86 996	131 944	0	1 885	913
30.		Árnyékok	59 598	15 255	56 801	0	1 885	913
31.		Árnyékok	0	0	0	0	0	0
32.		Befizetési termékek és felhalmozási termékek	0	0	0	0	0	0
33.		Hitel, kölcsön, hitelezési eszközök	0	0	0	0	0	0
34.		Készletek	0	0	0	0	0	0
35.		Áru	75 193	71 735	75 193	0	0	0
36.		Készletek	0	0	0	0	0	0
37.	B.	KÖVETELÉSEK	7 746 512	4 144 221	6 899 133	0	578 825	278 554
38.		Követelések, finanszírozás és értékpapírok (vétel)	6 832 710	2 720 115	6 095 211	0	503 571	243 928
39.		Követelések, kapcsolati vállalkozások között	50 247	27 864	44 750	0	3 703	1 794
40.		Követelések, finanszírozás és értékpapírok (vétel)	54 300	1 007 068	48 404	0	4 006	1 940
41.		Követelések, kapcsolati vállalkozások között	160 223	0	142 695	0	11 808	5 720
42.		Vállalkozások	640 062	389 176	578 073	0	47 837	23 172
43.		Egyéb követelések	0	0	0	0	0	0
44.		Követelések, értékpapírok	0	0	0	0	0	0
45.		Származtatási ügyletek, értékpapírok	0	0	0	0	0	0
46.	C.	ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0	0	0	0
47.		Részvénytulajdonosi értékpapírok	0	0	0	0	0	0
48.		Jármű tulajdonosi részvénytulajdonosi értékpapírok	0	0	0	0	0	0
49.		Egyéb részvénytulajdonosi értékpapírok	0	0	0	0	0	0
50.		Származtatási ügyletek, értékpapírok	0	0	0	0	0	0
51.		Forrási célú finanszírozási megállapodás értékpapírok	0	0	0	0	0	0
52.		Értékpapírok, értékpapírok	0	0	0	0	0	0
53.	D.	PÉNZESZKÖZÖK	539 490	1 949 372	298 660	0	228 063	11 887
54.		Pénztár, készlet	9 857	14 793	3 587	0	6 160	1 110
55.		Banckártyák	529 543	1 934 579	295 073	0	222 893	11 577
56.	C	AKTÍV JOBBEL ELHÁROLÁSOK	62 834	843 244	85 160	0	4 637	2 243
57.		Banckártyák, aktív jogok elhárítás	5 200	940 117	4 631	0	383	196
58.		Költségek, elhárítások aktív jogok elhárítás	57 634	3 227	80 529	0	4 254	2 047
59.		Hitel, kölcsön	0	0	0	0	0	0
60.		ESZKÖZÖK (AKTÍV) ÖSSZESEN	14 794 846	11 837 804	13 388 391	0	1 891 774	718 585

DTKH Nonprofit Kft.
"A" Eredménykimutatás
(összerögzítésig ellátással)

33

1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32 33 34 35 36 37 38 39 40 41 42 43 44 45 46 47 48 49 50 51 52 53 54 55 56 57 58 59 60 61 62 63 64 65 66 67 68 69 70 71 72 73 74 75 76 77 78 79 80 81 82 83 84 85 86 87 88 89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 99 100 101 102 103 104 105 106 107 108 109 110

Számlázási időpont

0 3 3 0 9 1 3 1 3 4 0

Célgazdasági száma

DTKH Nonprofit Kft.
"A" MÉRLEG Források (passzívák)

Sor- szám	A tétel megnevezése					Tárgyév 2023.12.31	Tárgyév 2023.06.30	Közzététel részletvételek	Intézményi részletvételek	B3 alkat. hulladék- tevékenység	Egyéb tevékenység
	a	b	c	d	e						
61.	D. SAJÁT TŐKE		159 710	-516 811	142 831	0	11 370	5 509			
62.	I. JEGYZETI TŐKE		54 400	54 400	48 449	0	4 009	1 942			
63.	64. sorból: Visszatérítendő támogatások részletes leírása		0	0	0	0	0	0			
64.	II. JEGYZETI DE MEGRE NEM FIZETETT TŐKE	(-)	0	0	0	0	0	0			
65.	III. EREDEMIENY TARTALÉK		119 960	119 960	106 836	0	8 841	4 283			
66.	IV. LEJÁRTOTT TARTALÉK		-2 562 422	-2 533 077	-2 282 093	0	-188 851	-91 478			
67.	VI. EREDEMIENY TARTALÉK		2 469 658	2 440 313	2 199 477	0	182 014	88 167			
68.	1. EREDEMIENY TARTALÉK		5 427	10 892	5 427	0	0	0			
69.	2. Választott EREDEMIENY TARTALÉK		5 427	10 892	5 427	0	0	0			
70.	VII. ADÓZOTT EREDEMIENY		72 087	-608 999	64 735	0	5 357	2 595			
71.	E. CÉLTARTALÉKOK		527 227	594 254	527 227	0	527 227	0			
72.	1. Céltartalék a vállalkozás működésére		527 227	594 254	527 227	0	527 227	0			
73.	2. Céltartalék a jövőbeni működésre		0	0	0	0	0	0			
74.	3. Egyéb céltartalék		0	0	0	0	0	0			
75.	F. KÖTELEZETTSÉGEK		14 026 837	11 538 228	12 884 949	0	890 288	251 390			
76.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK		0	0	0	0	0	0			
77.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolódó vállalkozással szemben		0	0	0	0	0	0			
78.	Hátrasorolt kötelezettségek jelenlétük alapján viszonyban lévő vállalkozással szemben		0	0	0	0	0	0			
79.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részvétel alapján viszonyban lévő vállalkozással szemben		0	0	0	0	0	0			
80.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK		4 870 287	4 543 583	4 530 062	0	339 909	316			
81.	Hosszú lejáratú kötelezettségek		0	0	0	0	0	0			
82.	Hosszú lejáratú kötelezettségek		0	0	0	0	0	0			
83.	Auditorátus kötelezettségek		0	0	0	0	0	0			
84.	Tartozások kölcsöntörlesztésére		339 255	0	0	0	339 255	0			
85.	Belföldi és külföldi hitelek		0	0	0	0	0	0			
86.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek		0	0	0	0	0	0			
87.	Törlesztendő kötelezettségek kapcsolódó vállalkozással szemben		0	0	0	0	0	0			
88.	Törlesztendő kötelezettségek jelenlétük alapján viszonyban lévő vállalkozással szemben		0	0	0	0	0	0			
89.	Törlesztendő kötelezettségek egyéb részvétel alapján viszonyban lévő vállalkozással szemben		0	0	0	0	0	0			
90.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		4 531 032	4 543 583	4 530 062	0	654	316			
91.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK		9 156 360	7 044 645	8 354 887	0	550 389	251 074			
92.	Rövid lejáratú kötelezettségek		0	0	0	0	0	0			
93.	Rövid lejáratú kötelezettségek		0	0	0	0	0	0			
94.	Rövid lejáratú hitelek		254 114	615 925	186 196	0	48 280	7 938			
95.	Vendéglátó hitelek		0	0	0	0	0	0			
96.	Kötelezettségek finanszírozásból és szociálisból (szállások)		3 844 752	3 463 702	3 424 136	0	283 358	137 268			
97.	Vállalkozások		109 455	61 642	97 481	0	8 066	3 906			
98.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolódó vállalkozással szemben		608 686	775 794	542 106	0	44 861	21 731			
99.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelenlétük alapján viszonyban lévő vállalkozással szemben		0	0	0	0	0	0			
100.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részvétel alapján viszonyban lévő vállalkozással szemben		8 011	0	7 135	0	590	296			
101.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek		4 331 020	2 127 902	4 086 833	0	165 234	79 953			
102.	Kötelezettségek értékpapírokra		0	0	0	0	0	0			
103.	Származékos ügyletek negatív értékelése		83 374	171 933	74 253	0	6 145	2 978			
104.	G. PASSZIV DÖBÉLTÁROLÁSOK		81 520	171 933	72 958	0	6 038	2 924			
105.	Belföldi passzív dőbetárolások		0	0	0	0	0	0			
106.	Kötelezettségek finanszírozásból és szociálisból (szállások)		0	0	0	0	0	0			
107.	Hosszú lejáratú hitelek		0	0	0	0	0	0			
108.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN		14 796 846	11 837 904	13 102 033	0	1 435 040	259 875			
109.	Származékos ügyletek		0	0	-713 442	0	256 734	458 708			
110.	Származékos ügyletek		0	0	-713 442	0	256 734	458 708			

