

Karcag Térségi Közzolgáltató Nonprofit Kft.
5300 Karcag, Petőfi utca 1/E.

Adószám: 24793959-2-16
Cégjegyzékszám: 16-09-015500
KSH-szám: 24793959-3811-572-16

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

2020.12.31.

MÉRLEG "A"

2020

Karcag Térségi Közszolgáltató Nonprofit Kft.

Időszak: 2020.01.01 - 2020.12.31.

Cégjegyzékszám: 16-09-015500

KSH-szám: 24793959-3811-572-16

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
E S Z K Ö Z Ö K			
A. Befektetett eszközök	1.246		875
I. Immateriális javak	24		0
II. Tárgyi eszközök	1.222		875
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
B. Forgóeszközök	184.569		195.100
I. Készletek	1.298		2.379
II. Követelések	140.551		175.281
III. Értékpapírok	0		0
IV. Pénzeszközök	42.720		17.440
C. Aktív időbeli elhatárolások	155		50
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	185.970		196.025
F O R R Á S O K			
D. Saját tőke	5.728		10.816
I. Jegyzett tőke	3.000		3.000
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
III. Tőketartalék	0		0
IV. Eredménytartalék	-60.732		-46.526
6 V. Lekötött tartalék	61.454		49.254
VI. Értékelési tartalék	0		0
VII. Adózott eredmény	2.006		5.088
E. Céltartalékok	0		0
F. Kötelezettségek	180.120		184.825
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	180.120		184.825
G. Passzív időbeli elhatárolások	122		384
FORRÁSOK ÖSSZESEN	185.970		196.025

Karcag, 2021.05.14.


 Cégszerű aláírás



Karcag Térségi
 Hulladékgazdálkodási ①
 Közszolgáltató Nonprofit Kft.
 5300 Karcag, Petőfi u. 1/E.
 Adószám: 24793959-2-16
 Cégjegyzékszám: 16-09-015500
 OTP Bank: 11745073-20114222

EREDMÉNYKIMUTATÁS 2020

Összköltség

Karcag Térségi Közzolgáltató Nonprofit Kft.

Időszak: 2020.01.01 - 2020.12.31.		Cégjegyzékszám: 16-09-015500	
		KSH-szám: 24793959-3811-572-16	
		Előző év	Tárgyév
		1000 Ft	1000 Ft
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	378.598	428.219
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)	0	0
III.	Egyéb bevételek	5.893	6.886
	- ebből értékvesztés	3.105	6.868
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	334.807	380.032
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	42.946	40.696
VI.	Értékcsökkenési leírás	1.104	1.077
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+-II+III-IV-V-VI-VII)	2.007	5.088
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	1	0
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-1	0
C.	Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	2.006	5.088
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0
D.	Adózott eredmény (+-C-X)	2.006	5.088

Karcag, 2021.05.14.


Cégszerű aláírás



Karcag Térségi
Hulladékgazdálkodási
Közzolgáltató Nonprofit Kft.
5300 Karcag, Petőfi u. 1/E.
Adószám: 24793959-2-16
Cégjegyzékszám: 16-09-015500
OTP Bank: 11745073-20114222

Karcag Térségi Közszolgáltató Nonprofit Kft.

5300 Karcag, Petőfi utca 1/E.

Adószám: 24793959-2-16

Cégjegyzékszám: 16-09-015500

KSH-szám: 24793959-3811-572-16

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2020. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Karcag, 2021.05.14.



Karcag Térségi
Hulladékgazdálkodási
Közszolgáltató Nonprofit Kft. ①
5300 Karcag, Petőfi u. 1/E.
Adószám: 24793959-2-16
Cégjegyzékszám: 16-09-015500
OTP Bank: 11745073-20114222

Általános rész

A Karcag Térségi Közzolgáltató Nonprofit Kft. tevékenységét 2013. évben kezdte meg.

A társaság alaptevékenysége: 3811'08 Nem veszélyes hulladék gyűjtése.

A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 3000 ezer Ft.

Székhelye: 5300 Karcag, Petőfi utca 1. E

Internetes honlapja: www.ktkkft.hu

A társaság tagjának adatai:

Név	Cím	Tulajdoni hányad (%)
Karcag Városi Önkormányzat	5300 Karcag, Kossuth tér 1.	70,00
Nagykunsági Környezetvédelmi Kft.	5300 Karcag, Petőfi utca 1/E.	30,00

Képviselőre jogosult:

Név	Lakhely
Balajti József	5309 Berekfürdő, IV. Béla Király út 20/a.

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata. Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: Kis Mária. Regisztrációs száma: 138328.

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte.

A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős személy: Megyesi Tibor (2314 Halásztelek, Ilona utca 59.1.), nyilvántartási száma 006279.

A könyvvizsgáló a beszámoló könyvvizsgálataért könyvvizsgálati díjat számított fel, melynek összegéről a könyvvizsgálói közfelügyeleti feladatokat ellátó hatóság részére, annak kérésére a vállalkozás tájékoztatást ad.

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2021.02.28.

Jelen beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

Számviteli politika

A cég beszámolási kötelezettségét a kettős könyvvitel rendszerében egyszerűsített éves beszámolóval, azon belül összköltség típusú eredménykimutatással teljesíti. Mérlegét "A" változatban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

A vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:

Az immateriális javak értékét szerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

A tárgyi eszközöket szerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

Értékcsökkenési leírás módja:

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik.

Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 200.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

Ha a maradványérték nem jelentős, akkor az értékcsökkenési leírás tervezése során az 0 Ft-tal vehető figyelembe. Nem jelentős a maradványérték, ha az nem éri el az eszköz szerzési értékének 10%-át, vagy az eszköz csak eredeti rendeltetésétől megfosztva (szétszedve), vagy hulladékként értékesíthető, továbbá, ha az eszköz várhatóan nem lesz értékesíthető.

A szoftverek és a számítástechnikai eszközök maradványértéke 0 Ft.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, akkor a terv szerinti értékcsökkenés megváltoztatható. A változás eredményre gyakorolt számszerűsített hatása a kiegészítő mellékletben bemutatásra kerül.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) a vállalkozási tevékenység változása

miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;

- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;

- a befejezett kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz;

- az üzleti vagy cégérték vagy az alapítás-átszervezés aktivált értékének könyv szerinti értéke – a jövőbeni gazdasági hasznokra vonatkozó várakozásokat befolyásoló körülmények változása következtében – tartósan és jelentősen meghaladja annak piaci értékét (a várható megtérülésként meghatározott összeget).

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik, azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni. A piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenést a mérleg fordulónapjával, az eszközök állományból történő kivezetése esetén meghatározott terven felüli értékcsökkenést a kivezetés időpontjával kell elszámolni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

A készletek értékelése FIFO módszerrel (tényleges beszerzési áron) történik.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek forintba történő átszámítása a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történt.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget. A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű hiba: ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, illetve ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.

A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt.

Osztalék jóváhagyására nem kerül sor, a tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül átvezetésre.

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn. A társaság a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése. Társaságunk kötelező hulladékkezelési közszolgáltatási feladatot lát el, így azt a COVID vírus miatti veszélyhelyzetben is folyamatosan el kell végezni, nem várható a járvány miatti tevékenység csökkenés.

Tájékoztató rész

A társaság a vezető tisztségviselők részére sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

Bér és létszámadatok:

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi
Átlagos statisztikai létszám (fő)	5	5
Bérköltség (ezer Ft)	12700	19233
Személyi jellegű egyéb kifizetések (ezer Ft)	1464	2218

Bérf járulékok	Összesen (e Ft)
Szociális hozzájárulási adó	4.596
Egészségügyi hozzájárulás	0
Szakképzési hozzájárulás	465
Egyéb bérf járulékok	20
Összesen	5.081

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Immateriális javak

Immateriális javak (bruttó érték)	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Bérleti, használati jogok	591	105	0	0	696
Szoftver	255	0	0	0	255
Immateriális javak bruttó összesen	846	105	0	0	951

Tárgyévi értékcsökkenés leírása

Terv szerinti leírás lineárisan

Immateriális javak	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Vagyoni értékű jogok ÉCS	568	128	0	0	696
Szellemi termékek ÉCS	255	0	0	0	255
Összesen	823	128	0	0	951

Immateriális javak mozgásának leírása (Összefoglaló táblázat)

Immateriális javak	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Immateriális javak bruttó összesen	846	105	0	0	951
Terv szerinti ÉCS lineárisan	-823	-128	0	0	-951
Összesen	23	-23	0	0	0

A társaság üzleti vagy cégértéket nem képez.

Tárgyi eszközök

Tárgyi eszközök (bruttó érték)	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Építmények	198	0	0	0	198
Termelést szolgáló gépek	1394	60	0	0	1454
Számítástechnikai berendezések	1151	0	0	0	1151
Hírközlő berendezések	916	0	0	0	916
Irodai berendezések	100	0	0	0	100
Egyéb berendezések	267	0	0	0	267
Kis értékű tárgyi eszközök	721	540	0	0	1261
Tárgyi eszközök bruttó összesen	4747	600	0	0	5347

Tárgyévi értékcsökkenés leírása

Terv szerinti leírás lineárisan

Tárgyi eszközök	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Ingatlanok terv szerinti ÉCS	61	39	0	0	100
Műszaki berendezések, gépek ÉCS	1394	60	0	0	1454
Egyéb berendezések elszámolt ÉCS	1349	308	0	0	1657
Kis értékű tárgyi eszközök ÉCS	721	540	0	0	1261
Összesen	3525	947	0	0	4472

Tárgyi eszközök mozgásának leírása (Összefoglaló táblázat)

Tárgyi eszközök	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Tárgyi eszközök bruttó összesen	4747	600	0	0	5347
Terv szerinti ÉCS lineárisan	-3525	-947	0	0	-4472
Összesen	1222	-347	0	0	875

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközei a társaságnak nincsenek.

Készletek

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Egyéb anyagok	1115
Áru	1264
Összesen	2379

Vevői követelések: 144.793 E Ft.

Követelések értékelése kapcsán elszámolt értékvesztés

Követelések értékvesztése	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Visszairás (e Ft)	Záró (e Ft)
Belföldi vevők értékvesztése	8312	0	0	-6868	1444
Összesen	8312	0	0	-6868	1444

Egyéb követelések bemutatása:

Egyéb követelések	Összeg (e Ft)
Útdíj előleg	31
Egyéb adott előlegek	15
Áfa évek közötti rendezése	23031
Letétek, óvadék	64
Társasági adó	1080
Áfa elszámolási számla	4442
Iparűzési adó	1825
Összesen	30488

Aktív időbeli elhatárolások

Költségek aktív időbeli elhatárolása	Összeg (e Ft)
Biztosítási díj	46
Újság előfizetés	4
Összesen	50

Saját tőke

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Jegyzett tőke	3000	0	0	3000
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0	0	0
Eredménytartalék	-60732	14206	0	-46526
Lekötött tartalék	61454		12200	49254
Értékelési tartalék	0	0	0	0
Adózott eredmény	2006	3082	0	5088
Saját tőke	5728	17288	12200	10816

Lekötött tartalék	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Záró (e Ft)
Lekötött fejlesztési tartalék	12200	0	12200	0
Lekötött tartalék pótbefizetés miatt	49254	0	0	49254
Összesen	61454	0	12200	49254

Kötelezettségek

A cégnek nincs egyéb joggal biztosított kötelezettsége.

Szállítói kötelezettségek	Összeg (e Ft)
Belföldi szállítók	140546
- <i>ebből kapcsolt vállalkozás</i>	136267
Összesen	140546

Egyéb kötelezettségek	Összeg (e Ft)
ÁFA évek közötti rendezése	30750
NHKV felé kötelezettség	9203
SZJA	374
Szociális hozzájárulási adó	348
Innovációs járulék	83
Szakképzési hozzájárulás	34
Jövedelem elszámolási számla	1941
Egészségbiztosítási és munkaerő-piaci járulék	386
Gyermektartás	30
Túlfizetés	423
Egyéb kötelezettségek	707
Összesen	44279

Passzív időbeli elhatárolások

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	Összeg (e Ft)
Közüzem díjak	63
Kiküldetés	42
Késedelmi kamat	279
Összesen	384

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Értékesítés nettó árbevétele a társaság főbb tevékenységei szerinti bontásban:

Tevékenységi kör	Árbevétel (e Ft)
Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás	424907
Edény bérlet	815
Áruértékesítés	2186
Továbbszámlázás	311
Összesen	428219

Exportértékesítés, importbeszerzés nem volt.

A társaságnál az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevétel (e Ft)
Káreseményekkel kapcsolatos bevétel	6
Kapott késedelmi kamat, kötbér	3
Kapott ügyviteli díj	8
Visszaírt értékvesztés	6868
Kerekítési különbözetek	1
Összesen	6886

Kapcsolt vállalkozástól származó bevétel nem volt.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek az üzleti évben nem voltak.

A társaságnál az anyagköltség értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Költség (e Ft)
Felhasznált anyagok költségei	11607
Éven belül elhasználódó eszközök	2179
Egyéb anyagok	246
Összesen	14032

A társaságnál az igénybe vett szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Költségcím	Költségek (e Ft)
Szállítás, rakodás, raktározás költségei	7
Bérleti díjak	18837
Javítás, karbantartás költségei	3612
Hirdetés, reklám költségei	386
Postaköltség	175
Telefon, internet költsége	237
Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás	118000
Hulladékkezelés, elhelyezés	215451
Egyéb igénybevett szolgáltatások	4278
Összesen	360983

A társaságnál az egyéb szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Közzétételi díj	18
Biztosítási díj	523
Bankköltség	946
Összesen	1487

Az eladott áruk beszerzési értékének bemutatása:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Eladott áruk beszerzési értéke	3219
Összesen	3219

Az eladott (közvetített) szolgáltatások értékének bemutatása:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Közvetített szolgáltatások értéke	311
Összesen	311

Személyi jellegű ráfordítások bemutatása:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Bérek - főfoglalkozású alkalmazottak	31933
Munkavállalók, tagok személyi jellegű kifizetései	2793
Betegszabadság	115
Táppénz-hozzájárulás	63
Alkalmi munkavállalás költségei	163
Szja természetbeni juttatás után	298
Reprezentációs költség	250
Bérfizetések	5081
Összesen	40696

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Káreseménnyel kapcsolatos fizetendő összegek	1
Bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	279
Iparüzési adó	1510
Innovációs járulék	232
Behajthatatlan követelés	6159
Önellenőrzési pótlék	30
Kerekítési különbözet	1
Összesen	8212

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások az üzleti évben nem voltak.

Társasági adóalapot módosító tételek

Megnevezés	Növelő tétel (e Ft)	Csökkentő tétel (e Ft)
Számviteli törvény szerinti ÉCS	1077	0
Adótörvény szerinti ÉCS	0	1077
Késedelmi pótlék	279	0
Értékvesztés visszairás	0	7265
Összesen	1356	8342

Mutatós számok

Vagyoni helyzet mutatószámai

A tartósan befektetett eszközök aránya előző évben 0,67% volt, tárgyévben 0,45%.

$$A/(A+B+C)*100$$

A forgóeszközök aránya előző évben 99,25% volt, tárgyévben 99,53%.

$$B/(A+B+C)*100$$

Az előző évhez képest az összes eszközön belül a forgóeszköz aránya növekedett.

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) előző évben 3,08% volt, tárgyévben 5,52%.

$$D/(\text{Források összesen})*100$$

Az eladósodottság aránya tárgyévben 94,29%, előző évben 96,85% volt.

$$F/(A+B+C)*100$$

A nettó eladósodottság tárgyévben 0,88%, előző évben 6,91% volt.

$$(F-BII)/D$$

Saját forrással finanszírozott forgóeszközök értéke tárgyévben 10325 ezer Ft, előző évben 4604 ezer Ft volt.

$$(B+C)-FIII$$

Így a forgótőke, sajáttőke aránya tárgyévben 95,47%, előző évben 80,39% volt.
 $(B+C-FIII)/D*100$

A befektetett eszközök összes fedezettsége 1237,41%, míg a saját tőkével fedezett 1237,41%.
Ugyanezek a mutatók az előző évben rendre 459,63% és 459,63% voltak.
 $(D+FI+FI2)/A*100$ és $D/A*100$

A saját tőke - jegyzett tőke aránya 360,50%, előző évben 190,90% volt.
 $D/DI*100$

A tőkefeszültségi mutató tárgyévben 1708,97%, előző évben 3145,10% volt.
 $F/D*100$

Pénzügyi helyzet mutatószámai

A likviditási ráta értéke tárgyévben 1,06, előző évben 1,02 volt.
 $B/FIII$

A likviditási gyorsráta értéke tárgyévben 1,04, míg előző évben 1,02 volt.
A fizetőképesség kívánnivalót hagy maga után, az előző évihez képest javult.
 $B-BI/FIII$

A készpénz likviditási ráta tárgyévben 0,09, előző évben 0,24 volt.
 $(BIII+BIV)/FIII$

A teljes likviditási mutató értéke tárgyévben 1,05, előző évben 1,02. A fenti mutatók alapján elmondható, hogy társaságunk likviditása megfelelő.
 $(B+C+)/(FIII+G)$

Az adósság visszafizető képesség tárgyévben 0,03, előző évben 0,02 volt.
 $(Adózotti\ eredmény+écs.)/F$

A jövedelmezőség mutatói

A nettó termelési érték 47110 ezer Ft volt, ami az előző évének 110,36%-a.
(Ért.nettó árbev.+Aktivált saját telj.-Anyagjellegű ráf.-écs.)

Az anyagmentes termelési érték 48187 ezer Ft volt, ami az előző évének 110,04%-a.
(Ért.nettó árbev.+Aktivált saját telj.-Anyagjellegű ráf.)

Az eszközök megtérülése tárgyévben 148,35.
 $\text{Értékesítés}\ \text{nettó}\ \text{árbev.}/((AI\ \text{nyitó}+BI\ \text{nyitó}+AI\ \text{záró}+BI\ \text{záró})/2)$

A készletek a társaságnál átlagosan 1,57 napi értékesítést kötöttek le.
 $((BI.\ \text{nyitó}+BI.\ \text{záró})/2)/\text{Értékesítés}\ \text{nettó}\ \text{árbev.}*365$

A tőke a tárgyévben 90,65-szer tért meg.
 $\text{Értékesítés}\ \text{nettó}\ \text{árbev.}/((DI+DIII+DIV+DV+DVII-DII)\ \text{nyitó}+(DI+DIII+DIV+DV+DVII-DII)\ \text{záró})/2$

Az árbevétel-arányos termelési és értékesítési nyereség (üzemi eredmény) tárgyévben 1,19%, az előző évben 0,53% volt. A mutató értéke az előző évihez képest 124,53%-kal növekedett.
(Üzemi (üzleti) tev. eredm./Értékesítés nettó árbev.*100)

Az összes tőke jövedelmezősége 47,05% volt.
(Adózott eredm.+Fizetendő kamatok és kamatjell.ráf.) / (D+FI+FII+FIII1+FIII2-DVI)*100

A saját tőke jövedelmezősége 107,71% volt.
(Adózott eredm./((DI+DIII+DIV+DV+DVII)nyitó+(DI+DIII+DIV+DV+DVII)záró)/2)*100

Az alaptőke jövedelmezősége 169,60% volt.
Adózott eredmény/(DI-DII)*100

A megtermelt pénzüjvedelem értéke 6165 ezer Ft. Ugyanez az érték előző évben 3110 ezer Ft volt.
(écs.+Adózott eredmény)

Az árbevétel-arányos pénzüjvedelem a tárgyévben 1,44%, az előző évben 0,82% volt.
(écs.+Adózott eredmény)/Értékesítés nettó árbev.*100

A tőkearányos pénzüjvedelem a tárgyévben 57,00%, az előző évben 54,30% volt.
(écs.+Adózott eredmény)/(Mérll.D-Mérll.DII-Mérll.DVI)*100

A sajáttőke-arányos adózott eredmény (ROE) tárgyévben 47,05%, előző évben 35,03% volt.
100*(Adózott eredmény / Saját tőke)

Az eszközarányos adózott eredmény (ROA) tárgyévben 2,60%, előző évben 1,08% volt.

Az EBIT tárgyévben 5088 ezer Ft, előző évben 2007 ezer Ft volt.

Az EBITDA tárgyévben 6165 ezer Ft, előző évben 3111 ezer Ft volt.

