

**„AVAR AJKA” NONPROFIT KFT
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2023. DECEMBER 31.**

2023 PÉNZÜGYI ÉV

2023. január 1. – 2023. december 31.

**„AVAR AJKA”
Városgazdálkodási és Hulladékgazdálkodási
Közzszolgáltató Nonprofit Kft.**

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Ajka, 2024.05.06.



Péter Gábor
ügyvezető

**„AVAR AJKA” NONPROFIT KFT
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2023. DECEMBER 31.**

1. A VÁLLALKOZÁS ISMERTETÉSE

A cég elnevezése: „AVAR AJKA” Városgazdálkodási és Hulladékgazdálkodási
Közzolgáltató Nonprofit Kft.

Cégjegyzékszám: 19-09-501224

Rövidített neve: „AVAR AJKA” Nonprofit Kft.

Működési forma: Korlátolt Felelősségű Társaság

Alapítás ideje: 1993. május 01.

Főtevékenységi kör: 3811 Nem veszélyes hulladék kezelése

A Társaság ügyvezetője (a vállalkozó képviselőjére jogosult személy):

Péter Gábor ügyvezető Lakcíme: 8447 Ajka, Panoráma u. 36.

A Társaság tulajdonosa(i)

Név	Székhely	Szavazati arány
Ajka Város Önkormányzata	8400 Ajka Szabadság tér 12.	100 %

A Társaság könyvvezetéséért felelős: Varga Henrietta (Nyilvántartási szám: 197752)

Felügyelő bizottsági tagok: Dorner László, Kaibás Dezső, Varga Károly.

A Társaság bejegyzett székhelye: 8400 Ajka, Szent István utca 1/a.

A Társaság jegyzett tőkéje: 3.000 eFt

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett, a könyvvizsgálatért felelős: ANKER-AUDITOR Kft.,
Bejegyzett könyvvizsgáló: Fridrich Péter (Regisztrációs szám: 003234)

„AVAR AJKA” NONPROFIT KFT
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2023. DECEMBER 31.

2. SZÁMVITELI POLITIKA

a) Általános információk

A Társaság egyszerűsített éves beszámolót készít, ennek megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit az ISO 9002 vállalatirányítási rendszerében.

A vállalat 2023-es üzleti éve 2023. január 1-től 2023. december 31-ig tartott. A beszámoló készítésének időpontja 2024. április 27.

A Társaság "A" típusú mérleget, és összköltség eljárás szerinti eredménykimutatást készít. Az egyszerűsített éves beszámoló adatai ezer forintban értendők.

b) A számviteli politika főbb elemei

A Társaság az egyszerűsített éves beszámolót a számviteli törvénnyel összhangban készítette el.

A Társaság rögzítette számviteli politikájában, hogy a vállalkozás folytatásának elvéből kiindulva biztosítani kell a (teljesség, valódiság, világosság, összemérés, folytonosság, következetesség, óvatosság, bruttó elszámolás, egyedi értékelés, az időbeli elhatárolás, a tartalom elsődlegessége a formával szemben, a lényegesség és a költség-haszon összevetés) számviteli alapelvek érvényesülését.

Jelentős összegű hibának számít, 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 - értékének együttes (előjeltől független) összege, meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt (mérlegfőösszeg 2%-át).

A fordulónapon érvényes MNB devizaárfolyamon átszámított forintértéken kell kimutatni a külföldi pénzürtékre szóló eszközöket és kötelezettségeket.

A készletérték megállapítása során fajlagosan kis értékű készletnek minősül az a készlet, amelynél a nyilvántartáson való keresztülvezetés költsége meghaladja a bekerülési érték összegét. A társaság nem él azzal a Számviteli Törvény adta lehetőséggel, hogy az egy évnél régebben beszerezett fajlagosan kis értékű készleteknél az értékvesztést a készletek könyvszerinti értékének arányában számolja el.

„AVAR AJKA” NONPROFIT KFT
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2023. DECEMBER 31.

c) Immateriális javak

Az immateriális javak beszerzési, illetve előállítási költségen halmozott amortizációval csökkentve az ismert piaci értéküknél nem magasabb értéken kerülnek kimutatásra. Az amortizáció kiszámítása a lineáris módszer alkalmazásával történik, az immateriális javak várható hasznos élettartama alatt történő leírásához szükséges amortizációs kulcsok alapján.

Az immateriális javak várható hasznos élettartama az alábbiak szerint alakul:

Vagyoni értékű jogok	4 év
Szoftverek	3 év

A kísérleti fejlesztési költségeket nem aktiváljuk, azokat az adott év költségeként számoljuk el.

d) Tárgyi eszközök

A tárgyi eszközök a mérlegben beszerzési, illetve előállítási költségen halmozott értékcsökkenéssel csökkentve kerülnek kimutatásra. Az értékcsökkenés kiszámítása a lineáris módszer alkalmazásával történik, az eszközök értékének a várható hasznos élettartam alatt történő leírásához szükséges értékcsökkenési kulcsok alapján. Az eszközök várható hasznos élettartama az alábbiak szerint alakul:

Ingatlanok	50 év
Számítástechnikai eszközök	3 év
Gépek, berendezések	7 év

Egyedi esetekben a leírási kulcs eltérhet a fentiektől. Az értékcsökkenés elszámolása az üzembe helyezés első napjától havonta, napra arányosítva történik.

A 200 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor egy összegben tervszerinti értékcsökkenési leírásként számolja el a Társaság. Társaságunknál az eszközöknek a hasznos élettartam végén várhatóan realizált értéke nem lesz jelentős, ezért a maradványértéket nullának tekintjük. A szoftverek és számítástechnikai eszközök esetében a maradványérték minden esetben nulla érték.

„AVAR AJKA” NONPROFIT KFT
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2023. DECEMBER 31.

e) Készletek

2023-ben a Társaság készleteiről analitikus nyilvántartást vezetett. Év végén teljeskörű készletleltározás történt.

f) Követelések

A vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év mérleg fordulónapján követelésnél (ideértve a hitelintézetekkel, pénzügyi vállalkozásokkal szembeni követeléseket, a kölcsönként, az előlegként adott összegeket, továbbá a bevételek aktív időbeli elhatárolása között lévő követelésjellegű tételeket is) értékvesztést kell elszámolni - a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján - a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti - veszteségjellegű - különbözet összegében. Az értékvesztés elszámolása a homogén csoportok alapján a csoportnorma szerinti kulcsokkal, illetve egyedi értékelés alapján történik.

g) Külföldi pénzeszközben felmerülő ügyletek elszámolása

A külföldi pénzeszközben felmerülő ügyletek a teljesítés napján érvényes MNB-árfolyamon kerülnek elszámolásra. A pénzügyi teljesítés és az ügylet felmerülésének időpontjában érvényes árfolyam különbözetből adódó árfolyamnyereség vagy veszteség az eredménykimutatásban kerül kimutatásra. A külföldi pénzeszközben nyilvántartott eszközök és források értékelése során a nem realizált árfolyam-különbözetet elszámoltuk.

3. IMMATERIÁLIS JAVAK

Bruttó érték	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Összesen
Nyitó egyenleg 2023. jan. 1.	0	351	351
Növekedések	0	0	0
Csökkenések	0	0	0
Záró egyenleg 2023. dec. 31.	0	351	351
Halmazott amortizáció			
Nyitó egyenleg 2023. jan. 1.	0	237	237
Növekedések	0	114	114
Csökkenések	0	0	0
Záró egyenleg 2023. dec. 31.	0	351	351
Nettó érték 2023. jan. 1.	0	114	114
Nettó érték 2023. dec. 31.	0	0	0

„AVAR AJKA” NONPROFIT KFT
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2023. DECEMBER 31.

4. TÁRGYI ESZKÖZÖK

Bruttó érték	Ingatlanok	Műszaki ber.	Egyéb ber.	Befejezetlen beruházás	Összesen
Nyitó egyenleg 2023. jan. 1	0	3 914	6 543	0	10 457
Növekedések	0	449	589	0	1 038
Csökkenések	0	0	32	0	32
Záró egyenleg 2023. dec. 31.	0	4 363	7 100	0	11 463

Halmozott értékcsökkenés	Ingatlanok	Műszaki ber.	Egyéb ber.	Befejezetlen beruházás	Összesen
Nyitó egyenleg 2023. jan. 1	0	2 602	5 814	0	8 416
Növekedések	0	487	1 026	0	1 513
Csökkenések	0	0	32	0	32
Záró egyenleg 2023. dec. 31	0	3 089	6 808	0	9 897

Nettó érték 2023. jan. 1.	0	1 311	729	0	2 040
----------------------------------	----------	--------------	------------	----------	--------------

Nettó érték 2023. dec. 31.	0	1 274	292	0	1 565
-----------------------------------	----------	--------------	------------	----------	--------------

A fenti adatok tartalmazzák a környezet védelmét szolgáló eszközökben bekövetkezett változások hatását is.

5. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK

	2022.12.31	2023.12.31
Köztisztasági Egyesülés Gárdony	23	23
Összesen	23	23

„AVAR AJKA” NONPROFIT KFT
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2023. DECEMBER 31.

6. KÉSZLETEK

	2022.12.31	2023.12.31
Anyagok	12 717	10 376
Összesen	12 717	10 376

7. KÖVETELÉSEK

	2022.12.31	2023.12.31
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	76 593	189 342
Szállítói túlfizetés	0	89
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
Egyéb követelések	19 991	47 281
Követelések összesen	96 584	236 712

Vevőállomány részletezése:

	2022.12.31	2023.12.31
Külföldi vevők	0	0
Belföldi vevők	76 593	189 342
Vevők összesen	76 593	189 342

Egyéb követelések részletezése:

	2022.12.31	2023.12.31
Egyéb	375	0
Költségvetéssel szembeni követelés	19 616	47 281
Egyéb követelések összesen	19 991	47 281

„AVAR AJKA” NONPROFIT KFT
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2023. DECEMBER 31.

8. PÉNZESZKÖZÖK

	2022.12.31	2023.12.31
Pénztár	652	159
Bankbetétek	102 736	169 712
Összesen	103 388	169 871

9. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

	2022.12.31	2023.12.31
ÉBH	107 072	0
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	107 072	0
Zöld Ipar Magazin előfizetés	0	10
Bér és TB Program	232	261
E-Útdíj előre feltöltés	134	164
Biztosítás	965	988
Gépkocsi szoftverkövető rendszer	66	62
Vízdíj Nyilvános illemhely	0	1
Költségek aktív időbeli elhatárolása	1 397	1 486
Aktív időbeli elhatárolások összesen	108 469	1 486

* Az AVAR AJKA Nonprofit Kft. az Észak-Balatoni Hulladékgazdálkodási rendszert működtető konzorcium tagja. A konzorcium 2012. július 1-ével kezdte meg a teljes hulladékgazdálkodási rendszer üzemeltetését, így ezzel a dátummal emelte jelentősen (a rendszer működésének fedezetét biztosító összeggel) a szolgáltatási árakat.

A szolgáltatási árak tekintetében a 2013. évben elfogadott „rezsicsökkentési” törvény hivatkozásai miatt (2012. április 14-én hatályos ár volt a kiinduló pont) a szolgáltatási árakban jelentős (35-50% közötti) csökkentést kellett alkalmazni. Ennek hatására a teljes Észak-Balatoni Hulladékgazdálkodási rendszerben a 2013. július 1-e és 2015. december 31-ei időszak vonatkozásában jelentős összegű veszteség keletkezett, amely a 2016. évben is kimutatható. 2015-ben ezen veszteség egy részére a Vidékfejlesztési Minisztérium írt ki pályázatot, melyre társaságunk sikerrel pályázott összességében 78 335 ezer Ft értékben.

A fentiek alapján a 2015. évi veszteség pótló pályázat feltétlenül és elengedhetetlenül szükséges volt ahhoz, hogy az Észak-Balatoni Hulladékgazdálkodási rendszer működése 2016-ban is fenntartható maradt. E nélkül a kb. 7 Mrd Ft-ért létrehozott rendszer működése leállna és a 158 Önkormányzat által korábban elnyert (90%-os támogatottság) hazai és Uniós forrás visszafizetése válna esedékessé a rendszerbe bevont Önkormányzatok által.

„AVAR AJKA” NONPROFIT KFT
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2023. DECEMBER 31.

2016-ban a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium írt ki pályázatot veszteségpótlásra a közszolgáltatók részére, melyre társaságunk 2015.10.01-2016.03.31. közötti időszakra vonatkozóan sikerrel pályázott, így 42.576.800 Ft-hoz jutott, mely a 2016-os gazdálkodási évet érinti, majd 2017 érintően ugyanebből a pályázati keretből 10.644.200 Ft támogatás érkezett társaságunkhoz.

2016. év elején megalakult a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordinációs és Vagyonkezelő Zrt., mely 2016.04.01-től kizárólagosan jogosult a közszolgáltatási díjak beszedésére. A közszolgáltatók működési költségeit az NHKV Zrt-től kapott szolgáltatási díjból kell fedezniük. A szolgáltatási díj optimalizálása érdekében, és a szakminisztérium előírásai alapján 2016.07.01-től a térségi hulladékgazdálkodási rendszer átalakult. Az eddigi közszolgáltatói konzorcium 6 tagja által tulajdonolt gazdasági társaság (Észak-Balatoni Hulladékgazdálkodási Kft.) lett az egyedüli közszolgáltató a térségben, a konzorciumi tagok pedig – így az AVAR AJKA Nonprofit Kft. is - közreműködő alvállalkozóként végzik tevékenységüket.

2023.07.01-től a magyar állam a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény 53/A § alapján az állami hulladékgazdálkodási közfeladat gyakorlásának jogát koncesszióba adta a MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt., mint koncessziós társaság részére. A koncessziós társaság a feladatellátás során jogosult alvállalkozót bevonni.

A MOHU MOL Zrt. működési területenként szerződést kötött az illetékes régiókoordinátorokkal, így az észak-balatoni hulladékgazdálkodási rendszer területén is.

A koncessziós társaság a régiókoordinátorokkal kötött szerződések értelmében jogosult arra, hogy átmeneti időre a régiókoordinátor helyett közvetlenül megkösse a régiókoordinátor esetleges közreműködőivel megkötendő szerződéseket a szakmai feladatok ellátása tekintetében. Ennek alapján a MOHU MOL Zrt. régiókoordinátori közreműködői szerződést kötött az Észak-Balatoni Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft-vel, az pedig az AVAR AJKA Nonprofit Kft-vel alvállalkozói szerződést kötött annak szolgáltatási területére vonatkozóan. E szerződés 2023.07.01-től 2023.12.31-ig hatályos, feladatainkat jelenleg ennek alapján láttuk el 2023. II. félévben.

Az AVAR AJKA Nonprofit Kft. 2024. évre vonatkozóan a kijelölt régiókoordinátorral vállalkozási szerződést kötött. Társaságunk távlati célja természetesen a jelenlegi szolgáltatási területén a hulladékgazdálkodási feladatok hosszútávon történő ellátása.

**„AVAR AJKA” NONPROFIT KFT
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2023. DECEMBER 31.**

10. SAJÁT TŐKE

	Jegyzett tőke	Tőke- tartalék	Eredmény- tartalék	Lekötött tartalék	Adózott eredmény	Összesen
Egyenleg 2023. jan 1.	3 000	0	-15 691	36 849	2 111	24 158
Előző évi eredmény átvezetése	0	0	83	0	83	83
Kerekítés	0	0	0	0		0
2023. évi eredmény	0	0	0	0	3 978	3 978
Egyenleg 2023.dec.31.	3 000	0	-15 608	36 849	3 978	28 219

A saját tőkében, tárgyévben az előző évi eredmény eredménytartalékba történő átvezetése szerepel.

11. CÉLTARTALÉK

Céltartalék várható kötelezettségre	2022.12.31	2023.12.31
Összesen:	0	0

12. KÖTELEZETTSÉGEK

Hosszú lejáratú kötelezettségek:

	2022.12.31	2023.12.31
Beruházási hitel	0	0
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen	0	0

Rövid lejáratú kötelezettségek:

	2022.12.31	2023.12.31
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	184 399	307 244
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	64 903	79 535
Kapcsolt vállalkozással szembeni	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	249 302	386 779

„AVAR AJKA” NONPROFIT KFT
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2023. DECEMBER 31.

Szállítók:

	2022.12.31	2023.12.31
Belföldi szállítók	184 399	307 244
Külföldi szállítók	0	0
Szállítók összesen	184 399	307 244

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:

	2022.12.31	2023.12.31
Költségvetéssel kapcsolatos kötelezettség	44 084	52 479
Bírósági végrehajtások, egyéb dolgozói levonások		633
Jövedelem elszámolási számla	20 819	26 423
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összesen	64 903	79 535

13. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

	2022.12.31	2023.12.31
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
Ügyvezetői prémium + szociális hozzájárulás	2 688	3 010
Autó bérleti díj	2 000	0
Rúd zár javítás	70	0
Könyvvizsgálati díj	1 750	2 013
Rendezvénytér költségei	43 044	0
Vízdíj	0	11
Egyenlegközlő díj	0	0
Mérnöki szaktanácsadás	240	0
Telefonköltség	2	1
Költségek passzív időbeli elhatárolása	49 794	5 035
Passzív időbeli elhatárolások összesen	49 794	5 035

„AVAR AJKA” NONPROFIT KFT
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2023. DECEMBER 31.

14. NETTÓ ÁRBEVÉTEL

	2022.12.31	2023.12.31
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	658 795	773 486
- ebből kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
Export értékesítés nettó árbevétele	0	0
Összesen	658 795	773 486

15. EGYÉB BEVÉTELEK

	2022.12.31	2023.12.31
GINOP TOP-7.1.-16 H támogatás	0	1 499
Kártérítés egyéb	0	198
Kapott engedmény, támogatás	345 327	491 132
Értékvesztés visszaírása	17 501	0
Leírt értékvesztésre befolyt összeg	44	142
Egyéb	918	551
Összesen	363 790	493 522

16. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK

	2022.12.31	2023.12.31
Illemhely költségek	3	9
Behajthatatlan követelés	16 870	0
Adott támogatások	1 684	514
Értékvesztés	0	0
Egyéb ráfordítások	65	108
Adók és járulékok	11 147	13 584
Bírság, késedelmi kamat	591	707
Egyéb ráfordítások összesen	30 360	14 922

17. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE

	2022.12.31	2023.12.31
Kamatbevétel hitelintézettől	0	0
Árfolyamnyereség	0	0
Pénzügyi műveletek bevételei összesen	0	0

„AVAR AJKA” NONPROFIT KFT
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2023. DECEMBER 31.

Fizetett kamatok	0	0
Részesedések értékvesztése	0	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai összesen	0	0

18. KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOKKAL ELSZÁMOLT ÖSSZEGEK

	2022.12.31	2023.12.31
Értékesítés nettó árbevétele	0	0
Igénybevett szolgáltatások	0	0

19. ADÓZÁS

A Társasági adóalap levezetése:

	2022.12.31	2023.12.31
Adózás előtti eredmény	1 924	6 259
<u>Növelő tételek:</u>		
értékcsökkenés	1 878	1 627
bírság	591	0
értékvesztés	0	0
egyéb ráfordítás	0	0
adomány, támogatás	1 684	514
behajthatatlan, elengedett követelés	16 870	0
káresemény ráfordítása	63	106
előző évek módosítása	0	0
összesen	21 086	2 247
<u>Csökkentő tételek:</u>		
értékcsökkenés	1 870	1 614
visszaírt értékvesztés	17 546	142
céltartalék feloldás	0	0
adomány	0	0
behajthatatlan követelés	0	0
nem realizált árfolyam nyereség	0	0
összesen	19 415	1 756
<u>Adóalap</u>	3 595	6 750

**„AVAR AJKA” NONPROFIT KFT
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2023. DECEMBER 31.**

Adóösszege	1 841	2 281
-------------------	--------------	--------------

A Társaság elvárt adó szerint adózik:

Összes bevétel: 1 267 008 eFt

Adóalap (2%): 25 340 eFt

Adó (9%): 2 281 eFt

20. ÜZLETVEZETÉS, IGAZGATÓSÁG, FELÜGYELŐBIZOTTSÁG

A vezető tisztségviselők és a felügyelő bizottság a 2023-as gazdasági évben tevékenységükért 5 760 ezer Ft juttatásban részesültek.

21. BÉR ÉS LÉTSZÁMADATOK

Átlagos állományi létszám: - szellemi: 18 fő
- fizikai: 73 fő

Személyi jellegű ráfordítások összetevői:

- Bérkötség:	453 155 eFt
- Bérjárulékok:	37 924 eFt
- Személyi jellegű egyéb kifizetések:	53 627 eFt

22. A TÁRSASÁG VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMEZŐSÉGI HELYZETÉNEK VIZSGÁLATA

A vagyoni helyzet mutatói

	2022. év	2023. év
Befektetett eszközök aránya (Összes eszköz = 100%)	0,67 %	0,38 %
Forgóeszközök aránya (Összes eszköz = 100%)	65,75 %	99,27%
Saját tőke aránya (Összes forrás = 100%)	7,49 %	6,72 %
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya (Összes forrás = 100%)	0,00 %	0,00 %

A pénzügyi helyzet mutatói

Likviditási mutató I. (Pénzeszközök/Rövid lej. köt.)	41,47 %	43,92 %
Likviditási mutató II. (Pénzeszk.+Követelések/Rövid lej.köt.)	80,21 %	105,12 %

„AVAR AJKA” NONPROFIT KFT
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2023. DECEMBER 31.

Likviditási mutató III. (Forgóeszközök/Rövid lej. köt.)	85,31 %	107,80 %
---	---------	----------

A jövedelmezőségi helyzet mutatói

Árbevétel arányos eredmény (Ad. er./Nettó árbevétel)	0,01 %	0,51 %
A jegyzett tőke jövedelmezősége (Ad. er./Jegyzett tőke)	2,76 %	132,6 %

A hulladékgazdálkodási tevékenység számviteli szétválasztása

A számvitel szétválasztás érdekében a társaság szervezetén belül, az állami hulladékgazdálkodási közfeladat és közszolgáltatáson kívüli feladat ellátásához kapcsolódó tevékenysége szerinti felosztást alkalmazza. Melyről mérleg és eredménykimutatás készül.

A hulladékgazdálkodáshoz kapcsolódó szétválasztott mérleg és eredménykimutatás (Hulladékgazdálkodás 2.félév) terjedő időszak adatainak megosztását tartalmazza, melyből kerül bemutatásra a közszolgáltatási és közszolgáltatáson kívüli tevékenység.

A megosztás viszonyítási arányszáma a közszolgáltatási és a közszolgáltatáson kívüli tevékenység 2023.II. félévben: 2,11%, melynek meghatározásához alapul szolgáló adatok a 2023. II. félév átvett hulladékmennyisége 7.091.740 kg, ebből állami hulladékgazdálkodási közfeladat ellátása keretében átvett hulladék mennyisége 6.941.820 kg.

"Avar Ajka" Nonprofit Kft.

Statisztikai számjel: 11325479-3821-572-19
Cégjegyzék: 19-09-501224

Egyszerűsített éves beszámoló
MÉRLEG "A" változa

adatok E Ft-ban					
Sor-szám	Megnevezés	I. félév	II. félév	Koncesszió iránti befizetés (közszolgáltatás 50.§ (3) aa))	Koncesszió iránti befizetés (közszolgáltatás 50.§ (3) aa))
1	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	2 093	1 588	944	20
2	I. Immateriális javak	56			
3	II. Tárgyi eszközök	2 014	1 565	931	20
4	III. Befektetett pénzügyi eszközök	23	23	14	0
5	B. FORGÓESZKÖZÖK	449 419	416 959	333 973	10 534
6	I. Készletek	7 771	10 376	6 169	133
7	II. Követelések	218 672	236 712	224 760	10 218
8	III. Értékpapírok		0		
9	IV. Pénzeszközök	222 976	169 871	103 044	183
10	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 055	1 486	884	19
11	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	452 567	420 033	335 801	10 573
12	D. SAJÁT TŐKE	20 459	28 219	20 857	3 784
13	I. Jegyzett tőke	3 000	3 000	1 784	38
14	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken				
15	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)				
16	III. Tőketartalék				
17	IV. Eredménytartalék	-15 608	-15 608	-9 280	-200
18	V. Lekötött tartalék	36 849	36 849	21 910	472
19	VI. Értékelési tartalék	0	0	0	0
20	VII. Adózott eredmény	-3 782	3 978	6 443	3 474
21	E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	0	0
22	F. KÖTELEZETTSÉGEK	373 278	386 779	311 951	6 724
23	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	0
24	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0
25	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	373 278	386 779	311 951	6 724
26	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	58 830	5 035	2 994	65
27	FORRÁSOK ÖSSZESEN	452 567	420 033	335 801	10 573

Kelt: Ajka, 2024.05.06.

"Avar Ajka" Nonprofit Kft.

Statisztikai számjel: 11325479-3821-572-19
Cégjegyzék: 19-09-501224

Egyszerűsített éves beszámoló
Eredménykimutatás összköltség "A" változat

adatok E Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	I.félév	II. félév	Hulladékgazdálkodás II. félév (koncesszori alszolgáltató)	Koncesszori alvállalkozó (közszolgáltatás 50 § (3) aa)	Koncesszori alvállalkozó (közszolgáltatáson kívüli 50 § (3) aa)
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	374 819	398 667	394 739	383 110	11 629
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0				
3	III. Egyéb bevételek	239 564	253 958	1 680	1 680	0
4	Ebből: visszatért értékesítés	0				
5	IV. Anyagjellegű ráfordítások	345 294	354 200	177 485	173 740	3 745
6	V. Személyi jellegű ráfordítások	265 860	278 846	197 879	193 704	4 175
7	VI. Értékcsökkenési leírás	855	772	486	476	10
8	VII. Egyéb ráfordítások	4 982	9 940	9 876	9 668	208
9	Ebből: értékvesztés	0			0	0
10	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG E	-2 608	8 867	10 693	7 202	3 491
11	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	0		0	0
12	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0		0	0
13	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉ	0	0		0	0
14	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-2 608	8 867	10 693	7 202	3 491
15	X. Adófizetési kötelezettség	1 174	1 107	775	759	16
16	D. ADÓZOTT EREDMÉNY	-3 782	7 760	9 917	6 443	3 474

Kelt: Ajka, 2024.05.06.


Péter Gábor
ügyvezető