

Global Refuse Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság
5600 Békéscsaba, Kinizsi utca 4-6.
Cégjegyzékszám: 04-10-001633

**"Közbenső" ÉVES BESZÁMOLÓ
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

Beszámolási időszak: 2023. január 1. - 2023. június 30.

Tartalomjegyzék:

I. Általános rész

1. A Társaság bemutatása
2. A számviteli politika fő vonásai
3. A vállalkozás vagyoni-, pénzügyi - és jövedelmi helyzetének elemzése

II. Specifikus rész

1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések
2. Az eredmény-kimutatás kiegészítése
3. A vállalkozás vagyoni-, pénzügyi - és jövedelmi helyzetének elemzése

Készült: Békéscsaba, 2023. augusztus 1.

Global Refuse Holding Zrt.

5600 Békéscsaba, Kinizsi u. 4-6.

Adószám: 25799068-2-04

(1.)

Figura Ferenc
Vezérigazgató

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1.1. A Társaság bemutatása

A Global Refuse Holding Zrt. (továbbiakban: "Társaság") alapításának időpontja: 2016.11.02..

A Cégbíróság 04-10-001633 cégjegyzék számon vette nyilvántartásba. Nyilvántartásba vétel időpontja : 2016.11.14.

A Társaság székhelye: 5600 Békéscsaba, Kinizsi utca 4-6.

A Társaság fő tevékenysége: 6420 Vagyonkezelés (holding)

A Társaság egyéb tevékenysége:

8211 Összetett adminisztratív szolgáltatás

7022 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás

A Társaság tulajdonosi struktúrája:

Tulajdonos	Jegyzett tőke (Ft)	Szavazatok aránya (%)
Central European Opportunity Magántőkealap	4.000.000	80,00
Coactore Kft.	1.000.000	20,00
Összesen:	5.000.000	100,00

* **Kapcsolt vállalkozások (Leányvállalatok) adatai:**

* TAPPE Hulladékgazdálkodási Kft. (Cg.: 04-09-002164, Székhely: 5600 Békéscsaba, Kinizsi utca 4-6), részesedés mértéke 100 %.

* Global Refuse Metal Kft. (Cg. 04-09-014875), Székhely: 5600 Békéscsaba, Kinizsi utca 4-6.) részesedés mértéke 100 %

* ÉLTEX Kereskedelmi és Fuvarozó Kft. (Cg. 09-09-002333) Székhely: 4028 Debrecen, Weszprémi utca 2. A. ép. 2.) részesedés mértéke 70 %.

1.2. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2023. január 1. - 2023. június 30. időszakot öleli fel, a **közbenső mérleg** fordulónapja 2023. június 30.

1.3. A beszámoló közreműködői:

A Társaság számviteli-, bér- és munkaügyi adatainak feldolgozását, az elszámolási kötelezettségeihez kapcsolódó főkönyvi és analitikus nyilvántartások vezetését az Optima Tax Consulting Kft. (8000 Székesfehérvár, Várkörút 2. 1/1, adószám: 13050232-2-07) végzi megbízási szerződés alapján.

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott képviselő mérlegképes képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik.

A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, címe, regisztrációs száma: Máté Istvánné 8096 Sukoró, Kilátó út 55. Regisztrációs száma: 146408

A Társaság könyvvizsgálatra kötelezett. A Társaság könyvvizsgálati feladatainak ellátását a CONTROLEX Könyv- és Adószakértő Kft – Cégjegyzék száma: 06-09-003048; nyilvántartási szám: 001249 – látja el. Az általa felszámított díj teljes egészében az éves audit díja volt. Könyvvizsgáló neve: Ézsiás László. Könyvvizsgálói kamarai tagsági száma: 000491.

A beszámoló aláírói:

A Társaság számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredmény-kimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a kelet feltüntetésével a társaság képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni (név, lakcím):

Figura Ferenc 2094 Nagykovácsi, Kalász utca 19.

1.4. A beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő melléklet, a beszámolót elfogadó határozattal együtt a jogszabályok által előírt formában kerül közzétételre.

2. A számviteli politika fő vonásai

2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer Ft-ban kerülnek feltüntetésre.

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a Társaság kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra.

2.4. A számviteli politika tárgyévi változása

A Társaság számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

2.5. Beszámoló választott formája és típusa

A számviteli törvényben meghatározott kritériumok figyelembevételével a Társaság Éves beszámoló készítésére kötelezett, a mérleget és eredmény-kimutatást az éves beszámolóra vonatkozó formában állítja össze.

A mérleg és eredmény kimutatás tekintetében egyaránt az "A" változatot alkalmazza, az eredmény kimutatást összköltség eljárással állítja össze. A Társaság sem a mérleg, sem az eredmény-kimutatás vonatkozásában nem él a sorok összevonásának, illetve új sorok felvitelének lehetőségével.

A vállalkozás számlarendjét a belső információs igényekhez igazodóan állította össze. Döntése szerint a közvetlen és közvetett költségek elkülönítésére szolgáló 6. és 7. számlaosztályt nem használja.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

A Társaság mérlegében szereplő adatok összehasonlítóssága biztosított a megelőző év mérlegadataival. Tételátrendezést a Társaság nem hajtott végre.

2.6. Üzleti jelentés

A Társaság a tárgyévben üzleti jelentés készítésére kötelezett.

2.7. Mérlegkészítés választott időpontja

A **közbenső** mérlegkészítés időpontja a tárgyév július 30.napja.

2.8. Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások összege, jellege, jelentős összegű egyéb és pénzügyi bevételek

Kivételes nagyságú, vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások, jelentős összegű egyéb és pénzügyi bevételek: A Társaság azokat a bevételeket, ráfordításokat, költségeket tekinti kivételes nagyságúnak, amelyek egy tranzakcióhoz köthetően az egyes eredménykimutatás sorok összegének legalább 50 %-át kiteszik. A személyi jellegű ráfordítások közül az alapbérek és a kapcsolódó járulékok semmilyen esetben sem minősülnek kivételes nagyságúnak. A Társaság a részesedések megszerzésével és káreseményekkel kapcsolatos bevételeket és ráfordításokat akkor tekinti kivételes előfordulásúnak, ha azok a 10 millió Ft-ot meghaladják.

Kivételes nagyságú gazdasági esemény az üzleti évben a Befektetett pénzügyi eszközök között szereplő Éltex Kft. Üzletrésze vásárlása során merült fel.

A Társaság azokat az egyéb és pénzügyi bevételeket/ráfordításokat tekinti jelentős összegűnek, és mutatja be a kiegészítő mellékletben, amelyek egy gazdasági eseményhez kapcsolódóan meghaladják az adott eredménykimutatás sor összegének 20 %-át, de legalább az 5 millió Ft-ot. Az iparüzési adó akkor sem minősül jelentős ráfordításnak, ha meghaladja ezeket az értékhatarokat.

Alkalmazott devizaárfolyam

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzügyi eszközök, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát – valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen – a jogszabály által megengedett kivételekkel – a számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel – a Magyar Nemzeti Bank által közzétett hivatalos devizaárfolyamon történik.

A beszámolóban szereplő, idegen devizában fennálló eszközök és kötelezettségek az MNB által a mérlegforduló napon közzétett hivatalos devizaárfolyamon kerülnek kimutatásra.

2.10. Értécsökkenési leírás elszámolása

Az évenként elszámolandó értécsökkenés megtervezése- az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmény és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értécsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Az értécsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikában - havonta kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értécsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értécsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Maradványérték: a hasznos élettartam végén az adott eszköz várhatóan realizálható értéke, amelyet a rendeltetésszerű használatbavétel, az üzembe helyezés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján kell meghatározni.

Nulla az adott eszköz maradványértéke, ha annak értéke valószínűsíthetően nem jelentős. Nem jelentős a maradványérték, ha annak összege a hasznos élettartam végén a 200 ezer Ft-ot nem éri el.

Az 200 ezer Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogokat, szellemi termékeket és tárgyi eszközök bekerülési értékét használatbavételkor a cég értécsökkenési leírásaként egy összegben számolja el.

Terven felüli értécsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a könyv szerinti érték 20 %-át, vagy az 1 000 ezer Ft-ot, illetve az ennek megfelelő devizaösszeget.

2.11. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség jellegű különbözet tartós (1 éven túli) és jelentős (könyv szerinti érték 20 %-át meghaladja). A Társaság az üzleti évben értékvesztést nem számolt el.

2.12. Visszaírások alkalmazása

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik. A beszámolási időszakban a Társaságnál visszaírás nem történt.

2.13. Valós értéken történő értékelés

A Társaság a valós értéken történő értékelés lehetőségével a beszámolási időszakban nem élt.

II. SPECIFIKUS RÉSZ

1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1.1.1. Immateriális javak, tárgyi eszközök

A Társaság immateriális javakkal és Tárgyi eszközökkel nem rendelkezik.

1.1.2. Befektetett pénzügyi eszközök

A Társaság befektetett pénzügyi eszközeinek értéke 4.600.001 ezer Ft, melyből tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban 4.598.935 ezer Ft és tartós jelentős részesedés 1.066 ezer Ft az 1. számú mellékletben részleteztettek szerint.

1.2. Forgóeszközök

A forgóeszközök mérleg fordulónapi összege 2.175.144 ezer Ft, melyben a követelések 2.131.211 ezer Ft-ot, a pénzeszközök 43.933 ezer Ft-ot képviselnek.

1.2.1. Készletek

A Társaság készleteket nem tart nyilván.

1.2.2. Követelések

Az Egyéb követelés összege 10.505 ezer Ft a 2. számú mellékletben részleteztettek szerint.

1.2.3. Pénzeszközök

A pénzeszközök összetétele: pénztárban lévő pénzeszköz 40 ezer Ft, bankszámlákon nyilvántartott pénzeszköz 43.893 ezer Ft.

1.3. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolást a mérlegforduló napon 5 ezer Ft-ot képvisel a 6. számú mellékletben részleteztettek szerint.

1.4. Saját tőke

A saját tőke elemeinek összetételét és tárgyévi változását a beszámoló részét képező 9. számú melléklet mutatja be. A Társaság jegyzett tőkéje az üzleti évben nem változott.

Tőkemegfelelés

A Társaság fordulónapi saját tőkéje a jogszabályokban előírt tőkekövetelményeknek megfelel.

1.5. Lekötött tartalék alakulása

A Társaság lekötött tartalékot nem tart nyilván.

1.6. Céltartalékok

A Társaság sem a bázisévben, sem pedig a tárgyévben céltartalékot nem képzett.

1.7. Kötelezettségek

A kötelezettségek fordulónapi állománya 4859.983 ezer Ft, melyből a hosszú lejáratú kötelezettségek összege 3.530.160 ezer Ft-ot, a rövid lejáratú kötelezettségek összege 1.329.823 ezer Ft-ot képviselnek a mérlegben. A hosszú lejáratú kötelezettségek összegében 30.160 ezer Ft összegben pénzüintézet által nyújtott beruházási és fejlesztési hitellel és 3.500.000 ezer Ft összegben kötvénykibocsátásból eredő tartozás szerepel.

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettséget a Társaság kötvénykibocsátásból eredően tart nyilván.

1.6.1 Rövid lejáratú kötelezettségek

A rövid lejáratú kötelezettségek állománya a fordulónapon 1.329.823 ezer Ft, melyből 58.537 ezer Ft a pénzüintézet által folyósított hitel 2023. évre esedékes részlete, 789 ezer Ft szállítói tartozás, 10.497 ezer Ft adókkal, tulajdonosokkal és szállítókkal kapcsolatos kötelezettség.

1.8. Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolások költségekkel kapcsolatos, melynek fordulónapi összege 77.238 ezer Ft. Összetételét az 5. számú melléklet részletezi.

Halasztott bevételek

A Társaság mérlegében halasztott bevétel nem szerepel.

2. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A vállalkozás döntése szerint az eredmény-kimutatást összköltség eljárással készíti el.

A korábbi (lezárt) évhez hasonlóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, az eredmény-kimutatás korábbi időszakra vonatkozó korrekciót nem tartalmaz.

Az eredmény-kimutatásában szereplő adatok összehasonlíthatósága a beszámolóban a beszámolási időszak adatával biztosított.

2.1 Bevételek alakulása

A Társaság az üzleti évben nettó árbevételt és egyéb bevételt nem realizál.,

A pénzügyi műveletek bevételei összesen 1.941.515 ezer Ft, mely kapott osztalékkal, kamatbevétellel kapcsolatos.

Támogatásokkal kapcsolatos információk

A Társaság a beszámolási időszakban export támogatást nem vett igénybe.

A Társaság támogatási program keretében sem a beszámolási időszakban, sem pedig az azt megelőző évben végleges jelleggel vissza nem térítendő támogatásban nem részesült.

Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

A társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően, az általános szabályok szerint került sor.

A Társaság 2023.06.30.. napon kimutatott adózás előtti eredménye 1.817.8215 ezer Ft nyereség.

Társasági adóalapot **csökkentő tételek** összege 1.940.000 ezer Ft, mely kapott osztalékból ered.

A Társasági **adóalapot növelő tétel** nulla Ft.

A **társasági adóalap** csökkentő és növelő tételekkel módosított összege -122.175 ezer Ft.

A **fizetendő társasági adó** nulla Ft.

Adófizetési kötelezettség egyéb sajátosságai:

A Társaság adófizetési kötelezettségét egyéb sajátos tételek a tárgyévben nem befolyásolták.

Tájékoztató adatok*** Import beszerzések**

A Társaságnak a beszámolási időszakban import beszerzése nem volt.

*** Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások**

A vezérigazgató üzleti év során díjazásban nem részesült.

*** Bér- és létszámadatok**

A Társaság a tárgyévben nem foglalkoztatott munkavállalót. Személyi jellegű ráfordítás nem merült fel.

Környezetvédelem

A Társaság tevékenységéből eredően kiemelt figyelmet fordít a környezet védelemre. A Társaság tevékenysége során keletkező hulladékot az előírások szerint elszállítja, nem tárolja.

1. számú melléklet

2023.06.30

Global Refuse Holding Zrt. Befektetett pénzügyi eszközök alakulása

Adatok ezer Ft-ban

Név	2022.12.31	2023.06.30
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban		
* TAPPE Hulladékgazdálkodási Kft.	1 000 000	1 000 000
* Global Refuse Metal Kft.	535 170	535 170
* Éltex Kft.	3 063 765	3 063 765
Tartós jelentős tulajdoni részesedés		
* Békéscsabai Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.	1 066	1 066
Összesen	4 600 001	4 600 001

2. számú melléklet

Adatok ezer Ft-ban

Egyéb RÖVID LEJÁRATÚ KÖVETELÉSEK RÉSZLETEZÉSE
2023. június 30.

Megnevezés	Követelések
NAV Társasági adó	1
Innovációs járulék	6
Személyi Jövedelemadó	10 498
Osztalékhoz kapcsolódó követelés	2 120 706
Rövid lejáratú követelések mindösszesen	2 131 211

3. számú melléklet

Adatok ezer Ft-ban

EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK RÉSZLETEZÉSE
2023. június 30.

Megnevezés	Kötelezettségek
Fizetendő osztalékhoz kapcsolódó kötelezettség	1 270 498
Rövid lejáratú kötelezettségek mindösszesen	1 270 498

4. számú melléklet

Adatok ezer Ft-ban

HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK RÉSZLETEZÉSE
2023. június 30.

Megnevezés	Kötelezettségek
Tartozások kötvénykibocsátásból	3 500 000
Beruházási kölcsön/VANF03664502	30 160
Hosszú lejáratú kötelezettségek mindösszesen	3 530 160

Global Refuse Holding Zrt.
Passzív időbeli elhatárolások részletezése

5. számú melléklet

Költségek passzív időbeli elhatárolása

Sorszám	Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban	
		2022.12.31	2023.06.30
1.	Mérlegkészítési díj	276	304
2.	Nyomtatvány	0	
3.	Kapott kölcsön kamata	2 177	
4.	Könyvvizsgálati díj	381	381
5.	Kötvények után fizetendő kamat	163 625	76 553
6.	Üzletrész vételére ellenőrzés kontrolling	96	
	Összesen:	166 555	77 238

6. számú melléklet

Költségek aktív időbeli elhatárolása

Sorszám	Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban	
		2022.12.31	2023.12.31
1.	E-signo alkalmazás díja, minősített arany aláíró csomag díja, éves monitoring díja	16 214	5
2.	Domain hosszabbítás díja, LEI jó	25	
	Összesen:	16 239	5

7. számú melléklet

Igénybe vett szolgáltatások kiemelt elemei

Sorszám	Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban	
		2022.12.31	2023.12.31
1.	Számviteli szolgáltatás	4 335	2 128
2.	Kamarai tagdíj	10	5
3.	Jogi szolgáltatás	2 954	81
4.	Értékpapír kibocsátásával kapcsolatos díjak (adminisztrációs díj, árjegyzői díj, Xbond regisztrációs díj és InfoDoc eljárási díj, forgalomban)	3 978	30 087
	Összesen:	11 277	32 301

8. számú melléklet

Egyéb szolgáltatások kiemelt elemei

Sorszám	Megnevezés	Adatok ezer Ft-ban	
		2022.12.31	2023.12.31
1.	Pénzügyi szolgáltatási díjak, bankköltségek	1 071	442
2.	Illetékek	15	18
	Összesen:	1 086	460

9. számú melléklet

Global Refuse Holding Zrt.

Saját tőke alakulása

2023. június 30.

Adatok ezer Ft-ban

<i>Tőkelem</i>	<i>Nyitás</i>	<i>Átvezetés*</i>	<i>Jóváhagyott osztalék</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Saját tőke 2023.06.30.</i>
Saját tőke	1 280 104	0	-1 260 000	1 817 825	1 837 929
Jegyzett tőke	5 000				5 000
Jegyzett, be nem fizet					0
Tőketartalék					0
Eredménytartalék	-848 504	2 123 608	-1 260 000		15 104
Lekötött tartalék					0
Értékelési tartalék					0
Adózott eredmény	2 123 608	-2 123 608		1 817 825	1 817 825

Gobal Refuse Holding Zrt.

AZ EREDMÉNY ÉS A JÖVEDELMEZŐSÉG ALAKULÁSA

2023. június 30. "Közbenső Mérleg"

adatok ezer Ft-ban

AZ EREDMÉNY FŐBB ÖSSZETEVŐI	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Üzemi tevékenység eredménye	-4 520	-32 793
Pénzügyi műveletek eredménye	2 128 128	1 850 618
Adózás előtti eredmény összesen	2 123 608	1 817 825
Adózott eredmény	2 123 608	1 817 825

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁS A	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Árbevétel arányos üzemi eredmény	Üzemi tev. eredménye	Er. A		
	<u>Értékesítés nettó árbevétele</u>	Er. I.		
Tőkearányos adózott eredmény	<u>Adózott eredmény</u>	Er. F	165,89%	98,91%
	Saját tőke	D.		
Eszközhatékonyosság	<u>Adózott eredmény</u> Teljes eszközállomány	Er. F A+B+C	41,37%	26,83%

Gobal Refuse Holding Zrt.

A KÖLTSÉGSZERKEZET ALAKULÁSA ("A")

2023. június 30. "Közbenső Mérleg"

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	ezer Ft	%	ezer Ft	%
Nettó árbevétel	0	-	0	-

Saját termelésű készletek állományváltozása	0	-	0	-
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	-	0	-
Bruttó árbevétel (termelési érték)	0	-	0	-
Egyéb bevétel	7 919	-	0	-
Összes árbevétel	7 919	100%	0	100%
Anyagköltség	0	0%	6	
Igénybevett szolgáltatások értéke	11 277	142%	32 301	
Egyéb szolgáltatások értéke	1 086	14%	460	
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0%	0	
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0%	0	
Anyagjellegű ráfordítások összesen	12 363	156%	32 767	
Béreköltség	0	0%	0	
Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	0%	0	
Bérfelrakások	0	0%	0	
Személyi jellegű ráfordítások összesen	0	0%	0	
Értékcsökkenési leírás	0	0%	0	
Egyéb ráfordítások	76	1%	26	

Összes költség és ráfordítás	12 439	157%	32 793	
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-4 520	-57%	-32 793	

Gobal Refuse Holding Zrt.

A PÉNZÜGYI HELYZET RÖVIDTÁVÚ MUTATÓI

2023. június 30. "Közbenső Mérleg"

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁS A	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Likviditási mutató	Forgóeszközök	B	3,31	1,64
	Rövid lejáratú köt.	F.III.		
Likviditási gyorsráta	Pénzeszközök + ért.pap.+követelések	B.IV.+B.III. +B.II.	3,31	1,64
	Rövid lejáratú köt.	F.III.		
Készpénzlikviditás	Pénzeszközök + ért.pap.	B.IV.+B.III.	1,70	0,03
	Rövid lejáratú köt.	F.III.		
Nettó működő tőke	Forgóeszk. – Rövid lejáratú köt.	B – F.III.	360 579 eFt	845 321 eFt
Vevőkintlevőség napokban	Záró vevőállomány	B.II.1.		
	Átlagos napi árbevétel	Er.I./365		
Készletállomány	Zárókészlet	B.I.		

napokban	Átlagos napi ELÁBÉ	Er."A".08/ 365		
<i>* Kereskedő cégeknél, ha "Összköltség" típusú eredménykimutat ást készít</i>				
Készletállomány	<u>Készletek</u>	<u>B.I.</u>		
napokban	Átlagos napi közvetlen ktg.	Er."B".II/3 65		
<i>* Termelő cégeknél, ha "Forgalmi költség" típusú eredménykimutat ást készít</i>				

A VAGYONI HELYZET ÉS A TŐKESZERKEZET MUTATÓI

2023. június 30. "Közbenső Mérleg"

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁS A	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Tőkeszerkezeti mutató	<u>Saját tőke</u>	<u>D</u>	34,72%	37,82%
	Kötelezettségek	F		
Saját tőke - jegyzett tőke	<u>Saját tőke</u>	<u>D</u>	25602,08%	36758,58%
	Jegyzett tőke	D.I.		
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u>	<u>D</u>	27,83%	39,95%
	Befektetett eszközök	A		
Vagyonszerkezet	<u>Befektetett eszközök</u>	<u>A</u>	889,73%	211,48%
	Forgóeszközök	B		
Befektetett eszközök arán	<u>Befektetett eszköz</u>	<u>A</u>	89,61%	67,90%
	Teljes eszközállomány	A+B+C		



Global Refuse Holding Zrt.

Cash-flow kimutatás eFt		2022.12.31	2023.06.30
		Tárgyév (ezer Ft)	Tárgyév (ezer Ft)
I.	SZOKÁSOS TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZVÁLTOZÁS (Működési cash flow)	-1 748 775	-2 093 575
	1. Korrigált adózás előtti eredmény	-163 722	-122 175
	Adózás előtti eredmény	2 123 608	1 817 825
	Kapott osztalék	-2 287 330	-1 940 000
	Elszámolt értékvesztés	0	0
	2. Elszámolt amortizáció	0	0
	3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás	0	0
	4. Céltartalékképzés és felhasználás különbözete	0	0
	5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	0	0
	6. Szállítói kötelezettségek változása	13 312	-12 786
	7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása	13 953	1 254 470
	8. Passzív időbeli elhatárolások változása	157 034	-89 317
	9. Vevőkövetelések változása	0	0
	10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélk)	-251 209	-1 880 001
	11. Aktív időbeli elhatárolások változása	-16 234	16 234
	12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	0	0
	13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	-1 501 909	-1 260 000
II.	II. BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZVÁLTOZÁS (Befektetési cash flow)	-1 246 281	1 940 000
	14. Befektetett eszközök beszerzése	-3 533 611	
	15. Befektetett eszközök eladása		
	16. Kapott osztalék, részesedés	2 287 330	1 940 000
III.	III. PÉNZÜGYI MŰVELEKBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZVÁLTOZÁS (Pénzügyi cash flow)	3 258 682	-68 292
	17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele		
	18. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	3 500 000	
	19. Hitel és kölcsön felvétele	-241 318	-68 292
	20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása		
	21. Véglegesen kapott pénzeszköz		
	22. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)		
	23. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése		
	24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése		
	25. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett		
	26. Véglegesen átadott pénzeszköz		
	27. Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú		
IV.	Pénzeszközök változása	263 626	-221 867