

A Rotaqua Geológiai-, Bányászati-, Kutató-, Mélyfúró Kft.
2023. évi Mérlege

10341528-4313-11302

statisztikai számjel

02-09-000082

Cégjegyzék száma

ROTAQUA Kft.**MÉRLEG Eszközök 2023. december 31. adatok E Ft-ban**

Ssz.	A tétel megnevezése	2022.12.31	Előző év(ek) módosítása	2023.12.31
a	b	c	d	e
A	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (I+II+III.sorok)	3 139 480	-	2 672 151
I	Immateriális javak (3+4+5+6+7+8+9.sorok)	291	-	441 983
1	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
2	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-		
3	Vagyoni értékű jogok			441 803
4	Szellemi termékek	291		180
5	Üzleti vagy cégérték	-		-
6	Immateriális javakra adott előlegek			
7	Immateriális javak érték helyesbítése			
II	Tárgyi eszközök (1+2+3+4+5+6+7.sorok)	1 913 076	-	1 543 168
1	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	82 610		81 353
2	Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 731 727		1 400 929
3	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	80 814		49 041
4	Tenyészállatok			
5	Beruházások, felújítások	11 845		11 845
6	Beruházásokra adott előlegek	6 080		
7	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
III	Befektetett pénzügyi eszközök (1+2+3+4+5+6+7.sorok)	1 226 113	-	687 000
1	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	1 226 113		687 000
2	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	-		
3	Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
4	Egyéb tartós részesedés			
5	Egyéb tartósan adott kölcsön			
6	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
7	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
B	FORGÓESZKÖZÖK (I+II+III+IV.sorok)	2 156 872	-	2 200 840
I	Készletek (1+2+3+4+5+6.sorok)	885 991	-	1 385 269
1	Anyagok	601 313		665 591
2	Befejezetlen termelés és félkész termékek	280 000		715 000
3	Növedék-, hízó- és egyéb állatok			
4	Késztermékek	-		-
5	Áruk	-		-
6	Készletekre adott előlegek	4 678		4 678
II	Követelések (1+2+3+4+5+6.sorok)	1 154 602	-	623 607
1	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	771 005		360 528
2	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	224 280		-
3	Követelés egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben			
4	Váltókövetelések			
5	Egyéb követelések	159 317		263 079
III	Értékpapírok (1+2+3+4.sorok)	4 308	-	-
1	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
2	Egyéb részesedés			
3	Saját részvények, saját üzletrészek	-		-
4	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	4 308		
IV	PÉNZESZKÖZÖK (1+2.sorok)	111 971	-	191 964
1	Pénztár, csekkék	34 624		36 895
2	Bankbetétek	77 347		155 069
C	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (1+2+3.sorok)	1 075	-	211 060
1	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 075		209 473
2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			1 587
3	Halasztott ráfordítások			
	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (C+D+E.sorok)	5 297 427	-	5 084 051

10341528-4313-11302
statistikai számjel

02-09-00082
Cégjegyzék száma

ROTAQUA Kft.

MÉRLEG Források 2023. december 31. adatok E Ft-ban

Ssz.	A tétel megnevezése	2022.12.31	Előző év(ek) módosítása	2023.12.31
a	b	c	d	e
D	SAJÁT TŐKE (I+II+III+IV+V+VI+VII.sorok)	2 428 096	-	2 421 106
I	JEGYZETT TŐKE	30 200		30 200
I/a	ebből: Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
II	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
III	TŐKETARTALÉK	21 400		21 400
IV	EREDMÉNYTARTALÉK	2 192 724		2 403 027
V	LEKÖTÖTT TARTALÉK	-		-
VI	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
VII	TÁRGYÉVI ADÓZOTT EREDMÉNY	183 772	-	33 521
E	CÉLTARTALÉKOK (1+2+3.sorok)	-	-	-
1	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
2	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
3	Egyéb céltartalék			
F	F. KÖTELEZETTSÉGEK (I+II+III.sorok)	2 751 595	-	2 191 165
I	I. Hátrasorolt kötelezettségek (1+2+3.sorok)	-	-	-
1	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
2	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
3	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
II	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (1+2+3+4+5+6+7+8.sorok)	635 291	-	548 186
1	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
2	Átváltoztatható kötvények			
3	Tartozások kötvénykibocsátásból			
4	Beruházási és fejlesztési hitel	635 291		548 186
5	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	-		-
6	Tartók kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-		-
7	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban állókkal szemben			
8	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			-
III	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (1+2+3+4+5+6+7+8.sorok)	2 116 304	-	1 642 979
1	Rövid lejáratú kölcsönök	-		
	ebből: átváltoztatható kötvények			
2	Rövid lejáratú hitelek	146 683		111 399
3	Vevőtől kapott előlegek	471 194		323 622
4	Kötelezettségek áruszállít. és szolgáltatásokból (szállítók)	567 160		119 753
5	Váltótartozások			
6	Rövidlejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	70 531		-
7	Rövidlejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
8	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	860 736		1 088 205
G	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (1+2+3.sorok)	117 736	-	471 780
1	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
2	Költségek ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	108 823		24 035
3	Halasztott bevételek	8 913		447 745
	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (D+E+F+G.sorok)	5 297 427	-	5 084 051

Keltezés:

Pécs, 2024. március 28.

Vállalkozás vezetője

A Rotaqua Geológiai-, Bányászati-, Kutató-, Mélyfúró Kft
2023. évi Eredménykimutatása

10341528-4313-11302

statisztikai számjel

02-09-000082

Cégjegyzék száma

ROTAQUA Kft.**Eredménykimutatás****2023. december 31.**

adatok E Ft-ban

Ssz.	A tétel megnevezése	2022.12.31	Előző év(ek) módosítása	2023.12.31
a	b	c	d	e
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 248 955		2 378 376
2	Export értékesítés nettó árbevétele	2 463 967		49 901
I	Értékesítés nettó árbevétele (1+2.sorok)	4 712 922	-	2 428 277
3	Saját termelésű készletek állományváltozása	133 353		
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			721 251
II	Aktivált saját teljesítmények értéke (3+4.sorok)	133 353	-	721 251
III	Egyéb bevételek	107 645		152 201
III/a	ebből: Visszalírt értékvesztés			
5	Anyagköltség	1 002 559		802 277
6	Igénybevett szolgáltatások értéke	1 016 506		554 538
7	Egyéb szolgáltatások értéke	35 044		35 951
8	Eladott áruk beszerzési értéke	51 421		20 021
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 471 171		375 592
IV	Anyagjellegű ráfordítások (5+6+7+8+9.sorok)	3 576 701	-	1 788 379
10	Béreköltség	691 044		734 558
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	93 269		51 937
12	Bérbírlások	90 911		93 929
V	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12.sorok)	875 224		880 424
VI	Értékcsökkenési leírás	268 796		253 013
VII	Egyéb ráfordítások	42 446		76 186
VII/a	ebből: Értékvesztés			
A	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII.sorok)	190 753	-	303 727
13	Kapott (járó) osztalék osztalék és részesedés			
13/a	ebből: Kapcsolt vállalkozástól kapott			
14	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
14/a	ebből: Kapcsolt vállalkozástól kapott			
15	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	-		-
15/a	ebből: Kapcsolt vállalkozástól kapott			
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1 030		3 175
16/a	ebből: Kapcsolt vállalkozástól kapott			
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	38 874		224 351
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17.sorok)	39 904	-	227 526
18	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
18/a	ebből: Kapcsolt vállalkozásnak adott			
19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	13 462		22 948
19/a	ebből: Kapcsolt vállalkozásnak adott			
20	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	10 000		536 772
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21.sorok)	23 462	-	559 720
B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX.sorok)	16 442	-	- 332 194
E	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C+-D.sorok)	207 195	-	- 28 467
XII	Adófizetési kötelezettség	23 423		5 054
F	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E-XII.sorok)	183 772	-	- 33 521

Keltetés: Pécs, 2024. március 28.

Vállalkozás vezetője

Statisztikai számjel: 10341528-4313-11302

Cégjegyzék száma: 02-09-000082

Vállalkozás megnevezése: Rotaqua Geológiai-, Bányászati-, Kutató-,
Mélyfúró Kft.

Vállalkozás címe: 7673 Kővágószőlős 0222/22 hrsz.

1.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
A 2023. ÉVI ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

Pécs, 2023. március 28.

Cégszerű aláírás

1. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1.1. A vállalkozás rövid bemutatása

A Rotaqua Kft. 1990. április 1-én alakult. Fő tevékenységi köre: geológiai kutató fúrások és vízfúrások kivitelezése. A társaság tulajdonosa a Magyar Állam, a tulajdonosi jogok gyakorlója az Energiaügyi Minisztérium. A társaság jegyzett tőkéje 2023. december 31-én 30.200 eFt.

1.2. A számviteli politika rövid ismertetése

A könyvvizetés módja az Sztv. szerinti kettős könyvvitel, amely alapján a társaság éves beszámolót készít. A társaság üzleti éve megegyezik a naptári évvel.

Az éves zárlat időpontja február 15.

A költségeket elsődlegesen költség-nemenként tartja nyilván, az 5-ös számlaosztályban, a vállalkozás a 6-os és 7-es számlaosztályokat nem alkalmazza 2023. évben.

A befektetett eszközök a mérlegben a Sztv. szerinti nettó értéken kerülnek kimutatásra.

Az értékcsökkenési leírás elszámolása lineáris módszerrel, negyedévente történik. Az elszámolás alapja a 2001. január 1. előtt beszerzett eszközöknél a bruttó érték, a 2001. január 1. után beszerzett eszközöknél a maradványértékkel csökkentett bruttó érték. Az egyes eszközök maradványértékének nagyságát, valamint az amortizációs kulcsot egyedileg, az adott eszköz beszerzésekor határozza meg a társaság. A 100 eFt alatti egyedi beszerzési értékű eszközök a beszerzéskor azonnal leírásra kerülnek.

Cégvásárlás esetén a fizetett ellenérték és a befektetésre jutó saját tőke különbözete lényeges, ha a különbség a befektetésre jutó saját tőke 25%-át meghaladja.

A devizás tételek az MNB december 31.-én érvényes középárfolyamán kerülnek értékelésre.

A Társaság számviteli politikája értelmében azon hibákat kell jelentősnek tekinteni, melyek összege a mérleg-főösszeg 2 %-át meghaladja.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású az a bevétel, költség és ráfordítás, mely a felmerülés időpontját megelőző év összes bevételének, költségének és ráfordításának 10 %-át meghaladja.

A számviteli politika a tárgyévben nem változott.

Társaságunknál a jelentősen lecsökkent a befektetett pénzügyi eszközök állománya, erre a tulajdonosi szerkezet megváltozása, az új tulajdonos kérése alapján került sor, e tekintetben az előző évekhez képest e mérlegsoron jelentős változás tapasztalható.

2. SPECIFIKUS RÉSZ

2.1. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

2.1.1. A tárgyi eszközök és az immateriális javak bruttó értékének, nettó értékének és értékcsökkenésének tárgyévi változása

A változás bemutatását a 1. számú melléklet tartalmazza.

2.1.2. A pénzügyi befektetések, részesedések kimutatása

Megnevezés	adatok eFt-ban		
	Részesedés könyvsz.é.	Részesedés névért.	Jegyzett tőke
RKR Consult Kft.	687.000	500.000	500.000
Részesedések mindösszesen:	687.000	500.000	500.000

A leánycég adatait a 7. sz. melléklet tartalmazza

2.1.3. Követelések

A beszámolóban kimutatott követelések értéke 623.607 eFt, ezen összeg részletezését az alábbi táblázat tartalmazza:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Vevők	360.528
TAO túlfizetés	19.926
Projektek elszámolási számla	42.148
Adott előlegek (Ft-ban és Devizában)	142.908
ÁFA	27.000
Egyéb követelések ,NAV, helyi adó	31.097
Összesen:	623.368

2.1.4. Aktív időbeli elhatárolások

A 2023. évi beszámolóban 211.060 eFt aktív időbeli elhatárolás szerepel. E tételben a legnagyobb összeg, egy vevővel szemben előírt késedelmi kamat követelés, 209.458 eFt mely a bevételek között került elhatárolásra.

2.1.5. Saját tőke

A saját tőke tárgyévi változását a 2. számú melléklet tartalmazza.

2.1.6. Hosszú lejáratú kötelezettségek, céltartalékok és értékvesztés

A társaságnak 2023. év végén lízinggel kapcsolatban 8.270 eFt kötelezettsége van, ebből a következő évben esedékes fizetendő törlesztés 1.770 eFt, éven túli kötelezettség 6.500 eFt.

Az ERSTE banknál 225.714 eFt-os „Növekedési Hitelprogram hajrá” beruházási hitellel rendelkezik, valamint szintén az ERSTE Banknál Széchenyi Újraindítási Beruházási hitele van, 425.600 eFt értékben. A 2024-es törlesztési kötelezettség 109.629 eFt.

Jelzálogjogok ingatlanokon: Kővágószőlős külterület 0222/22 hrsz., 0222/47 hrsz., 0222/16 hrsz, Balatonalmádi belterület 1464/4 hrsz., valamint nagyértékű ingó eszközökre (fűróberendezések).

Céltartalék képzésre 2023. évben nem került sor, értékvesztés elszámolása nem történt.

A Rotaqua Kft. vevő követelésre 2023. évben nem számolt el értékvesztést, a nyilvántartott értékvesztés záró állománya nulla.

2.1.7. Rövid lejáratú kötelezettségek

A Rotaqua Kft. 2023. évi beszámolója 1.642.979 eFt rövid lejáratú kötelezettséget tartalmaz, ennek részletezését az alábbi táblázatban mutatjuk be:

Megnevezés	Összeg (eFt)
ERSTE hitel 2024-es törlesztési kötelezettség+egyéb	109.629
Szállítókkal és kapcs. váll. szembeni tartozás	119.753
Vevői előleg	323.622
Kapott kaució	22.834
Adó és járulék tartozások (december havi)	64.556
2020-2021. évről előírt osztalék	230.587
Decemberi bér	41.598
GINOP Támogatási előleg	325.630
Lízing 2023-as törl.részlet	1.770
Kölcsönök, folyószámla hitel	390.283
Egyéb	12.717
Összesen:	1.642.979

2.1.8. Passzív időbeli lehatárolások

A 2023. december 31-iki passzív időbeli elhatárolás összege 29.977 eFt, ennek tartalma egyrészt a 2023. évet érintő olyan költség (alapvetően közüzemi számlák), amelyről a számla 2024-ben érkezett meg, ez 24.035 eFt, másrészt a GINOP 1. pályázatból megvalósított tárgyi eszköz beszerzésre jutó támogatási összeg került halasztott bevételként elhatárolásra 5.942 eFt értékben.

2.2. Az eredmény- kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

2.2.1. Értékesítés nettó árbevétele

Az értékesítés nettó árbevétele 2023. évben 2.428.277 eFt volt, a belföldi értékesítés nettó árbevétele 2.378.376 eFt, az export árbevétel 49.901 eFt.

Az árbevétel tevékenységenkénti megoszlását az alábbi táblázat tartalmazza:

Tevékenység	Érték (eFt)	Megoszlás (%)
Fúrési tevékenység	2.010.242	82,8
Anyag eladás	246.843	10,2
Egyéb szolgáltatás	171.192	7,0
Összesen:	2.428.277	100,0

2.2.2. Egyéb bevételek

Egyéb bevételként 152.202 eFt került elszámolásra, ebből tárgyi eszköz értékesítésének összevont eredménye (139.117 eFt), a többi különféle egyéb bevételből (pl. kártérítés biztosítótól) származott.

2.2.3. Pénzügyi műveletek

A pénzügyi műveletek eredménye 332.194 eFt veszteség, amely az értékesített üzletrészek kapcsán keletkezett.

3. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ.

A beszámolási időszakban, a gazdálkodás során veszélyes hulladék nem keletkezett. A társaságnak ilyen készlete nincs. A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközzel a társaság nem rendelkezik.

Cégjegyzésre jogosult: Csécsei Tamás (7621 Pécs, József u. 27.) a cégjegyzésre önállóan jogosult

A társaság az ügyvezető részére 2023. évben nem nyújtott kölcsönt.

A könyvelést a TVH-Audit Kft. végzi, ennek felelős vezetője Vuics Ágnes Eszter bejegyzett könyvvizsgáló (mkvk. 001635). A beszámolót Dr. Sasvári László bejegyzett könyvvizsgáló (mkvk: 001630) ellenőrizte.

A munkavállalók elszámolt éves bérköltisége 734.558 eFt, a személyi jellegű egyéb kifizetések összege 51.937 eFt. Az éves átlagos állományi létszám 69 fő.

3.1. Társasági adófizetési kötelezettséget befolyásoló tényezők

A vállalkozás 2023. évi adózás előtti eredménye 28.467 eFt veszteség.

(adatok eFt-ban)

Társasági adóalapot csökkentő tételek	Atv. sz. écs, ill. a kivez.eszk. kvsz. ért.	212.354
	Összesen:	212.354
Társasági adóalapot csökkentő tételek	Sztv. sz. écs, ill. a kivez.eszk. kvsz. ért.	253.013
	Egyéb növelő	1.018
	Összesen:	254.031

Az adózás előtti eredményt módosítva a fenti tételekkel, a Rotaqua Kft. 2023. évi társasági adóalapja 28.467 eFt veszteség.

A társaság a fentiek miatt a minimum jövedelem alapján állapítja meg a fizetendő társasági adót. A 2023. évi Tao 5.054 eFt.

A társaság adózott eredménye 2023-ban 33.521 eFt veszteség.

Mellékletek: 7 db

**IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉK
VÁLTOZÁSÁNAK BEMUTATÁSA
(2023.)**

Befektetett eszköz megnevezése		Bekerülési érték (bruttó érték)					
		Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolásból		Záró
					Növekedés	Csökkenés	
I.	Immateriális javak	1 373 130	0	0	0	0	443176303
1.	Alapítás-átszerv. akt. ért.	0	0	0	0	0	0
2.	Kísérleti fejleszt. akt. ért.	0	0	0	0	0	0
3.	Vagyoni értékű jogok	0	441803173	0	0	0	441803173
4.	Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0
5.	Szellemi termékek	1 373 130	0	0	0	0	1 373 130
6.	Immater. javak értékhelyesb.	0	0	0	0	0	0
II.	Tárgyi eszköz	2 979 187 591	15 790 384	130 781 588	0	0	2 864 196 387
1.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	107 937 511	0	0	0	0	107 937 511
2.	Műszaki ber. gépek, járm.	2 715 261 939	15 790 384	116 471 392	0	0	2 614 580 931
3.	Egyéb berend. felsz. járm.	143 459 511	0	14 310 196	0	0	129 149 315
4.	Tenyészállatok	684 000	0	0	0	0	684 000
5.	Beruházások, felújítások	11 844 630	0	0	0	0	11 844 630
6.	Tárgyi eszközök értékhelyesb.	0	0	0	0	0	0
	Összesen	2 980 560 721	457593557	130 781 588	0	0	3307372690

**IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK HALMOZOTT
ÉRTÉKCSÖKKENÉSÉNEK BEMUTATÁSA
(2023.)**

Befektetett eszköz megnevezése		Halmozott értékcsökkenés					
		Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolásból		Záró
					Növekedés	Csökkenés	
I.	Immateriális javak	1 082 185	110 779	0	0	0	1 192 964
1.	Alapítás-átszerv. akt. ért.	0	0	0	0	0	0
2.	Kísérleti fejleszt. akt. ért.	0	0	0	0	0	0
3.	Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0
4.	Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0
5.	Szellemi termékek	1 082 185	110 779	0	0	0	1 192 964
II.	Tárgyi eszköz	1 072 191 796	248 844 392	65 608 941	0	0	1 189 039 366
1.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	25 327 082	1 257 525	0	0	0	26 584 607
2.	Műszaki ber. gépek, járm.	983 535 162	230 123 901	45 205 255	0	0	1 112 941 405
3.	Egyéb berend. felsz. járm.	63 329 552	17 462 966	20 403 686	0	0	49 513 354
4.	Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0
5.	Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0
	Összesen	1 073 273 981	248 955 171	65 608 941	0	0	1 190 232 330

2. sz. melléklet

**A saját tőke változása (eFt)
2023.**

Megnevezés	2022.12.31.	Növekedés	Csökkenés	2023.12.31.
Jegyzett tőke	30.200			30.200
Tőketartalék	21.400			21.400
Eredménytartalék	2.192.724	210.303		2.403.027
Lekötött tartalék				
Adózott eredmény	183.772		217.293	-33.521
Összesen	2.428.096	210.303	217.293	2.421.106

3. számú melléklet**Vagyoni helyzet elemző mutatói****2023.**

Megnevezés	2023	2022	Bázisindex
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ARÁNYA (befektetett eszközök/mérleg főösszeg)	52,56	59,26	88,69
FORGÓESZKÖZÖK ARÁNYA (forgóeszközök/mérleg főösszeg)	43,29	40,72	106,32
TÁRGYI VAGYON INTENZITÁS (tárgyi vagyon/mérleg főösszeg)	30,35	36,11	84,05
KÉSZLET INTENZITÁS (készletek/mérleg főösszeg)	27,25	16,72	162,91
KÖVETELÉS INTENZITÁS (Követelések/mérleg főösszeg)	12,27	21,80	56,28
SAJÁT TŐKE ARÁNYA (saját tőke/mérleg főösszeg)	47,62	45,84	103,90
KÖTELEZETTSÉGEK ARÁNYA (kötelezettségek/mérleg főösszeg)	43,10	51,94	82,97
ÖSSZTŐKE MEGTÉRÜLÉS (árbevétel/mérleg főösszeg)	0,48	0,89	53,69
SAJÁT TŐKE NÖVEKMÉNY ARÁNYA (saját tőke/jegyzett tőke))	8016,91	8040,05	99,71
FORGÓTŐKE ARÁNYA A SAJÁT TŐKÉHEZ (forgótőke/saját tőke)	90,90	88,83	102,33

4. számú melléklet

Bérfárulékok 2023.

Megnevezés/bérfárulékok	Összeg (eFt)
Szochó. adó	80.046
Rehabilitációs hozzájárulás	7.099

5. számú melléklet

Jövedelmezőségi helyzet elemző mutatói

2023.

Érték: %-ban

Megnevezés	2023	2022	Bázisindex
ÁRBEVÉTEL ARÁNYOS ÜZEMI EREDMÉNY (üzemi eredmény/árbevétel)	12,51	4,05	309,03
TŐKEARÁNYOS ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (adózás előtti eredmény/saját tőke)	- 0,01	0,09	- 13,78
ALAPTŐKE JÖVEDELMEZŐSÉGE (adózott nyereség/jegyzett tőke)	- 1,11	6,09	- 18,24
ESZKÖZARÁNYOS ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (adózás előtti eredmény/befektetett eszközök)	- 0,01	0,07	- 16,14
AZ ÉRTÉKESÍTÉS KÖLTSÉGSZINTJE (összes költség/árbevétel)	120,32	100,17	120,13

CASH-FLOW KIMUTATÁS

Sor-szám	Megnevezés	2023
I.	SZOKÁSOS TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS (Működési cash-flow 1-13. sorok)	40.071
01.	Adózás előtt eredmény	-28.467
02.	Elszámolt amortizáció	253.013
03.	Elszámolt/visszaírt értékvesztés	
04.	Céltartalék képzés, felh. különb.	
05.	Befektetett eszközök értékesítés er.	-393.954
06.	Szállítói kötelezettség változás	-447.407
07.	Egyéb röv.lej.kötelezettség vált.	-25.918
08.	Passzív időbeli elhatárolások vált.	354.044
09.	Vevőkövetelések változása	410.477
10.	Forgóeszközök vált. (vevő, pénze.n.)	133.322
11.	Aktív időbeli elhatárolások vált.	-209.985
12.	Fizetett adó nyereség után	-5.054
13.	Fizetett osztalék, részesedés	
II.	BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS (14-16. sorok)	127.027
14.	Befektetett eszközök beszerzése	15.790
15.	Befektetett eszközök eladása	142.817
16.	Kapott osztalék	
III.	PÉNZÜGYI MŰVELETEKBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS (17-24. sorok)	-87.105
17.	Részvény kibocsátás bevétele	
18.	Kötvény kibocsátás bevétele	
19.	Hitelfelvétel	
20.	Véglegesen kapott pénzeszköz	
21.	Részvény bevonás, tőke leszállítás	
22.	Kötvény visszafizetése	
23.	Hitel törlesztése, visszafizetése	-87.105
24.	Véglegesen átadott pénzeszköz	
IV.	PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I., II.,III)	79.993

A Társaság leánycégeinek adatai

Megnevezés	Székhely	Jegyzett tőke (eFt)	Részesed és aránya %
RKR Consult Kft.	7673 Kővágószőlős, 0222/22 hrsz	500 000	100,00

A Rotaqua Kft. anyavállalat 2023. évben konszolidált beszámoló készítésére nem kötelezett