

# **Trans-Sped Logisztikai Szolgáltató Központ Korlátolt Felelősségű Társaság**

(Nyilvántartási szám: 09-09-006196, Adószám: 11622219-2-09)

**2019. január 01. - 2019. december 31.**

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Éves beszámoló

Készült: 2020. március 27. (18:17:28)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. március 06.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2020. 03. 27. 18:17:28) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

## Közzétevő cég adatai:

### Trans-Sped Logisztikai Szolgáltató Központ Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvántartási szám: 09-09-006196

Adószám: 11622219-2-09

KSH szám: 11622219-5210-113-09

Székhely: Magyarország, 4030 Debrecen Vámraktár utca 3.

Első létesítő okirat kelte: 1998. május 25.

**A vonatkozó időszak:** 2019. január 01. - 2019. december 31.

*A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.*

**Benyújtás oka:** Általános üzleti évet záró

**Beszámoló típusa:** Éves beszámoló

**Könyvvizetés módja:** kettős könyvvitelt vezető

**A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e:** Igen

**Előző üzleti év adatai:** Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

**Lezárt üzleti év(ek) módosítása:** Nem

#### Beadvány részei

- mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Összköltség eljárással; szövege: magyar)
- kiegészítő melléklet (szövege: magyar)
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: 4/2020.(03.06.); szövege: magyar)
- független könyvvizsgálói jelentés (Hitelesítő záradék (minősítés nélküli könyvvizsgálói vélemény).; szövege: magyar)

#### Könyvelő

#### Könyvvizsgáló

#### DELOG Debreceni Logisztikai Központ és Ipari Park Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvánt. szám: 09-09-000459

Adószám: 10410314-2-09

Székhely: Magyarország, 4030 Debrecen Vámraktár utca 3.

#### Hiripi Imréné

Regisztrációs száma: 168744

#### Szabóné Bereczki Gyöngyi

Regisztrációs száma: 002723

#### Beküldő

#### Nyilvánosságra hozatallal kapcsolatos egyéb információk

#### Fülöp Zsolt Károly

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

#### A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték

|                                                | Tárgyévi üzleti évben | Tárgyévut megelőző üzleti évben | Tárgyévut két évvel megelőző üzleti évben |
|------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------|-------------------------------------------|
| Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma | 641                   | 631                             | 620                                       |

Készült: 2020. március 27. (18:17:28)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. március 06.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálata (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2020. 03. 27. 18:17:28) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

**Aláírásra önállóan jogosult:**

Elfogadás időpontja: 2020. március 06.

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

**Fülöp Zsolt Károly**



Készült: 2020. március 27. (18:17:28)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. március 06.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2020. 03. 27. 18:17:28) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2019. január 01. - 2019. december 31. időszakra vonatkozó  
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló  
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

| Sorszám | Tételsor elnevezése                                                                     | Előző üzleti év adatai * | Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások ** | Tárgyévi adatok |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|-----------------|
| 001.    | <b>Eszközök (aktívák)</b>                                                               |                          |                                                 |                 |
| 002.    | A. Befektetett eszközök                                                                 | 5 674 630                |                                                 | 13 432 868      |
| 003.    | I. Immateriális javak                                                                   | 198 560                  |                                                 | 420 196         |
| 004.    | 1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke                                                 | 62 706                   |                                                 | 81 343          |
| 005.    | 2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke                                                 | 0                        |                                                 | 0               |
| 006.    | 3. Vagyoni értékű jogok                                                                 | 134 516                  |                                                 | 183 282         |
| 007.    | 4. Szellemi termékek                                                                    | 1 338                    |                                                 | 155 571         |
| 008.    | 5. Üzleti vagy cégérték                                                                 | 0                        |                                                 | 0               |
| 009.    | 6. Immateriális javakra adott előlegek                                                  | 0                        |                                                 | 0               |
| 010.    | 7. Immateriális javak értékhelyesbítése                                                 | 0                        |                                                 | 0               |
| 011.    | II. Tárgyi eszközök                                                                     | 5 084 070                |                                                 | 12 991 572      |
| 012.    | 1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                                      | 1 845 170                |                                                 | 8 746 453       |
| 013.    | 2. Műszaki berendezések, gépek, járművek                                                | 2 766 705                |                                                 | 2 963 523       |
| 014.    | 3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek                                          | 250 689                  |                                                 | 364 766         |
| 015.    | 4. Tenyészállatok                                                                       | 0                        |                                                 | 0               |
| 016.    | 5. Beruházások, felújítások                                                             | 182 134                  |                                                 | 916 430         |
| 017.    | 6. Beruházásokra adott előlegek                                                         | 39 372                   |                                                 | 400             |
| 018.    | 7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése                                                    | 0                        |                                                 | 0               |
| 019.    | III. Befektetett pénzügyi eszközök                                                      | 392 000                  |                                                 | 21 100          |
| 020.    | 1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban                                            | 390 000                  |                                                 | 19 100          |
| 021.    | 2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban                                       | 0                        |                                                 | 0               |
| 022.    | 3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés                                                 | 2 000                    |                                                 | 2 000           |
| 023.    | 4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban | 0                        |                                                 | 0               |
| 024.    | 5. Egyéb tartós részesedés                                                              | 0                        |                                                 | 0               |
| 025.    | 6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban              | 0                        |                                                 | 0               |
| 026.    | 7. Egyéb tartósan adott kölcsön                                                         | 0                        |                                                 | 0               |
| 027.    | 8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír                                         | 0                        |                                                 | 0               |
| 028.    | 9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése                                      | 0                        |                                                 | 0               |
| 029.    | 10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete                                | 0                        |                                                 | 0               |
| 030.    | B. Forgóeszközök                                                                        | 5 423 776                |                                                 | 5 860 323       |
| 031.    | I. Készletek                                                                            | 36 245                   |                                                 | 40 962          |
| 032.    | 1. Anyagok                                                                              | 33 343                   |                                                 | 26 730          |
| 033.    | 2. Befejezetlen termelés és félkész termékek                                            | 0                        |                                                 | 0               |
| 034.    | 3. Növény-, hízó- és egyéb állatok                                                      | 0                        |                                                 | 0               |

\* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

\*\* Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2020. március 27. (18:17:28)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. március 06.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2020. 03. 27. 18:17:28) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2019. január 01. - 2019. december 31. időszakra vonatkozó  
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló  
**MÉRLEGE**, Sztv. szerinti "A" változattal

| Sorszám | Tételsor elnevezése                                                                  | Előző üzleti év adatai * | Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások ** | Tárgyévi adatok |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|-----------------|
| 035.    | 4. Késztermékek                                                                      | 0                        |                                                 | 0               |
| 036.    | 5. Áruk                                                                              | 2 902                    |                                                 | 14 232          |
| 037.    | 6. Készletekre adott előlegek                                                        | 0                        |                                                 | 0               |
| 038.    | II. Követelések                                                                      | 4 833 666                |                                                 | 5 432 702       |
| 039.    | 1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)                            | 4 127 545                |                                                 | 4 700 396       |
| 040.    | 2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben                                       | 278 091                  |                                                 | 282 147         |
| 041.    | 3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 66 804                   |                                                 | 43 587          |
| 042.    | 4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben              | 0                        |                                                 | 0               |
| 043.    | 5. Váltókövetelések                                                                  | 0                        |                                                 | 0               |
| 044.    | 6. Egyéb követelések                                                                 | 361 226                  |                                                 | 406 572         |
| 045.    | 7. Követelések értékelési különbözete                                                | 0                        |                                                 | 0               |
| 046.    | 8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete                               | 0                        |                                                 | 0               |
| 047.    | III. Értékpapírok                                                                    | 0                        |                                                 | 0               |
| 048.    | 1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban                                                | 0                        |                                                 | 0               |
| 049.    | 2. Jelentős tulajdoni részesedés                                                     | 0                        |                                                 | 0               |
| 050.    | 3. Egyéb részesedés                                                                  | 0                        |                                                 | 0               |
| 051.    | 4. Saját részvények, saját üzletrészek                                               | 0                        |                                                 | 0               |
| 052.    | 5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok                            | 0                        |                                                 | 0               |
| 053.    | 6. Értékpapírok értékelési különbözete                                               | 0                        |                                                 | 0               |
| 054.    | IV. Pénzeszközök                                                                     | 553 865                  |                                                 | 386 659         |
| 055.    | 1. Pénztár, csekkek                                                                  | 14 281                   |                                                 | 15 385          |
| 056.    | 2. Bankbetétek                                                                       | 539 584                  |                                                 | 371 274         |
| 057.    | C. Aktív időbeli elhatárolások                                                       | 106 281                  |                                                 | 99 750          |
| 058.    | 1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása                                              | 9 359                    |                                                 | 921             |
| 059.    | 2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása                                | 96 922                   |                                                 | 98 829          |
| 060.    | 3. Halasztott ráfordítások                                                           | 0                        |                                                 | 0               |
| 061.    | Eszközök (aktívák) összesen                                                          | 11 204 687               |                                                 | 19 392 941      |
| 062.    | Források (passzívák)                                                                 |                          |                                                 |                 |
| 063.    | D. Saját tőke                                                                        | 2 947 114                |                                                 | 7 884 739       |
| 064.    | I. Jegyzett tőke                                                                     | 200 000                  |                                                 | 500 000         |
| 065.    | Ebből: – Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken                              | 0                        |                                                 | 0               |
| 066.    | II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke                                            | 0                        |                                                 | 0               |
| 067.    | III. Tőketartalék                                                                    | 152 676                  |                                                 | 3 548 159       |
| 068.    | IV. Eredménytartalék                                                                 | 2 322 940                |                                                 | 3 476 961       |

\* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

\*\* Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2020. március 27. (18:17:28)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. március 06.

 A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2020. 03. 27. 18:17:28) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2019. január 01. - 2019. december 31. időszakra vonatkozó  
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló  
**MÉRLEGE**, Sztv. szerinti "A" változattal

| Sorszám | Tételsor elnevezése                                                                                  | Előző üzleti év adatai * | Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások ** | Tárgyévi adatok |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|-----------------|
| 069.    | V. Lekötött tartalék                                                                                 | 62 706                   |                                                 | 81 343          |
| 070.    | VI. Értékelési tartalék                                                                              | 0                        |                                                 | 0               |
| 071.    | 1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka                                                             | 0                        |                                                 | 0               |
| 072.    | 2. Valós értékelés értékelési tartaléka                                                              | 0                        |                                                 | 0               |
| 073.    | VII. Adózott eredmény                                                                                | 208 792                  |                                                 | 278 276         |
| 074.    | E. Céltartalékok                                                                                     | 840                      |                                                 | 0               |
| 075.    | 1. Céltartalék a várható kötelezettségekre                                                           | 840                      |                                                 | 0               |
| 076.    | 2. Céltartalék a jövőbeni költségekre                                                                | 0                        |                                                 | 0               |
| 077.    | 3. Egyéb céltartalék                                                                                 | 0                        |                                                 | 0               |
| 078.    | F. Kötelezettségek                                                                                   | 8 163 166                |                                                 | 10 450 869      |
| 079.    | I. Hátrasorolt kötelezettségek                                                                       | 0                        |                                                 | 0               |
| 080.    | 1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                                       | 0                        |                                                 | 0               |
| 081.    | 2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0                        |                                                 | 0               |
| 082.    | 3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben              | 0                        |                                                 | 0               |
| 083.    | 4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben                                           | 0                        |                                                 | 0               |
| 084.    | II. Hosszú lejáratú kötelezettségek                                                                  | 3 394 038                |                                                 | 5 424 883       |
| 085.    | 1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök                                                                 | 0                        |                                                 | 0               |
| 086.    | 2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények                                                            | 0                        |                                                 | 0               |
| 087.    | 3. Tartozások kötvénykibocsátásból                                                                   | 0                        |                                                 | 0               |
| 088.    | 4. Beruházási és fejlesztési hitelek                                                                 | 1 137 493                |                                                 | 1 798 555       |
| 089.    | 5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek                                                                     | 690 650                  |                                                 | 1 952 287       |
| 090.    | 6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                                            | 0                        |                                                 | 0               |
| 091.    | 7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben    | 0                        |                                                 | 0               |
| 092.    | 8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben                   | 0                        |                                                 | 0               |
| 093.    | 9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek                                                             | 1 565 895                |                                                 | 1 674 041       |
| 094.    | III. Rövid lejáratú kötelezettségek                                                                  | 4 769 128                |                                                 | 5 025 986       |
| 095.    | 1. Rövid lejáratú kölcsönök                                                                          | 0                        |                                                 | 0               |
| 096.    | Ebből: — Az átváltoztatható és átváltozó kötvények                                                   | 0                        |                                                 | 0               |
| 097.    | 2. Rövid lejáratú hitelek                                                                            | 1 719 119                |                                                 | 1 520 249       |
| 098.    | 3. Vevőktől kapott előlegek                                                                          | 635                      |                                                 | 635             |
| 099.    | 4. Kötelezettségek áruszállításból és                                                                | 1 645 117                |                                                 | 1 926 167       |

\* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

\*\* Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2020. március 27. (18:17:28)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. március 06.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2020. 03. 27. 18:17:28) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2019. január 01. - 2019. december 31. időszakra vonatkozó  
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló  
**MÉRLEGE**, Sztv. szerinti "A" változattal

| Sorszám | Tételsor elnevezése                                                                                       | Előző üzleti év adatai * | Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások ** | Tárgyévi adatok |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|-----------------|
|         | szolgáltatásból (szállítók)                                                                               |                          |                                                 |                 |
| 100.    | 5. Váltótartozások                                                                                        | 0                        |                                                 | 0               |
| 101.    | 6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                                         | 72 819                   |                                                 | 64 480          |
| 102.    | 7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben | 0                        |                                                 | 0               |
| 103.    | 8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben                | 0                        |                                                 | 81              |
| 104.    | 9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek                                                                   | 1 331 438                |                                                 | 1 514 374       |
| 105.    | 10. Kötelezettségek értékelési különbözete                                                                | 0                        |                                                 | 0               |
| 106.    | 11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete                                                   | 0                        |                                                 | 0               |
| 107.    | G. Passzív időbeli elhatárolások                                                                          | 93 567                   |                                                 | 1 057 333       |
| 108.    | 1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása                                                                 | 32 012                   |                                                 | 38 461          |
| 109.    | 2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása                                                   | 54 862                   |                                                 | 52 688          |
| 110.    | 3. Halasztott bevételek                                                                                   | 6 693                    |                                                 | 966 184         |
| 111.    | Források (passzívák) összesen                                                                             | 11 204 687               |                                                 | 19 392 941      |

\* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

\*\* Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2020. március 27. (18:17:28)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. március 06.

 A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM CSZ online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2020. 03. 27. 18:17:28) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2019. január 01. - 2019. december 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Éves beszámoló

**EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással**

| Sorszám | Tételsor elnevezése                                                                                         | Előző üzleti év adatai * | Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások ** | Tárgyévi adatok |
|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|-----------------|
| 001.    | 01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele                                                                   | 13 441 677               |                                                 | 14 073 972      |
| 002.    | 02. Exportértékesítés nettó árbevétele                                                                      | 5 003 975                |                                                 | 5 203 584       |
| 003.    | I. Értékesítés nettó árbevétele                                                                             | 18 445 652               |                                                 | 19 277 556      |
| 004.    | 03. Saját termelésű készletek állományváltozása                                                             | 0                        |                                                 | 0               |
| 005.    | 04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke                                                              | 0                        |                                                 | 159             |
| 006.    | II. Aktivált saját teljesítmények értéke                                                                    | 0                        |                                                 | 159             |
| 007.    | III. Egyéb bevételek                                                                                        | 136 201                  |                                                 | 377 806         |
| 008.    | Ebből: – Visszaírt értékvesztés                                                                             | 1 022                    |                                                 | 1 003           |
| 009.    | 05. Anyagköltség                                                                                            | 1 272 005                |                                                 | 1 345 220       |
| 010.    | 06. Igénybe vett szolgáltatások értéke                                                                      | 2 643 042                |                                                 | 2 844 957       |
| 011.    | 07. Egyéb szolgáltatások értéke                                                                             | 219 681                  |                                                 | 247 555         |
| 012.    | 08. Eladott áruk beszerzési értéke                                                                          | 154 930                  |                                                 | 60 826          |
| 013.    | 09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke                                                             | 9 178 939                |                                                 | 9 317 230       |
| 014.    | IV. Anyagjellegű ráfordítások                                                                               | 13 468 597               |                                                 | 13 815 788      |
| 015.    | 10. Bérköltség                                                                                              | 2 451 466                |                                                 | 2 783 069       |
| 016.    | 11. Személyi jellegű egyéb kifizetések                                                                      | 620 661                  |                                                 | 637 450         |
| 017.    | 12. Bérjárulékok                                                                                            | 596 973                  |                                                 | 638 213         |
| 018.    | V. Személyi jellegű ráfordítások                                                                            | 3 669 100                |                                                 | 4 058 732       |
| 019.    | VI. Értékcsökkenési leírás                                                                                  | 708 128                  |                                                 | 763 277         |
| 020.    | VII. Egyéb ráfordítások                                                                                     | 323 577                  |                                                 | 572 377         |
| 021.    | Ebből: – Értékvesztés                                                                                       | 17 094                   |                                                 | 1 044           |
| 022.    | A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye                                                                     | 412 451                  |                                                 | 445 347         |
| 023.    | 13. Kapott (járó) osztalék és részesedés                                                                    | 0                        |                                                 | 0               |
| 024.    | Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott                                                                     | 0                        |                                                 | 0               |
| 025.    | 14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek                                                  | 0                        |                                                 | 0               |
| 026.    | Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott                                                                     | 0                        |                                                 | 0               |
| 027.    | 15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek | 0                        |                                                 | 0               |
| 028.    | Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott                                                                     | 0                        |                                                 | 0               |
| 029.    | 16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek                                                   | 6 677                    |                                                 | 6 871           |
| 030.    | Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott                                                                     | 6 587                    |                                                 | 5 774           |
| 031.    | 17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei                                                                      | 176 722                  |                                                 | 200 166         |
| 032.    | Ebből: – Értékelési különbözet                                                                              | 0                        |                                                 | 0               |
| 033.    | VIII. Pénzügyi műveletek bevételei                                                                          | 183 399                  |                                                 | 207 037         |
| 034.    | 18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek                                              | 0                        |                                                 | 0               |

\* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

\*\* Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2020. március 27. (18:17:28)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. március 06.

**i** A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2020. 03. 27. 18:17:28) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2019. január 01. - 2019. december 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Éves beszámoló

**EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással**

| Sorszám | Tételsor elnevezése                                                                                             | Előző üzleti év adatai * | Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások ** | Tárgyévi adatok |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|-----------------|
| 035.    | Ebből: — Kapcsolt vállalkozásnak adott                                                                          | 0                        |                                                 | 0               |
| 036.    | 19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek | 0                        |                                                 | 0               |
| 037.    | Ebből: — Kapcsolt vállalkozásnak adott                                                                          | 0                        |                                                 | 0               |
| 038.    | 20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások                                                   | 86 172                   |                                                 | 94 271          |
| 039.    | Ebből: — Kapcsolt vállalkozásnak adott                                                                          | 0                        |                                                 | 0               |
| 040.    | 21. Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése                             | 0                        |                                                 | 0               |
| 041.    | 22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai                                                                       | 285 063                  |                                                 | 252 037         |
| 042.    | Ebből: — Értékelési különbözet                                                                                  | 0                        |                                                 | 0               |
| 043.    | IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai                                                                             | 371 235                  |                                                 | 346 308         |
| 044.    | B. Pénzügyi műveletek eredménye                                                                                 | -187 836                 |                                                 | -139 271        |
| 045.    | C. Adózás előtti eredmény                                                                                       | 224 615                  |                                                 | 306 076         |
| 046.    | X. Adófizetési kötelezettség                                                                                    | 15 823                   |                                                 | 27 800          |
| 047.    | D. Adózott eredmény                                                                                             | 208 792                  |                                                 | 278 276         |

\* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

\*\* Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2020. március 27. (18:17:28)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. március 06.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2020. 03. 27. 18:17:28) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

**Adószám:** 11622219-2-09  
**Cégbíróság:** Debreceni Törvényszék Cégbírósága  
**Cégjegyzék szám:** 09-09-006196

**Trans-Sped Logisztikai Szolgáltató Központ Korlátolt Felelősségű Társaság**

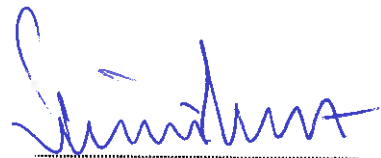
4030 Debrecen, Vámraktár utca 3.

**Kiegészítő melléklet  
2019.**

**Fordulónap:** 2019. december 31.

**Beszámolási időszak:** 2019. január 01. - 2019. december 31.

Debrecen, 2020. március 06.



**Fülöp Zsolt Károly**  
ügyvezető

A gazdálkodó képviselője

P.h.

## Tartalomjegyzék:

|           |                                                        |
|-----------|--------------------------------------------------------|
| <b>1.</b> | <b>Általános információk a beszámolóhoz</b>            |
| 1.1.      | A gazdálkodó bemutatása                                |
| 1.2.      | Befolyás kapcsolt vállalkozásokban                     |
| 1.3.      | Az üzleti évi gazdálkodás körülményei                  |
| 1.4.      | A beszámoló közreműködői                               |
| 1.5.      | Beszámoló nyilvánossága                                |
| <b>2.</b> | <b>A számviteli politika alkalmazása</b>               |
| 2.1.      | A könyvvizetés módja                                   |
| 2.2.      | A könyvvizetés és a beszámoló pénzneme                 |
| 2.3.      | Alkalmazott számviteli szabályok                       |
| 2.4.      | A számviteli politika tárgyévi változása               |
| 2.5.      | A számviteli rend további sajátosságai                 |
| 2.6.      | Beszámoló választott formája és típusa                 |
| 2.7.      | Üzleti jelentés                                        |
| 2.8.      | Mérlegkészítés választott időpontja                    |
| 2.9.      | Jelentős összegű hibák értelmezése                     |
| 2.10.     | Jelentős összegű különbözetelek értelmezése            |
| 2.11.     | Jelentős összehasonlítás értelmezése                   |
| 2.12.     | Devizás tételek értékelése                             |
| 2.13.     | Értékesítési leírás elszámolása                        |
|           | Értékesítési leírás módja                              |
|           | Értékesítés elszámolásának gyakorisága                 |
|           | Kisértékű eszközök értékesítési leírása                |
|           | Nem jelentős maradványérték                            |
|           | Terven felüli értékesítés elszámolása                  |
|           | Értékesítési leírás elszámolásának változása           |
| 2.14.     | Értékesítések elszámolása                              |
| 2.15.     | Visszaírások alkalmazása                               |
| 2.16.     | Értékhelyesbítések alkalmazása                         |
| 2.17.     | Valós értéken történő értékelés                        |
| 2.18.     | Alapítás-átszervezés költségei                         |
| 2.19.     | Kísérleti fejlesztés aktiválása                        |
| 2.20.     | Vásárolt készletek értékelése                          |
| 2.21.     | Saját termelésű készletek értékelése                   |
| 2.22.     | Céltartalék-képzés szabályai                           |
| 2.23.     | Ki nem emelt tételek értékelésének változása           |
| 2.24.     | Leltározási szabályok                                  |
| 2.25.     | Pénzkezelési szabályok                                 |
| 2.26.     | Önköltségszámítás szabályai                            |
| 2.27.     | Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk |
| <b>3.</b> | <b>Elemzések</b>                                       |
| 3.1.      | Adatok változása                                       |
| 3.2.      | Mérlegtételek megoszlása                               |
| 3.3.      | Vagyoni helyzet                                        |
| 3.4.      | Likviditás és fizetőképesség                           |
| 3.5.      | Jövedelmezőség                                         |
| 3.6.      | Cash flow-kimutatás korrekciós tételei                 |
| <b>4.</b> | <b>Mérleghez kapcsolódó kiegészítések</b>              |
| 4.1.      | Előző évek módosítása                                  |
| 4.2.      | Sajátos tételbesorolások                               |
| 4.3.      | Összehasonlíthatóság                                   |
|           | Össze nem hasonlítható adatok                          |
|           | Tétel átsorolások                                      |
|           | Értékelési elvek változása                             |
| 4.4.      | A mérleg tagolása                                      |
|           | Összevont tételek a mérlegben                          |
|           | Új tételek a mérlegben                                 |
|           | Tételek továbbtagolása a mérlegben                     |
|           | Tételek elhagyása a mérlegben                          |
| 4.5.      | Valós értéken történő értékelés bemutatása             |
|           | Pénzügyi instrumentumok                                |
|           | Piaci érték (jelenérték) meghatározása                 |
|           | Valós értékelés értékelési különbözetei                |
|           | Valós értékelés értékelési tartalékai                  |
|           | Származékos ügyletek bemutatása                        |
|           | Fedezeti ügyletek hatékonysága                         |
| 4.6.      | Mérlegen kívüli tételek                                |
|           | Nyitott származékos ügyletek                           |
|           | Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek           |
|           | Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek                 |
| 4.7.      | Befektetett eszközök                                   |

|       |                                                                  |
|-------|------------------------------------------------------------------|
|       | Bruttó érték alakulása                                           |
|       | Halmazott értékcsökkenés alakulása                               |
|       | Terv szerinti értékcsökkenés alakulása                           |
|       | Terven felüli értékcsökkenés                                     |
|       | Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása                       |
|       | Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása                      |
|       | Befektetett pénzügyi eszközök elszámolt értékvesztései           |
|       | Befektetett pénzügyi eszközök el nem számolt értékvesztései      |
| 4.8.  | Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban               |
|       | Forgóeszközök                                                    |
|       | Készletek értékvesztései                                         |
|       | Követelések alakulása                                            |
|       | Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben                    |
|       | Forgatási célú értékpapírok értékvesztései                       |
| 4.9.  | Hátrasorolt eszközök                                             |
|       | Aktív időbeli elhatárolások                                      |
|       | Bevételek aktív időbeli elhatárolásai                            |
|       | Elhatárolt költségek és ráfordítások                             |
| 4.10. | Halasztott ráfordítások                                          |
|       | Saját tőke                                                       |
|       | Saját tőke elemeinek változása                                   |
|       | Jegyzett, de be nem fizetett tőke                                |
|       | Visszavásárolt saját üzletrészek                                 |
|       | Lekötött tartalék jogcímei                                       |
|       | Értékheylesbítések alakulása                                     |
| 4.11. | Tőkemegfelelés                                                   |
|       | Céltartalékok                                                    |
|       | Céltartalékok - várható kötelezettségekre                        |
|       | Céltartalékok kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségre |
|       | Céltartalékok - jövőbeni költségekre                             |
|       | Céltartalékok - egyéb címen                                      |
| 4.12. | Kötelezettségek                                                  |
|       | Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek                       |
|       | Biztosított kötelezettségek                                      |
|       | Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek      |
|       | Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben      |
|       | Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben           |
|       | Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre      |
|       | Kötelezettségek átsorolása                                       |
| 4.13. | Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben   |
|       | Passzív időbeli elhatárolások                                    |
|       | Elhatárolt bevételek                                             |
|       | Elhatárolt költségek, ráfordítások                               |
|       | Halasztott bevételek                                             |
|       | Átengedett befektetett eszközök bevétele                         |
| 5.    | <b>Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések</b>             |
| 5.1.  | Előző évek módosítása                                            |
| 5.2.  | Össze nem hasonlítható adatok                                    |
| 5.3.  | Az eredménykimutatás tagolása                                    |
|       | Összevont tételek az eredménykimutatásban                        |
|       | Új tételek az eredménykimutatásban                               |
|       | Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban                     |
|       | Tételek elhagyása az eredménykimutatásban                        |
| 5.4.  | Bevételek                                                        |
|       | Bevételek alakulása                                              |
|       | Kapcsolt vállalkozásoktól származó bevételek                     |
|       | Árbevétel tevékenységként                                        |
|       | Export árbevétel bemutatása                                      |
|       | Exporttámogatás felhasználása                                    |
|       | Végleges jelleggel kapott támogatások                            |
|       | Visszatérítendő kapott támogatások                               |
|       | Támogatásokkal kapcsolatos kiegészítő információk                |
|       | Üzletág értékesítés bemutatása                                   |
|       | Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek                   |
| 5.5.  | Ráfordítások                                                     |
|       | Ráfordítások alakulása                                           |
|       | Költségek költségnemenként                                       |
|       | Igénybe vett szolgáltatások jelentős tételei                     |
|       | Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei               |
|       | Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások   |
| 5.6.  | Adófizetési kötelezettség                                        |
|       | Társasági adó megállapítása                                      |
|       | Adóalap módosító tételek                                         |
|       | Adóalap módosító tételek jövőbeni hatása                         |

|      |                                                                          |
|------|--------------------------------------------------------------------------|
|      | Jelentős egyéb és pénzügyi bevételek és ráfordítások hatása az adóalapra |
|      | Adófizetési kötelezettség változása                                      |
| 5.7. | Eredmény                                                                 |
|      | Döntés az eredmény felhasználásáról (osztalék jóváhagyásáról)            |
|      | Lezárt származékos ügyletek az eredményben                               |
|      | Nettó módon elszámolt értékpapírügyletek                                 |
| 6.   | <b>Tájékoztató adatok</b>                                                |
| 6.1. | Import beszerzések                                                       |
| 6.2. | Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek                                   |
| 6.3. | Tőkeüveletekhez kapcsolódó tételek                                       |
| 6.4. | Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások                               |
|      | Vezető tisztségviselők munkadíja                                         |
|      | Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái                    |
|      | Korábbi vezető tisztségviselőkkel kapcsolatos kötelezettségek            |
|      | Könyvvizsgáló által felszámított díjak                                   |
| 6.5. | Bér- és létszámadatok                                                    |
|      | Létszámadatok                                                            |

## 1. Általános információk a beszámolóhoz

### 1.1. A gazdálkodó bemutatása

A Trans-Sped Kft. 1998. évben alakult. Létrehozásának célja, hogy az erőforrások fejlesztésével, bővítésével, a működés optimalizálásával a piaci részesedés növekedjen, a jövedelmezőség megfelelő szintű legyen, a vagyon gyarapodjon.

A Trans-Sped Kft. a logisztikai szolgáltatások teljes körét lefedő tevékenységeket végez a raktározástól a fuvarozásig. Árbevételét tekintve fő tevékenysége a szállítmányozás, fuvarozás,

A belföldi tulajdon aránya a fordulónapon 100,00%.

A Trans-Sped Logisztikai Szolgáltató Központ Korlátolt Felelősségű Társaság (Cg.: [09 09 006196]; székhely: 4030 Debrecen, Vámraktár u. 3.; adószám: [11622219-2-09]; jegyzett tőkéjének összege 2019.12.31-én 500.000.000 Ft.

Az egyes tagok törzsbetétei:

- Fülöp Zsolt Károly: 417 182 154 Ft,
- Fülöp Levente Károly: 41 408 923 Ft,
- Fülöp Szabolcs Zsolt: 41 408 923 Ft.

A tulajdonosok a fordulónapon kizárólag belföldi illetőségű magánszemélyek.

A Trans-Sped Kft. a beszámolási időszakban székhelyén kívül más magyarországi telephelyen, fióktelepen is végzett rendszeres gazdasági tevékenységet. A telephelyek, fióktelepek főbb adatai és jellemzői az alábbiak:

#### Belföldi telephelyek, fióktelepek

| Cím                                       | Tevékenység                          |
|-------------------------------------------|--------------------------------------|
| A cég telephelye:                         |                                      |
| 4030 Debrecen, Vámraktár u. 3.            | Raktározás, tárolás, szállítmányoz.  |
| A cég fióktelepei:                        |                                      |
| 3581 Tiszaújváros TVK RT Gyártelep Gyári1 | logisztikai szolgáltatás             |
| 1045 Budapest Madridi u 6-8               | szállítmányozás                      |
| 1225 Budapest Campona u 1.                | vámügyintézés                        |
| 7631 Pécs Nagypáti u 11.                  | szállítmányozás                      |
| 6400 Kiskunhalas Olajbányász u 7          | tárolás                              |
| 8000 Székesfehérvár Vásárhelyi u 7        | szállítmányozás                      |
| 4025 Debrecen Petőfi tér 12./15008/hrs    | raktározás                           |
| 5520 Szeghalom Széchenyi u 47             | szállítmányozás                      |
| 5520 Szeghalom Farkasfok u 9.sz           | raktározás                           |
| 5516 Körösladány Vásártér u 2.sz          | raktározás, tárolás                  |
| 6000 Kecskemét Mindszenti krt 57-59       | szállítmányozás                      |
| 3519 Miskolc Zsigmondi Vilmos u 36/A      | logisztikai szolgáltatás             |
| 4030 Debrecen 0493/64 hrsz                | raktározás, tárolás                  |
| 1095 Budapest, Máriássy u. 7.             | igazgatás                            |
| 2800 Tatabánya, Szarkaláb u. 1.           | raktározás, tárolás, szállítmányozás |
| 2800 Tatabánya, Környei u. 44.            | raktározás                           |

| Cím                                  | Tevékenység              |
|--------------------------------------|--------------------------|
| 2890 Tata, Barina u. 1.              | raktározás               |
| 1185 Budapest, Igló u.               | raktározás               |
| 2800 Tatabánya, Búzavirág u.8.       | raktározás               |
| 4400 Nyíregyháza, Tünde u. 7.        | raktározás               |
| 2890 Tata, Barina u.3.               | raktározás               |
| 2851 Környe, 3809/23. hrsz           | raktározás               |
| 3508 Miskolc, Bogács u. 4            | logisztikai szolgáltatás |
| 5600 Békéscsaba, Kétegyházi út 12-14 | raktározás               |
| 5530 Vésztő, külterület 0461/14 hrsz | raktározás               |
| 3434 Mályi, Kistokaji út 27          | raktározás               |

## 1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban

A Trans-Sped Kft. leányvállalata:

S.C TRANS-SPED Logistic SRL (Románia, Nagyvárad, Borsi u. 45., Cg.: J05/1110/1998. A tulajdoni részesedés 100%.

A Trans-Sped Kft. 2018.06.15-én 100 %-os részesedést szerzett a DTT Szolgáltató és Kereskedelmi Korlátolt Felelősségű Társaságban,(3580 Tiszaújváros Gyári ipartelep, Cégjegyzék száma: 05-09-024573) így a DTT Kft. bekerült mint közvetett részesedés a DELOG Kft. leányvállalatai közé.

A tulajdonos Trans-Sped Kft. döntése alapján a DTT Kft. 2019.07.31. dátummal beolvadt az anyavállalat Trans-Sped Kft.-be, ezáltal a DELOG Kft. közvetett részesedése a társaságban megszűnt. A cégbírósági bejegyzés száma a beolvadással szóló határozatnak Cg. 09-09-006196/235. sz.

A 2019.12.31-én történt kiválás, beolvadással a Trans-Sped Kft. részesedést szerzett a TRANS-SPED-PAPIRUSZ Teherfuvarozó Korlátolt Felelősségű Társaságban (Cg.: 15-09-060155), részesedési arány: 61,97 % (4400 Nyíregyháza, Tünde u. 2.sz.) A társaság 2019 évi előzetes főbb adatai: Saját tőke: 54.779 E Ft, jegyzett tőke: 14.200 E Ft, eredménytartalék: 44.736 E Ft, adózott eredmény:- 4.157 E Ft.

A Trans-Sped Kft. a fordulónapon az alábbi társult vállalkozásban bírt mértékadó befolyással:

TRANS-SPED CONTAINER LOGISTIC Fuvarozó és Szállítmányozó Korlátolt Felelősségű Társaság:Cg.: 01-09-182804; székhely:1211 Budapest, Weiss Manfréd út 5-7., adószám: 24795401-2-43, jegyzett tőke: 5.000.000.- Ft. A Trans-Sped Kft. részesedése 40%.

A Trans-Sped Kft. mivel ő maga is leányvállalat ezért mentesítés alapján konszolidált beszámolót nem készít a 2019 évről, mivel még a DELOG Kft. számít anyavállalatnak.

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt befolyással, amely a számviteli előírások szerint közös vezetésű vállalkozásnak minősül.

A gazdálkodó a fordulónapon az alábbi, egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásokban bírt nem mértékadó befolyással.

A gazdálkodó a fordulónapon az alábbi ellenőrzött társaságokban rendelkezett többségi befolyással (mely által anyavállalatnak minősül):

#### Többségi befolyás alatt álló társaságok

| Név és székhely              | Jegyzett tőke<br>(1000HUF) | Szavazati<br>arány(%) |
|------------------------------|----------------------------|-----------------------|
| S.C.TRANS-SPED Logisztic SRL | 17 570                     | 100.00                |
| TRANS-SPED-PAPIRUSZ Kft.     | 14.200                     | 61,97                 |

A Trans-Sped Kft. a fordulónapon az alábbi ellenőrzött társaságokban rendelkezett minősített többséget biztosító befolyással (mely által anyavállalatnak minősül):

#### Minősített többséggel ellenőrzött társaságok

| Név és székhely              | Jegyzett tőke<br>(1000HUF) | Szavazati<br>arány (%) |
|------------------------------|----------------------------|------------------------|
| S.C. TRANS-SPED Logistic SRL | 17 570                     | 100.00                 |

### 1.3. Ellenőrzött társaság irányítói

#### Ellenőrzés az irányításban

A fordulónapon minősített többséget biztosító (75%-ot meghaladó) befolyással rendelkező tag főbb adatai (név, székhely, szavazati aránya): Fülöp Zsolt Károly 83,437% (4024 Debrecen Nap u.10.)

### 1.4. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2019. január 01. - 2019. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2019. december 31.

Az általános üzleti környezet a tárgyévben nem változott, a gazdálkodás összességében átlagos piaci körülmények között zajlott.

A Trans-Sped Kft.-nél 2019.12.31-vel egy kiválósos beolvadás történt, melynek során az anyacég DELOG Kft. ( Cg.sz. 09-09-000459; adószám: 10410314-2-09; székhely: 4030 Debrecen Vámraktár u. 3.) vagyonának jelentős része kivált, s ugyanazon időpontban be is olvadt a Trans-Sped Kft.-be. A Trans-Sped Kft. belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét. A kiválás, beolvadás után a társaság a jelentősen megnövekedett vagyonrészt várhatóan továbbra is gazdaságosan tudja működtetni.

### 1.5. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői 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, regisztrálási száma: Hiripi Imréné mérlegképes könyvelő, 4033 Debrecen, Kurucz u.120., regisztrációs szám:168744

A Trans-Sped Kft. számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredménykimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a kelet feltüntetésével a Trans-Sped Kft. képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni (név, lakcím): Fülöp Zsolt Károly ügyvezető, 4026. Debrecen Nap u 10.sz.

Tekintettel arra, hogy a forgalmi adatok szerint a Trans-Sped Kft. nem mentesíthető, a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló adatai:

Név: Szabóné Bereczki Gyöngyi  
Cím: 4032 Debrecen, Nyék köz 4  
Regisztrációs szám: 002723

## 1.6. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a Trans-Sped Kft. munkavállalói, alkalmazottai és tagjai számára a székhelyen is megtekinthetők, azokról az érintettek teljes vagy részleges másolatot készíthetnek. A székhely pontos címe: 4030 Debrecen, Vámraktár utca 3.

## 2. A számviteli politika alkalmazása

### 2.1. A könyvvizetés módja

A Trans-Sped Kft. könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása megbízott külső szolgáltató feladata. A számviteli szolgáltatást nyújtó szervezet főbb adatai az alábbiak: DELOG Kft. 4030 Debrecen, Vámraktár u 3.sz

### 2.2. A könyvvizetés és a beszámoló pénzneme

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

### 2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a Trans-Sped Kft. kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

### 2.4. A számviteli politika tárgyévi változása

A tárgyévben a Trans-Sped Kft. számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

### 2.5. A számviteli rend további sajátosságai

A kiemelt számviteli teendők ütemezése az alábbi:

#### Kiemelt számviteli teendők

| Teendő                              | Ütemezés             |
|-------------------------------------|----------------------|
| Főkönyvi kivonat készítése          | adatszolgáltatáskor  |
| Értékvesztések elszámolása          | értékeléskor         |
| Céltartalék képzés és megszüntetése | évente               |
| Időbeli elhatárolások elszámolása   | évente vagy azonnal  |
| Értékelési különbözetek elszámolása | évente               |
| Kerekítési különbözetek elszámolása | évente               |
| Éves elszámolású adók előírása      | évente               |
| Analitika-főkönyv egyeztetése       | negyedévente         |
| Leltár-analitika egyeztetése        | minden leltározásnál |

## **2.6. Beszámoló választott formája és típusa**

A Trans-Sped Kft. a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: Összköltség eljárás.

A Trans-Sped Kft. az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget A változatban állította össze.

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.

## **2.7. Üzleti jelentés**

A Trans-Sped Kft. a számviteli beszámolóval összhangban a hatályos előírásoknak megfelelő tartalommal üzleti jelentést is készít, melynek nyilvánosságát az előírásoknak megfelelően biztosítja.

## **2.8. Mérlegkészítés választott időpontja**

A mérlegkészítés választott időpontja a fordulónapot követő január 31. napja. A megbízható és valós kép bemutatásához szükséges értékelési feladatok ezen időszakban kerülnek elvégzésre, az üzleti évet és a korábbi éveket érintő, ezen időszakban ismertté vált gazdasági események, információk, körülmények hatásait a tárgyévi beszámoló tartalmazza.

## **2.9. Jelentős összegű hibák értelmezése**

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 M Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

## **2.10. Jelentős összegű különbözetek értelmezése**

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételeknél jelentős összegnek az 1 M Ft-ot meghaladó összeg minősül. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

## **2.11. Jelentős összhatás értelmezése**

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözetreket is figyelembe kell venni, ha a különbözetreket összhatása által valamely mérleg- vagy eredménykimutatás sor értéke 10 M Ft meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

## **2.12. Devizás tételek értékelése**

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a forintért 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 devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi előírások változásainak hatásain túl - nem változott.

## **2.13. Értécsökkenési leírás elszámolása**

### **Értécsökkenési leírás módja**

Az évenként elszámolandó értécsökkenés 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 értécsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

### **Értécsökkenés elszámolásának gyakorisága**

Az értécsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - 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.

### **Kisértékű eszközök értécsökkenési leírása**

A 100 E Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értécsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értécsökkenési leírást tervezni nem kell.

### **Nem jelentős maradványérték**

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értécsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke nem haladja meg a bekerülési érték 10%-át, ill. 100 E Ft-ot, kivéve a lízingelt tárgyi eszközöknél.

### **Terven felüli értécsökkenés elszámolása**

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 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

### **Értécsökkenési leírás elszámolásának változása**

Az értécsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

## **2.14. Értékvesztések elszámolása**

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős. Jelentősnek minősül a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó különbözet.

## **2.15. Visszaírások alkalmazása**

A terven felüli értécsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

## **2.16. Értékhelyesbítések alkalmazása**

A Trans-Sped Kft. az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

## **2.17. Valós értéken történő értékelés**

A Trans-Sped Kft. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben ehhez kapcsolódóan sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás ehhez kapcsolódóan értékelési különbözetet nem tartalmaz.

## **2.18. Alapítás-átszervezés költségei**

A bevételekben várhatóan megtérülő alapítás-átszervezési költségek az immateriális javak között aktiválásra kerülnek.

## **2.19. Kísérleti fejlesztés aktiválása**

A Trans-Sped Kft. a kísérleti fejlesztés költségei aktiválásának lehetőségével nem kíván élni, azokat - az előző üzleti évhez hasonlóan, előfordulások esetén - minden esetben a tárgyidőszak költségei között számolja el.

## **2.20. Vásárolt készletek értékelése**

A vásárolt készletek - az előző üzleti évhez hasonlóan - a mérlegben a tényleges bekerülési értékben jelennek meg.

## **2.21. Saját termelésű készletek értékelése**

A saját termelésű készletek a mérlegben nem jelennek meg.

## **2.22. Céltartalék-képzés szabályai**

A Trans-Sped Kft. céltartalékot az általános szabályok szerint képez.

## **2.23. Ki nem emelt tételek értékelésének változása**

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt módosítás nem történt.

## **2.24. Leltározási szabályok**

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

## **2.25. Pénzkezelési szabályok**

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

## **2.26. Önköltségszámítás szabályai**

A végzett szolgáltatások önköltségének megállapítása önköltség-számítási szabályzat szerint történik. Az önköltségszámítás főbb jellemzői az alábbiak:

Raktározás négyzetméter arányában, a fuvarozást a futott km arányában, az egyéb szolgáltatásoknál a rá jellemző természetes mutatók alkalmazásával állapítja meg a társaság.

## **2.27. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk**

A Trans-Sped Kft. tevékenysége alapján más jogszabály által további, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közzétételére nem kötelezett.

### 3. Elemzések

#### 3.1. Adatok változása

##### Mérlegadatok változása

|        | 1000HUF                                   | Előző időszak     | Tárgyidőszak      | Abszolút változás | Változás %-ban |
|--------|-------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
|        | <b>ESZKÖZÖK (aktívák)</b>                 |                   |                   |                   |                |
| A.     | Befektetett eszközök                      | 5 674 630         | 13 432 868        | 7 758 238         | 136.72         |
| A.I.   | Immateriális javak                        | 198 560           | 420 196           | 221 636           | 111.62         |
| A.II.  | Tárgyi eszközök                           | 5 084 070         | 12 991 572        | 7 907 502         | 155.53         |
| A.III. | Befektetett pénzügyi eszközök             | 392 000           | 21 100            | - 370 900         | -94.62         |
| B.     | Forgóeszközök                             | 5 423 776         | 5 860 323         | 436 547           | 8.05           |
| B.I.   | Készletek                                 | 36 245            | 40 962            | 4 717             | 13.01          |
| B.II.  | Követelések                               | 4 833 666         | 5 432 702         | 599 036           | 12.39          |
| B.III. | Értékpapírok                              | 0                 | 0                 | 0                 | 0.00           |
| B.IV.  | Pénzeszközök                              | 553 865           | 386 659           | - 167 206         | -30.19         |
| C.     | Aktív időbeli elhatárolások               | 106 281           | 99 750            | -6 531            | -6.15          |
|        | <b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b>        | <b>11 204 687</b> | <b>19 392 941</b> | <b>8 188 254</b>  | <b>73.08</b>   |
|        | <b>FORRÁSOK (passzívák)</b>               |                   |                   |                   |                |
| D.     | Saját tőke                                | 2 947 114         | 7 884 739         | 4 937 625         | 167.54         |
| D.I.   | Jegyzett tőke                             | 200 000           | 500 000           | 300 000           | 150.00         |
| D.II.  | Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-) | 0                 | 0                 | 0                 | 0.00           |
| D.III. | Tőketartalék                              | 152 676           | 3 548 159         | 3 395 483         | 2 223.98       |
| D.IV.  | Eredménytartalék                          | 2 322 940         | 3 476 961         | 1 154 021         | 49.68          |
| D.V.   | Lekötött tartalék                         | 62 706            | 81 343            | 18 637            | 29.72          |
| D.VI.  | Értékelési tartalék                       | 0                 | 0                 | 0                 | 0.00           |
| D.VII. | Adózott eredmény                          | 208 792           | 278 276           | 69 484            | 33.28          |
| E.     | Céltartalékok                             | 840               | 0                 | - 840             | - 100.00       |
| F.     | Kötelezettségek                           | 8 163 166         | 10 450 869        | 2 287 703         | 28.02          |
| F.I.   | Hátrasorolt kötelezettségek               | 0                 | 0                 | 0                 | 0.00           |
| F.II.  | Hosszú lejáratú kötelezettségek           | 3 394 038         | 5 424 883         | 2 030 845         | 59.84          |
| F.III. | Rövid lejáratú kötelezettségek            | 4 769 128         | 5 025 986         | 256 858           | 5.39           |
| G.     | Passzív időbeli elhatárolások             | 93 567            | 1 057 333         | 963 766           | 1 030.03       |
|        | <b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN</b>      | <b>11 204 687</b> | <b>19 392 941</b> | <b>8 188 254</b>  | <b>73.08</b>   |

A táblázat a mérlegadatok változását mutatja be a mérleg szerkezetének megfelelően. A változás kifejezhető értékben, százalékban, vagy mindkettőben.

### Eredménykimutatás adatainak változása

|       | 1000HUF                                     | Előző időszak    | Tárgyidőszak     | Abszolút változás | Változás %-ban |
|-------|---------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|----------------|
| I.    | Értékesítés nettó árbevétele                | 18 445 652       | 19 277 556       | 831 904           | 4.51           |
| II.   | Aktivált saját teljesítmények értéke        | 0                | 159              | 159               | 100.00         |
| III.  | Egyéb bevételek                             | 136 201          | 377 806          | 241 605           | 177.39         |
| IV.   | Anyagjellegű ráfordítások                   | 13 468 597       | 13 815 788       | 347 191           | 2.58           |
| V.    | Személyi jellegű ráfordítások               | 3 669 100        | 4 058 732        | 389 632           | 10.62          |
| VI.   | Értécsökkenési leírás                       | 708 128          | 763 277          | 55 149            | 7.79           |
| VII.  | Egyéb ráfordítások                          | 323 577          | 572 377          | 248 800           | 76.89          |
| A.    | <b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b> | <b>412 451</b>   | <b>445 347</b>   | <b>32 896</b>     | <b>7.98</b>    |
| VIII. | Pénzügyi műveletek bevételei                | 183 399          | 207 037          | 23 638            | 12.89          |
| IX.   | Pénzügyi műveletek ráfordításai             | 371 235          | 346 308          | -24 927           | -6.71          |
| B.    | <b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>         | <b>- 187 836</b> | <b>- 139 271</b> | <b>48 565</b>     | <b>25.86</b>   |
| C.    | <b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>               | <b>224 615</b>   | <b>306 076</b>   | <b>81 461</b>     | <b>36.27</b>   |
| X.    | Adófizetési kötelezettség                   | 15 823           | 27 800           | 11 977            | 75.69          |
| D.    | <b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>                     | <b>208 792</b>   | <b>278 276</b>   | <b>69 484</b>     | <b>33.28</b>   |

A táblázat az eredménykimutatás adatainak változását mutatja be az eredménykimutatás szerkezetének megfelelően. A változás kifejezhető értékben, százalékban, vagy mindkettőben.

### 3.2. Mérlegtételek megoszlása

#### Eszközök összetétele és annak változása

| Eszközök (adatok %-ban)            | Előző időszak | Tárgyidőszak  |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Befektetett eszközök</b>        | <b>50.65</b>  | <b>69.28</b>  |
| Immateriális javak                 | 1.78          | 2.18          |
| Tárgyi eszközök                    | 45.37         | 66.99         |
| Befektetett pénzügyi eszközök      | 3.50          | 0.11          |
| <b>Forgóeszközök</b>               | <b>48.40</b>  | <b>30.21</b>  |
| Készletek                          | 0.32          | 0.21          |
| Követelések                        | 43.14         | 28.01         |
| Értékpapírok                       | 0.00          | 0.00          |
| Pénzeszközök                       | 4.94          | 1.99          |
| <b>Aktív időbeli elhatárolások</b> | <b>0.95</b>   | <b>0.51</b>   |
| <b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>           | <b>100.00</b> | <b>100.00</b> |

A táblázat az eszközök megoszlását és részarányait mutatja be mindkét évre.

## Források összetétele és annak változása

| Források (adatok %-ban)              | Előző időszak | Tárgyidőszak  |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Saját tőke</b>                    | <b>26.29</b>  | <b>40.66</b>  |
| Jegyzett tőke                        | 1.78          | 2.58          |
| Jegyzett, de be nem fizetett tőke    | 0.00          | 0.00          |
| Tőketartalék                         | 1.36          | 18.30         |
| Eredménytartalék                     | 20.73         | 17.93         |
| Lekötött tartalék                    | 0.56          | 0.42          |
| Értékelési tartalék                  | 0.00          | 0.00          |
| Adózott eredmény                     | 1.86          | 1.43          |
| <b>Céltartalékok</b>                 | <b>0.01</b>   | <b>0.00</b>   |
| <b>Kötelezettségek</b>               | <b>72.85</b>  | <b>53.89</b>  |
| Hátrasorolt kötelezettségek          | 0.00          | 0.00          |
| Hosszú lejáratú kötelezettségek      | 30.29         | 27.97         |
| Rövid lejáratú kötelezettségek       | 42.56         | 25.92         |
| <b>Passzív időbeli elhatárolások</b> | <b>0.84</b>   | <b>5.45</b>   |
| <b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>             | <b>100.00</b> | <b>100.00</b> |

A táblázat a források megoszlását és részarányait mutatja be mindkét évre.

### 3.3. Vagyoni helyzet

#### Befektetett eszközök fedezettsége

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 51.9 %-ban, a tárgyévben 58.7 %-ban fedezte.

A mutató azt fejezi ki, hogy a saját tőke milyen mértékben fedezi a befektetett eszközök záró állományát az előző évben és a tárgyévben. Nem számítható, ha a saját tőke negatív, bármelyik tényező nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.

#### Készletek fedezettsége

A készletek finanszírozására az előző évben 8,131.1 %-ban, a tárgyévben 19,248.9 %-ban a saját tőke nyújtott fedezetet.

A mutató azt fejezi ki, hogy a saját tőke milyen mértékben fedezi a készletek záró állományát az előző évben és a tárgyévben. Nem számítható, ha a saját tőke negatív, bármelyik tényező nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.

#### Készletek forgási sebessége

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 0.7 nap, a tárgyévben 0.8 nap volt.

Ez a mutató a fordulónapi készletállomány és a működés egy naptári napjára jutó árbevétel viszonyát fejezi ki. Nem számítható, ha nem volt árbevétel, a készletek állománya nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.

#### Vevőállomány átlagos futamideje

A vevőállomány átlagos futamideje (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 81.7 nap, a tárgyévben 89.0 nap volt.

Ez a mutató azt fejezi ki, hogy a vevői követelések fordulónapi állománya hány naptári napi árbevételt köt le. Egyszerűsített éves beszámolóknál nem számítható. Nem számítható továbbá, ha bármelyik tényező nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.

### **Saját tőke változása**

A saját tőke az előző évhez képest 4,937,625 E Ft értékkel, 167.5 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest 300,000 E Ft értékkel, 150.0 %-kal növekedett.

*Ez a mutató azt fejezi ki, hogy a saját tőke az előző évről a tárgyévre hogyan változott, ezen belül a válasz kitér a jegyzett tőke változására.*

### **Tőkeerősség**

A Trans-Sped Kft. saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 26.3 %, a tárgyévben 40.7 %. A gazdálkodó tőkeerőssége nőtt.

*A mutató a saját tőke és az összes forrás arányát fejezi ki. Nem számítható, ha bármelyik tényező nulla vagy negatív, vagy a végeredmény értékelhetetlen.*

### **Tőkeszerkezeti mutató**

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 277.0 %-át, a tárgyévben 132.5 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest javult.

*A mutató a saját tőke és a kötelezettségek arányát fejezi ki az előző évre és a tárgyévre. Nem számítható, ha a saját tőke negatív, bármelyik tényező nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.*

### **Kötelezettségek dinamikája**

A Trans-Sped Kft. kötelezettségei az előző évhez képest 2,287,703 E Ft értékkel, 28.0 %-kal növekedtek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya 58.4 %-ról 48.1 %-ra csökkent.

*A mutató a kötelezettségek alakulását fejezi ki, azon belül a rövid lejáratú kötelezettségek arányának alakulását. Nem számítható, ha a kötelezettségek állománya bármelyik évben nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.*

## **3.4. Likviditás és fizetőképesség**

### **Pénzeszközök változása**

A pénzeszközök állománya 167,206 E Ft értékkel, 30.2 %-kal csökkent.

*A mutató a pénzeszközök százalékos és abszolút változását fejezi ki az előző évhez képest. %-os változás nem számítható, ha a pénzeszközök állománya bármelyik évben nulla vagy negatív, vagy a végeredmény értékelhetetlen.*

### **Likviditási gyorsráta**

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 1.13, a tárgyévben 1.16 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

*A mutató a követelések, értékpapírok és pénzeszközök együttes összegének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított arányát fejezi ki az előző évre és a tárgyévre. Nem számítható, ha a rövid lejáratú kötelezettségek összege nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.*

### **Likvid eszközök aránya**

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 48.1 %, a tárgyévben 30.0 % volt.

*A mutató a rövid távú likviditást befolyásoló eszközök arányát fejezi ki az összes eszközhöz képest az előző évben és a tárgyévben. Nem számítható, ha a mérlegfőösszeg nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.*

### **Hosszú távú likviditás**

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 0.66, a tárgyévben 0.56 volt. A hosszú távú likviditás gyengült.

*A mutató a forgóeszközök értékének a kötelezettségekhez viszonyított arányát fejezi ki az előző évre és a tárgyévre. Nem számítható, ha a kötelezettségek összege nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.*

### **Kötelezettségek és kinnlevőség**

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 52.0 %-a teljesíthető.

*A mutató azt fejezi ki, hogy ha a gazdálkodó az összes kinnlevőségét realizálná, akkor kötelezettségeinek mekkora hányadát tudná teljesíteni a tárgyévi adatok alapján. Nem számítható, ha a kötelezettségek állománya nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.*

#### **Kötelezettségek és likvid eszközök**

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) 55.7 %-ban fedezték a kötelezettségeket.

*A mutató azt fejezi ki, hogy a likvid eszközök a tárgyévben milyen arányban fedezik a kötelezettségeket. Nem számítható, ha a kötelezettségek állománya nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.*

#### **Kötelezettségek és bevételek**

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 198 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

*A mutató azt fejezi ki, hogy a kötelezettségek tárgyévi állománya hogy viszonyul a működés egy naptári napjára jutó árbevételhez. Nem számítható, ha nincs tárgyévi árbevétel, a kötelezettségek állománya nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.*

### **3.5. Jövedelmezőség**

#### **Bevétel alakulása**

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 18,765,252 E Ft, a tárgyévben 19,862,399 E Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 1,097,147 E Ft értékkel, 5.8 %-kal növekedett.

*A mutató az összes bevétel (árbevétel, egyéb bevételek, pénzügyi műveletek bevételei, rendkívüli bevételek) évesített adatának abszolút és százalékos változását mutatja be. A százalékos változás nem számítható ha az előző évi adat nulla.*

#### **Az árbevétel dinamikája**

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 18,445,652 E Ft, a tárgyévben 19,277,556 E Ft volt. Az árbevétel az előző évhez képest 831,904 E Ft értékkel, 4.5 %-kal növekedett.

*A mutató az összes árbevétel évesített adatának abszolút és százalékos változását mutatja be. A százalékos változás nem számítható, ha az előző évi adat nulla.*

#### **Vagyonarányos adózott eredmény (ROA)**

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 1.9 %-át, a tárgyévben a 1.4 %-át teszi ki.

*A mutató az adózott eredmény és a mérlegfőösszeg arányát fejezi ki az előző évre és a tárgyévre. Nem számítható, ha valamelyik tényező nulla vagy negatív, vagy a végeredmény értékelhetetlen.*

#### **Jegyzett tőke arányos adózott eredmény**

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 104.4 %, a tárgyévben 55.7 % volt.

*A mutató az adózott eredmény és a jegyzett tőke arányát fejezi ki az előző évre és a tárgyévre. Nem számítható, ha valamelyik tényező nulla vagy negatív, vagy a végeredmény értékelhetetlen.*

#### **Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE)**

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 7.1 %, a tárgyévben 3.5 % volt.

*A mutató az adózott eredmény és a saját tőke arányát fejezi ki az előző évre és a tárgyévre. Nem számítható, ha a saját tőke nulla vagy negatív, vagy a végeredmény értékelhetetlen.*

#### **Árbevétel arányos adózott eredmény**

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 11 Ft, a tárgyévben 14 Ft volt.

*A mutató az ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény alakulását fejezi ki az előző évre és a tárgyévre. Nem számítható, ha az árbevétel nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.*

#### **Bevétel arányos adózott eredmény**

Az összes bevétel minden ezer forintjára az előző évben 11 Ft, a tárgyévben 14 Ft adózott eredmény jutott.

A mutató azt fejezi ki, hogy az összes bevételnek mekkora eredményhányada volt az előző évben és a tárgyévben. Nem számítható, ha az összes bevétel nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.

#### Befektetett eszközök hatékonysága

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 37 Ft, a tárgyévben 21 Ft adózott eredmény jutott.

A mutató az ezer forint értékű befektetett eszközre jutó adózott eredmény alakulását mutatja be az előző évben és a tárgyévben. Nem számítható, ha a befektetett eszközök értéke nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.

#### Az élőmunka hatékonysága

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 57 Ft, a tárgyévben 69 Ft volt.

A mutató az ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény alakulását mutatja be az előző évben és a tárgyévben. Nem számítjuk, ha a személyi jellegű ráfordítások összege nulla, vagy a végeredmény értékelhetetlen.

#### Egy napra jutó árbevétel

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 50,536 E Ft, a tárgyévben 52,815 E Ft volt.

A mutató az időszak egy naptári napjára átlagosan jutó árbevételt mutatja be az előző évre és a tárgyévre.

#### Az adózott eredmény dinamikája

Az adózott eredmény az előző évben 208,792 E Ft, a tárgyévben 278,276 E Ft volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 69,484 E Ft értékkel növekedett.

A mutató a mérleg szerinti eredmény előző évi és tárgyévi adatát, annak alakulását mutatja be.

### 3.6. Cash flow-kimutatás korrekciós tételei

A cash flow-kimutatásban alkalmazott korrekciók (az adózás előtti eredményt illetően, illetőleg a mérleg sorok állományváltozásától eltérő összegek esetén) az alábbiak:

| Cash flow kimutatás |                                                                |               |              |
|---------------------|----------------------------------------------------------------|---------------|--------------|
|                     | Megnevezés (1000HUF)                                           | Előző időszak | Tárgyidőszak |
| I.                  | Működési cash flow (1-13. sorok)                               | 797 494       | 1 853 673    |
| 1a.                 | Adózás előtti eredmény +                                       | 224 615       | 306 076      |
|                     | ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás,      |               | 0            |
| 1b.                 | Korrekciók az adózás előtti eredményben +                      |               | -131         |
| 1.                  | Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +                     | 224 615       | 305 945      |
| 2.                  | Elszámolt amortizáció +                                        | 708 128       | 763 277      |
| 3.                  | Elszámolt értékvesztés és visszaírás +                         | 16072         | 17 804       |
| 4.                  | Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +               | -4160         | -840         |
| 5.                  | Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +               | 5514          | -26 944      |
| 6.                  | Szállítói kötelezettség változása +                            | 89 148        | 281 050      |
| 7.                  | Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +                 | 228 385       | 174 678      |
| 8.                  | Passzív időbeli elhatárolások változása +                      | 59 148        | 963 766      |
| 9.                  | Vevőkövetelés változása +                                      | -478 650      | -572 892     |
| 10.                 | Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása + | 20 713        | -30 902      |
| 11.                 | Aktív időbeli elhatárolások változása +                        | -55596        | 6 531        |
| 12.                 | Fizetett adó (nyereség után) -                                 | -15 823       | -27 800      |

Trans-Sped Kft.

Kiegészítő melléklet

|             | Megnevezés (1000HUF)                                                                                   | Előző időszak     | Tárgyidőszak      |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 13.         | Fizetett osztalék, részesedés -                                                                        | 0                 | 0                 |
| <b>II.</b>  | <b>Befektetési cash flow (14-18. sorok)</b>                                                            | <b>-1 185 845</b> | <b>-4 964 176</b> |
| 14.         | Befektetett eszközök beszerzése -                                                                      | -1 231 259        | -5 636 603        |
| 15.         | Befektetett eszközök eladása +                                                                         | 454 14            | 672 427           |
| 16.         | Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása + | 0                 | 0                 |
| 17.         | Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -                                       | 0                 | 0                 |
| 18.         | Kapott osztalék, részesedés +                                                                          | 0                 | 0                 |
| <b>III.</b> | <b>Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)</b>                                                         | <b>298 798</b>    | <b>2 937 526</b>  |
| 19.         | Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +                                                | 0                 | 1 310 041         |
| 20.         | Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +                             | 0                 | 0                 |
| 21.         | Hitel és kölcsön felvétele +                                                                           | 1 072 750         | 2 255 671         |
| 22.         | Véglegesen kapott pénzeszköz +                                                                         | 0                 | 0                 |
| 23.         | Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -                                                       |                   | -198 850          |
| 24.         | Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -                                      | 0                 | 0                 |
| 25.         | Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -                                                         | -773 952          | -423 696          |
| 26.         | Véglegesen átadott pénzeszköz -                                                                        | 0                 | -5 640            |
| <b>IV.</b>  | <b>Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +</b>                                                      | <b>-89 553</b>    | <b>-172 977</b>   |
| 27.         | Devizás pénzeszközök ártértékelése +                                                                   |                   | 5 771             |
| <b>V.</b>   | <b>Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +</b>                                         | <b>-89 553</b>    | <b>-167 206</b>   |

#### 4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

##### 4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés nem volt, a mérleg tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat nem tartalmaznak.

##### 4.2. Sajátos tételbesorolások

A mérlegben olyan tétel nem szerepel, amely több sorban is elhelyezhető lenne, és sajátos besorolása bemutatást kívánna.

##### 4.3. Összehasonlíthatóság

###### Össze nem hasonlítható adatok

A Trans-Sped Kft. mérlegében az adatok az 1 sz. melléklet szerinti bontásban hasonlíthatók össze az előző üzleti év megfelelő adataival. A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 141.§ (3a) bekezdése szerint a kiválás és beolvadás során a létrejövő gazdasági társaság könyvviteli nyilvántartásait a kiválás, beolvadás napjával nyitja meg a végleges vagyoneleltár, vagyonmérleg alapján. Ez módosult 2019 év során, de a Trans-Sped Kft.-re még nem vonatkozott a változás.

#### **Tétel átsorolások**

A mérlegben az előző üzleti évhez képest - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt nem változott.

#### **Értékelési elvek változása**

A készleteknél a FIFO elvet alkalmazza a társaság. Az ezen túli értékelési elveknél - a jogszabályi előírásain túl - nem volt változás.

### **4.4. A mérleg tagolása**

#### **Összevont tételek a mérlegben**

A Trans-Sped Kft. a mérleg arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

#### **Új tételek a mérlegben**

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

#### **Tételek tovább tagolása a mérlegben**

A mérleg tételei tovább tagolásának lehetőségével a Trans-Sped Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

#### **Tételek elhagyása a mérlegben**

A mérlegben - az áttekinthetőség és az összehasonlíthatóság érdekében - az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre került, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

### **4.5. Valós értéken történő értékelés bemutatása**

#### **Pénzügyi instrumentumok**

A Trans-Sped Kft. pénzügyi instrumentumait sem az előző évben, sem a tárgyévben valós értéken történő értékelés címen nem értékelte át.

#### **Piaci érték (jelenérték) meghatározása**

Tekintettel arra, hogy a Trans-Sped Kft. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt, így a piaci érték (jelenérték) meghatározásának módját nem határozta meg.

#### **Valós értékelés értékelési különbözetei**

A beszámolóban valós értéken történő értékelés értékelési különbözete egyetlen pénzügyi instrumentum esetében sem szerepel.

#### **Valós értékelés értékelési tartalékai**

A Trans-Sped Kft. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt, így a saját tőkében e címen értékelési tartalék nem szerepel.

#### **Származékos ügyletek bemutatása**

A Trans-Sped Kft. - mivel a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt - származékos ügyletei bemutatására nem kötelezett.

#### **Fedezeti ügyletek hatékonysága**

A Trans-Sped Kft. - mivel a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt - fedezeti ügyletei hatékonyságának bemutatására nem kötelezett.

#### 4.6. Mérlegen kívüli tételek

##### Nyitott származékos ügyletek

A gazdálkodónak a mérlegben nem látszó, a mérleg fordulónapjáig le nem zárt ügyletek miatti függő, vagy biztos (jövőbeni) kötelezettsége nincs.

##### Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

##### Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

A Trans-Sped Kft. pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

#### 4.7. Befektetett eszközök

##### Bruttó érték alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

| Bruttó érték alakulása                        |                  |                   |                  |                       |                   |
|-----------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|-----------------------|-------------------|
| Mérlegtétel (1000HUF)                         | Nyitó            | Növekedés         | Csökkenés        | változásból átsorolás | Záró              |
| Alapítás-átszervezés aktivált értéke          | 62 706           | 18 637            | 0                | 0                     | 81 343            |
| Kísérleti fejlesztés aktivált értéke          | 0                | 0                 | 0                | 0                     | 0                 |
| Vagyoni értékű jogok                          | 161 558          | 80 745            | 780              | 0                     | 241 523           |
| Szellemi termékek                             | 76 436           | 155 196           | 0                | 0                     | 231 632           |
| Üzleti vagy cégérték                          | 0                | 0                 | 0                | 0                     | 0                 |
| Immateriális javakra adott előlegek           | 0                | 0                 | 0                | 0                     | 0                 |
| <b>Immateriális javak összesen</b>            | <b>300 700</b>   | <b>254 578</b>    | <b>780</b>       | <b>0</b>              | <b>554 498</b>    |
| ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú      | 0                | 0                 | 0                | 0                     | 0                 |
| Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 1 909 088        | 6 943 848         | 9 814            | 0                     | 8 843 122         |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek         | 4 237 093        | 1 070 089         | 709 450          | 0                     | 4 597 732         |
| Egyéb berendezések, felszerelések, járművek   | 467 994          | 237 607           | 14 778           | 0                     | 690 823           |
| Tenyészállatok                                | 0                | 0                 | 0                | 0                     | 0                 |
| Beruházások, felújítások                      | 182 134          | 9 250 418         | 8 516 122        | 0                     | 916 430           |
| Beruházásokra adott előlegek                  | 39 372           | 73 644            | 112 616          | 0                     | 400               |
| <b>Tárgyi eszközök összesen</b>               | <b>6 835 681</b> | <b>17 575 606</b> | <b>9 362 780</b> | <b>0</b>              | <b>15 048 507</b> |
| ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú      | 0                | 0                 | 0                | 0                     | 0                 |

### Halmazott értécsökkenés alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök halmazott értécsökkenésének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

| Halmazott értécsökkenés alakulása           |                  |                |                |                       |                  |
|---------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------------|------------------|
| Mérlegtétel (1000HUF)                       | Nyitó            | Növekedés      | Csökkenés      | változásból átsorolás | Záró             |
| Alapítás-átszervezés aktivált értéke        | 0                | 0              | 0              | 0                     | 0                |
| Kísérleti fejlesztés aktivált értéke        | 0                | 0              | 0              | 0                     | 0                |
| Vagyoni értékű jogok                        | 27 042           | 31 199         | 0              | 0                     | 58 241           |
| Szellemi termékek                           | 75 098           | 963            | 0              | 0                     | 76 061           |
| Üzleti vagy cégérték                        | 0                | 0              | 0              | 0                     | 0                |
| <b>Immateriális javak összesen</b>          | <b>102 140</b>   | <b>32 162</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>              | <b>134 302</b>   |
| ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú    | 0                | 0              | 0              | 0                     | 0                |
| Ingatlanok és jogok                         | 63 918           | 33 154         | 403            | 0                     | 96 669           |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek       | 1 470 388        | 577 831        | 414 010        | 321                   | 1 634 209        |
| Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 217 305          | 120 451        | 11 699         | 0                     | 326 057          |
| Tenyészállatok                              | 0                | 0              | 0              | 0                     | 0                |
| Beruházások, felújítások                    | 0                | 0              | 0              | 0                     | 0                |
| <b>Tárgyi eszközök összesen</b>             | <b>1 751 611</b> | <b>731 436</b> | <b>426 112</b> | <b>321</b>            | <b>2 056 935</b> |
| ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú    | 0                | 0              | 0              | 0                     | 0                |

### Terv szerinti értécsökkenés alakulása

A tárgyévi terv szerinti értécsökkenési leírás megoszlását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

| Targyévi terv szerinti értécsökkenés          |               |            |            |              |               |
|-----------------------------------------------|---------------|------------|------------|--------------|---------------|
| Mérlegtétel (1000HUF)                         | Lineáris      | Degresszív | Telj arány | Egyéb        | Összesen      |
| Alapítás-átszervezés aktivált értéke          | 0             | 0          | 0          | 0            | 0             |
| Kísérleti fejlesztés aktivált értéke          | 0             | 0          | 0          | 0            | 0             |
| Vagyoni értékű jogok                          | 26 485        | 0          | 0          | 4 714        | 31 199        |
| Szellemi termékek                             | 595           | 0          | 0          | 368          | 963           |
| Üzleti vagy cégérték                          | 0             | 0          | 0          | 0            | 0             |
| <b>Immateriális javak összesen</b>            | <b>27 080</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>5 082</b> | <b>32 162</b> |
| ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú      | 0             | 0          | 0          | 0            | 0             |
| Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 33 114        | 0          | 0          | 40           | 33 154        |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek         | 577 413       | 0          | 0          | 97           | 577 510       |

| Merlegtétel (1000HUF)                       | Lineáris       | Degresszív | Telj. arány | Egyéb         | Összesen       |
|---------------------------------------------|----------------|------------|-------------|---------------|----------------|
| Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 85 152         | 0          | 0           | 35 299        | 120 451        |
| Tenyészállatok                              | 0              | 0          | 0           | 0             | 0              |
| <b>Tárgyi eszközök összesen</b>             | <b>695 679</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>    | <b>35 436</b> | <b>731 115</b> |
| ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú    | 0              | 0          | 0           | 0             | 0              |

### Terven felüli értékcsökkenés

A tárgyévi terven felüli értékcsökkenési leírás alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

| Tárgyévi terven felüli értékcsökkenés         |                    |            |
|-----------------------------------------------|--------------------|------------|
| Merlegtétel (1000HUF)                         | Terven felüli écs. | Visszaírás |
| Alapítás-átszervezés aktivált értéke          | 0                  | 0          |
| Kísérleti fejlesztés aktivált értéke          | 0                  | 0          |
| Vagyoni értékű jogok                          | 0                  | 0          |
| Szellemi termékek                             | 0                  | 0          |
| Üzleti vagy cégérték                          | 0                  | 0          |
| <b>Immateriális javak összesen</b>            | <b>0</b>           | <b>0</b>   |
| ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú      | 0                  | 0          |
| Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 0                  | 0          |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek         | 17 763             | 0          |
| Egyéb berendezések, felsz., járművek          | 0                  | 0          |
| Tenyészállatok                                | 0                  | 0          |
| Beruházások, felújítások                      | 0                  | 0          |
| <b>Tárgyi eszközök összesen</b>               | <b>17 763</b>      | <b>0</b>   |
| ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú      | 0                  | 0          |

### Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása

A terv szerint elszámolásra kerülő értékcsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem került sor.

### Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása vagy annak visszaírása kapcsán a beszámolási időszakban terv szerinti értékcsökkenési leírás ismételt megállapítására egyetlen eszköz esetében sem került sor.

A maradványértéket elérő tárgyi eszközöket felülvizsgálva, amely eszközöket a társaság tovább használja, azoknál újra megállapításra került a hasznos élettartam és újra lett indítva az értékcsökkenési leírás elszámolása, valamint új maradványérték került megállapításra.

### Befektetett pénzügyi eszközök elszámolt értékvesztései

A Trans-Sped Kft. mérlegében a befektetett pénzügyi eszközökhöz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszaírásra nem került sor.

### Befektetett pénzügyi eszközök el nem számolt értékvesztései

A mérlegben megjelenő befektetett pénzügyi eszközök könyv szerinti értéke az egyes tételek esetében a fordulónapi valós értéket nem haladja meg jelentősen.

### Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés nem állt fenn.

## 4.8. Forgóeszközök

### Készletek értékvesztései

A Trans-Sped Kft. mérlegében a készletekhez kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszairásra nem került sor.

### Követelések alakulása

A követelések és a kapcsolódó értékvesztések alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

| Követelések értékelése                                                            |                  |                     |                           |              |                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------|---------------------------|--------------|------------------------|
| Jogcím (1000HUF)                                                                  | Eredeti érték    | Könyvszerinti érték | Tárgydőszaki értékvesztés |              | Halmazott értékvesztés |
|                                                                                   |                  |                     | elszámolás                | visszaírás   |                        |
| Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)                            | 4 723 561        | 4 700 396           | 1 044                     | 1 003        | 23 165                 |
| Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben                                     | 282 147          | 282 147             | 0                         | 0            | 0                      |
| Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 43 587           | 43 587              | 0                         | 0            | 0                      |
| Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben              | 0                | 0                   | 0                         | 0            | 0                      |
| Váltókövetelések                                                                  | 0                | 0                   | 0                         | 0            | 0                      |
| Egyéb követelések                                                                 | 420 668          | 406 572             | 0                         | 0            | 14 096                 |
| <b>Követelések összesen</b>                                                       | <b>5 469 963</b> | <b>5 432 702</b>    | <b>1 044</b>              | <b>1 003</b> | <b>37 261</b>          |

### Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben

A fordulónapon a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések megoszlása az alábbi:

| Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben |                |
|-----------------------------------------------|----------------|
| Partner (1000HUF)                             | Összeg         |
| Leányvállalatokkal szemben                    | 282 147        |
| <b>Összesen:</b>                              | <b>282 147</b> |

## Forgatási célú értékpapírok

Forgatási célú értékpapírokkal a Trans-Sped Kft. nem rendelkezik.

## Hátrasorolt eszközök

A mérlegben olyan követelés vagy hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely az adósnál vagy a kibocsátónál hátrasorolt kötelezettségnek minősül, sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

## 4.9. Aktív időbeli elhatárolások

### Bevételek aktív időbeli elhatárolásai

A bevételek aktív időbeli elhatárolásának jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

| Visszahatárolt bevételek alakulása                                |               |              |
|-------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|
| Jogcím (1000HUF)                                                  | Előző időszak | Tárgyidőszak |
| Karbantartási projekt jellegű munka telj.fok arányos elhatárolása | 0             | 627          |
| Egyéb bevételek aktív időbeli elhatárolása                        | 1 395         | 294          |
| Káresemények bevételei                                            | 7 964         | 0            |
| <b>Összesen:</b>                                                  | <b>9 359</b>  | <b>921</b>   |

### Elhatárolt költségek és ráfordítások

Az aktív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások jelentősebb összegei, és azok alakulása az alábbi:

| Elhatárolt ráfordítások alakulása                          |               |               |
|------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Jogcím (1000HUF)                                           | Előző időszak | Tárgyidőszak  |
| Autópályamatrixa                                           |               | 96            |
| Foglalkozás egészségügyi szolgáltatás díjának elhatárolása |               | 381           |
| Biztosítás díj elhatárolása                                | 41 712        | 38 276        |
| Előfizetési díj elhatárolása                               | 2 125         | 1 658         |
| Telefondíj elhatárolása                                    |               | 169           |
| Szakértői díj elhatárolása                                 |               | 81            |
| Szervíz költség elhatárolása                               |               | 6 367         |
| Szoftverkövetési díj elhatárolása                          | 3 387         | 10 847        |
| Tagdíj elhatárolása                                        | 1 340         | 557           |
| Bérleti díjak elhatárolása                                 | 36 211        | 36 454        |
| Üzemeltetési, közüzemi díj elhatárolása                    | 836           | 717           |
| Fizetendő kamat elhatárolása                               |               | 163           |
| Tárhely előfizetési díj elhatárolása                       |               | 1 047         |
| Tanfolyami díj elhatárolása                                | 230           | 342           |
| Utazási bérlet költség elhatárolása                        |               | 715           |
| Hirdetési díj elhatárolása                                 |               | 60            |
| Üzemanyag kártyadíj elhatárolása                           |               | 89            |
| Egyéb igénybe vett szolgáltatások elhatárolása             | 11 081        | 810           |
| <b>Összesen:</b>                                           | <b>96 922</b> | <b>98 829</b> |

## Halasztott ráfordítások

A mérlegben aktív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott ráfordítások sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepelnek.

## 4.10. Saját tőke

### Saját tőke elemeinek változása

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásai, valamint a változások okai az alábbiak:

#### 1. Jegyzett tőke

A DELOG Kft.-ből kivált és a Trans-Sped Kft.-be beolvadt vagyonelemek között szerepelt a DELOG Kft. által 2019.12.31-ig befektetésként birtokolt 198.850 E Ft névértékű jegyzett tőke, mely a beolvadás során bevonásra került. Ezzel az összeggel csökkent a jegyzett tőke értéke. Ugyanezen a napon a Trans-Sped Kft. jegyzett tőkét emelt a beolvadás előtt meglévő tőketartalék és eredménytartalék terhére összesen 498.850 E Ft értékben. Így a társaság jegyzett tőke értéke 2019.12.31-én 500.000 E Ft. Bejegyző cégbírósági végzés száma: Cg.09-09-006196/259. Bejegyzés kelte: 2019.12.17.

#### 2. Tőketartalék

A tőketartalék növekedett 2019.07.31-ével a DTT Kft. beolvadása miatt (Cg. 09-09-006196/235. sz.) 145 E Ft-tal. A DELOG Kft.-ből kivált és a Trans-Sped Kft.-be beolvadt vagyontömeg piaci értékre történt ártértelezése miatt 3.548.159 E Ft értékben növekedett a társaság tőketartalékának összege. Az előző pontban említett jegyzett tőke emelése miatt a tőketartalék csökkent 152.821 E Ft-tal.

#### 3. Eredménytartalék

Az eredménytartalék növekedett 2019.07.31-ével a DTT Kft. beolvadása miatt (Cg. 09-09-006196/235. sz.) 178.070 E Ft-tal. Az eredménytartalék növekedett a DELOG Kft.-ből kivált és a Trans-Sped Kft.-be beolvadt vagyontömeg miatt 1.420.564 E Ft értékben. A beolvadás során kötelezően kiszűrésre kerülő egymás közötti követelések és kötelezettségek és tőke rendezések miatt 81.798 E Ft értékben nőtt az eredménytartalék. Az eredménytartalék csökkent a 2019.07.31-ével történt DTT Kft. beolvadása (Cg. 09-09-006196/235. sz.) során kötelezően kiszűrésre kerülő egymás közötti követelések és kötelezettségek és tőke rendezések miatt 370.536 E Ft-tal. Az előző pontban említett jegyzett tőke emelése miatt az eredménytartalék csökkent 346.029 E Ft-tal.

#### 4. Adózott eredmény

A kiválás, beolvadás adózott eredmény változására gyakorolt hatását a 2. sz. melléklet mutatja be.

#### Saját tőke alakulása

| Tőkeelem (1000HUF)                | Előző időszak    | Tárgyidőszak     | Változás         |
|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Jegyzett tőke                     | 200 000          | 500 000          | 300 000          |
| Jegyzett, de be nem fizetett tőke | 0                | 0                |                  |
| Tőketartalék                      | 152 676          | 3 548 159        | 3 395 483        |
| Eredménytartalék                  | 2 322 940        | 3 476 961        | 1 154 021        |
| Lekötött tartalék                 | 62 706           | 81 343           | 18 637           |
| Értékelési tartalék               | 0                | 0                |                  |
| Adózott eredmény                  | 208 792          | 278 276          | 69 484           |
| <b>Saját tőke összesen</b>        | <b>2 947 114</b> | <b>7 884 739</b> | <b>4 937 625</b> |

### Jegyzett, de be nem fizetett tőke

A Trans-Sped Kft. beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

### Visszavásárolt saját üzletrészek

A társaság a tárgyévben saját üzletrészeivel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

### Lekötött tartalék jogcímei

A lekötött tartalék jogcímei az alábbiak:

| Lekötött tőketartalék és eredménytartalék    |                          |
|----------------------------------------------|--------------------------|
| Jogcím (1000HUF)                             | Eredmény-<br>tartalékból |
| Még le nem írt alapítás-átszervezési költség | 81 343                   |
| <b>Összesen:</b>                             | <b>81 343</b>            |

### Értékhelyesbítések alakulása

A Trans-Sped Kft. a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

### Tőkemegfelelés

A Trans-Sped Kft. fordulónapi saját tőkéje a jogszabályokban előírt tőkekövetelményeknek mindenben eleget tesz, a vállalkozás folytatásához megfelelő fedezetet biztosít.

## 4.11. Céltartalékok

### Céltartalékok - várható kötelezettségekre

Céltartalékképzés és -felhasználás alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

| Várható kötelezettségekre képzett céltartalékok |            |                                         |            |          |
|-------------------------------------------------|------------|-----------------------------------------|------------|----------|
| Jogcím (1000HUF)                                | Nyitó      | Céltartalék<br>képzés      felhasználás |            | Záró     |
| Képzett céltartalék                             | 840        | 0                                       | 840        | 0        |
| <b>Összesen:</b>                                | <b>840</b> | <b>0</b>                                | <b>840</b> | <b>0</b> |

### Céltartalékok kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre

A mérlegben kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen céltartalék képzését nem indokolták.

### Céltartalékok - jövőbeni költségekre

A mérlegben jövőbeni költségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

### Céltartalékok - egyéb címen

A mérlegben egyéb címen képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

#### 4.12. Kötelezettségek

##### Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben kimutatott kötelezettségek közül azon kötelezettségeket mutatja be az alábbi táblázat, amelyek hátralévő futamideje több mint öt év:

##### Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

| Jogcím                                        | Hátralévő futamidő(év) | Összeg (1000HUF) |
|-----------------------------------------------|------------------------|------------------|
| OTP Bank beruházási hitel                     | 10                     | 668 669          |
| OTP Bank beruházási hitel                     | 11                     | 496 820          |
| ERSTE forgóeszköz hitel                       | 7                      | 296 800          |
| OTP Bank beruházási hitel                     | 15                     | 282 026          |
| OTP Bank Nyrt. beruházási hitel               | 6                      | 141 904          |
| OTP Bank Nyrt. beruházási hitel EUR (458.830) | 10                     | 151 652          |
| OTP Bank Nyrt. forgóeszköz hitel              | 5                      | 258 000          |
| <b>Összesen:</b>                              |                        | <b>2 295 871</b> |

##### Biztosított kötelezettségek

A zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek, az azokhoz kapcsolódó biztosítékok főbb jellemzői az alábbiak:

##### Biztosított kötelezettségek

| Kötelezettség jogcíme               | Jogosult                                                            | Összeg (1000HUF) |
|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------|
| Éven túli Forgóeszközhitel (NHP)    | OTP Bank Nyrt                                                       | 1 057 664        |
| EXIM beruházási hitel               | OTP Bank Nyrt                                                       | 282 026          |
| EXIM szolg.exp.előfin.hitel         | OTP Bank Nyrt                                                       | 156 997          |
| EXIM beruházási hitel               | OTP Bank Nyrt                                                       | 668 669          |
| EXIM beruházási hitel               | OTP Bank Nyrt                                                       | 496 820          |
| ERSTE forgóeszköz hitel             | Erste Bank Hungary Zrt.                                             | 296 800          |
| Beruházási hitel                    | Erste Bank                                                          | 23 335           |
| Beruházási hitel                    | Erste Bank Zrt.                                                     | 317 241          |
| Beruházási hitel                    | OTP Bank Nyrt                                                       | 141 904          |
| Forgóeszköz finanszírozás éven túli | OTP Bank Nyrt.                                                      | 258 000          |
| Refinanszírozási hitel              | OTP Bank Nyrt.                                                      | 7 933            |
| Refinanszírozási hitel              | OTP Bank Nyrt                                                       | 396 624          |
| Beruházási hitel refinanszírozási   | OTP Bank Nyrt                                                       | 151 652          |
| Folyószámlahitel                    | Erste Bank Hungary Zrt.                                             | 141 133          |
| Folyószámlahitel                    | OTP Bank Nyrt                                                       | 651 863          |
| Folyószámlahitel                    | K & H Bank Zrt.                                                     | 222 430          |
| Lízing                              | De Lage Landen Finance Zrt., Ober Pü.Lízing Zrt., K & H Lízing Zrt. | 2 530 437        |
| <b>Összesen:</b>                    |                                                                     | <b>7 801 528</b> |

Trans-Sped Kft

Kiegészítő melléklet

Az egyes kötelezettségek és biztosítékaik

| Jellemző                     | Leírás                      | Osszeg (1000HUF) |
|------------------------------|-----------------------------|------------------|
| Kötelezettség jogcíme        | EXIM szolg.exp.előfin hitel |                  |
| Jogosult                     |                             |                  |
| Kötelezettség teljes összege |                             | 627 988          |
| Fennálló kötelezettség       |                             | 156 997          |
| - ebből: rövid lejáratú      |                             | 125 598          |
| - ebből: hosszú lejáratú     |                             | 31 399           |
| Végző lejárat/esedékesség    | 2021                        |                  |
| Biztosíték tárgya            | 8,5 Mrd Ft számla forgalom  |                  |
| könyv szerinti értéke        |                             | 0                |
| elfogadott fedezeti értéke   |                             | 0                |
| Biztosíték fajtája           | kezesség                    |                  |

| Jellemző                     | Leírás                        | Osszeg (1000HUF) |
|------------------------------|-------------------------------|------------------|
| Kötelezettség jogcíme        | EXIM beruházási hitel         |                  |
| Jogosult                     | OTP Bank Nyrt                 |                  |
| Kötelezettség teljes összege |                               | 727 144          |
| Fennálló kötelezettség       |                               | 282 026          |
| - ebből: rövid lejáratú      |                               | 17 848           |
| - ebből: hosszú lejáratú     |                               | 264 178          |
| Végző lejárat/esedékesség    | 2034                          |                  |
| Biztosíték tárgya            | Raktárcsarnok J4              |                  |
| könyv szerinti értéke        |                               | 768 576          |
| elfogadott fedezeti értéke   |                               | 0                |
| Biztosíték fajtája           | jelzálogjog, kezességvállalás |                  |

| Jellemző                     | Leírás                | Osszeg (1000HUF) |
|------------------------------|-----------------------|------------------|
| Kötelezettség jogcíme        | EXIM beruházási hitel |                  |
| Jogosult                     | OTP Bank Nyrt         |                  |
| Kötelezettség teljes összege |                       | 991 560          |
| Fennálló kötelezettség       |                       | 668 669          |
| - ebből: rövid lejáratú      |                       | 70 386           |
| - ebből: hosszú lejáratú     |                       | 598 283          |
| Végző lejárat/esedékesség    | 2029                  |                  |
| Biztosíték tárgya            | Raktárcsarnok T1      |                  |
| könyv szerinti értéke        |                       | 981 641          |
| elfogadott fedezeti értéke   |                       | 0                |
| Biztosíték fajtája           | jelzálogjog, kezesség |                  |

| Jellemző                     | Leírás                | Osszeg (1000HUF) |
|------------------------------|-----------------------|------------------|
| Kötelezettség jogcíme        | EXIM beruházási hitel |                  |
| Jogosult                     | OTP Bank Nyrt         |                  |
| Kötelezettség teljes összege |                       | 627 988          |
| Fennálló kötelezettség       |                       | 496 820          |
| - ebből: rövid lejáratú      |                       | 46 577           |
| - ebből: hosszú lejáratú     |                       | 450 243          |
| Végző lejárat/esedékesség    | 2030                  |                  |
| Biztosíték tárgya            | Raktárcsarnok J3      |                  |
| könyv szerinti értéke        |                       | 734 930          |
| elfogadott fedezeti értéke   |                       | 0                |
| Biztosíték fajtája           | jelzálogjog, kezesség |                  |

| Jellemző                     | Leírás                  | Osszeg (1000HUF) |
|------------------------------|-------------------------|------------------|
| Kötelezettség jogcíme        | ERSTE forgóeszköz hitel |                  |
| Jogosult                     |                         |                  |
| Kötelezettség teljes összege |                         | 342 000          |
| Fennálló kötelezettség       |                         | 296 800          |
| - ebből: rövid lejáratú      |                         | 45 200           |
| - ebből: hosszú lejáratú     |                         | 251 600          |
| Végző lejárat/esedékesség    |                         |                  |
| Biztosíték tárgya            | kezesség                |                  |
| könyv szerinti értéke        |                         | 0                |
| elfogadott fedezeti értéke   |                         | 0                |
| Biztosíték fajtája           | kezesség                |                  |

| Jellemző                     | Leírás                           | Osszeg (1000HUF) |
|------------------------------|----------------------------------|------------------|
| Kötelezettség jogcíme        | Forgóeszköz finanszírozási hitel |                  |
| Jogosult                     | OTP Bank Nyrt                    |                  |
| Kötelezettség teljes összege |                                  | 1 057 664        |
| Fennálló kötelezettség       |                                  | 1 057 664        |
| - ebből: rövid lejáratú      |                                  | 0                |
| - ebből: hosszú lejáratú     |                                  | 1 057 664        |
| Végző lejárat/esedékesség    | 2021                             |                  |
| Biztosíték tárgya            | 8,5 Mrd Ft számlaforgalom        |                  |
| könyv szerinti értéke        |                                  | 0                |
| elfogadott fedezeti értéke   |                                  | 0                |
| Biztosíték fajtája           | kezesség                         |                  |

| Jellemző                     | Leírás                    | Osszeg (1000HUF) |
|------------------------------|---------------------------|------------------|
| Kötelezettség jogcíme        | Folyószámlahitel          |                  |
| Jogosult                     | OTP Bank Nyrt             |                  |
| Kötelezettség teljes összege |                           | 800 000          |
| Fennálló kötelezettség       |                           | 651 863          |
| - ebből: rövid lejáratú      |                           | 651 863          |
| - ebből: hosszú lejáratú     |                           | 0                |
| Végző lejárat/esedékesség    | határozatlan              |                  |
| Biztosíték tárgya            | 8,5 Mrd Ft számlaforgalom |                  |
| könyv szerinti értéke        |                           | 0                |
| elfogadott fedezeti értéke   |                           | 0                |
| Biztosíték fajtája           | 8,5 Mrd Ft számlaforgalom |                  |

| Jellemző                     | Leírás                      | Osszeg (1000HUF) |
|------------------------------|-----------------------------|------------------|
| Kötelezettség jogcíme        | Folyószámlahitel            |                  |
| Jogosult                     | Erste Bank Hungary Zrt      |                  |
| Kötelezettség teljes összege |                             | 250 000          |
| Fennálló kötelezettség       |                             | 141 133          |
| - ebből: rövid lejáratú      |                             | 141 133          |
| - ebből: hosszú lejáratú     |                             | 0                |
| Végző lejárat/esedékesség    | határozatlan                |                  |
| Biztosíték tárgya            | hitelarányos számlaforgalom |                  |
| könyv szerinti értéke        |                             | 0                |
| elfogadott fedezeti értéke   |                             | 0                |
| Biztosíték fajtája           | hitelarányos számlaforgalom |                  |

| Jellemző                     | Leírás                      | Osszeg (1000HUF) |
|------------------------------|-----------------------------|------------------|
| Kötelezettség jogcíme        | Folyószámlahitel            |                  |
| Jogosult                     | K&H Bank Zrt                |                  |
| Kötelezettség teljes összege |                             | 300 000          |
| Fennálló kötelezettség       |                             | 222 430          |
| - ebből: rövid lejáratú      |                             | 222 430          |
| - ebből: hosszú lejáratú     |                             | 0                |
| Végző lejárat/esedékesség    |                             |                  |
| Biztosíték tárgya            | hitelarányos számlaforgalom |                  |
| könyv szerinti értéke        |                             | 0                |
| elfogadott fedezeti értéke   |                             | 0                |
| Biztosíték fajtája           | hitelarányos számlaforgalom |                  |

| Jellemző                     | Leírás                                                 | Osszeg (1000HUF) |
|------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------|
| Kötelezettség jogcíme        | Lízing                                                 |                  |
| Jogosult                     | De Lage Landen Finance Zrt., OBER Pü.Lízin, K&H Lízing |                  |
| Kötelezettség teljes összege |                                                        | 2 527 633        |
| Fennálló kötelezettség       |                                                        | 2 527 633        |
| - ebből: rövid lejáratú      |                                                        | 853 592          |
| - ebből: hosszú lejáratú     |                                                        | 1 674 041        |
| Végző lejárat/esedékesség    | 2024.12.01                                             |                  |
| Biztosíték tárgya            | gépjárművek                                            |                  |
| könyv szerinti értéke        |                                                        |                  |
| elfogadott fedezeti értéke   |                                                        | 0                |
| Biztosíték fajtája           | jelzálog                                               |                  |

| Jellemző                     | Leírás                     | Osszeg (1000HUF) |
|------------------------------|----------------------------|------------------|
| Kötelezettség jogcíme        | Beruházási hitel           |                  |
| Jogosult                     | Erste Bank                 |                  |
| Kötelezettség teljes összege |                            | 439 600          |
| Fennálló kötelezettség       |                            | 23 335           |
| - ebből: rövid lejáratú      |                            | 23 335           |
| - ebből: hosszú lejáratú     |                            | 0                |
| Végző lejárat/esedékesség    | 2020.06.30                 |                  |
| Biztosíték tárgya            | ingatlan                   |                  |
| könyv szerinti értéke        |                            | 1 621 625        |
| elfogadott fedezeti értéke   |                            | 2 068 500        |
| Biztosíték fajtája           | jelzálog, kezességvállalás |                  |

| Jellemző                     | Leírás                     | Osszeg (1000HUF) |
|------------------------------|----------------------------|------------------|
| Kötelezettség jogcíme        | Beruházási hitel           |                  |
| Jogosult                     | Erste Bank Zrt.            |                  |
| Kötelezettség teljes összege |                            | 400 000          |
| Fennálló kötelezettség       |                            | 317 241          |
| - ebből: rövid lejáratú      |                            | 82 758           |
| - ebből: hosszú lejáratú     |                            | 234 483          |
| Végző lejárat/esedékesség    | 2023.10.31                 |                  |
| Biztosíték tárgya            | ingatlan                   |                  |
| könyv szerinti értéke        |                            | 1 349 945        |
| elfogadott fedezeti értéke   |                            | 1 425 000        |
| Biztosíték fajtája           | jelzálog, kezességvállalás |                  |

| Jellemző                     | Leírás                     | Osszeg (1000HUF) |
|------------------------------|----------------------------|------------------|
| Kötelezettség jogcíme        | Beruházási hitel           |                  |
| Jogosult                     | OTP Bank Nyrt              |                  |
| Kötelezettség teljes összege |                            | 250 000          |
| Fennálló kötelezettség       |                            | 141 904          |
| - ebből: rövid lejáratú      |                            | 27 024           |
| - ebből: hosszú lejáratú     |                            | 114 880          |
| Végző lejárat/esedékesség    | 2025.03.31                 |                  |
| Biztosíték tárgya            | ingatlan                   |                  |
| könyv szerinti értéke        |                            | 824 832          |
| elfogadott fedezeti értéke   |                            | 3 881 800        |
| Biztosíték fajtája           | jelzálog, kezességvállalás |                  |

| Jellemző                     | Leírás                              | Osszeg (1000HUF) |
|------------------------------|-------------------------------------|------------------|
| Kötelezettség jogcíme        | Forgóeszköz finanszírozás éven túli |                  |
| Jogosult                     | OTP Bank Nyrt.                      |                  |
| Kötelezettség teljes összege |                                     | 430 000          |
| Fennálló kötelezettség       |                                     | 258 000          |
| - ebből: rövid lejáratú      |                                     | 43 000           |
| - ebből: hosszú lejáratú     |                                     | 215 000          |
| Végző lejárat/esedékesség    | 2024.12.31                          |                  |
| Biztosíték tárgya            | ingatlan                            |                  |
| könyv szerinti értéke        |                                     | 804 319          |
| elfogadott fedezeti értéke   |                                     | 3 640 200        |
| Biztosíték fajtája           | jelzálog, kezességvállalás          |                  |

| Jellemző                     | Leírás                     | Osszeg (1000HUF) |
|------------------------------|----------------------------|------------------|
| Kötelezettség jogcíme        | Refinanszírozási hitel     |                  |
| Jogosult                     | OTP Bank Nyrt.             |                  |
| Kötelezettség teljes összege |                            | 158 650          |
| Fennálló kötelezettség       |                            | 7 933            |
| - ebből: rövid lejáratú      |                            | 7 933            |
| - ebből: hosszú lejáratú     |                            | 0                |
| Végző lejárat/esedékesség    | 2020.01.30                 |                  |
| Biztosíték tárgya            | ingatlan                   |                  |
| könyv szerinti értéke        |                            | 804 319          |
| elfogadott fedezeti értéke   |                            | 3 640 200        |
| Biztosíték fajtája           | jelzálog, kezességvállalás |                  |

| Jellemző                     | Leírás                     | Osszeg (1000HUF) |
|------------------------------|----------------------------|------------------|
| Kötelezettség jogcíme        | Refinanszírozási hitel     |                  |
| Jogosult                     | OTP Bank Nyrt              |                  |
| Kötelezettség teljes összege |                            | 396 624          |
| Fennálló kötelezettség       |                            | 396 624          |
| - ebből: rövid lejáratú      |                            | 0                |
| - ebből: hosszú lejáratú     |                            | 396 624          |
| Végző lejárat/esedékesség    | 2021.06.15                 |                  |
| Biztosíték tárgya            | ingatlan                   |                  |
| könyv szerinti értéke        |                            | 879 087          |
| elfogadott fedezeti értéke   |                            | 4 077 900        |
| Biztosíték fajtája           | jelzálog, kezességvállalás |                  |

| Jellemző                     | Leírás                            | Osszeg (1000HUF) |
|------------------------------|-----------------------------------|------------------|
| Kötelezettség jogcíme        | Beruházási hitel refinanszírozási |                  |
| Jogosult                     | OTP Bank Nyrt                     |                  |
| Kötelezettség teljes összege |                                   | 193 354          |
| Fennálló kötelezettség       |                                   | 151 652          |
| - ebből: rövid lejáratú      |                                   | 15 164           |
| - ebből: hosszú lejáratú     |                                   | 136 488          |
| Végző lejárat/esedékesség    | 2029.12.31                        |                  |
| Biztosíték tárgya            | ingatlan                          |                  |
| könyv szerinti értéke        |                                   | 1 147 322        |
| elfogadott fedezeti értéke   |                                   | 4 412 700        |
| Biztosíték fajtája           | jelzálog, kezességvállalás        |                  |

| Jellemző                     | Leírás                      | Osszeg (1000HUF) |
|------------------------------|-----------------------------|------------------|
| Kötelezettség jogcíme        | Lizing                      |                  |
| Jogosult                     | De Lage Landen Finance Zrt. |                  |
| Kötelezettség teljes összege |                             | 4 146            |
| Fennálló kötelezettség       |                             | 2 804            |
| - ebből: rövid lejáratú      |                             | 2 804            |
| - ebből: hosszú lejáratú     |                             | 0                |
| Végző lejárat/esedékesség    | 2020.01.13.                 |                  |
| Biztosíték tárgya            | gépjárművek                 |                  |
| könyv szerinti értéke        |                             | 3 315            |
| elfogadott fedezeti értéke   |                             | 0                |
| Biztosíték fajtája           | jelzálog                    |                  |

### Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek

A tárgyévi kötelezettségek között olyan kötvénykibocsátás miatti tartozás, váltótartozás vagy egyéb kötelezettség nincs, ahol a visszafizetendő összeg nagyobb a kapott összegnél.

### Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni hátrasorolt kötelezettség nem állt fenn.

### Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben tartós kötelezettség nem állt fenn.

### Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre

A mérlegben törvényi rendelkezés, illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett, az állami vagy önkormányzati vagyon részét képező eszköz nem szerepel, így ahhoz kapcsolódóan egyéb hosszú lejáratú kötelezettség sem került kimutatásra.

### Kötelezettségek átsorolása

A tárgyévben a hosszú lejáratú kötelezettségeknek a fordulónapot követő egy éven belül esedékes törlesztése átsorolására az alábbiak szerint került sor:

#### Hosszú lejáratú kötelezettségek átsorolt összegei

| Jogcím (1000HUF)              | Teljes összeg    | Átsorolt összeg  | Hosszú lejáratú összeg |
|-------------------------------|------------------|------------------|------------------------|
| Beruházási hitelek            | 2 081 648        | 283 093          | 1 798 555              |
| Egyéb hosszú lejáratú hitelek | 2 174 018        | 221 731          | 1 952 287              |
| Lizing fizetési kötelezettség | 2 530 437        | 856 396          | 1 674 041              |
| <b>Összesen:</b>              | <b>6 786 103</b> | <b>1 361 220</b> | <b>5 424 883</b>       |

Trans-Sped Kft.

Kiegészítő melléklet

#### Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni rövid lejáratú kötelezettségek megoszlása az alábbi:

| Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozásokkal szemben |               |
|------------------------------------------------------------------|---------------|
| Partner (1000HUF)                                                | Összeg        |
| Leányvállalatokkal szemben                                       | 61 552        |
| Egyéb kapcsolt vállalkozásokkal szemben                          | 2 928         |
| <b>Összesen:</b>                                                 | <b>64 480</b> |

#### 4.13. Passzív időbeli elhatárolások

##### Elhatárolt bevételek

A bevételek passzív elhatárolásának jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

| Elhatárolt bevételek alakulása                                   |               |               |
|------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Jogcím (1000HUF)                                                 | Előző időszak | Tárgyidőszak  |
| Licenc díj                                                       | 1 393         | 371           |
| Éves elszámolású engedmény                                       | 30 619        | 32 371        |
| Számlázott, de nem tárgyévi árbevétel                            | 0             | 5 497         |
| Továbbszámlázott mobiltelefon költség árbevételének elhatárolása | 0             | 81            |
| Kamat                                                            | 0             | 125           |
| Továbbszámlázott egyéb költségek árbevételének elhatárolása      | 0             | 16            |
| <b>Összesen:</b>                                                 | <b>32 012</b> | <b>38 461</b> |

##### Elhatárolt költségek, ráfordítások

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

| Visszahatárolt ráfordítások alakulása |               |              |
|---------------------------------------|---------------|--------------|
| Jogcím (1000HUF)                      | Előző időszak | Tárgyidőszak |
| Bérleti díj elhatárolás               | 2 277         | 3 462        |
| Alvállalkozó díj elhatárolás          | 17 231        | 192          |
| Biztosítás elhatárolás elhatárolás    | 0             | 1 570        |
| Telekadó elhatárolás                  | 0             | 377          |
| Járulék elhatárolása elhatárolás      | 2 364         | 2 385        |
| Bankköltség elhatárolás               | 0             | 1 267        |
| Fizetendő kamat elhatárolás           | 2 815         | 35           |
| Anyagköltség elhatárolás              | 0             | 261          |
| Egyéb szolgáltatási díj elhatárolás   | 548           | 180          |
| Parkolási díj elhatárolás             | 0             | 337          |
| Útdíj elhatárolás                     | 3 777         | 689          |

| Jogcím (1000HUF)                 | Előző időszak | Tárgyidőszak  |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| Spedíciós költség elhatárolás    | 0             | 525           |
| Terminál díj elhatárolás         | 0             | 67            |
| Kompdíj elhatárolás              | 0             | 58            |
| Hirdetési díj elhatárolás        | 0             | 62            |
| Telefonköltség elhatárolás       | 0             | 4             |
| Szerviz elhatárolás              | 0             | 914           |
| Prémium és járulékai elhatárolás | 24 890        | 38 842        |
| Könyvvizsgálói díj elhatárolás   | 960           | 1 461         |
| <b>Összesen:</b>                 | <b>54 862</b> | <b>52 688</b> |

### Halasztott bevételek

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott bevételek jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

| Halasztott bevételek alakulása              |               |                |
|---------------------------------------------|---------------|----------------|
| Jogcím (1000HUF)                            | Előző időszak | Tárgyidőszak   |
| Halasztott bevételek passzív időbeli elhat. | 6 693         | 966 184        |
| <b>Összesen:</b>                            | <b>6 693</b>  | <b>966 184</b> |

### Átengedett befektetett eszközök bevétele

A Trans-Sped Kft. befektetett eszköz használati, üzemeltetési, kezelési jogát ellenérték fejében tartósan nem engedte át, így ilyen címen halasztott bevétel a mérlegben nem jelenik meg.

## 5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

### 5.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés nem volt, az eredménykimutatás tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat nem tartalmaznak.

### 5.2. Össze nem hasonlítható adatok

A Trans-Sped Kft. eredménykimutatásánál az adatok az 2 sz. melléklet szerinti bontásban hasonlíthatók össze az előző üzleti év megfelelő adataival. A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 141.§ (3a) bekezdése szerint a kiválás és beolvadás során a Trans-Sped Kft. könyvviteli nyilvántartásaiba a kiválás, beolvadás napjával bekerültek a beolvadó társaság adatai a végleges vagyonleltár, vagyonmérleg alapján. A törvény módosult 2019 év során, de a Trans-Sped Kft.-re még nem vonatkozott a változás. Így a beolvadás napjával (2019.12.31.) értékcsökkenési leírás költségként elszámolásra kerültek az immateriális javak és tárgyi eszközök között Trans-Sped Kft.-be átkerült kísértékű eszközök. Továbbá kivezetésre kerültek az egyéb ráfordítások között olyan eszközök nyilvántartási értéke, melyek a beolvadás után a Trans-Sped Kft.-nél nem mutathatók ki eszközként. (DELOG Kft.-vel szembeni földhasználati jog, továbbadott licenz díj)

### 5.3. Az eredménykimutatás tagolása

### Összevont tételek az eredménykimutatásban

A Trans-Sped Kft. az eredménykimutatás arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

### Új tételek az eredménykimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

### Tovább tagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei tovább tagolásának lehetőségével a Trans-Sped Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

### Tételek elhagyása az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatásban - az áttekinthetőség és az összehasonlíthatóság érdekében - az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre kerül, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

## 5.4. Bevételek

### Bevételek alakulása

A Trans-Sped Kft. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

**Bevételek alakulása és megoszlása**

| Bevétel-kategória                | Előző időszak     |              | Tárgyidőszak      |              |
|----------------------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|
|                                  | 1000HUF           | %            | 1000HUF           | %            |
| Árbevétel                        | 18 445 652        | 98.3         | 19 277 556        | 97.1         |
| Aktivált saját teljesítményérték | 0                 | 0.0          | 159               | 0.0          |
| Egyéb bevételek                  | 136 201           | 0.7          | 377 806           | 1.9          |
| Pénzügyi műveletek bevételei     | 183 399           | 1.0          | 207 037           | 1.0          |
| <b>Bevételek összesen</b>        | <b>18 765 252</b> | <b>100.0</b> | <b>19 862 558</b> | <b>100.0</b> |

### Kapcsolt vállalkozásoktól származó bevételek

A beszámolási időszakban árbevételként, egyéb bevételként, illetőleg pénzügyi műveletek bevételeként elszámolt bevételek anya- és leányvállalatoktól származó összegeit mutatja be az alábbi táblázat:

**Kapcsolt vállalkozásoktól származó bevételek**

| Bevétel (1000HUF)            | Anyavállalattól | Leányvállalatoktól | Más kapcsolt vállalkozástól |
|------------------------------|-----------------|--------------------|-----------------------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | 54 447          | 85 336             | 12 119                      |
| Egyéb bevételek              | 0               | 0                  | 0                           |
| Pénzügyi műveletek bevételei | 0               | 3 974              | 1 800                       |
| <b>Összesen:</b>             | <b>54 447</b>   | <b>89 310</b>      | <b>13 919</b>               |

### Árbevétel tevékenységenként

Az értékesítés nettó árbevételének megbontása az egymástól jelentősen különböző tevékenységek, szolgáltatások szerint az alábbi:

### Tevékenységenkénti árbevétel alakulása

| Tevékenységi kör          | Árbevétel (1000HUF) |                   |
|---------------------------|---------------------|-------------------|
|                           | Előző időszak       | Tárgyidőszak      |
| Raktározás tárolás        | 2 948 026           | 4 786 183         |
| Szállítmányozás fuvarozás | 14 907 195          | 13 978 421        |
| Egyéb tevékenység         | 590 431             | 512 952           |
| <b>Összesen:</b>          | <b>18 445 652</b>   | <b>19 277 556</b> |

### Export árbevétel bemutatása

A Trans-Sped Kft. export értékesítése szolgáltatás-exportot tartalmaz. Az export értékesítést mutatja be az alábbi táblázat:

### Szolgáltatás-export alakulása és megoszlása

| Régió (1000HUF)          | Export-árbevétel |                  |
|--------------------------|------------------|------------------|
|                          | Előző időszak    | Tárgyidőszak     |
| Európai Unió             | 4 710 000        | 5 130 360        |
| Harmadik ország irányába | 293 975          | 73 224           |
| <b>Összesen:</b>         | <b>5 003 975</b> | <b>5 203 584</b> |

### Exporttámogatás felhasználása

A Trans-Sped Kft. a beszámolási időszakban exporttámogatást nem vett igénybe.

### Végleges jelleggel kapott támogatások

A támogatási program keretében végleges jelleggel kapott, folyósított, elszámolt vissza nem térítendő támogatások főbb jellemzőit mutatja be az alábbi táblázat.

A más vállalkozástól kapott soron a beolvadással a jogelődötől (Trans-Sped Trint Kft.) áthozott központi támogatás szerepel.

### Végleges jelleggel kapott támogatások

| Támogatás (1000HUF)      | Kapott összeg | Felhasználás  |               | Rendelkezésre álló összeg |
|--------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------------------|
|                          |               | korábbi       | tárgyidőszaki |                           |
| Más gazdálkodótól kapott | 59 858        | 53 165        | 2 238         | 4 455                     |
| <b>Összesen:</b>         | <b>59 858</b> | <b>53 165</b> | <b>2 238</b>  | <b>4 455</b>              |

A mérleg halasztott bevételek soron nem csak az itt kimutatott összeg szerepel, hanem a kiválások, beolvadást követően átvett összeg is.

### Visszatérítendő kapott támogatások

A Trans-Sped Kft. támogatási program keretében a beszámolási időszakban visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatást tevékenysége fenntartására, fejlesztésére sem önkormányzati, sem központi, sem nemzetközi forrásból, sem más gazdálkodótól nem kapott, illetve nem számolt el.

### Támogatásokkal kapcsolatos kiegészítő információk

Trans-Sped Kft.

Kiegészítő melléklet

Jogszába támoatásokkal kapcsolatos kiegészítő információk közlését a Trans-Sped Kft. számára nem írja elő.

### Üzletág értékesítés bemutatása

A Trans-Sped Kft. a tárgyidőszakban üzletágot nem értékesített, e jogcímen sem egyéb bevéelt nem számolt el, sem eszközöket vagy kötelezettségeket nem vezetett ki.

### Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek

A tárgyidőszakban bemutatást kívánó, kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétel nem került elszámolásra.

## 5.5. Ráfordítások

### Ráfordítások alakulása

A Trans-Sped Kft. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

**Ráfordítások alakulása és megoszlása**

| Ráfordítás-kategória            | Előző időszak     |              | Tárgyidőszak      |              |
|---------------------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|
|                                 | 1000HUF           | %            | 1000HUF           | %            |
| Anyagjellegű ráfordítások       | 13 468 597        | 72.7         | 13 815 788        | 70.6         |
| Személyi jellegű ráfordítások   | 3 669 100         | 19.8         | 4 058 732         | 20.8         |
| Értékesőkkenési leírás          | 708 128           | 3.8          | 763 277           | 3.9          |
| Egyéb ráfordítások              | 323 577           | 1.7          | 572 377           | 2.9          |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 371 235           | 2.0          | 346 308           | 1.8          |
| <b>Ráfordítások összesen</b>    | <b>18 540 637</b> | <b>100.0</b> | <b>19 556 482</b> | <b>100.0</b> |

### Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

**Költségek költségnemenkénti megoszlása, alakulása**

| Költségnem                    | Előző időszak     |              | Tárgyidőszak      |              |
|-------------------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|
|                               | 1000HUF           | %            | 1000HUF           | %            |
| Anyagjellegű ráfordítások     | 13 468 597        | 75.4         | 13 815 788        | 74.1         |
| Személyi jellegű ráfordítások | 3 669 100         | 20.6         | 4 058 732         | 21.8         |
| Értékesőkkenési leírás        | 708 128           | 4.0          | 763 277           | 4.1          |
| <b>Költségnemek összesen</b>  | <b>17 845 825</b> | <b>100.0</b> | <b>18 637 797</b> | <b>100.0</b> |

### Igénybe vett szolgáltatások jelentős tételei

A tárgyidőszakban igénybe vett szolgáltatások költségeinek jelentős tételeit mutatja be jogcímenként az alábbi táblázat:

| Igénybe vett szolgáltatás (1000HUF) | Összeg  |
|-------------------------------------|---------|
| Szállítás-rakodás költségei         | 377 114 |
| Bérleti díjak                       | 726 116 |

Trans-Sped Kft.

Kiegészítő melléklet

| Igénybe vett szolgáltatás (1000HUF)    | Összeg           |
|----------------------------------------|------------------|
| Karbantartási költségek                | 322 369          |
| Hirdetés, reklám, propaganda költségek | 23 393           |
| Oktatás, továbbképzés költsége         | 15 278           |
| Utazás és kiküldetés költsége          | 6 288            |
| Munkaruha mosás, varrás költsége       | 741              |
| Kommunikációs költségek                | 64 283           |
| Szakértői és más fizetett díjak        | 451 930          |
| Útdíj, parkolás díj                    | 578 693          |
| Speditóri költségek                    | 118 193          |
| Takarítás költsége                     | 15 474           |
| Őrzés-védelem költsége                 | 33 164           |
| Üzemeltetési költség                   | 21 068           |
| Egyéb                                  | 90 853           |
| <b>Összesen</b>                        | <b>2 844 957</b> |

#### Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei

A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem került elszámolásra.

#### Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások

A tárgyidőszakban bemutatást kívánó, kivételes nagyságú vagy előfordulású költség és ráfordítás nem került elszámolásra.

### 5.6. Adófizetési kötelezettség

#### Társasági adó megállapítása

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

#### Adóalap módosító tételek

A tárgyévi társasági adó alapját módosító tételeket mutatják be - az adóbevallás adatai alapján - az alábbi adatok:

| Adózás előtti eredményt csökkentő tételek                                                    |                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Módosító tétel (1000HUF)                                                                     | Összeg           |
| Bevételeként elszámolt céltartalék feloldás                                                  | 840              |
| Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenés, kivezetéskor Tao. szerinti nettó érték | 1 072 903        |
| Szakképző iskolai tanuló utáni kedvezmény                                                    | 930              |
| Behajthatatlan követelés, leírt de befolyt bevételek, visszaírt értékvesztések               | 7 569            |
| Támogatás, juttatás meghatározott többletkedvezménye                                         | 580              |
| Adófelajánlással összefüggésben egyéb bevételeként elszámolt jóváírás                        | 949              |
| <b>Összesen:</b>                                                                             | <b>1 083 771</b> |

#### Adózás előtti eredményt növelő tételek

Trans-Sped Kft.

Kiegészítő melléklet

| Módosító tétel (1000HUF)                                                             | Összeg    |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| A számviteli értékcsökkenés összege, kivezetett eszközök könyv szerinti nettó értéke | 1 071 987 |
| Nem a vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások | 5 663     |
| Jogerős határozatban megállapított bírság                                            | 7 848     |
| Követelések adóévi értékvesztése, figyelemmel a kivételekre                          | 1 044     |
| Behajthatatlannak nem minősülő elengedett követelések, figyelemmel a kivételekre     | 40        |
| Összesen:                                                                            | 1 086 582 |

#### **Adóalap módosító tételek jövőbeni hatása**

Az értékelés következtében a társasági adó megállapításánál módosító tételt jelentő összegek jövőbeni hatása nem jelentős.

#### **Jelentős egyéb és pénzügyi bevételek és ráfordítások hatása az adóalapra**

A tárgyidőszakban elszámolt egyéb bevételek és ráfordítások, valamint pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai között jelentős, a társasági adóra számszerűsített hatást gyakorló tételek nem voltak.

#### **Adófizetési kötelezettség változása**

A Trans-Sped Kft. adófizetési kötelezettsége körében - az esetleges jogszabályi változások hatásain túl - nem történt olyan változás, mely az eredménykimutatás egyes adatainak összehasonlításában korrekciót kívánna.

### **5.7. Eredmény**

#### **Döntés az eredmény felhasználásáról (osztalék jóváhagyásáról)**

Az arra jogosult szerv javaslata szerint az eredménytartalékból és a tárgyévi adózott eredményből osztalék nem kerül kifizetésre, így a tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül.

#### **Lezárt származékos ügyletek az eredményben**

A gazdálkodónak a beszámolási időszakban származékos ügyletei nem voltak.

#### **Nettó módon elszámolt értékpapírügyletek**

A tárgyidőszakban értékpapírok értékesítése, beváltása, törlesztése kapcsán ráfordítások és bevételek egymással szembeni (nettó) elszámolására nem került sor.

### **6. Tájékoztató adatok**

#### **6.1. Import beszerzések**

A Trans-Sped Kft. import beszerzése szolgáltatásimportot takar. A szolgáltatásimportot mutatja be az alábbi táblázat:

| Szolgáltatásimport alakulása és megoszlása |                  |                  |
|--------------------------------------------|------------------|------------------|
| Régió (1000HUF)                            | Import beszerzés |                  |
|                                            | Előző időszak    | Tárgyidőszak     |
| Európai Unió                               | 1 747 509        | 2 311 432        |
| Európai Unión kívüli                       | 509 475          | 566 794          |
| <b>Összesen:</b>                           | <b>2 256 984</b> | <b>2 878 226</b> |

## 6.2. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A beszámolási időszakban a Trans-Sped Kft. kapcsolt felekkel lényeges, bemutatást kívánó, nem a szokásos piaci feltételek között megvalósuló ügyletet nem bonyolított.

## 6.3. Tőkeműveletekhez kapcsolódó tételek

A tárgyidőszakban a jelen kiegészítő mellékletben bemutatott, saját tőkét érintő tételeken kívül a Trans-Sped Kft. tőkeműveletekben nem vett részt.

## 6.4. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások

### Vezető tisztségviselők munkadíja

A vezető tisztségviselők, a felügyelő bizottság tagjai tevékenységükért az üzleti év után kizárólag munkabérben részesültek. Járandóságuk összegét mutatja be az alábbi táblázat:

| Vezető tisztségviselők munkabére |                     |
|----------------------------------|---------------------|
| Vezető tisztségviselők (1000HUF) | Munkabér<br>összege |
| Ügyvezetés+vezetés               | 193 457             |
| Felügyelő Bizottsági tagok       | 3 240               |
| <b>Összesen:</b>                 | <b>196 697</b>      |

### Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái

A vezető tisztségviselők, a felügyelő bizottság tagjai részére az üzleti évben semmiféle előleg, kölcsön folyósítása és visszafizetése nem történt, nevükben garancia vállalására nem került sor.

### Korábbi vezető tisztségviselőkkel kapcsolatos kötelezettségek

A korábbi vezető tisztségviselőkkel, a felügyelő bizottság tagjaival szemben semmiféle nyugdíjfizetési kötelezettség nem áll fenn.

### Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott. A beszámoló könyvvizsgálataért felszámított díj összege: 2.172 E Ft/év.

## 6.5. Bér- és létszámadatok

### Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszámát mutatja be az alábbi táblázat:

| Átlagos statisztikai állományi létszám megoszlása |               |              |
|---------------------------------------------------|---------------|--------------|
| Állománycsoport (fő)                              | Előző időszak | Tárgyidőszak |
| Szellemi                                          | 326           | 361          |
| Fizikai                                           | 305           | 280          |
| <b>Összesen:</b>                                  | <b>631</b>    | <b>641</b>   |

## Béradatok

A foglalkoztatott munkavállalók bérköltségének alakulását mutatja be alábbi táblázat:

| Bérköltség megoszlása                |                  |                  |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| Állománycsoport bérköltség (1000HUF) | Előző időszak    | Tárgyidőszak     |
| Szellemi foglalkozásúak              | 1 597 433        | 1 891 050        |
| Fizikai foglalkozásúak               | 854 033          | 892 019          |
| <b>Összesen:</b>                     | <b>2 451 466</b> | <b>2 783 069</b> |

## Munkavállalók személyi jellegű egyéb kifizetései

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók egyéb személyi jellegű kifizetéseit mutatja be az alábbi táblázat:

| Béren kívüli juttatások megoszlása           |                |                |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|
| Jogcím (1000HUF)                             | Kifizetések    |                |
|                                              | Szellemi       | Fizikai        |
| Belföldi kiküldetés saját gépjármű használat | 1 940          | 1 131          |
| Munkába járás                                | 17 057         | 17 535         |
| Betegszabadság                               | 13 592         | 7 599          |
| Üzemanyag megtakarítás                       | 25             | 66 580         |
| Belföldi kiküldetés napidíj                  | 3              | 6 504          |
| Külföldi kiküldetés napidíj                  | 0              | 340 319        |
| Természetbeni juttatás (születési támogatás) | 414            | 113            |
| Cafeteria - SZÉP kártya szálláshely          | 9 711          | 1 342          |
| Cafeteria - SZÉP kártya vendéglátás          | 49 451         | 20 977         |
| Cafeteria - SZÉP kártya szabadidő            | 5 840          | 2 034          |
| Cafeteria-Munkába járás közígg.h.kivül 14%   | 643            | 361            |
| Cafeteria - Bölcsőde/óvoda AM                | 760            | 0              |
| Természetbeni juttatás dolgozónak            | 11             | 0              |
| Természetbeni juttatás diák                  | 84             | 0              |
| Megbízás -tiszteletdíj                       | 3 240          | 0              |
| Végkielégítés M.T. összevonandó              | 690            | 0              |
| Szakmai gyakorlato diákok                    | 613            | 0              |
| Jutalom - törzsgárda                         | 1 682          | 637            |
| Üzleti vendéglátás, ajándék                  | 38 758         | 0              |
| Foglalkozás egészségügy                      | 5 063          | 3 927          |
| Egyéb jóléti és kulturális költség           | 5 560          | 4 312          |
| Egyéb természetbeni juttatás                 | 5 036          | 3 906          |
| <b>Összesen:</b>                             | <b>160 173</b> | <b>477 277</b> |

## Bérjárulékok jogcímenként

A tárgyidőszakban elszámolt bérjárulékokat mutatja be jogcímenként az alábbi táblázat:

| Bérjárulék (1000HUF)        | Összeg         |
|-----------------------------|----------------|
| Szociális hozzájárulási adó | 532 188        |
| Szakképzési hozzájárulás    | 40 958         |
| Egyéb bérjárulékok          | 65 067         |
| <b>Összesen</b>             | <b>638 213</b> |

## 6.7. Környezetvédelem

### Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan a Trans-Sped Kft. közvetlenül nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők.

### Környezetvédelmi költségek

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra. Tárgyévben a környezetvédelmi termékdíj bevallási és fizetési kötelezettségének a társaság a jogszabályi előírásoknak megfelelően eleget tett.

### Környezetvédelmi céltartalékok

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

### Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.

## 6.8. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredménykimutatásban történő bemutatásához.

A mérleg fordulónapja: 2019. december 31.

1 sz. melléklet

| 1000HUF                                                                  | Előző év          | Trans-Sped Kft. (cegisz 09-09-006196) átalakuló jogi (befogadó) személy vagyona konyv szerinti értéken | Kiváló társaság átalakuló (beolvadó) jogi személy vagyona = piaci értéken | Tőke, követelések, kotelezetiségek készítése beolvadás miatti | Iegyzett tőke emelés | Beolvadás után 2019.12.31-én elszámolt tételek | Tárgyév           |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------------------------|-------------------|
| <b>ESZKOZÖK (aktívák)</b>                                                |                   |                                                                                                        |                                                                           |                                                               |                      |                                                |                   |
| <b>A. Befektetett eszközök (02+10+18.sor)</b>                            | <b>5 674 630</b>  | <b>6 375 366</b>                                                                                       | <b>7 204 332</b>                                                          | <b>-122 985</b>                                               | <b>0</b>             | <b>-23 845</b>                                 | <b>13 432 868</b> |
| <b>I. Immateriális javak (03-09. sorok)</b>                              | <b>198 560</b>    | <b>418 145</b>                                                                                         | <b>4 651</b>                                                              | <b>0</b>                                                      | <b>0</b>             | <b>-2 600</b>                                  | <b>420 196</b>    |
| 1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke                                  | 62 706            | 81 343                                                                                                 | 0                                                                         | 0                                                             | 0                    | 0                                              | 81 343            |
| 3. Vagyoni értékű jogok                                                  | 134 516           | 181 231                                                                                                | 4300                                                                      | 0                                                             | 0                    | -2249                                          | 183 282           |
| 4. Szellemi termékek                                                     | 1 338             | 155 571                                                                                                | 351                                                                       | 0                                                             | 0                    | -351                                           | 155 571           |
| <b>II. Tárgyi eszközök (11-17. sorok)</b>                                | <b>5 084 070</b>  | <b>5 945 221</b>                                                                                       | <b>7 067 596</b>                                                          | <b>0</b>                                                      | <b>0</b>             | <b>-21 245</b>                                 | <b>12 991 572</b> |
| 1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                       | 1 845 170         | 1 813 056                                                                                              | 6 942 848                                                                 | 0                                                             | 0                    | -9 451                                         | 8 746 453         |
| 2. Műszaki berendezések, gépek, járművek                                 | 2 766 705         | 2 945 118                                                                                              | 18 502                                                                    | 0                                                             | 0                    | -97                                            | 2 963 523         |
| 3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek                           | 230 689           | 274 467                                                                                                | 101 996                                                                   | 0                                                             | 0                    | -11 697                                        | 364 766           |
| 5. Beruházások, felújítások                                              | 182 134           | 912 180                                                                                                | 4 250                                                                     | 0                                                             | 0                    | 0                                              | 916 430           |
| 6. Beruházásokra adott előlegek                                          | 39 372            | 400                                                                                                    | 0                                                                         | 0                                                             | 0                    | 0                                              | 400               |
| <b>III. Befektetett pénzügyi eszközök (19-26. sorok)</b>                 | <b>392 000</b>    | <b>12 000</b>                                                                                          | <b>132 085</b>                                                            | <b>-122 985</b>                                               | <b>0</b>             | <b>0</b>                                       | <b>21 100</b>     |
| 1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban                             | 390 000           | 10 000                                                                                                 | 132 085                                                                   | -122 985                                                      | 0                    | 0                                              | 19 100            |
| 3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés                                  | 2 000             | 2 000                                                                                                  | 0                                                                         | 0                                                             | 0                    | 0                                              | 2 000             |
| <b>B. Forgóeszközök (28+35+43+49. sor)</b>                               | <b>5 423 776</b>  | <b>5 764 408</b>                                                                                       | <b>95 006</b>                                                             | <b>-1 237</b>                                                 | <b>0</b>             | <b>2 146</b>                                   | <b>5 860 323</b>  |
| <b>I. Készletek (29-34. sorok)</b>                                       | <b>36 245</b>     | <b>39 932</b>                                                                                          | <b>1 030</b>                                                              | <b>0</b>                                                      | <b>0</b>             | <b>0</b>                                       | <b>40 962</b>     |
| 1. Anyagok                                                               | 33 343            | 26 730                                                                                                 | 0                                                                         | 0                                                             | 0                    | 0                                              | 26 730            |
| 5. Áruk                                                                  | 2 902             | 13 202                                                                                                 | 1 030                                                                     | 0                                                             | 0                    | 0                                              | 14 232            |
| <b>II. Követelések (36-42. sorok)</b>                                    | <b>4 833 666</b>  | <b>5 337 817</b>                                                                                       | <b>93 976</b>                                                             | <b>-1 237</b>                                                 | <b>0</b>             | <b>2 146</b>                                   | <b>5 432 702</b>  |
| 1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)              | 4 127 545         | 4 609 214                                                                                              | 91 182                                                                    | 0                                                             | 0                    | 0                                              | 4 700 396         |
| 2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben                           | 278 091           | 282 997                                                                                                | 387                                                                       | -1 237                                                        | 0                    | 0                                              | 282 147           |
| 3. Követelések jelentős tul. rész viszonyban lévő vállalkozással szemben | 66 804            | 43 587                                                                                                 | 0                                                                         | 0                                                             | 0                    | 0                                              | 43 587            |
| 6. Egyéb követelések                                                     | 361 226           | 402 019                                                                                                | 2 407                                                                     | 0                                                             | 0                    | 2 146                                          | 406 572           |
| <b>III. Értékpapírok (44-48. sorok)</b>                                  | <b>0</b>          | <b>0</b>                                                                                               | <b>0</b>                                                                  | <b>0</b>                                                      | <b>0</b>             | <b>0</b>                                       | <b>0</b>          |
| <b>IV. Pénzeszközök (50-51. sorok)</b>                                   | <b>553 865</b>    | <b>386 659</b>                                                                                         | <b>0</b>                                                                  | <b>0</b>                                                      | <b>0</b>             | <b>0</b>                                       | <b>386 659</b>    |
| 1. Pénztár, eszközök                                                     | 14 281            | 15 385                                                                                                 | 0                                                                         | 0                                                             | 0                    | 0                                              | 15 385            |
| 2. Bankbetétek                                                           | 539 584           | 371 274                                                                                                | 0                                                                         | 0                                                             | 0                    | 0                                              | 371 274           |
| <b>C. Aktivitások elhatárolásai (53-55. sorok)</b>                       | <b>106 281</b>    | <b>98 249</b>                                                                                          | <b>1 688</b>                                                              | <b>-187</b>                                                   | <b>0</b>             | <b>0</b>                                       | <b>99 750</b>     |
| 1. Bevételek aktiv. időbeli elhatárolása                                 | 9 359             | 921                                                                                                    | 0                                                                         | 0                                                             | 0                    | 0                                              | 921               |
| 2. Költségek, ráfordítások aktiv. időbeli elhatárolása                   | 96 922            | 97 328                                                                                                 | 1 688                                                                     | -187                                                          | 0                    | 0                                              | 98 829            |
| <b>ESZKOZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN</b>                                       | <b>11 204 687</b> | <b>12 238 023</b>                                                                                      | <b>7 301 026</b>                                                          | <b>-124 409</b>                                               | <b>0</b>             | <b>-21 699</b>                                 | <b>19 392 941</b> |

Trans-Sped Kft.

Kiegészítő melléklet

| 1000HUF                                                                 | Előző év          | Trans-Sped Kft. (cégi sz. 09-09-006196) átalakuló jogi (befogadó) személy vagyona könyv szerinti értéken | Kiváló társaság átalakuló (beolvadó) jogi személy vagyona = páci. értéken | Tőke, követelések, kötelezettségek kszűrése beolvadás miatt | Jegyzett tőke emelés | Beolvadás után 2019.12.31-én elszámolt tételek | Tárgyév           |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------------------------|-------------------|
| <b>FORRÁSOK (passzívák)</b>                                             |                   |                                                                                                          |                                                                           |                                                             |                      |                                                |                   |
| D. Saját tőke (58+60+61+62+63+64+67. sor)                               | 2 947 114         | 3 054 767                                                                                                | 4 968 723                                                                 | -117 052                                                    | 0                    | -21 699                                        | 7 884 739         |
| I. Jegyzett tőke                                                        | 200 000           | 200 000                                                                                                  | 0                                                                         | -198 850                                                    | 498 850              | 0                                              | 500 000           |
| III. Tőketartalék                                                       | 152 676           | 152 821                                                                                                  | 3 548 159                                                                 | 0                                                           | -152 821             | 0                                              | 3 548 159         |
| IV. Eredménytartalék                                                    | 2 322 940         | 2 320 628                                                                                                | 1 420 564                                                                 | 81 798                                                      | -346 029             | 0                                              | 3 476 961         |
| V. Lekötött tartalék                                                    | 62 706            | 81 343                                                                                                   | 0                                                                         | 0                                                           | 0                    | 0                                              | 81 343            |
| VII. Adózott eredmény                                                   | 208 792           | 299 975                                                                                                  | 0                                                                         | 0                                                           | 0                    | -21 699                                        | 278 276           |
| E. Céltartalékok (69-71. sorok)                                         | 840               | 0                                                                                                        | 0                                                                         | 0                                                           | 0                    | 0                                              | 0                 |
| F. Kötelezettségek (73+77+86.sor)                                       | 8 163 166         | 9 087 331                                                                                                | 1 364 775                                                                 | -1 237                                                      | 0                    | 0                                              | 10 450 869        |
| I. Hátrasorolt kötelezettségek (74-76. sorok)                           | 0                 | 0                                                                                                        | 0                                                                         | 0                                                           | 0                    | 0                                              | 0                 |
| III. Hosszú lejáratú kötelezettségek (78-85.sorok)                      | 3 394 038         | 4 327 408                                                                                                | 1 097 475                                                                 | 0                                                           | 0                    | 0                                              | 5 424 883         |
| 4. Beruházási és fejlesztési hitelek                                    | 1 137 493         | 1 312 704                                                                                                | 485 851                                                                   | 0                                                           | 0                    | 0                                              | 1 798 555         |
| 5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek                                        | 690 650           | 1 340 663                                                                                                | 611 624                                                                   | 0                                                           | 0                    | 0                                              | 1 952 287         |
| 9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek                                | 1 565 895         | 1 674 041                                                                                                | 0                                                                         | 0                                                           | 0                    | 0                                              | 1 674 041         |
| III. Rövid lejáratú kötelezettségek (87. és 89-97.sorok)                | 4 769 128         | 4 759 923                                                                                                | 267 300                                                                   | -1 237                                                      | 0                    | 0                                              | 5 025 986         |
| 2. Rövid lejáratú hitelek                                               | 1 719 119         | 1 321 035                                                                                                | 199 214                                                                   | 0                                                           | 0                    | 0                                              | 1 520 249         |
| 3. Vevőtől kapott előlegek                                              | 635               | 635                                                                                                      | 0                                                                         | 0                                                           | 0                    | 0                                              | 635               |
| 4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)       | 1 645 117         | 1 867 693                                                                                                | 58 474                                                                    | 0                                                           | 0                    | 0                                              | 1 926 167         |
| 6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolattartókkal szemben            | 72 819            | 64 866                                                                                                   | 851                                                                       | -1 237                                                      | 0                    | 0                                              | 64 480            |
| 7. Rövid lejáratú köt. jelentős tulajdoni viszonyban lévő váll. szemben | 0                 | 81                                                                                                       | 0                                                                         | 0                                                           | 0                    | 0                                              | 81                |
| 9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek                                 | 1 331 438         | 1 505 613                                                                                                | 8 761                                                                     | 0                                                           | 0                    | 0                                              | 1 514 374         |
| G. Passzív időbeli elhatárolások (99-101. sorok)                        | 93 567            | 95 925                                                                                                   | 967 528                                                                   | -6 120                                                      | 0                    | 0                                              | 1 057 333         |
| 1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása                               | 32 012            | 38 816                                                                                                   | 5 765                                                                     | -6 120                                                      | 0                    | 0                                              | 38 461            |
| 2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása                 | 54 862            | 52 654                                                                                                   | 34                                                                        | 0                                                           | 0                    | 0                                              | 52 688            |
| 3. Hozzáított bevételek                                                 | 6 693             | 4 455                                                                                                    | 961 729                                                                   | 0                                                           | 0                    | 0                                              | 966 184           |
| <b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN</b>                                    | <b>11 204 687</b> | <b>12 238 023</b>                                                                                        | <b>7 301 026</b>                                                          | <b>-124 409</b>                                             | <b>0</b>             | <b>-21 699</b>                                 | <b>19 392 941</b> |

Eredménykimutatás 2019.01.01-2019.12.31-évről

2. sz. melléklet

| 1000HUF                                                           | Előző év   | Trans-Sped Kft<br>(cégsz. 09-09-<br>006196) átalakuló jogi<br>(befogadó) személyi<br>eredménykimutatása | Beolvadás után<br>2019.12.31-én<br>elszámolt tételek | Tárgyév    |
|-------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------|
| Belföldi értékesítés nettó árbevétele                             | 13 441 677 | 14 073 972                                                                                              |                                                      | 14 073 972 |
| Exportértékesítés nettó árbevétele                                | 5 003 975  | 5 203 584                                                                                               |                                                      | 5 203 584  |
| Értékesítés nettó árbevétele (01+02. sor)                         | 18 445 652 | 19 277 556                                                                                              | 0                                                    | 19 277 556 |
| Szállítási és készletek átváltásai                                | 0          | 159                                                                                                     |                                                      | 159        |
| Aktívált saját teljesítmények értéke (+03+04. sor)                | 0          | 159                                                                                                     | 0                                                    | 159        |
| Egyéb bevételek                                                   | 136 201    | 377 806                                                                                                 |                                                      | 377 806    |
| III. sorból: visszatérítendő bevételek                            | 1 022      | 1 003                                                                                                   |                                                      | 1 003      |
| Anyagköltség                                                      | 1 272 005  | 1 345 220                                                                                               |                                                      | 1 345 220  |
| Igenybevért szolgáltatások értéke                                 | 2 643 042  | 2 844 957                                                                                               |                                                      | 2 844 957  |
| Egyéb szolgáltatások értéke                                       | 219 681    | 247 555                                                                                                 |                                                      | 247 555    |
| Eladott áruk beszerzési értéke                                    | 154 930    | 60 826                                                                                                  |                                                      | 60 826     |
| Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke                       | 9 178 939  | 9 317 230                                                                                               |                                                      | 9 317 230  |
| Anyagjellegű ráfordítások (05-09. sorok)                          | 13 468 597 | 13 815 788                                                                                              | 0                                                    | 13 815 788 |
| Bérek                                                             | 2 451 466  | 2 783 069                                                                                               |                                                      | 2 783 069  |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések                                | 620 661    | 637 450                                                                                                 |                                                      | 637 450    |
| Bérmunkások                                                       | 596 973    | 638 213                                                                                                 |                                                      | 638 213    |
| Személyi jellegű ráfordítások (10-12. sorok)                      | 3 669 100  | 4 058 732                                                                                               | 0                                                    | 4 058 732  |
| Értékpapírok értékesítése                                         | 708 128    | 749 234                                                                                                 | 14 043                                               | 763 277    |
| Egyéb ráfordítások                                                | 323 577    | 562 576                                                                                                 | 9 801                                                | 572 377    |
| VII. sorból: értékesítés                                          | 17 094     | 1 044                                                                                                   |                                                      | 1 044      |
| ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (II-II-III-IV-V-VI-VII. sor) | 412 451    | 469 191                                                                                                 | -23 844                                              | 445 347    |
| Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek             | 6 677      | 6 871                                                                                                   |                                                      | 6 871      |
| 16. sorból: kapcsoló vállalkozástól kapott                        | 6 587      | 5774                                                                                                    |                                                      | 5 774      |
| Pénzügyi műveletek egyéb bevételei                                | 176 722    | 200 166                                                                                                 |                                                      | 200 166    |
| Pénzügyi műveletek bevételei (13-17. sorok)                       | 183 399    | 207 037                                                                                                 | 0                                                    | 207 037    |
| Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások                    | 86 172     | 94 271                                                                                                  |                                                      | 94 271     |
| Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai                             | 285 063    | 252 036                                                                                                 |                                                      | 252 037    |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21. sor)                | 371 235    | 346 307                                                                                                 | 0                                                    | 346 308    |
| PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)                       | -187 836   | -139 270                                                                                                | 0                                                    | -139 271   |
| ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B. sor)                                | 224 615    | 329 921                                                                                                 | -23 844                                              | 306 076    |
| Adófizetési kötelezettség                                         | 15 823     | 29 946                                                                                                  | -2 146                                               | 27 800     |
| ADÓZOTT EREDMÉNY (+E-XII. sor)                                    | 208 792    | 299 975                                                                                                 | -21 698                                              | 278 276    |

Trans-Sped Kft.

Kiegészítő melléklet

## Főkönyvi kivonat

Időszak: ..19.12.31

TS\_BEOLV\_UTÁN

2020.03.30. 9:42

Oldal 1

DELOGHIRIPI.MRENE

Főkönyvi számla: Dátumszűrő: ..19.12.31, Egyenleg időpontban: &lt;=0

| Száma         | Név                                                         | Forgalom                 |                       | Egyenleg                 |                       |
|---------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|
|               |                                                             | Tartozik                 | Követel               | Tartozik                 | Követel               |
| <b>100000</b> | <b>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>                                 | <b>13 432 468 027,00</b> |                       | <b>13 432 468 027,00</b> |                       |
| <b>110000</b> | <b>Immateriális javak</b>                                   | <b>420 196 297,00</b>    |                       | <b>420 196 297,00</b>    |                       |
| 111000        | Alapítás, átszervezés aktivált értéke                       | 81 343 579,00            |                       | 81 343 579,00            |                       |
| <b>113000</b> | <b>Vagyoni értékű jogok</b>                                 | <b>241 523 977,00</b>    |                       | <b>241 523 977,00</b>    |                       |
| 113100        | Vagyoni értékű jogok                                        | 228 433 725,00           |                       | 228 433 725,00           |                       |
| 113200        | 1 éven belül leírható 100 eFt alatti vagy ért jog           | 13 090 252,00            |                       | 13 090 252,00            |                       |
| <b>114000</b> | <b>Szellemi termékek</b>                                    | <b>231 633 476,00</b>    |                       | <b>231 633 476,00</b>    |                       |
| 114100        | Szellemi termékek                                           | 231 001 906,00           |                       | 231 001 906,00           |                       |
| 114200        | 1 éven belül leírható 100 eFt alatti szellemi term          | 631 570,00               |                       | 631 570,00               |                       |
| <b>119000</b> | <b>Immateriális javak terv szerinti ÉCS-je</b>              |                          | <b>134 304 735,00</b> |                          | <b>134 304 735,00</b> |
| <b>119300</b> | <b>Vagyoni értékű jogok terv szerinti ÉCS-j</b>             |                          | <b>58 242 164,00</b>  |                          | <b>58 242 164,00</b>  |
| 119310        | Vagyoni értékű jogok terv szerinti ÉCS-j                    |                          | 45 151 912,00         |                          | 45 151 912,00         |
| 119320        | 100 eFt alatti vagyon értékű jogok ÉCS-j                    |                          | 13 090 252,00         |                          | 13 090 252,00         |
| <b>119400</b> | <b>Szellemi termékek terv szerinti ÉCS-je</b>               |                          | <b>76 062 571,00</b>  |                          | <b>76 062 571,00</b>  |
| 119410        | Szellemi termékek ÉCS-je                                    |                          | 75 431 001,00         |                          | 75 431 001,00         |
| 119420        | 100 eFt alatti szellemi termékek ÉCS-je                     |                          | 631 570,00            |                          | 631 570,00            |
| <b>120000</b> | <b>Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok</b>         | <b>8 746 452 408,00</b>  |                       | <b>8 746 452 408,00</b>  |                       |
| 122000        | Telek, telkesítés                                           | 3 305 548 674,00         |                       | 3 305 548 674,00         |                       |
| <b>123000</b> | <b>Épületek, épületrészek tulajdoni hányada</b>             | <b>4 775 032 493,00</b>  |                       | <b>4 775 032 493,00</b>  |                       |
| <b>123100</b> | <b>Épületek, épületrészek tulajdoni hányad támogatásból</b> | <b>1 427 786 949,00</b>  |                       | <b>1 427 786 949,00</b>  |                       |
| 123120        | Raktárcsarnok E(GOP-3.2.1-09/1-2010-0006                    | 1 008 986 949,00         |                       | 1 008 986 949,00         |                       |
| 123130        | J2 raktárcsarnok ÉAOP-1.1.1/A-13-2013-00                    | 418 800 000,00           |                       | 418 800 000,00           |                       |
| <b>123200</b> | <b>Egyéb épületek, épületrészek</b>                         | <b>3 347 245 544,00</b>  |                       | <b>3 347 245 544,00</b>  |                       |
| 123210        | Egyéb épületek, épületrészek                                | 3 347 245 544,00         |                       | 3 347 245 544,00         |                       |
| <b>124000</b> | <b>Egyéb építmények</b>                                     | <b>745 709 094,00</b>    |                       | <b>745 709 094,00</b>    |                       |
| <b>124100</b> | <b>Egyéb építmények támogatásból</b>                        | <b>224 630 034,00</b>    |                       | <b>224 630 034,00</b>    |                       |
| 124101        | Erősáramú villamos vezetékek                                | 7 764 317,00             |                       | 7 764 317,00             |                       |
| 124102        | Személygépkocsi parkoló                                     | 44 435 642,00            |                       | 44 435 642,00            |                       |
| 124103        | Körforgalmi és közlekedési út                               | 27 467 955,00            |                       | 27 467 955,00            |                       |
| 124104        | Gázvezetékek ÉAOP-1.1.1/A-2F-2009-0004                      | 5 699 270,00             |                       | 5 699 270,00             |                       |
| 124105        | Csapadékvíz vezetékek ÉAOP-1.1.1/A-2F-2009                  | 59 491 001,00            |                       | 59 491 001,00            |                       |
| 124106        | Ivóvíz vezetékek ÉAOP-1.1.1/A-2F-2009-0004                  | 5 569 776,00             |                       | 5 569 776,00             |                       |
| 124107        | Rakodó udvar és épület körüli járda ÉAOP                    | 35 637 276,00            |                       | 35 637 276,00            |                       |
| 124108        | Tűzoltó út és személyautó parkoló ÉAOP-1                    | 5 314 071,00             |                       | 5 314 071,00             |                       |
| 124109        | Vízellátás, tűzvíz ÉAOP-1.1.1/A-13-2013                     | 8 277 505,00             |                       | 8 277 505,00             |                       |
| 124110        | Csapadékvíz elvezetés ÉAOP-1.1.1/A-13-20                    | 12 503 921,00            |                       | 12 503 921,00            |                       |
| 124111        | Szennyvízelvezetés ÉAOP-1.1.1/A-13-2013-                    | 4 058 653,00             |                       | 4 058 653,00             |                       |
| 124112        | Elektromos ellátás ÉAOP-1.1.1/A-13-2013-                    | 2 608 075,00             |                       | 2 608 075,00             |                       |
| 124113        | Gyengeáramú ellátás ÉAOP-1.1.1/A-13-2013                    | 1 970 790,00             |                       | 1 970 790,00             |                       |
| 124114        | Parkosítás ÉAOP-1.1.1/A-13-2013-0023                        | 3 831 782,00             |                       | 3 831 782,00             |                       |
| <b>124200</b> | <b>Egyéb építmények</b>                                     | <b>521 079 060,00</b>    |                       | <b>521 079 060,00</b>    |                       |
| 124210        | Egyéb építmény                                              | 521 079 060,00           |                       | 521 079 060,00           |                       |
| <b>125000</b> | <b>Üzemkörön kívüli ingatlanok, épületek</b>                | <b>5 189 354,00</b>      |                       | <b>5 189 354,00</b>      |                       |
| 125100        | Idegen bérleményen végzett beruházás                        | 5 189 354,00             |                       | 5 189 354,00             |                       |
| <b>126000</b> | <b>Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok</b>        | <b>11 641 440,00</b>     |                       | <b>11 641 440,00</b>     |                       |
| <b>126200</b> | <b>Egyéb ing. kapcs. vagyoni értékű jogok</b>               | <b>11 641 440,00</b>     |                       | <b>11 641 440,00</b>     |                       |
| 126210        | Egyéb ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok           | 11 641 440,00            |                       | 11 641 440,00            |                       |
| <b>129000</b> | <b>Ingatlanok terv szerinti ÉCS-je</b>                      |                          | <b>96 668 647,00</b>  |                          | <b>96 668 647,00</b>  |
| <b>129300</b> | <b>Épületek, épületrészek terv szerinti ÉCS</b>             |                          | <b>79 123 750,00</b>  |                          | <b>79 123 750,00</b>  |
| <b>129320</b> | <b>Épületek, épületrészek terv szerinti ÉCS</b>             |                          | <b>79 123 750,00</b>  |                          | <b>79 123 750,00</b>  |

| Szám          | Név                                                     | Forgalom                |                         | Egyenleg                |                         |
|---------------|---------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|               |                                                         | Tartozik                | Követel                 | Tartozik                | Követel                 |
| 129321        | Egyéb épületek terv szerinti ÉCS-je                     |                         | 79 123 750,00           |                         | 79 123 750,00           |
| <b>129400</b> | <b>Egyéb építmények terv szerinti ÉCS-je -</b>          |                         | <b>15 660 288,00</b>    |                         | <b>15 660 288,00</b>    |
| 129499        | Egyéb építmények terv szerinti écs.                     |                         | 15 660 288,00           |                         | 15 660 288,00           |
| <b>129500</b> | <b>Üzemkörön kívüli ingatlanok terv szerinti ÉCS</b>    |                         | <b>1 018 159,00</b>     |                         | <b>1 018 159,00</b>     |
| 129510        | Idegen bérleményen végzett beruházás terv sz. ÉC        |                         | 1 018 159,00            |                         | 1 018 159,00            |
| <b>129600</b> | <b>Ingatlanhoz kapcs. vagy. ért. jog. terv</b>          |                         | <b>866 450,00</b>       |                         | <b>866 450,00</b>       |
| <b>129620</b> | <b>Egyéb ing. kapcs. vagy. ért. jogok ÉCS-j</b>         |                         | <b>866 450,00</b>       |                         | <b>866 450,00</b>       |
| 129621        | Egyéb ing. kapcs. vagy. ért. jogok ÉCS-j                |                         | 866 450,00              |                         | 866 450,00              |
| <b>130000</b> | <b>Műszaki berendezések, gépek, járművek</b>            | <b>2 963 522 980,00</b> |                         | <b>2 963 522 980,00</b> |                         |
| <b>131000</b> | <b>Termelőgépek, berendezések, szerszámok, gyá</b>      | <b>2 964 458 730,00</b> |                         | <b>2 964 458 730,00</b> |                         |
| <b>131100</b> | <b>Termelőgépek, berend.szysz.gyártóeszk. Tám</b>       | <b>13 084 600,00</b>    |                         | <b>13 084 600,00</b>    |                         |
| 131101        | Állványrendszer E (GOP-3.2.1-09/1-2010-0                | 13 084 600,00           |                         | 13 084 600,00           |                         |
| <b>131200</b> | <b>Termelést szolgáló szerszámok, műszerek</b>          | <b>4 724 476,00</b>     |                         | <b>4 724 476,00</b>     |                         |
| 131210        | Szerszámok, műszerek                                    | 4 514 876,00            |                         | 4 514 876,00            |                         |
| 131220        | Ponyva                                                  | 150 000,00              |                         | 150 000,00              |                         |
| 131230        | 100 e Ft alatti szerszámok, műszerek                    | 59 600,00               |                         | 59 600,00               |                         |
| <b>132000</b> | <b>Termelésben közvetlenül résztvevő ber.jármű</b>      | <b>4 578 986 149,00</b> |                         | <b>4 578 986 149,00</b> |                         |
| 132100        | Tehergépkocsik és nyergesvontatók                       | 2 649 931 245,00        |                         | 2 649 931 245,00        |                         |
| 132200        | Teherpótkocsik                                          | 1 382 012 432,00        |                         | 1 382 012 432,00        |                         |
| 132300        | Targoncák, kézi emelők                                  | 380 029 718,00          |                         | 380 029 718,00          |                         |
| 132400        | Egyéb term.közv.berend.és gép                           | 167 012 754,00          |                         | 167 012 754,00          |                         |
| 133300        | 100 eFt alatti műszaki gépek berendezése                | 935 750,00              |                         | 935 750,00              |                         |
| <b>139000</b> | <b>Műszaki ber., gépek, járművek terv szeri</b>         |                         | <b>1 634 207 995,00</b> |                         | <b>1 634 207 995,00</b> |
| <b>139100</b> | <b>Termelőgép., ber., szersz., gyártóeszk.tervsz. É</b> |                         | <b>921 087,00</b>       |                         | <b>921 087,00</b>       |
| <b>139120</b> | <b>Termelést szolgáló szerszámok, műszerek</b>          |                         | <b>921 087,00</b>       |                         | <b>921 087,00</b>       |
| 139121        | Szerszámok, műszerek                                    |                         | 711 487,00              |                         | 711 487,00              |
| 139122        | Ponyva                                                  |                         | 150 000,00              |                         | 150 000,00              |
| 139123        | 100 eFt alatti szerszámok                               |                         | 59 600,00               |                         | 59 600,00               |
| <b>139200</b> | <b>Termelésben közvetlenül résztvevő ber.jármű</b>      |                         | <b>1 633 286 908,00</b> |                         | <b>1 633 286 908,00</b> |
| 139210        | Tehergépkocsik és nyergesvontatók                       |                         | 791 583 040,00          |                         | 791 583 040,00          |
| 139220        | Teherpótkocsik                                          |                         | 498 266 404,00          |                         | 498 266 404,00          |
| 139230        | Targoncák, kézi emelők écs                              |                         | 242 331 256,00          |                         | 242 331 256,00          |
| 139240        | Egyéb term.közv.berend. és gép écs.                     |                         | 100 170 458,00          |                         | 100 170 458,00          |
| 139330        | 100 eFt alatti műszaki gépek, berendezés                |                         | 935 750,00              |                         | 935 750,00              |
| <b>140000</b> | <b>Egyéb berendezések, felszerelések, jármű</b>         | <b>364 765 573,00</b>   |                         | <b>364 765 573,00</b>   |                         |
| <b>141000</b> | <b>Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, fels</b>         | <b>162 092 354,00</b>   |                         | <b>162 092 354,00</b>   |                         |
| 141100        | Irodabútorok és felszerelések                           | 517 579,00              |                         | 517 579,00              |                         |
| <b>141200</b> | <b>Számítástechnikai berendezések</b>                   | <b>67 094 918,00</b>    |                         | <b>67 094 918,00</b>    |                         |
| 141299        | Egyéb Számítástechnikai berendezések                    | 67 094 918,00           |                         | 67 094 918,00           |                         |
| <b>141400</b> | <b>Egyéb berendezések</b>                               | <b>94 479 857,00</b>    |                         | <b>94 479 857,00</b>    |                         |
| <b>141410</b> | <b>Egyéb berendezések</b>                               | <b>5 144 000,00</b>     |                         | <b>5 144 000,00</b>     |                         |
| 141411        | Konténer irodai 20 lábas ÉAOP-1.1.1/A-13                | 828 000,00              |                         | 828 000,00              |                         |
| 141412        | Konténer irodai 20 lábas ÉAOP-1.1.1/A-13                | 828 000,00              |                         | 828 000,00              |                         |
| 141413        | Konténer irodai 20 lábas ÉAOP-1.1.1/A-13                | 828 000,00              |                         | 828 000,00              |                         |
| 141414        | Konténer irodai 20 lábas ÉAOP-1.1.1/A-13                | 828 000,00              |                         | 828 000,00              |                         |
| 141415        | Konténer szociális 20 lábas ÉAOP-1.1.1/A                | 916 000,00              |                         | 916 000,00              |                         |
| 141416        | Konténer szociális 20 lábas ÉAOP-1.1.1/A                | 916 000,00              |                         | 916 000,00              |                         |
| 141420        | Polcrendszer R3000 galéria+ LTR állvány                 | 500 000,00              |                         | 500 000,00              |                         |
| 141423        | Trafóállomás I. ÉAOP-1.1.1/A-2F-2009-004                | 636 824,00              |                         | 636 824,00              |                         |
| 141425        | Beléptető rendszer ÉAOP-1.1.1/A-2F-2009-                | 3 500 000,00            |                         | 3 500 000,00            |                         |
| 141499        | Egyéb berendezések                                      | 84 699 033,00           |                         | 84 699 033,00           |                         |
| <b>142000</b> | <b>Egyéb járművek</b>                                   | <b>311 718 831,00</b>   |                         | <b>311 718 831,00</b>   |                         |

| Szám          | Név                                                   | Forgalom              |                       | Egyenleg              |                       |
|---------------|-------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|               |                                                       | Tartozik              | Követel               | Tartozik              | Követel               |
| <b>142100</b> | <b>Egyéb járművek támogatásból</b>                    | <b>600 000,00</b>     |                       | <b>600 000,00</b>     |                       |
| 142110        | Mitsubishi FB 16NT el. targonca (GOP 3.2              | 600 000,00            |                       | 600 000,00            |                       |
| <b>142200</b> | <b>Egyéb járművek</b>                                 | <b>311 118 831,00</b> |                       | <b>311 118 831,00</b> |                       |
| 142210        | Egyéb járművek                                        | 311 118 831,00        |                       | 311 118 831,00        |                       |
| <b>143000</b> | <b>Irodai, igazgatási berendezések és felsz</b>       | <b>120 920 790,00</b> |                       | <b>120 920 790,00</b> |                       |
| <b>143100</b> | <b>Irodai, igazgatási ber. és felsz.támogatásból</b>  | <b>1 015 200,00</b>   |                       | <b>1 015 200,00</b>   |                       |
| 143110        | Irodai konténeregyüttes ÉAOP-1.1.1/A-2F4              | 1 015 200,00          |                       | 1 015 200,00          |                       |
| <b>143200</b> | <b>Egyéb Irodai, igazgatási berendezések és felsz</b> | <b>119 905 590,00</b> |                       | <b>119 905 590,00</b> |                       |
| 143210        | Egyéb irodai, igazgatási felszerelések                | 119 905 590,00        |                       | 119 905 590,00        |                       |
| 144000        | Üzemkörön kívüli berendezések, felszerel              | 1 592 535,00          |                       | 1 592 535,00          |                       |
| 146000        | 100 eFt alatti egyéb berendezések, gépek              | 94 499 076,00         |                       | 94 499 076,00         |                       |
| <b>149000</b> | <b>Egyéb ber., felsz., járművek terv szerinti écs</b> |                       | <b>326 058 013,00</b> |                       | <b>326 058 013,00</b> |
| <b>149120</b> | <b>Számítástechnikai berendezések</b>                 |                       | <b>37 778 610,00</b>  |                       | <b>37 778 610,00</b>  |
| 149133        | Egyéb Számítástechnikai berendezések                  |                       | 17 074 635,00         |                       | 17 074 635,00         |
| <b>149150</b> | <b>Egyéb berendezések</b>                             |                       | <b>20 703 975,00</b>  |                       | <b>20 703 975,00</b>  |
| 149199        | Egyéb berendezések terv sz. écs.                      |                       | 20 703 975,00         |                       | 20 703 975,00         |
| <b>149200</b> | <b>Egyéb járművek terv szerinti ÉCS-je</b>            |                       | <b>136 938 151,00</b> |                       | <b>136 938 151,00</b> |
| <b>149220</b> | <b>Egyéb járművek terv szerinti ÉCS-je</b>            |                       | <b>136 938 151,00</b> |                       | <b>136 938 151,00</b> |
| 149221        | Más egyéb járművek ÉCS-je                             |                       | 136 938 151,00        |                       | 136 938 151,00        |
| <b>149300</b> | <b>Irodai,igazg.-i,ber.,felsz. terv sz. écs</b>       |                       | <b>57 487 576,00</b>  |                       | <b>57 487 576,00</b>  |
| <b>149320</b> | <b>Irodai, igazgatási ber. és felsz. terv s</b>       |                       | <b>57 487 576,00</b>  |                       | <b>57 487 576,00</b>  |
| 149321        | Egyéb irodai felszerelések ÉCS-je                     |                       | 57 487 576,00         |                       | 57 487 576,00         |
| 149600        | 100 eFt alatti egyéb berend.gép..járm.éc              |                       | 93 853 676,00         |                       | 93 853 676,00         |
| <b>160000</b> | <b>Beruházások, felújítások</b>                       | <b>916 430 769,00</b> |                       | <b>916 430 769,00</b> |                       |
| <b>161000</b> | <b>Befejezetlen beruházások</b>                       | <b>916 085 672,00</b> |                       | <b>916 085 672,00</b> |                       |
| 161100        | Befejezetlen beruházás                                | 27 943 891,00         |                       | 27 943 891,00         |                       |
| 161200        | Befejezetlen beruházás Körösladány                    | 117 608 136,00        |                       | 117 608 136,00        |                       |
| 161400        | Befejezetlen beruházás J4                             | 766 032 385,00        |                       | 766 032 385,00        |                       |
| 161600        | Befejezetlen beruházás-T2 Környe                      | 4 501 260,00          |                       | 4 501 260,00          |                       |
| 165000        | Ültetvény beruházás                                   | 345 097,00            |                       | 345 097,00            |                       |
| <b>170000</b> | <b>Tulajdoni részesedést jelentő befektetés</b>       | <b>21 100 000,00</b>  |                       | <b>21 100 000,00</b>  |                       |
| <b>171000</b> | <b>Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban</b>      | <b>19 100 000,00</b>  |                       | <b>19 100 000,00</b>  |                       |
| 171030        | Tartós részesedés, Trans-Sped Papirusz K              | 9 100 000,00          |                       | 9 100 000,00          |                       |
| 171040        | Tartós részesedés S.C.T-S LOGISTIC                    | 10 000 000,00         |                       | 10 000 000,00         |                       |
| <b>172000</b> | <b>Tartós jelentős tulajdoni részesedés</b>           | <b>2 000 000,00</b>   |                       | <b>2 000 000,00</b>   |                       |
| 172010        | Tartós részesedés, TRANS-SPED CONTAINER               | 2 000 000,00          |                       | 2 000 000,00          |                       |
| <b>200000</b> | <b>KÉSZLETEK</b>                                      | <b>40 961 876,00</b>  |                       | <b>40 961 876,00</b>  |                       |
| <b>210000</b> | <b>Anyagok</b>                                        | <b>27 330 126,00</b>  |                       | <b>27 330 126,00</b>  |                       |
| 211000        | Alkatrészanyag (gumiabroncs,..                        | 6 718 376,00          |                       | 6 718 376,00          |                       |
| 211100        | Alkatrészek, karbantartási anyagok LTÚ                | 3 980 288,00          |                       | 3 980 288,00          |                       |
| 212000        | Üzemanyag (gáz, gázolaj)                              | 4 902 860,00          |                       | 4 902 860,00          |                       |
| 213000        | Segédanyagok (adblue, szélv, tvk segédag)             | 2 858 652,00          |                       | 2 858 652,00          |                       |
| 214000        | Munkaruha                                             | 2 267 614,00          |                       | 2 267 614,00          |                       |
| 215000        | AGC anyagok (uniflogból)                              | 1 478 570,00          |                       | 1 478 570,00          |                       |
| 216000        | Egyéb raktári fogyóanyag                              | 4 523 766,00          |                       | 4 523 766,00          |                       |
| 217000        | Tárgyi eszközből átsorolt                             | 600 000,00            |                       | 600 000,00            |                       |
| <b>260000</b> | <b>Kereskedelmi áruk</b>                              | <b>5 297 708,00</b>   |                       | <b>5 297 708,00</b>   |                       |
| 261000        | Egyéb kereskedelmi áru                                | 5 297 708,00          |                       | 5 297 708,00          |                       |
| <b>270000</b> | <b>Közvetített szolgáltatások</b>                     | <b>2 113 032,00</b>   |                       | <b>2 113 032,00</b>   |                       |
| 271000        | Közvetített szolgáltatások                            | 2 113 032,00          |                       | 2 113 032,00          |                       |
| <b>280000</b> | <b>Betétdíjas göngyölegek</b>                         | <b>6 221 013,00</b>   |                       | <b>6 221 013,00</b>   |                       |
| 281000        | Saját göngyölegek                                     | 6 221 013,00          |                       | 6 221 013,00          |                       |

| Száma         | Név                                                    | Forgalom                |                       | Egyenleg                |                       |
|---------------|--------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
|               |                                                        | Tartozik                | Követel               | Tartozik                | Követel               |
| 293000        | Beszerezés technikai számla                            |                         | 3,00                  |                         | 3,00                  |
| <b>300000</b> | <b>Követelések,pü-i eszk. aktív idb. elhat.</b>        | <b>4 580 877 473,00</b> |                       | <b>4 580 877 473,00</b> |                       |
| <b>310000</b> | <b>Követelések áruszállításból és szolgálta</b>        | <b>4 687 587 775,00</b> |                       | <b>4 687 587 775,00</b> |                       |
| 311000        | Belföldi követelések                                   | 3 503 897 091,00        |                       | 3 503 897 091,00        |                       |
| <b>315000</b> | <b>Belföldi köv. értékvesztése és visszair</b>         |                         | <b>20 043 663,00</b>  |                         | <b>20 043 663,00</b>  |
| 315100        | Belföldi követelések értékvesztése                     |                         | 20 043 663,00         |                         | 20 043 663,00         |
| 316000        | Külföldi követelés                                     | 1 206 856 108,00        |                       | 1 206 856 108,00        |                       |
| <b>319000</b> | <b>Külföldi köv. ért.veszt és visszairása</b>          |                         | <b>3 121 761,00</b>   |                         | <b>3 121 761,00</b>   |
| 319100        | Külföldi köv. ért.veszt. és visszair                   |                         | 3 121 761,00          |                         | 3 121 761,00          |
| <b>320000</b> | <b>Követelések kapcsolt vállalk-al szemben</b>         | <b>282 146 354,00</b>   |                       | <b>282 146 354,00</b>   |                       |
| <b>322000</b> | <b>Követelések a leányváll.és az anyav.más</b>         | <b>282 146 354,00</b>   |                       | <b>282 146 354,00</b>   |                       |
| <b>322200</b> | <b>Követelések, Trans-Sped Papirusz Kft.</b>           | <b>10 854 110,00</b>    |                       | <b>10 854 110,00</b>    |                       |
| 322210        | Vevő követelés, Trans-Sped Papirusz Kft.               | 10 854 110,00           |                       | 10 854 110,00           |                       |
| <b>322300</b> | <b>Követelések, S.C. Trans-Sped Logistic S.</b>        | <b>271 292 244,00</b>   |                       | <b>271 292 244,00</b>   |                       |
| 322310        | Vevő követelés S.C. Trans-Sped Logistic                | 5 495 001,00            |                       | 5 495 001,00            |                       |
| 322320        | Tagi kölcsön köv.S.C. T-S Log. 745000EU.               | 236 321 800,00          |                       | 236 321 800,00          |                       |
| 322330        | Egyéb köv.S.C. T-S Log tagi kölcsön kama               | 29 475 443,00           |                       | 29 475 443,00           |                       |
| <b>330000</b> | <b>Köv.jel és egyéb rész.-i visz.-ban lévő vált.sz</b> | <b>43 587 384,00</b>    |                       | <b>43 587 384,00</b>    |                       |
| <b>331000</b> | <b>Követelések jelentős tulajdoni rész.váll</b>        | <b>43 587 384,00</b>    |                       | <b>43 587 384,00</b>    |                       |
| <b>331100</b> | <b>Követelések,TRANS-SPED CONTAINER LOGIS</b>          | <b>43 587 384,00</b>    |                       | <b>43 587 384,00</b>    |                       |
| 331110        | Vevő követelés,TRANS-SPED CONTAINER LOG                | 1 310 958,00            |                       | 1 310 958,00            |                       |
| 331120        | Egyéb követelés,tőkeTRANS-SPED CONTAIN                 | 42 125 000,00           |                       | 42 125 000,00           |                       |
| 331130        | Egyéb követelés,kamatTRANS-SPED CONTAIN                | 151 426,00              |                       | 151 426,00              |                       |
| <b>350000</b> | <b>Adott előlegek, kölcsönök</b>                       | <b>757 338,00</b>       |                       | <b>757 338,00</b>       |                       |
| 352000        | Beruházásokra adott előlegek                           | 399 488,00              |                       | 399 488,00              |                       |
| 354000        | Szolgáltatásokra és egyéb adott előleg                 | 357 850,00              |                       | 357 850,00              |                       |
| <b>361000</b> | <b>Munkavállalókkal szembeni követelések</b>           |                         | <b>194 903 034,00</b> |                         | <b>194 903 034,00</b> |
| 361200        | Előírt tartozások                                      |                         | 196 459 889,00        |                         | 196 459 889,00        |
| 361300        | Elszámolásra kiadott pénz                              | 2 000,00                |                       | 2 000,00                |                       |
| 361500        | Munkavállalóknak folyósított fizetési előlegek         | 744 916,00              |                       | 744 916,00              |                       |
| 361600        | Egyéb követelés                                        | 706 020,00              |                       | 706 020,00              |                       |
| 361700        | Munkavállalókkal sz. megtérítés                        | 103 919,00              |                       | 103 919,00              |                       |
| <b>368000</b> | <b>Különféle egyéb követelések</b>                     | <b>169 370 116,00</b>   |                       | <b>169 370 116,00</b>   |                       |
| <b>368200</b> | <b>Óvadékok</b>                                        | <b>130 743 083,00</b>   |                       | <b>130 743 083,00</b>   |                       |
| 368201        | Óvadék - TVK                                           | 4 010 813,00            |                       | 4 010 813,00            |                       |
| 368203        | Óvadék - MÁV CARGO Zrt.                                | 800 000,00              |                       | 800 000,00              |                       |
| 368204        | Óvadék - Harbor Park Kft.                              | 300 000,00              |                       | 300 000,00              |                       |
| 368205        | Óvadék - Rapidspeed Zrt. (raktárbérlet)                | 3 000 000,00            |                       | 3 000 000,00            |                       |
| 368206        | Óvadék - Máriássy Ház Kft. (2015 FT áfa nem)           | 7 522 303,00            |                       | 7 522 303,00            |                       |
| 368209        | Óvadék - NAV Bűnügyi Igazgatóság                       | 88 473 338,00           |                       | 88 473 338,00           |                       |
| 368210        | Óvadék - Papp János E.V.                               | 25 000,00               |                       | 25 000,00               |                       |
| 368211        | Óvadék - Rail Cargo Hungária Zrt. (folyószámla)        | 133 252,00              |                       | 133 252,00              |                       |
| 368212        | Óvadék - Népliget Beta Ingatlan Kft.                   | 26 478 377,00           |                       | 26 478 377,00           |                       |
| <b>368300</b> | <b>Kauciók</b>                                         | <b>2 738 742,00</b>     |                       | <b>2 738 742,00</b>     |                       |
| 368301        | Kaució - KONICA MINOLTA Kft.                           | 171 928,00              |                       | 171 928,00              |                       |
| 368302        | Kaució - Röder                                         | 661 040,00              |                       | 661 040,00              |                       |
| 368304        | Kaució - Autópálya díjra /OBU/                         | 1 823 252,00            |                       | 1 823 252,00            |                       |
| 368306        | Kaució - Univer Product Zrt.                           | 82 522,00               |                       | 82 522,00               |                       |
| <b>368400</b> | <b>Kártérítések</b>                                    | <b>680 010,00</b>       |                       | <b>680 010,00</b>       |                       |
| 368402        | Kártérítés dolgozók                                    | 680 010,00              |                       | 680 010,00              |                       |
| <b>368800</b> | <b>Különféle egyéb követelések</b>                     | <b>17 098 017,00</b>    |                       | <b>17 098 017,00</b>    |                       |
| 368803        | Egyéb követelés-Nagy Lajos kártérítés Szigetszent      | 11 281 998,00           |                       | 11 281 998,00           |                       |

## Főkönyvi kivonat

Időszak: ..19.12.31

TS\_BEOLV\_UTÁN

2020.03.30. 9:42

Oldal 5

DELOG\HIRIPI.IMRENE

| Száma         | Név                                              | Forgalom              |                       | Egyenleg              |                       |
|---------------|--------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|               |                                                  | Tartozik              | Követel               | Tartozik              | Követel               |
| 368804        | Egyéb követelés-Takács István 2DSB               | 1 299 630,00          |                       | 1 299 630,00          |                       |
| 368805        | Egyéb követelés-K+K Kft Kónya Kornél             | 1 514 791,00          |                       | 1 514 791,00          |                       |
| 368806        | Egyéb követelés-Miskei László E.V.               | 3 001 598,00          |                       | 3 001 598,00          |                       |
| 368900        | Egyéb követelések                                | 18 110 264,00         |                       | 18 110 264,00         |                       |
| <b>369000</b> | <b>Egyéb követelések értékvesztése</b>           | <b>121 348 414,00</b> |                       | <b>121 348 414,00</b> |                       |
| <b>369600</b> | <b>Különféle egyéb követelések értékvesztés</b>  |                       | <b>14 096 419,00</b>  |                       | <b>14 096 419,00</b>  |
| 369603        | Egyéb követelés értékvesztése-Nagy Lajos         |                       | 11 281 998,00         |                       | 11 281 998,00         |
| 369604        | Egyéb követelés értékvesztése-Takács István 2014 |                       | 1 299 630,00          |                       | 1 299 630,00          |
| 369605        | Egyéb követelés értékvesztése-K+K Kft Kónya Kor  |                       | 1 514 791,00          |                       | 1 514 791,00          |
| 369800        | Külföldi hozzáadott érték adó követelés          | 39 732 329,00         |                       | 39 732 329,00         |                       |
| 369900        | Beérkező ÁFA /szállító/                          | 95 712 504,00         |                       | 95 712 504,00         |                       |
| <b>380000</b> | <b>Pénzeszközök</b>                              |                       | <b>628 767 299,00</b> |                       | <b>628 767 299,00</b> |
| <b>381000</b> | <b>Pénztár HUF</b>                               | <b>4 609 555,00</b>   |                       | <b>4 609 555,00</b>   |                       |
| <b>381100</b> | <b>Debrecen</b>                                  | <b>4 020 330,00</b>   |                       | <b>4 020 330,00</b>   |                       |
| 381110        | Főpénztár                                        | 4 020 330,00          |                       | 4 020 330,00          |                       |
| <b>381200</b> | <b>Budapest</b>                                  | <b>375 845,00</b>     |                       | <b>375 845,00</b>     |                       |
| 381210        | Főpénztár                                        | 48 700,00             |                       | 48 700,00             |                       |
| 381220        | Fuvarozási pénztár                               | 327 145,00            |                       | 327 145,00            |                       |
| <b>381500</b> | <b>Tatabánya</b>                                 | <b>213 380,00</b>     |                       | <b>213 380,00</b>     |                       |
| 381510        | Főpénztár                                        | 213 380,00            |                       | 213 380,00            |                       |
| <b>382000</b> | <b>Valutapénztárak</b>                           | <b>10 775 312,00</b>  |                       | <b>10 775 312,00</b>  |                       |
| <b>382100</b> | <b>Debrecen</b>                                  | <b>10 535 685,00</b>  |                       | <b>10 535 685,00</b>  |                       |
| 382110        | EUR főpénztár                                    | 10 535 685,00         |                       | 10 535 685,00         |                       |
| <b>382200</b> | <b>Budapest</b>                                  | <b>239 627,00</b>     |                       | <b>239 627,00</b>     |                       |
| 382210        | EUR főpénztár                                    | 239 627,00            |                       | 239 627,00            |                       |
| <b>384000</b> | <b>Elszámolási betétszámlák</b>                  |                       | <b>644 152 166,00</b> |                       | <b>644 152 166,00</b> |
| <b>384100</b> | <b>ERSTE Bank</b>                                |                       | <b>73 388 952,00</b>  |                       | <b>73 388 952,00</b>  |
| <b>384110</b> | <b>ERSTE Bank HUF</b>                            |                       | <b>141 132 871,00</b> |                       | <b>141 132 871,00</b> |
| 384111        | ERSTE Bank HUF Főszámla                          |                       | 141 132 872,00        |                       | 141 132 872,00        |
| 384116        | ERSTE Bank HUF Elkülönített, óvadéki, egyéb szá  | 1,00                  |                       | 1,00                  |                       |
| <b>384120</b> | <b>ERSTE Bank EUR</b>                            | <b>66 892 333,00</b>  |                       | <b>66 892 333,00</b>  |                       |
| 384121        | ERSTE Bank EUR Főszámla                          | 66 892 829,00         |                       | 66 892 829,00         |                       |
| 384125        | ERSTE Bank EUR Elkülönített, óvadéki, egyéb szá  |                       | 496,00                |                       | 496,00                |
| <b>384130</b> | <b>ERSTE Bank USD</b>                            | <b>851 586,00</b>     |                       | <b>851 586,00</b>     |                       |
| 384131        | ERSTE Bank USD Főszámla                          | 851 586,00            |                       | 851 586,00            |                       |
| <b>384200</b> | <b>OTP Bank</b>                                  |                       | <b>398 862 257,00</b> |                       | <b>398 862 257,00</b> |
| <b>384210</b> | <b>OTP Bank HUF</b>                              |                       | <b>607 578 483,00</b> |                       | <b>607 578 483,00</b> |
| 384211        | OTP Bank HUF Főszámla                            |                       | 651 862 771,00        |                       | 651 862 771,00        |
| 384212        | OTP Bank HUF Kártyafedezeti számla               | 1 499 892,00          |                       | 1 499 892,00          |                       |
| 384213        | OTP Bank HUF Kártyafedezeti számla2              | 1 000 000,00          |                       | 1 000 000,00          |                       |
| 384214        | OTP Bank HUF Internetes számla                   | 205 727,00            |                       | 205 727,00            |                       |
| 384215        | OTP Bank HUF hitelfedezeti                       | 29 558 546,00         |                       | 29 558 546,00         |                       |
| 384217        | OTP Bank HUF hatósági díjak                      | 200 000,00            |                       | 200 000,00            |                       |
| 384219        | OTP Bank HUF Elkülönített, óvadéki, egyéb száml  | 10 001 194,00         |                       | 10 001 194,00         |                       |
| 384223        | OTP Bank HUF-volt DTT                            | 1 818 929,00          |                       | 1 818 929,00          |                       |
| <b>384230</b> | <b>OTP Bank EUR</b>                              | <b>208 156 733,00</b> |                       | <b>208 156 733,00</b> |                       |
| 384231        | OTP Bank EUR Főszámla                            | 68 057 720,00         |                       | 68 057 720,00         |                       |
| 384235        | OTP Bank EUR Elkülönített, óvadéki, egyéb száml  | 134 725 710,00        |                       | 134 725 710,00        |                       |
| 384237        | OTP Bank EUR- volt DTT                           | 5 373 303,00          |                       | 5 373 303,00          |                       |
| <b>384240</b> | <b>OTP Bank USD</b>                              | <b>559 493,00</b>     |                       | <b>559 493,00</b>     |                       |
| 384241        | OTP Bank USD számla                              | 559 493,00            |                       | 559 493,00            |                       |
| <b>384300</b> | <b>K&amp;H Bank</b>                              |                       | <b>171 900 957,00</b> |                       | <b>171 900 957,00</b> |

| Szám   | Név                                              | Forgalom          |                | Egyenleg          |                |
|--------|--------------------------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
|        |                                                  | Tartozik          | Követel        | Tartozik          | Követel        |
| 384310 | K&H Bank HUF                                     |                   | 220 439 457,00 |                   | 220 439 457,00 |
| 384311 | K&H Bank HUF Főszámla                            |                   | 222 429 671,00 |                   | 222 429 671,00 |
| 384312 | K&H Bank HUF vagyonbirt.                         | 15 001,00         |                | 15 001,00         |                |
| 384315 | K&H Bank HUF Elkülönített, óvadéki, egyéb számla | 1 975 189,00      |                | 1 975 189,00      |                |
| 384316 | K&H Bank HUF vám                                 | 24,00             |                | 24,00             |                |
| 384320 | K&H Bank EUR                                     | 35 453 839,00     |                | 35 453 839,00     |                |
| 384321 | K&H Bank EUR Főszámla                            | 35 453 839,00     |                | 35 453 839,00     |                |
| 384330 | K&H Bank USD                                     | 13 084 661,00     |                | 13 084 661,00     |                |
| 384331 | K&H Bank USD Főszámla                            | 13 084 661,00     |                | 13 084 661,00     |                |
| 390000 | Aktív időbeli elhatárolások                      | 99 750 425,00     |                | 99 750 425,00     |                |
| 391000 | Bevételek aktív időbeli elhatárolása             | 921 274,00        |                | 921 274,00        |                |
| 391100 | Árbevétel aktív időbeli elhatárolása             | 627 200,00        |                | 627 200,00        |                |
| 391200 | Pénzügyi műv. bev. aktív időbeli elhatárolása    | 169,00            |                | 169,00            |                |
| 391300 | Egyéb bevétel aktív időbeli elhatárolása         | 293 905,00        |                | 293 905,00        |                |
| 392000 | Költségek, ráfordítások aktív időbeli el         | 98 829 151,00     |                | 98 829 151,00     |                |
| 392100 | Költségek aktív időbeli elhatárolása             | 98 829 151,00     |                | 98 829 151,00     |                |
| 400000 | Források                                         | 17 776 031 361,00 |                | 17 776 031 361,00 |                |
| 410000 | Saját tőke                                       | 7 606 463 579,00  |                | 7 606 463 579,00  |                |
| 411000 | Jegyzett tőke                                    | 500 000 000,00    |                | 500 000 000,00    |                |
| 412000 | Tőketartalék                                     | 3 548 159 000,00  |                | 3 548 159 000,00  |                |
| 413000 | Eredménytartalék                                 | 3 476 961 000,00  |                | 3 476 961 000,00  |                |
| 413010 | Eredménytartalék                                 | 3 476 961 000,00  |                | 3 476 961 000,00  |                |
| 414000 | Lekötött tartalék                                | 81 343 579,00     |                | 81 343 579,00     |                |
| 414200 | Lekötött tartalék eredménytartalékból            | 81 343 579,00     |                | 81 343 579,00     |                |
| 414240 | Lekötött tartalék eredményt.ET. terhére          | 81 343 579,00     |                | 81 343 579,00     |                |
| 440000 | Hosszú lejáratú kötelezettségek                  | 5 028 259 560,00  |                | 5 028 259 560,00  |                |
| 444000 | Beruházási és fejlesztési hitelek                | 3 354 218 876,00  |                | 3 354 218 876,00  |                |
| 444041 | Erste Bank Zrt. beruházási hitel HUF 955-040     | 234 482 776,00    |                | 234 482 776,00    |                |
| 444043 | Erste Bank Forgóeszköz Hitel-DTT (342.000.000 H  | 251 600 000,00    |                | 251 600 000,00    |                |
| 444070 | OTP Hosszú lejáratú, forgóeszköz finansz         | 215 000 000,00    |                | 215 000 000,00    |                |
| 444090 | OTP Éven túli Forgóeszközhitel (NHP)             | 172 544 000,00    |                | 172 544 000,00    |                |
| 444110 | OTP hosszú lejár. refinansz.kölcsön, EUR         | 136 488 234,00    |                | 136 488 234,00    |                |
| 444140 | EXIM HITEL(433) 1900000 EURO                     | 31 399 400,00     |                | 31 399 400,00     |                |
| 444150 | EXIM HITEL(488) 3000000 EURO                     | 598 282 954,00    |                | 598 282 954,00    |                |
| 444160 | EXIM HITEL(505) 1900000 EURO                     | 450 243 156,00    |                | 450 243 156,00    |                |
| 444180 | EXIM HITEL (550) 2200000 EUR                     | 264 178 356,00    |                | 264 178 356,00    |                |
| 448000 | Pénzügyi lízing miatti kötelezettségek           | 1 674 040 684,00  |                | 1 674 040 684,00  |                |
| 448100 | Pénzügyi lízing miatti kötelezettségek           | 1 667 284 377,00  |                | 1 667 284 377,00  |                |
| 448200 | Pénzügyi lízing maradványérték ÁFA               | 6 756 307,00      |                | 6 756 307,00      |                |
| 450000 | Rövid lejáratú kötelezettségek                   | 3 747 176 791,00  |                | 3 747 176 791,00  |                |
| 451000 | Rövid lejáratú kölcsönök                         | 1 361 219 383,00  |                | 1 361 219 383,00  |                |
| 451300 | Hosszú lejáratú hitelek átsorolás rövid          | 1 361 219 383,00  |                | 1 361 219 383,00  |                |
| 451301 | Bank hitel rövid lejáratú kötelezettség          | 504 822 953,00    |                | 504 822 953,00    |                |
| 451302 | Hosszú lejáratúak átsor. rövidbe lízing          | 856 396 430,00    |                | 856 396 430,00    |                |
| 452000 | Rövid lejáratú hitelek                           | 396 624 000,00    |                | 396 624 000,00    |                |
| 452200 | Rövid lejáratú hitelek devizában                 | 396 624 000,00    |                | 396 624 000,00    |                |
| 452230 | OTP Rövid lejáratú Exim (EUR)                    | 396 624 000,00    |                | 396 624 000,00    |                |
| 453000 | Vevőktől kapott előlegek                         | 635 000,00        |                | 635 000,00        |                |
| 453100 | Vevőktől kapott előlegek                         | 635 000,00        |                | 635 000,00        |                |
| 454000 | Szállítók                                        | 1 924 138 664,00  |                | 1 924 138 664,00  |                |
| 454100 | Belföldi szállítók                               | 1 629 369 210,00  |                | 1 629 369 210,00  |                |
| 454200 | Külföldi szállítók                               | 267 667 523,00    |                | 267 667 523,00    |                |

## Főkönyvi kivonat

Időszak: ..19.12.31

TS\_BEOLV\_UTÁN

2020.03.30. 9:42

Oldal 7

DELOG\HIR\PI.IMRENE

| Szám          | Név                                             | Forgalom             |                      | Egyenleg             |                      |
|---------------|-------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|               |                                                 | Tartozik             | Követel              | Tartozik             | Követel              |
| 454900        | Nem számlázott szállítások, szolgáltatás        |                      | 27 101 931,00        |                      | 27 101 931,00        |
| <b>458000</b> | <b>Rövid lejáratú köt. kapcsolt vállalkozás</b> |                      | <b>64 478 743,00</b> |                      | <b>64 478 743,00</b> |
| <b>458200</b> | <b>Rövid lejáratú kötelez.leányvállalattal</b>  |                      | <b>64 478 743,00</b> |                      | <b>64 478 743,00</b> |
| <b>458220</b> | <b>Rövid lejáratú kötelezettség, Trans-Sped</b> |                      | <b>2 927 680,00</b>  |                      | <b>2 927 680,00</b>  |
| 458221        | Szállítói kötelezettség, Trans-Sped Papi        |                      | 2 927 680,00         |                      | 2 927 680,00         |
| <b>458230</b> | <b>Rövid lejáratú köt. S.C. Trans-Sped Logi</b> |                      | <b>61 551 063,00</b> |                      | <b>61 551 063,00</b> |
| 458231        | Szállítói kötelezettség S.C. Trans-Sped         |                      | 61 551 063,00        |                      | 61 551 063,00        |
| <b>459000</b> | <b>Rövid lej. köt. egyéb rész.visz. lévő v</b>  |                      | <b>81 001,00</b>     |                      | <b>81 001,00</b>     |
| <b>459100</b> | <b>Rövid lejáratú kötelez.jelentős tulajd.r</b> |                      | <b>81 001,00</b>     |                      | <b>81 001,00</b>     |
| <b>459110</b> | <b>Rövid lejáratú köt,TRANS-SPED CONTAINER</b>  |                      | <b>81 001,00</b>     |                      | <b>81 001,00</b>     |
| 459111        | Szállítói kötelezettség,TRANS-SPED CONT         |                      | 81 001,00            |                      | 81 001,00            |
| <b>460000</b> | <b>Alapok</b>                                   |                      | <b>25 871 887,00</b> |                      | <b>25 871 887,00</b> |
| <b>461000</b> | <b>Társasági adó elszámolás</b>                 | <b>49 789 000,00</b> |                      | <b>49 789 000,00</b> |                      |
| 461100        | Társasági adó elszámolás (101)                  | 49 789 000,00        |                      | 49 789 000,00        |                      |
| <b>462000</b> | <b>Személyi jövedelemadó elszámolás</b>         |                      | <b>45 838 000,00</b> |                      | <b>45 838 000,00</b> |
| <b>462900</b> | <b>Kifizetői SZJA pénzügyi elszám. sz(103)</b>  |                      | <b>45 838 000,00</b> |                      | <b>45 838 000,00</b> |
| 462910        | Szja - magánszem.levont - pénz.elsz(290)        |                      | 43 177 000,00        |                      | 43 177 000,00        |
| 462920        | SZJA kifizetőt terhelő kötelezetts.(103)        |                      | 2 661 000,00         |                      | 2 661 000,00         |
| <b>464000</b> | <b>Költségvetési befizetési kötelezettségek</b> |                      | <b>72 156 144,00</b> |                      | <b>72 156 144,00</b> |
| 464010        | EHO % teljesítés(152)                           | 14 000,00            |                      | 14 000,00            |                      |
| 464020        | Szociális hozzájárulási adó pü.telj. (258)      |                      | 56 150 000,00        |                      | 56 150 000,00        |
| 464030        | Környezetvédelmi termékdlj k. telj.(920)        |                      | 62 000,00            |                      | 62 000,00            |
| 464050        | Rehabilitációs hozzájárulás teljes.(119)        |                      | 9 018 000,00         |                      | 9 018 000,00         |
| 464060        | Szakképzési hozzájárulás teljes(182)            |                      | 4 548 000,00         |                      | 4 548 000,00         |
| 464070        | Önellenzési pótlék bef.köt. telj (215)          | 49 000,00            |                      | 49 000,00            |                      |
| 464100        | Innovációs járuléka befiz.köt.telj.(184)        |                      | 1 194 000,00         |                      | 1 194 000,00         |
| 464160        | Cégautó befizetési köt. teljesítés(241)         |                      | 1 252 613,00         |                      | 1 252 613,00         |
| 464180        | Illetékek köt. telj.(521)                       | 5 469,00             |                      | 5 469,00             |                      |
| <b>465000</b> | <b>Vám- és pénzügyőrség elszámolási számla</b>  | <b>4 907 240,00</b>  |                      | <b>4 907 240,00</b>  |                      |
| 465001        | Kereskedelmi gázolaj jövedéki adó               | 4 820 000,00         |                      | 4 820 000,00         |                      |
| 465005        | Közvetített vám                                 | 84 900,00            |                      | 84 900,00            |                      |
| 465006        | Vámletét letéti számla                          | 2 340,00             |                      | 2 340,00             |                      |
| <b>468000</b> | <b>Általános forgalmi adó elszám. sz(104)</b>   | <b>22 655 000,00</b> |                      | <b>22 655 000,00</b> |                      |
| 468101        | Általános forgalmi adó elszám. sz(104)          | 22 655 000,00        |                      | 22 655 000,00        |                      |
| <b>469000</b> | <b>Helyi adók elszámolási számla</b>            | <b>14 771 017,00</b> |                      | <b>14 771 017,00</b> |                      |
| <b>469100</b> | <b>Helyi iparüzési adó</b>                      | <b>13 540 724,00</b> |                      | <b>13 540 724,00</b> |                      |
| 469101        | Helyi iparüzési adó, Debrecen                   |                      | 7 304 850,00         |                      | 7 304 850,00         |
| 469102        | Helyi iparüzési adó, Budapest                   |                      | 278 714,00           |                      | 278 714,00           |
| 469103        | Helyi iparüzési adó, Nyíregyháza                | 175 739,00           |                      | 175 739,00           |                      |
| 469104        | Helyi iparüzési adó, Miskolc                    | 389 293,00           |                      | 389 293,00           |                      |
| 469105        | Helyi iparüzési adó, Pécs                       |                      | 77 966,00            |                      | 77 966,00            |
| 469106        | Helyi iparüzési adó, Székesfehérvár             | 146 479,00           |                      | 146 479,00           |                      |
| 469107        | Helyi iparüzési adó, Szigetszentmiklós          | 300 750,00           |                      | 300 750,00           |                      |
| 469110        | Helyi iparüzési adó, Kiskunhalas                | 8 192,00             |                      | 8 192,00             |                      |
| 469111        | Helyi iparüzési adó, Tiszaújváros               |                      | 501 668,00           |                      | 501 668,00           |
| 469112        | Helyi iparüzési adó ,Szeghalom                  | 652 157,00           |                      | 652 157,00           |                      |
| 469114        | Helyi iparüzési adó, Kecskemét                  |                      | 174 328,00           |                      | 174 328,00           |
| 469115        | Helyi iparüzési adó, Körösladány                | 145 235,00           |                      | 145 235,00           |                      |
| 469116        | Helyi iparüzési adó, Tatabánya                  | 2 953 592,00         |                      | 2 953 592,00         |                      |
| 469117        | Helyi iparüzési adó, Tata                       | 360 887,00           |                      | 360 887,00           |                      |
| 469118        | Helyi iparüzési adó, Kömnye                     |                      | 113 749,00           |                      | 113 749,00           |
| 469119        | Helyi iparüzési adó - Vésztő                    | 16 895 559,00        |                      | 16 895 559,00        |                      |

## Főkönyvi kivonat

Időszak: ..19.12.31

TS\_BEOLV\_UTÁN

2020.03.30. 9:42

Oldal 8

DELOG\HIRIPI.MRENE

| Száma         | Név                                             | Forgalom                | Egyenleg        |                         |
|---------------|-------------------------------------------------|-------------------------|-----------------|-------------------------|
|               |                                                 | Tartozik                | Követel         | Tartozik                |
| 469120        | Helyi iparüzési adó - Békéscsaba                | 39 674,00               |                 | 39 674,00               |
| 469121        | Helyi iparüzési adó -Mályi                      |                         | 75 558,00       |                         |
| <b>469200</b> | <b>Gépjárműadó</b>                              | <b>59 594,00</b>        |                 | <b>59 594,00</b>        |
| 469210        | Debreceni gépjárműadó                           | 59 594,00               |                 | 59 594,00               |
| <b>469400</b> | <b>Építményadó</b>                              | <b>1 126 500,00</b>     |                 | <b>1 126 500,00</b>     |
| 469410        | Építményadó Debrecen                            | 1 126 500,00            |                 | 1 126 500,00            |
| <b>469500</b> | <b>Önkormányzatokkal elsz. mul. bírság, kés</b> |                         | <b>3 720,00</b> |                         |
| 469509        | Vészító Önkormányzat pótlék                     |                         | 3 720,00        |                         |
| <b>469700</b> | <b>Helyi adó, illeték</b>                       | <b>47 919,00</b>        |                 | <b>47 919,00</b>        |
| 469701        | Debrecen Önk. Illeték                           | 6 000,00                |                 | 6 000,00                |
| 469702        | Bp.Önkormányzat, Illeték                        | 6 000,00                |                 | 6 000,00                |
| 469703        | Körösladány Önkormányzat, Illeték               | 6 000,00                |                 | 6 000,00                |
| 469705        | Pécs Önkormányzat, Illeték                      | 6 000,00                |                 | 6 000,00                |
| 469706        | Székesfehérvár Önkorm. Illeték                  | 12 000,00               |                 | 12 000,00               |
| 469711        | T.ú.város Önkormányzat,Illeték                  | 9 000,00                |                 | 9 000,00                |
| 469715        | Miskolc Önkormányzat, Illeték                   | 2 919,00                |                 | 2 919,00                |
| <b>470000</b> | <b>Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek</b>     | <b>310 926 662,00</b>   |                 | <b>310 926 662,00</b>   |
| 471000        | Jövedelem elszámolási számla                    | 7 130,00                |                 | 7 130,00                |
| 472000        | Fel nem vett járandóság                         | 92 494,00               |                 | 92 494,00               |
| <b>473000</b> | <b>Társadalombiztosítási kötelezettség</b>      | <b>50 814 640,00</b>    |                 | <b>50 814 640,00</b>    |
| <b>473100</b> | <b>Egészségbiztosítási alap</b>                 | <b>25 497 000,00</b>    |                 | <b>25 497 000,00</b>    |
| 473190        | Foglalkoztatottak egészségbizt.j.t.(293)        | 25 497 000,00           |                 | 25 497 000,00           |
| <b>473200</b> | <b>Nyugdíjbiztosítási alap</b>                  | <b>30 368 000,00</b>    |                 | <b>30 368 000,00</b>    |
| 473250        | Egyszerűsített fogl. járulék                    | 13 000,00               |                 | 13 000,00               |
| 473290        | Foglalkoztatottak nyugdíjbiztosít j(291)        | 30 355 000,00           |                 | 30 355 000,00           |
| <b>473300</b> | <b>TB ellátások</b>                             | <b>5 050 360,00</b>     |                 | <b>5 050 360,00</b>     |
| 473310        | Táppénz-hozzájárulás (1/3-ad) (149)             |                         | 509 456,00      |                         |
| 473320        | THGY segély                                     | 542 975,00              |                 | 542 975,00              |
| 473330        | Táppénz                                         | 1 528 370,00            |                 | 1 528 370,00            |
| 473340        | GYÁP                                            | 85 255,00               |                 | 85 255,00               |
| 473350        | Baleseti táppénz                                | 949 265,00              |                 | 949 265,00              |
| 473360        | Gyermekgondozási díj                            | 2 453 951,00            |                 | 2 453 951,00            |
| <b>476000</b> | <b>Rövid lejáratú egyéb köt. munkavállalókk</b> | <b>247 464 768,00</b>   |                 | <b>247 464 768,00</b>   |
| 476200        | Letiltás                                        | 988 259,00              |                 | 988 259,00              |
| <b>476500</b> | <b>Nemzetközi gépjárművezetők napidíj elsz.</b> | <b>66 104,00</b>        |                 | <b>66 104,00</b>        |
| 476510        | Nemzetközi gépjárművezetők napidíj elsz.        | 66 104,00               |                 | 66 104,00               |
| 476600        | Úthasználati díj                                | 5 276 450,00            |                 | 5 276 450,00            |
| 476900        | Kimenő ÁFA /vevő/                               | 251 819 063,00          |                 | 251 819 063,00          |
| <b>479000</b> | <b>Különféle rövid lejáratú egyéb kötelezet</b> | <b>4 454 977,00</b>     |                 | <b>4 454 977,00</b>     |
| 479110        | Egyéb nem peres eljárásból eredő kötelezettség  | 4 454 977,00            |                 | 4 454 977,00            |
| <b>479200</b> | <b>Cafeteria rövidlejáratú kötelezettség</b>    | <b>3 289,00</b>         |                 | <b>3 289,00</b>         |
| 479206        | Szép szálláshely                                | 18 750,00               |                 | 18 750,00               |
| 479207        | Szép vendéglátás                                | 2 539,00                |                 | 2 539,00                |
| 479214        | Adómentes diákétkeztetés                        | 18 000,00               |                 | 18 000,00               |
| <b>479300</b> | <b>Adott kaució óvadék ÁFA</b>                  | <b>2 728 443,00</b>     |                 | <b>2 728 443,00</b>     |
| 479315        | Kaució - TIGÁZ                                  | 2 728 443,00            |                 | 2 728 443,00            |
| <b>479900</b> | <b>Egyéb különféle rövid lejáratú kötelezet</b> | <b>5 360 921,00</b>     |                 | <b>5 360 921,00</b>     |
| 479990        | Egyéb különféle rövid lejáratú kötelezet        | 5 360 921,00            |                 | 5 360 921,00            |
| <b>480000</b> | <b>Passzív időbeli elhatárolások</b>            | <b>1 057 332 881,00</b> |                 | <b>1 057 332 881,00</b> |
| <b>481000</b> | <b>Bevételek passzív időbeli elhatárolása</b>   | <b>38 460 649,00</b>    |                 | <b>38 460 649,00</b>    |
| 481070        | Árbevétel passzív időbeli elhatárolása          | 38 335 991,00           |                 | 38 335 991,00           |
| 481080        | Pénzügyi műv. bev. passzív időbeli elhat.       | 124 658,00              |                 | 124 658,00              |

| Szám          | Név                                             | Forgalom                |                       | Egyenleg                |                       |
|---------------|-------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
|               |                                                 | Tartozik                | Követel               | Tartozik                | Követel               |
| <b>482000</b> | <b>Költségek, ráfordítások passzív időbeli</b>  |                         | <b>52 687 756,00</b>  |                         | <b>52 687 756,00</b>  |
| 482010        | Költségek passzív időbeli elhat. (nem ÁFÁS)     |                         | 52 687 756,00         |                         | 52 687 756,00         |
| <b>483000</b> | <b>Halasztott bevételek (GVOP támogatás)</b>    |                         | <b>966 184 476,00</b> |                         | <b>966 184 476,00</b> |
| 483040        | Halasztott bevételek, ÉARFÜ-2012                |                         | 58 625 954,00         |                         | 58 625 954,00         |
| 483050        | Halasztott bevételek ÉARFÜ,EAOP2013             |                         | 246 496 414,00        |                         | 246 496 414,00        |
| 483080        | Debreceni ipari park pályázati bevételei        |                         | 144 550 693,00        |                         | 144 550 693,00        |
| 483090        | E raktár pályázati bevételeinek elhatáro        |                         | 512 056 001,00        |                         | 512 056 001,00        |
| 483100        | GOP pályázat                                    |                         | 4 455 414,00          |                         | 4 455 414,00          |
| <b>490000</b> | <b>Évi mérlegszámlák</b>                        |                         | <b>1,00</b>           |                         | <b>1,00</b>           |
| 491000        | Nyitómérleg számla                              |                         | 1,00                  |                         | 1,00                  |
| <b>500000</b> | <b>Költségnemek</b>                             | <b>9 259 581 180,00</b> |                       | <b>9 259 581 180,00</b> |                       |
| <b>510000</b> | <b>Anyagköltség</b>                             | <b>1 345 219 863,00</b> |                       | <b>1 345 219 863,00</b> |                       |
| <b>511000</b> | <b>Vásárolt anyagok költségei</b>               | <b>1 345 219 863,00</b> |                       | <b>1 345 219 863,00</b> |                       |
| <b>511100</b> | <b>Alapanyag, segédanyag</b>                    | <b>9 525 940,00</b>     |                       | <b>9 525 940,00</b>     |                       |
| 511111        | Termelési segédanyagok (TVK)                    | 9 525 940,00            |                       | 9 525 940,00            |                       |
| <b>511200</b> | <b>Energia</b>                                  | <b>1 165 313 324,00</b> |                       | <b>1 165 313 324,00</b> |                       |
| <b>511210</b> | <b>Energia</b>                                  | <b>56 722 833,00</b>    |                       | <b>56 722 833,00</b>    |                       |
| 511211        | Vízdíj                                          | 2 531 388,00            |                       | 2 531 388,00            |                       |
| 511212        | Gáz                                             | 6 134 074,00            |                       | 6 134 074,00            |                       |
| 511213        | Villany                                         | 48 057 371,00           |                       | 48 057 371,00           |                       |
| <b>511220</b> | <b>Üzemanyag</b>                                | <b>1 108 590 491,00</b> |                       | <b>1 108 590 491,00</b> |                       |
| 511221        | Tehergépjárművek üzemanyag költsége             | 1 015 671 401,00        |                       | 1 015 671 401,00        |                       |
| 511222        | Targoncák üzemanyag költsége                    | 48 915 421,00           |                       | 48 915 421,00           |                       |
| 511223        | Személyautók üzemanyag költsége                 | 39 194 313,00           |                       | 39 194 313,00           |                       |
| 511224        | Egyéb járművek üzemanyag költsége               | 4 809 356,00            |                       | 4 809 356,00            |                       |
| <b>511300</b> | <b>Karbantartási anyag</b>                      | <b>96 653 150,00</b>    |                       | <b>96 653 150,00</b>    |                       |
| 511310        | Karbantartási anyagok                           | 4 060 417,00            |                       | 4 060 417,00            |                       |
| 511311        | Alkatrész anyagok                               | 9 493 018,00            |                       | 9 493 018,00            |                       |
| 511312        | Kenőanyag                                       | 1 711 879,00            |                       | 1 711 879,00            |                       |
| 511313        | Gumi abroncs vásárlás ,alkatrészek              | 27 047 326,00           |                       | 27 047 326,00           |                       |
| 511314        | Ablakmosó folyadék                              | 585 329,00              |                       | 585 329,00              |                       |
| <b>511340</b> | <b>Informatikai eszk. karbantartási anyagok</b> | <b>1 350 576,00</b>     |                       | <b>1 350 576,00</b>     |                       |
| 511341        | Informatikai eszk. karbantartási anyagok        | 1 350 576,00            |                       | 1 350 576,00            |                       |
| <b>511360</b> | <b>Karbantartási anyagok (MPK)</b>              | <b>38 750 732,00</b>    |                       | <b>38 750 732,00</b>    |                       |
| 511361        | Villamos karbantartási anyagok (MPK)            | 1 519 331,00            |                       | 1 519 331,00            |                       |
| 511362        | Műszaki karbantartási anyagok (MPK)             | 5 277 397,00            |                       | 5 277 397,00            |                       |
| 511363        | Gépész karbantartási anyagok (MPK)              | 16 431 147,00           |                       | 16 431 147,00           |                       |
| 511369        | Egyéb karbantartási anyagok (MPK)               | 15 522 857,00           |                       | 15 522 857,00           |                       |
| <b>511370</b> | <b>Egyéb karbantartási anyag</b>                | <b>13 653 873,00</b>    |                       | <b>13 653 873,00</b>    |                       |
| 511371        | Egyéb karbantartási anyag                       | 13 653 873,00           |                       | 13 653 873,00           |                       |
| <b>511400</b> | <b>Egy éven belül elhasználódó anyagi eszk.</b> | <b>55 765 221,00</b>    |                       | <b>55 765 221,00</b>    |                       |
| 511411        | Munkaruha, védőruha                             | 15 064 263,00           |                       | 15 064 263,00           |                       |
| 511412        | Szersz., gyártóeszk., műsz. egyéb felh.         | 42 091,00               |                       | 42 091,00               |                       |
| 511413        | Védőítal                                        | 5 238 355,00            |                       | 5 238 355,00            |                       |
| 511414        | Csomagoló anyag                                 | 33 816 641,00           |                       | 33 816 641,00           |                       |
| 511499        | Egy éven belül elhasználódó anyagi eszk.        | 1 603 871,00            |                       | 1 603 871,00            |                       |
| <b>511500</b> | <b>Egyéb anyagköltség</b>                       | <b>17 962 228,00</b>    |                       | <b>17 962 228,00</b>    |                       |
| 511511        | Nyomtatványok, irodaszerek                      | 11 584 587,00           |                       | 11 584 587,00           |                       |
| 511512        | Tisztítószerek                                  | 2 808 809,00            |                       | 2 808 809,00            |                       |
| 511599        | Egyéb anyag                                     | 3 568 832,00            |                       | 3 568 832,00            |                       |
| <b>520000</b> | <b>Igénybevett szolgáltatások költségei</b>     | <b>2 844 957 159,00</b> |                       | <b>2 844 957 159,00</b> |                       |
| <b>521000</b> | <b>Szállítás-rakodás, raktározás költségei</b>  | <b>377 113 750,00</b>   |                       | <b>377 113 750,00</b>   |                       |

| Szám          | Név                                             | Forgalom              | Egyenleg              |
|---------------|-------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|               |                                                 | Tartozik              | Követel               |
| 521111        | Fuvar költség                                   | 73 049 455,00         | 73 049 455,00         |
| 521211        | Raktározási díj                                 | 136 095 204,00        | 136 095 204,00        |
| 521311        | Rakománykezelés, anyagmozgatás                  | 149 139 891,00        | 149 139 891,00        |
| 521411        | Kapun belüli mozgatás (MPK)                     | 18 829 200,00         | 18 829 200,00         |
| <b>522000</b> | <b>Bérleti díjak</b>                            | <b>726 116 352,00</b> | <b>726 116 352,00</b> |
| <b>522100</b> | <b>Ingatlanbérlet</b>                           | <b>623 753 167,00</b> | <b>623 753 167,00</b> |
| 522111        | Raktár bérlet                                   | 576 659 786,00        | 576 659 786,00        |
| 522112        | Irodabérlet                                     | 29 558 668,00         | 29 558 668,00         |
| 522113        | Parkoló bérlet                                  | 9 410 440,00          | 9 410 440,00          |
| 522199        | Egyéb bérlet                                    | 8 124 273,00          | 8 124 273,00          |
| <b>522200</b> | <b>Műszaki ber., gépek, járm. bérleti díja</b>  | <b>61 784 102,00</b>  | <b>61 784 102,00</b>  |
| 522211        | Tehergépjárművek bérleti díja                   | 628 346,00            | 628 346,00            |
| 522212        | Targoncák bérleti díja                          | 55 143 616,00         | 55 143 616,00         |
| 522213        | Személygépjármű bérleti díja                    | 1 612 765,00          | 1 612 765,00          |
| 522214        | Informatikai eszközök bérleti díja              | 215 431,00            | 215 431,00            |
| 522299        | Egyéb műszaki berendezések bérleti díja         | 4 183 944,00          | 4 183 944,00          |
| <b>522300</b> | <b>Szoftver bérleti díjak</b>                   | <b>10 329 520,00</b>  | <b>10 329 520,00</b>  |
| 522311        | Szoftver bérleti díjak (TimoCom,...)            | 10 329 520,00         | 10 329 520,00         |
| <b>522900</b> | <b>Egyéb bérleti díjak</b>                      | <b>30 249 563,00</b>  | <b>30 249 563,00</b>  |
| 522999        | Egyéb bérleti díjak                             | 30 249 563,00         | 30 249 563,00         |
| <b>523000</b> | <b>Karbantartási költségek</b>                  | <b>322 369 521,00</b> | <b>322 369 521,00</b> |
| <b>523100</b> | <b>Műszaki eszközök karbantartási költségek</b> | <b>220 304 826,00</b> | <b>220 304 826,00</b> |
| 523111        | Szervíz (anyag)                                 | 41 898 975,00         | 41 898 975,00         |
| 523112        | Szervíz (szolgáltatás)                          | 146 141 002,00        | 146 141 002,00        |
| 523113        | Gumi vásárlás, gumialkatrészek (anyag)          | 13 019 456,00         | 13 019 456,00         |
| 523114        | Gumi vásárlás, gumialkatr.(szolgáltatás)        | 4 897 235,00          | 4 897 235,00          |
| 523115        | Mosás (anyag)                                   | 135 000,00            | 135 000,00            |
| 523116        | Mosás (szolgáltatás)                            | 13 978 283,00         | 13 978 283,00         |
| 523117        | Kenőanyag (anyag)                               | 234 375,00            | 234 375,00            |
| 523118        | Kenőanyag (szolgáltatás)                        | 500,00                | 500,00                |
| <b>523200</b> | <b>Inform. és irodatech. eszk. Jav. Karbant</b> | <b>12 093 091,00</b>  | <b>12 093 091,00</b>  |
| 523211        | Inf.és irodatech.Eszk.Jav.Karb.(a.)             | 159 134,00            | 159 134,00            |
| 523212        | Inf. és irodatech.Eszk.Jav.karb.(szolg)         | 11 933 957,00         | 11 933 957,00         |
| <b>523600</b> | <b>Karbantartási költségek (MPK)</b>            | <b>53 622 495,00</b>  | <b>53 622 495,00</b>  |
| 523612        | Villamos karbantartás (szolgáltatás)            | 4 836 847,00          | 4 836 847,00          |
| 523621        | Műszeres karbantartás (anyag)                   | 1 010 000,00          | 1 010 000,00          |
| 523622        | Műszeres karbantartás (szolgáltatás)            | 731 065,00            | 731 065,00            |
| 523631        | Gépészeti karbantartás (anyag)                  | 4 292 000,00          | 4 292 000,00          |
| 523632        | Gépészeti karbantartás (szolgáltatás)           | 8 033 601,00          | 8 033 601,00          |
| 523641        | Egyéb karbantartás (anyag)                      | 1 077 587,00          | 1 077 587,00          |
| 523642        | Egyéb karbantartás (szolgáltatás)               | 33 641 395,00         | 33 641 395,00         |
| <b>523700</b> | <b>Épület karbantartási költségek</b>           | <b>25 642 395,00</b>  | <b>25 642 395,00</b>  |
| 523711        | Épület, építmény karbantartás (anyag)           | 1 633 927,00          | 1 633 927,00          |
| 523712        | Épület, építmény karbantartás (szolg)           | 24 008 468,00         | 24 008 468,00         |
| <b>523900</b> | <b>Egyéb karbantartási költségek</b>            | <b>10 706 714,00</b>  | <b>10 706 714,00</b>  |
| 523999        | Egyéb karbantartási költség                     | 10 706 714,00         | 10 706 714,00         |
| <b>524000</b> | <b>Hirdetés, reklám, propaganda költségek</b>   | <b>23 392 780,00</b>  | <b>23 392 780,00</b>  |
| 524111        | Termék, szolgáltatás hirdetés On-line           | 920 879,00            | 920 879,00            |
| 524112        | Termék, szolgáltatás hirdetés Print             | 3 675 748,00          | 3 675 748,00          |
| 524115        | Termék, szolgáltatás hirdetés Köztéri           | 33 000,00             | 33 000,00             |
| 524116        | Toborzási költség                               | 4 167 486,00          | 4 167 486,00          |
| 524117        | Reklám, propaganda költségek                    | 14 595 667,00         | 14 595 667,00         |

| Szám          | Név                                               | Forgalom                | Egyenleg                |
|---------------|---------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|               |                                                   | Tartozik                | Követel                 |
| <b>525000</b> | <b>Oktatás, és továbbképzés költségei</b>         | <b>15 278 317,00</b>    | <b>15 278 317,00</b>    |
| 525111        | Iskolarendszerű képzési költségek                 | 1 032 001,00            | 1 032 001,00            |
| 525112        | Tréningek költségei                               | 1 048 273,00            | 1 048 273,00            |
| 525113        | Eseti tanfolyamok költségei                       | 13 198 043,00           | 13 198 043,00           |
| <b>526000</b> | <b>Utazási és kiküldetési költségek (napidíj)</b> | <b>6 287 880,00</b>     | <b>6 287 880,00</b>     |
| 526111        | Belföldi kiküldetés ktg.-e                        | 1 317 833,00            | 1 317 833,00            |
| 526112        | Külföldi kiküldetés költsége                      | 4 970 047,00            | 4 970 047,00            |
| <b>528000</b> | <b>Munkaruha mosatás, varrás költsége</b>         | <b>741 449,00</b>       | <b>741 449,00</b>       |
| 528111        | Munkaruha mosatás, varrás költsége                | 741 449,00              | 741 449,00              |
| <b>529000</b> | <b>Egyéb igénybe vett szolg. költsége</b>         | <b>1 373 657 110,00</b> | <b>1 373 657 110,00</b> |
| <b>529100</b> | <b>Kommunikációs költségek</b>                    | <b>64 282 818,00</b>    | <b>64 282 818,00</b>    |
| 529111        | Postaköltség                                      | 13 111 447,00           | 13 111 447,00           |
| 529112        | Vezetékes telefon költsége                        | 2 070 058,00            | 2 070 058,00            |
| 529113        | Mobil telefon költsége                            | 19 046 274,00           | 19 046 274,00           |
| 529114        | Internet                                          | 10 643 599,00           | 10 643 599,00           |
| 529115        | Telephelyek közötti adatkapcsolat                 | 5 842 226,00            | 5 842 226,00            |
| 529116        | Adatkommunikáció ktg-e (nyomkövető)               | 13 361 699,00           | 13 361 699,00           |
| 529117        | Folyóirat,szakkönyv,multimédiás CD,progr          | 207 515,00              | 207 515,00              |
| <b>529200</b> | <b>Más részére fizetett díjak</b>                 | <b>451 930 425,00</b>   | <b>451 930 425,00</b>   |
| 529211        | Más részére fizetett szakértői díjak              | 4 076 548,00            | 4 076 548,00            |
| 529212        | Más részére fizetett tagsági díjak                | 3 084 317,00            | 3 084 317,00            |
| 529213        | Support (Transorg, Apollo, VisualBér,Kom          | 49 976 215,00           | 49 976 215,00           |
| 529214        | Rendszerüzemeltetés (Traco)                       | 1 487 340,00            | 1 487 340,00            |
| 529215        | Per-, jogi tanácsadás költsége                    | 12 521 531,00           | 12 521 531,00           |
| 529216        | Ügyviteli szolgáltatások díja                     | 283 200 000,00          | 283 200 000,00          |
| 529217        | Könyvizsgálat díja                                | 3 522 000,00            | 3 522 000,00            |
| 529218        | Tűzvédelmi tanácsadás                             | 2 172 000,00            | 2 172 000,00            |
| 529219        | Munkavédelmi tanácsadás                           | 7 440 000,00            | 7 440 000,00            |
| 529220        | Egyéb tanácsadási díjak                           | 83 435 532,00           | 83 435 532,00           |
| 529221        | Licenszdíj                                        | 1 014 942,00            | 1 014 942,00            |
| <b>529300</b> | <b>Gépkocsik útdíj és parkolási költségei</b>     | <b>578 692 518,00</b>   | <b>578 692 518,00</b>   |
| 529321        | Tehergépkocsi autópálya díj, belf. éves           | 9 031,00                | 9 031,00                |
| 529323        | Úthasználati díj                                  | 166 032 317,00          | 166 032 317,00          |
| 529324        | Tgk. autópályadíj és útdíjak, külf. éves          | 394 285 249,00          | 394 285 249,00          |
| 529325        | Tgk. autópályadíj és útdíjak, külf. eseti         | 1 552 016,00            | 1 552 016,00            |
| 529326        | Autópályadíj dolgozók saját gk használat          | 3 500,00                | 3 500,00                |
| 529327        | Parkolási díj (belföldi)                          | 4 333 836,00            | 4 333 836,00            |
| 529328        | Parkolási díj (külföldi)                          | 12 476 569,00           | 12 476 569,00           |
| <b>529400</b> | <b>Speditóri költség</b>                          | <b>118 192 643,00</b>   | <b>118 192 643,00</b>   |
| 529412        | Spedíciós ktg, állat- és növ.eü.-i ktg.           | 15 246 140,00           | 15 246 140,00           |
| 529413        | Vámkez.ktg. sped. ktg. állat-növ.eü. Díj          | 143 257,00              | 143 257,00              |
| 529415        | Vámszemle, vámeléállítás                          | 4 748 428,00            | 4 748 428,00            |
| 529416        | Közlekedési engedélyek                            | 2 188 000,00            | 2 188 000,00            |
| 529417        | Termináldíj                                       | 1 351 798,00            | 1 351 798,00            |
| 529418        | Kompdíj                                           | 94 421 368,00           | 94 421 368,00           |
| 529499        | Egyéb                                             | 93 652,00               | 93 652,00               |
| <b>529600</b> | <b>Takarítás költség</b>                          | <b>15 473 834,00</b>    | <b>15 473 834,00</b>    |
| 529611        | Takarítás költség                                 | 15 473 834,00           | 15 473 834,00           |
| <b>529700</b> | <b>Őrzés-védelem költsége</b>                     | <b>33 164 123,00</b>    | <b>33 164 123,00</b>    |
| 529711        | Őrzés-védelem költsége                            | 33 164 123,00           | 33 164 123,00           |
| <b>529800</b> | <b>Közüzemli szolgáltatások</b>                   | <b>21 067 823,00</b>    | <b>21 067 823,00</b>    |
| 529811        | Központi fűtés (gőz)                              | 17 679 489,00           | 17 679 489,00           |

| Szám          | Név                                                    | Forgalom                | Egyenleg                |
|---------------|--------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|               |                                                        | Tartozik                | Követel                 |
| 529812        | Csatornadíj                                            | 3 388 334,00            | 3 388 334,00            |
| <b>529900</b> | <b>Egyéb igénybevett szolgáltatások költség</b>        | <b>90 852 926,00</b>    | <b>90 852 926,00</b>    |
| 529911        | Munkaerő kölcsönzés                                    | 3 892 765,00            | 3 892 765,00            |
| 529912        | Gépjárművekhez kapcsolódó szolgáltatás                 | 16 610 930,00           | 16 610 930,00           |
| 529913        | Üzemanyag számlákhoz kapcsolódó díjak                  | 2 584 058,00            | 2 584 058,00            |
| 529914        | Fuvarszervezés                                         | 14 998 779,00           | 14 998 779,00           |
| 529915        | Előfizetések, kintlévőségkezelés                       | 8 566 129,00            | 8 566 129,00            |
| 529916        | Üzemeltetés, létesítménykezelés                        | 18 603 546,00           | 18 603 546,00           |
| 529917        | Irodai szolgáltatások                                  | 20 164 861,00           | 20 164 861,00           |
| 529918        | Raktárhoz kapcsolódó egyéb                             | 4 319 000,00            | 4 319 000,00            |
| 529919        | Egyéb ig. jell. szolgáltatás                           | 583 369,00              | 583 369,00              |
| 529999        | Egyéb szolgáltatások költségei                         | 529 489,00              | 529 489,00              |
| <b>530000</b> | <b>Egyéb szolgáltatások költségei</b>                  | <b>247 554 924,00</b>   | <b>247 554 924,00</b>   |
| <b>531000</b> | <b>Hatósági igazgatási, szolg. díjak, illetékek</b>    | <b>12 243 189,00</b>    | <b>12 243 189,00</b>    |
| 531111        | Fizetett illetékek                                     | 285 650,00              | 285 650,00              |
| 531112        | Fizetett engedélyezési és hatósági díjak               | 11 957 539,00           | 11 957 539,00           |
| <b>532000</b> | <b>Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak</b>       | <b>55 999 758,00</b>    | <b>55 999 758,00</b>    |
| 532111        | Banki jutalék és kezelési költség                      | 53 440 667,00           | 53 440 667,00           |
| 532112        | Banknyomtatvány                                        | 14 035,00               | 14 035,00               |
| 532113        | Bankgarancia                                           | 2 281 137,00            | 2 281 137,00            |
| 532114        | Bankkártya díja                                        | 263 919,00              | 263 919,00              |
| <b>533000</b> | <b>Biztosítási díj</b>                                 | <b>178 717 667,00</b>   | <b>178 717 667,00</b>   |
| 533111        | Casco biztosítás                                       | 43 991 146,00           | 43 991 146,00           |
| 533112        | Kötelező biztosítás (KGB)                              | 83 626 384,00           | 83 626 384,00           |
| 533113        | Vagyon-, és tűzbiztosítás                              | 12 623 005,00           | 12 623 005,00           |
| 533116        | TIR biztosítás                                         | 288 850,00              | 288 850,00              |
| 533117        | Felelősség biztosítás                                  | 32 822 101,00           | 32 822 101,00           |
| 533119        | Balesetbiztosítás                                      | 1 320 149,00            | 1 320 149,00            |
| 533999        | Egyéb biztosítás                                       | 4 046 032,00            | 4 046 032,00            |
| <b>539000</b> | <b>Különféle egyéb költségek</b>                       | <b>594 310,00</b>       | <b>594 310,00</b>       |
| 539999        | Különféle egyéb költségek                              | 594 310,00              | 594 310,00              |
| <b>540000</b> | <b>Bérlőköltség</b>                                    | <b>2 783 068 984,00</b> | <b>2 783 068 984,00</b> |
| <b>541000</b> | <b>Bérlőköltség</b>                                    | <b>2 783 068 984,00</b> | <b>2 783 068 984,00</b> |
| 541111        | Munkaviszony alapú alapbér                             | 2 204 581 846,00        | 2 204 581 846,00        |
| 541112        | Bérlőlékek                                             | 156 244 612,00          | 156 244 612,00          |
| 541113        | Túlóra                                                 | 80 025 979,00           | 80 025 979,00           |
| 541114        | Jutalom, prémium, bónusz                               | 323 887 823,00          | 323 887 823,00          |
| 541115        | VBK - Készpénzjuttatás                                 | 14 596 450,00           | 14 596 450,00           |
| 541116        | Tanulószerződés alapján fiz. juttatás                  | 211 208,00              | 211 208,00              |
| 541117        | Hallgatói munkadíj                                     | 1 965 278,00            | 1 965 278,00            |
| 541119        | Alkalmi munka                                          | 1 555 788,00            | 1 555 788,00            |
| <b>550000</b> | <b>Személyi jellegű egyéb kifizetések</b>              | <b>637 449 903,00</b>   | <b>637 449 903,00</b>   |
| <b>551000</b> | <b>Munkavállalóknak, tagoknak fiz. szem.jell. Kif.</b> | <b>511 568 393,00</b>   | <b>511 568 393,00</b>   |
| 551111        | Üzleti vendéglátás                                     | 26 592 497,00           | 26 592 497,00           |
| 551112        | Üzleti ajándékozás                                     | 12 165 107,00           | 12 165 107,00           |
| 551114        | Saját gépkocsi használatértítés                        | 3 071 292,00            | 3 071 292,00            |
| 551115        | Munkába járással kapcsolatos költségtérít              | 34 591 648,00           | 34 591 648,00           |
| 551116        | Betegszabadság                                         | 21 190 916,00           | 21 190 916,00           |
| 551117        | Üzemanyag túlfogyasztás, megtakarítás                  | 66 604 332,00           | 66 604 332,00           |
| 551119        | Belföldi napidíj                                       | 6 507 000,00            | 6 507 000,00            |
| 551120        | Külföldi napidíj                                       | 340 319 219,00          | 340 319 219,00          |
| 551999        | Egyéb munkaváll.fiz.szem.jell.Kifg.                    | 526 382,00              | 526 382,00              |

| Szám          | Név                                                | Forgalom                 | Egyenleg          |                       |
|---------------|----------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|-----------------------|
|               |                                                    | Tartozik                 | Követel           | Tartozik              |
|               |                                                    |                          | Követel           |                       |
| <b>552000</b> | <b>Jóléti és kulturális költségek</b>              | <b>110 077 093,00</b>    |                   | <b>110 077 093,00</b> |
| 552121        | Szép szálláshely                                   | 11 053 828,00            |                   | 11 053 828,00         |
| 552122        | Szép vendéglátás                                   | 70 427 850,00            |                   | 70 427 850,00         |
| 552123        | Szép szabadidő                                     | 7 874 565,00             |                   | 7 874 565,00          |
| 552126        | VBK - Munkába járás költség kiegészítés            | 1 004 054,00             |                   | 1 004 054,00          |
| 552134        | VBK-Bölcsődei, óvodai szolgáltatás                 | 759 902,00               |                   | 759 902,00            |
| 552135        | Ruha / Kollektív szerződés szerint /               | 10 990,00                |                   | 10 990,00             |
| 552137        | Étkezés (természetbeni)                            | 84 000,00                |                   | 84 000,00             |
| 552141        | Foglalkozás egészségügyi ellátás                   | 8 989 423,00             |                   | 8 989 423,00          |
| 552199        | Egyéb jóléti és kulturális költség                 | 9 872 481,00             |                   | 9 872 481,00          |
| <b>559000</b> | <b>Más személyi jellegű egyéb kifizetések</b>      | <b>15 804 417,00</b>     |                   | <b>15 804 417,00</b>  |
| 559111        | Választott tisztségviselők díja                    | 3 240 000,00             |                   | 3 240 000,00          |
| 559112        | Végkielégítés                                      | 690 000,00               |                   | 690 000,00            |
| 559114        | Szakmai gyakorlat díja                             | 612 971,00               |                   | 612 971,00            |
| 559117        | Törzsgárda tagok díjazása                          | 2 319 000,00             |                   | 2 319 000,00          |
| 559999        | Egyéb természetbeni juttatás                       | 8 942 446,00             |                   | 8 942 446,00          |
| <b>560000</b> | <b>Bérijárulékok</b>                               | <b>638 212 620,00</b>    |                   | <b>638 212 620,00</b> |
| <b>561000</b> | <b>Szociális hozzájárulási adó</b>                 | <b>537 580 830,00</b>    |                   | <b>537 580 830,00</b> |
| 561111        | Szociális hozzájárulási adó                        | 503 025 890,00           |                   | 503 025 890,00        |
| 561112        | Szociális hozzájárulási adó VBK és Repi után       | 29 162 101,00            |                   | 29 162 101,00         |
| 561311        | Táppénz hozzájárulás                               | 5 134 839,00             |                   | 5 134 839,00          |
| 561611        | Egyszerű foglalkoztatási járulék                   | 258 000,00               |                   | 258 000,00            |
| <b>564000</b> | <b>Szakképzési hozzájárulás</b>                    | <b>40 958 184,00</b>     |                   | <b>40 958 184,00</b>  |
| 564111        | Szakképzési hozzájárulás                           | 40 958 184,00            |                   | 40 958 184,00         |
| <b>565000</b> | <b>Rehabilitációs foglalkoztatási hozzájár.</b>    | <b>35 804 000,00</b>     |                   | <b>35 804 000,00</b>  |
| 565111        | Rehabilitációs foglalkoztatási hozzájár.           | 35 804 000,00            |                   | 35 804 000,00         |
| <b>567000</b> | <b>Természetbeni juttatások SZJA</b>               | <b>23 869 606,00</b>     |                   | <b>23 869 606,00</b>  |
| 567111        | Reprezentáció utáni SZJA                           | 8 608 006,00             |                   | 8 608 006,00          |
| 567211        | VBK utáni SZJA                                     | 15 258 939,00            |                   | 15 258 939,00         |
| 567411        | Kamatkedvezményből szárm.jöv.SZJA                  | 2 661,00                 |                   | 2 661,00              |
| <b>570000</b> | <b>Értécsökkenési leírás</b>                       | <b>763 276 973,00</b>    |                   | <b>763 276 973,00</b> |
| <b>571000</b> | <b>Tervszerinti écs leírás</b>                     | <b>722 758 629,00</b>    |                   | <b>722 758 629,00</b> |
| 571111        | Ingatlan terv szerinti écs. leírása                | 33 113 964,00            |                   | 33 113 964,00         |
| 571112        | Tehergépjármű terv szerinti écs. leírása           | 494 454 046,00           |                   | 494 454 046,00        |
| 571113        | Targonca terv szerinti écs. leírása                | 67 938 256,00            |                   | 67 938 256,00         |
| 571114        | Személyautó terv szerinti écs. leírása             | 52 453 665,00            |                   | 52 453 665,00         |
| 571115        | Inf. ügyviteli eszk. terv sz écs leírása           | 27 079 854,00            |                   | 27 079 854,00         |
| 571116        | Egyéb eszk. terv szerinti écs. leírása             | 47 718 844,00            |                   | 47 718 844,00         |
| <b>572000</b> | <b>Használatbavételkor egy összegben elsz. Écs</b> | <b>40 518 344,00</b>     |                   | <b>40 518 344,00</b>  |
| 572115        | Inf.ügyv.Eszk.Haszn.vét. egyössz.Elsz.             | 2 871 934,00             |                   | 2 871 934,00          |
| 572116        | Egyéb haszn. vételkor egyössz. Elsz. écs           | 37 646 410,00            |                   | 37 646 410,00         |
| <b>580000</b> | <b>Aktivált saját teljesítmények értéke</b>        |                          | <b>159 246,00</b> |                       |
| 581000        | Saját termelésű készletek állomány változása       |                          | 159 246,00        |                       |
| <b>800000</b> | <b>Értékesítés elszámolt önköltsége és ráfo</b>    | <b>10 324 541 123,00</b> |                   |                       |
| <b>810000</b> | <b>Anyagjellegű ráfordítások</b>                   | <b>9 378 055 970,00</b>  |                   |                       |
| <b>814000</b> | <b>Eladott áruk beszerzési értéke</b>              | <b>60 825 978,00</b>     |                   | <b>60 825 978,00</b>  |
| 814900        | Eladott áruk beszerzési értéke (egyéb)             | 60 825 978,00            |                   | 60 825 978,00         |
| <b>815000</b> | <b>Eladott (közvetített) szolgáltatások ért</b>    | <b>227 232 593,00</b>    |                   | <b>227 232 593,00</b> |
| <b>815200</b> | <b>Egyéb közvetített szolgáltatások</b>            | <b>227 232 593,00</b>    |                   | <b>227 232 593,00</b> |
| 815210        | Közv. vezetékes telefon használat                  | 67 629,00                |                   | 67 629,00             |
| 815230        | Közvetített internet                               | 1 361 813,00             |                   | 1 361 813,00          |
| 815240        | Közv. mobil telefon költség                        | 2 903 049,00             |                   | 2 903 049,00          |

| Szám          | Név                                            | Forgalom              | Egyenleg |                       |
|---------------|------------------------------------------------|-----------------------|----------|-----------------------|
|               |                                                | Tartozik              | Követel  | Tartozik              |
|               |                                                |                       | Követel  |                       |
| 815260        | Közvetített közmű díjak                        | 35 715 677,00         |          | 35 715 677,00         |
| 815290        | Egyéb közvetített szolgáltatás díja            | 187 184 425,00        |          | 187 184 425,00        |
| 816000        | Közvetített szolgáltatások fuvar               | 9 089 997 399,00      |          | 9 089 997 399,00      |
| <b>860000</b> | <b>Egyéb ráfordítások</b>                      | <b>572 377 360,00</b> |          | <b>572 377 360,00</b> |
| 861000        | Értékesített immateriális javak, tárgyi        | 265 483 269,00        |          | 265 483 269,00        |
| <b>863000</b> | <b>Mérlegfordulónap előtt bekövetkezett es</b> | <b>83 822 230,00</b>  |          | <b>83 822 230,00</b>  |
| 863100        | Káreseménnyel kapcsolatos fizetések, fi        | 53 976 791,00         |          | 53 976 791,00         |
| <b>863200</b> | <b>Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi</b> | <b>9 914 640,00</b>   |          | <b>9 914 640,00</b>   |
| <b>863210</b> | <b>Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi</b> | <b>9 914 640,00</b>   |          | <b>9 914 640,00</b>   |
| 863211        | Bírságok                                       | 7 844 082,00          |          | 7 844 082,00          |
| 863212        | Kötbérek, fekbérek                             | 2 006 640,00          |          | 2 006 640,00          |
| 863213        | Késedelmi kamat                                | 63 918,00             |          | 63 918,00             |
| <b>863500</b> | <b>Adóhatósági jogkövetkezmények</b>           | <b>205 720,00</b>     |          | <b>205 720,00</b>     |
| <b>863510</b> | <b>NAV-val szembeni</b>                        | <b>202 000,00</b>     |          | <b>202 000,00</b>     |
| 863514        | NAV Önellenőrzési pótlék                       | 202 000,00            |          | 202 000,00            |
| <b>863520</b> | <b>Önkormányzattal szembeni</b>                | <b>3 720,00</b>       |          | <b>3 720,00</b>       |
| 863522        | Önkormányzattal szembeni késedelmi pótlék      | 3 720,00              |          | 3 720,00              |
| 863600        | Egyéb ráfordítások, kerekítési különböze       | 141 669,00            |          | 141 669,00            |
| 863700        | Selejtezés ráfordítása                         | 10 416 725,00         |          | 10 416 725,00         |
| <b>863800</b> | <b>Szgz lízing ÁFA rész</b>                    | <b>9 166 685,00</b>   |          | <b>9 166 685,00</b>   |
| 863810        | Szgz lízing ÁFA rész                           | 9 166 685,00          |          | 9 166 685,00          |
| <b>864000</b> | <b>Sajátos egyéb ráfordítások</b>              | <b>3 890 241,00</b>   |          | <b>3 890 241,00</b>   |
| 864100        | Utólag adott – közvetve kapcsolódó – eng       | 3 721 350,00          |          | 3 721 350,00          |
| 864300        | Elengedett követelés könyv szerinti érté       | 40 000,00             |          | 40 000,00             |
| 864700        | Térítés nélkül átadott eszközök nyilvánt       | 128 891,00            |          | 128 891,00            |
| <b>866000</b> | <b>Értékvesztés, terven felüli écs.</b>        | <b>18 807 205,00</b>  |          | <b>18 807 205,00</b>  |
| 866200        | Követelések elszámolt értékvesztése            | 1 043 707,00          |          | 1 043 707,00          |
| 866400        | Tárgyi eszk. Elsz. terven felüli écs.          | 17 763 498,00         |          | 17 763 498,00         |
| <b>867000</b> | <b>Adók, illetékek, hozzájárulások</b>         | <b>182 411 619,00</b> |          | <b>182 411 619,00</b> |
| <b>867100</b> | <b>Költségvetéssel elszámolt adók, illeték</b> | <b>32 305 274,00</b>  |          | <b>32 305 274,00</b>  |
| 867110        | Innovációs járulék                             | 25 672 000,00         |          | 25 672 000,00         |
| 867120        | Környezetvédelmi termékadj.,vám fiz            | 1 947 000,00          |          | 1 947 000,00          |
| 867130        | NAV cégautóadó                                 | 4 686 274,00          |          | 4 686 274,00          |
| <b>867200</b> | <b>Önkormányzatokkal elszámolt adók, illet</b> | <b>150 106 345,00</b> |          | <b>150 106 345,00</b> |
| <b>867210</b> | <b>Helyi iparüzési adó</b>                     | <b>119 664 694,00</b> |          | <b>119 664 694,00</b> |
| 867211        | Helyi iparüzési adó                            | 119 664 694,00        |          | 119 664 694,00        |
| <b>867220</b> | <b>Gépjárműadó</b>                             | <b>18 503 351,00</b>  |          | <b>18 503 351,00</b>  |
| 867221        | Gépjárműadó (teherautók)                       | 15 644 571,00         |          | 15 644 571,00         |
| 867222        | Súlyadó (teher pótkocsik)                      | 1 487 254,00          |          | 1 487 254,00          |
| 867223        | Gépjárműadó (személyautók)                     | 1 371 526,00          |          | 1 371 526,00          |
| 867230        | Építményadó                                    | 11 446 890,00         |          | 11 446 890,00         |
| 867280        | Klímavédelmi felügyeleti díj                   | 114 000,00            |          | 114 000,00            |
| 867291        | Telekadó                                       | 377 410,00            |          | 377 410,00            |
| <b>869000</b> | <b>Különféle egyéb ráfordítások</b>            | <b>17 962 796,00</b>  |          | <b>17 962 796,00</b>  |
| 869100        | Behajthatatlan követelés leírt összege         | 862 824,00            |          | 862 824,00            |
| 869400        | Kereskedelmi áruk veszteségjellegű leltá       | 130 487,00            |          | 130 487,00            |
| 869500        | Adomány, alapítványi befizetés,támogatás       | 5 640 000,00          |          | 5 640 000,00          |
| 869700        | Nem tárgyévi módosítások ráfordításai          | 8 535 196,00          |          | 8 535 196,00          |
| 869900        | Máshová nem sorolható ráford. TAO növelő       | 2 794 289,00          |          | 2 794 289,00          |
| <b>870000</b> | <b>Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>         | <b>346 307 793,00</b> |          | <b>346 307 793,00</b> |
| <b>873000</b> | <b>Fizetendő kamatok és kamatjellegu ráfor</b> | <b>94 271 377,00</b>  |          | <b>94 271 377,00</b>  |
| <b>873100</b> | <b>Kölcsönök, hitelek fizetendő kamata</b>     | <b>94 271 377,00</b>  |          | <b>94 271 377,00</b>  |

| Szám          | Név                                                | Forgalom                 |         | Egyenleg                 |         |
|---------------|----------------------------------------------------|--------------------------|---------|--------------------------|---------|
|               |                                                    | Tartozik                 | Követel | Tartozik                 | Követel |
| 873130        | Kölcsönök, hitelek fizetendő kamata hite           | 53 037 944,00            |         | 53 037 944,00            |         |
| 873140        | Kölcsönök, hitelek fizetendő kamata Egyé           | 41 233 433,00            |         | 41 233 433,00            |         |
| <b>876000</b> | <b>Átváltáskori, értékeléskori árfolyamves</b>     | <b>251 812 577,00</b>    |         | <b>251 812 577,00</b>    |         |
| 876200        | Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és             | 251 812 577,00           |         | 251 812 577,00           |         |
| <b>879000</b> | <b>Egyéb pénzügyi ráfordítások</b>                 | <b>223 839,00</b>        |         | <b>223 839,00</b>        |         |
| 879100        | Pénzügyi rendezéshez kapcsolódó adott e            | 223 839,00               |         | 223 839,00               |         |
| <b>890000</b> | <b>Nyeréséget terhelő adók</b>                     | <b>27 800 000,00</b>     |         | <b>27 800 000,00</b>     |         |
| <b>891000</b> | <b>Társasági adó</b>                               | <b>27 800 000,00</b>     |         | <b>27 800 000,00</b>     |         |
| 891100        | Társasági adó tárgyévi                             | 27 800 000,00            |         | 27 800 000,00            |         |
| <b>900000</b> | <b>Értékesítés árbevétele és bevétele</b>          | <b>19 862 398 318,00</b> |         | <b>19 862 398 318,00</b> |         |
| <b>910000</b> | <b>Belföldi értékesítés árbevétele</b>             | <b>314 892 676,00</b>    |         | <b>314 892 676,00</b>    |         |
| 911000        | Belföldi termékértékesítés árbevétele              | 2 696 813,00             |         | 2 696 813,00             |         |
| <b>914000</b> | <b>Továbbbszámlázott termékek belföldi érték</b>   | <b>67 733 895,00</b>     |         | <b>67 733 895,00</b>     |         |
| 914200        | Egyéb továbbbszámlázott értékesítés belfő          | 67 733 895,00            |         | 67 733 895,00            |         |
| <b>915000</b> | <b>Továbbbszámlázott szolgáltatások árbevéte</b>   | <b>244 461 968,00</b>    |         | <b>244 461 968,00</b>    |         |
| 915100        | Nem alaptevékenységi közvetített szolgá            | 84 725,00                |         | 84 725,00                |         |
| <b>915200</b> | <b>Továbbbszámlázott egyéb belföldi árbevéte</b>   | <b>244 377 243,00</b>    |         | <b>244 377 243,00</b>    |         |
| 915210        | Továbbbszámlázott vezetékes telefon                | 67 629,00                |         | 67 629,00                |         |
| 915230        | Továbbbszámlázott internet                         | 1 361 813,00             |         | 1 361 813,00             |         |
| 915240        | Továbbbszámlázott mobil telefonköltség             | 5 340 521,00             |         | 5 340 521,00             |         |
| 915260        | Továbbbszámlázott közmü díjak                      | 35 658 116,00            |         | 35 658 116,00            |         |
| 915290        | Továbbbszámlázott egyéb szolgáltatás ár            | 201 949 164,00           |         | 201 949 164,00           |         |
| <b>920000</b> | <b>Belföldi szolgáltatás árbevétele</b>            | <b>13 759 079 498,00</b> |         | <b>13 759 079 498,00</b> |         |
| <b>921000</b> | <b>Vámügynökségi tevékenység belföldi árbev</b>    | <b>158 332 377,00</b>    |         | <b>158 332 377,00</b>    |         |
| 921100        | Vámügynöki tevékenység belföldi árbevéte           | 158 332 377,00           |         | 158 332 377,00           |         |
| <b>922000</b> | <b>Ingatlan hasznosítás belföldi árbevétele</b>    | <b>2 286 566 917,00</b>  |         | <b>2 286 566 917,00</b>  |         |
| 922100        | Tárolás belföldi árbevétele                        | 1 230 551 574,00         |         | 1 230 551 574,00         |         |
| 922200        | Raktár bérbeadás belföldi árbevétele               | 24 494 459,00            |         | 24 494 459,00            |         |
| 922210        | Raktárbérlőhöz kapcs.szolgáltatási díj bevétel     | 1 166 270,00             |         | 1 166 270,00             |         |
| 922300        | Iroda bérbeadás belföldi árbevétele                | 362 024,00               |         | 362 024,00               |         |
| 922310        | Irodabérlethez kapcs.szolgáltatási díj bevétel     | 46 330,00                |         | 46 330,00                |         |
| 922500        | Rakománykezelés belföldi árbevétele                | 923 101 273,00           |         | 923 101 273,00           |         |
| 922900        | Egyéb ingatlan hasznosítás belföldi árbevétel      | 106 799 422,00           |         | 106 799 422,00           |         |
| 922910        | Egyéb terület bérbeadáshoz kapcs.szolg.díj bevétel | 45 565,00                |         | 45 565,00                |         |
| <b>923000</b> | <b>Bérbeadási tevékenység belföldi árbevéte</b>    | <b>119 381 850,00</b>    |         | <b>119 381 850,00</b>    |         |
| 923100        | Teherjárművek bérbeadási belföldi árbevétel        | 50 945 948,00            |         | 50 945 948,00            |         |
| 923200        | Targonca bérbeadás belföldi árbevétel              | 28 000,00                |         | 28 000,00                |         |
| 923300        | Személyautó bérbeadás belföldi árbevétel           | 2 791 646,00             |         | 2 791 646,00             |         |
| 923400        | Belföldi személyszállítás                          | 65 451 196,00            |         | 65 451 196,00            |         |
| 923900        | Egyéb bérbeadási tevékenység belföldi ár           | 165 060,00               |         | 165 060,00               |         |
| <b>924000</b> | <b>Közvetített belföldi szolgáltatás árbevétel</b> | <b>24 121,00</b>         |         | <b>24 121,00</b>         |         |
| 924900        | Egyéb közvetített belf-i szolg. Árbevéte           | 24 121,00                |         | 24 121,00                |         |
| <b>926000</b> | <b>Szállítmányozás belföldi árbevétele</b>         | <b>7 680 596 202,00</b>  |         | <b>7 680 596 202,00</b>  |         |
| <b>926100</b> | <b>Közúti szállítmányozás belföldi árbevéte</b>    | <b>7 410 240 073,00</b>  |         | <b>7 410 240 073,00</b>  |         |
| <b>926110</b> | <b>Nemzetközi közúti szállítmányozás belföld</b>   | <b>1 224 499 915,00</b>  |         | <b>1 224 499 915,00</b>  |         |
| 926111        | Nemzetközi közúti szállítmányozás belföld hűtős    | 195 856 606,00           |         | 195 856 606,00           |         |
| 926112        | Nemzetközi közúti szállítmányozás belföld egyéb    | 1 028 643 309,00         |         | 1 028 643 309,00         |         |
| <b>926120</b> | <b>Közösségi közúti szállítmányozás belföld</b>    | <b>3 536 320 915,00</b>  |         | <b>3 536 320 915,00</b>  |         |
| 926121        | Közösségi közúti szállítmányozás belföld hűtős     | 357 775 392,00           |         | 357 775 392,00           |         |
| 926122        | Közösségi közúti szállítmányozás belföld egyéb     | 3 178 545 523,00         |         | 3 178 545 523,00         |         |
| <b>926130</b> | <b>Belföldi közúti szállítmányozás belföldi</b>    | <b>2 649 419 243,00</b>  |         | <b>2 649 419 243,00</b>  |         |
| 926131        | Belföldi közúti szállítmányozás belföldi hűtős     | 5 512 467,00             |         | 5 512 467,00             |         |

| Szám          | Név                                               | Forgalom |                         | Egyenleg |                         |
|---------------|---------------------------------------------------|----------|-------------------------|----------|-------------------------|
|               |                                                   | Tartozik | Követel                 | Tartozik | Követel                 |
| 926132        | Belföldi közúti szállítmányozás belföldi egyéb    |          | 2 643 906 776,00        |          | 2 643 906 776,00        |
| <b>926200</b> | <b>Légi+tengeri fuv.árbev belföld</b>             |          | <b>270 356 129,00</b>   |          | <b>270 356 129,00</b>   |
| 926210        | Légi+tengeri fuv.árbev belföld                    |          | 270 356 129,00          |          | 270 356 129,00          |
| <b>927000</b> | <b>Fuvarozás belföldi árbevétele</b>              |          | <b>1 945 158 368,00</b> |          | <b>1 945 158 368,00</b> |
| <b>927100</b> | <b>Közúti fuvarozás belföldi árbevétele</b>       |          | <b>1 945 158 368,00</b> |          | <b>1 945 158 368,00</b> |
| <b>927110</b> | <b>Nemzetközi közúti fuvarozás belföldi árbe</b>  |          | <b>213 609 385,00</b>   |          | <b>213 609 385,00</b>   |
| 927111        | Nemzetközi közúti fuvarozás belföldi árbe hűtős   |          | 132 433 683,00          |          | 132 433 683,00          |
| 927112        | Nemzetközi közúti fuvarozás belföldi árbe egyéb   |          | 81 175 702,00           |          | 81 175 702,00           |
| <b>927120</b> | <b>Közösségi közúti fuvarozás belföldi árbe</b>   |          | <b>1 425 791 161,00</b> |          | <b>1 425 791 161,00</b> |
| 927121        | Közösségi közúti fuvarozás belföldi árbe hűtős    |          | 476 389 023,00          |          | 476 389 023,00          |
| 927122        | Közösségi közúti fuvarozás belföldi árbe egyéb    |          | 949 402 138,00          |          | 949 402 138,00          |
| <b>927130</b> | <b>Belföldi közúti fuvarozás belföldi árbev</b>   |          | <b>305 757 822,00</b>   |          | <b>305 757 822,00</b>   |
| 927131        | Belföldi közúti fuvarozás belföldi árbev hűtős    |          | 16 337 815,00           |          | 16 337 815,00           |
| 927132        | Belföldi közúti fuvarozás belföldi árbev egyéb    |          | 289 420 007,00          |          | 289 420 007,00          |
| <b>928000</b> | <b>Egyéb szolgáltatások belföldi árbevétele</b>   |          | <b>196 054 106,00</b>   |          | <b>196 054 106,00</b>   |
| 928100        | Ügyviteli szolgáltatás belföldi árbevétele        |          | 433 620,00              |          | 433 620,00              |
| 928200        | Karbantartási tevékenység árbevétele              |          | 159 335 108,00          |          | 159 335 108,00          |
| 928900        | Egyéb tevékenység árbevétele                      |          | 36 285 378,00           |          | 36 285 378,00           |
| 929000        | Polimer logisztikai szolgáltatás árbevétel        |          | 1 372 965 557,00        |          | 1 372 965 557,00        |
| <b>930000</b> | <b>Export szolgáltatás árbevétele</b>             |          | <b>5 203 583 904,00</b> |          | <b>5 203 583 904,00</b> |
| <b>931000</b> | <b>Vámügynökségi tevékenység export árbevétel</b> |          | <b>34 041 116,00</b>    |          | <b>34 041 116,00</b>    |
| 931100        | Vámügynöki tevékenység export árbevétele          |          | 34 041 116,00           |          | 34 041 116,00           |
| <b>932000</b> | <b>Ingatlan hasznosítás export árbevétele</b>     |          | <b>814 895 412,00</b>   |          | <b>814 895 412,00</b>   |
| 932100        | Tárolás export árbevétele                         |          | 238 121 660,00          |          | 238 121 660,00          |
| 932500        | Rakománykezelés export árbevétel                  |          | 406 930 788,00          |          | 406 930 788,00          |
| 932900        | Egyéb raktározási export árbevétel                |          | 169 842 964,00          |          | 169 842 964,00          |
| <b>936000</b> | <b>Szállítmányozás export árbevétele</b>          |          | <b>2 511 194 663,00</b> |          | <b>2 511 194 663,00</b> |
| <b>936100</b> | <b>Közúti szállítmányozás export árbevétele</b>   |          | <b>2 488 427 886,00</b> |          | <b>2 488 427 886,00</b> |
| 936110        | Nemzetközi közúti szállítmányozás export          |          | 607 523 343,00          |          | 607 523 343,00          |
| 936120        | Közösségi közúti szállítmányozás export           |          | 1 671 803 077,00        |          | 1 671 803 077,00        |
| 936130        | Belföldi közúti szállítmányozás export á          |          | 209 101 466,00          |          | 209 101 466,00          |
| <b>936200</b> | <b>Légi+tengeri fuv.árbev export</b>              |          | <b>22 766 777,00</b>    |          | <b>22 766 777,00</b>    |
| 936210        | Légi+tengeri fuv.árbev export                     |          | 22 766 777,00           |          | 22 766 777,00           |
| <b>937000</b> | <b>Fuvarozás export árbevétele</b>                |          | <b>1 841 447 828,00</b> |          | <b>1 841 447 828,00</b> |
| <b>937100</b> | <b>Közúti fuvarozás export árbevétele</b>         |          | <b>1 841 447 828,00</b> |          | <b>1 841 447 828,00</b> |
| 937110        | Nemzetközi közúti fuvarozás export árbev          |          | 107 983 010,00          |          | 107 983 010,00          |
| 937120        | Közösségi közúti fuvarozás export árbevétel       |          | 1 628 476 834,00        |          | 1 628 476 834,00        |
| 937130        | Belföldi közúti fuvarozás export árbevétel        |          | 104 987 984,00          |          | 104 987 984,00          |
| 938000        | Ügyviteli szolgáltatás export árbevétele          |          | 1 914 220,00            |          | 1 914 220,00            |
| 939999        | Egyéb export értékesítés árbevétele               |          | 90 665,00               |          | 90 665,00               |
| <b>960000</b> | <b>Egyéb bevételek</b>                            |          | <b>377 805 601,00</b>   |          | <b>377 805 601,00</b>   |
| 961000        | Értéksíttelt immateriális javak, tárgyi e         |          | 292 427 262,00          |          | 292 427 262,00          |
| <b>963000</b> | <b>A mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg</b>   |          | <b>66 615 462,00</b>    |          | <b>66 615 462,00</b>    |
| 963100        | Káreseményekkel kapcsolatosan kapott be           |          | 59 852 593,00           |          | 59 852 593,00           |
| <b>963200</b> | <b>Kapott bírságok, kötbérek, fekbérek, kés</b>   |          | <b>3 212 829,00</b>     |          | <b>3 212 829,00</b>     |
| <b>963210</b> | <b>Kapott bírságok, kötbérek, fekbérek, kés</b>   |          | <b>3 212 829,00</b>     |          | <b>3 212 829,00</b>     |
| 963211        | Kapott bírságok                                   |          | 2 545 726,00            |          | 2 545 726,00            |
| 963212        | Kapott kötbérek, fekbérek                         |          | 466 345,00              |          | 466 345,00              |
| 963213        | Kapott késedelmi kamat                            |          | 200 758,00              |          | 200 758,00              |
| 963300        | Behajthatatlanul minősített és leírt köv          |          | 546 855,00              |          | 546 855,00              |
| 963400        | Költségek, ráfordítások ellentételezésér          |          | 2 237 799,00            |          | 2 237 799,00            |
| 963600        | Egyéb bevételek, kerekítési különbözet            |          | 226 011,00              |          | 226 011,00              |

| Szám                       | Név                                              | Forgalom                |                         | Egyenleg                |                         |
|----------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                            |                                                  | Tartozik                | Követel                 | Tartozik                | Követel                 |
| 963700                     | Egyéb bevétel, kifizetőhelyi költség.tér         |                         | 539 375,00              |                         | 539 375,00              |
| <b>964000</b>              | <b>Sajátos egyéb bevételek</b>                   |                         | <b>6 719 477,00</b>     |                         | <b>6 719 477,00</b>     |
| 964100                     | Utólag adott – közvetve kapcsolódó – eng         |                         | 1 095 773,00            |                         | 1 095 773,00            |
| 964300                     | Elegendett, elévült kötelezettség                |                         | 5 623 704,00            |                         | 5 623 704,00            |
| <b>965000</b>              | <b>Céltartalék felhasználása</b>                 |                         | <b>840 000,00</b>       |                         | <b>840 000,00</b>       |
| 965100                     | Várható kötelezettségekre képzett céltart        |                         | 840 000,00              |                         | 840 000,00              |
| <b>966000</b>              | <b>Visszaírt értékvesztés, tervén felüli ér</b>  |                         | <b>1 003 447,00</b>     |                         | <b>1 003 447,00</b>     |
| <b>966200</b>              | <b>Követelések visszaírt értékvesztése</b>       |                         | <b>1 003 447,00</b>     |                         | <b>1 003 447,00</b>     |
| 966210                     | Köv. visszaírt értékveszt. megtérítés            |                         | 1 003 447,00            |                         | 1 003 447,00            |
| <b>967000</b>              | <b>Visszafizetési kötelezettség. nélkül kapo</b> |                         | <b>1 979 686,00</b>     |                         | <b>1 979 686,00</b>     |
| 967500                     | Kincstári támogatás, apákat megillető            |                         | 1 979 686,00            |                         | 1 979 686,00            |
| <b>969000</b>              | <b>Különféle egyéb bevételek</b>                 |                         | <b>8 220 267,00</b>     |                         | <b>8 220 267,00</b>     |
| 969400                     | Kereskedelmi áruk nyereséjellelű leltár          |                         | 2 556 055,00            |                         | 2 556 055,00            |
| <b>969900</b>              | <b>Egyéb különféle bevételek</b>                 |                         | <b>5 664 212,00</b>     |                         | <b>5 664 212,00</b>     |
| 969910                     | Egyéb különféle bevételek                        |                         | 4 714 832,00            |                         | 4 714 832,00            |
| 969920                     | Egyéb különféle bev. TAC csökkentő               |                         | 949 380,00              |                         | 949 380,00              |
| <b>970000</b>              | <b>Pénzügyi műveletek bevételei</b>              |                         | <b>207 036 639,00</b>   |                         | <b>207 036 639,00</b>   |
| <b>973000</b>              | <b>Befektetett pénzügyi eszközökből száma</b>    |                         | <b>5 774 197,00</b>     |                         | <b>5 774 197,00</b>     |
| <b>973100</b>              | <b>Tartósan adott kölcsön (bankbetét), kam</b>   |                         | <b>5 774 197,00</b>     |                         | <b>5 774 197,00</b>     |
| <b>973110</b>              | <b>Tartósan adott kölcsön kamata kapcsolt v</b>  |                         | <b>3 974 158,00</b>     |                         | <b>3 974 158,00</b>     |
| 973114                     | Tart. Ad.kölcs.kapcs.váll.kam.S.C.T-SLog         |                         | 3 974 158,00            |                         | 3 974 158,00            |
| <b>973120</b>              | <b>Tartósan adott kölcsön kamata jelentős t</b>  |                         | <b>1 800 039,00</b>     |                         | <b>1 800 039,00</b>     |
| 973121                     | Tart. Ad. kölcs.kapcs. Váll.kam.T-S CONT         |                         | 1 800 039,00            |                         | 1 800 039,00            |
| <b>974000</b>              | <b>Egyéb kapott kamatok és kamat jellegű be</b>  |                         | <b>1 096 821,00</b>     |                         | <b>1 096 821,00</b>     |
| <b>974900</b>              | <b>Egyéb kapott kamatok,kamatjellegű bevéte</b>  |                         | <b>1 096 821,00</b>     |                         | <b>1 096 821,00</b>     |
| 974910                     | Egyéb kapott kamatok,kamatjell. Hítelint         |                         | 651,00                  |                         | 651,00                  |
| 974920                     | Egyéb kapott kamatok,kamatjel.Egyéb váll         |                         | 1 096 170,00            |                         | 1 096 170,00            |
| <b>976000</b>              | <b>Átváltási, értékeléskori árfolyam nyeres</b>  |                         | <b>176 887 328,00</b>   |                         | <b>176 887 328,00</b>   |
| 976200                     | Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és k         |                         | 176 886 703,00          |                         | 176 886 703,00          |
| 976300                     | Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és k         |                         | 625,00                  |                         | 625,00                  |
| <b>979000</b>              | <b>Egyéb pénzügyi bevételek</b>                  |                         | <b>23 278 293,00</b>    |                         | <b>23 278 293,00</b>    |
| <b>979100</b>              | <b>Pénzügyi rendezéshez kapcsolódó kapott á</b>  |                         | <b>23 278 293,00</b>    |                         | <b>23 278 293,00</b>    |
| 979110                     | Pénzügyi rend. 3% skontó kapcs. áreng.           |                         | 23 278 293,00           |                         | 23 278 293,00           |
| <b>Z4 1-4 összesítő</b>    |                                                  | <b>278 276 015,00</b>   |                         | <b>278 276 015,00</b>   |                         |
| <b>Z9 5-8-9 összesítés</b> |                                                  |                         | <b>278 276 015,00</b>   |                         | <b>278 276 015,00</b>   |
|                            |                                                  | <b>41 270 612 004,0</b> | <b>47 381 385 500,0</b> | <b>41 270 612 004,0</b> | <b>47 381 385 500,0</b> |

## Taggyűlési határozatok kivonata

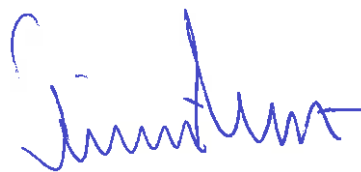
Készült a Trans-Sped Kft. székhelyén (4030 Debrecen, Vámraktár utca 3.sz.; cégjegyzékszám: 09-09-006196, adószám: 11622219-2-09) 2020. március 06. napján megtartott éves rendes taggyűlés jegyzőkönyvéből.

### 4/2020.(03.06). számú határozat

**A 2019. üzleti évben 278.276 E Ft adózott eredmény keletkezett. Osztalék nem kerül jóváhagyásra.**

Debrecen, 2020.március 06.

Fülöp Zsolt Károly  
ügyvezető  
hitelesítő



Trans-Sped Kft.  
H-4030 Debrecen Vámraktár u. 3.  
Levél cím (PO): 4001 Debrecen, Pf. 219

[www.trans-sped.hu](http://www.trans-sped.hu)  
Tel.: +36 52 510 120  
[info@trans-sped.hu](mailto:info@trans-sped.hu)  
C. g.: 09-09-006196



## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

### A Trans-Sped Logisztikai Szolgáltató Központ Korlátolt Felelősségű Társaság tulajdonosainak

#### Az éves beszámoló könyvvizsgálatáról készült jelentés

#### Vélemény

Elvégeztem a **Trans-Sped Logisztikai Szolgáltató Központ Korlátolt Felelősségű Társaság** (4030 Debrecen, Vámraktár u. 3.sz.; Cégjegyzékszám: 09-09-006196; adószám:11622219-2-09) („a Társaság”) 2019. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2019. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **19 392 941 E Ft**, az adózott eredmény **278 276 E Ft** (nyereség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2019. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

#### Vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

#### Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a **Trans-Sped Logisztikai Szolgáltató Központ Korlátolt Felelősségű Társaság** 2019. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésem „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett munkám alapján arra a következtetésre jutok, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességem erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján az én felelősségem továbbá annak megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, és erről, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítása.

Véleményem szerint a **Trans-Sped Logisztikai Szolgáltató Központ Korlátolt Felelősségű Társaság** 2019. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a **Trans-Sped Logisztikai Szolgáltató Központ Korlátolt Felelősségű Társaság** 2019. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondok véleményt.

Az üzleti jelentésben más jellegű lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás sem jutott a tudomásomra, így e tekintetben nincs jelentenivalóm.

#### **A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért**

A vezetés felelős az éves beszámolónak a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvégtégye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának feltételeiért.

#### **A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége**

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok, és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerezek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben

azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésben fel kell hívnom a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Értékelem az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Debrecen, 2020. március 06.

*Szabóné Bereczki Gyöngyi*

Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása

Kamarai tag könyvvizsgáló neve: **Szabóné Bereczki Gyöngyi**

Nyilvántartási szám: 002723

**Szabóné Bereczki Gyöngyi**  
Kamarai tag könyvvizsgáló  
4032 Debrecen, Nyék köz 4.  
MKVK tagsági szám: 002723

## BEFOGADÁS

A Céginformációs Szolgálat részére - közzététel és egyben letétbe helyezés céljából - benyújtott  
**Trans-Sped Logisztikai Szolgáltató Központ Korlátolt Felelősségű Társaság** számviteli törvény  
szerinti beszámolója

befogadásra / közzétételre került.

| RÉSZLETEK                             |                             |
|---------------------------------------|-----------------------------|
| Érkeztető szám:                       | 100791395202003271809585875 |
| Visszaigazolás kiküldésének időpontja | 2020.03.27. 18:11:51        |

Felhívjuk figyelmét, hogy az Ön által megküldött elektronikus beszámoló ingyenesen megtekinthető  
a <http://e-beszamolo.im.gov.hu/> oldalunkon.

Tisztelettel:

Igazságügyi Minisztérium

Céginformációs Szolgálat

Honlap:

<http://ceginformaciosszolgalat.kormany.hu>

<http://e-beszamolo.im.gov.hu>

<http://www.e-cegjegyzek.hu/>

Email:

[e-beszamolo@im.gov.hu](mailto:e-beszamolo@im.gov.hu)