

**Adószám:** 12500909-2-20  
**Cégbíróság:** Zalaegerszegi Törvényszék Cégbírósága  
**Céjjegyzék szám:** 20-10-040193



**ZALACO Sütőipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság**

8900 Zalaegerszeg, Kaszaházi út 34.

## **Éves beszámoló 2023.**

**Fordulónap:** 2023. december 31.  
**Beszámolási időszak:** 2023. január 01. - 2023. december 31.

Zalaegerszeg, 2024. április 26.

P.h.

.....  
a gazdálkodó  
képviselője

adószám: 12500909-2-20  
statisztikai számjel: 12500909-1071-114 20  
cégjegyzék szám: 20-10-040193

Zalaco Sütőipari ZRt.

## MERLEG Eszközök (aktívák)

sor szám	A tétel megnevezése	2022.12.31	Előző év(ek) módosításai	2023.12.31
a.	b.	c.	d.	e.
<b>A.</b>	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>9 919 391</b>	<b>0</b>	<b>9 991 199</b>
<b>I.</b>	<b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	<b>67 260</b>	<b>0</b>	<b>39 397</b>
1.	Alapítás- átszervezés aktivált értéke			
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
3.	Vagyoni értékű jogok	67 260		39 397
4.	Szellemi termékek			
5.	Üzleti vagy cégérték			
6.	Immateriális javakra adott előlegek			
7.	Immateriális javak értékhelyesbitése			
<b>II.</b>	<b>TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>9 667 047</b>	<b>0</b>	<b>9 766 218</b>
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4 049 748		4 047 176
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	2 264 107		4 181 122
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	595 320		662 244
4.	Tenyészállatok			
5.	Beruházások, felújítások	2 295 648		442 597
6.	Beruházásokra adott előlegek	462 224		433 079
7.	Tárgyi eszközök értékhelyesbitése			
<b>III.</b>	<b>BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>185 084</b>	<b>0</b>	<b>185 584</b>
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	125 000		125 000
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
3.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	59 484		59 484
4.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
5.	Egyéb tartós részesedés	600		1 100
6.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
7.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
8.	Tartós hitelviszonyt megteremtítő értékpapír			
9.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbitése			
10.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
<b>B.</b>	<b>Forgóeszközök</b>	<b>4 753 276</b>	<b>0</b>	<b>8 491 675</b>
<b>I.</b>	<b>KÉSZLETEK</b>	<b>932 229</b>	<b>0</b>	<b>757 653</b>
1.	Anyagok	384 033		261 678
2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	7 515		6 920
3.	Növendék-, hízó-, és egyéb állatok			
4.	Késztermékek	414 407		358 786
5.	Áruk	126 274		130 269
6.	Készletekre adott előlegek			
<b>II.</b>	<b>KÖVETELÉSEK</b>	<b>1 531 023</b>	<b>0</b>	<b>1 696 436</b>
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	946 817		1 371 082
2.	Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben	0		10 752
3.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
4.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	447 824		225 489
5.	Váltókövetelések			
6.	Egyéb követelések	136 382		89 113
7.	Követelések értékelési különbözete			
8.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
<b>III.</b>	<b>ÉRTÉKPAPIROK</b>			
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
2.	Saját részvények, üztrészek			
3.	Forgatási célú hitelviszonyt megteremtítő értékpapírok			
<b>IV.</b>	<b>PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>2 290 024</b>	<b>0</b>	<b>6 037 586</b>
1.	Pénztár, csekkek	31 892		32 994
2.	Bankbetétek	2 258 132		6 004 592
<b>C.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>84 172</b>	<b>0</b>	<b>51 066</b>
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	11 895		21 990
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	72 277		29 076
3.	Halasztott ráfordítások			
<b>43.</b>	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>14 756 839</b>	<b>0</b>	<b>18 533 940</b>

adószám: 12500909-2-20  
statisztikai számjel: 12500909-1071-114 20  
cégiigvéc szám: 20-10-040193

Zalaco Sütőipari ZRt.

## MÉRLEG Források (passzívák)

sor szám	A tétel megnevezése	2022.12.31	Előző év(ek) módosításai	2023.12.31
a.	b.	c.	d.	e.
<b>D.</b>	<b>Saját tőke</b>	<b>5 589 013</b>	<b>0</b>	<b>9 350 855</b>
I.	Jegyzett tőke	1 000 000		1 000 000
	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértékben			
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke(-)			
III.	Tőketartalék	37 362		37 362
IV.	Eredménytartalék	2 198 469		2 248 124
V.	Lekötött tartalék	1 139 070		2 000 000
VI.	Értékelési tartalék			
1.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
2.	Valós értékelés értékelési tartalék			
VII.	Adózott eredmény	1 214 112		4 065 369
<b>E.</b>	<b>Céltartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Céltartalék várható kötelezettségekre			
2.	Céltartalék jövőbeni kötelezettségekre			
3.	Egyéb céltartalék			
<b>F.</b>	<b>Kötelezettségek</b>	<b>7 694 413</b>	<b>0</b>	<b>7 855 290</b>
<b>I.</b>	<b>HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
2.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
3.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
4.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
<b>II.</b>	<b>HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>5 090 281</b>	<b>0</b>	<b>5 225 220</b>
1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
2.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
3.	Tartozások kötvénykibocsátásból	4 400 000		4 400 000
4.	Beruházási és fejlesztési hitelek	516 100		306 410
5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	150 000		515 000
6.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
7.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
8.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
9.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	24 181		3 810
<b>III.</b>	<b>RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>2 604 132</b>	<b>0</b>	<b>2 630 070</b>
1.	Rövid lejáratú kölcsönök			
	ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények			
2.	Rövid lejáratú hitelek	193 560		209 690
3.	Vevőtől kapott előlegek			
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásokból (szállítók)	1 815 546		1 481 484
5.	Váltótartozások			
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
7.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
8.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	595 026		938 896
10.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
<b>G.</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>1 473 413</b>	<b>0</b>	<b>1 327 795</b>
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	321 012		278 616
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	71 805		74 978
3.	Halasztott bevételek	1 080 596		974 201
74.	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>14 756 839</b>	<b>0</b>	<b>18 533 940</b>



adószám: 12500909-2-20  
statisztikai számjel: 12500909-1071-114 20  
cégjegyzék szám: 20-10-040193  
Zalaco Sütőipari Zrt.

## "A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

SOR-SZÁM	A tétel megnevezése	2022.12.31	Előző év(ek) módosításai	2023.12.31
a.	b.	c.	d.	e.
01	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	16 764 827		19 671 641
02	Export értékesítés nettó árbevétele	944 886		1 446 169
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>17 709 713</b>		<b>21 117 810</b>
03	Saját termelésű készletek állományváltozása	158 695		-56 216
04	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	295 252		315 505
<b>II.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke</b>	<b>453 947</b>		<b>259 289</b>
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>219 948</b>		<b>308 500</b>
	ebből: visszairt értékvesztés			
05	Anyagköltség	9 091 685		8 342 293
06	Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 802 661		1 637 967
07	Egyéb szolgáltatások értéke	94 617		94 618
08	Eladott áruk beszerzési értéke	437 431		414 708
09	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	8 101		6 452
<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>11 434 495</b>		<b>10 496 038</b>
10	Béreköltség	3 596 188		4 158 082
11	Személyi jellegű egyéb költségek	119 417		140 936
12	Bérfelrakások	307 975		334 614
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>4 023 580</b>		<b>4 633 632</b>
<b>VI.</b>	<b>Értécsökkenési leírás</b>	<b>803 503</b>		<b>931 845</b>
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>749 704</b>		<b>1 502 366</b>
	ebből: értékvesztés			
<b>A.</b>	<b>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye</b>	<b>1 372 326</b>		<b>4 121 718</b>
	Kapott (járó) osztalék és részesedés	2 868		2 390
13	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
14	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
15	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	44 473		394 234
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	189 816		63 519
	ebből: értékelési különbözet			
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>237 157</b>		<b>460 143</b>
	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
18	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
19	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	179 012		195 446
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
21	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése			
22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	118 317		80 837
	ebből: értékelési különbözet			
<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>297 329</b>		<b>276 283</b>
<b>B.</b>	<b>Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>-60 172</b>		<b>183 860</b>
<b>C.</b>	<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>1 312 154</b>		<b>4 305 578</b>
<b>X.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>98 042</b>		<b>240 209</b>
<b>D.</b>	<b>Adózott eredmény</b>	<b>1 214 112</b>	<b>0</b>	<b>4 065 369</b>

Zalaegerszeg, 2024. április 26.

Berta László  
a vállalkozás vezetője



*Adószám:* 12500909-2-20  
*Cégbíróság:* Zalaegerszegi Törvényszék Cégbírósága  
*Cégjegyzék szám:* 20-10-040193



***ZALACO Sütőipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság***

*8900 Zalaegerszeg, Kaszaházi út 34.*

***Kiegészítő melléklet  
2023.***

*Fordulónap:* 2023. december 31.  
*Beszámolási időszak:* 2023. január 01. - 2023. december 31.

Zalaegerszeg, 2024. április 26.

P.h.

.....  
a gazdálkodó  
képviselője

# I. ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK

## 1. A VÁLLALKOZÁS ISMERTETÉSE

A Zalaco Zrt. 2000. évben alakult. 2021. évben a „Gróti Pékség Kft.” és a Zalaco Zrt. elhatározta egyesülésüket, amely 2021. október 31-vel „beolvadással” ment végbe. A „Gróti Pékség Kft.” megszűnésével, a társaság vagyona át szállt az átvevő társaságra, a Zalaco Zrt-re, mint általános jogutódra. A beolvadással a társaság tevékenységi köre nem változott.

A Zalaco Zrt. tevékenységi köre az alábbi:

10.71 '08 Kenyér; friss pékáru gyártása

47.24 '08 Kenyér-, pékáru édesség-kiskereskedelem

A Társaság bejegyzett székhelye: **8900 Zalaegerszeg, Kaszaházi út 34.**

A Zalaco Zrt. a beszámolási időszakban székhelyén kívül más magyarországi telephelyen, fióktelepen is végzett rendszeres gazdasági tevékenységet. A telephelyek, fióktelepek száma több mint 50, ezért adataik nem kerülnek részletezésre.

A fordulónapi tulajdonosi szerkezet:

Részvényesek neve	Vagyoni hozzájárulás aránya
Berta László	77,00 %
Berta Lászlóné	18,00 %
Berta Bianka Csilla	2,50 %
Berta Orsolya Emőke	2,50 %

## Részesedések

	Székhely	Részesedés mértéke
<b>Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban</b>		
Arbasüt Kft.	7300 Komló, Batthyány út 6.	100,00%
<b>Tartós jelentős tulajdoni részesedés</b>		
AVOLION Ingatlanfejlesztési Kft	8400 Ajka, Sport utca 1.	23,90%
<b>Egyéb tartós részesedés</b>		
"Győrvár Tej" Kft.	9823 Pácsony, 040/4. hrsz.	20,00%
Nyugat-Balaton Turizmus-Vendéglátás Ágazati Képzőközpont Nonprofit Kft.	8360 Keszthely, Mártírok útja 1.	8,90%

## Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2023. január 01. - 2023. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2023. december 31. A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Zalaco Zrt. a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

## **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 Németh Andrea, mérlegképes regisztrációs száma: 172017. A Zalaco Zrt. éves beszámolójának aláírására önállóan jogosult személy a társaság vezérigazgatója, Berta László (8360 Keszthely, Zámor utca 11). Tekintettel arra, hogy a forgalmi adatok szerint a Zalaco Zrt. nem mentesíthető, a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló adatai:

Név: Koczkáné Imre Teréz  
Cím: 8900 Zalaegerszeg, Ola utca 12. fsz. 2.  
Tagsági igazolvány száma: 001022

Könyvvizsgálói tevékenység elvégzéséért járó díj nettó 900 eFt/ üzleti év, további szolgáltatásokért fizetett díj 0 Ft.

## **2. A SZÁMVITELI POLITIKA ALKALMAZÁSA**

### **A könyvvezetés módja**

A Zalaco Zrt. könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.

### **A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme**

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

### **Alkalmazott számviteli szabályok**

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

### **Beszámoló választott formája és típusa**

A Zalaco Zrt. a tárgyidőszakra éves beszámolót készít. Az eredmény megállapításának választott módja az: Összköltség eljárás, a mérleget „A” változatban állította össze. A Zalaco Zrt. a 2000. évi C. törvény 117.§ (6) bekezdése szerint nem készít az üzleti évről összevont (konszolidált) éves beszámolót, mert a 119 § (2) bekezdés alapján leányvállalatát a konszolidálás alól felmentette. A Zalaco Zrt. és leányvállalatának, az Arbasüt Kft-nek, beszámolója a konszolidáció nélkül is megbízható. Valós képet ad a vállalkozások vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetéről, az összevont éves beszámolóból való kihagyása, nem torzítja az anyavállalat és leányvállalata együtteséről kialakuló megbízható valós összképet.



## Üzleti jelentés

A Zalaco Zrt. a számviteli beszámolóval összhangban a hatályos előírásoknak megfelelő tartalommal üzleti jelentést is készít, melynek nyilvánosságát az előírásoknak megfelelően biztosítja.

## Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés időpontjái ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja: tárgyévet követő év második hónapjának utolsó napja.

## Jelentős összegű hibák értelmezése

**Jelentős összegű a hiba**, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő, (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot. A jelentős összegűnek minősülő hibákat és hibahatásokat a tárgyévi mérlegben és eredménykimutatásban a számviteli törvény alapján külön oszlopban mutatjuk be.

**Nem jelentős összegű a hiba**, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba értékhatárát.

## Külföldi pénzeszközben felmerülő ügyletek elszámolása

A külföldi pénzeszközben felmerülő ügyletek az ügylet napján érvényes MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyamon kerülnek elszámolásra. A pénzügyi teljesítés és az ügylet felmerülésének időpontjában érvényes árfolyam különbözetéből adódó árfolyamnyereség vagy veszteség az eredménykimutatásban a Pénzügyi műveletek egyéb bevételei, illetve Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai között kerülnek kimutatásra.

A külföldi pénzeszközben nyilvántartott eszközök és források a december 31-i MNB árfolyamra átértékelésre kerülnek, mely az eredménykimutatásban a Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai és a Pénzügyi műveletek egyéb bevételei között kerülnek kimutatásra.

## Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés alapja az eszköz tényleges bekerülési (bruttó) értéke. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan lineáris leírási módszerrel történik.

## Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

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

### **Kisértékű eszközök értékesítési leírása**

A 200 eFt, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékesítési leírásaként egy összegben elszámolásra kerül.

### **Vásárolt készletek értékelése**

A vásárolt készletek a mérlegben a tényleges beszerzési értéken kerülnek kimutatásra.

### **Saját termelésű készletek értékelése**

A saját termelésű készletek a mérlegben norma szerinti közvetlen önköltségen jelennek meg.

### **A számviteli politika keretein belüli szabályzatok**

- Az eszközök és források értékelési szabályzata szerint,
- Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint,
- A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint,
- A saját előállítású termékek önköltségének megállapítása önköltség-számítási szabályzat szerint történik.

## SPECIFIKUS RÉSZ

Szöveges és számszaki értékelés a vállalkozás vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, a likviditásról, a fizetőképességről.

### 1. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

#### MÉRLEGADATOK VÁLTOZÁSA

Az eszközök és források összetételét a következő táblázatban szereplő szám adatokkal összegezzük:

		adatok e Ft-ban			
	Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	Változás (%)
01.	A. Befektetett eszközök	9 919 391	9 991 199	71 808	0,72
02.	I. Immateriális javak	67 260	39 397	-27 863	-41,43
03.	II. Tárgyi eszközök	9 667 047	9 766 218	99 171	1,03
04.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	185 084	185 584	500	0,27
05.	B. Forgóeszközök	4 753 276	8 491 675	3 738 399	78,65
06.	I. Készletek	932 229	757 653	-174 576	-18,73
07.	II. Követelések	1 531 023	1 696 436	165 413	10,80
08.	III. Értékpapírok	-	-	-	-
09.	IV. Pénzeszközök	2 290 024	6 037 586	3 747 562	163,65
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	84 172	51 066	-33 106	-39,33
11.	<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>14 756 839</b>	<b>18 533 940</b>	<b>3 777 101</b>	<b>25,60</b>
12.	D. Saját tőke	5 589 013	9 350 855	3 761 842	67,31
13.	I. Jegyzett tőke	1 000 000	1 000 000	-	0,00
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-	-	-	-
15.	III. Tőketartalék	37 362	37 362	-	0,00
16.	IV. Eredménytartalék	2 198 469	2 248 124	49 655	2,26
17.	V. Lekötött tartalék	1 139 070	2 000 000	860 930	75,58
18.	VI. Értékelési tartalék	-	-	-	-
19.	VII. Adózott eredmény	1 214 112	4 065 369	2 851 257	234,84
20.	E. Céltartalékok	-	-	-	-
21.	F. Kötelezettségek	7 694 413	7 855 290	160 877	2,09
22.	I. Hátrasorolt kötelezettség	-	-	-	-
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	5 090 281	5 225 220	134 939	2,65
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	2 604 132	2 630 070	25 938	1,00
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	1 473 413	1 327 795	-145 618	-9,88
26.	<b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>14 756 839</b>	<b>18 533 940</b>	<b>3 777 101</b>	<b>25,60</b>



## ESZKÖZADATOK ELEMZÉSE

### Eszközök összetétele:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás (%)
	Összeg	Résarány	Összeg	Résarány	
<b>Befektetett eszközök</b>	<b>9 919 391</b>	<b>67,22%</b>	<b>9 991 199</b>	<b>53,91%</b>	<b>0,72</b>
Immateriális javak	67 260	0,46%	39 397	0,21%	-41,43
Tárgyi eszközök	9 667 047	65,51%	9 766 218	52,69%	1,03
Befektetett pénzügyi eszközök	185 084	1,25%	185 584	1,00%	0,27
<b>Forgóeszközök</b>	<b>4 753 276</b>	<b>32,21%</b>	<b>8 491 675</b>	<b>45,82%</b>	<b>78,65</b>
Készletek	932 229	6,32%	757 653	4,09%	-18,73
Követelések	1 531 023	10,38%	1 696 436	9,15%	10,80
Értékpapírok	-	-	-	-	-
Pénzeszközök	2 290 024	15,52%	6 037 586	32,58%	163,65
<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>84 172</b>	<b>0,57%</b>	<b>51 066</b>	<b>0,28%</b>	<b>-39,33</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>14 756 839</b>	<b>100,00%</b>	<b>18 533 940</b>	<b>100,00%</b>	<b>25,60</b>

### Befektetett eszközök összetétele:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás (%)
	Összeg	Résarány	Összeg	Résarány	
<b>Immateriális javak</b>	<b>67 260</b>	<b>0,68%</b>	<b>39 397</b>	<b>0,39%</b>	<b>-41,43</b>
Alapítás átszervezés aktivált értéke	-	-	-	-	-
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-	-	-	-	-
Vagyoni értékű jogok	67 260	0,68%	39 397	0,39%	-41,43
Szellemi termékek	-	-	-	-	-
Üzleti vagy cégérték	-	-	-	-	-
Immateriális javakra adott előlegek	-	-	-	-	-
Immateriális javak érték helyesbítése	-	-	-	-	-
<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>9 667 047</b>	<b>97,46%</b>	<b>9 766 218</b>	<b>97,75%</b>	<b>1,03</b>
Ingatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok	4 049 748	40,83%	4 047 176	40,51%	-0,06
Műszaki berendezések, gépek, járművek	2 264 107	22,83%	4 181 122	41,85%	84,67
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	595 320	6,00%	662 244	6,63%	11,24
Tenyészállatok	-	-	-	-	-
Beruházások, felújítások	2 295 648	23,14%	442 597	4,43%	-80,72
Beruházásokra adott előleg	462 224	4,66%	433 079	4,33%	-6,31
Tárgyi eszközök érték helyesbítése	-	-	-	-	-
<b>Befektetett pénzügyi eszközök</b>	<b>185 084</b>	<b>1,87%</b>	<b>185 584</b>	<b>1,86%</b>	<b>0,27</b>
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	125 000	1,26%	125 000	1,25%	0,00
Tartósan adott kölcsön kapcsolt váll.-ban	-	-	-	-	-
Tartós jelentős tulajdoni részesedés	59 484	0,60%	59 484	0,60%	0,00
Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesed	-	-	-	-	-
Egyéb tartós részesedés	600	0,01%	1 100	0,01%	83,33
Tartósan adott kölcsön e. rész. visz. álló váll.-ban	-	-	-	-	-
Egyéb tartósan adott kölcsön	-	-	-	-	-
Tartós hitelviszonyt meg. értékpapír	-	-	-	-	-
Befektetett pénzügyi eszközök érték.	-	-	-	-	-
Befektetett pénzügyi eszközök értékelési kül.	-	-	-	-	-
<b>Befektetett eszközök összesen</b>	<b>9 919 391</b>	<b>100,00%</b>	<b>9 991 199</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,72</b>

**IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK ÁLL. VÁLT. (BEFEKTETÉSI TÜKÖR)**

**Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó érték változás**

adatok e Ft-ban

Mérlegtétel	Bruttó érték alakulása			Átsorolás	Záró
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés		
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	-	-	-	-	-
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-	-	-	-	-
Vagyoni értékű jogok	144 158	646	-	-	144 804
Szellemi termékek	3 724	-	-	-	3 724
Üzleti vagy cégérték	-	-	-	-	-
Immateriális javakra adott előlegek	-	-	-	-	-
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>147 882</b>	<b>646</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>148 528</b>
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	-	-	-	-	-
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4 613 022	176 563	59 956	-	4 729 630
Műszaki berendezések, gépek, járművek	4 316 587	2 564 688	24 892	-	6 856 384
Egyéb berendezések, felszerelések, járm.	1 574 406	227 576	165 510	-	1 636 473
Tenyészállatok	-	-	-	-	-
Beruházások, felújítások	2 295 648	-	1 853 051	-	442 597
Beruházásokra adott előlegek	462 224	-	29 144	-	433 080
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>13 261 888</b>	<b>2 968 828</b>	<b>2 132 553</b>	<b>-</b>	<b>14 098 163</b>
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	-	-	-	-	-
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>13 409 770</b>	<b>2 969 475</b>	<b>2 132 553</b>	<b>-</b>	<b>14 246 691</b>

2022. évben elindult a Zalaegerszeg, Fuvar utcai telephely 4. üzemében a 2. gyártósoron a próbagyártás. Élelmiszeripari üzemek komplex fejlesztése elnevezésű költségvetési támogatás keretén belül a gyártósor beszerzése. A próbagyártás és a beruházás 2023. évben befejezésre került.



**Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének változása:**

adatok e Ft-ban

Halmozott értékcsökkenés alakulása					
Mérlegképezet	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Változás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	-	-	-	-	-
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-	-	-	-	-
Vagyoni értékű jogok	76 898	28 510	-	-	105 408
Szellemi termékek	3 724	-	-	-	3 724
Üzleti vagy cégérték	-	-	-	-	-
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>80 622</b>	<b>28 510</b>	-	-	<b>109 132</b>
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	-	-	-	-	-
Ingatlanok és jogok	563 274	119 179	-	-	682 453
Műszaki berendezések, gépek, járművek	2 052 480	628 867	6 086	-	2 675 262
Egyéb berendezések, felszerelések, járm.	979 086	145 9060	150 762	-	974 229
Tenyészállatok	-	-	-	-	-
Beruházások, felújítások	-	-	-	-	-
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>3 594 840</b>	<b>893 952</b>	-	-	<b>4 331 944</b>
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	-	-	-	-	-
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>3 675 462</b>	<b>922 462</b>	-	-	<b>4 441 076</b>

**Értékcsökkenési leírások alakulása:**

adatok e Ft-ban

Mérlegképezet	Lineáris	Degresszív	Telj.arány	Egyéb	Összesen
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	-	-	-	-	-
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-	-	-	-	-
Vagyoni értékű jogok	28 510	-	-	-	28 510
Szellemi termékek	-	-	-	-	-
Üzleti vagy cégérték	-	-	-	-	-
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>28 510</b>	-	-	-	<b>28 510</b>
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	-	-	-	-	-
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni ért. jog.	119 179	-	-	-	119 179
Műszaki berendezések, gépek, járművek	631 387	-	-	-	631 387
Egyéb berendezések, felsz., járm.	152 769	-	-	-	152 769
Tenyészállatok	-	-	-	-	-
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>903 335</b>	-	-	-	<b>903 335</b>
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	-	-	-	-	-
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>931 845</b>	-	-	-	<b>931 845</b>



## FORGÓESZKÖZÖK

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás (%)
	Összeg	Részarány	Összeg	Részarány	
<b>I. Készletek</b>	<b>932 229</b>	<b>19,61%</b>	<b>757 653</b>	<b>8,92%</b>	<b>-18,73</b>
Anyagok	384 033	8,08%	261 678	3,08%	-31,86
Befejezetlen termelés és félkész termékek	7 515	0,16%	6 920	0,08%	-7,91
Növendék-,hízó-és egyéb állatok	-	-	-	-	-
Késztermékek	414 407	8,72%	358 786	4,23%	-13,42
Áruk	126 274	2,66%	130 269	1,53%	3,16
Készletre adott előlegek	-	-	-	-	-
<b>II. Követelések</b>	<b>1 531 023</b>	<b>32,21%</b>	<b>1 696 436</b>	<b>19,98%</b>	<b>10,80%</b>
Követelések áruszáll. és szolgáltatásokból	946 817	19,92%	1 371 082	16,15%	44,81
Követelések kapcs. vállalkozással szemben	-	0,00%	10 752	0,13%	0,00
Követelések jelentős tulaj. rész. vállalkozással sze	-	-	-	-	-
Követelések e. rész. visz. lévő váll. szemben	447 824	9,42%	225 489	2,66%	-49,65
Váltókövetelések	-	-	-	-	-
Egyéb követelések	136 382	2,87%	89 113	1,05%	-34,66
Követelések értékelési különbözete	-	-	-	-	-
Származékos ügyletek pozitív értékelési kül.	-	-	-	-	-
<b>III. Értékpapírok</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Részesedés kapcsolt vállalkozásban	-	-	-	-	-
Jelentős tulajdono részesedés	-	-	-	-	-
Egyéb részesedés	-	-	-	-	-
Saját részvények, saját üzletrészek	-	-	-	-	-
Forgatási célú hitelv. megtestesítő értékpapírok	-	-	-	-	-
Értékpapírok értékelési különbözete	-	-	-	-	-
<b>V. Pénzeszközök</b>	<b>2 290 024</b>	<b>48,18%</b>	<b>6 037 586</b>	<b>71,10%</b>	<b>163,65</b>
Pénztár, csekkok	31 892	0,67%	32 994	0,39%	3,46
Bankbetétek	2 258 132	47,51%	6 004 592	70,71%	165,91
<b>Forgóeszközök összesen</b>	<b>4 753 276</b>	<b>100,00%</b>	<b>8 491 675</b>	<b>100,00%</b>	<b>78,65</b>

A készletek az előző időszakhoz képest 174.576 eFt-tal csökkentek. Társaságunk a készletekre nem számolt értékvesztést, mert az alapanyag, késztermék felhasználható vagy értékesíthető. A követelések értéke a bázisidőszakhoz képest 165.413 eFt-tal, 10,80 %-kal emelkedtek. A pénzeszközök a 2022. évhez viszonyítva 3.747.562 eFt-tal emelkedtek.

**A követeléseket az alábbi táblázat részletezi:**

Megnevezés	adatok e Ft-ban Összeg
<b>Követelések áruszáll. és szolgáltatásokból</b>	<b>1 371 082</b>
Belföldi követelések	1 240 866
Külföldi követelések forintban	118 663
Külföldi követelések devizában	11 553
<b>Követelések kapcs. vállalkozással szemben</b>	<b>10 752</b>
<b>Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben</b>	<b>225 489</b>
Egyéb követelések	89 113
<b>Összesen</b>	<b>1 696 436</b>

**AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK ÖSSZETÉTELE**

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás (%)
	Összeg	Részarány	Összeg	Részarány	
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	11 895	14,13%	21 990	43,06%	84,87
Költségek ráfordítások aktív időbeli elhat.	72 277	85,87%	29 076	56,94%	-59,77
Halasztott ráfordítások	-	-	-	-	-
<b>Aktív időbeli elhatárolások összesen</b>	<b>84 172</b>	<b>100,00%</b>	<b>51 066</b>	<b>100,00%</b>	<b>-39,33</b>

**FORRÁSADATOK ELEMZÉSE**

**Források összetétele**

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás (%)
	Összeg	Részarány	Összeg	Részarány	
<b>Saját tőke</b>	<b>5 589 013</b>	<b>37,87%</b>	<b>9 350 855</b>	<b>50,45%</b>	<b>67,31</b>
Jegyzett tőke	1 000 000	6,78%	1 000 000	5,40%	0,00
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	-	-	-	-	-
Tőketartalék	37 362	0,25%	37 362	0,20%	0,00
Eredménytartalék	2 198 469	14,90%	2 248 124	12,13%	2,26
Lekötött tartalék	1 139 070	7,72%	2 000 000	10,79%	75,58
Értékelési tartalék	-	-	-	-	-
Adózott eredmény	1 214 112	8,23%	4 065 369	21,93%	234,84
<b>Céltartalékok</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Kötelezettségek</b>	<b>7 694 413</b>	<b>52,14%</b>	<b>7 855 290</b>	<b>42,38%</b>	<b>2,09</b>
Hátrasorolt kötelezettség	-	-	-	-	-
Hosszú lejáratú kötelezettségek	5 090 281	34,49%	5 225 220	28,19%	2,65
Rövid lejáratú kötelezettségek	2 604 132	17,65%	2 630 070	14,19%	1,00
<b>Passzív időbeli elhatározások</b>	<b>1 473 413</b>	<b>9,98%</b>	<b>1 327 795</b>	<b>7,16%</b>	<b>-9,88</b>
<b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>14 756 839</b>	<b>100,00%</b>	<b>18 533 940</b>	<b>100,00%</b>	<b>25,60</b>

**Saját tőke összetétele:**

adatok e Ft-ben

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás (%)
	Összeg	Részarány	Összeg	Részarány	
Jegyzett tőke	1 000 000	17,89%	1 000 000	10,69%	0,00
Ebből: visszavásárolt tulaj. rész. névértéken	-	-	-	-	-
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-	-	-	-	-
Tőketartalék	37 362	0,67%	37 362	0,40%	0,00
Eredménytartalék	2 198 469	39,34%	2 248 124	24,04%	2,26
Lekötött tartalék	1 139 070	20,38%	2 000 000	21,39%	75,58
Értékelési tartalék	-	-	-	-	-
Adózott eredmény	1 214 112	21,72%	4 065 369	43,48%	234,84
<b>Saját tőke összesen</b>	<b>5 589 013</b>	<b>100,00%</b>	<b>9 350 855</b>	<b>100,00%</b>	<b>67,31</b>

Az adózott eredmény 2023. évben 4.065.369 eFt, 2023. év során 303.528 eFt osztalék került kifizetésre. A tárgyévben 2.000.000 eFt fejlesztési tartalék képzése mellett, a 2020 évben képzett lekötött fejlesztési tartalékból 139.070. eFt, a 2021. évben képzett fejlesztési tartalékból 500.000, a 2022. évben képzett fejlesztési tartalékból 500.000 e Ft került feloldásra.



### Kötelezettségek összetétele:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás (%)
	Összeg	Részarány	Összeg	Részarány	
<b>Hátrasorolt kötelezettségek</b>	-	-	-	-	-
Hátrasorolt köt.-ek kapcsolt váll. szemben	-	-	-	-	-
Hátrasorolt köt.-ek jelentős tulaj. visz. lévő váll. szemben	-	-	-	-	-
Hátrasorolt köt.-ek egyéb rész. visz. lévő váll. sz.	-	-	-	-	-
Hátrasorolt köt.-ek egyéb gazdálkodóval szemben	-	-	-	-	-
<b>Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>	<b>5 090 281</b>	<b>66,16%</b>	<b>5 225 220</b>	<b>66,52%</b>	<b>2,65</b>
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	-	-	-	-	-
Átváltoztatható kötvények	-	-	-	-	-
Tartozások kötvénykibocsátások	4 400 000	57,18%	4 400 000	56,01%	0,00
Beruházási és fejlesztési hitelek	516 100	6,71%	306 410	3,90%	-40,63
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	150 000	1,95%	515 000	6,56%	243,33
Tartós kötelezettségek kapcsolt váll. szemben	-	-	-	-	-
Tartós kötelezettségek jelentős tulaj. rész. váll. sz.	-	-	-	-	-
Tartós köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. szemben	-	-	-	-	-
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	24 181	0,31%	3 810	0,05%	-84,24
<b>Rövid lejáratú kötelezettségek</b>	<b>2 604 132</b>	<b>33,84%</b>	<b>2 630 070</b>	<b>33,48%</b>	<b>1,00</b>
Rövid lejáratú kölcsönök	-	-	-	-	-
- Ebből: az átváltoztatható kötvények	-	-	-	-	-
Rövid lejáratú hitelek	193 560	2,52%	209 690	2,67%	8,33
Vevőtől kapott előlegek	-	-	-	-	-
Kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból	1 815 546	23,60%	1 481 484	18,86%	-18,40
Váltótartozások	-	-	-	-	-
Rövid lejáratú köt.-ek kapcsolt váll. szemben	-	-	-	-	-
Rövid lejáratú köt.-ek jelentős tulaj. rész. váll. sz.	-	-	-	-	-
Rövid lejáratú köt.-ek e. rész. visz. lévő váll.sz.	-	-	-	-	-
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	595 026	7,73%	938 896	11,95%	57,79
Kötelezettségek értékelési különbözete	-	-	-	-	-
Származékos ügyletek negatív értékelési kül.	-	-	-	-	-
<b>Kötelezettségek összesen</b>	<b>7 694 413</b>	<b>100,00%</b>	<b>7 855 290</b>	<b>100,00%</b>	<b>2,09</b>

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Összeg	Lejárat
<b>Kötvénykibocsátások</b>	<b>4 400 000</b>	<b>2030. július 24.</b>
<b>Beruházási és fejlesztési hitel</b>	<b>516 100</b>	<b>2026. július 31.</b>
<i>ebből: Hosszú lejáratú köt.</i>	<i>306 410</i>	
<i>Rövid lejáratú köt.</i>	<i>209 690</i>	
<b>Forgóeszköz hitel</b>	<b>515 000</b>	<b>2023. szeptember 14.</b>
<i>ebből: Hosszú lejáratú köt.</i>	<i>515 000</i>	

**Passzív időbeli elhatárolások összetétele:**

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás (%)
	Összeg	Részarány	Összeg	Részarány	
Bevételek passzívú időbeli elhatárolása	321 012	21,79%	278 616	20,98%	-13,21
Költségek, ráford. passzív időbeli elhat.	71 805	4,87%	74 978	5,65%	0,99
Halasztott bevételek	1 080 596	73,34%	974 201	73,37%	-33,14
<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>1 473 413</b>	<b>100,00%</b>	<b>1 327 795</b>	<b>100,00%</b>	<b>-45,36</b>

**EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK**

**ÖSSZKÖLTSÉGES EREDMÉNYKIMUTATÁS**

adatok e Ft-ban

	Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	Változás (%)
I.	Értékesítés nettó árbevétele	17 709 713	21 117 810	3 408 097	19,24
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	453 947	259 289	-194 658	-42,88
III.	Egyéb bevételek	219 948	308 500	88 552	40,26
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	11 434 495	10 496 038	-938 457	-8,21
V.	Személyi jellegű ráfordítások	4 023 580	4 633 632	610 052	15,16
VI.	Értékcsökkenési leírás	803 503	931 845	128 342	15,97
VII.	Egyéb ráfordítások	749 704	1 502 366	752 662	100,39
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>1 372 326</b>	<b>4 121 718</b>	<b>2 749 392</b>	<b>200,35</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	237 157	460 143	222 986	94,02
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	297 329	276 283	-21 046	-7,08
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>-60 172</b>	<b>183 860</b>	<b>244 032</b>	<b>405,56</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>1 312 154</b>	<b>4 305 578</b>	<b>2 993 424</b>	<b>228,13</b>
X.	Adófizetési kötelezettség	98 042	240 209	142 167	145,01
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>1 214 112</b>	<b>4 065 369</b>	<b>2 851 257</b>	<b>234,84</b>

**Árbevétel részletezése:**

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás (%)
	Összeg	Részarány	Összeg	Részarány	
Belföldi termékértékesítés	16 732 247	94,48%	19 604 527	92,83%	17,17
<i>ebből nagyker</i>	12 047 787	68,03%	13 756 451	65,14%	14,18
<i>kisker</i>	4 684 460	26,45%	5 848 076	27,69%	24,84
Közvetített szolgáltatás	8 102	0,05%	6 566	0,03%	-18,95
Bérbeadás árbevétele	3 453	0,02%	4 837	0,02%	40,09
Hulladék ért. árbevétele	2 123	0,01%	245	0,00%	-88,46
Nyújtott szolgáltatások árbev.	18 903	0,11%	55 466	0,26%	193,43
Külföldi termékértékesítés	944 886	5,34%	1 446 141	6,85%	53,05
Külföldi egyéb értékesítés	-	-	-	-	-
Külföldi szolgáltatás értékesítés	-	0,00%	28	0,00%	0,00
<b>Összesen</b>	<b>17 709 713</b>	<b>100,00%</b>	<b>21 117 810</b>	<b>100,00%</b>	<b>19,24</b>



### A 2023. évi külföldi árbevétel megoszlása:

Ausztria	28
Szlovákia	1 147 846
Csehország	15 581
Horvátország	169 373
Lengyelország	21 386
<b>EU-n belüli árbevétel:</b>	<b>1 354 214</b>

adatok e Ft-ban

Szerbia	91 955
<b>EU-n kívüli árbevétel:</b>	<b>91 955</b>

### Egyéb bevételek részletezése:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Utólag kapott engedmények	40 792	60 269	47,75
Költségvetésből kapott támogatások feloldása	68 714	105 929	54,16
<i>ebből: EKD-201</i>	61 676	61 734	0,09
<i>NYDOP-2013-0055</i>	4 865	4 902	0,77
<i>ÉLIP</i>	2 174	39 293	1707,64
Rehabilitációs támogatás	66 462	76 245	14,72
Kapott bírságok, kötbérek, kártérítések	4 801	17 725	269,22
Káreseményekkel kapcsolatos bevételek	7 295	20 395	179,57
Értékesített tárgyi eszközök bevétele	11 042	9 865	-10,66
Egyéb bevételek	20 842	18 072	-13,29
<b>Egyéb bevételek összesen</b>	<b>219 948</b>	<b>308 500</b>	<b>40,26</b>

### Anyagjellegű ráfordítások:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	Változás (%)
<b>Anyagköltség</b>	<b>9 091 685</b>	<b>8 342 293</b>	<b>-749 392</b>	<b>-8,24</b>
<i>ebből: Nyers- és alapanyag</i>	<i>6 499 980</i>	<i>6 190 794</i>	<i>-309 186</i>	<i>-4,76</i>
Energiaköltség	1 577 182	1 068 540	-508 642	-32,25
Csomagolóanyag	514 657	484 486	-30 171	-5,86
Üzemanyag	219 876	236 347	16 471	7,49
Karbantartási anyag	82 996	94 105	11 109	13,38
Munkaruha	11 556	12 180	624	5,40
Egyéb anyagok	185 437	255 841	70 404	37,97
<b>Igénybe vett szolgáltatások</b>	<b>1 802 661</b>	<b>1 637 967</b>	<b>-164 694</b>	<b>-9,14</b>
<i>ebből: Szállítási- és rakod. ktg</i>	<i>472 055</i>	<i>343 307</i>	<i>-128 748</i>	<i>-27,27</i>
Bérleti díjak	367 969	405 814	37 845	10,28
Munkaerőkölcsönzés	319 811	304 949	-14 862	-4,65
Javítás, karbantartás	334 855	315 061	-19 794	-5,91
Bérmunka	2 749	2 051	-698	-25,40
Egyéb igénybe vett sz.	305 222	266 785	-38 437	-12,59
<b>Egyéb szolgáltatások</b>	<b>94 617</b>	<b>94 618</b>	<b>1</b>	<b>0,00</b>
<b>Eladott áruk beszerzési értéke</b>	<b>437 431</b>	<b>414 708</b>	<b>-22 723</b>	<b>-5,19</b>
<b>Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke</b>	<b>8 101</b>	<b>6 452</b>	<b>-1 650</b>	<b>-20,36</b>
<b>Anyagjellegű ráfordítások összesen</b>	<b>11 434 495</b>	<b>10 496 038</b>	<b>-938 457</b>	<b>-8,21%</b>



### Egyéb ráfordítások:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Selejtezett STK könyv. sz. értéke	242 736	275 823	13,63
Különféle egyéb ráfordítások	49 368	70 237	42,27
Önkormányzattal elszámolt adók	176 220	260 665	47,92
Utólagos engedmény/forgalmi bónusz	78 774	93 098	18,18
Költségvetéssel elszámolt adók	89 635	594 411	563,14
Elengedett követelés könyv szerinti értéke	110 025	200 000	81,78
Terven felüli értékcsökkenés	1 358	0	-100,00
Értékesített tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	-	2 896	0,00
Késedelmi kamatok, bírságok, kötbérek, kártérítések	1 478	4 936	234,01
Véglegesen átadott pénzeszköz	110	300	172,73
<b>Összesen</b>	<b>749 704</b>	<b>1 502 366</b>	<b>100,39</b>

### Pénzügyi műveletek eredménye:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás (e Ft)	Változás (%)
Kapott osztalék és részesedés	2 868	2 390	-478	-16,67
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-	-	-	-
Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	-	-	-	-
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-	-	-	-
Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyereségek	-	-	-	-
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-	-	-	-
Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	44 473	394 234	349 761	786,46
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-	-	-	-
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	189 816	63 519	-126 297	-66,54
Ebből: értékelési különbözet	-	-	-	-
<b>Pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>237 157</b>	<b>460 143</b>	<b>222 986</b>	<b>94,02</b>
Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	-	-	-	-
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	-	-	-	-
Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	-	-	-	-
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	-	-	-	-
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	179 012	195 446	16 434	9,18
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	-	-	-	-
Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	-	-	-	-
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	118 317	80 837	-37 480	-31,68
Ebből: értékelési különbözet	-	-	-	-
<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>297 329</b>	<b>276 283</b>	<b>-21 046</b>	<b>-7,08</b>
<b>Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>-60 172</b>	<b>183 860</b>	<b>244 032</b>	<b>405,56</b>

### Eredménykategóriák arányai:

Megnevezés	Előző év		Tárgy év	
	Összeg	Üzemi eredmény (%)	Összeg	Üzemi eredmény (%)
Üzemi eredmény	1 372 326	100,00	4 121 718	100,00
Pénzügyi műveletek eredménye	-60 172	-4,38	183 860	4,46
Adózás előtti eredmény	1 312 154	95,62	4 305 578	104,46
Adófizetési kötelezettség	98 042	7,14	240 209	5,83
Adózott eredmény	1 214 112	88,47	4 065 369	98,63

### ADÓZÁS

A számviteli és adózás alapjául szolgáló eredmény kapcsolata

	adatok e Ft-ban
Adózás előtti eredmény	4 305 578

Növelő tételek	
Számviteli tv. szerinti értékcsökkenés	946 591
Nem a vállalkozási tev. érdekében felmerült ráfordítások	9 669
Bírságok, egyéb jogkövetkezmények	1 349
Behajthatatlannak nem minősülő elengedett követelés	200 226
Kapcsolt vállalkozással szembeni ellenérték és a szokásos piaci ár különbözete	25 755
<b>Összes növelő tétel</b>	<b>1 183 591</b>

Csökkentő tételek	
Adótörvény szerinti értékcsökkenés	788 548
Fejlesztési tartalék	2 000 000
Kapott bevételként elszámolt osztalék	2 390
Szakképző iskolai tanuló utáni kedvezmény	28 341
Adófelajánlással összefüggésben egyéb bevételként elszámolt jóváírás	874
Adomány, támogatás összege	20
<b>Összes csökkentő tétel</b>	<b>2 820 173</b>

<b>Adó alapja</b>	<b>2 668 994</b>
Társasági adó (9%)	240 209
Adókedvezmény	-
<b>Összes tárgyévi társasági adókötelezettség</b>	<b>240 209</b>



### SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás %	
	Fő	Kereset	Fő	Kereset	Fő	Kereset
Fizikai	686	2 884 125	670,8	3 279 336	-2,16	13,70
Szellemi	78	712 063	84,4	878 746	8,69	23,41
<b>Összesen</b>	<b>763</b>	<b>3 596 188</b>	<b>755,2</b>	<b>4 158 082</b>	<b>-1,05</b>	<b>15,62</b>

### Személyi jellegű egyéb kifizetés:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás %
Személyi jellegű egyéb kifizetés	119 417	140 936	18,02

### Bérráfordítások összetétele:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás %
Szociális hozzájárulási adó	305 697	330 959	8,26
Szakképzési hozzájárulás	- 40	0	-100,00
Rehabilitációs hozzájárulás	-	-	-
Kifizetőt terh. SZJA	850	954	12,22
Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe	1 438	2 680	86,37
Kifizetőt terh. TB jár.	30	21	-29,86
<b>Összesen</b>	<b>307 975</b>	<b>334 614</b>	<b>8,65</b>

### A vezető tisztségviselők a tevékenységükért az üzleti év után járó járandóság összege:

adatok e Ft-ban

Bruttó bér	Személyi jellegű egyéb kifizetés	Munkáltatói közterhek
305 103	1 624	7 883

### KÖRNYEZETVÉDELLEM

A tevékenység jellegéből adódóan a Zalaco Zrt. közvetlenül nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenysége során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők. A Társaságnál környezetvédelmi beruházás nem volt.

Megnevezés	Keletkezett mennyiség kg
veszélyes anyagokat tartalmazó, hulladékká vált toner	42
ásványolaj alapú, klórvegyületet nem tartalmazó motor-, hajtómű- és kenőolaj	100
veszélyes anyagokat maradóként tartalmazó vagy azokkal szennyezett csomagolási hulladék	40
veszélyes, szilárd porózus mátrixot (pl. azbesztet) tartalmazó fémből készült csomagolási hulladék, ideértve a kiürült hajtógázos palackokat	1
veszélyes anyagokkal szennyezett abszorbensek, szűrőanyagok (ideértve a közelebről meg nem határozott olajsűrőket), törlőkendők, védőruházat	45
Veszélyes anyagokat tartalmazó, kiselejtezett elektromos és elektronikus berendezések, amelyek különböznek a 20 01 21 és 20 01 23 kódszámú hulladékoktól	1
Elemek és akkumulátorok, amelyek között 16 06 01, 16 06 02 vagy a 16 06 03 kódszám alatt felsorolt elemek és akkumulátorok is megtalálhatók	2
fénycsővek és egyéb higanytartalmú hulladék	10
olajsűrő	3
ólomakkumulátor	24



## 2. A VÁLLALKOZÁS VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZETÉNEK ELEMZÉSE

### VAGYONI HELYZET ÉRTÉKELÉSE

adatok %-ban

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Változás
Tartósan befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök	67,22	53,33	-20,66
	Eszközök összesen			
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök	32,21	46,40	44,04
	Eszközök összesen			
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke	56,34	95,59	69,66
	Befektetett eszközök			
Tárgyi eszközök fedezettsége	Saját tőke	57,82	97,79	69,15
	Tárgyi eszközök			
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	Saját tőke	37,87	50,98	34,61
	Források összesen			
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	Rövid lejáratú köt.	17,65	14,04	-20,44
	Források összesen			
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	Hosszú lejáratú köt.	34,49	27,89	-19,14
	Források összesen			
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek	52,14	41,93	-19,58
	Források összesen			

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Változás
Eszközök fordulatszáma	Nettó árbevétel	85,10	112,72	32,45
	Eszközök összesen			
Tárgyi eszközök fordulatszáma	Nettó árbevétel	129,91	216,23	66,44
	Tárgyi eszközök			
Készletek fordulatszáma	Nettó árbevétel	1 494,05	29 930,99	1903,35
	Átlagos készletek			
Saját tőke fordulatszáma	Nettó árbevétel	224,70	221,11	-1,60
	Saját tőke			

### A pénzügyi helyzet értékelése

adatok %-ban

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Változás
Hitelfedezettségi mutató	Követelések	58,79	64,50	9,71
	Rövid lejáratú kötelezettségek			
Eladósodottság foka	Kötelezettségek	52,14	42,38	-18,71
	Eszközök összesen			
Dinamikus likviditás	Üzemi tev. eredménye	52,70	156,72	197,38
	Rövid lejáratú kötelezettségek			
Vevő / Szállítói állomány aránya	Vevők	52,15	92,55	77,46
	Szállítók			
Vevők átfutási ideje	Átlagos vevő állomány	8,48	7,81	-7,97
	Nettó árbevétel			
Szállítók átfutási ideje	Átlagos szállítói állomány	13,14	15,71	19,56
	Anyagjellegű ráfordítások			

### A likviditási helyzet értékelése

adatok %-ban

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Változás
Likviditási mutató I. (Current ratio)	Forgóeszközök	182,53	322,87	77
	Rövid lejáratú kötelezettségek			
Likviditási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	Forgóeszközök-Készletek	146,73	294,06	100
	Rövid lejáratú kötelezettségek			
Likviditási mutató III.	Pénzeszk.+értékpapírok	87,94	229,56	161
	Rövid lejáratú kötelezettségek			
Likviditási mutató IV.	Pénzeszközök	87,94	229,56	161
	Rövid lejáratú kötelezettségek			



## LIKVIDITÁSI HELYZET ÉRTÉKELÉSE

### Cash flow-kimutatás (Szvt. 7. mell.)

adatok e Ft-ban

	Megnevezés	Előző időszak	Tárgy időszak
<b>I.</b>	<b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Műk. cash flow 1-13.sorok)</b>	<b>2 487 425</b>	<b>4 607 942</b>
1 a.	Adózás előtti eredmény (+/-)	1 312 154	4 305 578
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	68 714	76 659
1 b.	Korrektciók az adózás előtti eredményben (+/-)	-2 758	- 2 089
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) (+/-)	1 309 396	4 303 489
2.	Elszámolt amortizáció (+)	803 503	931 845
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás (+/-)	2 731	226
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete (+/-)	0	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (nyereség -, veszteség +)	-11 042	- 6 969
6.	Szállítói kötelezettség változása (+/-)	625 419	-333 520
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása (+/-)	159 743	360 645
8.	Passzív időbeli elhatárolás változása (+/-)	-117 523	-145 618
9.	Vevőkövetelés változása (+/-)	39 955	-424 954
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása (+/-)	-32 273	433 428
11.	Aktív időbeli elhatárolás változása (+/-)	-23 731	33 106
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)	-98 042	-240 209
13.	Fizetett osztalék, részesedés (-)	-170 711	-303 528
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Bef. cash flow 14-18. sor)</b>	<b>-2 693 369</b>	<b>-975 909</b>
14.	Befektetett eszközök beszerzése (-)	-2 707 279	-1 000 014
15.	Befektetett eszközök eladása (+)	11 042	21 715
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása(+)	-	-
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)	-	-
18.	Kapott osztalék, részesedés (+)	2 868	2 390
<b>III.</b>	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Fin. cash flow, 19-26. sor)</b>	<b>-242 750</b>	<b>133 994</b>
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele (+)	-	-
20.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele (+)	-	-
21.	Hitel és kölcsön felvétele (+)	-	515 000
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)	-	-
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) (-)	-	-
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)	-	-
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)	-242 640	-380 706
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	-110	-300
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)</b>	<b>-448 694</b>	<b>3 766 027</b>
27.	Devizás eszközök ártértékelése (+/-)	37 460	-18 464
<b>V.</b>	<b>Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sor)</b>	<b>-411 234</b>	<b>3 747 562</b>



## Általános mutatók

A Társaság fontosabb mutatószámait az alábbi táblázat tartalmazza:

adatok %-ban

Mutatószámok	Képzése	Előző év	Tárgyév	Változás)
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök			
	Eszközök összesen	67,22	53,91	-19,80
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások			
	Eszközök összesen	32,78	46,09	40,61
Saját tőke aránya	Saját tőke			
	Összes forrás	37,87	50,45	33,21
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek			
	Összes forrás	52,14	42,38	-18,71
Tőke multiplikátor	Eszközök összesen			
	Saját tőke	264,03	198,21	-24,93
Tőke forgási sebessége	Nettó árbevétel			
	Saját tőke	316,87	225,84	-28,73
Likviditási mutató I. (Current ratio)	Forgóeszközök			
	Rövid lejáratú kötelezettségek	182,53	322,87	76,89
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	Forgóeszközök-készletek			
	Rövid lejáratú kötelezettségek	146,73	294,06	100,41
Likviditási mutató III.	Pénzeszközök+Értékpapírok			
	Rövid lejáratú kötelezettségek	87,94	229,56	161,05
Likviditási mutató IV.	Pénzeszközök			
	Rövid lejáratú kötelezettségek	87,94	229,56	161,05
Saját tőke hatékonysága	Adózott eredmény			
	Saját tőke	21,72	43,48	100,14
Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény			
	Nettó árbevétel	7,75	19,52	151,87
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény			
	Saját tőke	24,55	44,08	79,52
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	9,30	22,24	139,14
	Összes eszköz			

### 3. EGYÉB KIEGÉSZÍTÉSEK

Kutatás, fejlesztés: A ZALACO Zrt. a kutatás-, fejlesztési költségek aktiválásának lehetőségével nem kíván élni, azokat - az előző üzleti évhez hasonlóan - minden esetben a tárgyidőszak költségei között számolja el.

Adóellenőrzés: a társaságnál az adóhatóság a 2018. évre vonatkozóan folytatott le teljes körű adóvizsgálatot, az adóellenőrzés jelentős adókülönbözetet, adóhiányt nem állapított meg. Az

adóhatóság a vonatkozó adóévet követő 6 éven belül bármikor vizsgálhatja a könyveket, nyilvántartásokat és pótlólagos adót vagy bírságot állapíthat meg. A társaság vezetőségének nincs tudomása olyan körülményről, amelyből a társaságnak ilyen címen jelentős kötelezettsége származhat.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások: 2023. évben a Győrvár Tej Kft-vel szemben 200 000 eFt követelés elengedésre került.

2023. év terhére jóváhagyott osztalék az adózott eredmény 25%-a, a tagokat a törzsrészevényeik arányában illeti.

Az alábbi táblázat a beruházásokhoz kapcsolódó bevételeket és kiadásokat tartalmazza:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Projekt teljes költsége	Saját forrás	Támogatás	Támogatás kiutalásának éve				
				2023	2022	2021	2020	2019
EKD/FELD beruházás támogatás (befejezett projekt)	4 213 056 580	3 377 255 580	835 801 000	0	19 854 118	11 655 966	285 667 259	518 623 657
Vidékfejlesztési Program keretén belül az Élelmiszeripari üzemek komplex fejlesztése (folyamatban lévő projekt)	2 781 398 381	2 055 405 228	725 993 153	0	124 761 532	0	0	0
Gyármentő Program (folyamatban lévő projekt)	270 969 000	149 033 000	121 936 000	60 968 000				

A Zalaco Zrt. 2020. július 24-én bocsátotta ki a ZALACO 2030 nevű kötvényét 4 400 000 eFt névértéken, 4 824 186 eFt árfolyamértéken. A kötvény lejáratára 2030. július 24. A kamatfizetés évente, július 24-én történik, a kamat mértéke 3,5 %. A törlesztés egy összegben 2030. július 24-én esedékes. A kötvény 2021. január 15-én bevezetésre került a Budapesti Értéktőzsdére is. A kibocsátás célja az volt, hogy forrást biztosítson a jövőbeni kapacitásbővítő beruházásokra, korábbi beruházási és fejlesztési hitelek visszafizetésére, valamint a vállalat akvizíciós terveire.

Kibocsátott névérték:	4 400 000 eFt
2023. december 31-ig a kötvény névértékéből felhasznált érték:	3 722 163 eFt
Felhasználási célok:	
- belföldi beruházások:	3 077 224 eFt
- hitelkiváltás:	644 939 eFt
Fennmaradó érték:	677 837 eFt