

26502887-7022-573-01
Statisztikai számjel

01-10-049939
Cégjegyzék száma

ÉVES BESZÁMOLÓ
HEPA Magyar Exportfejlesztési Ügynökség Nonprofit Zrt
2019.01.01 - 2019.12.31

Kelt: Budapest, 2020.03.19

P.H.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)



26502887-7022-573-01

Statistikai számjel

01-10-049939

Cégjegyzék száma

HEPA Magyar Exportfejlesztési Ügynökség Nonprofit Zrt


ÉVES BESZÁMOLÓ

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2018.12.31	2019.12.31
A	B	C	E
1	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (I.+II.+III. sor)	175 694	173 035
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	128 728	88 067
3	1 Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0
4	2 Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0
5	3 Vagyoni értékű jogok	128 728	88 067
6	4 Szellemi termékek	0	0
7	5 Üzleti vagy cégérték	0	0
8	6 Immateriális javakra adott előlegek	0	0
9	7 Immateriális javak érték helyesbítése	0	0
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	46 966	35 149
11	1 Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	6 836	0
12	2 Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0
13	3 Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	40 130	28 149
14	4 Tenyészállatok	0	0
15	5 Beruházások, felújítások	0	7 000
16	6 Beruházásokra adott előlegek	0	0
17	7 Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	49 819
19	1 Tartós részesedések kapcsolt vállalkozásban	0	0
20	2 Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0
21	3 Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0
22	4 Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0
23	5 Egyéb tartós részesedés	0	0
24	6 Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0
25	7 Egyéb tartósan adott kölcsön	0	49 819
26	8 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0
27	9 Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0
29	B. FORGÓESZKÖZÖK (I.+II.+III.+IV. sor)	3 292 045	9 148 812
30	I. KÉSZLETEK	1 000	1 000
31	1 Anyagok	0	0
32	2 Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0
33	3 Növények-, hizó- és egyéb állatok	0	0
34	4 Késztermékek	0	0
35	5 Áruk	1 000	1 000
36	6 Készletekre adott előlegek	0	0
37	II. KÖVETELÉSEK	222 279	130 089
38	1 Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	86 036	938
39	2 Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	1 638	13 504
40	3 Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
41	4 Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
42	5 Váltókövetelések	0	0
43	6 Egyéb követelések	134 605	115 647
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0
47	1 Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
48	2 Jelentős tulajdoni részesedés	0	0
49	3 Egyéb részesedés	0	0
50	4 Saját részvények, saját üzletrészek	0	0
51	5 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK	3 068 766	9 015 723
54	1 Pénztár, csekkek	2 168	3 688
55	2 Bankbetétek	3 068 600	9 012 055
56	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	552 180	86 305
57	1 Bevételek aktív időbeli elhatárolása	545 682	79 957
58	2 Kötségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	6 498	6 348
59	3 Halasztott ráfordítások	0	0
60	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (A.+B.+C. sor)	4 019 919	9 406 152

Kelt: Budapest, 2020.03.19


 a vállalkozás vezetője
 (képviseletje)

26502887-7022-573-01

Statistikai számjel

01-10-049939

Cégjegyzék száma

HEPA Magyar Exportfejlesztési Ügynökség Nonprofit Zrt
ÉVES BESZÁMOLÓ
MÉRLEG Források (passzívák)

adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2018.12.31	2019.12.31
A	B	C	E
61	D. SAJÁT TŐKE (I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII.-VIII/1. sor)	2 516 934	2 584 328
62	I. JEGYZETT TŐKE	1 501 000	1 501 000
63	<i>Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken</i>	0	0
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0
65	III. TŐKETARTALÉK	973 843	973 843
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	0	42 091
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0
68	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	42 091	67 392
72	E. CÉLTARTALÉKOK	77 549	2 000
73	1 Céltartalék a várható kötelezettségekre	2 400	0
74	2 Céltartalék a jövőbeni költségekre	75 149	2 000
75	3 Egyéb céltartalék	0	0
76	F. KÖTELEZETTSÉGEK (I.+II.+III. sor)	1 173 079	5 339 532
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
78	1 Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
79	2 Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
80	3 Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
81	4 Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
83	1 Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0
84	2 Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0
85	3 Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0
86	4 Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0
87	5 Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0
88	6 Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
89	7 Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0
90	8 Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
91	9 Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 173 079	5 339 532
93	1 Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
94	- ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0
95	2 Rövid lejáratú hitelek	0	0
96	3 Vevőktől kapott előlegek	0	0
97	4 Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	239 397	233 880
98	5 Váltótartozások	0	0
99	6 Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
100	7 Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
101	8 Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
102	9 Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	933 682	5 105 652
106	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	252 357	1 480 294
106	1 Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	1 123 435
107	2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	252 357	356 859
108	3 Halasztott bevételek	0	0
109	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (D.+E.+F.+G. sor)	4 019 919	9 408 182

Kelt: Budapest, 2020.03.19


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

2

26502887-7022-573-01

Statisztikai számjel

01-10-049939

Cégjegyzék száma


HEPA Magyar Exportfejlesztési Ügynökség Nonprofit Zrt
ÉVES BESZÁMOLÓ
Eredménykimutatás

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2018.11.08 - 2018.12.31	Előző évek módosításal	2019.01.01 - 2019.12.31
A	B	C	D	E
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	574 579		4 024 670
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele	0		0
3	3 I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	574 579	0	4 024 670
4	4 3 Saját termelésű készletek állományváltozása	0		0
5	5 4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0		0
6	6 II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	0	0	0
7	7 III. Egyéb bevételek	196 036		153 433
8	8 Ebből: visszairt értékvesztés	3 125		0
9	9 5 Anyagköltség	2 884		17 927
10	10 6 Igénybe vett szolgáltatások	511 134		2 697 404
11	11 7 Egyéb szolgáltatások értéke	3 117		21 837
12	12 8 Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
13	13 9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 477		14 757
14	14 IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	518 812	0	2 751 925
15	15 10 Bérköltség	123 136		852 946
16	16 11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	26 238		129 351
17	17 12 Bérjárulékok	31 374		192 666
18	18 V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	180 748	0	1 174 963
19	19 VI. Értékcsökkenés leírás	12 776		77 023
20	20 VII. Egyéb ráfordítások	16 943		101 461
21	21 Ebből: értékvesztés	517		0
22	22 A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.-III.-IV.-V.-VI.-VII.)	41 536	0	72 731
23	23 13 Kapott (járó) osztalék és részesedés	0		0
24	24 Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
25	25 14 Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0		37
26	26 Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
27	27 15 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0		0
28	28 Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
29	29 16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0		0
30	30 Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
31	31 17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	3 329		5 478
32	32 Ebből: értékelési különbözet	0		0
33	33 VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	3 329	0	5 515
34	34 18 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0		50
35	35 Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
36	36 19 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0		0
37	37 Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
38	38 20 Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0		0
39	39 Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
40	40 21 Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0		0
41	41 22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1 411		3 283
42	42 Ebből: értékelési különbözet	0		0
43	43 IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	1 411	0	3 333
44	44 B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	1 918	0	2 182
45	45 C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	43 454	0	74 913
46	46 X. Adófizetési kötelezettség	1 363		7 521
47	47 D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	42 091	0	67 392

Kelt: Budapest, 2020.03.19

P.H.


 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

2

26502887-7022-573-01
Statisztikai számjel

01-10-049939
Cégjegyzék száma

Kiegészítő melléklet
HEPA Magyar Exportfejlesztési Ügynökség Nonprofit Zrt
2019.01.01 - 2019.12.31

Kelt: Budapest, 2020.03.19

Kiegészítő melléklet

A. ALTALANOS INFORMÁCIÓK

1 A Társaság azonosító adatai

A Társaság teljes neve:	HEPA Magyar Exportfejlesztési Ügynökség Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság
A Társaság rövid neve: a továbbiakban:	HEPA Magyar Exportfejlesztési Ügynökség Nonprofit Zrt "Társaság"
Céggjegyzékszám:	01-10-049939
Statiztikai számjel:	28502887-7022-573-01

2 Átalakulás, egyesülés, szétválás

A HEPA Magyar Exportfejlesztési Ügynökség Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság tulajdonosa 2019.09.30-án kelt 37/2019 számú közgyűlési határozatával döntött az ALDMS Élelmiszeripari Korlátolt Felelősségű Társaság HEPA Magyar Exportfejlesztési Ügynökség Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaságba történő beolvadásáról 2019.12.31-i nappal. Az beolvadás útján létrejövő jogutód gazdasági társaságot, a HEPA Magyar Exportfejlesztési Ügynökség Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaságot 2019.12.16-én jegyezte be a Cégbíróság.

3 Székhely

Székhely: 1095 Budapest, Ipar utca 5

A Társaság beszámolója az Internetes honlapján is elérhető.
Internetes honlap címe, elérhetősége: <http://www.hepa.hu/>

4 A Társaság tevékenysége

Kormányzati háttérintézményként a HEPA Magyar Exportfejlesztési Ügynökség célja, hogy magas színvonalú szolgáltatásokkal segítse a magyar cégek további exportsikerét, valamint hozzájáruljon Magyarország pozitív nemzetközi megítéléséhez. Exportpromóciós tevékenységét más állami, gazdasági háttérintézményekkel együttműködésben látja el.

5 A Társaság vezetése

A beszámoló aláírására kötelezett(ek)

Nevé	Címe	Céggjegyzés módja
Hendrich Balázs	8229 Csopak, Sáner János u. 8.	önálló

6 Tulajdonosi szerkezet

Nevé	Tulajdonos			Tulajdonos befolyásának mértéke
	Székhelye	Szavazati arány (%)	Jegyzett tőke összege	
Magyar Állam	1027 Budapest, Bem rakpart 47.	99%	1 482 100	mindősített többséget biztosító
Magyar Kereskedelmi és Iparkamara	1054 Budapest, Szabadság tér 7.	1%	18 900	egyéb
Összesen		100%	1 501 000	

7 Összevont (konszolidált) éves beszámoló összeállítása

7.1 Mentésülés az összevont (konszolidált) éves beszámoló készítését kötelezettség alól

A Társaság nem készít összevont (konszolidált) éves beszámolót a Szt. 117. § (1) bekezdése alapján.

8 A beszámoló összeállítása

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításával, vezetésével, a beszámoló elkészítésével megbízott személy

Nevé:	Buglyó Zoltán
Születési neve:	Buglyó Zoltán
Anyja születési neve:	Gigor Éva
Címe:	5008, Szolnok Caereszenye u. 38.
Regisztrációs szám:	189071
Igazolvány száma:	-
Regisztrációs szakterület:	Vállalkozási

9 Könyvvizsgálat

A Társaság beszámolóját könyvvizsgáló ellenőrizte.

A könyvvizsgálatot végző szervezet és személy adatai:

Társaság neve:	Ernst & Young Könyvvizsgáló Kft
Címe:	1132 Budapest, Váci út 20.
Nyilvántartási szám:	001165
Természetes személy neve:	Lehes Tamás
Címe:	1161, Budapest Baross utca 152/B
Regisztrációs száma:	007349

1. Egyéb információk

2019. évben Társaságunkat a levélenységét irányító és felügyelő Közgazdasági és Kötőgyminisztérium közszolgáltatási szerződés formájában finanszírozta, a komplex kereskedelemfejlesztési feladatok alapvetően nem nyereségorientált szolgáltatásainak ellátására.

2. SZÁMVITELI POLITIKA BEMUTATÁSA

1. Jogszabályi megfelelés és számviteli elvek

A Társaság által a beszámoló elkészítése során használt eljárások, értékelési elvek és számviteli módszerek minden lényeges pontban megfelelnek a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben (továbbiakban: "Szt."), illetve módosításaiban foglaltaknak.

A Társaság a számviteli politikáját a Szt. rendelkezéseinek megfelelően készítette el, amelyben az általános számviteli alapelvektől nincs eltérés.

2. Üzleti év, fordulónap, mérlegkészítés napja

A Társaság üzleti éve: 2019.01.01-től 2019.12.31-ig terjedő időszak
Mérlegkészítés napja: 2020.03.31

3. Könyvvizetés, mérleg és eredménykimutatás tagolása

A Társaság a számviteli elszámolásokat a kettős könyvvitel szabályai szerint készíti el.

A Szt. lehetőséget biztosít a mellékletében lévő és különböző tagolású mérleg és eredménykimutatás sémák közötti választásra.

Választott mérlegséma típusa:

"A"

Az eredménykimutatás összeállításának választott eljárása:

Összköltség eljárás

A beszámoló és a könyvvizetés pénzneme:

Ft

4. Jelentős összegű hiba

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjelelől függetlenül) 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.

5. A könyvvizetés pénznemétől eltérő pénznemben felmerült tételek, ügyletek értékelése

A könyvvizetés pénznemétől eltérő pénznemben fennálló eszközök és kötelezettségek értékelésére a teljesítés napján, illetve a fordulónapon használt árfolyam a Magyar Nemzeti Bank ("MNB") által közzétett hivatalos devizaárfolyam

Deviza- és valutakészleteknél a bekerítési érték meghatározására alkalmazott módszer:

egyesül érték

6. Kivételes nagyságú, kivételes előfordulású tételek

A társaság kivételes nagyságú vagy kivételes előfordulású tételnek tekinti, ha az összeg meghaladja az üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot

7. Tartós és jelentős

A terven felüli értékcsökkenési leírás, értékvesztés és azok visszairása szempontjából tartósnak és jelentősnek minősül minden olyan eltérés, amely megfelel az alábbi feltételeknek.

Tartós

A Szt. 53-56. §-ok alkalmazásában tartósan minősül a könyv szerinti érték és a piaci érték különbözete, ha az múltbeli tények vagy jövőbeni várakozások alapján legalább egy évig fennáll. A különbözet tartósan minősül - fennállásának időtartamától függetlenül - akkor is, ha az az értékeléskor a rendelkezésre álló információk alapján véglegesnek tekinthető.

Jelentős

Jelentősnek tekintendő, ha az összeg meghaladja az üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot.

8. Követelések értékelése

A Társaság a követelések értékvesztésének meghaladásához a vevőket, adóssokat egyedileg minősíti - kivéve a kis értékű követeléseket -, és az értékvesztést a várhatóan megtérülő összeg alapján számolja el.

Kisértékű követelések értékvesztése

A vevőnként, az adósonként kisösszegű követeléseknél - a vevők, az adóssok együttes minősítése alapján - az értékvesztés összege ezen követelések nyilvántartásba vételi értékének százalékában kerül meghatározásra.

Kisösszegű követelés értékhatára: 50 E Ft

Kisösszegű követelésekre képzett értékvesztés mértéke:

Korosítás	Értékvesztés mértéke (%)
Le nem járt	0%
1-90 napja lejárt	15%
91-180 napja lejárt	30%
180-365 napja lejárt	60%
365 napon túl lejárt	100%

9 Készletértékelés

A készletértékelésre alkalmazott módszer

Megnevezés	Értékelési módszer	Közvetlen önköltség meghatározása	Fajlagosan kis értékű készlet értékhatára
Áruk	súlyozott átlagár	-	50 E Ft

A készletek bekerülési értékében az áruk értéke mellett azok raktárba kerüléséig felmerült költségek is szerepelnek.

10 Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése

10.1 Leírási módszer

A Társaság az értékcsökkenési leírást lineáris módszerrel számolja el az üzembe helyezés napjától.

Az értékcsökkenés elszámolás gyakorisága: havi

A Társaság a kis értékű eszközöket a használatba vételkor egy összegben számolja el, mint terv szerinti értékcsökkenés.

A kis értékű eszközök értékhatára: 100 E Ft

10.2 Hasznos élettartam, leírási kulcs

A Társaság az egyes eszközcsoportokra az alábbi hasznos élettartamot, leírási kulcsokat határozta meg:

Méretegység	Eszközcsoport: hasznos élettartam (év) vagy leírási kulcs (%)
IMMATERIÁLIS JAVAK	
Alapítás átszervezés aktivált értéke	20,00%
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	
Vagyoni értékű jogok	14,50%
Szellemi termékek	20,00%
Üzleti vagy cégérték	20,00%
TÁRGYI ESZKÖZÖK	
Ingtalanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2,00%; 8,00%; 14,50%
Műszaki berendezés, gépek, járművek	14,50%; 20,00%; 33,00%
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	14,50%; 20,00%; 33,00%
Tenyészállatok	

10.3 Maradványérték

A Társaság maradványértékkel nem számol, mivel az eszközöket a gazdasági élettartamuk végéig tervezi használni, illetve a várható maradványérték nem jelentős.

1 Befektetett eszközök

1.1 Immateriális javak

1.1.1 Immateriális javak tárgyévi változása

Az immateriális javak tárgyidőszaki alakulását az 1. számú mellékletben található mozgástábla mutatja be.

1.2 Tárgyi eszközök

1.2.1 Tárgyi eszközök tárgyévi változása

A tárgyi eszközök tárgyidőszaki alakulását a 2. számú mellékletben található mozgástábla mutatja be.

1.2.2 Beruházások, felújítások

Megnevezés	Összeg
Beruházások, felújítások	7 000
Beruházások összesen	7 000

1.2.4 Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban

1.2.4.1 Részesedések

A Társaság leányvállalatának adatai a 3. számú melléklet tartalmazza.

1.2.5 Befektetett pénzügyi eszközökkel kapcsolatos egyéb információk

Az egyéb adott kölcsönök mérlege soron került kimutatásra a Társaság leendő irodájával kapcsolatban fizetett kaució a lejárat hosszúságára tekintettel.

2 Forgóeszközök

2.1 Követelések

2.1.1 Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Befoldi követelések	84 991	821	-99%
Külföldi követelések	1 045	117	-89%
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) összesen	86 036	938	-89%

A vevő követelések legnagyobb tétele a CED Közép-európai Gazdaságfejlesztési Hálózat Nonprofit Kft. részére értékesített számítástechnikai eszközök fordulónapi nyitott összege, 550 E Ft.

2.1.2 Követelések kapcsolt vállalkozással szemben

2.1.2.1 Követelések kapcsolt vállalkozással szemben a kapcsolat jellege szerint

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Leányvállalat, illetve közvetlen vagy közvetett anyavállalat leányvállalata	1 638	13 504	724%
Közös vezetésű vállalkozás, illetve közvetlen vagy közvetett anyavállalat közös vezetésű vállalkozása	-	-	-
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben összesen	1 638	13 504	724%

2.1.2.2 Követelések kapcsolt vállalkozással szemben

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Vevőkövetelések	1 638	-	-100%
Átvállalt adófizetési kötelezettség	-	12 919	100%
Egyéb átvállalt kötelezettség	-	585	100%
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben összesen	1 638	13 504	724%

2.1.3 Egyéb követelések

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Adott előlegek	25 849	61 291	137%
Tartozk egyenlegű szállítók	13 256	19 873	50%
Egyéb adók és adó jellegű befizetési kötelezettségek	69 092	59 943	-13%
Egyéb	8 074	2 889	-52%
Kaució, letét	20 334	37 828	86%
Egyéb követelés értékesítés	-	68 177	100%
Egyéb követelések összesen	134 606	118 647	-14%

Az egyéb követelésekből a szállítóknak adott előleg 61 291 E Ft, társasági adó és a helyi iparűzési adó megfizetett adóelőlege és a 2019. évi adófizetési kötelezettségek különbsége miatti követelés összeg 59 943 E Ft, továbbá jellemzően ingatlanokkal kapcsolatos kaució összege összesen 37 828 E Ft. A szállítókkal kapcsolatban jelentkező követel jellegű tételek összege 19 873 E Ft. Az egyéb tétel közzétett került kimutatásra az OEP-pel szembeni követelések.

2.1.4 Követelések értékesítésének tárgyévi változása

Megnevezés	Bekerülési érték	Nyitó érték	Tárgyévi értékesítés	Visszairt értékesítés	Kivezetés és egyéb	Záró érték
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)		1 082 686			- 284 177	798 509
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben		8 874			- 1 000	7 874
Egyéb követelések					66 177	66 177
Összesen	-	1 091 560	-	-	- 219 000	872 560

A ki nem egyenlített vevő követelések lejárat szerinti korosítása alapján 2019 évben nem értékesítés került elszámolásra. Az értékesítés állománya 219 000 E Ft-tal csökkent a behajthatatlanná vált követelések kivezetése miatt, valamint 66 177 E Ft korábban vevőkövetelések értékesítéseként szereplő összeg az egyéb követelések értékesítése között került kimutatásra.

2.2 Pénzeszközök

2.2.1 Pénztár, csekk

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Forint pénztár	285	743	180%
Dévíza pénztár	1 901	2 925	54%
Pénztár, csekk összesen	2 186	3 668	69%

2.2.2 Bankbetétek

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
MKB főszámla	2 682 381	81 824	-97%
MKB kártyaszámlák	4 962	-	-100%
MKB elszámolási számla	127 754	120 762	-5%
MKB devizabetét számlák	251 503	2 905	-99%
MAK főszámla	-	8 704 284	100%
MAK devizabetét számlák	-	102 280	100%
Bankbetétek összesen	3 066 600	9 012 055	194%
Pénzeszközök összesen	3 068 786	9 015 723	194%

3 Aktív időbeli elhatárolások

3.1 Bevételek aktív időbeli elhatárolása

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Arbevétel, egyéb kamatbevétel, egyéb bevétel elhatárolása	545 682	79 957	-85%
Bevételek aktív időbeli elhatárolása összesen	545 682	79 957	-86%

A bevételek aktív időbeli elhatárolásának 79 957 E Ft összegét legnagyobb részben az Európai Uniók projektekkel kapcsolatban korábban elhatárolt bevételek 13 041 E Ft-os állománya, valamint a Költségügyi és Közigazgatási Minisztériummal kötött támogatások 63 066 E Ft -os tárgyévre vonatkozó várható bevételét teszik ki.

3.2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Költségek, ráfordítások elhatárolása	6 498	6 348	-2%
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása összesen	6 498	6 348	-2%

4 Saját tőke

4.1 Saját tőke eleminek tárgyévi változása

A saját tőke egyes elemeiben bekövetkezett változásokkal jogcímenként bemutatott mozgástáblát a 4. számú melléklet tartalmazza.

4.1.1 Kibocsátott részvények száma és névértéke részvény típusonként (fajtánként)

Részvény típusa (fajtája)	Összesen kibocsátott részvények		Tárgyévben kibocsátott részvények	
	száma	névértéke	száma	névértéke
Névre szóló dematerializált törzsrészvény	15 010	1 501 000		
Összesen	15 010	1 501 000	-	-

5 Céltartalékok

5.1 Céltartalék a várható kötelezettségekre

5.1.1 Várható kötelezettségekre képzett céltartalékok tárgyévi változása jogcímek szerint

Megnevezés	Nyitó érték	Tárgyévi képzés	Tárgyévi felhasználás	Tárgyévi feloldás	Záró érték
Céltartalék a várható kötelezettségekre	2 400	-	-	2 400	-
Összesen	2 400	-	-	2 400	-

5.1.2 Várható kötelezettségekre képzett céltartalékokkal kapcsolatos egyéb információk

A végeelszámolás alatti lévő leányvállalatok tartozásainak rendezéséhez szükséges, 2016 évben, a jogelőd társaságban képzett 2 400 E Ft összegű céltartalék a mérlegben feloldásra került a társaságok jogerős törlesztésekor.

6.2 Céltartalék a jövőbeni költségekre

Árvébeni költségekre képzett céltartalékok tárgyevi változása

Megnevezés	Nyitó érték	Tárgyevi képzés	Tárgyevi felhasználás	Tárgyevi feloldás	Záró érték
Céltartalék a jövőbeni költségekre	75 149	-	-	73 149	2 000
Összesen	75 149	-	-	73 149	2 000

A Társaság jogelődeiben képzett céltartalékból a várható személyi jellegű kifizetésekkel kapcsolatban 73 149 E Ft került feloldásra, de további várható költségekre 2 000 E Ft továbbra is megmarad.

6 Rövid lejáratú kötelezettségek

6.1 Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Belföldi szállítók	197 637	158 238	-21%
Külföldi szállítók	41 760	77 844	86%
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) összesen	239 397	233 880	-2%

6.2 Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Követel egyenlegű vevők	3 038	3 038	0%
Általános forgalmi adó	35 527	79 387	123%
Személyi jövedelemadó	31 643	17 893	-44%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 378	70 347	5005%
Költségvetési befizetési kötelezettségek	45 703	29 074	-38%
Társadalombiztosítási kötelezettség	13 064	17 104	31%
Támogatás előlege	803 331	4 889 011	509%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összesen	933 682	5 105 652	447%

A Közgazdasági és Költségmínisztériummal megkötött támogatási szerződésekkel kapcsolatos előleg összege 4 794 220 E Ft, az Európai Unió projektjeivel kapott előleg 94 781 E Ft.

7 Passzív időbeli elhatárolások

7.1 Bevételek passzív időbeli elhatárolása

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Mérforgalmi nap előtti időszakokra jutó árbevétel elhatárolása	-	1 123 435	100%
Bevételek passzív időbeli elhatárolása összesen	-	1 123 435	100%

7.2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Mérforgalmi nap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások elhatárolása	252 357	358 859	41%
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása összesen	252 357	358 859	41%

A Társaság passzív időbeli elhatárolása 358 859 E Ft, szállítói számlák miatti elhatárolás.

1. Értékesítés nettó árbevétele

1.1. Értékesítés nettó árbevétele tevékenységek szerinti bontásban

Megnevezés	Előző év	Targyév	Változás %
Szolgáltatás	572 653	3 905 315	582%
Részvételi díjak	1 825	104 283	5814%
Közvetítési díj	101	483	378%
Közvetítésszolgáltatás (ügyleti, irodai)	-	14 435	100%
Egyéb értékesítés	-	154	100%
Értékesítés nettó árbevétele összesen	574 679	4 024 670	698%

A Társaság a 2019. évben a tevékenységét irányító és felügyelő Közgazdasági és Külügyminisztériummal komplex kereskedelem-fejlesztési feladatok ellátására kötött közszolgáltatási szerződés alapján 3 905 315 E Ft értékben realizált árbevételeit. A Társaság további szolgáltatási tevékenysége az Ügyleti, irodai szolgáltatások voltak. További árbevételeit jelentett a kereskedelmi ügyfelekhez kapcsolódó jutalék illetve a rendezvényeken megjelent társaságoktól kért részvételi díj.

2. Egyéb bevételek és egyéb ráfordítások

2.1. Egyéb bevételek

Megnevezés	Előző év	Targyév	Változás %
Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítésének bevétele	-	12 588	100%
Céltartalékok felhasználása	14 100	75 821	438%
Követelések visszalírt értékesítése	3 125	-	-100%
Egyéb bevételek	93	1 598	1618%
Költségvetésből kapott támogatás, juttatás	162 432	63 628	-61%
Európai Unió támogatás	16 286	-	-100%
Egyéb bevételek összesen	196 038	163 433	-22%

Költségvetésből kapott támogatás legnagyobb részben a "Magyarország és a Szerb Köztársaság között a 2018. február 9-i kormányzati csúcs alkalmával aláírásra és a Magyarország Kormánya és a Szerb Köztársaság Kormánya közötti gazdasági és technikai együttműködési megállapodás kihirdetéséről szóló 40/2018. (II. 13.) Korm. rendelettel kihirdetésre került kétoldali megállapodás végrehajtását koordináló Irányító Hatóság működtetése" című valamint a "Hazai vállalkozások Nyugat-balkáni országokban történő befektetéseihez vissza nem térítendő támogatást nyújtó pályázat konstrukció elindítása" a Közgazdasági és Külügyminisztériummal kötött támogatások beadott elszámolásainak értéke 26 566 E Ft valamint 36 500 E Ft összegben.

2.2. Egyéb ráfordítások

Megnevezés	Előző év	Targyév	Változás %
Értékelített immateriális javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	-	6 607	100%
Követelések értékesítése	517	72	-86%
Behatalaltaknak minősített – vásárolt követelésnek nem minősülő – követelések	3 239	-	-100%
Hányzó, megsemmisült és kivetett készletek könyv szerinti értéke	-	506	100%
Helyi iparűzési adó	11 404	79 840	600%
Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelemi kamatok, kártérítések	68	636	864%
Élengedett követelések	-	1 668	100%
Arányított Áfa	8	156	2500%
Innovációs adó	1 711	11 976	600%
Egyéb ráfordítások összesen	16 943	101 481	499%

3. Anyagjellegű ráfordítások

3.1. Igénybe vett szolgáltatások

Megnevezés	Előző év	Targyév	Változás %
Szállítás-rakodás	168	839	399%
Bérlés	3 578	93 895	2519%
Posta	84	483	475%
Távközös (telefon, internet)	1 763	7 123	304%
Oktatás és továbbképzés	-	18 218	100%
Hirdetés, reklám	232 535	520 086	124%
Utazás	5 847	53 892	822%
Jogi költségek	37 093	200 169	440%
Szakértői költségek	19 471	188 084	866%
Egyéb igénybevett szolgáltatások	3 691	51 210	1288%
Karbantartás, üzemeltetés	19 429	39 424	103%
Képviselési irodák szolgáltatási költségei	183 751	1 484 654	709%
Szolgáltatási díjak	3 724	39 519	961%
Igénybe vett szolgáltatások összesen	611 134	2 697 404	428%

Az igénybevett szolgáltatások legnagyobb tétele a kiállításokkal kapcsolatban felmerült költség 520 086 E Ft összegben. A képviselési irodák költsége 1 484 654 E Ft volt.

4. Személyi jellegű ráfordítások

4.1. Alkalmazottakkal kapcsolatos adatok

A tárgyévben felmerült bérköltség és személyi jellegű egyéb kifizetés és a létszám.

Megnevezés	Fizikai	Szociális	Összesen
Bérköltség		652 946	652 946
Személyi jellegű egyéb kifizetések		129 351	129 351
Összesen	-	782 297	782 297
Átlagos statisztikai állományi létszám		81	81

4.2 Bérjárulékok jogcímenként

Jogcím	Összeg
Szociális hozzájárulási adó	174 573
Rehabilitációs hozzájárulás	5 498
Szakképzési hozzájárulás	12 595
Bérjárulékok összesen	192 666

E EGYEB KIEGÉSZÍTÉSEK

1 Kapott támogatások

A kapott támogatásokat a 5. számú melléklet mutatja be.

2 A könyvvizsgáló által nyújtott szolgáltatásokért felszámított díjak

Megnevezés	Tárgyév
Könyvvizsgálat	7 500
Könyvvizsgálói szolgáltatások összesen	7 500

3 Importbeszerzés

Importbeszerzés értéke termékimport, szolgáltatásimport szerinti valamint földrajzi bontásban.

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Termékimport összesen	-	-	-
Jogi szolgáltatás	343	-	-100%
Kiállítások, rendezvények költsége	101 522	292 153	188%
Egyéb (szállítás, üzemanyag)	299	2 456	721%
Partnérroda		311 588	100%
Adatbázis szolgáltatás		11 639	100%
Üzletviteli tanácsadás és PR-szolgáltatások		464	100%
Számítástechnikai szolgáltatások		1 703	100%
Szolgáltatásimport összesen	102 164	620 003	607%
Importbeszerzés összesen termék és szolgáltatás szerinti bontásban	102 164	620 003	607%
Európai Unió (EU)	642	78 924	12193%
EU-n kívüli európai országok		33 365	100%
Világ többi része	101 522	507 714	400%
Importbeszerzés összesen földrajzi bontásban	102 164	620 003	607%

4 Adóalap módosító tételek

Az adóalap levezetést a 6. számú melléklet tartalmazza.

5 Vezető tisztségviselők járandósága, előlegek és kölcsönök

5.1 Járandóság

Megnevezés	Járandóság
Vezető tisztségviselők	37 483
Felügyelőbizottság	5 670

5.2 Előlegek, kölcsönök és garanciák

A Társaság a vezető tisztségviselők részére nem folyósított előleget.

A Társaság a vezető tisztségviselők részére nem nyújtott kölcsönt.

A Társaság a vezető tisztségviselők javára nem vállalt garanciát.

6 Vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzet bemutatása

A vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzetre, tőkeszerkezetre vonatkozó mutatószámokat, a költségszerkezetet a 7. számú melléklet tartalmazza.

7 Egyéb információk

F. Cash-flow kimutatás

A Társaság cash-flow kimutatását a 8. számú melléklet tartalmazza.

Kelt: Budapest, 2020.03.19

P. H.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

3

1. számú melléklet

Immateriális javak alakulása

	Alapítás átszervezés aktivált értéke	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégérték	ÖSSZESEN
BRUTTÓ ÉRTÉK						
Nyitó egyenleg			324 904			324 904
Növekedés			4 212			4 212
Csökkenés			-266			-266
Átsorolás			-2 972			-2 972
Egyéb						0
Záró egyenleg	0	0	325 878	0	0	325 878
HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS						
Nyitó egyenleg			196 176			196 176
Amortizáció			43 997			43 997
Terven felüli értékcsökkenés						0
Terven felüli értékcsökkenés visszairása			-219			0
Csökkenés						-219
Átsorolás			-2 143			-2 143
Egyéb						0
Záró egyenleg	0	0	237 811	0	0	237 811
Nyitó egyenleg	0	0	128 728	0	0	128 728
Záró egyenleg	0	0	88 067	0	0	88 067
IMMATERIÁLIS JAVAKRA ADOTT ELŐLEGEK						
Nyitó egyenleg						0
Záró egyenleg						0
Nyitó egyenleg	0	0	128 728	0	0	128 728
Záró egyenleg	0	0	88 067	0	0	88 067

2. számú melléklet

Tárolóeszközök alakulása

	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások, felújítások	ÖSSZESEN
BRUTTÓ ÉRTÉK						
Nyitó egyenleg	229 910		326 780			556 690
Üzembe helyezés					0	0
Növekedés			20 447		7 000	27 447
Csökkenés			-75 826			-75 826
Átsorolás			2 972			2 972
Egyéb						0
Záró egyenleg	229 910	0	274 373	0	7 000	511 283
HALMOZOTT ÉRTÉKSÖKKENÉS						
Nyitó egyenleg	223 074		266 650			509 724
Terv szerinti értéksökkenés	6 836		26 190			33 026
Terven felüli értéksökkenés						0
Terven felüli értéksökkenés visszairása			-68 759			-68 759
Csökkenés			2 143			2 143
Átsorolás						0
Egyéb						0
Záró egyenleg	229 910	0	246 224	0	0	476 134
NYITÓ ÉRTÉK						
Nyitó egyenleg	6 836	0	40 130	0	0	48 966
Záró egyenleg	0	0	28 149	0	7 000	35 149
BERUHÁZÁSOKRA ADOTT ELŐLEGEK						
Nyitó egyenleg						0
Záró egyenleg						0
NYITÓ ÉRTÉK						
Nyitó egyenleg	6 836	0	40 130	0	0	48 966
Záró egyenleg	0	0	28 149	0	7 000	35 149

3. számú melléklet

Részvétel

1 Képzett vállalkozások

Társaság neve	Székhely	Kapcsolójellege	Részvétel mértéke (%)	Szavazatok aránya (%)	Első/1. melléklet mértéke	Könyv szerinti érték		Saját tőke	Jegyzett tőke	Többlettartalék	Eredmény-tartalék	Levonott tartalék	Ertékelési tartalék	Adózási eredmény
						Tartós részesedés	Forgóeszköz							
ALONAS Előmozdítási Rt.	1137 Budapest, Szend István utca 18. A. em. 1/a.	Indokolt	100%	100%	rendkívül túlsúlyos	-	80 000	8 000	80 000	(124 317)	-	-	-	(28 887)
Összesen														

4. számú melléklet

Saját tőke mozgástábla

	2018.12.31	Jegyzett tőke	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	Tőketartalék	Eredménytartalék	Lekötött tartalék	Enékelesi tartalék	Adózott eredmény	OSSZESEN
Nyitó egyenleg		1 501 000	0	973 843	0	0	0	42 091	2 518 934
Tőkeemelés		0	0	0	0	0	0	0	0
Tőkecsökkentés		0	0	0	0	0	0	0	0
Átalakulás		1 501 000	0	973 843	0	0	0	0	2 474 843
Pótbefizetés		-	-	-	-	-	-	-	0
Veszteség fedezetére fizetett, fizetendő pótbefizetés		-	-	-	-	-	-	-	0
Veszteség pótlásához nem szükséges pótbefizetés visszakapott összege		-	-	-	-	-	-	-	0
Veszteség miatti negatív eredménytartalék ellenértéke		-	-	0	-	-	-	-	0
Lekötött tartalék képzése		-	-	-	-	0	-	-	0
Lekötött tartalék feloldása		-	-	-	-	0	-	-	0
Jogszabály alapján kapott eszközök		-	-	-	-	-	-	-	0
Jogszabály alapján átadott eszközök		-	-	-	-	-	-	-	0
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke feltöltésére átvett összeg		-	-	-	-	-	-	-	0
Jóváhagyott osztalék, részesedés		-	-	-	-	-	-	-	0
Enékelesítés		-	-	-	-	-	-	-	0
Adózott eredmény átvezetése		-	-	-	42 091	-	-	-42 091	0
Tárgyvi eredmény		-	-	-	-	-	-	67 392	67 392
Záró egyenleg	2019.12.31	1 501 000	0	973 843	42 091	0	0	67 392	2 584 328

5. számú melléklet

Kapott támogatások

Támogatás megnevezése (azonosítója)		„A Magyarország és a Szerb Köztársaság között a 2018. február 9-i kormányzati csúcs alkalmával aláírásra és a Magyarország Kormány és a Szerb Köztársaság Kormánya közötti gazdasági és technikai együttműködési megállapodás kihirdetéséről szóló 40/2018. (III. 13.) Korm. rendelettel kihirdetésre került kétoldali megállapodás végrehajtását koordináló irányító Hatóság működtetése” című projekt						
Támogatás fajtája		véglegesen kapott támogatás						
Év (időszak)	Kapott összeg	Felhasznált összeg jogcímenként						Felhasznált összeg összesen
		gazdaságfejlesztés						
2019	28 566	28 566						28 566
								-
Összesen	28 566	28 566	-	-	-	-	-	28 566
Rendelkezésre álló összeg								

Támogatás megnevezése (azonosítója)		„Hazai vállalkozások Nyugat-balkáni országokban történő befektetéséhez vissza nem térítendő támogatást nyújtó pályázati konstrukció elindítása” elnevezésű projekt						
Támogatás fajtája		véglegesen kapott támogatás						
Év (időszak)	Kapott összeg	Felhasznált összeg jogcímenként						Felhasznált összeg összesen
		gazdaságfejlesztés						
2019	36 500	36 500						36 500
								-
Összesen	36 500	36 500	-	-	-	-	-	36 500
Rendelkezésre álló összeg								

6. számú melléklet

Társasági adó adóalap levezetése

1 Adóalap levezetés

Megnevezés	Társasági adó
Adózás előtti eredmény	74 913
Adóalap növelő tételek	
Számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenési leírás, tárgyi eszköz, immateriális jószág kivezetése	77 023
Adóalap csökkentő tételek	
Céltartalék felhasználása	- 75 820
Társasági adótörvény által elismert értékcsökkenés	- 77 023
Adóalap	- 707
Adókulcs	9%
Számított adó	-
Jövedelem minimum alapján számított adó	7 521
Tárgyévi adókötelezettség	7 521
Jövedelem minimum	
Összes bevétel	4 178 103
Jövedelem minimum szerinti adó alap	83 582
Jövedelem minimum alapján számított adó	7 521
Adózás előtti eredmény	74 913
Tárgyévi adókötelezettség összesen	7 521
Adózott eredmény	67 392

2 Átmeneti jellegű adóalap módosító tételek jövőbeni hatása

2 Elhatárolt negatív társasági adóalap (elhatárolt veszteség) továbbvihető egyenlege

Következés éve	Lejárat éve	Összeg	Egyéb feltételek
2014	2019	2 031 292	
2015	2020	5 503 174	
		7 534 466	

7. számú melléklet

Vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzet bemutatása

1 Jövedelmezőség alakulása

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Mérleg hivatkozás	Előző év	Tárgyév
Árbevétel arányos üzemi eredmény	$\frac{\text{Üzemi tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	$\frac{\text{Er. A}}{\text{Er. I.}}$	7,23%	1,81%
Tőkearányos adózott eredmény	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	$\frac{\text{Er. F}}{\text{D.}}$	1,67%	2,61%
Eszközhatékonyosság	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Teljes eszközállomány}}$	$\frac{\text{Er. F}}{\text{A+B+C}}$	1,05%	0,72%

2 Pénzügyi helyzet mutatói

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Mérleg hivatkozás	Előző év	Tárgyév
Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	$\frac{\text{B}}{\text{F.III.}}$	2,81	1,71
Likviditási gyorsráta	$\frac{\text{Pénzeszközök + értékpapírok + követelések}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{\text{B.IV. + B.III. + B.II.}}{\text{F.III.}}$	2,81	1,71
Kézpénzlikviditás	$\frac{\text{Pénzeszközök + értékpapírok}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	$\frac{\text{B.IV. + B.III.}}{\text{F.III.}}$	2,62	1,69
Nettó működő tőke	$\text{Forgóeszközök} - \text{Rövid lejáratú köt.}$	$\text{B} - \text{F.III.}$	2 118 968	3 807 280
Vevőkintlévőség (napokban)	$\frac{\text{Záró vevőállomány}}{\text{Átlagos napi árbevétel}}$	$\frac{\text{B.II.1.}}{\text{Er.I./365}}$	54,65	0,09
Készletállomány (áru) (napokban)	$\frac{\text{Zárókészlet (áru)}}{\text{Átlagos napi ELÁBÉ}}$	$\frac{\text{B.I.5.}}{\text{Er.IV.8/365}}$	-	-

3 Vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatói

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Mérleg hivatkozás	Előző év	Tárgyév
Tőkeszerkezeti mutató	Saját tőke	D	2,15	0,48
	Kötelezettségek	F		
Saját tőke - jegyzett tőke aránya	Saját tőke	D	1,68	1,72
	Jegyzett tőke	D.I.		
Befektetett eszközök fedezettsége	Befektetett eszközök	A	0,07	0,07
	Saját tőke	D		
Vagyonszerkezet	Befektetett eszközök	A	0,05	0,02
	Forgóeszközök	B		
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök	A	4,37%	1,84%
	Teljes eszközállomány	A+B+C		

4 Költség szerkezet

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	összeg	%	összeg	%
Értékesítés nettó árbevétele	574 579	-	4 024 670	-
Saját termelésű készletek állományváltozása	0	-	0	-
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	-	0	-
Bruttó árbevétel (termelési érték)	574 579	-	4 024 670	-
Egyéb bevétel	196 036	-	153 433	-
Összes bevétel	770 615	100,00%	4 178 103	100,00%
Anyagköltség	2 884	0,37%	17 927	0,43%
Igénybevett szolgáltatások értéke	511 134	66,33%	2 697 404	64,56%
Egyéb szolgáltatások értéke	3 117	0,40%	21 837	0,52%
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0,00%	0	0,00%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 477	0,19%	14 757	0,35%
Anyagjellegű ráfordítások összesen	518 612	67,30%	2 751 925	65,87%
Béreköltség	123 136	15,98%	852 946	20,41%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	26 238	3,40%	129 351	3,10%
Bérfelrakások	31 374	4,07%	192 666	4,61%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	180 748	23,46%	1 174 983	28,12%
Értékcsökkenési leírás	12 776	1,66%	77 023	1,84%
Egyéb ráfordítások	16 943	2,20%	101 481	2,43%
Összes költség és ráfordítás	729 079	94,61%	4 105 372	98,26%
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	41 536	5,39%	72 731	1,74%

8. számú melléklet

Cash-flow kimutatás

2019.01.01 - 2019.12.31	
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow) (1-18. sorok)	5 966 030
1 Adózás előtti eredmény ±	74 913
2 Elszámolt amortizáció +	77 023
3 Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	0
4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	-75 549
5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-5 472
6 Nem realizált árfolyamkülönbözet ±	0
7 Szállítói kötelezettség változása ±	-5 517
8 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	4 122 151
9 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	1 227 937
10 Vevőkövetelés változása ±	85 098
11 Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása ±	7 092
12 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	465 875
13 Egyéb (±)	0
14 Egyéb (±)	0
15 Egyéb (±)	0
16 Egyéb (±)	0
17 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-7 521
18 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow) (19-23. sorok)	-19 073
19 Befektetett eszközök beszerzése -	-31 659
20 Befektetett eszközök eladása +	12 586
21 Kapott osztalék, részesedés +	0
22 Egyéb (±)	0
23 Egyéb (±)	0
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow) (24-36. sorok)	0
24 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0
25 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0
26 Hitel és kölcsön felvétele +	0
27 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök, bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beválása +	0
28 Végrelegesen kapott pénzeszköz +	0
29 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0
30 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0
31 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0
32 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0
33 Végrelegesen átadott pénzeszköz -	0
34 Alapítókkal szembeni és egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	0
35 Pótbefizetés	0
36 Egyéb (±)	0
37 Egyéb (±)	0
IV. Pénzeszközök változása (±/±/±/±/±. sorok) ±	5 946 957
Nyitó pénzeszköz állomány	3 068 766
Önellenzés	0
Záró pénzeszköz állomány	9 015 723