

26502887-7022-573-01
Statisztikai számjel

01-10-049939
Cégjegyzék száma

ÉVES BESZÁMOLÓ
HEPA Magyar Exportfejlesztési Ügynökség Nonprofit Zrt
2021.01.01 - 2021.12.31

Kelt: Budapest, 2022.05.11

P.H.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

26502887-7022-573-01

Statistikai számjel

01-10-049939

Cégjegyzék száma

HEPA Magyar Exportfejlesztési Ügynökség Nonprofit Zrt
EVES BESZÁMOLO
MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2020.12.31	2021.12.31
A	B	C	E
1	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (I.+II.+III. sor)	426 129	446 173
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	61 628	81 887
3	1 Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0
4	2 Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0
5	3 Vagyoni értékű jogok	61 628	68 817
6	4 Szellemi termékek	0	13 070
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	314 682	307 463
11	1 Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	244 731	189 680
12	2 Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0
13	3 Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	69 884	64 980
14	4 Tenyészállatok	0	0
15	5 Beruházások, felújítások	67	52 803
16	6 Beruházásokra adott előlegek	0	0
17	7 Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	49 819	56 823
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	49 819	56 823
26	8 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0
27	9 Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0
28	10 Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0
29	B. FORGÓESZKÖZÖK (I.+II.+III.+IV. sor)	87 232 561	76 270 451
30	I. KÉSZLETEK	1 000	0
31	1 Anyagok	0	0
32	2 Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0
33	3 Növények-, hízó- és egyéb állatok	0	0
34	4 Késztermékek	0	0
35	5 Árúk	1 000	0
36	6 Készletekre adott előlegek	0	0
37	II. KÖVETELÉSEK	203 883	23 540 711
38	1 Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	144 731	376 319
39	2 Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
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	59 152	23 164 392
46	III. ÉRTÉKPAPIROK	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	87 027 678	52 729 740
54	1 Pénztár, csekkek	3 576	2 106
55	2 Bankbetétek	87 024 102	52 727 634
56	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	482 265	1 610 796
57	1 Bevételek aktív időbeli elhatárolása	455 379	1 580 160
58	2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	26 886	30 636
59	3 Halasztott ráfordítások	0	0
60	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (A.+B.+C. sor)	88 140 955	78 327 420

Kelt: Budapest, 2022.05.11

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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	2020.12.31	2021.12.31
A		B	C	E
61	D.	SAJÁT TŐKE (I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII.-VII/1. sor)	2 591 256	2 760 190
62	I.	JEGYZETT TŐKE	1 501 000	1 501 000
63		Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0
64	II.	JEGYZETT, DE MEG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0
65	III.	TŐKETARTALÉK	1 053 843	1 053 843
66	IV.	EREDMENYTARTALÉK	-45 100	36 413
67	V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0
68	VI.	ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0
69	1	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0
70	2	Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0
71	VII.	ADOZOTT EREDMENY	81 513	168 934
72	E.	CÉLTARTALÉKOK	2 000	2 000
73	1	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0
74	2	Céltartalék a jövőbeni költségekre	2 000	2 000
75	3	Egyéb céltartalék	0	0
76	F.	KÖTELEZETTSÉGEK (I.+II.+III. sor)	83 773 318	74 781 119
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	83 773 318	74 781 119
93	1	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
94		- ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0
95	2	Rövid lejáratú hitelek	6 151	6 151
96	3	Vevőktől kapott előlegek	0	0
97	4	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	102 752	892 825
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	83 664 415	73 882 143
103	10	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
104	11	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0
105	G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 774 381	784 111
106	1	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 042 382	532 584
107	2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	468 242	36 839
108	3	Halasztott bevételek	263 757	214 688
109		FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (D.+E.+F.+G. sor)	88 140 955	78 327 420

Kelt: Budapest, 2022.05.11

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

26502887-7022-573-01

Statistikai számjel

01-10-049939

Cégjegyzék száma

HEPA Magyar Exportfejlesztési Ügynökség Nonprofit Zrt

ÉVES BESZÁMOLÓ

Eredménykimutatás

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	2020.01.01 - 2020.12.31	Előző évek módosításai	2021.01.01 - 2021.12.31
A		B	C	D	E
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	4 270 871		4 587 201
2	2	Exportértékesítés nettó árbevétele	38		14 760
3	I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	4 270 909	0	4 601 961
4	3	Saját termelésű készletek állományváltozása	0		0
5	4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0		0
6	II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	0	0	0
7	III.	Egyéb bevételek	909 100		1 487 485
8		Ebből: visszairt értékvesztés			0
9	5	Anyagköltség	18 240		19 838
10	6	Igénybe vett szolgáltatások	3 021 034		3 769 545
11	7	Egyéb szolgáltatások értéke	14 896		37 074
12	8	Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
13	9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	114 746		2 242
14	IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	3 168 916	0	3 828 699
15	10	Béreköltség	1 141 018		1 161 756
16	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	85 672		138 368
17	12	Bérfelrakások	209 891		198 677
18	V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	1 436 581	0	1 498 801
19	VI.	Értékcsökkenési leírás	105 924		130 553
20	VII.	Egyéb ráfordítások	398 813		436 357
21		Ebből: értékvesztés			240
22	A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	69 775	0	195 036
23	13	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0		0
24		Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
25	14	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0		0
26		Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
27	15	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0		0
28		Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
29	16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0		33
30		Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	23 255		1 387
32		Ebből: értékelési különbözet	0		0
33	VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	23 255	0	1 420
34	18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0		0
35		Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
36	19	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0		0
37		Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
38	20	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0		0
39		Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
40	21	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0		0
41	22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1 342		6 968
42		Ebből: értékelési különbözet	0		0
43	IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	1 342	0	6 968
44	B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	21 913	0	-5 548
45	C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	91 688	0	189 488
46	X.	Adófizetési kötelezettség	10 175		20 554
47	D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	81 513	0	168 934

Kelt: Budapest, 2022.05.11

P.H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

26502887-7022-573-01
Statisztikai számjel

01-10-049939
Cégjegyzék száma

Kiegészítő melléklet
HEPA Magyar Exportfejlesztési Ügynökség Nonprofit Zrt
2021.01.01 - 2021.12.31

Kelt: Budapest, 2022.05.11

Kiegészítő melléklet

A. ÁLTALÁNOS 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"
Cégjegyzékszám	01-10-049939
Statistikai számjel	26502887-7022-573-01

2 Székhely

Székhely:	1027 Budapest Kacska utca 15-23.
A Társaság beszámolója az internetes honlapján is elérhető.	
Internetes honlap címe, elérhetősége:	http://www.hepa.hu/

3 A Társaság tevékenysége

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

4 A Társaság vezetése

A beszámoló aláírására kötelezett(ek)

Nev	Címe	Cégjegyzés módja
Dr. Szabo Kristóf István	1022 Budapest Lóczy Lajos utca 4 1. em. 1.	önálló

5 Tulajdonosi szerkezet

Tulajdonos		Szavazati arány (%)	Jegyzett tőke összege	Tulajdonos befolyásának mértéke
Nev	Székhelye			
Magyar Állam	1027 Budapest, Bem rakparti 47.	99%	1 482 087	minősített többséget biztosító
Magyar Kereskedelmi és Iparkamara	1054 Budapest, Szabadság tér 7.	1%	18 913	egyéb
Összesen		100%	1 501 000	

A társaság alapítóje 15 010 darab, egyenként 100 000 - Ft névértékű és kibocsátási értékű, neve szülő dematerializált törzsrészvény, amely kibocsátási érték teljesítését a Magyar Állam részvényes akként teljesítette, hogy a társaság rendelkezésére bocsátott 1 482 087 400,- Ft pénzbeli hozzájárulást a Magyar Kereskedelmi és Iparkamara pedig 18 912 600,- pénzbeli hozzájárulást.

6 A beszámoló összeállítás

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításával, vezetésével, a beszámoló elkészítésével megbízott személy	
Nev	Buglyó Zoltán
Születési neve	Buglyó Zoltán
Anyja születési neve	Gigor Éva
Címe	5008, Szolnok Cseresznye u. 36.
Regisztrációs szám	189071
Igazolvány száma	-
Regisztrációs szakterület	Vállalkozási

7 Könyvvizsgálat

A Társaság beszámolóját könyvvizsgáló ellenőrizte

A könyvvizsgálatot végző szervezet és személy adatai

Társaság neve	K-E-S AUDIT Könyvvizsgáló, Könyvvezető és Adószakértő Korlátolt Felelősségű
Címe	1054 Budapest, Báthori utca 20. 3. em. 1/a
Nyilvántartási szám	001587
Természetes személy neve:	Dr. Sugár Dezső Csaba
Címe	1121 Budapest, János Zsigmond utca 22. -1 1.
Regisztrációs száma	003651

8 Egyéb információk

2021. évben Társaságunkat a tevékenységét irányító és felügyelő Külgazdasági és Külügyminisztérium közszolgáltatási szerződés formájában finanszírozta, a komplex kereskedelemfejlesztési feladatok alapvetően nem nyereségorientált szolgáltatásainak ellátására.

9 Fordulónap utáni események

Fordulónapot követő lényeges esemény nem történt. A COVID-19 által teremtett helyzet miatt, 2022-ben a Társasága kiállítások további halasztásra vagy törlésre nem készül, ettől függetlenül ez elmúlt évek tapasztalatai alapján továbbra is törekszik a Társaság arra, hogy az on-line térben is több esemény kerüjön megszervezésre. A Társaság figyelemmel követi a 2022.02.24-én kezdődött orosz invázió Ukrajna ellen, illetve ezen időszak óta meghozott szankciós eljárásokat. Megállapításra került, hogy a Társaság nem érintett közvetlenül a szankciós eljárásban, de értékelni annak lehetőségét, hogy hogyan alakítsa üzleti elképzeléseit a térségben. A Társaság törekszik az üzleti tervének folyamatos felülvizsgálatára és szükség esetén módosítási javaslatot terjeszt elő. A fordulónap utáni események nincsenek hatással a vállalkozás folytatásának elvének érvényesülésére.

10 Vállalkozás folytatásának elvéhez kiegészítés

A HEPA Exportfejlesztési Ügynökség Nonprofit Zrt. és a Külgazdasági és Külügyminisztérium között ország-specifikus komplex kereskedelemfejlesztési feladatok ellátása érdekében 2022. január 01 - 2021. július 31. napja közötti időszakra vonatkozóan közszolgáltatási szerződés került aláírásra, amelyet 2022. április 13-án a további fedezet biztosítása érdekében a Társaság éves üzleti tervét a Közgyűlés elfogadta, melynek megfelelően további szerződés módosítás várható a maradék fedezet biztosítására az üzleti év szerződéssel nem fedezett időszakára vonatkozóan. A fedezetbiztosítással kapcsolatos egyeztetések beszámoló készítés időpontjában még folyamatban vannak.

B. A 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: 2021. 01. 01-től 2021. 12. 31-ig terjedő időszak
Mérlegkészítés napja: 2021. 05. 05

3 Könyvvizetés, mérleg és eredménykimutatás tagolása

A Társaság a számviteli elszámolásokat a kettős könyvvitelt 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 (előjeltől független) 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.

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során egy adott üzleti évet érintően (évenkénti külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt.

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 bekerülési érték meghatározására alkalmazott módszer: egyedi érték

6 Kivételes nagyságú, kivételes előfordulású tételek

A Társaság a kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások közé sorolja azon tételeket, tekintet nélkül azok összegére, amelyek sem közvetlenül, sem közvetve nem kapcsolódnak a Társaság tevékenységéhez. A kiegészítő mellékletben bemutatásra kerülnek a kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások.

A Társaságnak nincs kivételes nagyságú, kivételes előfordulású tétele.

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 tartósnak minősül a könyv szerinti érték és a piaci érték különbözete, ha az múltbeli tények vagy jövőbeni várakozások alapján legalább egy évig fennáll. A különbözet tartósnak 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, akkor az 1 millió forintot.

8 Követelések értékelése

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

Kisértékű követelések értékvesztése

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

Kisösszegű követelés értékhatára: 50 E Ft
Kisösszegű követelésekre képzett értékvesztési mértéke:

Korositás	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 Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése

9.1 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 leírás szerinti értékcsökkenés
A kis értékű eszközök értékhátára 100 E Ft

9.2 Hasznos élettartam, leírási kulcs

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

Mérlegcsoport	Eszközcsoport, hasznos élettartam (év) vagy leírási kulcs (%)
IMMATERIÁLIS JAVAK	
Alapítás átszervezés aktivált értéke	20,00%
Kísérlet, fejlesztés aktivált értéke	
Vagyoni értékű jogok	14,50%
Szellemi termékek	20,00%
Uzleti vagy cégetértek	20,00%
TÁRGYI ESZKÖZÖK	
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2,00%; 6,00%; 14,50%
Műszaki berendezések, gépek, járművek	14,50%; 20,00%; 33,00%
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	14,50%; 20,00%; 33,00%
Tenyészállatok	

9.3 Maradványérték

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

C. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1 Befektetett eszközök

1.1 Immateriális javak

1.1.1 Immateriális javak tárgyévi változása

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

1.2 Tárgyi eszközök

1.2.1 Tárgyi eszközök tárgyévi változása

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

A tárgyi eszközök értékelési módjának tárgydíszaki alakulását az 2. számú mellékletben található mozgástábla mutatja be

1.2.2 Beruházások, felújítások

Megnevezés	Összeg
Beruházások, felújítások	52 803
Beruházások összesen	52 803

1.3 Befektetett pénzügyi eszközök

1.3.1 Befektetett pénzügyi eszközök részletezése

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Egyéb tartósan adott kölcsön	49 819,00	56 823,00	14%
Összesen	49 819,00	56 823,00	14%

1.3.2 Egyéb tartósan adott kölcsön

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Irodabérellettel kapcsolatban fizetett kaució	49 819	54 823	10%
Munkavállalónak adott kölcsön	-	2 000	100%
Egyéb tartósan adott kölcsön összesen	49 819	56 823	14%

1.3.3 Befektetett pénzügyi eszközökkel kapcsolatos egyéb információk

Az egyéb adott kölcsönök mérlegcsoportjába került kimutatásra a Társaság bérelt irodájával kapcsolatban fizetett kaució a lejárat hosszúságára tekintettel. A tárgyévi 5 009 E Ft növekedés a EUR-ban nyilvántartott kaució árfolyam nyeresége.

2 Forgóeszközök

2.1 Követelések

2.1.1 Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Belföldi követelések	144 614	376 202	160%
Külföldi követelések	117	117	0%
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) összesen	144 731	376 319	160%

A vevő követelések legnagyobb tétele a Külgazdasági és Külügyminisztérium részére teljesített közszolgáltatás fordulónapi nyitott összege 375 955 E Ft

2.1.2 Egyéb követelések

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Hosszú lejáratú kölcsön éves belüli esedékes része	-	-	-
Adott előlegek	48 635	48 493	0%
Tartozik egyenlegű szállítók	47 053	50 028	6%
Különféle egyéb követelések	805	918	14%
Kaució, letét	18 709	18 709	0%
Egyéb adók és adó jellegű követelések	10 127	154 344	1424%
Továbbutalt támogatás követelése	-	22 958 077	100%
Egyéb követelés értékvesztés	- 66 177	- 66 177	0%
Egyéb követelések összesen	59 152	23 164 392	39061%

Az egyéb követelésekből a szállítóknak adott előleg az adott előlegeken belül 48 163 E Ft, társasági adó és a helyi iparüzési adó megfizetett adóelőlege és a 2021. évi adófizetési kötelezettségek különbsége miatti követelés összeg 154 344 E Ft, továbbá a fizetett kauciók összege összesen 18 709 E Ft. A szállítókkal kapcsolatban jelentkező követel jellegű tételek összege 50 028 E Ft. A különféle egyéb követelések tételben került kimutatásra a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelővel szembeni követelés 816 E Ft értékben. A továbbutalt támogatás követelése olyan előleg jellegű tételek, amik beszámoló készítésig nem kerültek elszámolásra

2.1.3 Követelések értékvesztésének tárgyévi változása

Megnevezés	Beküldési érték	Nyitó érték	Tárgyévi értékvesztés	Visszatérít értékvesztés	Kivezetés és egyéb	Záró érték
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	798 763	798 515	240	-	- 486	798 269
Egyéb követelések	66 177	66 177	-	-	-	66 177
Összesen	864 940	864 692	240	-	- 486	864 446

A ki nem egyenlített vevő követelések lejárat szerinti korosítása alapján 2021. évben 240 E Ft értékvesztés került elszámolásra. A tárgyévben törvényi okok miatt már nem érvényesíthető értékvesztett követelés került kivezetésre 486 E Ft értékben.

2.2 Pénzeszközök

2.2.1 Pénztár, csekk

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Forint pénztár	760	900	18%
Deviza pénztár	2 816	1 206	-57%
Pénztár, csekk összesen	3 576	2 106	-41%

2.2.2 Bankbetétek

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
MKB főszámla	25 710	-	-100%
MKB elszámolási számla	120 499	-	-100%
MKB devizabetét számlák	158	-	-100%
MAK főszámla	86 447 126	6 261 464	-93%
MAK kártyaszámlák	96 350	88 326	-8%
MAK devizabetét számlák	334 259	664 537	99%
MAK támogatási programok	-	45 713 307	100%
Bankbetétek összesen	87 024 102	52 727 634	-39%
Pénzeszközök összesen	87 027 678	52 729 740	-39%

A tárgyévben a Társaság jogszabályi okok miatt az MKB Bank Nyrt.-nél vezetett pénzforgalmi számláit megszüntette

3 Aktív időbeli elhatárolások

3.1 Bevételek aktív időbeli elhatárolása

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Arbevetel, egyéb kamatbevetel, egyéb bevetel elhatárolása	455 379	1 580 160	247%
Bevételek aktív időbeli elhatárolása összesen	455 379	1 580 160	247%

A bevételek aktív időbeli elhatárolásának 1 580 160 E Ft összegét legnagyobb részben az Európai Unió projektjeivel kapcsolatban elhatárolt bevételek 408 041 E Ft-os állománya, valamint a Külgazdasági és Külügyminisztériummal kötött támogatások 1 172 119 E Ft-os tárgyévra is vonatkozó várható bevételei teszik ki.

3.2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Költségek, ráfordítások elhatárolása	26 886	30 636	14%
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása összesen	26 886	30 636	14%

4 Saját tőke

4.1 Saját tőke elemeinek tárgyévi változása

A saját tőke egyes elemeiben bekövetkezett változásokat jogcimenként bemutató mozgástáblát a 3. 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 tőzsrerészvény	15 010	1 501 000	-	-
Összesen	15 010	1 501 000	-	-

5 Céltartalékok

5.1 Céltartalék a jövőbeni költségekre

Jövőbeni költségekre képzett céltartalékok tárgyévi változása

Megnevezés	Nyitó érték	Tárgyévi képzés	Tárgyévi felhasználás	Tárgyévi feloldás	Záró érték
Céltartalék a jövőbeni költségekre	2 000	-	-	-	2 000
Összesen	2 000	-	-	-	2 000

A céltartalékok összegét a korábbi jogelőd társaságokban 2018-as évben képzett 2 000 E Ft összegű céltartalék teszi ki, melynek feloldására a tárgyévben még nincs ok.

6 Rövid lejáratú kötelezettségek

6.1 Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Belföldi szállítók	101 273	716 927	608%
Külföldi szállítók	1 479	175 898	11793%
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) összesen	102 752	892 825	769%

6.2 Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Követel egyenlegű vevők	4 052	4 434	9%
Munkavállalókkal kapcsolatos kötelezettségek	59 044	68 626	16%
Általános forgalmi adó	55 601	-	-100%
Társasági adó kötelezettség	-	15 098	100%
Helyi iparüzési adó kötelezettség	1	8 669	-867000%
Személyi juttatásadó	20 450	18 595	-9%
Költségvetési befizetési kötelezettségek	3 131	5 315	70%
Társadalombiztosítási kötelezettség	18 099	18 777	4%
Támogatás előlege	83 472 143	73 721 993	-12%
Szociális hozzájárulási adó kötelezettség	28 043	12 884	-54%
Innovációs járulek kötelezettség	3 853	7 752	101%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összesen	83 664 415	73 882 143	-12%

A Külgazdasági és Külügyminisztériummal megkötött támogatási szerződésekkal kapcsolatos előleg összege 73 038 869 E Ft, az Európai Unió projektjeivel kapott előleg 683 124 E Ft.

7 Passzív időbeli elhatárolások

7.1 Bevételek passzív időbeli elhatárolása

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Előre számlázott egyéb teljesítmény (árbevétel)	1 042 382	532 584	-49%
Bevételek passzív időbeli elhatárolása összesen	1 042 382	532 584	-49%

A Társaság passzív időbeli elhatárolása 532 584 E Ft, amely a 2021-ban kiszámlázott, de a 2022-es időszakra vonatkozó közszolgáltatási bevételek adják.

7.2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások elhatárolása	468 242	36 839	-92%
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása összesen	468 242	36 839	-92%

A Társaság passzív időbeli elhatárolása 36 839 E Ft, melyből 30 475 E Ft teljesítménybér elhatárolás és 4 820 E Ft könyvvizsgálati díj.

7.3 Halasztott bevételek

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Fejlesztési célra kapott támogatás, véglegesen átvett pénzeszköz	263 757	214 688	-19%
Halasztott bevételek összesen	263 757	214 688	-19%

7.4 Passzív időbeli elhatárolásokkal kapcsolatos egyéb információk

A halasztott bevételek között kerül kimutatásra a támogatásból finanszírozott eszközök értékcsökkenési fedezetére szolgáló bevétel elhatárolás.

D. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1 Értékesítés nettó árbevétele

1.1 Értékesítés nettó árbevétele tevékenységek szerinti bontásban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Szolgáltatás	4 154 331	4 421 783	6%
Részvételi díjak	3 714	177 935	-4891%
Közvetített szolgáltatás (ügyleti, irodai, beruházási)	113 409		-100%
Egyéb értékesítés	6 883	2 243	-67%
Értékesítés nettó árbevétele összesen	4 270 909	4 601 961	8%

A Társaság a 2021. évben a tevékenységét irányító és felügyelő Közgazdasági és Képzésmenedzsmenttel komplex kereskedelem-fejlesztési feladatok ellátására kötött közszolgáltatási szerződés alapján 4 421 783 E Ft értékben realizált árbevételt. További árbevétel jelentett a rendezvényeken megjelent társaságoktól kért részvételi díj.

2 Egyéb bevételek és egyéb ráfordítások

2.1 Egyéb bevételek

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítésének bevétele	18 305	431	-98%
Kereseményekkel kapcsolatos egyéb bevételek	337	53	-84%
Kapott bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártérítések sérelmi díjak	4 750	150	-97%
Elengedett elvált kötelezettség, amelyhez beszerzett eszköz nem kapcsolódik	2 280	9 956	337%
Költségvetésből kapott támogatás, juttatás	338 628	1 187 693	251%
Európai Unió támogatás	544 178	289 078	-47%
Különféle egyéb bevételek	622	124	-80%
Egyéb bevételek összesen	909 100	1 487 485	64%

Költségvetésből kapott támogatás, juttatás és az Európai Unió támogatások részletezése 4. számú mellékletben található. A támogatások részaránya az új támogatási programoknak megfelelően jelentős mértékben növekedett. A Költségvetésből kapott támogatás, juttatás között van kimutatva a 385 E Ft Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől kapott munkavállalókat érintő támogatás is.

2.2 Egyéb ráfordítások

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	1 068	-	-100%
Követelések értékesítése	-	240	100%
Behajthatatlannak minősített – vásárolt követelésnek nem minősülő – követelések	1 127	15	-99%
Hiányzó, megsemmisült és kivezetett készletek könyv szerinti értéke	142	226	59%
Helyi iparüzési adó	82 758	91 598	11%
Egyéb adók, díjak, illetékek, hozzájárulások, adó jellegű befizetések	-	1 600	100%
Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártérítések	2 973	1 844	-38%
Elengedett követelések	6	7	17%
Aranyosított Alfa	19 830	3 368	-83%
Innovációs adó	12 414	13 740	11%
Továbbutalt támogatás	264 322	322 719	22%
Hiányzó, megsemmisült, állományból kivezetett készletek könyv szerinti értéke	14 173	1 000	-93%
Egyéb ráfordítások összesen	398 813	436 357	9%

3 Anyagjellegű ráfordítások

3.1 Igénybe vett szolgáltatások

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Szállítás-rakodás	467	400	-14%
Bérlés	166 298	174 767	5%
Karbantartás	868	2 577	197%
Posta	427	617	44%
Távközlés (telefon, internet)	5 158	4 825	-6%
Oktatás és továbbképzés	7 106	8 992	27%
Hirdetés, reklám	28 520	61 975	117%
Piacutalás	17 950	19 000	6%
Utazás	9 937	24 236	144%
Könyvvizsgálói szolgáltatások	5 180	5 871	13%
Jogi költségek	255 817	251 151	-2%
Szakértői költségek	274 954	301 248	10%
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	26 661	19 117	-28%
Karbantartás, üzemeltetés	65 878	67 465	2%
Képviselési irodák szolgáltatási költségei	2 022 629	2 105 179	4%
Szolgáltatási díjak	41 171	51 784	26%
Kiállítási és rendezvényszervezési költségek	92 013	670 341	629%
Igénybe vett szolgáltatások összesen	3 021 034	3 769 545	25%

Az igénybe vett szolgáltatások legnagyobb tétele a képviselői irodákkal kapcsolatban felmerült költség 2 105 179 E Ft összegben. Az előző évről jelentősen nőttek a kiállítási és rendezvényszervezési költségek, amely a COVID-19 járványhelyzettel kapcsolatos könnyítésekkel magyarázható. A tárgyévi érték a szokásos mértéket már elérte. Az előbbi tétellel összefüggésben az utazási költségek és hirdetési költségek is jelentős mértékben nőttek.

4 Személyi jellegű ráfordítások

4.1 Alkalmazottakkal kapcsolatos adatok

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

Megnevezés	Fizikai	Szellemi	Összesen
Bérköltség	-	1 161 756	1 161 756
Személyi jellegű egyéb kifizetések	-	138 368	138 368
Összesen	-	1 300 124	1 300 124
Átlagos statisztikai állományi létszám	-	121	121

4.2 A személyi jellegű ráfordítások éves összehasonlításban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Bérköltség	1 141 018	1 161 756	2%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	85 672	138 368	62%
Szociális hozzájárulási adó	185 603	173 213	-7%
Szakkepzési hozzájárulás	16 463	16 274	-1%
Rehabilitációs hozzájárulás	7 825	9 190	17%
Személyi jellegű ráfordítások értéke összesen	1 436 581	1 498 801	4%

4.3 Bérjárulékok jogcímenként

Jogcím	Összeg
Szociális hozzájárulási adó	173 213
Rehabilitációs hozzájárulás	9 190
Szakkepzési hozzájárulás	16 274
Egészségügyi hozzájárulás	-
Bérjárulékok összesen	198 677

5 Adófizetési kötelezettség

A 2021-es évre fizetendő társasági adó mértéke 20 554 E Ft

6 Adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat

A Társaság az adózott eredményt az eredménytartalékba helyezi el

E. EGYÉB KIEGÉSZÍTÉSEK

1 Kapott támogatások

A kapott támogatásokat a 4. számú melléklet mutatja be

2 A könyvvizsgáló által nyújtott szolgáltatásokért felszámított díjak

Megnevezés	Tárgyév
Könyvvizsgálát	4 820
Könyvvizsgálati szolgáltatások összesen	4 820

A könyvvizsgáló által nyújtott szolgáltatásokért felszámított díjak jogcímenkénti megoszlása

4 Adóalap módosító tételek

Az adóalap levezetést a 5. számú melléklet tartalmazza

5 Vezető tisztségviselők járandósága, előlegek és kölcsönök

5.1 Járandóság

A vezető tisztségviselők nem részesültek járandóságban

Megnevezés	Járandóság
Vezető tisztségviselők	61 994
Felügyelőbizottság	10 200

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 költség szerkezet a 7. számú melléklet tartalmazza.

F. Cash-flow kimutatás

A Társaság cash-flow kimutatását a 7. számú melléklet tartalmazza.

Kelt. Budapest, 2022.05.11

P. H.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

1. számú melléklet

Immateriális javak alakulása

	Alapítás átszervezés aktívált értéke	Kísérleti fejlesztés aktívált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégérték	ÖSSZESEN
BRUTTÓ ÉRTÉK						
Nyitó egyenleg			345 166	0		345 166
Növekedés			48 851	13 106		61 957
Csökkenés			-2 860			-2 860
Átsorolás						0
Egyéb						0
Záró egyenleg	0	0	391 157	13 106	0	404 263
HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS						
Nyitó egyenleg			283 538	0		283 538
Amortizáció			41 662	36		41 698
Terven felüli értékcsökkenés						0
Terven felüli értékcsökkenés visszairása						0
Csökkenés			-2 860			-2 860
Átsorolás						0
Egyéb						0
Záró egyenleg	0	0	322 340	36	0	322 376
Nyitó egyenleg	0	0	61 628	0	0	61 628
Záró egyenleg	0	0	68 817	13 070	0	81 887
Nyitó egyenleg						0
Záró egyenleg						0
Nyitó egyenleg	0	0	61 628	0	0	61 628
Záró egyenleg	0	0	68 817	13 070	0	81 887

2. számú melléklet

Tárgyi eszközök alakulása

	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Telnyészállatok	Beruházások, felújítások	ÖSSZESEN
BRUTTÓ ÉRTÉK						
Nyitó egyenleg	275 256		314 299		67	589 622
Üzembe helyezés						0
Növekedés			29 127		83 704	112 831
Csökkenés			-10 635		-30 968	-41 603
Átsorolás						0
Egyéb						0
Záró egyenleg	275 256	0	332 791	0	52 803	660 850
HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS						
Nyitó egyenleg	30 525		244 415			274 940
Terv szerinti értékcsökkenés	55 051		33 804			88 855
Terven felüli értékcsökkenés						0
Terven felüli értékcsökkenés visszairása			-10 408			0
Csökkenés						-10 408
Átsorolás						0
Egyéb						0
Záró egyenleg	85 576	0	267 811	0	0	353 387
Nyitó egyenleg	244 731	0	69 884	0	67	314 682
Záró egyenleg	189 680	0	64 980	0	52 803	307 463
BERUHÁZÁSOKRA ADOTT ELŐLEGEK						
Nyitó egyenleg						0
Záró egyenleg						0
Nyitó egyenleg	244 731	0	69 884	0	67	314 682
Záró egyenleg	189 680	0	64 980	0	52 803	307 463

3. számú melléklet

Saját tőke mozgástábla

	2020.12.31	Jegyzett tőke	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	Tőketartalék	Eredménytartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	ÖSSZESEN
Nyitó egyenleg		1 501 000	0	1 053 843	-45 100	0	0	81 513	2 591 256
Tőkesemelés	-	0	-	0	-	-	-	-	0
Tőkeleszállítás	-	0	-	0	-	-	-	-	0
Átalakulás	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Pótbefizetés	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Veszteség fedezetére fizetett, fizetendő pótbefizetés	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Veszteség pótlásához nem szükséges pótbefizetés visszakapott összege	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Veszteség miatti negatív eredménytartalék ellentételezése	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Lekötött tartalék képzése	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Lekötött tartalék feloldása	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Jogszabály alapján kapott eszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Jogszabály alapján átadott eszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke feltöltésére átvezetett összeg	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Jóváhagyott osztalék, részesedés	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Érték helyesbítés	-	-	-	-	-	-	0	-	0
Adózott eredmény átvezetése	-	-	-	-	81 513	-	-	-81 513	0
Tárgyevi eredmény	-	-	-	-	-	-	-	168 934	168 934
Záró egyenleg	2021.12.31	1 501 000	0	1 053 843	36 413	0	0	168 934	2 760 190

4. számú melléklet

Kapott támogatások

Támogatás megnevezése (azonosítója)		"Hazai vállalkozások nyugat-balkáni országokban történő befektetéséhez vissza nem térítendő pályázati támogatási keretösszeg biztosítása (Nyugat-Balkan Beruházási Támogatás)" elnevezésű projekt						
Támogatás fajtája		véglegesen kapott támogatás						
Év (időszak)	Előlegek		Bevételek				Ráfordítások	Felhasznált összeg összesen
	Kapott összeg	Továbbutalt előlegek	Elhatárolt bevétel	Használt bevétel	Elfogadott támogatás	Elfogadott továbbutalt támogatás	Elfogadott továbbutalt támogatás	
2019	2 850 000							-
2020	6 240 060	314 142						314 142
2021	1 958 209	3 065 121						3 065 121
Összesen	7 131 791	3 379 263	-	-	-	-	-	3 379 263
Rendelkezésre álló összeg								3 752 528

Támogatás megnevezése (azonosítója)								
Támogatás fajtája								
Év (időszak)	Előlegek		Bevételek				Ráfordítások	Felhasznált összeg összesen
	Kapott összeg	Továbbutalt előlegek	Elhatárolt bevétel	Használt bevétel	Elfogadott támogatás	Elfogadott továbbutalt támogatás	Elfogadott továbbutalt támogatás	
2020	300 000							-
2021			289 370					289 370
Összesen	300 000			-	-	-	-	289 370
Rendelkezésre álló összeg								10 630

Támogatás megnevezése (azonosítója)								
Támogatás fajtája								
Év (időszak)	Előlegek		Bevételek				Ráfordítások	Felhasznált összeg összesen
	Kapott összeg	Továbbutalt előlegek	Elhatárolt bevétel	Használt bevétel	Elfogadott támogatás	Elfogadott továbbutalt támogatás	Elfogadott továbbutalt támogatás	
2019	1 486 720							-
2020								-
2021								-
Összesen	1 486 720			-	-	-	-	-
Rendelkezésre álló összeg								-

Támogatás megnevezése (azonosítója)		Interreg V-A Szlovákia-Magyarország Együttműködési Program SKHU/16014/1/104 CORD						
Támogatás fajtája								
Év (időszak)	Előlegek		Bevételek				Ráfordítások	Felhasznált összeg összesen
	Kapott összeg	Továbbutalt előlegek	Elhatárolt bevétel	Használt bevétel	Elfogadott támogatás	Elfogadott továbbutalt támogatás	Elfogadott továbbutalt támogatás	
2018	758	758	611					1 369
2019	18 563	12 423						12 423
2020	59 086	37 543	611		26 760	51 167	50 724	64 135
2021	336							-
Összesen	78 071	50 724	-	-	26 760	51 167	50 724	77 927
Rendelkezésre álló összeg								144

Támogatás megnevezése (azonosítója)		Az Európai Ügynökség magyarországi Üzleti Inkubátorháza hatékony működésének támogatása című projekt működési költségeinek biztosítása						
Támogatás fajtája								
Év (időszak)	Előlegek		Bevételek				Ráfordítások	Felhasznált összeg összesen
	Kapott összeg	Továbbutalt előlegek	Elhatárolt bevétel	Használt bevétel	Elfogadott támogatás	Elfogadott továbbutalt támogatás	Elfogadott továbbutalt támogatás	
2021	45 000		2 734					2 734
Összesen	45 000	-	2 734	-	-	-	-	2 734
Rendelkezésre álló összeg								42 266

Támogatás megnevezése (azonosítója)		„Az Európai Ügynökség magyarországi Üzleti Inkubátorháza hatékony működésének támogatása című támogatási program”						
Támogatás fajtája								
Év (időszak)	Előlegek		Bevételek				Ráfordítások	Felhasznált összeg összesen
	Kapott összeg	Továbbutalt előlegek	Elhatárolt bevétel	Használt bevétel	Elfogadott támogatás	Elfogadott továbbutalt támogatás	Elfogadott továbbutalt támogatás	
2021	400 000		31 108					31 108
Összesen	400 000	-	31 108	-	-	-	-	31 108
Rendelkezésre álló összeg								-

Támogatás megnevezése (azonosítója)		„Külpiaci Növekedési Támogatási Program”						
Támogatás fajtája		véglegesen kapott támogatás						
Év (időszak)	Előlegek		Bevételek				Ráfordítások	Felhasznált összeg összesen
	Kapott összeg	Továbbutalt előlegek	Elhatárolt bevétel	Használt bevétel	Elfogadott támogatás	Elfogadott továbbutalt támogatás	Elfogadott továbbutalt támogatás	
2021	4 800 000							-
Összesen	4 800 000	-	-	-	-	-	-	-
Rendelkezésre álló összeg								4 800 000

Támogatás megnevezése (azonosítója)		„Külpiaci Növekedési Támogatási Program”						
Támogatás fajtája		véglegesen kapott támogatás						
Év (időszak)	Előlegek		Bevételek				Ráfordítások	Felhasznált összeg összesen
	Kapott összeg	Továbbutalt előlegek	Elhatárolt bevétel	Használt bevétel	Elfogadott támogatás	Elfogadott továbbutalt támogatás	Elfogadott továbbutalt támogatás	
2021	200 000		14 313					14 313
Összesen	200 000	-	14 313	-	-	-	-	14 313
Rendelkezésre álló összeg								165 687

4. számú melléklet

Kapott támogatások

Támogatás megnevezése (azonosítója)		„A Magyarország és a Szerb Köztársaság között a 2018. február 9-i kormányzati csúcstalálkozóra aláírásra és a Magyarország Kormányának és a Szerb Köztársaság Kormányának közötti gazdasági és technikai együttműködési megállapodás kihirdetéséről szóló 40/2018. (II. 13.) Korm. rendelettel kihirdetésre került ketoldali megállapodás végrehajtását koordináló irányító Hatóság működéséről” című projekt						
Támogatás fajtája		véglegesen kapott támogatás						
Év (Időszak)	Előlegek			Bevételek			Ráfordítások	Feltárazott összeg összesen
	Kapott összeg	Továbbutalt előlegek	Elhatárolt bevételek	Halasztott bevételek	Elfogadott támogatás	Elfogadott továbbutalt támogatás		
2019	121 000		26 566					26 566
2020			17 835					17 835
2021			2 759					2 759
Összesen	121 000	-	47 160	-	-	-	-	47 160
Rendelkezésre álló összeg								

Támogatás megnevezése (azonosítója)		"Competitiveness of Enterprises and Small and Medium-sized Enterprises (COSME) 2020-2021" elnevezésű projekt						
Támogatás fajtája		véglegesen kapott támogatás						
Év (Időszak)	Előlegek			Bevételek			Ráfordítások	Feltárazott összeg összesen
	Kapott összeg	Továbbutalt előlegek	Elhatárolt bevételek	Halasztott bevételek	Elfogadott támogatás	Elfogadott továbbutalt támogatás		
2020	426 128	274 516	79 292					353 806
2021			105 262					105 262
Összesen	426 128	274 516	184 554	-	-	-	-	459 070
Rendelkezésre álló összeg								

Támogatás megnevezése (azonosítója)		"H2020-EU 2.3.2.2. Providing services on the framework of the Enterprise Europe N						
Támogatás fajtája		véglegesen kapott támogatás						
Év (Időszak)	Előlegek			Bevételek			Ráfordítások	Feltárazott összeg összesen
	Kapott összeg	Továbbutalt előlegek	Elhatárolt bevételek	Halasztott bevételek	Elfogadott támogatás	Elfogadott továbbutalt támogatás		
2020	33 088	15 636	7 864					23 500
2021			20 045					20 045
Összesen	33 088	15 636	27 909	-	-	-	-	43 545
Rendelkezésre álló összeg								

Támogatás megnevezése (azonosítója)		"GINOP-1.3.7-19-2020-00001 azonosítószámú „FIT FOR EXPORT” projekt megvalósítására” elnevezésű projekt						
Támogatás fajtája		véglegesen kapott támogatás						
Év (Időszak)	Előlegek			Bevételek			Ráfordítások	Feltárazott összeg összesen
	Kapott összeg	Továbbutalt előlegek	Elhatárolt bevételek	Halasztott bevételek	Elfogadott támogatás	Elfogadott továbbutalt támogatás		
2020	222 743		39 525					
2021			156 053	2 609				
Összesen	222 743	-	195 578	2 609	-	-	-	-
Rendelkezésre álló összeg								

Támogatás megnevezése (azonosítója)		"A hazai vállalkozások exportpiacokon történő térpiaci elhelyezését támogató, vissza nem térítendő támogatást nyújtó pályázat (Működőké-kihelyezés Program)" és "A hazai vállalkozások exportpiacokon történő megjelenését, azok megtartását támogató, vissza nem térítendő támogatást nyújtó pályázat (Exportfejlesztési Program)" elnevezésű projekt						
Támogatás fajtája		véglegesen kapott támogatás						
Év (Időszak)	Előlegek			Bevételek			Ráfordítások	Feltárazott összeg összesen
	Kapott összeg	Továbbutalt előlegek	Elhatárolt bevételek	Halasztott bevételek	Elfogadott támogatás	Elfogadott továbbutalt támogatás		
2020	2 394 841		284 297					284 297
2021			180 418	10 487	284 784			464 715
Összesen	2 394 841	-	464 715	10 487	284 784	-	-	749 012
Rendelkezésre álló összeg								

Támogatás megnevezése (azonosítója)		"A hazai vállalkozások exportpiacokon történő térpiaci elhelyezését támogató, vissza nem térítendő támogatást nyújtó pályázat (Működőké-kihelyezés Program)" elnevezésű projekt						
Támogatás fajtája		véglegesen kapott támogatás						
Év (Időszak)	Előlegek			Bevételek			Ráfordítások	Feltárazott összeg összesen
	Kapott összeg	Továbbutalt előlegek	Elhatárolt bevételek	Halasztott bevételek	Elfogadott támogatás	Elfogadott továbbutalt támogatás		
2020	69 647 520							
2021	16 221 425	16 673 993						16 673 993
Összesen	85 868 945	16 673 993	-	-	-	-	-	16 673 993
Rendelkezésre álló összeg								

Támogatás megnevezése (azonosítója)		"A hazai vállalkozások exportpiacokon történő megjelenését, azok megtartását támogató, vissza nem térítendő támogatást nyújtó pályázat (Exportfejlesztési Program)" elnevezésű projekt						
Támogatás fajtája		véglegesen kapott támogatás						
Év (Időszak)	Előlegek			Bevételek			Ráfordítások	Feltárazott összeg összesen
	Kapott összeg	Továbbutalt előlegek	Elhatárolt bevételek	Halasztott bevételek	Elfogadott támogatás	Elfogadott továbbutalt támogatás		
2020	3 028 297	2 636 572						2 636 572
2021		169 587				322 719	322 719	169 587
Összesen	3 028 297	2 806 159	-	-	-	322 719	322 719	2 806 159
Rendelkezésre álló összeg								

5. számú melléklet

Társasági adó adóalap levezetése

1 Adóalap levezetés

Megnevezés	Társasági adó
Adózás előtti eredmény	189 488
Adóalap növelő tételek	131 392
Számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenési leírás tárgyi eszköz, immateriális jószág kivezetése	130 553
Bírság jogkövetkezmény miatti ráfordítás	599
Követelés értékvesztés	240
Adóalap csökkentő tételek	92 503
Társasági adótörvény által elismert értékcsökkenés	92 017
Behajthatatlan követelés	486
Adóalap	228 377
Adókulcs	9%
Számított adó	20 554
Jövedelem minimum alapján számított adó	10 964
Tárgyévi adókötelezettség	20 554
Jövedelem minimum	6 090 866
Összes bevétel	6 090 866
Jövedelem minimum szerinti adó alap	121 817
Jövedelem minimum alapján számított adó	10 964
Adózás előtti eredmény	189 488
Tárgyévi adókötelezettség összesen	20 554
Adózott eredmény	168 934

6. számú melléklet

Vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzet bemutatása1 Jövedelmezőség alakulása

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Mérleg hivatkozás	Előző év	Tárgyév
Árbevétel arányos üzemi eredmény	Üzemi tevékenység eredménye Értékesítés nettó árbevétele	Er. A Er. I	1 63%	4 24%
Tőkearányos adózott eredmény	Adózott eredmény Saját tőke	Er. F D.	3 15%	6 12%
Eszközhatékonyság	Adózott eredmény Teljes eszközállomány	Er. F A+B+C	0 09%	0 22%

2 Pénzügyi helyzet mutatói

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Mérleg hivatkozás	Előző év	Tárgyév
Likviditási mutató	Forgóeszközök Rövid lejáratú kötelezettségek	B F III.	1,04	1,02
Likviditási gyorsráta	Pénzeszközök + értékpapírok+követelések Rövid lejáratú köt.	B IV +B III +B II F III.	1,04	1,02
Késpénzlikviditás	Pénzeszközök + értékpapírok Rövid lejáratú kötelezettségek	B IV +B III F III.	1,04	0,71
Nettó működő tőke	Forgóeszközök – Rövid lejáratú köt.	B – F III.	3 459 243	1 489 332
Vevőkinllévőség (napokban)	Záró vevőállomány Átlagos napi árbevétel	B II 1 Er.I/365	12,37	29 85
Készletállomány (áru) (napokban)	Zárókészlet (áru) Átlagos napi ELABÉ	B I 5 Er.IV 8/365	-	-

3 Vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatói

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Mérleg hivatkozás	Előző év	Tárgyév
Tőkeszerkezeti mutató	Saját tőke Kötelezettségek	D F	0,03	0,04
Saját tőke - jegyzett tőke aránya	Saját tőke Jegyzett tőke	D D I	1,73	1,84
Befektetett eszközök fedezettsége	Befektetett eszközök Saját tőke	A D	0,16	0,16
Vagyonszerkezet	Befektetett eszközök Forgóeszközök	A B	0,00	0,01
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök Teljes eszközállomány	A A+B+C	0,48%	0,57%

4 Költségszerkezet

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	összeg	%	összeg	%
Anyagköltség	18 240	0,35%	19 838	0,33%
Igénybevett szolgáltatások értéke	3 021 034	58,32%	3 769 545	61,90%
Egyéb szolgáltatások értéke	14 896	0,29%	37 074	0,61%
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0,00%	0	0,00%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	114 746	2,22%	2 242	0,04%
Anyagjellegű ráfordítások összesen	3 168 916	61,18%	3 828 699	62,87%
Bérek	1 141 018	22,03%	1 161 756	19,08%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	85 672	1,65%	138 368	2,27%
Bérfelrakások	209 891	4,05%	198 677	3,26%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	1 436 581	27,73%	1 498 801	24,61%
Értékcsökkenési leírás	105 924	2,04%	130 553	2,14%
Egyéb ráfordítások	398 813	7,70%	436 357	7,17%
Összes költség és ráfordítás	5 110 234	98,65%	5 894 410	96,80%
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	69 775	1,35%	195 036	3,20%

7. számú melléklet

Cash-flow kimutatás

	2020.01.01 - 2020.12.31	2021.01.01 - 2021.12.31
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow) (1a.-13. sorok)	78 720 958	-34 116 578
1a. Adózás előtti eredmény ±	91 688	189 488
ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	0	0
1b. 1b. Korrekciók az adózás előtti eredményben +	0	0
1. 1. Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +	0	0
2. Elszámolt amortizáció +	105 924	130 553
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	0	240
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	0	0
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-17 095	-205
6. Szállítói kötelezettség változása ±	226 325	821 041
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	78 498 502	-9 782 272
8. Passzív időbeli elhatárolások változása ±	293 605	-990 270
9. Vevőkövetelés változása ±	-143 529	-231 828
10. Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása ±	71 673	-23 104 240
11. Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-395 960	-1 128 531
12. Fizetett adó (nyereség után) -	-10 175	-20 554
13. Fizetett osztalék, részesedés -	0	0
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow) (14.- sorok)	-709 003	-176 356
14. Befektetett eszközök beszerzése -	-727 308	-174 788
15. Befektetett eszközök eladása +	18 305	432
16. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
17. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	-2 000
18. Kapott osztalék, részesedés +	0	0
Egyéb (±)	0	0
Egyéb (±)	0	0
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow) (19.- sorok)	0	0
19. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	0
20. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
21. Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
22. Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
23. Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
24. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
25. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0
26. Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
Egyéb (±)	0	0
Egyéb (±)	0	0
IV. Pénzeszközök változása (±II±III. sorok) ±	78 011 955	-34 292 934
27. Devizás pénzeszközök átvértékelése +	0	-5 004
V Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +	78 011 955	-34 292 938
Nyitó pénzeszköz állomány	9 015 723	87 027 678
Önellenőrzés	0	0
Záró pénzeszköz állomány	87 027 678	52 729 740