

2	6	1	8	9	5	4	1	-	6	6	3	0	-	1	1	4	-	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1		1	0		0	4	9	5	9	7
---	---	--	---	---	--	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

LEAD VENTURES Alapkezelő Zrt.

a vállalkozás megnevezése

1026 Budapest, Pasaréti út 122-124. 4. em. 2

a vállalkozás címe, telefonszáma

2023. évi

Éves beszámoló

Budapest, 2024. március 26.

vezető tisztségviselő(-k)
LEAD VENTURES Alapkezelő Zrt.

2	6	1	8	9	5	4	1	-	6	6	3	0	-	1	1	4	-	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1		1	0		0	4	9	5	9	7
---	---	--	---	---	--	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

LEAD VENTURES Alapkezelő Zrt.

2023. évi

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	4 777	0	5 265
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09.sorok)	455	0	445
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0		0
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0		0
05.	Vagyoni értékű jogok	455		445
06.	Szellemi termékek	0		0
07.	Üzleti vagy cégérték	0		0
08.	Immateriális javakra adott előlegek	0		0
09.	Immateriális javak érték helyesbítése	0		0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	4 322	0	4 820
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0		0
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	0		0
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4 322		4 820
14.	Tenyészállatok	0		0
15.	Beruházások, felújítások	0		0
16.	Beruházásokra adott előlegek	0		0
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	0	0	0
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0		0
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0		0
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tul-i részesedési visz.-ban álló váll.-ban	0		0
23.	Egyéb tartós részesedés	0		0
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési visz.-ban álló vállalk.-nak	0		0
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0		0
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0		0
27.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0		0
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0		0
29.	IV. HALASZTOTT ADÓKÖVETELÉS	0		0
30.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	1 973 725	0	809 357
31.	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	0	0	0
32.	Anyagok	0		0
33.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0		0
34.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0		0
35.	Késztermékek	0		0
36.	Áruk	0		0
37.	Készletekre adott előlegek	0		0
38.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sorok)	2 962	0	196 326
39.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0		132 421
40.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
41.	Követelések jelentős tul-i részesedési viszonyban lévő váll.-sal szemben	0		0
42.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-sal szemben	0		0
43.	Váltókövetelések	0		0
44.	Egyéb követelések	2 962		63 905
45.	Követelések értékelési különbözete	0		0
46.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0		0
47.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	1 600 288	0	460 616
48.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
49.	Jelentős tulajdoni részesedés	0		0
50.	Egyéb részesedés	1 600 288		460 616
51.	Saját részvények, saját üzletrészek	0		0
52.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0		0
53.	Értékpapírok értékelési különbözete	0		0
54.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)	370 475	0	152 415
55.	Pénztár, csekkek	38		38
56.	Bankbetétek	370 437		152 377
57.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59. sorok)	9 178	0	29 461
58.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	532		806
59.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	8 646		28 655
60.	Halasztott ráfordítások	0		0
61.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+29.+56. sor)	1 987 680	0	844 083

2	6	1	8	9	5	4	1	-	6	6	3	0	-	1	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1		1	0		0	4	9	5	9	7
---	---	--	---	---	--	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

LEAD VENTURES Alapkezelő Zrt.

2023. évi

MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
62.	D. Saját tőke (62.-71. sor)	1 855 150	0	506 559
63.	I. JEGYZETT TŐKE	5 000		5 000
64.	ebből visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértékben	0		0
65.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
66.	III. TŐKETARTALÉK	5 000		5 000
67.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	1 142 495		437 205
68.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
69.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0		0
70.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0		0
71.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0		0
72.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	702 655		59 354
73.	E. Céltartalékok (73.-75. sorok)	0	0	0
74.	1. Céltartalékok a várható kötelezettségekre	0		0
75.	2. Céltartalékok a jövőbeni költségekre	0		0
76.	3. Egyéb céltartalék	0		0
77.	F. Kötelezettségek (77.+82.+92. sor)	60 742	0	49 824
78.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)	0	0	0
79.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
80.	Hátrasorolt köt. jelentős tul.-i részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0		0
81.	Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0		0
82.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0		0
83.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	0	0	0
84.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0		0
85.	Átváltoztatható kötvények	0		0
86.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0		0
87.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0		0
88.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0		0
89.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
90.	Tartós köt. jelentős tul.-i részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0		0
91.	Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0		0
92.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
93.	Halasztott adókötelezettség	0		0
94.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-107. sorok)	60 742	0	49 824
95.	Rövid lejáratú kölcsönök	0		0
96.	ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0		0
97.	Rövid lejáratú hitelek	0		0
98.	Vevőktől kapott előlegek	0		0
99.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	4 649		33 244
100.	Váltótartozások	0		0
101.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
102.	Rövid lejáratú köt. jelentős tul.-i részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0		0
103.	Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0		0
104.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	56 093		16 580
105.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0		0
106.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0		0
107.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	71 788	0	287 700
108.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0		0
109.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	71 788		287 700
110.	Halasztott bevételek	0		0
111.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN(61.+72.+76.+105.sor)	1 987 680	0	844 083

Budapest, 2024. március 26.

vezető tisztségviselő(-k)
LEAD VENTURES Alapkezelő Zrt.

2	6	1	8	9	5	4	1	-	6	6	3	0	-	1	1	4	-	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1		1	0		0	4	9	5	9	7
---	---	--	---	---	--	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

LEAD VENTURES Alapkezelő Zrt.

2023. évi

EREDMÉNYKIMUTATÁS
Összköltség eljárás

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 225 958		926 420
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0		0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	1 225 958	0	926 420
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0		0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0		0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+04.)	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	3		774
	ebből: visszaírt értékvesztés	0		0
05.	Anyagköltség	6 411		7 705
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	178 803		249 542
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	6 224		3 830
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0		268
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	191 438	0	261 345
10.	Béreköltség	301 420		316 241
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetés	14 087		13 906
12.	Bérjárulékok	40 049		42 995
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	355 556	0	373 142
VI.	Értékcsökkenési leírás	3 419		3 491
VII.	Egyéb ráfordítások	37 137		27 404
	ebből: értékvesztés	0		0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	638 411	0	261 812
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyeresége	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	4 200		4 820
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	170 220		7 664
	ebből: értékelési különbözet	0		0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	174 420	0	12 484
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
21.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0		0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	40 659		208 704
	ebből: értékelési különbözet	0		0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.+22.)	40 659	0	208 704
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	133 761	0	-196 220
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	772 172	0	65 592
X.	Adófizetési kötelezettség	69 517		6 238
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	702 655	0	59 354

Budapest, 2024. március 26.

vezető tisztségviselő(-k)
LEAD VENTURES Alapkezelő Zrt.

2023. évi

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

TARTALMA:

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

II. SPECIFIKUS ADATOK

- II./1. IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK
- II./2. KÖVETELÉSEK ÉS ÉRTÉKPAPÍROK
- II./3. KÉTES KINTLÉVŐSÉGEK UTÁN ELSZÁMOLT ÉRTÉKVESZTÉS
- II./4. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
- II./5. SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA
- II./6. LEKÖTÖTT TARTALÉK
- II./7. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK ÉS RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK
- II./8. ESZKÖZ/FORRÁS ÁTCSOPORTOSÍTÁS A MÉRLEGKÉSZÍTÉS NÉL
- II./9. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
- II./10. AZ ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE ÉS AZ IMPORT ÖSSZETÉTELE
- II./11. IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK
- II./12. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK, PÉNZÜGYI EREDMÉNY
- II./13. A TÁRSASÁGI ADÓ ÉS AZ ADÓALAP-MÓDOSÍTÓ TÉTELEK
- II./13.A. JÖVEDELEM- (NYERESÉG-) MINIMUM ÖSSZEGÉNEK MEGÁLLAPÍTÁSA

III. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

- III./1. SPECIÁLIS ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI KÖTELEZETTSÉGEK
- III./2. ELEMZÉSI MUTATÓRENDSZER
- III./3. CASH FLOW

Budapest, 2024. március 26.

vezető tisztségviselő(-k)
LEAD VENTURES Alapkezelő Zrt.

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

I/ 1. A TÁRSASÁG RÖVID BEMUTATÁSA

A LEAD VENTURES Alapkezelő Zrt. alapításának időpontja: 2017.11.15

A Cégbíróság 01 10 049597 cégjegyzékszámon vette nyilvántartásba. Nyilvántartásba vétel időpontja: 2017.11.27

A cég jegyzett tőkéje a beszámoló fordulónapján: 5 000 eFt

Részvények					
Részvény típusa	Részvényosztály	Részvényes	Részvények névértéke	Részvények száma (db)	Szavazatok száma (%)
Törzsrészvény	dematerializált	MOL Vagyonkezelő Korlátolt Felelősségű Társaság	1000 Ft	4 000	80%
"A" sorozat		1016 Budapest, Krisztina körút 99 IV.em. 413.ajtó			
Törzsrészvény	dematerializált	MOL Vagyonkezelő Korlátolt Felelősségű Társaság	1000 Ft	1 000	20%
"A" sorozat		1016 Budapest, Krisztina körút 99 IV.em. 413.ajtó			
Összesen				5 000	100%

A Társaság főtevékenysége:

6630'08
Alapkezelés Alapkezelés

Székhelye:
1026 Budapest, Pasaréti út 122-124. 4. em. 2

Haszonics Balázs Viktor igazgatósági tag 2094 Nagykovácsi, Kalász utca 2.	A képviselet módja: önálló
Dr. Várady Zoltán Zsolt igazgatósági tag 1125 Budapest, Fogaskerekű utca 12.	A képviselet módja: együttes
dr. Bacsa György igazgatósági tag 1013 Budapest, Döbrentei utca 8. 3. em. 1B.	A képviselet módja: együttes

Felügyelő Bizottsági tagok:

Fodor Ilona
2111 Szada, Jókai köz 11/B
Dr. Bártfai Béla Attila .
1021 Budapest, Labanc utca 15. 3. em. A31
dr. Uzsoki László
2092 Budakeszi, Felkeszi utca 2. B. ép.

I/ 2. A TÁRSASÁG SZÁMVITELI POLITIKÁJÁNAK MEGHATÁROZÓ ELEMEI

A Társaság az alábbi főbb törvények és rendeletek alapján végzi tevékenységét, vezeti könyveit és nyilvántartásait:

- 2013. évi V. Törvény a Polgári törvénykönyvről

- 2000. évi C. Törvény a számvitelről

- 2014. évi XVI. törvény a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról

- 327/2009 (XII. 29.) Korm. rendelet az egyes pénz- és tőkepiaci szolgáltatásokat is végző egyéb vállalkozások éves beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól

A Társaság Számviteli politikája a Számviteli Törvényben megfogalmazott alapelvekre épül.

a) Az üzleti év, a mérlegkészítés időpontja

A 2023. üzleti év 2023.01.01 - 2023.12.31-ig tartott.

A mérlegkészítés időpontja: 2024.01.31.

b) A beszámoló formája, a választott mérleg és eredmény-kimutatás formátum

A Társaság Éves beszámolót készít.

A beszámoló és a könyvvezetés pénzneme: HUF.

A Társaság Alapkezelés mérlegformátum-változatot készíti el, a számviteli törvény szerinti tagolást nem részletezi tovább.

A Társaság az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét 6630'08 Alapkezelés eljárással állapítja meg, levezetésszerű formában, a számviteli törvény szerinti tagolást nem részletezi tovább.

c) A beszámoló szempontjából jelentős hiba

Jelentős hiba – ami szükségessé teszi a háromhasábos beszámoló elkészítését – az a hiba, melyet ellenőrzés vagy önellenőrzés tár fel, és a beszámolóval lezárt évre vonatkozik, a hibák és hibahatások előjeltől független együttes értéke pedig meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg-főösszegének 2 %-át, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 %-a nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

d) Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolása

A Társaság az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenését a hasznos élettartam és a várható maradványérték alapján lineáris értékcsökkenési módszerrel számolja el. Az alkalmazott maradványérték számítási és értékcsökkenési leírási kulcsok:

Eszközcsoport	Értékcsökkenési leírás a számviteli törvény szerint
a) Vagyoni értékű jogok	2-6%
b) Szellemi termékek	20-33%
c) Cégerérték	10%
d) Kísérleti fejlesztés a.é.	20%
e) Alapítás-átszervezés a.é.	20%
f) Járművek	20-33%
g) Ingatlan	2-6%
h) Termelő gépek, járművek	20-33%
b) Egyéb műszaki gép	10-33%
c) Ügyviteltechnikai eszközök, bútorok	14,50%
k) Egyéb járművek	20-33%
d) Számítástechnikai berendezések	33%
e) Egyéb felszerelés	14,5%

A 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök, valamint vagyoni értékű jogok és szellemi termékek beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásában nem következett be változás a korábbi évekhez képest.

e) A Társaság nem számolja el az immateriális javak és tárgyi eszközök értékhelyesbítést

f) Készletek

A Társaság a vásárolt készleteket FIFO módszerével meghatározott beszerzési költségeken, vagy pedig piaci értéken szerepelteti ha az utóbbi alacsonyabb mint a beszerzési ár.

g) Értékpapírok

A Társaság a vásárolt értékpapírokat FIFO módszerével meghatározott beszerzési áron szerepelteti a könyveiben.

h) Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek nem változtak meg.

i) A mérleg és eredmény-kimutatás tételek minden esetben összehasonlíthatóak a előző üzleti év adataival.

j) Eszköz és kötelezettség minősítése nem változott meg az előző üzleti évhez képest.

k) A valuta és devizatételek évközi elszámolásának módja

Az alapkezelő az évközi valuta és devizatételeket az MNB által közzétett a gazdasági esemény teljesítésének napjára szóló devizaárfolyamon számítja át forintra.

l) A Társaság által elkészített szabályzatok

A számviteli politika keretében elkészített szabályzatok:

- a) eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzata,
- b) eszközök és a források értékelési szabályzata,
- c) bizonylati rend
- d) pénzkezelési szabályzat
- e) befektetési szabályzat

I/ 3. A TÁRSASÁGNÁL A KÖNYVVITELI SZOLGÁLTATÁS KÖRÉBE TARTOZÓ FELADATOK IRÁNYÍTÁSÁÉRT, VEZETÉSÉÉRT FELELŐS SZEMÉLY ADATAI:

Tóth Alexandra (Budapest, 1078, Nefelejcs utca 40.)
Regisztrációs szám: 204586
RACORG Kft. (1134 Budapest, Kassák Lajos u. 56.)

A társaságot nem vonják be konszolidációba.

I/ 4. A TÁRSASÁG ÉVES BESZÁMOLÓJÁT HITELESÍTŐ KÖNYVVIZSGÁLÓ ADATAI:

PricewaterhouseCoopers Könyvvizsgáló Kft (1055 Budapest, Bajcsy-Zsilinszky út 78.)
Kamarai nyilvántartási szám: 001464

A könyvvizsgáló 2023. üzleti évre szóló díjazása:	nettó	2 275 000 Ft
---	-------	--------------

I/ 4. A TÁRSASÁG GAZDÁLKODÁSÁT BEFOLYÁSOLÓ EGYÉB JELENTŐSEBB ESEMÉNYEK

A tárgyévben a társaság gazdálkodását befolyásoló egyéb jelentősebb esemény nem volt.

I/ 5. AZ ADÓZOTT EREDMÉNY FELHASZNÁLÁSÁRA VONATKOZÓ JAVASLAT

A tulajdonosok a beszámoló elfogadásakor döntenek az osztalék mértékéről.

I/ 6. Ukrajnai események hatása

Az ukrajnai események hatására a projektek esetében várhatóan megnövekvő külső finanszírozási költséggel kell számolni, kamat- és árfolyamkockázat miatt. A társaság vezetése úgy ítélte meg, hogy ez a kockázat kezelhető, nem befolyásolja jelentősen a projektek megvalósítását, az Alapkezelő pénzügyi helyzetére és jövőbeni működésére nincs jelentős hatással.

I/ 7. Fordulónap utáni események

Azok a beszámolási időszak vége után bekövetkezett események, amelyek pótlólagos információt biztosítanak a Magántőkealap beszámolási időszakának végén fennálló körülményekről (módosító tételek), bemutatásra kerültek a pénzügyi kimutatásban. Azon beszámolási időszak utáni események, amelyek nem módosítják a pénzügyi kimutatás adatait, a kiegészítő mellékletben kerülnek bemutatásra, amennyiben lényegesek.

A fordulónap után nem történt egyéb jelentős esemény.

IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK

2023. évi

eFt

	Immateriális javak	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felsz., járművek	Beruházások, felújítások	Összesen
Bruttó érték						
Nyitóegyenleg	581	0	0	20 593	0	21 174
Növekedés				3 979		3 979
Növekedés (kisértékű)						0
Csökkenés						0
Záróegyenleg	581	0	0	24 572	0	25 153
Értéksökkenés (lineáris)						
Nyitóegyenleg	126	0	0	16 271	0	16 397
Növekedés terv szerint	10			3 481		3 491
Növekedés (kisértékű)				0		0
Növekedés terven felüli						0
Csökkenés kivezetés miatt						0
Csökkenés visszairás						0
Záróegyenleg	136	0	0	19 752	0	19 888
Nettó érték						
Nyitóegyenleg	455	0	0	4 322	0	4 777
Változás	-10	0	0	498	0	488
Záróegyenleg	445	0	0	4 820	0	5 265
Értékhelyesbítés						
Nyitóegyenleg						0
Változás						0
Záróegyenleg	0	0	0	0	0	0

A KÖRNYEZET VÉDELME T KÖZVETLENÜL SZOLGÁLÓ TÁRGYI ESZKÖZÖK

A Társaságnak sem a tárgyévben, sem az előző évben nem vol ilyen eszköze.

KÖVETELÉSEK

2023. évi

	2022.12.31 Előző év	2023.12.31 Tárgyév
		e Ft
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0	132 421
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
Követelések jelentős tul-i részesedési viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0
Váltókövetelések	0	0
Egyéb követelések	2 962	63 905
Követelések értékelési különbözete	0	0
Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0
Összes követelés	2 962	196 326

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

A Követelések áruszállításból és szolgáltatásból soron 2 db, tárgyévre (2023.Q4) vonatkozó nyitott alapkezelési díj számla, és 2 db, a tárgyév végén kiállításra került, de következő év első negyedévére vonatkozó, még be nem folyt alapkezelési díj számla szerepelnek.

Egyéb követelések

2023. évi

	2022.12.31 Előző év	2023.12.31 Tárgyév
		e Ft
Előleg	2 962	3 333
Társasági adó	0	52 848
Iparűzési adó	0	6 022
Költségvetési kiutalási igény	0	753
Egyéb követelés	0	10
Szállító túlfizetés	0	939
Egyéb követelések	2 962	63 905

ÉRTÉKPAPÍROK

2022. évi

	2022.12.31 Előző év	2023.12.31 Tárgyév
		e Ft
Értékpapírok	1 600 288	460 616
Összes értékpapír	1 600 288	460 616

**KÉTES KINTLÉVŐSÉGEK UTÁN ELSZÁMOLT ÉRTÉKVESZTÉS
2023. évi**

Számvitelben elszámolt értékvesztés

Tárgyévben és a korábbi években nem került elszámolásra

**AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
2023. évi**

		eFt	
		2022.12.31	2023.12.31
		Előző év	Tárgyév
Költségek aktív időbeli elhatárolása			
1.	Tanácsadás, szakami költségek	-	28 655
2.	Informatikai költségek	8 646	-
3.	Alapkezelési díjak	-	-
Bevételek aktív időbeli elhatárolása			
4.	Értékpapír kamat	532	806
Aktív időbeli elhatárolások összesen:		9 178	29 461
Jelentősebb tételek, változások magyarázata:			

SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA
2023. évi

eFt

Megnevezés	Nyitó érték	Évközi		Záró érték
		Növekedés	Csökkenés	
Jegyzett tőke	5 000	0	0	5 000
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0	0	0
Tőketartalék	5 000	0	0	5 000
Eredménytartalék	1 142 495	702 655	1 407 945	437 205
Lekötött tartalék	0	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0	0
Adózott eredmény	702 655	59 354	702 655	59 354
SAJÁT TŐKE	1 855 150	762 009	2 110 600	506 559

A 2022. évi eredmény alapján 1.407.945 e Ft osztalék került kifizetésre 2023. májusában.

A KIBOCSÁTOTT RÉSZVÉNYEK BEMUTATÁSA

részvény fajta	részvény darab- szám	részvény névérték	össz-névérték
törzs	5 000	1 000 Ft	5 000 000 Ft
Összesen:			5 000 000 Ft

LEKÖTÖTT TARTALÉK

2023. évi

A Társaság 2022-ben és 2023-ban sem rendelkezett lekötött tartalékkal.

2023. évi

HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

	2022.12.31	2023.12.31
	Előző év	Tárgyév
		eFt
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0
Átváltoztatható kötvények	0	0
Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0
Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0
Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
Tartós köt. jelentős tul.-i részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0	0
Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0	0
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
Összes hosszú lejáratú kötelezettség	0	0

RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

	2022.12.31	2023.12.31
	Előző év	Tárgyév
		eFt
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0
Rövid lejáratú hitelek	0	0
Vevőktől kapott előlegek	0	0
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	4 649	33 244
Váltótartozások	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
Rövid lejáratú köt. jelentős tul.-i részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0	0
Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	56 093	16 580
Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0
Összes rövid lejáratú kötelezettség	60 742	49 824

	2022.12.31	2023.12.31
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (eFt)	Előző év	Tárgyév
SZJA	2 703	2 893
SZJA kifizetőt terhelő	0	211
Szociális hozzájárulás	2 481	2 711
ÁFA	11 575	5 587
Bank negatív egyenlege	0	6
Társasági adó	21 450	0
Helyi iparűzési adó	14 461	0
Tb járulék	3 423	3 637
Munkabér	0	1 535
Összesen:	56 093	16 580

2023. évi**ESZKÖZ/FORRÁS ÁTCSOPORTOSÍTÁS A
MÉRLEGKÉSZÍTÉSÉNél**

	Tartozik eFt	Követel eFt
Társasági adó	52 848	
Iparűzési adó	6 022	
Szállító túlfizetés	939	
Bank negatív egyenlege		6

	59 809	6
Átcsoportosítás az egyéb követelések közé összesen:		59 809
Átcsoportosítás az egyéb kötelezettségek közé összesen:		6

**Hosszú lejáratú kötelezettségek közül átsorolás
rövid lejáratú kötelezettségek közé**

eFt

Átsorolás rövid lejáratú kötelezettségek közé összesen:	0

**PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
2023. évi**

		eFt	
		2022.12.31	2023.12.31
		Előző év	Tárgyév
1.	Projektekkel kapcsolatos költségek	0	0
2.	Egyéb költség	71 788	78 704
3.	Alapkezelélési díj	0	208 996
Passzív időbeli elhatárolások összesen:		71 788	287 700

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

Az Alapkezelési díj soron a tárgyév végén kiállításra került, de következő év első negyedévére vonatkozó alapkezelési díjak szerepelnek.

**AZ ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE ÉS AZ IMPORT
ÖSSZETÉTELE
2023. évi**

Tevékenységenkénti összetétel	eFt	2022 Előző év	2023 Tárgyév
Alaptevékenység bevétele		1 225 958	926 420
Értékesítés nettó árbevétele összesen:		1 225 958	926 420

Földrajzi területenkénti összetétel	eFt	2022 Előző év	2023 Tárgyév
Belföld		1 221 306	926 420
Külföld		4 652	0

Értékesítés nettó árbevétele összesen:	1 225 958	926 420
---	------------------	----------------

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

Az alaptevékenység bevételeinek csökkenés oka az alapkezelési díj változása.

SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

Megnevezés	2022 előző év			2023 tárgyév		
	Fizikai	Szellemi	Összesen	Fizikai	Szellemi	Összesen
	eFt	eFt	eFt	eFt	eFt	eFt
Bérköltség összesen	0	301 420	301 420	0	316 241	316 241
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen	0	14 087	14 087	0	13 906	13 906
Bérfelárak összesen	0	40 049	40 049	0	42 995	42 995
Mindösszesen	0	355 556	355 556	0	373 142	373 142
Átlagos stat. Létszám (fő)	0	12	12	0	11	11

EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK

	2022 Előző év	2023 Tárgyév eFt
Bírságok, kötbérek késedelmi kamatok	507	319
Helyi iparüzési adó	24 391	18 369
Adomány, támogatás	12 000	5 000
Pénzügyi különadó	0	0
Egyéb eredmény növelő tétel	238	3 716
Kerekítési különbözet (ráfordítás)	1	0
Egyéb ráfordítások összesen	37 137	27 404

PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK

	2022 Előző év	2023 Tárgyév eFt
Értékpapírok értékesítésének árfolyamvesztesége	0	73 784
Deviza- és valuta átváltáskori, értékeléskori árfolyamvesztesége	40 659	134 920
Pénzügyi ráfordítások összesen	40 659	208 704

PÉNZÜGYI BEVÉTELEK

	2022 Előző év	2023 Tárgyév eFt
Banki kamat	3 668	2 976
Értékpapírok kamatbevétele	532	1 844
Deviza- és valuta átváltáskori, értékeléskori árfolyamnyeresége	170 220	7 664
Pénzügyi ráfordítások összesen	174 420	12 484

A TÁRSASÁGI ADÓ ÉS AZ ADÓALAP-MÓDOSÍTÓ TÉTELEK

2023. évi

A társasági adó összegének megállapítása		2022	2023
		Előző év	Tárgyév
		eFt	eFt
Adózás előtti eredmény		772 172	65 592
TAO tv. 24/B § (3) alapján az adeler-t csökkentő tétel (adófelajánlás jóváírása)			0
Kapcsolt felekkel bonyolított tranzakciók miatti adóalapkorrekció			0
Módosított adózás előtti eredmény		772 172	65 592
Adózás előtti eredményt csökkentő		3 419	3 491
Adózás előtti eredményt növelő		3 657	7 207
Adóalap		772 410	69 308
Társasági adó alap		772 410	69 307
Társasági adó adókedvezmények előtt		69 517	6 238
Adókedvezmények		0	0
A 2023. évi adókötelezettség		69 517	6 238

Az adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek		2022	2023
		Előző év	Tárgyév
		b) eFt	b) eFt
7.§ (1) a)	Elhatárolt veszteségből az adóévben leírt összeg		0
b)	Várható köt-re és jövőbeni ktgre képz.céltart.felh.miatt az adóévben bev-ként elsz.össz.		0
c)	jogdíjra jogosító immateriális jószág értékesítéséből, apportálásából származó nyereségnek az eredménytartalékból az adóévben lekötött tartalékba átvettett és az adóév utolsó napján lekötött tartalékként kimutatott összege,jogdíjra jogosító immateriális jószág (a bejelentett immateriális jószág kivételével) értékesítéséből, nem pénzbeli kivetéséből származó nyereségnek az eredménytartalékból az adóévben lekötött tartalékba átvettett és az adóév utolsó napján lekötött tartalékként kimutatott összege,		0
cs)	Terven felüli écs. adóévben visszaírt összege (kivéve 1.sz. mell. 10.)		0
d)	Az adótörvény szerinti ÉCS +	3 419	3 491
	kivezetett nyilvántartási érték (FE-zé átsorolás is)		0
dz)	A bejelentett részesedés ért. adóévi árf.nyeresége, adóévben visszaírt értékvesztés		0
dzs)	Adózó döntése szerint, a fedezeti ügylettel nem fedezett, külföldi pénzürtékre szóló befektetett pénzügyi eszköz értékének növekedéseként, illetve a hosszú lejáratú kötelezettség értékének csökkenéseként a mérlegfordulónapi értékeléskor a devizaárfolyam változása alapján eszközönként, kötelezettségenként elszámolt összeg,		0
	8.§ (1) dzs) miatt korábban elszámolt adóalapnövelés miatt		0
f)	Tárgyévi fejlesztési tartalék (lekötött tartalékba helyezett összeg)		0
g)	Kapott osztalék, részesedés (kivéve ellenőrzött külf. társaságtól)		0
gy)	Megszűnés miatt kivezetett részesedés bevétele - 7.§ 10. bekezdés szerinti érték		0
m)	Startup cégbe befektetés 3*-osa, 3 évre leoszthatóan		0
n)	Behajthatatlan köv.(BH), korábbi BH-ra befolyt összeg, visszaírt értékvesztés		0
q)	Tulajdoni részesedésre visszaírt értékvesztés (ha az már el volt számolva növelőként)		0
r)	Jogerős bírság, ART. és TB jogkövetkezmény (kivéve ÖE pótlék) elengedése miatt		0
s)	Jogdíj bevétel nyereségének 50%-a		0
sz)	Műemlék ingatlan karbantartási ktg 50%-a		0
u)	Adóell., önell. miatti bevételként v. ráfordítás csökkenésként elszámolt összeg		0
ty)	Műemlék ingatlan beruházás, felújítás összege x+5 évig		0
v)	Legalább 50%-ban megvált. munkaképességű munkabére (max minimálbér, 20 fő alatt)		0
y)	Mikrovállalkozás foglalkoztatás növekménye (megelőző évi fogl.létszám legfelj. 5 fő)		0
z)	Közhasznú, kiemelkedően közhasznú szervezet adomány 20 %-a		0
	VAGY Közhasznú, kiemelkedően közhasznú szervezet tartós adomány 40 %-a		0
	ÉS Magyar Kármentő Alap, NKA, ill felsőoktatási int. Támogatás 50%-a		0
zs)	Kis- és közép vállalkozás adóévi beruházási érték (korlátozásokkal)		0
Összes csökkentő tétel		3 419	3 491

Az adózás előtti eredményt növelő jogcímek			b) eFt
8.§ (1) a)	Várható köt-re és jövőbeni ktgre képzett céltartalék		0
b)	Számviteli tv. szerinti écs és t.f. écs +	3 419	3 491
	kivezetett nyilvántartási érték (FE-zé átsorolás is)		0
c)	Jogdíj bevétel veszteségének 50%-a		0
d)	Nem a vállalkozási tevékenységgel kapcsolatos költség (3. sz. melléklet)	238	3 716
dzs)	Adózó döntése szerint, a fedezeti ügylettel nem fedezett, külföldi pénzürtékre szóló befektetett pénzügyi eszköz értékének növekedéseként, illetve a hosszú lejáratú kötelezettség értékének csökkenéseként a mérlegfordulónapi értékeléskor a devizaárfolyam változása alapján eszközönként, kötelezettségenként elszámolt összeg,		0
	7.§ (1) dzs) miatt korábban elszámolt adóalapcsökkentés miatt		0
e)	Jogerős bírság, ART. és TB jogkövetkezmény (kivéve ÖE pótlék)		0
g)	7.§ m) szerinti csökkentés, a szerzett részesedés 3 éven belüli értékesítése esetén (szerzést követő 3. év végéig)		0
gy)	Követelésre elszámolt értékvesztés		0
h)	Behajthatatlan követelésnek nem minősülő elengedett követelés		0
j)	Alultőkésítettség miatt (saját tőke 3*át megh. köt-re jutó kamatkgt)		0
o)	forintról devizára, devizáról forintra, vagy devizáról más devizára való áttérés során a tőketartalék növeléseként elszámolt átszámítási különbözetek összege az áttérést követő adóévben,		0
p)	adóell., önell. miatti ráfordításként v. bevétel csökkenésként elszámolt összeg		0
r)	7§(1) gy) összegéből a részesedés csökkenéseként elsz. összeg		0
s)	7.§ (1) z) szerinti NEM teljesült tartós adomány		0
u)	7§(1) zs) összegéből a nem teljesített rész 2-szerese		0
v)	Átlagos áll. Létszám előző adóévhez viszonyított csökkenése		0
Összes növelő tétel		3 657	7 207

Az adókedvezmények részletezése			
Film és előadóművészet támogatás			0
KKV hitelkamat (de minimis)			0
Beruházási vagy fejlesztési adókedvezmény			0
Látványcsapat-sporttámogatás			0
		0	0

**JÖVEDELEM- (NYERESÉG-) MINIMUM ÖSSZEGÉNEK
MEGÁLLAPÍTÁSA****2023. évi**

Megnevezés	Összeg Ft
Értékesítés nettó árbevétele	926 420 167
Egyéb bevétel	774 404
Pénzügyi műveletek bevételei	12 484 237
Korrekciók	0
Korrigált összes bevétel	939 678 809
Nyereség minimum	18 793 576
Adózás előtti eredmény:	65 591 547
Társasági adó alapja:	69 307 218
Fizetendő társasági adó alapja:	69 307 218

SPECIÁLIS ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI KÖTELEZETTSÉGEK

2023. évi

	eFt
5 évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek	nincs
Zálogjoggal, vagy hasonló joggal biztosított kötelezettségek	nincs
Biztosítékok fajtái:	nincs
Környezetvédelmi eszközök, jelenlegi és jövőbeni környezetvédelmi kötelezettségek	nincs
Kapcsolt felekkel szembeni mérlegen kívüli kötelezettségek	nincs
Jövőbeni nyugdíjfizetési kötelezettség	nincs
Jövőbeni végkielégítés-fizetési kötelezettség	nincs
Jövőbeni bérleti díj fizetési kötelezettség (tartós bérlet)	nincs
Egyéb mérlegen kívüli tételek, eredményre, cash flowra gyakorolt várható hatásuk	
Fedezeti / nem fedezeti ill. tőzsdei /tőzsdén kívüli bontásban	
Opciók ügyletek	nincs
Határidős ügyletek	nincs
SWAP ügyletek	nincs
Folyamatban lévő peres ügyek	nincs

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

ELEMZÉSI MUTATÓRENDSZER

2023. évi

Megnevezés	Mutató számítása	érték eFt-ban	%	érték eFt-ban	%
A. Vagyonstruktúra		2022		2023	
1. Tárgyi eszközök aránya	$\frac{\text{tárgyi eszközök}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	$\frac{4\,322}{1\,987\,680} = 0,2\%$		$\frac{4\,820}{844\,083} = 0,6\%$	
2. Immateriális javak aránya	$\frac{\text{immateriális javak}}{\text{befektett eszközök}} \times 100$	$\frac{455}{4\,777} = 9,5\%$		$\frac{445}{5\,265} = 8,5\%$	
3. Befektetett pü. eszközök aránya	$\frac{\text{befektetett pü. eszközök}}{\text{befektett eszközök}} \times 100$	$\frac{0}{4\,777} = 0,0\%$		$\frac{0}{5\,265} = 0,0\%$	
4. Forgóeszközök aránya	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	$\frac{1\,973\,725}{1\,987\,680} = 99,3\%$		$\frac{809\,357}{844\,083} = 95,9\%$	
4.1. Likvid. eszközök aránya	$\frac{\text{pénzeszközök}}{\text{forgóeszközök}} \times 100$	$\frac{370\,475}{1\,973\,725} = 18,8\%$		$\frac{152\,415}{809\,357} = 18,8\%$	
4.2. Készletek aránya	$\frac{\text{készletek}}{\text{forgóeszközök}} \times 100$	$\frac{0}{1\,973\,725} = 0,0\%$		$\frac{0}{809\,357} = 0,0\%$	
B. Tőkestruktúra					
5. Saját tőke aránya	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{összes forrás}} \times 100$	$\frac{1\,855\,150}{1\,987\,680} = 93,3\%$		$\frac{506\,559}{844\,083} = 60,0\%$	
6. Idegen tőke aránya	$\frac{\text{idegen tőke}}{\text{összes forrás}} \times 100$	$\frac{132\,530}{1\,987\,680} = 6,7\%$		$\frac{337\,524}{844\,083} = 40,0\%$	
C. Jövedelmezőségi mutatók					
7. Bevételearányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$	$\frac{772\,172}{1\,225\,958} = 63,0\%$		$\frac{65\,592}{926\,420} = 7,1\%$	
8. Eszközarányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	$\frac{772\,172}{1\,987\,680} = 38,8\%$		$\frac{65\,592}{844\,083} = 7,8\%$	
9. Saját tőke arányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{saját tőke}} \times 100$	$\frac{772\,172}{1\,855\,150} = 41,6\%$		$\frac{65\,592}{506\,559} = 12,9\%$	
D. Egyéb mutatók					
10. Vagyon fedezeti mutató	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{befektetett eszközök}} \times 100$	$\frac{1\,855\,150}{4\,777} = 38835,0\%$		$\frac{506\,559}{5\,265} = 9621,3\%$	
11. Likviditási mutató	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{rövid lejáratú kötelez.}} \times 100$	$\frac{1\,973\,725}{60\,742} = 3249,4\%$		$\frac{809\,357}{49\,824} = 1624,4\%$	

CASH FLOW

2023. évi

eFt

		Előző év	Tárgyév
I.	Működési cash flow (01.-13. sorok)	-912 297	-214 081
1.a	Adózás előtti eredmény + -	772 172	65 592
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	0	0
1.b	Korrekciók az adózás előtti eredményben +	0	0
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b)	772 172	65 592
2.	Elszámolt amortizáció +	3 419	3 491
3.	Elszámolt értékvesztés és terven felüli ÉCS + és visszairás - + -	0	0
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete + -	0	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye + -	0	0
6.	Szállítói kötelezettségek állományváltozása + -	-11 538	28 595
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása + -	37 062	-39 513
8.	Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása + -	25 514	215 912
9.	Vevőkövetelések állományváltozása - +	0	-132 421
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	-1 602 850	1 078 729
11.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása - +	31 884	-20 283
12.	Fizetett adó (nyereség után) -	-69 517	-6 238
13.	Fizetett osztalék, részesedés -	-98 443	-1 407 945
II.	Befektetési cash flow (14.-18. sorok)	-1 964	-3 979
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-1 964	-3 979
15.	Befektetett eszközök eladása +	0	0
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek –	0	0
18.	Kapott osztalék, részesedés +	0	0
III.	Finanszírozási cash flow (19.-26. 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 visszafizetése -	0	0
25.	Hitel és kölcsön törlesztése -	0	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	-914 261	-218 060
27.	Devizás pénzeszközök ártértékelése +-	0	0
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok)	-914 261	-218 060