

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

**2020. évi  
Egyszerűsített éves beszámoló**

Budapest, 2021.04.16.

---

vezető tisztségviselő(-k)  
LEAD VENTURES Alapkezelő Zrt.

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

Statistikai számjel

0 1 1 0 0 4 9 5 9 7

Cégjegyzék száma

**LEAD VENTURES Alapkezelő Zrt.**

**MÉRLEG Eszközök (aktívák)**

**"A" változat egyszerűsített**

**adatok E Ft-ban**

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző	Tárgyév
		2019.12.31	év(ek)	2020.12.31
a	b	c	d	e
01.	<b>A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)</b>	<b>6 690</b>	<b>0</b>	<b>6 404</b>
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	485		475
03.	ebből Immateriális javak érték helyesbítése	0		0
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	6 205		5 929
05.	ebből Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		0
07.	ebből Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0		0
08.	<b>B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12. sor)</b>	<b>568 721</b>	<b>0</b>	<b>939 078</b>
09.	I. KÉSZLETEK	0		0
10.	II. KÖVETELÉSEK	1 954		19 216
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	566 767		919 862
13.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>5 680</b>		<b>6 414</b>
14.	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+08.+13. sor)</b>	<b>581 091</b>	<b>0</b>	<b>951 896</b>

**MÉRLEG Források (passzívák)**

**"A" változat egyszerűsített**

**adatok E Ft-ban**

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző	Tárgyév
		2019.12.31	év(ek)	2020.12.31
a	b	c	d	e
15.	<b>D. Saját tőke (16.-23. sor)</b>	<b>449 820</b>	<b>0</b>	<b>854 971</b>
16.	I. JEGYZETT TŐKE	5 000		5 000
17.	ebből visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértékben	0		0
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
19.	III. TŐKETARTALÉK	5 000		5 000
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	59 315		363 719
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0		0
23.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	380 505		481 252
24.	<b>E. Céltartalékok</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
25.	<b>F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sor)</b>	<b>43 389</b>	<b>0</b>	<b>37 080</b>
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	43 389		37 080
29.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>87 882</b>		<b>59 845</b>
30.	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN(15.+24.+25.+29.sor)</b>	<b>581 091</b>	<b>0</b>	<b>951 896</b>

Budapest, 2021.04.16.

\_\_\_\_\_  
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.****EREDMÉNYKIMUTATÁS****Összköltség eljárás**

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző	Tárgyév
		2019.12.31	év(ek)	2020.12.31
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	830 995		912 446
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	0		0
III.	Egyéb bevételek	5		1 981
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	176 900		168 384
V.	Személyi jellegű ráfordítások	225 850		238 919
VI.	Értékcsökkenési leírás	2 779		3 180
VII.	Egyéb ráfordítások	16 611		42 181
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>408 860</b>	<b>0</b>	<b>461 763</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	11 965		70 022
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 651		3 021
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>9 314</b>	<b>0</b>	<b>67 001</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)</b>	<b>418 174</b>	<b>0</b>	<b>528 764</b>
X.	Adófizetési kötelezettség	37 669		47 512
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)</b>	<b>380 505</b>	<b>0</b>	<b>481 252</b>

Budapest, 2021.04.16.

---

vezető tisztségviselő(-k)  
LEAD VENTURES Alapkezelő Zrt.

2020. évi

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**TARTALMA:**

**I. ÁLTALÁNOS RÉSZ**

**II. SPECIFIKUS ADATOK**

- II./1. IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK
- II./2. KÖVETELÉSEK
- II./3. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
- II./4. SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA
- II./5. LEKÖTÖTT TARTALÉK
- II./6. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK
- II./7. ESZKÖZ/FORRÁS ÁTCSOPTOSÍTÁS A MÉRLEGKÉSZÍTÉS NÉL
- II./8. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
- II./9. AZ ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELÉNEK ÖSSZETÉTELE
- II./10. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK
- II./11. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK
- II./12. A TÁRSASÁGI ADÓ ÉS AZ ADÓALAP-MÓDOSÍTÓ TÉTELEK

**III. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK**

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

Budapest, 2021.04.16.

---

vezető tisztségviselő(-k)  
LEAD VENTURES Alapkezelő Zrt.

## 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 cégjegyzékszámom vette nyilvántartásba. Nyilvántartásba vétel időpontja: 2017.11.27

A cég jegyzett tőkéje a beszámoló fordulónapján: 5 000 eFt

#### A Társaság tulajdonosi struktúrája:

##### Részvények

Részvény típusa	Részvényosztály	Részvényes	Részvények névértéke	Részvények száma (db)	Szavazatok száma (%)
Törzsrészvény "A" sorozat	dematerializált	LEAD Management Company Kft. 1026 Budapest, Pasaréti út 122-124. 4. em. 2	1000 Ft	5 000	100%
<b>Összesen</b>				<b>5 000</b>	<b>100%</b>

#### A Társaság főtevékenysége:

6630'08 Alapkezelés

#### Székhelye:

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

Galács Ábel igazgatósági tag  
8281 Szentbékállá, Toldi utca 8.

A képviselet módja: önálló

Becsei András igazgatósági tag  
1026 Budapest, Endrődi Sándor utca 24/A

A képviselet módja: együttes

Kóbor Miklós igazgatósági tag  
2500 Esztergom, Czuczor Gergely utca 6.

A képviselet módja: együttes

dr. Bacsa György igazgatósági tag  
1013 Budapest, Döbrentei utca 8. 3. em. 1B.

A képviselet módja: együttes

Dunai András Zoltán igazgatósági tag  
1037 Budapest, Toronya utca 27. fszt. 1.

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 2020. üzleti év 2020.01.01 - 2020.12.31-ig tartott.

A mérlegkészítés időpontja: 2021.01.31.

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

A Társaság Egyszerűsített éves beszámolót készít.

A beszámoló és a könyvvizetés pénzneme: HUF.

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

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

**c) A beszámoló szempontjából jelentős összegű hiba**

Jelentős összegű hiba – ami szükségessé teszi a háromszlopos 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 mérlegfőösszegének 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) Egyéb műszaki gép	10-33%
c) Ügyviteltechnikai eszközök, bútorok	14,50%
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 az immateriális javak és tárgyi eszközök után nem számolt el 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 az 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:**

RACORG Kft. (1134 Budapest, Kassák Lajos u. 56.)

Tóth Alexandra (Budapest, 1078, Nefelejcs utca 40.)

Regisztrációs szám: 204586

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

PricewaterhouseCoopers Könyvvizsgáló Kft (1055 Budapest, Bajcsy-Zsilinszky út 78.)

Kamarai nyilvántartási szám: 001464

A könyvvizsgáló 2020. üzleti évre szóló díjazása:

nettó 1 500 000 Ft

**I/ 5. A TÁRSASÁG GAZDÁLKODÁSÁT BEFOLYÁSOLÓ EGYÉB JELENTŐSEBB ESEMÉNYEK**

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

**I/ 6. AZ ADÓZOTT EREDMÉNY FELHASZNÁLÁSÁRA VONATKOZÓ JAVASLAT**

A tulajdonos a beszámoló elfogadásakor dönt az osztalék mértékéről.

## IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK

eFt

	Immateriális javak	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felsz., járművek	Beruházások, felújítások	Összesen
<b>Bruttó érték</b>						
Nyitóegyenleg 2020.01.01	581	0	0	12 792	0	13 373
Növekedés	0	0	0	2 649	0	2 649
Növekedés (kisértékű)	0			245		245
Csökkenés	0	0	0	0	0	0
Záróegyenleg 2020.12.31	581	0	0	15 686	0	16 267
<b>Értékcsökkenés (lineáris)</b>						
Nyitóegyenleg 2020.01.01	96	0	0	6 587	0	6 683
Növekedés terv szerint	10	0	0	2 925	0	2 935
Növekedés (kisértékű)	0			245		245
Növekedés terven felüli	0	0	0	0	0	0
Csökkenés kivezetés miatt	0	0	0	0	0	0
Csökkenés visszairás	0	0	0	0	0	0
Záróegyenleg 2020.12.31	106	0	0	9 757	0	9 863
<b>Nettó érték</b>						
Nyitóegyenleg 2020.01.01	485	0	0	6 205	0	6 690
Változás	-10	0	0	-276	0	-286
Záróegyenleg 2020.12.31	475	0	0	5 929	0	6 404

A Társaság sem a tárgyévben, sem az előző évben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével.

## A KÖRNYEZET VÉDELMI KÖZVETLENÜL SZOLGÁLÓ TÁRGYI ESZKÖZÖK

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

**KÖVETELÉSEK**

	<b>2019.12.31</b>	<b>2020.12.31</b>
	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>
		eFt
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0	16 863
Egyéb követelések	1 954	2 353
<b>Összes követelés</b>	<b>1 954</b>	<b>19 216</b>

	<b>2019.12.31</b>	<b>2020.12.31</b>
	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>
<b>Egyéb követelések (eFt)</b>		
Iparüzési adó	12	0
Kaució	1 891	1 891
Adott előleg	51	129
Szállító túlfizetés	0	248
Nyugdíjjárulék	0	46
Egészségbiztosítási járulék	0	39
<b>Összesen:</b>	<b>1 954</b>	<b>2 353</b>

**AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**

	eFt	
	2019.12.31	2020.12.31
	Előző év	Tárgyév
1. Informatikai költségek	5 680	6 414
<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>5 680</b>	<b>6 414</b>

## SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA

eFt

Megnevezés	Nyitó érték 2020.01.01	Évközi		Záró érték 2020.12.31
		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	59 315	380 505	76 101	363 719
Lekötött tartalék	0	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0	0
Adózott eredmény	380 505	481 252	380 505	481 252
<b>SAJÁT TŐKE</b>	<b>449 820</b>	<b>861 757</b>	<b>456 606</b>	<b>854 971</b>

## Megjegyzések:

A 2020. évi adózott eredmény összege 481.252 eFt.

A 2019. évi beszámoló jóváhagyása után elfogadott és kifizetett osztalék 76.101 e Ft, mely az eredménytartalék csökkenését eredményezte.

A tulajdonos a beszámoló elfogadásakor dönt az osztalék mértékéről

## A KIBOCSÁTOTT RÉSZVÉNYEK BEMUTATÁSA

## Összesen

részvény fajta	részvény darab- szám	részvény névérték	össz-névérték
törzs	5 000	1 000 Ft	5 000 000 Ft
		<b>Összesen:</b>	<b>5 000 000 Ft</b>

**LEKÖTÖTT TARTALÉK**

A Társaság 2019-ben és 2020-ban sem rendelkezett lekötött tartalékkal.

**RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK**

	<b>2019.12.31</b>	<b>2020.12.31</b>
	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>
		<b>eFt</b>
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	2 019	5 216
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	25 729	31 864
<b>Összes rövid lejáratú kötelezettség</b>	<b>43 389</b>	<b>37 080</b>

	<b>2019.12.31</b>	<b>2020.12.31</b>
<b>Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (eFt)</b>	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>
SZJA	1 858	2 019
Szociális hozzájárulás	2 376	2 302
Szakképzési hozzájárulás	203	224
Nyugdíjbiztosítási járulék	1 364	0
Egészségbiztosítási járulék	1 134	0
Jövedelem-elszámolás (dolgozói)	0	0
ÁFA	1	227
Társasági adó	31 675	22 686
Helyi iparüzési adó	0	1 504
Eho	0	0
Tb járulék	0	2 902
Takarék Bank negatív egyenlege	4	0
Rövid lejáratú hitel (Takarék Bank)	49	0
<b>Összesen:</b>	<b>38 664</b>	<b>31 864</b>

2020. évi

**ESZKÖZ/FORRÁS ÁTCSOPORTOSÍTÁS A MÉRLEGKÉSZÍTÉSÉNél**

	Tartozik	Követel
	eFt	eFt
Szállító túlfizetés	248	0
Nyugdíjjárulék	46	0
Egészségbiztosítási járulék	39	0
	-----	
	333	0
<b>Átcsoportosítás az egyéb követelések közé összesen:</b>		<b>333</b>
<b>Átcsoportosítás az egyéb kötelezettségek közé összesen:</b>		<b>0</b>

**PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**

		<b>eFt</b>	
		<b>2019.12.31</b>	<b>2020.12.31</b>
		<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>
1.	Projektekkel kapcsolatos költségek (tanácsadók)	72 293	36 620
2.	Egyéb költség	15 589	23 225
<b>Passzív időbeli elhatárolások összesen:</b>		<b>87 882</b>	<b>59 845</b>

A projektekkel kapcsolatos költségek között a projektekhez kapcsolódó pénzügyi és jogi költségek, adók kerültek elhatárolásra.

**AZ ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELÉNEK ÖSSZETÉTELE**

		<b>2019.12.31</b>	<b>2020.12.31</b>
<b>Tevékenységenkénti összetétel</b>	<b>eFt</b>	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>
Értékesítés nettó árbevétele		830 995	912 446
<b>Értékesítés nettó árbevétele összesen:</b>		<b>830 995</b>	<b>912 446</b>

		<b>2019.12.31</b>	<b>2020.12.31</b>
<b>Földrajzi területenkénti összetétel</b>	<b>eFt</b>	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>
Belföld		830 995	896 086
Külföld		0	16 360
<b>Értékesítés nettó árbevétele összesen:</b>		<b>830 995</b>	<b>912 446</b>

A Társaságnak csak belföldről származik árbevétele.

## SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

Megnevezés	2019.12.31 előző év			2020.12.31 tárgyév		
	Fizikai eFt	Szellemi eFt	Összesen eFt	Fizikai eFt	Szellemi eFt	Összesen eFt
Bérekösszeg összesen	0	181 832	181 832	0	201 230	201 230
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen	0	6 554	2 952	0	5 151	5 151
Bérfeladások összesen	0	37 464	37 464	0	32 538	32 538
Mindösszesen	0	225 850	222 248	0	238 919	238 919
Átlagos statisztikai létszám (fő)	0	7	7	0	8	8

**EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK**

<b>Megnevezés</b>	<b>2019.12.31 Előző év eFt</b>	<b>2020.12.31 Tárgyév eFt</b>
Bírság, késedelmi kamat	84	24
Adóalap növelő tétel	374	49
Iparűzési adó	16 148	17 651
Különadó	0	19 954
Alapítványi támogatás	0	4 500
Követelés leírás	0	0
Egyéb	5	3
<b>Egyéb ráfordítások összesen</b>	<b>16 611</b>	<b>42 181</b>

## A TÁRSASÁGI ADÓ ÉS AZ ADÓALAP-MÓDOSÍTÓ TÉTELEK

<b>A társasági adó összegének megállapítása</b>		<b>2019.12.31</b>	<b>2020.12.31</b>
		<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>
		<b>eFt</b>	<b>eFt</b>
	Adózás előtti eredmény	418 174	528 764
	Adózás előtti eredményt csökkentő	2 779	4 080
	Adózás előtti eredményt növelő	3 153	3 229
	Társasági adó alap	418 547	527 913
	Társasági adó adókedvezmények előtt	37 669	47 512
	<b>A 2020. évi adókötelezettség</b>	<b>37 669</b>	<b>47 512</b>
<b>Az adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek</b>		<b>2019.12.31</b>	<b>2020.12.31</b>
		<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>
		<b>eFt</b>	<b>eFt</b>
7.§ (1) a)	Elhatárolt veszteségből az adóévben leírt összeg	0	0
b)	Várható köt-re és jövőbeni ktgre képz.céltart.felh.miatt az adóévben bev-ként elsz.össz.	0	0
c)	jogdíjra jogosító immateriális jószág értékesítéséből, apportálásából származó nyereségnek az eredménytartalékból az adóévben lekötött tartalékba átvett és az adóév utolsó napján lekötött tartalékként kimutatott összege,jogdíjra jogosító immateriális jószág (a bejelentett immateriális jószág kivételével) értékesítéséből, nem pénzbeli kivezetéséből származó nyereségnek az eredménytartalékból az adóévben lekötött tartalékba átvett és az adóév utolsó napján lekötött tartalékként kimutatott összege,	0	0
7.§ (1) cs)	Terven felüli écs. adóévben visszaírt összege (kivéve 1.sz. mell. 10. )	0	0
7.§ (1) d)	Az adótörvény szerinti ÉCS +	2 779	3 180
	kivezetett nyilvántartási érték (FE-zé átsorolás is)	0	0
dz)	A bejelentett részesedés ért. adóévi árf.nyeresége, adóévben visszaírt értékvesztés	0	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	0
	8.§ (1) dzs) miatt korábban elszámolt adóalapnövelés miatt	0	0
f)	Tárgyévi fejlesztési tartalék (lekötött tartalékba helyezett összeg)	0	0
g)	Kapott osztalék, részesedés (kivéve ellenőrzött külf. társaságtól)	0	0
gy)	Megszűnés miatt kivezetett részesedés bevétele - 7.§ 10. bekezdés szerinti érték	0	0
m)	Startup cégbe befektetés 3*-osa, 3 évre leoszthatóan	0	0
n)	Behajthatatlan köv.(BH), korábbi BH-ra befolyt összeg, visszaírt értékvesztés	0	0
q)	Tulajdoni részesedésre visszaírt értékvesztés (ha az már el volt számolva növelőként)	0	0
r)	Jogerős bírság, ART. és TB jogkövetkezmény (kivéve ÖE pótlék) elengedése miatt	0	0
s)	Jogdíj bevétel nyereségének 50%-a	0	0
sz)	Műemlék ingatlan karbantartási ktg 50%-a	0	0
u)	Adóell., önell. miatti bevételként v. ráfordítás csökkenésként elszámolt összeg	0	0
ty)	Műemlék ingatlan beruházás, felújítás összege x+5 évig	0	0
v)	Legalább 50%-ban megvált. munkaképességű munkabére (max minimálbér, 20 fő alatt)	0	0
y)	Mikrovállalkozás foglalkoztatás növekménye (megelőző évi fogl.létszám legfelj. 5 fő)	0	0
z)	Közhasznú, kiemelkedően közhasznú szervezet adomány 20 %-a	0	900
	VAGY Közhasznú, kiemelkedően közhasznú szervezet tartós adomány 40 %-a	0	0
	ÉS Magyar Kármentő Alap, NKA, ill felsőoktatási int. Támogatás 50%-a	0	0
zs)	Kis- és közép vállalkozás adóévi beruházási érték (korlátozásokkal)	0	0
		0	0
<b>Összes csökkentő tétel</b>		<b>2 779</b>	<b>4 080</b>
<b>Az adózás előtti eredményt növelő jogcímek</b>		<b>2019.12.31</b>	<b>2020.12.31</b>
		<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>
		<b>eFt</b>	<b>eFt</b>
8.§ (1) a)	Várható köt-re és jövőbeni ktgre képzett céltartalék	0	0
8.§ (1) b)	Számviteli tv. szerinti écs és t.f. écs +	2 779	3 180
	kivezetett nyilvántartási érték (FE-zé átsorolás is)	0	0
c)	Jogdíj bevétel veszteségének 50%-a	0	0
8.§ (1) d)	Nem a vállalkozási tevékenységgel kapcsolatos költség (3. sz. melléklet)	374	49
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	0
	7.§ (1) dzs) miatt korábban elszámolt adóalapcsökkentés miatt	0	0
e)	Jogerős bírság, ART. és TB jogkövetkezmény (kivéve ÖE pótlék)	0	0
g)	7.§ m) szerinti csökkentés, a szerzett részesedés 3 éven belüli értékesítése esetén (szerzést követő 3. év végéig)	0	0
gy)	Követelésre elszámolt értékvesztés	0	0
h)	Behajthatatlan követelésnek nem minősülő elengedett követelés	0	0
j)	Alultökésítettség miatt (saját tőke 3*át megh. köt-re jutó kamatkgt)	0	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	0
p)	adóell., önell. miatti ráfordításként v. bevétel csökkenésként elszámolt összeg	0	0
r)	7§(1) gy) összegéből a részesedés csökkenéseként elsz. összeg	0	0
s)	7.§ (1) z) szerinti NEM teljesült tartós adomány	0	0
u)	7§(1) zs) összegéből a nem teljesített rész 2-szerese	0	0
v)	Átlagos áll. Létszám előző adóévhez viszonyított csökkenése	0	0
<b>Összes növelő tétel</b>		<b>3 153</b>	<b>3 229</b>

**LEAD VENTURES Alapkezelő Zrt.**  
**ADÓVIZSGÁLAT**

**JÖVEDELEM- (NYERESÉG-) MINIMUM ÖSSZEGÉNEK  
MEGÁLLAPÍTÁSA**

**2020. évi**

<b>Megnevezés</b>	<b>Összeg e Ft</b>
Értékesítés nettó árbevétele	912 446
Egyéb bevétel	1 981
Pénzügyi műveletek bevételei	70 022
Korrekciók	0
Korrigált összes bevétel	984 449
Nyereség minimum	<b>19 689</b>
	0
Adózás előtti eredmény:	528 764
Társasági adó alapja:	527 913
Fizetendő társasági adó alapja:	<b>527 913</b>

**SPECIÁLIS ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI KÖTELEZETTSÉGEK  
2020. évi**

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

**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.**

**COVID-19 járvány kitörésének hatásai**

Nem azonosítható olyan bizonytalansági tényező, amely a vállalkozás folytatását lényegesen befolyásolja.

## ELEMZÉSI MUTATÓRENDSZER

Megnevezés	Mutató számítása		érték eFt-ban	%	érték eFt-ban	%
A. Vagyonstruktúra			<b>2018.12.31</b>		<b>2019.12.31</b>	
			<b>előző év</b>		<b>tárgyév</b>	
1.	Tárgyi eszközök aránya	$\frac{\text{tárgyi eszközök}}{\text{összes eszköz}}$ x100	6 205 =	1,1%	5 929 =	0,6%
			581 091		951 896	
2.	Immateriális javak aránya	$\frac{\text{immateriális javak}}{\text{befektett eszközök}}$ x100	485 =	7,2%	475 =	7,4%
			6 690		6 404	
3.	Befektetett pü. eszközök aránya	$\frac{\text{befektetett pü. eszközök}}{\text{befektett eszközök}}$ x100	0 =	0,0%	0 =	0,0%
			6 690		6 404	
4.	Forgóeszközök aránya	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{összes eszköz}}$ x100	568 721 =	97,9%	939 078 =	98,7%
			581 091		951 896	
4.1.	Likvid. eszközök aránya	$\frac{\text{pénzeszközök}}{\text{forgóeszközök}}$ x100	566 767 =	99,7%	919 862 =	98,0%
			568 721		939 078	
4.2.	Készletek aránya	$\frac{\text{készletek}}{\text{forgóeszközök}}$ x100	0 =	0,0%	0 =	0,0%
			568 721		939 078	
B. Tőkestruktúra						
5.	Saját tőke aránya	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{összes forrás}}$ x100	449 820 =	77,4%	854 971 =	89,8%
			581 091		951 896	
6.	Idegen tőke aránya	$\frac{\text{idegen tőke}}{\text{összes forrás}}$ x100	131 271 =	22,6%	96 925 =	10,2%
			581 091		951 896	
C. Jövedelmezőségi mutatók						
7.	Bevételarányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{értékesítés nettó árbevétele}}$ x100	418 174 =	50,3%	528 764 =	58,0%
			830 995		912 446	
8.	Eszközarányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{összes eszköz}}$ x100	418 174 =	72,0%	528 764 =	55,5%
			581 091		951 896	
9.	Saját tőke arányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{saját tőke}}$ x100	418 174 =	93,0%	528 764 =	61,8%
			449 820		854 971	
D. Egyéb mutatók						
10.	Vagyon fedezeti mutató	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{befektetett eszközök}}$ x100	449 820 =	6723,8%	854 971 =	13350,6%
			6 690		6 404	
11.	Likviditási mutató	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{rövid lejáratu kötelez.}}$ x100	568 721 =	1310,7%	939 078 =	2532,6%
			43 389		37 080	

## CASH FLOW

eFt

		Előző év	Tárgyév
1.a	Adózás előtti eredmény + -	481 176	528 764
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	0	0
1.b	Korrekciók az adózás előtti eredményben +	0	0
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b)	481 176	528 764
2.	Elszámolt amortizáció +	2 779	3 180
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 + -	2 706	491
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása + -	12 935	-6 800
8.	Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása + -	15 495	-28 037
9.	Vevőkövetelések állományváltozása - +	0	-16 863
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	258	-399
11.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása - +	-5 317	-734
12.	Fizetett adó (nyereség után) -	-37 669	-47 512
13.	Fizetett osztalék, részesedés -	-61 800	-76 101
<b>I.</b>	<b>Működési cash flow ( 01.-13. sorok )</b>	<b>410 563</b>	<b>355 989</b>
14.	Immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzése -	-4 414	-2 894
15.	Immateriális javak, tárgyi eszközök eladása +	0	0
16.	Befektetett pénzügyi eszközök beszerzése -	0	0
17.	Befektetett pénzügyi eszközök eladása +	0	0
18.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
19.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
20.	Kapott osztalék, részesedés +	0	0
<b>II.</b>	<b>Befektetési cash flow ( 14.-20. sorok )</b>	<b>-4 414</b>	<b>-2 894</b>
21.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	0
22.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
23.	Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
24.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
25.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőke szállítás) -	0	0
26.	Kötvény visszafizetése -	0	0
27.	Hitel és kölcsön törlesztése -	0	0
28.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
29.	Hátrasorolt kötelezettségek változása +-	0	0
<b>III.</b>	<b>Finanszírozási cash flow ( 21.-29. sorok )</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)</b>	<b>406 149</b>	<b>353 095</b>
30.	Devizás pénzeszközök átértékelése +-	0	0
<b>V.</b>	<b>Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+30. sorok)</b>	<b>406 149</b>	<b>353 095</b>