

MARSO Holding Vagyonkezelő Kft

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a

**2019.12.31 fordulónappal készített éves
beszámolóhoz**

I. Általános rész

A vállalkozás bemutatása

A cég elnevezése: MARSO Holding Vagyonkezelő Kft

A cég rövidített elnevezése: MARSO Holding Kft.

A cég székhelye: 4400 Nyíregyháza Nyugati 1 utca 12

A cég fióktelepei:

5600 Békécsaba, Szarvasi u. 84.
4031 Debrecen, Szoboszlói u. 7.
6800 Hódmezővásárhely, Jókai u. 17.
3527 Miskolc, József A u. 84.
6726 Szeged, Vásárhelyi Pál u. 20-22.
9700 Szombathely, Puskás Tivadar u. 1.
8200 Veszprém, Almádi u. 17/1
7632 Pécs, Siklósi u. 26.
2330 Dunaharaszti, hrsz. 7605-7606
1040 Budapest, Arany J. u. 6.
9027 Győr, Puskát T. u. 19.
9700 Szombathely, Zanati u. 11.
1097 Budapest, Könyves Kálmán krt. 22.

A cég alapításának éve: 2005.

A cég főtevékenysége: 6420 Vagyonkezelés

A cég jegyzett tőkéje: 50 000 ezer Ft

A társaság tagjai / tulajdonosai

ezer Ft			
Név	Poroszká Norbert		
Cím	4431 Nyíregyháza, Fürdő utca 18/E.		
Törzsbetét	10 960	Szavazati arány	21,92 %
Név	Berecz Péter		
Cím	4400 Nyíregyháza, Kéry József utca 12/A		
Törzsbetét	6 510	Szavazati arány	13,02 %
Név	Rudolf-Berecz Zsófia		
Cím	4400 Nyíregyháza, Vietórisz József u. 15.		
Törzsbetét	6 510	Szavazati arány	13,02 %

Név	Márkus Tibor		
Cím	4400 Nyíregyháza, Gerlóczy Gábor u. 32/A		
Törzsbetét	6 510	Szavazati arány	13,02 %
Név	Babik Krisztina		
Cím	AU NSW 2074 Turramura, The Comenarra Parkway 78.		
Törzsbetét	6 505	Szavazati arány	13,01 %
Név	Somlai Gábor Sándor		
Cím	4400 Nyíregyháza, Ráday Pál u. 16.		
Törzsbetét	6 505	Szavazati arány	13,01 %
Név	Juhász-Márkus Regina		
Cím	4400 Nyíregyháza, Szabadság tér 12/B 3.em 27.		
Törzsbetét	6 500	Szavazati arány	13,00 %

II. A számviteli politika főbb vonásai

A beszámolási kötelezettséggel kapcsolatos döntések

A számviteli törvényben rögzített alapelvek, értékelési előírások alapján alakítottuk ki az adottságainknak, körülményeinknek leginkább megfelelő, a törvény végrehajtásának módszereit, eszközeit meghatározó számviteli politikánkat.

A számviteli politikánk a beszámolási kötelezettséget, a valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetről készülő beszámolót helyezi előtérbe. A törvény céljaként a megbízható és valós összképet adó információszolgáltatást és az ezt biztosító alapelveket, szabályokat, követelményeket fogalmazza meg.

1. A beszámolási forma:

A Társaság számviteli törvényben meghatározott értékek alapján készített beszámolója:

Éves beszámoló, amelynek tagolása megfelel a számviteli törvényben foglaltaknak.

A mérleg "A" változatban készült.

Az eredmény-kimutatása összköltségeljárással készült.

2. A beszámoló készítésével kapcsolatos időpontok:

Az üzleti év megegyezik a naptári évvel.

A mérleg fordulónapja: 2019.12.31

A mérlegkészítés napja: 2020.03.31.

3. A beszámoló készítése, aláírása:

A beszámoló nyelve: magyar

Aláíró: Berecz Péter ügyvezető

4. A könyvvizetés módja és a könyvvizetéssel kapcsolatos időpontok:

A Társaság a kezelésében, a használatában, a tulajdonában lévő eszközökről és azok forrásairól, továbbá a gazdasági műveletekről a kettős könyvvizetés keretében biztosítja, hogy az eszközökben és forrásokban bekövetkezett változások a valóságnak megfelelően, folyamatosan, zárt rendszerben, áttekinthetően kerüljenek bemutatásra.

A számviteli törvényben előírtakon túlmenő, további információk megadására nincs szükség. A számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, az eredménykimutatásban történő bemutatásához.

5. A beszámoló közzététele:

A közzétételi kötelezettségét a Társaság elektronikus úton teljesíti az Elektronikus Beszámoló Portál felé.

6. A számviteli alapelvek érvényesítése:

A vállalkozás folytatásának elve; a teljesség elve; a valódiság elve; a következetesség elve; a folytonosság elve; az összemérés elve; az óvatosság elve; a bruttó elszámolás elve; az egyedi értékelés elve; az időbeli elhatárolás elve; a tartalom elsődlegessége a formával szemben elve; a lényegesség elv; a költség-haszon összevetésének elve.

7. Összehasonlíthatóság biztosítása

A beszámolóban minden tétel összehasonlítható az előző üzleti év megfelelő adatával.

8. A számviteli rendért felelős személy

A könyvviteli szolgáltatások vezetéséért felelős személy neve: Szigili Szabolcs

nyilvántartási száma: 161346



9. Könyvvizsgálati kötelezettség

A társaság jogszabály alapján könyvvizsgálatra kötelezett. A könyvvizsgáló adatai:

I.W.T Nemzetközi Gazdasági Vagyongkezelő és Könyvvizsgáló Korlátolt Felelősségű Társaság
4400 Nyíregyháza, Arany J. u. 8/C (Nyt.szám:001431)

Dankó Tibor bejegyzett könyvvizsgáló 4400 Nyíregyháza, Gém u. 41. (Kamarai regisztrációs szám: 001943)

A beszámoló auditálásán kívül a könyvvizsgáló a tárgy évben más szolgáltatást nem nyújtott a Társaságnak.

III. Az eszközöknél és forrásoknál alkalmazott értékelési eljárások

1. Az eszközök értékelése:

a) A bekerülési érték:

- az eszközök vételkor a tényleges beszerzési ár, valamint a felhasználásig közvetlenül felmerülő kiadások;
- nem pénzbeli betétként való átvételkor a létesítő okiratban, vagy annak módosításában megjelölt érték;
- saját előállításakor a közvetlen költségek;
- térítés nélküli átvételkor a piaci érték;
- ajándékba kapott, hagyatékként átvett, többletként fellelt eszközök esetében a piaci érték;
- speciális elszámolást igényelnek az értékpapírok egyes változatai.

b) Az értékcsökkenés leírás módszerei:

- a tervezett écs leírás elszámolásának alapja az immateriális javak és a tárgyi eszközök aktiválási értéke;
- az aktiválás napjától a kivezetés napjáig egyedileg, havonta, a tervezett leírási kulcsait alkalmazva, lineáris módon
- a Társaság a kisértékű (50.000 Ft) egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszköz értékét használatbavételkor egy összegben.



c) Az értékvesztés elszámolása és visszairása:

- Terven felüli értécsökkenést, értékvesztést akkor számolunk el, ha az eszközök könyv szerinti értéke tartósan (két mérleg-fordulónapon fennállóan) és jelentősen magasabb, mint a vizsgált eszköz piaci értéke, valamint, ha az eszköz a tevékenység változása miatt feleslegessé vált, megrongálódott. Követelésekre egyedi minősítés alapján (a megtérülésre vonatkozó információk figyelembevételével) számolunk el értékvesztést.

- Kedvező fordulat esetén újraértékelés mellett az értékvesztés visszairása is lehetséges a könyv szerinti érték összegéig.

d) A valutás és devizás eszközök és kötelezettségek értékelése:

- a vásárolt valutát és devizát a ténylegesen fizetett forintösszegben kell állományba venni

- a valuta és devizakészletek csökkenését az átlagárfolyamon kell elszámolni

- a külföldi pénzürtékre szóló követelések és kötelezettségek állományba vétele az MNB árfolyama alapján történik

- a mérlegforduló napján meglévő valuta és devizakészletek, követelések, befektetett pénzeszközök, értékpapírok és kötelezettségek értékelése az MNB által, a mérlegforduló napjára meghirdetett árfolyamon történik

e) Készletek bemutatása:

A Társaság évközben mennyiségi, értékbeni nyilvántartást vezet, FIFO átlagáron értékkel.

*f) Az előző évhez képest a tárgy időszakban az értékelési eljárások nem változtak.***2. Piaci értékelés**

A befektetett eszközök területén értékhelyesbítést nem számoltunk el.

3. Valós értékelésen történő értékelés

A Társaság nem alkalmazza a valós értékelésen történő értékelést a pénzügyi instrumentumokra.

IV. A beszámoló egyes soraihoz tartozó információk**1. Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékének alakulása**

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, halmozott értékcsökkenésének, valamint nettó értékének mérlegsoronkénti alakulását a mellékletben közreadott tükör szemlélteti.

Az év végén be nem fejezett beruházások értéke: 384 995 ezer Ft

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök terv szerinti értékcsökkenésének elszámolása a számviteli politikában rögzített elvek és mértékek szerint történt.

Nem következett be olyan körülmény, amely a tervezett értékcsökkenések elszámolási módjában változást eredményezett volna.

A tárgy évben elszámolt terv szerinti értékcsökkenési leírás: 96 279 ezer Ft

A tárgy évben elszámolt terven felüli értékcsökkenési leírás: 0 eFt

2. Saját részvények, saját üzletrészek bemutatása:

A Társaság nem rendelkezik visszavásárolt saját részvénnel, üzletrésszel, valamint visszaváltható részvénnel.

3. Az időbeli elhatárolások bemutatása

Az aktív időbeli elhatárolások jellege és értéke:

ezer Ft		
Megnevezés	Tárgyévi végleges	Vissza-vezetés
Biztosítási díj elhatárolása 2020.01.01-2020.04.01.	357	357
Biztosítási díj elhatárolása 2020.01.01-2020.11.01	855	855
Biztosítási díj elhatárolása 2020.01.01-2020.12.01.	32	32
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 244	1 244
Összesen	1 244	1 244

4. Követelések bemutatása

A követelések bekerülési értéken szerepelnek, értékvesztés elszámolása nem indokolt.

Egyéb követelések analitika

Tétel megnevezése	Összege eFt-ban
Számlázott adott előlegek	646
Munkavállalókkal szembeni követelés	5 230
Társadalombiztosítással szembeni követelés	792
Társasági adó	21 331
Egészségügyi hozzájárulás	6
Innovációs járulék	917
Helyi adók	5 152
Egyéb követelések	58 455
Magyar Államkincstárral szembeni követelés	66

5. A saját tőke alakulásának bemutatása

A saját tőke elemeinek alakulását a beszámoló MD-ST jelű melléklete tartalmazza.

A tulajdonosok a jegyzett tőkét teljes mértékben a vállalkozás rendelkezésére bocsátották.

6. A céltartalékok bemutatása

A beszámolási időszakban sem nem képeztünk, sem nem használtunk fel céltartalékot.

7. Információk a kötelezettségekről

A hosszú lejáratú kötelezettségek mérleg sor értéke: 926 332 ezer Ft

A **hosszú lejáratú kötelezettségek** mérleg sor értéke: 926 332 ezer Ft

ebből:

Hosszú lejáratú egyéb hitel: 480.000 ezer Ft

Hosszú lejáratú beruházási hitel: 446.332 ezer Ft

A rövid lejáratú kötelezettségek mérleg sor értéke: 599.974 eFt

ebből

Kötelezettségek áruszállításból, szolgáltatásból 27.046 ezer Ft

Rövid lejáratú kölcsönök: 416.637 ezer Ft



Rövid lejáratú hitelek: 87.322 ezer Ft
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek: 68.969 ezer Ft

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek analitika (ezer Ft)

Tétel megnevezése	Tárgyév
Személyi jövedelemadó	7 708
Szociális hozzájárulási adó	8 484
Rehabilitációs hozzájárulás	794
Általános forgalmi adó	2 662
Jövedelemelszámolás	28 638
Társadalombiztosítási kötelezettség	9 916
Szakképzési hozzájárulás	753
Egyéb	10 014

8. Passzív időbeli elhatárolások bemutatása

A passzív időbeli elhatárolások jellege és értéke:

Megnevezés	ezer Ft	
	Tárgyévi végleges	Vissza-vezetés
Forgalmi jutalék	230	230
Őrző-védő szolgáltatás	1 183	1 183
Könyvizsgálat díja	275	275
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 688	1 688
Fejlesztési célra kapott támogatás	88 588	88 588
Halasztott bevételek	88 588	88 588
Összesen	90 276	90 276

9. Bevételek bemutatása:

Az értékesítés nettó árbevételének megoszlása főbb tevékenységek szerinti bontását a beszámoló ERTTEV jelű melléklete tartalmazza.

Kapott támogatások összegét, annak felhasználását jogcímenként a beszámoló TAM jelű

melléklete tartalmazza.

10. Igénybe vett szolgáltatások bemutatása:

Az igénybe vett szolgáltatások jelentős tételei jogcímenként:

Jogcím	ezer Ft
	Érték
Utazás, kiküldetés	126
Szállítás, rakodás költségei	339
Javítás, karbantartás költsége	7 903
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás	1 437
Bérleti díjak	16 656
Hirdetés, reklám	100
Közszolgáltatási díjak	5
Oktatás, továbbképzés	14 491
Gazdasági tevékenységet segítő szolgáltatás	19 063

11. A társasági adó levezetést az ADO-TA jelű melléklet tartalmazza.

12. A Cash-flow kimutatást a beszámoló B-CF jelű melléklete tartalmazza.

13. Kivételes nagyságú és előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások nem voltak

14. A pénzügyi vagyoni helyzet bemutatása

A pénzügyi vagyoni helyzet mutatóit a beszámoló B-MU jelű melléklete szemlélteti.

V. Tájékoztató rész

1. A tárgyévi munkavállalói létszám, bér, személyi jellegű egyéb kifizetésének bemutatása

A statisztikai állományi létszám: 117 fő



Bér és személyi jellegű egyéb kifizetések:

ezer Ft

Megnevezés	Fizikai	Szellemi	Összesen
Létszám	74 fő	43 fő	117 fő
Bérköltség	27789	19905	47694
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1596	1143	2739

Béjárulékok:

ezer Ft

Megnevezés	Érték
szociális hozzájárulási adó	8 410
szakképzési hozzájárulás	689
munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	242
táppénz hozzájárulás	57
rehabilitációs járulék	3 353
egyszerűsített foglalkozás közterhe	22

2. A vezető tisztségviselők, igazgatóság, felügyelő bizottság által a beszámolási időszakban felvett járandóság, nekik folyósított előlegek

A vezető tisztségviselők felvett járandósága a bérköltségekből az ügyvezetői munkabér, mert az ügyvezető a feladatát munkaviszonyban látja el.

A vezető tisztségviselőknek a tárgy évben adott előleg, vagy kölcsön nem volt.

A Társaságnál igazgatóság nem működik.

A Társaságnál felügyelő bizottság nem működik.

3. Kapcsolt-, társult-, és egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások bemutatásaA Társaság
leányvállalata(i):

ezer Ft

Cégnév	Marso Leasing Kft
Befolyás mértéke	100,00 %
Cégnév	Marsorom S.R. L
Befolyás mértéke	100,00 %
Cégnév	Marso Holding S.R.L
Befolyás mértéke	99,00 %
Cégnév	Marso Gume d.o.o
Befolyás mértéke	90,00 %

A Társaság nem rendelkezik közös vezetésű vállalkozással.

A Társaság nem rendelkezik társult vállalkozással.

A Társaság nem rendelkezik egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással.

4. Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni tranzakciók

A Társaságnak nincs a kapcsolt vállalkozásokkal szemben a Szt.-ben nevesített követelés és kötelezettsége.

Kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló kötelezettségekre nem képzett céltartalékot.

5. A Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A Társaságnál a tárgy évben nem volt olyan kapcsolt felekkel bonyolított ügylet, amely lényeges lett volna, és nem a szokásos piaci feltételek között valósult meg.

6. Határidős-, opciós-, swap ügyletek bemutatása

A tárgyévben nem keletkezett lezárt határidős, opciós ügylet, valamint swap ügylet.

7. A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségekről

A beszámolási időszakban nem keletkezett olyan kötelezettség, amely a könyvekbe ne került volna be, viszont a beszámoló, illetve a társaság gazdasági helyzetének a megítélése szempontjából jelentőséggel bírna.

8. Veszélyes hulladékkal való gazdálkodás.

Veszélyes hulladék előállítására és kezelésére vonatkozóan a társaság az előírt rendelkezésének megfelelően jár el.

Mellékletek:



Marso Holding Kft.
4400 Nyíregyháza ②
Nyugati 1. utca 12.
Adószám: 13648817-2-15



Mutatók (B-MU. melléklet)

ezer Ft

Az eredmény és a jövedelmezőség mutatószámai		
Mutató megnevezése	2018.12.31	2019.12.31
Üzemi tevékenység eredménye	345 343	131 922
Pénzügyi műveletek eredménye	-23 725	-28 165
Adózás előtti eredmény összesen	321 618	103 757
Adózott eredmény	294 234	99 928

ezer Ft

A jövedelmezőség alakulása			
Mutató megnevezése	Mutató számítása	2018.12.31	2019.12.31
Árbevétel arányos üzemi eredmény	Üzemi tev. eredménye	345 343	131 922
	Ért. nettó árbevétele	562 175	517 361
Tőkearányos adózott eredmény	Adózott eredmény	294 234	99 928
	Saját tőke	2 764 528	2 864 456
Eszközhatékonyosság	Adózott eredmény	294 234	99 928
	Teljes eszközállomány	4 291 744	4 481 038

ezer Ft

A költség szerkezet alakulása				
Mutató megnevezése	2018.12.31	%	2019.12.31	%
Nettó árbevétel	562 175	0	517 361	0
Saját termelésű készletek állományváltozása	112	0	-64	0
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	0
Bruttó árbevétel (termelési érték)	562 287	0	517 297	0
Egyéb bevétel	237 001	0	11 651	0
Összes árbevétel	799 288	100	528 948	100
Anyagköltség	113 384	14	121 720	23
Igénybe vett szolgáltatások értéke	62 663	8	60 120	11
Egyéb szolgáltatások értéke	4 980	1	6 082	1
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	1 396	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	3 718	1
Anyagjellegű ráfordítások összesen	181 027	23	193 036	36
Bérek költség	78 082	10	47 694	9

Személyi jellegű egyéb kifizetések	5 379	1	2 739	1
Bérfárulékok	17 652	2	12 773	2
Személyi jellegű ráfordítások összesen	101 113	13	63 206	12
Értécsökkenési leírás	95 064	12	96 279	18
Egyéb ráfordítások	76 741	10	44 505	8
Összes költség és ráfordítás	453 945	57	397 026	75
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	345 343	43	131 922	25

ezer Ft

A pénzügyi helyzet mutatószámai			
Mutató megnevezése	Mutató számítása	2018.12.31	2019.12.31
Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{352\,538}{576\,114} = 0,61\%$	$\frac{140\,146}{599\,974} = 0,23\%$
Likviditási gyorsráta	$\frac{\text{Pénze.+értékp.+köv.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{313\,029}{576\,114} = 0,54\%$	$\frac{97\,988}{599\,974} = 0,16\%$
Készpénzlikviditás	$\frac{\text{Pénzeszközök+értékp.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{265\,348}{576\,114} = 0,46\%$	$\frac{5\,048}{599\,974} = 0,01\%$
Nettó működő tőke	Forgóeszközök - Rövid lejáratú köt.	-223 576	-459 828
Vevőkintlévőség napokban	$\frac{\text{Záró vevőállomány}}{\text{Átlagos napi árbevétel}}$	$\frac{11\,052}{1\,540} = 7,18\%$	$\frac{345}{1\,417} = 0,24\%$
Készletállomány napokban	$\frac{\text{Zárókészlet}}{\text{Átlagos napi ELÁBÉ}}$	$\frac{39\,509}{0} = 0,00\%$	$\frac{42\,158}{4} = 10\,539,50\%$

ezer Ft

A vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatószámai			
Mutató megnevezése	Mutató számítása	2018.12.31	2019.12.31
Tőkeszerkezeti mutató	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Kötelezettségek}}$	$\frac{2\,764\,528}{1\,434\,901} = 192,66\%$	$\frac{2\,864\,456}{1\,526\,306} = 187,67\%$
Saját tőke és jegyzett tőke aránya	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}}$	$\frac{2\,764\,528}{50\,000} = 5\,529,06\%$	$\frac{2\,864\,456}{50\,000} = 5\,728,91\%$
Befektetett eszközök fedezettsége	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$	$\frac{2\,764\,528}{3\,934\,735} = 70,26\%$	$\frac{2\,864\,456}{4\,339\,648} = 66,01\%$
Vagyonszerkezet	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Forgóeszközök}}$	$\frac{3\,934\,735}{352\,538} = 1\,116,12\%$	$\frac{4\,339\,648}{140\,146} = 3\,096,52\%$
Befektetett eszközök aránya	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Teljes eszközállomány}}$	$\frac{3\,934\,735}{4\,291\,744} = 91,68\%$	$\frac{4\,339\,648}{4\,481\,038} = 96,84\%$

Cash flow kimutatás (B-CF. melléklet)

		ezer Ft
Megnevezés		CASH-FLOW
I. Működési cash-flow (1-13. sorok)		172 917
1.a	Adózás előtti eredmény	103 757
1.ae	Ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	8 373
1.b	Korrekciók az adózás előtti eredményben	-163
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1.a+1.b)	103 594
2.	Elszámolt amortizáció	96 279
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	
6.	Szállítói kötelezettség változása	-5 023
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	28 616
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	-2 039
9.	Vevőkövetelés változása	10 707
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	-58 615
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	3 227
12.	Fizetett adó (nyereség után)	-3 829
13.	Fizetett osztalék, részesedés	
II. Befektetési cash-flow (14-18. sorok)		-501 192
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-501 192
15.	Befektetett eszközök eladása	
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	
18.	Kapott osztalék, részesedés	
III. Finanszírozási cash-flow (19-26. sorok)		67 812
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	
20.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	
21.	Hitel és kölcsön felvétele	335 567
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz	
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	267 755

26.	Véglegesen átadott pénzeszköz	
IV. Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)		-260 463
27.	Devizás pénzeszközök ártértékelése	163
V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV. + 27. sorok)		-260 300



Társasági adó levezetés (ADO-TA. melléklet)

ezer Ft

Megnevezés	Érték
Adózás előtti eredmény	103 757
ADÓALAP CSÖKKENTŐ TÉTELEK	0
Adótörv szerinti écs leírás + kivezetett, átsorolt tárgyi eszköz nyilvántartási értéke	102 344
Adózás alapját csökkentő tételek összesen	102 344
ADÓALAP NÖVELŐ TÉTELEK	0
Számvitelben elszámolt écs, terven felüli écs	96 279
Adózás alapját növelő tételek összesen	96 279
ADÓKEDVEZMÉNYEK	0
KKV kamatkedv.: tárgyi eszk. hitelszerződés alapján az adóévben fizetett kamat	4 963
Adókedvezmények összesen	4 963
VISSZAFIZETENDŐ TÁRSASÁGI ADÓ	0
Visszafizetendő társasági adó összesen	0
AZ ADÓ LEVEZETÉSE	0
Adózás előtti eredmény	103 757
Adózás alapját csökkentő tételek összesen	102 344
Adózás alapját növelő tételek összesen	96 279
Adózás alapját képező eredmény	97 692
Tényleges társasági adó	8 792
Adókedvezmények	4 963
Fizetendő társasági adó	3 829

Befektetett eszközök - tükör (MA-BT. melléklet)

BRUTTÓ ÉRTÉK

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	4 000	0	0	0	4 000
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
3. Vagyoni értékű jogok	4 000	0	0	0	4 000
4. Szellemi termékek	0	0	0	0	0
5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
7. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	4 596 513	628 299	127 107	0	5 097 705
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4 374 129	97 021	0	0	4 471 150
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	121 709	0	0	0	121 709
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	99 877	19 974	0	0	119 851
4. Tényészállatok	0	0	0	0	0
5. Beruházások, felújítások	798	511 304	127 107	0	384 995
6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN	4 600 513	628 299	127 107	0	5 101 705

ezer Ft

ÉRTÉKCSÖKKENÉS

ezer Ft

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átvezetés	Záró
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	4 000	0	0	0	4 000
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
3. Vagyoni értékű jogok	4 000	0	0	0	4 000
4. Szellemi termékek	0	0	0	0	0
5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
7. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	769 835	96 279	0	0	866 114
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	658 471	65 412	0	0	723 883
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	49 781	17 149	0	0	66 930
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	61 583	13 718	0	0	75 301
4. Tenyészállatok	0	0	0	0	0
5. Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN	773 835	96 279	0	0	870 114

Saját tőke alakulása (MD-ST. melléklet)

ezer Ft

Megnevezés	Jegyzett tőke	Jegyzett de be nem fizetett	Tőke-tartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	Saját tőke
Nyitóállomány az év elején	50 000	0	0	2 420 294	0	0	294 234	2 764 528
A saját tőke összetételének változása	0	0	0	0	0	0	0	0
Előző évi eredmény átvezetése eredménytartalékba	0	0	0	294 234	0	0	-294 234	0
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy tőketartalékból	0	0	0	0	0	0	0	0
Átvezetés eredménytartalék és tőketartalék között	0	0	0	0	0	0	0	0
Átvezetés eredménytartalék és lekötött tartalék között	0	0	0	0	0	0	0	0
Átvezetés tőketartalék és lekötött tartalék között	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb mozgások	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen	0	0	0	294 234	0	0	-294 234	0
A saját tőke értékének változása	0	0	0	0	0	0	0	0
Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés	0	0	0	0	0	0	0	0
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba	0	0	0	0	0	0	0	0
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás	0	0	0	0	0	0	0	0
Tőketartalék vagy eredménytartalék átvétel	0	0	0	0	0	0	0	0
Eredménytartalék csökkenése osztalékfizetés miatt	0	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyévi adózott eredmény	0	0	0	0	0	0	99 928	99 928
Összesen	0	0	0	0	0	0	99 928	99 928
Záróállomány az év végén	50 000	0	0	2 714 528	0	0	99 928	2 864 456

Az értékesítés nettó árbevételeinek megoszlása főbb tevékenységek szerinti bontásban (ERTTEV. melléklet)

ezer Ft

Tevékenység	Belföldi	EU-n belüli		EU-n kívüli		Export összesen
		Termék	Szolgáltatás	Termék	Szolgáltatás	
Abrons értékesítés bevétele	170 940	0	0	0	0	0
Egyéb belföldi bevétel	346 421	0	0	0	0	0
Összesen	517 361	0	0	0	0	0

Kapott támogatások összege, annak felhasználása jogcímenként (TAM. melléklet)

ezer Ft

Támogatási program / Támogató szervezet	Végleges kapott / Visszatérítendő	Év	Kapott / elszámolt	Felhasznált összeg	Felhasználás jogcíme
Munkaügyi támogatás	végleges kapott	0	8 373	8 373	Bér és járuléka
ÉAOP-1.1.1/D-12-2013-0017 pályázatból időarányosan feloldott összeg	végleges kapott	0	1 792	1 792	Telephely fejlesztés
Összesen			10 165	10 165	Rendelkezésre álló összeg: 0