

Statisztikai számjele: **25052633-5610-114-13**

Cégjegyzék száma: **13-10-041461**

Cég adószáma: **25052633-2-13**

Vállalkozás megnevezése: **CyBERG Corp. NyRT.**

Vállalkozás címe: **2096 Üröm Róka köz 3.**

Kiegészítő melléklet

a 2018. évi Éves beszámolóhoz

oldal 1 / 16

Keltezés:

.....

P.H.

Általános rész

A társaság teljes cégneve:	CyBERG Corp. Kereskedelmi, Szolgáltató és Vendéglátó NyRT
Rövidített cégneve:	CyBERG Corp. NyRT
Cégforma:	Nyilvánosan működő részvénytársaság
Székhelye:	2096 Üröm Róka köz 3
Belföldi telephelyek:	1052 Budapest, Petőfi S. u. 11
Cégjegyzék száma:	13-10-041461
Adószáma:	25052633-2-13
Statisztikai számjele:	25052633-5610-114-13
A társaság alaptervekenysége:	5610 Éttermi, mozgó vendéglátás
Alaptőke:	298.388.800,- Ft
Alakulás és bejegyzés kelte:	2014.10.07
Tőzsdei bevezetés dátuma:	2019.01.10.

RÉSZVÉNYESEK ÉS RÉSZESEDÉSEK:

Tag	Mennyiség (db)	Részesedés (%)	Szavazati jog (%)
Inverse Capital Partners Kft.	1.019.526 db	34,17	34,17
Inbetwien Capital Kft	992.387 db	33,26	33,26
FINOALLAFINE SRL.	185.673 db	6,22	6,22

A Társaságnál a közkézhányad mértéke: 26,35%.

Kibocsátott részvények száma és névértéke részvénytípusonként

Kibocsátott részvény típus	Részvény száma	Részvény névértéke	Részvényhez kapcsolódó jogok
Törzsrészvény	2 983 800	298 388 800 Ft	A törzsrészvényhez a jogszabályban meghatározott jogok és kötelezettségek tartoznak.

A társaság alapszabályának megfelelően a részvényesek a közgyűlésen az üzleti részüknek megfelelő szavazattal rendelkeznek.

A társaság a beszámolási időszakban részvényeseinek kölcsönt nem nyújtott és a részvényesek sem nyújtottak kölcsönt a társaság részére.

Vezető tisztségviselők 2018. december 31-én

Igazgatótanács tagjai: Rózsa Balázs
Szabó Erik Zoltán
Tibor Dávid
Szőnyi András János
Késmárki László
Balogh Róbert
Thierry Rousset

Audit Bizottság tagjai: Szőnyi András János
Tibor Dávid
Késmárki László
Balogh Róbert

A vezérigazgatói tisztséget Rózsa Balázs látja el.

A társaság igazgatótanács és audit bizottságának a tagjai a tárgyévben az alábbi táblázat szerinti díjazásban részesültek, részükre kölcsön folyósítására nem került sor.

	Bér	Tiszteletdíj	Megbízásdíj	Egyéb juttatás	Összesen
Balogh Róbert	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft
Késmárki László	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft
Rózsa Balázs	3 639 000,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	3 639 000,- Ft
Szabó Erik Zoltán	4 550 000,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	4 550 000,- Ft
Szőnyi András János	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft
Thierry Rousset	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft
Tibor Dávid	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft

Számvitel politika

Az éves beszámoló összeállításában a többször módosított 2000. évi C számú Törvény a számvitelről, valamint az érvényben lévő adótörvények szolgáltak. A törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel. A számvitel politikában olyan változás nem történt, mely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

A könyvek vezetése magyar forintban történik, az éves beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

A könyvelést végző cég:

AccountantZ Könyvelő és Adótanácsadó Kft.

1092 Budapest, Ráday u. 9. fszt. 8.

A könyvelést végző személy neve: **Kissné Szilágyi Mónika**

Regisztráció száma: **159493**

Könyvvizsgálót végző cég:

MOORE STEPHENS K-E-S AUDIT Kft.

1054 Budapest, Báthori u. 20. 3. em. 1.

Kamarai nyilvántartási száma: **001587**

A könyvvizsgálót végző személy neve: **dr. Sugárné Kéri Anna**

A könyvvizsgálót végző tagsági száma: **000691**

A könyvvizsgálói szolgáltatásért felszámított díj 1000 eFt, az egyéb nem könyvvizsgálói szolgáltatásokért felszámított díj 200 e Ft.

Jelen éves beszámoló a **Cyberg Corp. NYRT.** **2018.01.01-től 2018.12.31** időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja: **2018.12.31**

Mérlegkészítés időpontja: **2019. március 18.**

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a vállalkozás a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése. Társaság a tevékenységét határozatlan ideig folytatja.

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a székhelyen megtekinthetők. A székhely pontos címe: **2096 Űröm Róka köz 3**

Választott mérleg típusa az előző évhez hasonlóan „A” típusú éves beszámoló.

Választott eredménykimutatás típusa az előző évhez hasonlóan „A” típusú összköltség eljárással készített

A Sztv. szerinti mérleg és eredménykimutatás tovább tagolásának, összevonásának lehetőségével nem él a vállalkozás.

A kettős könyvvitel keretében vezetett könyvelés alapján az éves beszámoló összeállításánál alkalmazott főbb értékelési módszerek és eljárások a következők:

A vállalkozás eszközeit beszerzési áron értékeli, nem él a piaci értéken történő értékelés lehetőségével.

A terv szerinti értékcsökkenés összegének meghatározása egyedi értékelés alapján, a beszerzett tárgyi eszköz, immateriális jószág várható hasznos élettartamának, és maradványértékének figyelembe vételével történik. A terv szerinti értékcsökkenés elszámolására évente egyszer a fordulónapon kerül sor figyelembe véve az eszköz használatban eltöltött idejét.

A társaság tevékenységéből adódóan a beszámolási évben beszerzett eszközök esetén maradványértéket nem képzett, mert a beszerzett eszközeinek értéke, és/vagy maradványértéke nem jelentős.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése a számvitel politikában foglaltak szerint került megállapításra.

Az 100.000 Ft alatti egyedi beszerzésű tárgyi eszközök beszerzési értékükön a használatba vételkor értékcsökkenési leírással egy összegben azonnal költségként elszámolásra kerültek.

A vállalkozás a beszámolási időszakban kutatás és kísérleti fejlesztés címén költséget nem számolt el.

A külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek értékelése során a vállalkozó az MNB árfolyam alkalmazása mellett döntött.

A devizában nyilvántartott tételek, évvégén átértékelésre kerültek 2018.12.31-i MNB közép árfolyamon.

A 2018. üzleti évben nem került elszámolásra a számviteli politikában meghatározott előfordulású vagy nagyságú bevétel, ráfordítás.

A beszámoló nem tartalmaz ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibát.

A vállalkozás a beszámolási időszakban nem bonyolított kapcsolt felekkel lényeges és a szokásos piaci feltételektől eltérő ügyletet, így nem szükséges azok bemutatása a kiegészítő mellékletben sem.

Szabályzatok: a vállalkozás rendelkezik leltározási, pénzkezelési szabályzattal, melyek az előző üzleti évhez képest nem változtak.

A vállalkozás sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közlésére nem kötelezett.

Elemzések

Eszközök

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök bruttó értéke, valamint az értékcsökkenési leírás alakulását a 2. sz. melléklet mutatja be.

A **készletek** az alábbi bontásban szerepelnek a mérlegben (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Anyagok	5.527	3.410
Áruk	3.177	19.826
Készletekre adott előlegek	7.807	15.569
KÉSZLETEK	16.511	38.805

Az **egyéb követelések** soron az alábbi tételek vannak kimutatva (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Különféle egyéb követelés	4.000	4.000
Letéti díj	9.812	22.229
Bankkártyás fizetésből eredő követelés	1.655	2.397
Áfa túlfizetése	6.309	60.104
Társasági adó túlfizetés	52	52
Iparüzési adó túlfizetés	741	1.051
EGYÉB KÖVETELÉSEK	22.569	89.833

Vevő követelések:

Megnevezés	Összeg eFt
Vevő követelések	31.277

Követelések kapcsolt vállalkozással szemben:

Megnevezés	Összeg eFt
Adott kölcsön	74.875

A **pénzeszközök** az alábbi bontásban szerepelnek a mérlegben (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Pénztár, csekkek	2.586	1.442
Bankbetétek	7.146	126.079
PÉNZESZKÖZÖK	9.732	127.521

Az **aktív időbeli elhatárolások** soron az alábbi tételek vannak kimutatva (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	3.020
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	37	9.299
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	37	12.319

Források

Saját tőke alakulása 2018. évben (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Jegyzett tőke	263.900	298.389
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
Cégbíróságon, még be nem jegyzett tőkeemelés	0	0
Tőketartalék	51.841	540.251
Eredménytartalék	-139.379	-231.878
Lekötött tartalék	0	60.673
Értékelési tartalék	0	0
Adózott eredmény	-31.826	-78.239
SAJÁT TŐKE	144.536	589.196

Saját tőke változása

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Saját tőke	Jegyzett tőke	Tőke tartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Adózott eredmény
Nyitóállomány az év elején	144 536	263 900	51 841	-139 379	0	-31 826
A saját tőke elemeinek egymás közötti mozgása (+/-)						
Előző évi eredmény átvezetése eredménytartalékba	0			-31 826		31 826
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy tőke tartalékból	0					
Átvezetés eredménytartalék és tőketartalék között	0					
Átvezetés eredménytartalék és lekötött tartalék között	0			-60 673	60 673	
Átvezetés tőketartalék és lekötött tartalék között	0					
Egyéb mozgások	0					
Összesen	0	0	0	-92 499	60 673	31 826
A saját tőke változása						
Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés	34 489	34 489				
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba	488 410		488 410			
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás	0					
Tőketartalék vagy eredménytartalék átvétel	0					
Adózott eredmény	-78 239					-78 239
	0					
Összesen	-444 660	34 489	488 410	0	0	-78 239
Záróállomány az év végén.	589 196	298 389	540 251	-231 878	60 673	-78 239

Céltartalékot a vállalkozás garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, jövőbeni kötelezettségekre nem képez.

Az **hosszú lejáratú kötelezettségek** kapcsolt vállalkozással szemben (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Hosszú lejáratra kapott kölcsön	26.100	0
HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK KAPCSOLT	26.100	0

Az **egyéb rövid lejáratú kötelezettségek** sor az alábbi tételekből adódik (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Személyi jövedelemadó	106	174
Egészségügyi hozzájárulás fizetési kötelezettség	62	125
Szakképzési hozzájárulás kötelezettség	10	20
Nyugdíjjárulék kötelezettség	62	110
Szociális hozzájárulási kötelezettség	138	256
Egészségbiztosítási járulékkötelezettség	53	66
Foglalkoztatottakkal szembeni tartozás	50	1.077
Iparüzési adó fizetési kötelezettség	1.279	320
Élelmiszerfelügyeletidíj kötelezettség	40	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	10	0
Turisztikai hozzájárulás kötelezettség	0	3.099
Bankszámla negatív egyenlege	0	3
EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1.810	5.250

Vevőktől kapott előlegek:

Megnevezés	Összeg eFt
Vevőktől kapott előleg	9.915

Szállítók felé fennálló kötelezettségek:

Megnevezés	Összeg eFt
Szállítói kötelezettségek	70.072

A **passzív időbeli elhatárolások** sor az alábbi tételekből adódik (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4.605	4.333
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	4.605	4.333

Nincs olyan kötelezettségünk, amely zálogjoggal, vagy hasonló jogokkal biztosított, illetve amely a mérlegben nem jelenik meg, de a pénzügyi helyzet értékelésekor jelentős lenne.

A vállalkozás határidőn túli, valamint kétes kinnlevősége: 0 eFt

Eredménykimutatás

Tárgyévi értékesítés nettó árbevétele: 198.789 eFt.

Ebből

- éttermi, mozgó vendéglátási tevékenységből származó értékesítés: 173.338 eFt.
- egyéb árbevétel 25.451 eFt
- kapcsolatos vállalkozástól kapott bevétel: 0 eFt

Az igénybevett szolgáltatások jelentős tételei:

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Bérleti díj	29.725	33.543
Javítási, karbantartási költségek	2.584	1.398
Hirdetés, reklám-propaganda költség	3.895	1.121
Utazási- és kiküldetési költségek	0	1.912
Számviteli, könyvvizsgálói szolg. díja	3.588	3.718
Szakértői, pályázati, tanácsadási díj	5.113	13.439
Üzemeltetéssel kapcsolatos költségek	5.733	1.291
Jogi szolgáltatás díja	2.382	1.156
Éttermi szolgáltatás díja	34.639	56.926
Opció díj	22.630	628
Egyéb költségek	6.696	9.953
Igénybevett szolgáltatások	116.985	125.085

Az eredmény alakulásának elemei a következők voltak:

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Üzemi tevékenység eredménye	-30.991	-80.644
Pénzügyi műveletek eredménye	-835	2.405
Adózás előtti eredmény	-31.826	-78.239

Az 1. sz. mellékletben mutatjuk be a gazdálkodás jellemző általánosan elfogadott mutatószámait, amelyek jól tükrözik a két időszak közötti változásokat, így azok további szöveges kiegészítést nem igényelnek.

Az **elszámolt értékcsökkenési leírás** összege mérlegtételek szerinti bontásban (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Összeg eFt
A tárgyévben elszámolt kisértékű eszközök értékcsökkenése	392
Lineáris terv szerinti értékcsökkenési leírás	33.359
A tárgyévben elszámolt összes értékcsökkenés	33.751

Terven felüli értékcsökkenés elszámolására tárgyévben nem került sor, illetve a terven felüli értékcsökkenés elszámolása nem módosította a terv szerinti értékcsökkenés összegét.

Társasági adó

Az adózás előtti eredményt módosító tételek

Adózás előtti eredményt **csökkentő** tételek (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Összeg eFt
Adótörvény szerinti értékcsökkenés és nyilv.szer.érték	33.517
Összesen	33.517

Adózás előtti eredményt **növelő** tételek (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Összeg eFt
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés és kiv.érték	33.751
Nem a vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek,	1.034
Jogerős határozatban megállapított bírság,	18
A behajthatatlan követelésnek nem minősülő, adóévben elengedett követelés	5.266
Összesen	40.069

Társasági adó alap és adó levezetése:

Megnevezés	Tárgyév eFt
Adózás előtti eredmény	-78.239
TAO alapot növelő tételek	40.069
TAO alapot csökkentő tételek	33.517
Adóalap	-71.687
Társasági adó jövedelem- (nyereség) minimum szerint	0
Adózott eredmény	-78.239

Elhatárolható társasági adó törvény szerinti veszteségek:

Keletkezés éve	Egyenleg eFt
2014. év	3.382
2015. év	77.283
2016. év	56.857
2017. év	29.451
2018. év	71.687
Összesen:	238.660

Eredményfelosztás:

Megnevezés	Tárgyév eFt
Adózott eredmény	-78.239
Igénybevett eredménytartalék osztaléokra	0
Jóváhagyott osztalék	0
Adózott eredmény	-78.239

Tájékoztató kiegészítések

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos állományi létszáma 6 fő, a személyi ráfordítások a következők szerint alakultak:

Megnevezés	Összeg eFt
Béreköltség	21.226
Bérfelrakások	5.001
Személyi jellegű egyéb kifizetések	3.846
SZEMÉLY JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	30.073

A gazdasági társaság vezető tisztségviselőinek, igazgatóság tagjainak előleget és kölcsönt nem nyújtott, a nevükben nem vállalt garanciákat.

Környezetvédelem

A gazdálkodónak sem az előző évben, sem a tárgyévben környezetvédelmi kötelezettsége nem volt, ezzel kapcsolatban költséget nem számolt el, céltartalékot nem képzett, a mérlegben meg nem jelenő környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs. A vállalkozás veszélyes hulladékot, környezetre káros anyagot nem termel, nem tárol.

1. sz. melléklet

Vagyoni és pénzügyi helyzet alakulása

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Befektetett eszközök aránya	66.28 %	44.81 %	-21.47 %
Befektetett eszköz és saját tőke aránya	95.45 %	193.73 %	98.28 %
Tárgyi eszközök hatékonysága	202.01 %	121.16 %	-80.86 %
Tárgyi eszközök aránya	53.94 %	31.17 %	-22.77 %
Műszaki ber., gépek, járművek aránya	10.49 %	2.58 %	-7.91 %
Forgó eszközök aránya	33.71 %	53.38 %	19.67 %
Vevők / szállítók aránya	96.72 %	44.64 %	-52.09 %
Tőke ellátottsági mutató	7,985.41 %	11,222.78 %	3,237.37 %
Idegen tőke aránya	18.11 %	0.00 %	-18.11 %
Eladósodottsági mutató	0.55	0.14	-0.40
Likviditási ráta (rövid távú)	144.88 %	425.06 %	280.18 %
Árbevétel arányos üzemi eredmény	-17.01 %	-40.57 %	-23.56 %

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Befektetett eszközök aránya	66.28 %	44.81 %	-21.47 %
Befektetett eszköz és saját tőke aránya	95.45 %	193.73 %	98.28 %
Tárgyi eszközök hatékonysága	202.01 %	121.16 %	-80.86 %
Tárgyi eszközök aránya	53.94 %	31.17 %	-22.77 %
Műszaki ber., gépek, járművek aránya	10.49 %	2.58 %	-7.91 %
Forgó eszközök aránya	33.71 %	53.38 %	19.67 %
Vevők / szállítók aránya	96.72 %	44.64 %	-52.09 %
Tőke ellátottsági mutató	7,985.41 %	11,222.78 %	3,237.37 %
Idegen tőke aránya	18.11 %	0.00 %	-18.11 %
Eladósodottsági mutató	0.55	0.14	-0.40
Likviditási ráta (rövid távú)	144.88 %	425.06 %	280.18 %
Árbevétel arányos üzemi eredmény	-17.01 %	-40.57 %	-23.56 %

Jövedelmezőségi mutatók

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Saját tőke jövedelmezőségének mutatója	-22.02 %	-13.28 %	8.74 %
Fizetendő osztalék és a jegyzett tőke viszonya	0.00 %	0.00 %	0.00 %
Tőke jövedelmezősége	-22.02 %	-13.28 %	8.74 %
Eszközarányos jövedelmezőség	-34.24 %	-11.53 %	22.72 %

Mérlegadatok változása

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Abszolút változás
01. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	151428	304136	152708
02. IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09. sorok)	61231	140058	78827
03. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	60673	60673
05. Vagyoni értékű jogok	100	100	0
06. Szellemi termékek	61131	79285	18154
10. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17. sorok)	90197	164078	73881
11. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	63663	93061	29398
12. Műszaki berendezések, gépek, járművek	9462	4238	-5224
13. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	14394	12979	-1415
15. Beruházások, felújítások	812	0	-812
16. Beruházásokra adott előlegek	1866	53800	51934
18. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-28. sorok)	0	0	0
29. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	77010	362311	285301
30. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	16511	38805	22294
31. Anyagok	5527	3410	-2117
35. Áruk	3177	19826	16649
36. Készletekre adott előlegek	7807	15569	7762
37. KÖVETELÉSEK (38.-45. sorok)	50767	195985	145218
38. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	28198	31277	3079
39. Követelések kapcsoló vállalkozással szemben	0	74875	74875
43. Egyéb követelések	22569	89833	67264
46. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
53. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sorok)	9732	127521	117789
54. Pénztár, csekkek	2586	1442	-1144
55. Bankbetétek	7146	126079	118933
56. Aktív időbeli elhatárolások(57.-59.sorok)	37	12319	12282
57. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	3020	3020
58. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	37	9299	9262
60. ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+29.+56.sor)	228475	678766	450291
61. Saját tőke (62-64+65+66+67+68+71. sor)	144536	589196	444660
62. JEGYZETT TŐKE	263900	298389	34489
64. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
65. TŐKETARTALÉK	51841	540251	488410
66. EREDMÉNYTARTALÉK	-139379	-231878	-92499
67. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	60673	60673
68. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (69.-70. sorok)	0	0	0
71. ADÓZOTT EREDMÉNY	-31826	-78239	-46413
72. Céltartalékok (73-75. sorok)	0	0	0
76. Kötelezettségek (77.+82.+92. sorok)	79334	85237	5903
77. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)	0	0	0
82. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	26181	0	-26181
83. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	26100	0	-26100
86. Beruházási és fejlesztési hitelek	81	0	-81
92. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93. és 95-104. sorok)	53153	85237	32084
93. Rövid lejáratú kölcsönök	12143	0	-12143
95. Rövid lejáratú hitelek	131	0	-131
96. Vevőktől kapott előlegek	9915	9915	0
97. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	29154	70072	40918
102. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1810	5250	3440
105. Passzív időbeli elhatárolások(106.-108.sor)	4605	4333	-272
107. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4605	4333	-272
109. FORRÁSOK ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105.sor)	228475	678766	450291

Összköltséges eredménykimutatás változása

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	169624	198789	29165
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	12585	0	-12585
03. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	182209	198789	16580
07. Egyéb bevételek	25006	338	-24668
09. Anyagköltség	53055	55900	2845
10. Igénybe vett szolgáltatások értéke	116985	125085	8100
11. Egyéb szolgáltatások értéke	5576	4847	-729
12. Eladott áruk beszerzési értéke	16052	15199	-853
13. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	400	0	-400
14. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	192068	201031	8963
15. Bérköltség	7503	21226	13723
16. Személyi jellegű egyéb kifizetések	472	3846	3374
17. Bérjárulékok	1905	5001	3096
18. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	9880	30073	20193
19. Értékcsökkenési leírás	31498	33751	2253
20. Egyéb ráfordítások	4760	14916	10156
22. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.-II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-30991	-80644	-49653
29. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	2990	2990
30. 16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	2990	2990
31. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	93	9	-84
33. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	93	2999	2906
38. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	572	0	-572
39. 20. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	572	0	-572
41. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	356	594	238
43. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21+22)	928	594	-334
44. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-835	2405	3240
45. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	-31826	-78239	-46413
46. Adófizetési kötelezettség	0	0	0
47. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	-31826	-78239	-46413

CASH-FLOW kimutatás

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás	-19 079	-180 196
01.	Adózás előtti eredmény +/-	-31 826	-78 239
02.	Elszámolt amortizáció +	31 498	33 751
03.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-	0	0
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/-	0	0
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	0	0
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-	8 965	40 918
07.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása +/-	8 420	3 440
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	1 374	-272
09.	Vevő követelés változása +/-	-26 198	-3 079
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	-11 285	-164 433
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	-27	-12 282
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	0	0
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás	-15 380	-186 459
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-15 380	-186 459
15.	Befektetett eszközök eladása +	0	0
16.	Kapott osztalék, részesedés +	0	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	34 912	484 444
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	488 410
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
19.	Hitel és kölcsön felvétele +	-1 188	0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	17 441	34 489
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	-12 274
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
25.	Véglegesen átadott pénzeszközök -	0	0
26.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása +/-	18 659	-26.181
IV.	Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)	453	117 789