

23389364-3511-114-05
Statisztikai számjel

05-10-000475
Cégjegyzék száma

**Comitatus-Energia Beruházási Kereskedelmi és Szolgáltató
Zártkörűen Működő Részvénytársaság**

Éves beszámoló Kiegészítő melléklete

2 0 2 0 év

Fordulónap: 2020. december 31.

Beszámolási időszak: 2020. január 01 – 2020. december 31

Miskolc, 2021. április 21.

.....
dr. Kővári Dénes
vezérigazgató
Comitatus-Energia Zrt.

1. A Társaság bemutatása

1.1 A társaság jellemző adatai:

Neve	Comitatus-Energia Beruházási Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Székhely címe	3530 Miskolc, Erzsébet tér 2.
Alapítás időpontja	2011.05.31.
Elszámolási betétszámlája	12046102-01290563-00100009
Statisztikai jelzőszáma:	23389364-3511-114-05
A vállalkozás fő tevékenysége	Villamosenergia-termelés

A társaság részvénytársaság formájában működik. Jogelőd nélkül hozták létre, határozatlan időre az alapítók.

A cég jegyzett tőkéje a mérleg fordulónapján 107 000 e Ft, melyet a tulajdonos a társaság rendelkezésére bocsájtott.

1.2 Tulajdonosok

Tulajdonos: Magyar Állam
Tulajdonosi joggyakorló: Külgazdasági és Külügyminisztérium
1027 Budapest, Bem rakpart 47.

2021. március 05-től az Alapító személyében változás következett be. Az Alapítói jogokat a Közép-európai Épített Örökség Megőrző Alapítvány gyakorolja a beszámoló elfogadásának időpontjában.

A tulajdonos minőségi többséget biztosító befolyásszerző a társaságban, a szavazatok 100 %-val rendelkezik.

1.3. Képviselőre jogosult:

A Társaság vezérigazgatója: dr. Kóvári Dénes
1026 Budapest, Balogh Ádám utca 26/B 2.

1.4. Részvények kibocsajtása

Megnevezés	Előző év		Tárgy év	
	száma	névértéke	száma	névértéke
Dematerializált törzsrészvény	8700	10 000	10700	10 000

1.5. Kapcsolt vállalkozások

Kapcsolt vállalkozási forma:	Leányvállalat
Neve:	Terme Lendava d.o.o.
Székhelye:	9220 Lendava-Lendva Tomsiceva ulica 2A
Befolyás mértéke	Minőségi többséget biztosító befolyásszerző

1.6. A vállalkozás folytatásának elve

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

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1 Könyvvezetés módja

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása megbízott, külső szolgáltató feladata. A Comitatus-Energia Zrt. kettős könyvvitelt vezet.

2.2 Könyvvezetés pénzneme

A Társaság könyveit magyar nyelven, forintban, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.

2.3 Könyvvizsgálat

A számvitelről szóló 2000. évi C törvény szerint a társaság könyvvizsgálatra nem kötelezett.

2.4 Beszámoló formája és típusa

A Társaság választott beszámoló formája: Éves beszámoló

Az eredmény megállapításának választott módja: összköltség eljárás.

A Társaság a beszámolóban a mérleget „A”, az eredmény-kimutatást „A” változatban állította össze.

2.5 Üzleti év

Jelen beszámoló a 2020 január 01. – 2020. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2020. december 31.

2.6 Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja 2021. február 28. A tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.

2.7 Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során egy adott üzleti évet érintően feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől függetlenül) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve, ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

2.8. Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások

Kivételes nagyságú bevétel – minden esetben az egy gazdasági eseményből (szerződésből) eredő bevétel, amely eléri, vagy meghaladja az adott évre vonatkozó összes számvitel szerinti bevételének 50 %-át.

Kivételes nagyságú költség – minden esetben az egy gazdasági eseményből (szerződésből) eredő költség, amely eléri, vagy meghaladja az adott évre vonatkozó összes számvitel szerinti összes költsége és ráfordítása értékének 50 %-át.

Kivételes nagyságú ráfordítás – minden esetben az egy gazdasági eseményből (szerződésből) eredő ráfordítás, amely eléri, vagy meghaladja az adott évre vonatkozó összes számvitel szerinti összes költsége és ráfordítása értékének 50 %-át.

Kivételes előfordulású bevétel – minden olyan bevétel, amely a Gazdálkodót üzletszerű működésével nincs szoros összefüggésben vagy közvetlen kapcsolatban, rendszeres üzletmenetén kívül esik, a bekövetkezése eseti jellegű.

Kivételes előfordulású költség, ráfordítás – minden olyan költség vagy ráfordítás, amely a Gazdálkodó üzletszerű működésével nincs szoros összefüggésben vagy közvetlen kapcsolatban, rendszeres, üzletmeneten kívül esik, a bekövetkezése eseti jellegű.

2.9 Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése – az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével – általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 100 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Az immateriális javak és tárgyi eszközök esetén terven felüli leírást kell elszámolni, ha az eszköz könyvszerinti értéke tartósan és jelentősen meghaladja a piaci értéket, egyéb, a használhatóságot és az értéket tartósan (vagy véglegesen) befolyásoló okok – feleslegessé válás, megrongálódás, megsemmisülés, hiány, érdemi külső korlátozások – miatt, a használhatóságnak megfelelő, illetve a mérlegkészítéskor ismert piaci értékig.

Ha a korábban terven felüli értékcsökkenéssel érintett eszköz piaci értéke jelentősen meghaladja a könyv szerinti értéket, illetve a leírás okai már nem, vagy csak részben állnak fenn, akkor a terven felüli értékcsökkenést a szükséges mértékig vissza kell írni.

Értékcsökkenési leírás változásának hatása

Az értékcsökkenési leírás módjában a jogszabályi változásokon túl további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.10 Értékhelyesbítések alkalmazása

A tulajdoni részesedést jelentő befektetésnél értékvesztést kell elszámolni, a befektetés könyv szerinti értéke és piaci értéke között a veszteségjellegű különbözet összegében, ha a különbözet tartósnak mutatkozik és jelentős összegű (Szt. 54. §).

A piaci érték meghatározásának módja: befektetést képviselő gazdálkodó saját tőkéjének a jegyzett tőkéhez viszonyított aránya.

Jelentős mérték: a könyv szerinti érték 20 %-val

A Társaság 2020. évben értékhelyesbítés nem számolt, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékelési tartalék nem szerepel.

2.11 Ki nem emelt tételek értékelése

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl módosítás nem történt.

2.12 Számviteli politika más változásainak hatása

A számviteli politika más, meghatározó elemiben a jogszabályi változásokon túl jelentős módosítás nem történt.

2.13 Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az általános szabályok szerint történik.

2.14 Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politikában előírt szabályok szerint történik.

2.15 Eltérés a törvény előírásaitól

A beszámoló összeállítása a számviteli törvény előírásainak megfelelően történt, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

3. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

3.1. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

3.2. Kezelésbe vett eszközök a mérlegben

A mérlegben kezelésbe vett, a kincstári vagyon részét képező eszköz nem szerepel.

4. Eszközök részletezése

4.1. Az Eszközök szerkezete és változásai (adatok e Ft-ban)

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Eltérés (+/-)	Változás (%)
A. Befektetett eszközök	2 973 671	3 720 425	+746 754	125,11
I. Immateriális javak	0	0	0	0
II. Tárgyi eszközök	971	30 125	+29 154	3.102,47
III. Befektetett pénzügyi eszközök	2 972 700	3 690 300	717 600	124,14
B. Forgóeszközök	17 618	125 842	+108 224	714,28
I. Készletek	0	6 540	+6 540	100,00
II. Követelések	2 113	917	-1 196	43,40
III. Értékpapírok	0	0	0	0
IV. Pénzeszközök	15 505	118 385	+102 880	763,53
C. Aktív időbeli elhatárolások	43	95	+52	220,93
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	2 991 332	3 846 362	+ 855 030	128,58

4.2. Befektetett eszközök

A társaság immateriális javakkal nem rendelkezik. Tárgyi eszközök (adatok e Ft-ban):

Megnevezés	Ingtatlanok	Egyéb gépjárművek	Irodai berendezések, felszerelések	100 e Ft alatti tárgyi eszközök	Összesen
Bruttó érték nyitó	0	1 274	133	135	1 542
Tárgyévi beszerzések	28 477	0	0	0	28 477
Beruházásra adott előlegek		-	-	--	-
Értékesítés	0	0	0	0	0
Selejtezés		0	0	104	-104
Bruttó záró érték	28 477	1 274	133	31	29 915
Értékcsökkenés nyitó	0	420	16	135	571
Terv szerinti értékcsökkenés	122	205	66	0	393
Értékcsökkenés kivezetés	0	0	0	104	-104
Értékcsökkenés záró	122	625	82	31	860
Nettó érték	28 355	649	51	0	29 055
Befejezetlen beruházás					1 070

Befektetett pénzügyi eszközök (adatok e Ft-ban):

Megnevezés	Bekerülési érték	Tárgyévi növekedés	Elszámolt értékvesztés	Értékhelyes bités	Könyvszerinti érték
Tartós, jelentős tulajdoni részesedés	2 972 700	717 600	0	0	3 690 300

Befektetett eszközként tartja nyilván a társaság, 2019 évben 9 000 e EUR összegért megvásárolt Terme Lendava d.o.o. szlovén székhelyű társaság 100%-os üzletrészt. A Comitatus Energia Zrt 2020. évben megemelte lányvállalatában lévő részesedésének alaptőkéjét és 2 000 e EUR tőkeemelést hajtott végre az Alapító által tőketartalékba juttatott befizetésen keresztül.

4.3 Forgóeszközök

4.3.1. Készletek

A társaság 2020. augusztus 21-én kelt adásvételi szerződéssel 167-CENTIBA-CSENTE kataszteri községben földterületet vásárolt. A földterület egy része szőlő ültetvény. A szüretelésből nyert must feldolgozás után megfelelő minőségi átvétel során raktárra vétele megtörtént, késztermékként értékesíthető.

A saját termelésű készletet állományba vételkor, előállítási költségen számolta el a Társaság, amely a ténylegesen felmerült, utókalkulációval alátámasztott közvetlen önköltség.

4.3.2. Követelések alakulása

A Társaság követelései az alábbiak (adatok e Ft-ban):

Megnevezés	2019 év	2020 év
<i>Egyéb követelések:</i>		
- adott előlegek	0	0
- visszaigényelhető áfa	1 828	698
-következő időszakban elszámolható áfa	3	219
- óvadék (iroda bérlet miatt)	150	0
- adótúlfizetés adófolyószámlán	132	0
Összesen	2 113	917

4.3.3. Pénzeszközök (adatok e Ft-ban)

Megnevezés	2019 év	2020 év
Összesen	15 505	118 385
Ebből: Bankszámla	15 208	118 385
Pénztár	297	0

4.4 Időbeli elhatárolások

Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása

2021. évet terhelő 2020. évben kifizetett saját gépjármű biztosítás összege került elhatárolásra, mely 95 e Ft értékű.

5. Források részletezése

5.1. A források szerkezete és változásai (adatok e Ft-ban)

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Eltérés (+/-)	Változás (%)
D. Saját tőke	2 989 524	3 837 284	+847 760	128,36
I. Jegyzett tőke	87 000	107 000	+20 000	122,99
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0
III. Tőketartalék	2 993 000	3 870 000	+877 000	129,30
IV. Eredménytartalék	-59 254	-90 475	+31 221	152,69
V. Lekötött tartalék	0	0	0	0
VI. Értékelési tartalék	0	0	0	0
VII. Adózott eredmény	-31 222	-49 241	-18 019	157,71
E. Céltartalékok	0	0	0	0
F. Kötelezettségek	998	3 609	+2 611	361,62
I. Hátra sorolt kötelezettségek	0	0	0	0
II. Hosszúlejáratú kötelezettségek	0	0	0	0
III. Rövidlejáratú kötelezettségek	998	3 609	+2 611	361,62
G. Passzív időbeli elhatárolások	810	5 469	+4 659	675,19
FORRÁSOK ÖSSZESEN	2 991 332	3 846 362	+855 030	128,58

5.2. Saját tőke

A saját tőke változása (adatok e Ft-ban):

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás összegben
Jegyzett tőke	87 000	107 000	+ 20 000
Tőke tartalék	2 993 000	3 870 000	877 000
Eredménytartalék	-59 254	- 90 475	- 31 221
Adózott eredmény	- 31 222	- 49 241	- 18 019
Saját tőke	2 989 524	3 837 284	+ 847 760

Az Alapító 2020 évben pénzbeli vagyoni hozzájárulással, új részvény kibocsátásával tőkeemelését hajtott végre, akként, hogy a befizetett összegből 20 000 e Ft pénzbeli vagyoni hozzájárulás a jegyzett tőke javára, 877 000 e Ft tőketartalékba került elszámolásra.

Lekötött tartalék jogcímei

A Társaságnak tárgyévben lekötött tartaléka nincs.

Értékhelyesbítések alakulása

A társaság a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

5.3. Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettség a társaságot nem terheli.

Rövid lejáratú kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek az alábbiak (adatok e Ft-ban):

Megnevezés	2019 év	2020 év
Összesen:	998	3 609
- Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	120	1 129
- belföldi szállítók	125	288
- személyi jövedelemadó	574	1 176
- munkabér	71	0
- egészségbiztosítási járulék	86	0
- nyugdíjjárulék	10	39
- szakképzési hozzájárulás	12	55
- cégautó adó		383
- szociális hozzájárulás		450
- társadalombiztosítási járulék		88
- egyéb rövidlejáratú kötelezettség		1
- önrevíziós pótlék		

5.4. Passzív időbeli elhatárolások

Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások elhatárolása (adatok e Ft-ban):

- Terme Lendava szőlészeti munkák, karbantartások	5.390
- 11-12. havi parkolási szolgáltatást	79
Összesen:	5.469

5.5. Mérlegen kívüli tételek

A mérleg fordulónapja után nem történt a 2020. gazdasági év szempontjából lényeges esemény. Mérlegen kívüli tételek, követelések, kötelezettségek nincsenek.

6. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

6.1 Eredmény levezetés főbb adatai (adatok e Ft-ban)

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Eltérés (+/-)	Változás %
I. Értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0
III. Egyéb bevételek	1	0	-1	0
IV. Anyagjellegű ráfordítások	19 261	20 117	+856	104,44
V. Személyi jellegű ráfordítások	11 332	20 523	+9 191	181,11
VI. Értékcsökkenés	300	393	+93	131,00
VII. Egyéb ráfordítások	272	1 280	+1 008	470,59
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-31 164	-35 524	-4 360	113,99
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	58	13 716	+13 658	23.648,28
B. Pénzügyi műveletek eredménye	-58	-13 716	-13 658	-23.648,28
C. Adózás előtti eredmény	-31 222	-49 240	-18 018	-157,71
X. Adófizetési kötelezettség	0	1	+1	0
D. Adózott eredmény	-31 222	-49 241	-18 019	- 157,71

6.2. Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások összege nem volt.

Megnevezés	Összeg	Indoklás
bevételek	0	0
költségek	0	0
ráfordítások	0	0

6.3. Ráfordítások

Költségek költségnemenként történő bontása

A költségek, költségnemenként történő megosztását mutatja be az alábbi táblázat (adatok e Ft-ban):

Költségnem	2019 év	2020 év	Változás (%)
Anyagjellegű ráfordítások	19 261	20 117	104,44
Személyi jellegű ráfordítások	11 332	20 523	181,11
Értékcsökkenési leírás	300	393	131,00
Egyéb ráfordítások	272	1 280	470,59
Költségnem összesen	31 165	42 313	135,77

Anyagjellegű ráfordítások bemutatása (adatok e Ft-ban):

- energia költségek	17
- üzemanyag költség	440
- nyomtatvány, irodaszerek	19
- gépjárműkarbantartás anyagköltsége	4
- egyéb ki nem emelt anyagköltség	22
Anyag költség összesen:	502

- bérleti díj	479
- telefonköltség	173
- utazás és kiküldetési költségek	130
- mezőgazdasági munkák elvégzése	4.419
- karbantartási költség	427
- számviteli szolgáltatás díja	1.230
- ügyvédi munkadíj	9.720
- egyéb ki nem emelt szolgáltatás	945
Igénybe vett szolgáltatások összesen:	17.523

- bankköltség	1.848
- biztosítás	67
- illetékek	171
- Kamarai hozzájárulás	5
Egyéb szolgáltatások költségei összesen:	2.091

Személyi jellegű ráfordítások bemutatása (adatok e Ft-ban):

Béreköltség	17 381
-------------	---------------

Személyi jellegű egyéb kifizetések:

- reprezentáció költség	41
- adóköteles telefondíj	13
- Egészségügyi szolgáltatás	31
- napidíj	18
- személyi jellegű kifizetések után fizetendő adók	20
Összesen:	123

Bérfelrakások

- szociális hozzájárulási adó	2.764
- szakképzési hozzájárulás	255
Összesen:	3.019

Egyéb ráfordítások bemutatása:

- önrevíziós pótlék	1
- költségvetéssel elszámolt adók	245
- önkormányzatokkal elszámolt adók	19
- ráfordításk. elszámolt le nem vonható áfa	1.010
- kerekítési különbözetek	5
Összesen:	1.280

6.4. Pénzügyi eredmény (adatok e Ft-ban)

Pénzügyi műveletek ráfordításai:

- átváltáskori, értékeléskori árfolyamvesztés	13.713
- kamat	3
összesen:	13.716

6.5. Adófizetési kötelezettség

A társaságnak jövedelem–(nyereség-)minimum meghatározása alapján számított társasági adó összege 1 e Ft.

7. Tájékoztató adatok

7.1. Bér-és létszámadatok

Megnevezés	Állománycsoport		Összesen
	Fizikai	Szellemi	
Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	0	1	1
Béreköltség (e Ft)	0	17 381	17 381
Tiszteletdíj (e Ft)	0	1 920	1 920
Személyi jellegű egyéb kifizetés (e Ft)	0	124	124
Bérfelrakások (e Ft)	0	3 018	3 018
Összesen (e Ft)	0	22 443	22 443

7.2 A vezető tisztségviselők részére előleg, kölcsön folyósítása

A vezető tisztségviselők részére a társaság előleget, kölcsönt nem folyósított, nevükben garanciát nem vállalt.

7.3 Felügyelőbizottság

A Társaságnál Felügyelő Bizottság működik, mely 1 fő elnök és 2 fő tagból áll. A Felügyelő Bizottság elnöke a tiszteletdíját nem veszi fel, a tagok 80 e Ft/hó díjazásban részesülnek.

7.4 Kapott támogatások bemutatása

A Társaság, támogatást nem vett igénybe.

7.5 Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyevi költsége

Kutatás, kísérleti fejlesztés a tárgyévben nem volt.

7.6. Környezetvédelem, veszélyes hulladék, környezetvédelmi kötelezettségek

A Comitatus-Energia Zrt tevékenysége jellegéből adódóan nem termel és nem tárol veszélyes hulladékot. Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra. A környezetvédelmi kötelezettségek, a

környezetvédelmet szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt. A gazdálkodónak a kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs.

7.7. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredmény-kimutatásban történő bemutatásához.

7.8. Mérlegen kívüli tételek

Mérlegen kívüli tételként függő és biztos (jövőbeni) kötelezettségvállalások a társaságot nem terhelik.

7.9. Az Éves beszámoló aláírására jogosult személy:

Neve: dr. Kővári Dénes vezérigazgató
Lakcíme: 1026 Budapest, Balogh Ádám utca 26/B 2

7.10. A mérleget regisztrált könyvelő állította össze:

Neve: Tóth Lászlóné
Lakcíme: 3534 Miskolc, Benedek utca 7. 2/2.
Regisztrációs száma: 116883

8. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmezőségi mutatók

A mutatók megnevezése	adatok %-ban	
	előző év	tárgy év
Tartósan befektetett eszközök aránya (befektetett eszközök/összes eszköz)	99,41	96,73
A saját tőke aránya (saját tőke/összes forrás)	99,94	99,76
Forgóeszközök aránya (forgóeszközök/összes eszköz)	0,59	3,27
A tőke hatékonysága (adózott eredmény/saját tőke)	- 1,77	-1,28
Likviditási mutató (forgóeszközök/kötelezettségek)	1.765,33	3.486,89
Rövid távú likviditási mutató (forgóeszközök- követelések/rövid lejáratú kötelezettségek)	1.553,61	3.461,48
Hítelfedezetségi mutatók (követelések/rövid lejáratú kötelezettségek)	211,72	25,41
Árbevétel arányos üzleti eredmény (üzleti eredmény/nettó árbevétel)	0,00	0,00
Tőkearányos üzleti eredmény (üzleti eredmény/saját tőke)	- 1,04	-0,93

A kiegészítő mellékletben az adatok ott, ahol az külön nem kerül jelölésre ezer forintban értendők.

A közzétett adatokat könyvvizsgáló nem ellenőrizte.

Cashflow kimutatás {e Ft}**2020. év**

I. SZOKÁSOS TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRM. PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS	-46 973
1. Adózás előtti eredmény {+/-}	- 49 240
2. Elszámolt amortizáció {+}	+ 393
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás { +/-}	0
4. Céltartalék képzés {+} és felhasználás {-} különbözete	0
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye {-/+}	0
6. Szállítói kötelezettség változása {+/-}	+1 009
7. Egyéb rövid lej. kötelezettség vált. {+/-}	+1 603
8. Passzív időbeli elhat. vált. {+/-}	+4 659
9. Vevőkövetelés vált.	0
10. Forgó eszközök {pénzeszköz nélkül} vált. {-/+}	- 5 344
11. Aktív időbeli elhatározások vált. {-/+}	- 52
12. Fizetett, fizetendő adó {nyereség után} {-}	- 1
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés {-}	0
II. BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZK. VÁLT.	- 747 147
14. Befektetett eszközök beszerzése {-}	- 747 147
15. Befektetett eszközök eladása {+}	0
16. Kapott osztalék, részesedés {+}	0
III. PÉNZÜGYI MŰVELETEKBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZ. VÁLTOZÁS	+ 897 000
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétel {+}	+ 897 000
18. Kötvény, hitelvisz. Megtestesítő értékpapír kibocs. Bevétele {+}	0
19. Hitel és kölcsön felvétele {+}	0
20. Hosszú lej. nyújtott kölcsönök, bankbetétek törlesztése, bevált. {+}	0
21. Véglegesen kapott pénzeszközök {+}	0
22. Részvénybevonás, tőke kivonás {-}	0
23. Kötvény és hitelviszonyt megtest. -ő értékpapír visszafizetése {-}	0
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése {-}	0
25. Egyéb váll. kölcsön visszafizetése {-}	0
26. Hosszú lej. nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek {-}	0
27. Véglegesen átadott pénzeszköz {-}	0
28. Alapítókkal szembeni, ill. egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása {+/-}	0
IV. PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA {I.+II.+III. sorok}	- 102 879