

Társaság neve: Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Rövidített cégneve: Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zrt.

Adószáma: 26705231-2-41

Cégjegyzék száma: 01-10-140251

Statisztikai számjele: 26705231-9499-573-01

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET 2019. ÉVI ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

Budapest, 2020. május 12.

.....
A vállalkozás vezetője

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019. december 31.

**MÉRLEG "A" változat
Eszközök (aktívák)**

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	adatok E FT-ban	
			Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18.sor)	0		50 423
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9.sorok)	0		50 000
3.	1. Alapítás-átszervezés altívalt értéke	0		0
4.	2. Kísérleti fejlesztés altívalt értéke	0		0
5.	3. Vagyoni értékű jogok	0		50 000
6.	4. Szellemi termékek	0		0
7.	5. Üzleti vagy cégérték	0		0
8.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0		0
9.	7. Immateriális javak érték helyesbítése	0		0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17.sorok)	0		423
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0		0
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0		0
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0		423
14.	4. Tenyészállatok	0		0
15.	5. Beruházások, felújítások	0		0
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	0		0
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28.sorok)	0		0
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0		0
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0		0
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0		0
23.	5. Egyéb tartós részesedések	0		0
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0		0
25.	7. Egyéb tartós részesedések	0		0
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0		0
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0		0
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0		0
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53.sor)	0		87 107
30.	I. Készletek (31+32+33+34+35+36)	0		0
31.	1. Anyagok	0		0
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0		0
33.	3. Növedék-, hízó és egyéb állatok	0		0
34.	4. Késztermékek	0		0
35.	5. Áruk	0		0
36.	6. Készletekre adott előlegek	0		0
37.	II. Követelések (38+39+40+41+42+43+44+45)	0		0
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0		0
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
40.	3. Követelések jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
41.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
42.	5. Váltókövetelések	0		0
43.	6. Egyéb követelések	0		0
44.	7. Követelések értékelési különbözete	0		0
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0		0
46.	III. Értékpapírok (47+48+49+50+51+52)	0		0
47.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
48.	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0		0
49.	3. Egyéb részesedés	0		0
50.	4. Saját részvények, saját üzletrészek	0		0
51.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0		0
52.	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0		0
53.	IV. Pénzeszközök (54+55)	0		87 107
54.	1. Pénztár, csekkek	0		0
55.	2. Bankbetétek	0		87 107
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)	0		16
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0		0
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0		16
59.	3. Halasztott ráfordítások	0		0
60.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+29.+56.sor)	0		137 546

Statisztikai számjel: 26705232-9499-573-01
Cégjegyzék száma: 01-10-140251

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019. december 31.

MÉRLEG "A" változat
Források (passzívák)

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	adatok E FT-ban	
			Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61.	D. SAJÁT TŐKE (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71.sor)	0		12 985
62.	I. JEGYZETT TŐKE	0		5 000
63.	58.sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0		0
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
65.	III. TÖKETARTALÉK	0		69 157
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	0		0
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (69.-70.sorok)	0		0
69.	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0		0
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0		0
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	0		-61 172
72.	E. Céltartalékok (73.-75.sorok)	0		0
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0		0
74.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0		0
75.	3. Egyéb céltartalék	0		0
76.	F. Kötelezettségek (77.+82.+92.sor)	0		72 986
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETT- SÉGEK (78.-81.sorok)	0		0
78.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
79.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
80.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
81.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0		0
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91.sorok)	0		0
83.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0		0
84.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0		0
85.	3. Tartozások kötvény kibocsátásból	0		0
86.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0		0
87.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0		0
88.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
89.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
90.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
91.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
92.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek (93. és 95.-104.sorok)	0		72 986
93.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0		0
94.	ebből : az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0		0
95.	2. Rövid lejáratú hitelek	0		0
96.	3. Vevőktől kapott előlegek	0		0
97.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	0		13 571
98.	5. Váltótartozások	0		0
99.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
100.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
101.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
102.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0		59 415
103.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0		0
104.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0		0
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108.sorok)	0		51 575
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0		0
107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0		1 575
108.	3. Halasztott bevételek	0		50 000
109.	Források összesen (61.+72.+76.+105.sor)	0		137 546

Budapest, 2020. május 12.

P.H.

.....
Vállalkozás vezetője (képviselője)

Statistikai számjel: 26705232-9499-573-01

Cégjegyzék száma: 01-10-140251

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019. december 31.

Összköltség eljárással készített eredménykimutatás

Sor- szám	A tétel megnevezése	adatok E FT-ban		
		Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés árbevétele	0		0
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0		0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	0		0
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0		0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0		0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03;04.)	0		0
III.	Egyéb bevételek	0		50 497
	III.sorból: visszaírt értékvesztés	0		0
05.	Anyagköltség	0		910
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	0		38 263
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	0		645
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0		0
IV.	Anyag jellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	0		39 818
10.	Béreköltség	0		57 057
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	0		4 426
12.	Bérfelrakások	0		10 199
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	0		71 682
VI.	Értékcsökkenési leírás	0		132
VII.	Egyéb ráfordítások	0		1
	VII.sorból: értékvesztés	0		0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I;II;III;I-IV.-V.-VI.-VII.)	0		-61 136
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0		0
	13.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0		0
	14.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0		0
	15.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0		0
	16.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0		4
	17.sorból: értékelési különbözet	0		0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	0		4
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0		0
	18.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamvesztés	0		0
	19.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
20.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0		0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0		0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0		40
	22.sorból: értékelési különbözet	0		0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18;19;20;21.22.)	0		40
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0		-36
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	0		-61 172
X.	Adófizetési kötelezettség	0		0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-C.-X.)	0		-61 172

Budapest, 2020. május 12.

P.H.

.....
A vállalkozás vezetője (képviselője)

I. Általános rész

1/ A Társaság és a számviteli politika bemutatása

A Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. a Magyar Állam nevében, mint alapító részvényes a nemzeti vagyon kezeléséért felelős tárca nélküli miniszter által a V.Tv. 20 § (8) bekezdés alapján kiadott 113/2018. (XII.28) RJGY sz. határozat I. pontja alapján létre hozta a Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zártkörűen Működő részvénytársaságot. Az egyszemélyes társaság a Hungary Helps Programról szóló 2018. évi CXX. törvény 4. § (3) bekezdése alapján a Társaság felett a Magyar Államot megillető tulajdonosi jogok és kötelezettségek összességét tulajdonosi joggyakorlónaként a Miniszterelnökség (székhelye: 1055, Budapest, Kossuth Lajos tér 2-4.) gyakorolja.

A Társaságot a Fővárosi Törvényszék Cégbírósága 2019. 04. 14-én nyilvántartásba vette.
A Társaság a működését megkezdte.

Közhasznú tevékenység:

A társaság a sükséget szenvedő, üldöztetésnek kitett vagy humanitárius katasztrófák sújtotta területen élő embereket és közösségeket megsegíti, a helyben maradásukat támogatja, a szabad vallásgyakorlás védelmét előmozdító projekteket támogatja, különös tekintettel az üldözött keresztény és más vallási kisebbségek, továbbá veszélyeztetett közösségek értékmegőrzésére, a helyben maradására, illetve az ezen célokat szolgáló adományok nyújtása révén. A HHP tv. 4 § (1) bekezdése alapján – a Társaság közfeladatként látja el a Hungary Helps Program keretében odaítélt költségvetési támogatások, adományok tekintetében az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény szerinti kezelő szervei feladatokat.

Tevékenységi kör:

A közhasznú tevékenységet közvetlenül az alábbi tevékenységek megvalósítása révén végzi a társaság:

Fő tevékenység

- TEÁOR-08'9499- M.n.s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység
mint a HHP tv. 2.§ (1) bekezdése szerinti adományok gyűjtése, támogatási program működtetése, támogatások eljuttatása

A közhasznú tevékenységet- mint közfeladat teljesítését- közvetve az alábbi tevékenységek végzésével valósítja meg a Társaság:

- TÁOR-08'5814- Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása- HHP tv. 2. § (1) bekezdése szerinti programok megvalósítása során tájékoztató kiadványok elkészítése és eljuttatása a rászorulóknak részére
- TÁOR-08'8559- M.n.s. egyéb oktatás – HHP tv. 2. § (1) bekezdése szerinti programok során a rászorulóknak részére felvilágosítás nyújtása, tájékoztatása, esetleges képzés
- TÁOR-08'9102 – Múzeumi tevékenység – a HHP tv. 2. § (1) bekezdése szerinti program megvalósítása során elért eredmények bemutatása, rögzítése, konfliktusok megelőzésére vonatkozó múzeumi anyagok elkészítése

Közhasznú tevékenység jogszabályi alapja:

HHP tv. 2. §-ban meghatározott feladatok ellátása, amely közvetlenül a Társaság tekintetében írja elő ezen jogszabály által meghatározott feladat ellátását, és amely feladatok ellátása tekintetében a Társaság a HHP tv. 4. § (1) bekezdésének közvetlen rendelkezése alapján közhasznú szervezetnek minősül.

A Társaság a 2019. évben 23 adomány kedvezményezett részére való kifizetése történt meg, az ehhez kapcsolódó adminisztratív feladatok ellátása mellett.

A Társaság 2019. évben üzletszerű, gazdasági tevékenységet nem folytatott.

Tulajdonosok

A Társaság tulajdonosa: Magyar Állam

A tulajdonosi jogokat a Miniszterelnökség gyakorolja.

Vezető tisztségviselő

A Társaság vezérigazgatója: Kovács-Pifka Péter (2083, Solymár, Terstyánszky Ödön utca 133.)

A könyvvezetésért és a beszámoló készítéséért felelős személy adatai:

HSSC Szolgáltató Központ Kft.

Bándics-Kern Nikoletta (195834)

Jegyzett tőke:

A Társaság 5 db, azaz öt darab 1.000.000 Ft, azaz egymillió Forint névértékű „A sorozatú, de materializált törzsrészcényt bocsátott ki alapításkor, melynek 100%-a a Magyar Állam tulajdonát képezi. A részvények kibocsátási értéke 74.156.995 Ft, melynek 100%-át az Alapító a Társaság rendelkezésére bocsátotta.

A számviteli politika bemutatása

Könyvvezetés módja

A Társaság kettős könyvvitelt vezet.

Könyvvezetés pénzneme

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

Könyvvizsgálat

A Társaság közérdeklődésre számot tartó gazdálkodónak minősül.

Megbízott könyvvizsgáló:

„KALKULUS” Németh és Társa Könyvvizsgáló és Pénzügyi Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság

1125 Budapest, Szilágyi Erzsébet fasor 36. 1. em 1.

Az eljáró természetes személy könyvvizsgáló neve: dr. Németh Gábor

Lakcíme: 1125 Budapest, Szilágyi Erzsébet fasor 36. 1.em 1.

Nyilvántartási száma: 003787

Beszámoló formája és típusa

A társaság beszámolója: éves beszámoló.

A beszámoló részei:

- Mérleg,
- Eredmény kimutatás,
- Kiegészítő melléklet,
- Cash-Flow kimutatás

Az éves beszámolóval egyidejűleg üzleti jelentést is készít.

Üzleti év

Jelen beszámoló a 2019.03.28– 2019. 12. 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2019.12.31.

Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja 2020. 02. 28.

A társaság számviteli politikájának kialakítása során mindenekelőtt a Számviteli törvényben meghatározott számviteli alapelveket érvényesítette.

Ezek a következők:

- a társaság folytatásának elve,
- a teljesség elve,
- a valódiság elve,
- a világosság elve,
- a következetesség elve,
- a folytonosság elve,
- az összemérés elve,
- az óvatosság elve,

- a bruttó elszámolás elve,
- az egyedi értékelés elve, annak sajátos érvényesülése,
- az időbeli elhatárolás elve,
- tartalom elsődlegessége a formával szemben elve,
- lényegesség elve,
- költség – haszon összevetésének elve.

A számviteli politika kialakításánál a társaság a gazdasági stratégiájából indul ki. A társaság gazdasági stratégiája: a Társaság közhasznú jogállású 100 %-os állami tulajdonban álló nonprofit gazdasági társaság, amely ellátja a Hungary Helps Program keretében odaítélt költségvetési támogatások, adományok tekintetében az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény szerinti kezelőszervi feladatokat. A társaság stratégiai, illetve üzletpolitikai döntései a következők:

- a leértékelések (készletek értékvesztésének) elszámolása,
- értékcsökkenési leírás elszámolásának módja,
- a követelések minősítése, céltartalék képzése.

Az éves beszámoló készítése során az egyedi értékelés elve sajátosan érvényesül az alábbiakban:

- nem az egyedi követeléseket, hanem a vevőt, az adóst kell minősíteni az év végi értékelés során, és a kisösszegű követeléseknél %-os arányban is lehet értékvesztést elszámolni,
- valutában – devizában lévő eszközök – források kötelező értékelésénél, ha az nem jelentős, el lehet tekinteni az értékelés hatásának a könyvekben való rögzítésétől,
- a készleteknél elszámolandó – egyedileg megállapított – értékvesztés helyett a könyv szerinti érték arányában is meghatározható az értékvesztés a társaság által kialakított készletcsoportoknál.

Egyéb érvényesítendő elvek, amelyek a megbízható, valós kép kialakításához még hozzá tartoznak:

- **hasznosíthatóság**, amely szerint az információ a felhasználó, a döntéshozó számára hasznosan legyen alkalmazható,
- **az időszerűség**, hogy az adott információ hírértéke ne avuljon el,
- **a semlegesség**, hogy az éves beszámoló tárgyilagos legyen,
- **a megbízhatóság**, hogy az adott információ tévedésmentes legyen a hasznosíthatóság érdekében,
- **a helytállóság**, miszerint a teljes körűséget, komplettiséget kell biztosítani.

A számviteli politikáért való felelősség

A számviteli politika kialakításáért és a jogszabályok követéséért a társaság első számú vezetője a felelős.

Az ellenőrzés és önellenőrzés során feltárt hiba, hibahatás minősítése

Nem jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön – külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő –csökkentő tételek - abszolút értékének együttes (előjeltől független) összege nem haladja meg az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 %-át, illetve, ha a mérlegfőösszeg 2 %-nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot, és a hibát nem minősíti jelentősnek a társaság.

Az ellenőrzés által megállapított nem jelentős összegű hibák eredményre gyakorolt hatását az eredmény kimutatás megfelelő tárgyevi adatai tartalmazzák.

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön - külön) megállapított hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege 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.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású tételek

A Társaság gazdálkodásában kivételes nagyságú, vagy előfordulású bevételnek, költségnek, ráfordításnak minősül: az egy millió Ft összeget elérő, vagy meghaladó tétel.

Alapítás, átszervezés költségeinek minősítése

A vállalkozási tevékenység indításával, átalakításával, átszervezésével kapcsolatos költségeket a társaság a felmerülés évében az eredmény terhére számolja el.

Kutatás, kísérleti fejlesztés költségeinek minősítése

A kísérleti fejlesztéssel kapcsolatos költségeket a felmerülés évében az eredmény terhére számolja el a Társaság, kivéve, ha a kísérleti fejlesztés tevékenység révén használatba vehető tárgyi eszköz létesül.

A valuta és deviza tételek értékelése

A mérlegben a deviza számlán lévő devizát, továbbá a külföldi pénzürtékre szóló és minősített követelést, befektetett pénzügyi eszközt, értékpapírt, illetve kötelezettséget az üzleti év mérleg fordulónapjára vonatkozó MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyamon átszámított forintértékben mutatja ki a társaság.

Fajlagosan kis értékű készlet

Az értékvesztés megállapítása során fajlagosan kis értékű készleteknek minősül az a készlet, amelyeknél a nyilvántartáson való keresztülvezetés költsége meghaladja az értékvesztés összegét. Ezeknél a készleteknél az értékvesztés elszámolása a könyv szerinti érték arányában történik.

A piaci értéken történő értékelés elveinek ismertetése

A társaság él a piaci értéken történő értékelés lehetőségével.

A költségelszámolást az 5-ös számlaosztályban, költség nemenként végzi. A közvetített szolgáltatások értéke elsődlegesen a 2-es számlaosztályba, majd a kiszámlázást követően – azzal egyidejűleg – a 8-as számlaosztályba kerül elszámolásra.

A társaság a mérleg és eredmény kimutatás tételeit nem tagolja tovább, illetve azokat nem vonja össze.

A társaság választott deviza értékelési árfolyama: MNB által közzétett, hivatalos devizaárfolyam.

A deviza–valuta csökkenések az átlagos (súlyozott) beszerzési árfolyam alapján kerülnek könyvelésre.

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 és havonta könyvelésre kerül.

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.

Nem jelentős maradványérték

Nem tekinti a társaság jelentősnek, ezért 0 forintban határozza meg azon tárgyi eszközök maradványértékét, amely eszközök értéke a tervezett elhasználódási idő végén a beszerzési érték 10 %-a alatti értékre prognosztizálható.

I/B A vagyoni, pénzügyi, jövedelmezőségi helyzet jellemzése

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Tőkeerősség (%)	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Források}}$	0	9	-
Kötelezettségek aránya (%)	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Források}}$	-	53	-
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya (%)	$\frac{\text{Hosszú lejáratú köt. Források összesen}}{\text{Források összesen}}$	-	0	-
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya (%)	$\frac{\text{Rövid lejáratú köt. Források összesen}}{\text{Források összesen}}$	-	53	-
Befektetett eszközök fedezete (%)	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$	-	26	-
Saját tőke növekedésének mértéke I. (%)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Jegyzett tőke}}$	-	-1 223	-

A Tőkeerősség 9 %-os értéke azt mutatja, hogy az összes forrásból a saját tőke aránya 9 %-ot jelent.

A Kötelezettségek aránya megmutatja, hogy az összes forráson belül mekkora arányt jelentenek a kötelezettségek, a társaság esetében a tárgy évben ez 53% értéket jelent.

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Hitelfedezeti mutató (%)	$\frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	-	0	-
Adósságállomány arány (%)	$\frac{\text{Adósságállomány}}{\text{Adósságállomány+Saját tőke}}$	-	0	-
Adósságszolgálati fedezeti mutató	$\frac{\text{Adózott eredmény+ÉCS}}{\text{Hosszú lej. Köt.esedékes törl. részlet}}$	-	-	-
Adósságállomány fedezettsége (%)	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Adósságállomány}}$	-	-	-
Átlagos vevő futamidő (nap)	$\frac{\text{Vevők}}{\text{1 napi értékesítés nettó árbev}}$	-	-	-
Átlagos szállító futamidő (nap)	$\frac{\text{Szállítók}}{\text{1 napi anyag jellegű ráf.}}$	-	124,40	-
Vevői/szállítói állomány aránya (%)	$\frac{\text{Vevők}}{\text{Szállítók}}$	-	0	-

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Likviditási mutató I.	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	-	1,19	-
Likviditási mutató II.	$\frac{\text{Forgóeszközök-Készletek}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	-	1,19	-
Likviditási mutató III.	$\frac{\text{Pénzeszközök+Értékpapírok}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	-	1,19	-

A Likviditási mutató I-III értéke azt mutatja a tárgyévben, hogy a likvid eszközöknek tekinthető forgó eszközeiből a társaság milyen mértékben képes finanszírozni a rövid lejáratú kötelezettségeit.

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Árbevétel arányos üzemi eredmény (%)	$\frac{\text{Üzemi tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbev.}}$	-	-	-
Árbevétel arányos adózott eredmény (%)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Értékesítés nettó árbev.}}$	-	-	-
Tőke arányos üzemi eredmény (%)	$\frac{\text{Üzemi tevékenység eredménye}}{\text{Saját tőke}}$	-	-471	-
Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE) (%)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	-	-471	-
Eszközarányos adózott nyereség (ROA) (%)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$	-	-44	-
Árbevétel arányos adózott eredmény (ROS) (%)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Értékesítés nettó árbev.}}$	-	-	-
Befektetés megtérülése (ROI) (%)	$\frac{\text{Mérleg szerinti eredmény}}{\text{Saját tőke+Hátrasorolt+Hosszú lej. Köt.}}$	-	-471	-
1 főre jutó adózás előtti eredmény (E Ft)	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Átlagos stat. létszám}}$	-	-9 411	-
1 főre jutó adózott eredmény (E Ft)	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Átlagos stat. létszám}}$	-	-9 411	-
Béerarányos jövedelmezőség (%)	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Béreköltség}}$	-	-107	-
Élőmunka-ráfordítás arányos jövedelmezőség (%)	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Személyi jellegű ráfordítások}}$	-	-85	-

A tőke arányos üzemi eredmény azt mutatja, hogy az üzemi tevékenység eredménye -471 %-a a saját tőke értékének.

II. SPECIFIKUS RÉSZ

II/A. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1. A Társaság mérlegének elemzése – Eszközök

adatok ezer Ft-ban

Mérlegtételek	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Befektetett eszközök	0	0%	50 423	36%	50 423	-
Immateriális javak	0	-	50 000	36%	50 000	-
Tárgyi eszközök	0	-	423	0%	423	-
Befektetett pénzügyi eszk.	0	-	0	-	0	-
Forgóeszközök	0	0%	87 107	64%	87 107	-
Készletek	0	-	0	-	0	-
Követelések	0	-	0	-	0	-
Értékpapírok	0	-	0	-	0	-
Pénzeszközök	0	-	87 107	64%	87 107	-
Aktív időbeli elhatárolás	0	-	16	0%	16	-
Eszközök összesen	0	0%	137 546	100%	137 546	-

1.1 Befektetett eszközök elemzése

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Immateriális javak	0	-	50 000	99%	50 000	-
Tárgyi eszközök	0	-	423	1%	423	-
Befektetett pénzügyi eszközök	0	-	0	-	0	-
Összesen:	0	0%	50 423	100%	50 423	-

A Társaság az immateriális javak között tartja nyilván az adományként 2019-ben kapott DOTO HHÜ alkalmazás licence-t.

Tárgyi eszközök között kisebb irodai berendezések és számítástechnikai eszközök szerepelnek.

1.1.1 Immateriális javak

adatok ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Alapítás- átszervezés aktivált értéke	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégerék	Immateriális javakra adott előlegek	Immateriális javak értékhe- lyesbitése	Összesen
1. Bruttó érték nyitó állománya	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Beszerzés-felújítás (aktiválás)	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Térítés nélk.átvétel	0	0	50 000	0	0	0	0	50 000
4. Leltári többlet	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Térítés nélk.átadás	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Társaságba vitt	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Értékesítés	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Selejtezés, részselejt	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Hiány	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Átsorolás (megbontás, összevezetés)	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Bruttó érték záró állománya	0	0	50 000	0	0	0	0	50 000
13. Értécsökkenés nyitó állománya	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Tárgyévi tervszerinti leírás	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Előző évi tervszerinti leírás	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Tárgyévi terven felüli leírás	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Terven felüli écs. visszairása	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Térítés nélk.átvétel	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Leltári többlet	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Térítés nélk.átadás	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Társaságba vitt	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Értékesítés	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Selejtezés	0	0	0	0	0	0	0	0
24. Hiány	0	0	0	0	0	0	0	0
25. Megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0	0
26. Átsorolás (megbontás, összevezetés)	0	0	0	0	0	0	0	0
27. Értécsökkenés záró állománya	0	0	0	0	0	0	0	0
28. Nyitó állomány nettó értéke	0	0	0	0	0	0	0	0
29. Záró állomány nettó értéke	0	0	50 000	0	0	0	0	50 000

1.1.2 Tárgyi eszközök

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások, felújítások	Beruházásokra adott előlegek	Tárgyi eszközök értékvesztése	Összesen
1. Bruttó érték nyitó állománya	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Tárgyévi beszerzés (beruh., felújítás)	0	0	744	0	0	0	0	744
3. Térítés nélk.átvétel	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Leltári többlet	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Térítés nélk.átadás	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Társaságba apportálás	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Értékesítés	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Selejtezés, részszelejt	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Hiány	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Aktiválás tárgyévi beszerzésből	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktiválás előző évi beszerzésből	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Átsorolás	0	0	-189	0	0	0	0	-189
14. Bruttó érték záró állománya	0	0	555	0	0	0	0	555
15. Értécsökkenés nyitó állománya	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Tárgyévi tervszerinti leírás	0	0	132	0	0	0	0	132
17. Előző évi tervszerinti leírás	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Tárgyévi terven felüli leírás	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Terven felüli écs. visszairása	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Térítés nélk.átvétel	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Leltári többlet	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Térítés nélk.átadás	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Társaságba apportálás	0	0	0	0	0	0	0	0
24. Értékesítés	0	0	0	0	0	0	0	0
25. Selejtezés	0	0	0	0	0	0	0	0
26. Hiány	0	0	0	0	0	0	0	0
27. Megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0	0
28. Átsorolás	0	0	0	0	0	0	0	0
29. Értécsökkenés záró állománya	0	0	132	0	0	0	0	132
30. Nyitó állomány nettó értéke	0	0	0	0	0	0	0	0
31. Záró állomány nettó értéke	0	0	423	0	0	0	0	423

1.2. Forgóeszközök

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Készletek	0	-	0	-	0	-
Követelések	0	-	0	-	0	-
Értékpapírok	0	-	0	-	0	-
Pénzeszközök	0	-	87 107	100%	87 107	-
Összesen:	0	0%	87 107	100%	87 107	-

A forgóeszközök között a bankszámlák év végi egyenlegei szerepelnek.

Pénzeszközök

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Pénztár, csekkek	0	-	0	-	0	-
Bankbetétek	0	-	87 107	100%	87 107	-
Összesen:	0	-	87 107	100%	87 107	-

A pénzeszközök 2019. év végi mérleg soron kimutatott 87.107 E Ft bankbetétek az alábbi tételekből állnak:

- 17.000 E Ft bankszámlán lévő **tovább utalási kötelezettséggel terhelt** befolyt adomány, melyet a zrt. rövid lejáratú kötelezettségként tart nyilván,
- 38.120 E Ft bankszámlán lévő beérkezett téves utalás, melynek rendezése 2020. január hónapban megtörtént,
- 31.987 E Ft bankszámlán lévő egyéb szabad pénzeszköz, mely a zrt. működési költségeire nyújt fedezetet.

1.3. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások elszámolására 16 ezer Ft összegben került sor.

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Bérleti díj és egyéb szolgáltatások	0	-	0	-	0	-
Bevétel elhatárolások összesen	0	-	0	-	0	-
Szaklap előfizetés	0	-	16	100%	16	-
Költség elhatárolások összesen	0	-	16	100%	16	-
Halasztott ráfordítások összesen	0	-	0	-	0	-
Mindösszesen:	0	-	16	100%	16	-

2. A Társaság mérlegének elemzése – Források

adatok ezer Ft-ban

Mérlegtétel	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Saját tőke	0	0%	12 985	10%	12 985	-
Jegyzett tőke	0	-	5 000	4%	5 000	-
Tőke tartalék	0	-	69 157	50%	69 157	-
Eredménytartalék	0	-	0	-	0	-
Lekötött tartalék	0	-	0	-	0	-
Értékelési tartalék	0	-	0	-	0	-
Adózott eredmény	0	-	-61 172	-44%	-61 172	-
Céltartalékok	0	-	0	-	0	-
Kötelezettségek	0	0%	72 986	53%	72 986	-
Hátrasorolt köt.	0	-	0	-	0	-
Hosszú lejáratú köt.	0	-	0	-	0	-
Rövid lejáratú köt.	0	-	72 986	53%	72 986	-
Passzív időbeli elhatárolás	0	-	51 575	37%	51 575	-
Források összesen	0	0%	137 546	100%	137 546	-

2.1 Saját tőke elemzése

Saját tőke összetétele

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Jegyzett tőke	0	-	5 000	39%	5 000	-
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	-	0	-	0	-
Tőketartalék	0	-	69 157	532%	69 157	-
Eredménytartalék	0	-	0	-	0	-
Lekötött tartalék	0	-	0	-	0	-
Értékelési tartalék	0	-	0	-	0	-
Adózott eredmény	0	-	-61 172	-471%	-61 172	-
Összesen:	0	0%	12 985	100%	12 985	-

Saját tőke változás

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Jegyzett tőke	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	Tőketartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	Összesen
<i>Nyitó egyenleg</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
Növekedés								
Tőkeemelés	5 000		69 157					74 157
Átsorolás a saját tőke elemei között								0
Pótbefizetés								0
Előző évi eredmény átvételese eredménytartalékba								0
Tárgy évi eredmény							-61 172	-61 172
Növekedés összesen	5 000	0	69 157	0	0	0	-61 172	12 985
Csökkenés								
Átsorolás a saját tőke elemei között								0
Előző évi eredmény átvételese eredménytartalékba								0
Eredménytartalék igénybevétele osztalékra								
Csökkenés összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Záró egyenleg</i>	5 000	0	69 157	0	0	0	-61 172	12 985

A Társaság a 2019-es évben céltartalékot nem képzett.

2.2. Kötelezettségek

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	-	0	-	0	-
Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással sz.	0	-	0	-	0	-
Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	-	0	-	0	-
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0%	0	0%	0	-
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	-	0	-	0	-
Átváltoztatható kötvények	0	-	0	-	0	-
Tartozások kötvénykibocsátásból	0	-	0	-	0	-
Beruházási és fejlesztési hitelek	0	-	0	-	0	-
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	-	0	-	0	-
Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	-	0	-	0	-
Tartós kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással sz.	0	-	0	-	0	-
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	-	0	-	0	-
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0%	0	0%	0	-
Rövid lejáratú kölcsönök		-	0	-	0	-
Rövid lejáratú hitelek		-		-	0	-
Vevőktől kapott előlegek		-		-	0	-
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	0	-	13 571	19%	13 571	-
Váltótartozások		-		-	0	-
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		-		-	0	-
Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással sz.		-		-	0	-
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0	-	59 415	81%	59 415	-
Rövid lejáratú kötelezettségek	0	0%	72 986	100%	72 986	-
Mindösszesen:	0	0%	72 986	100%	72 986	-

A Társaság hátrasorolt és hosszú lejáratú kötelezettséggel nem rendelkezik.

Rövid lejáratú kötelezettségek

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek	0	0	0	0
Vevőktől kapott előlegek	0	0	0	0
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	0	39 726	26 155	13 571
Váltótartozások	0	0	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0	289 292	229 877	59 415
Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0	0
Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0	0
Összesen:	0	329 018	256 032	72 986

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
SZJA kötelezettség	0	-	1 297	2%	1 297	-
Jövedelemelszámolási számla	0	-	3	1%	3	-
Rlj egyéb kötelezettségek	0	-	38 120	64%	38 120	-
Nyugdíjbiztosítási alapot megill.befiz.kötelezetts	0	-	812	1%	812	-
Egészségbiztosítási alapot megill.befiz.kötelez	0	-	684	1%	684	-
Szociális hozzájárulás elszámolása	0	-	1 499	3%	1 499	-
Adományok továbbutalási kötelezettséggel	0	-	17 000	29%	17 000	-
Összesen (Mérlegérték):	0	0%	59 415	101%	59 415	-

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek között tartja nyilván a társaság a munkabérekhez és egyéb személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódó adókat - (SZJA, Nyugdíjbiztosítás, Egészségbiztosítás, Szociális hozzájárulás).

Rövid lejáratú egyéb kötelezettségek 38.120 E Ft értékben:

38.120 E Ft 2019. decemberi téves utalás, ami 2020. január hónapban rendezésre, visszautalásra került.

2.3 Passzív időbeli elhatárolások

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Bevétel elhatárolások összesen	0	-	0	-	0	-
Költség elhatárolások összesen	0	-	1 575	3%	1 575	-
Számviteli ,pénzügyi, kontrolling szolgáltatások	0	-	1 575	3%	1 575	-
Halasztott bevételek összesen	0	-	50 000	97%	50 000	-
DOTO HHÜ alkalmazás licence	0	-	50 000	97%	50 000	-
Mindösszesen:	0	-	51 575	100%	51 575	-

Halasztott bevételek

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
DOTO HHÜ alkalmazás licence	0	50 000	0	50 000
Összesen:	0	50 000	0	50 000

A halasztott bevételeként tartja nyilván a Társaság a DOTO HHÜ alkalmazás licence-t, amit 2019. december 30- i teljesítéssel adományként kapott.

II/B Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	-
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	-
Egyéb bevételek	0	50 497	50 497	-
Anyagjellegű ráfordítások	0	39 818	39 818	-
Személyi jellegű ráfordítások	0	71 682	71 682	-
Értékcsökkenési leírás	0	132	132	-
Egyéb ráfordítás	0	1	1	-
Üzemi eredmény	0	-61 136	-61 136	-

Egyéb bevételek

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Működési célú támogatások	0	-	10 637	21%	10 637	-
Támogatás Miniszterelnökség	0	-	39 860	79%	39 860	-
Összesen:	0	0%	50 497	100%	50 497	-

Egyéb bevételek között került kimutatásra a befolyt 2019. évi működési támogatások, valamint a Miniszterelnökségtől beérkezett 2019. évi szakmai feladatok ellátására kapott támogatás összege.

Költségek

Költségek költségnemenkénti összetétele

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Anyagköltség	0	910	910	-
Igénybe vett szolgáltatások értéke	0	38 263	38 263	-
Egyéb szolgáltatások értéke	0	645	645	-
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	-
Eladott (közvetített) szolg. értéke	0	0	0	-
Anyagjellegű ráfordítások	0	39 818	39 818	-
Béreköltség	0	57 057	57 057	-
Személyi jellegű egyéb kifizetés	0	4 426	4 426	-
Bérfelrakások	0	10 199	10 199	-
Személyi jellegű ráfordítások	0	71 682	71 682	-
Immateriális javak értékcsökkenés	0	0	0	-
Tárgyi eszközök értékcsökkenése	0	132	132	-
Értékcsökkenési leírás	0	132	132	-
Egyéb ráfordítások	0	1	1	-
Mindösszesen:	0	111 633	111 633	-

Anyagköltségek között vásárolt irodaszerek, nyomtatványok, bérelt autóban üzemanyag került elszámolásra.

Igénybe vett szolgáltatások:

Személygépjármű bérleti díjak: 672 E Ft.

Hirdetés, reklám műsorszervezési díjak, rendezvények költségei: 4.347 E Ft.

Oktatási díjak, szaklapok: 555 E Ft.

Utazási, kiküldetési költségek: 6.097 E Ft.

Számviteli, könyvvizsgálat, HR szolgáltatás díjai: 6.723 E Ft.

Ügyvédi díjak és egyéb szakértői díjak: 12.904 E Ft.

Postaköltségek: 4 E Ft.

Telefon és egyéb telekommunikációs költségek: 178 E Ft.

Számtechnikai rendszerekkel kapcsolatos szolgáltatások: 6.783 E Ft.

Egyéb szolgáltatások:

Szolgáltatási díjak, illetékek: 174 E Ft.

Bankköltségek: 470 E Ft.

Biztosítási díj: 1 E Ft.

Egyéb ráfordítások:

Adófolyószámla év végi kerekítés: 1 E Ft.

Pénzügyi műveletek eredményének összetétele

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Kapott osztalék és részesedés	0	-	0	-	0	-
Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	-	0	-	0	-
Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	-	0	-	0	-
Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0%	0	0%	0	-
Cash- pool számla kapott kamata	0	-	0	-	0	-
Egyéb pénzintézettől kapott kamat	0	-	0	-	0	-
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0%	4	100%	4	-
Forgóeszközök után kapott kamatok, hozamok		-	0	-	0	-
Külföldi pénzügyi eszközökre szóló követelésekkel, kötelezettségekkel kapcsolatos realizált árfolyamnyereség	0	-	4	100%	4	-
Határidős ügyletek árfolyamnyeresége	0	-	0	-	0	-
Követelések, kötelezettségek év végi átértékelése miatti árfolyamnyereség	0	-	0	-	0	-
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0%	4	100%	4	-
Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége	0	-	0	-	0	-
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0%	0	0%	0	-
Pénzügyi művelet részére fizetendő kamat	0	-	0	-	0	-
Egyéb fizetendő kamat	0	-	0	-	0	-
Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	-	0	-	0	-
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0%	40	100%	40	-
Külföldi pénzügyi eszközökre szóló követelésekkel, kötelezettségekkel kapcsolatos realizált árfolyamveszteség		-	27	67%	27	-
Határidős ügyletek árfolyamvesztesége	0	-	0	-	0	-
Követelések, kötelezettségek év végi átértékelése miatti árfolyamveszteség	0	-	13	33%	13	-
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0%	40	100%	40	-
Pénzügyi műveletek eredménye	0		-36		-36	-

Adófizetési kötelezettség

Társasági adó:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Tárgy év
Adózás előtti eredmény	-61 172
Adóalap növelő tételek	
-Értékcsökkenés a Sztv.szerint	132
-Kivezetett, átsorolt tárgyi eszközök a Sztv.szerint	0
-Céltartalék képzés	0
-Egyéb	36
Növelő tételek összesen	168
Adóalap csökkentő tételek	
-Értékcsökkenés a Tao.szerint	132
-Elhatárolt veszteség	0
Csökkentő tételek összesen	132
Adóalap	-61 136
Számított adó	0
Adóellenőrzés során megállapított adó	0
Fizetendő adó	0
Adózott eredmény	-61 172

A Társaság a 2019. évben vállalkozási tevékenységet nem végzett, ehhez kapcsolódó bevételt és költséget nem számolt el.

Helyi iparűzési adó:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Nettó árbevétel		0
- anyagköltség (51)		910
- ELÁBÉ	0	0
- közvetített szolgáltatások	0	0
Adó Alap	0	-910
2% iparűzési adó	0	0

III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

Létszám és kereset adatok

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év			Tárgy év		
	Szellemi	Fizikai	Összesen	Szellemi	Fizikai	Összesen
Átl. Statisztikai Létszám (fő)	0,0	0,0	0,0	6,3	0,2	6,5
Béreköltség (E Ft)	0	0	0	56 873	184	57 057
Személyi jellegű egyéb kifizetés (E Ft)	0	0	0	4 426	0	4 426
Bérfeladások (E Ft)	0	0	0	10 192	7	10 199

Adatközlés a vezető tisztségviselőkről

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Vezető tisztségviselők		-	13 228	83%	13 228	-
Igazgatóság	0	-	0	-	0	-
Felügyelő Bizottság		-	2 739	17%	2 739	-
Összesen:	0	-	15 967	100%	15 967	-

A Felügyelőbizottság tagjai részére előleg, kölcsönfizetés és más jogcímen történő kifizetés nem történt.

Részesedési viszonyban álló társaságokkal folytatott tranzakciók nem voltak 2019. évben.

Kötelezettségvállalások és függő kötelezettségek nem voltak 2019. évben.

Kivételes nagyságú, vagy előfordulású tételek bemutatása:

- Könyvvizsgálat díja: 1.257 E Ft.
- Tanácsadói díjak: Institute pre prácu: 4.135 E Ft.
- Tanácsadói díjak: Euro Atlantic Kft.: 6.629 E Ft.
- NISZ munkaállomások kialakítása: 6.101 E Ft.
- Miniszterelnökségi Támogatás: 39.860 E Ft.
- Működési célú támogatás Qui Zhiwen: 3.000 E Ft.
- Működési célú támogatás Wu Yao: 3.000 E Ft.
- Működési célú támogatás Gong Yuheng: 3.000 E Ft.

Környezetvédelmi tevékenység bemutatása, veszélyes hulladékok forgalma

A társaság környezetvédelemmel kapcsolatostevékenységet nem végez, környezetvédelmi célokat szolgáló eszközzel nem rendelkezik. A társaságnál nem keletkezett környezetre káros hulladék.

Ellenőrzések bemutatása

A társaságnál nem volt hatósági ellenőrzés a tárgyévben.

Mérleg fordulónapját követő események bemutatása

Mérleg fordulónapja után nem zajlott le olyan esemény, amely jelentősen befolyásolja a Társaság éves beszámolóját.

IV. CASH- FLOW KIMUTATÁS

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	0	13 505
1/a.	Adózás előtti eredmény ±	0	-61 172
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	0	50 496
1/b.	Befektetésekre megállapított (járó) osztalék (-)	0	0
1/c.	Befektetés év végi átértékelése ±	0	0
1/d.	(Pénz)eszköz ellenérték nélküli átadása (+)	0	0
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a + 1b) +/-	0	0
2.	Elszámolt amortizáció +/-	0	132
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	0	0
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	0	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	0	0
6.	Szállítói kötelezettség változása ±	0	13 571
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	0	59 415
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	0	1 575
9.	Vevőkövetelés változása ±	0	0
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	0	0
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	0	-16
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)	0	0
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-)	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-18. sorok)	0	-555
14.	Befektetett eszközök beszerzése (-)	0	-555
15.	Befektetett eszközök eladása (+)	0	0
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása (+)	0	0
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)	0	0
16.	Kapott osztalék, részesedés (+)	0	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 19-26. sorok)	0	74 157
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)	0	74 157
20.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele (+)	0	0
21.	Hitel és kölcsön felvétele (+)	0	0
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)	0	0
23.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) (-)	0	0
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)	0	0
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)	0	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	0	0
IV.	Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	0	87 107
27.	Devizás pénzeszközök átértékelése +/-	0	-36
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sor) +/-	0	87 071
	Nyitó pénzeszköz állomány	0	0
	Záró pénzeszköz állomány	0	87 107

Budapest, 2020. május 12.

Kovács-Pifka Péter
vezérigazgató