

28742838-9001-572-01

Statisztikai számjel

01-09-371951

Cégjegyzék száma

Magyar Zene Háza Közhasznú Nonprofit Kft.

a vállalkozás megnevezése

1146 Budapest, Olof Palme sétány 3.

a vállalkozás címe

Éves beszámoló

2022. december 31.

üzleti évről

Kelt: Budapest, 2023.03.31.



A vállalkozás vezetője (képviselője)
Magyar Zene Háza
Közhasznú Nonprofit Kft.

P.H.

28742838-9001-572-01

Statisztikai számszám

01-09-371951

1 1

Az üzleti év mérlegfordulónapja:

2022. december 31.

Magyar Zene Háza Közhasznú Nonprofit Kft.
ÉVES MÉRLEGBESZÁMOLÓ MÉRLEGE
Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

| Sor-szám | A tétel megnevezése | 2021.12.31 | Előző évek módosításai | 2022.12.31 |
|----------|--|------------|------------------------|------------|
| a | b | c | d | e |
| 01. | A. Befektetett eszközök (02. + 10. + 18. sor) | 1 522 649 | 0 | 2 230 181 |
| 02. | I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03. - 09. sorok) | 15 876 | 0 | 83 095 |
| 03. | Alapítás-átszervezés aktivált értéke | | | 40 346 |
| 04. | Kísérleti fejlesztés aktivált értéke | | | |
| 05. | Vagyoni értékű jogok | 15 816 | | 40 378 |
| 06. | Szellemi termékek | 60 | | 2 371 |
| 07. | Üzleti vagy cégérték | | | |
| 08. | Immateriális javakra adott előlegek | | | |
| 09. | Immateriális javak érték helyesbítése | | | |
| 10. | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11. - 17. sorok) | 1 506 773 | 0 | 2 147 086 |
| 11. | Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | | | 15 431 |
| 11/a. | ebből: Vagyonkezelte állami tulajdonú ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | | | |
| 12. | Műszaki berendezések, gépek, járművek | | | 1 606 578 |
| 13. | Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | | | 107 540 |
| 14. | Tenyészállatok | | | |
| 15. | Beruházások, felújítások | 1 446 818 | | 372 947 |
| 15/a. | ebből: Vagyonkezelte állami tulajdonú beruházások | | | |
| 16. | Beruházásokra adott előlegek | 59 955 | | 44 590 |
| 17. | Tárgyi eszközök érték helyesbítése | | | |
| 18. | III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19. - 28. sorok) | 0 | 0 | 0 |
| 19. | Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban | | | |
| 20. | Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban | | | |
| 21. | Tartós jelentős tulajdoni részesedés | | | |
| 22. | Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban | | | |
| 23. | Egyéb tartós részesedés | | | |
| 24. | Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban | | | |
| 25. | Egyéb tartósan adott kölcsön | | | |
| 26. | Tartós hitelviszony megtestesítő értékpapír | | | |
| 27. | Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése | | | |
| 28. | Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete | | | |

28742838-9001-572-01

Statistikai számjel

01-09-371951

1 2

Az üzleti év mérlegfordulónapja:

2022. december 31.

Magyar Zene Háza Közhasznú Nonprofit Kft.
ÉVES MÉRLEGBESZÁMOLÓ MÉRLEGE
Eszközök (aktívák)


adatok E Ft-ban

| Sor- szám | A tétel megnevezése | 2021.12.31 | Előző évek módosításai | 2022.12.31 |
|--------------|---|------------------|------------------------|------------------|
| a | b | c | d | e |
| 29. | B. Forgóeszközök (30. + 37. + 46. + 53. sor) | 2 431 397 | 0 | 1 824 280 |
| 30. | I. KÉSZLETEK (31. - 36. sorok) | 384 | 0 | 28 177 |
| 31. | Anyagok | 384 | | 384 |
| 32. | Befejezetlen termelés és félkész termékek | | | |
| 33. | Növendék-, hízó- és egyéb állatok | | | |
| 34. | Késztermékek | | | |
| 35. | Áruk | | | 27 793 |
| 36. | Készletekre adott előlegek | | | |
| 37. | II. KÖVETELÉSEK (38. - 45. sorok) | 397 737 | 0 | 138 890 |
| 38. | Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők) | 127 | | 15 351 |
| 39. | Követelések kapcsolt vállalkozással szemben | | | 75 321 |
| 40. | Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | | | |
| 41. | Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | | | |
| 42. | Váltókövetelések | | | |
| 43. | Egyéb követelések | 397 610 | | 48 218 |
| 44. | Követések értékelési különbözete | | | |
| 45. | Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete | | | |
| 46. | III. ÉRTÉKPAPÍROK (47. - 52. sorok) | 0 | 0 | 0 |
| 47. | Részesedés kapcsolt vállalkozásban | | | |
| 48. | Jelentős tulajdoni részesedés | | | |
| 49. | Egyéb részesedés | | | |
| 50. | Saját részvények, saját üzletrészek | | | |
| 51. | Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | | | |
| 52. | Értékpapírok értékelési különbözete | | | |
| 53. | IV. PÉNZESZKÖZÖK (54. - 55. sorok) | 2 033 276 | 0 | 1 657 213 |
| 54. | Pénztár, csekkek | | | 6 232 |
| 55. | Bankbetétek | 2 033 276 | | 1 650 981 |
| 56. | C. Aktív időbeli elhatárolások (57. - 59. sorok) | 9 290 | 0 | 16 411 |
| 57. | Bevételek aktív időbeli elhatárolása | 8 246 | | 6 258 |
| 58. | Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | 1 044 | | 10 153 |
| 59. | Halasztott ráfordítások | | | |
| 60. | ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01. + 29. + 56. sor) | 3 963 336 | 0 | 4 070 872 |

Budapest, 2023.03.31.

P.H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)



Magyar Zene Háza
Közhasznú Nonprofit Kft.

28742838-9001-572-01

Statistikai számjel

01-09-371951

13

2022. december 31.

Magyar Zene Háza Közhasznú Nonprofit Kft.

ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

| Sor-szám | A tétel megnevezése | 2021.12.31 | Előző évek módosításal | 2022.12.31 |
|----------|---|------------|------------------------|------------|
| a | b | c | d | e |
| 61. | D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71. sor) | 3 080 | 0 | 360 489 |
| 62. | I. JEGYZETT TŐKE | 3 000 | | 3 000 |
| 63. | 62. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken | | | |
| 64. | II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-) | | | |
| 65. | III. TŐKETARTALÉK | | | |
| 66. | IV. EREDMÉNYTARTALÉK | | | -40 266 |
| 67. | V. LEKÖTÖTT TARTALÉK | | | 40 346 |
| 68. | VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK | | | |
| 69. | Értékhelyesbítés értékelési tartaléka | | | |
| 70. | Valós értékelés értékelési tartaléka | | | |
| 71. | VII. ADÓZOTT EREDMÉNY | 80 | 0 | 357 409 |
| 72. | E. Céltartalékok (73. - 75. sorok) | 0 | 0 | 0 |
| 73. | Céltartalék a várható kötelezettségekre | | | |
| 74. | Céltartalék a várható költségekre | | | |
| 75. | Egyéb céltartalék | | | |
| 76. | F. Kötelezettségek (77.+82.+92.sor) | 820 118 | 0 | 403 903 |
| 77. | I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78. - 81. sorok) | 0 | 0 | 0 |
| 78. | Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben | | | |
| 79. | Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | | | |
| 80. | Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | | | |
| 81. | Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben | | | |

28742838-9001-572-01

Statistikai számjel

01-09-371951

1 4

2022. december 31.

Magyar Zene Háza Közhasznú Nonprofit Kft.

ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

| Sor- szám | A tétel megnevezése | 2021.12.31 | Előző évek módosításai | 2022.12.31 |
|--------------|--|------------|------------------------|------------|
| a | b | c | d | e |
| 82. | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83. - 91. sorok) | 0 | 0 | 0 |
| 83. | Hosszú lejáratra kapott kölcsönök | | | |
| 84. | Átváltoztatható és átváltozó kötvények | | | |
| 85. | Tartozások kötvénykibocsátásból | | | |
| 86. | Beruházási és fejlesztési hitelek | | | |
| 87. | Egyéb hosszú lejáratú hitelek | | | |
| 88. | Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben | | | |
| 89. | Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben | | | |
| 90. | Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | | | |
| 91. | Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek | | | |
| 91/a. | ebből: Vagyonkezelte állami tulajdonú eszközökhöz kapcsolódó kötelezettség | | | |
| 92. | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93. és 95.-104. sorok) | 820 118 | 0 | 403 903 |
| 93. | Rövid lejáratú kölcsönök | | | |
| 94. | ebből az átváltoztatható kötvények | | | |
| 95. | Rövid lejáratú hitelek | | | |
| 96. | Vevőktől kapott előlegek | | | |
| 97. | Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) | 742 624 | | 91 493 |
| 98. | Váltótartozások | | | |
| 99. | Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben | 58 000 | | 140 434 |
| 100. | Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben | | | |
| 101. | Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | | | |
| 102. | Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek | 19 494 | | 171 976 |
| 103. | Kötelezettségek értékelési különbözete | | | |
| 104. | Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete | | | |
| 105. | G. Passzív időbeli elhatárolások | 3 140 138 | 0 | 3 306 480 |
| 106. | Bevételek passzív időbeli elhatárolása | | | |
| 107. | Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 2 001 | | 9 245 |
| 108. | Halasztott bevételek | 3 138 137 | | 3 297 235 |
| 109. | FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor) | 3 963 336 | 0 | 4 070 872 |

Budapest, 2023.03.31.

P.H.

A vállalkozás vezetője (képviseelője)

Magyar Zene Háza
Közhasznú Nonprofit Kft.

28742838-9001-572-01

Statistikai számjel

01-09-371951

3 1

2022. december 31.

Magyar Zene Háza Közhasznú Nonprofit Kft.**ÉVES BESZÁMOLÓ EREDMÉNYKIMUTATÁSA**

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

| Tétel- szám | A tétel megnevezése | 2021.12.31 | Előző évek módosításai | 2022.12.31 |
|----------------|---|----------------|------------------------|------------------|
| a | b | c | d | e |
| 01. | Belföldi értékesítés nettó árbevétele | 20 943 | | 530 819 |
| 02. | Export értékesítés nettó árbevétele | | | |
| I. | Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.) | 20 943 | 0 | 530 819 |
| 03. | Saját termelésű készletek állományváltozása | | | |
| 04. | Saját előállítású eszközök aktivált értéke | | | |
| II. | Aktivált saját teljesítmények értéke (± 03.+04.) | 0 | 0 | 0 |
| III. | Egyéb bevételek | 150 164 | 0 | 1 908 452 |
| | III.sorból: visszaírt értékvesztés | | | |
| 05. | Anyagköltség | 804 | | 183 077 |
| 06. | Igénybe vett szolgáltatások értéke | 68 066 | | 635 803 |
| 07. | Egyéb szolgáltatások értéke | 1 627 | | 18 977 |
| 08. | Eladott áruk beszerzési értéke | | | 42 157 |
| 09. | Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | 20 843 | | 49 465 |
| IV. | Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.) | 91 340 | 0 | 929 479 |
| 10. | Béreköltség | 65 224 | | 602 722 |
| 11. | Személyi jellegű egyéb kifizetések | 189 | | 63 215 |
| 12. | Bérfelrakások | 9 713 | | 78 259 |
| V. | Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.) | 75 126 | 0 | 744 196 |
| VI. | Értékcsökkenési leírás | 4 527 | | 397 676 |
| VII. | Egyéb ráfordítások | 2 | | 5 871 |
| | VII.sorból: értékvesztés | | | |
| A. | ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.) | 112 | 0 | 362 049 |

28742838-9001-572-01

Statistikai számjel

01-09-371951

3 2

2022. december 31.

Magyar Zene Háza Közhasznú Nonprofit Kft.**ÉVES BESZÁMOLÓ EREDMÉNYKIMUTATÁSA**
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

| Tétel-szám | A tétel megnevezése | 2021.12.31 | Előző évek módosításai | 2022.12.31 |
|------------|---|------------|------------------------|----------------|
| a | b | c | d | e |
| 13. | Kapott (járó) osztalék és részesedés | | | |
| | 13.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott | | | |
| 14. | Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek | | | |
| | 14.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott | | | |
| 15. | Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek | | | |
| | 15.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott | | | |
| 16. | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | | | 1 |
| | 16.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott | | | |
| 17. | Pénzügyi műveletek egyéb bevételei | 1 | | 621 |
| | Ebből: értékelési különbözet | | | |
| VIII. | Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.) | 1 | 0 | 622 |
| 18. | Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek | | | |
| | 18.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott | | | |
| 19. | Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek | | | |
| | 19.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott | | | |
| 20. | Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások | | | 294 |
| | 20.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott | | | 290 |
| 21. | Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése | | | |
| 22. | Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai | 25 | | 2 314 |
| | 22.sorból: értékesítési különbözet | | | |
| IX. | Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.+22.) | 25 | 0 | 2 608 |
| B. | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.) | -24 | 0 | -1 986 |
| C. | ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.) | 88 | 0 | 360 063 |
| X. | Adófizetési kötelezettség | 8 | | 2 654 |
| D. | ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.) | 80 | 0 | 357 409 |

Budapest, 2023.03.31.

P.H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)



28742838-9001-572-01

Statisztikai számjel

01-09-371951

3 2

2022. december 31.

Magyar Zene Háza Közhasznú Nonprofit Kft.
KÖZHASZNÚ ÉVES BESZÁMOLÓ EREDMÉNYKIMUTATÁSA
 (összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

| Tétel- szám | A tétel megnevezése | Alapvetőként | | | Vállalkozási tevékenység | | | Összesen | | |
|----------------|--|--------------|------------------------|------------|--------------------------|------------------------|------------|------------|------------------------|------------|
| | | 2021.12.31 | Első év módosításai | 2022.12.31 | 2021.12.31 | Első év módosításai | 2022.12.31 | 2021.12.31 | Első év módosításai | 2022.12.31 |
| a | b | c | d | e | c | d | e | c | d | e |
| 13. | Kapott (járó) osztalék és részesedés | | | | | | | | | |
| | 13.sorban: kapcsoló vállalkozásból kapott | | | | | | | | | |
| 14. | Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek | | | | | | | | | |
| | 14.sorban: kapcsoló vállalkozásból kapott | | | | | | | | | |
| 15. | Belföldi pénzügyi eszközökből (térkapjainkból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek | | | | | | | | | |
| | 15.sorban: kapcsoló vállalkozásból kapott | | | | | | | | | |
| 16. | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamattalplegt bevételek | | | 1 | | | | | | 1 |
| | 16.sorban: kapcsoló vállalkozásból kapott | | | | | | | | | |
| 17. | Pénzügyi műveletek egyéb bevételei | 1 | | 621 | | | | 1 | | 621 |
| | Ebből: értékpapírok különbszét | | | | | | | | | |
| VIII. | pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.) | 1 | 0 | 622 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 622 |
| 18. | Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamnyereségek | | | | | | | | | |
| | 18.sorban: kapcsoló vállalkozásnak adott | | | | | | | | | |
| 19. | Belföldi pénzügyi eszközökből (térkapjainkból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamnyereségek | | | | | | | | | |
| | 19.sorban: kapcsoló vállalkozásnak adott | | | | | | | | | |
| 20. | Fizetendő (fizetett) kamatok és kamattalplegt ráfordítások | | | 294 | | | | | | 294 |
| | 20.sorban: kapcsoló vállalkozásnak adott | | | | | | | | | 290 |
| 21. | Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékpapírtéte | | | | | | | | | |
| 22. | Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai | | | 2 314 | 25 | | | 25 | | 2 314 |
| | 22.sorban: értékpapírtéteik különbszét | | | | | | | | | |
| IX. | Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.+22.) | 0 | 0 | 2 608 | 25 | 0 | 0 | 25 | 0 | 2 608 |
| B. | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.) | 1 | 0 | -1 986 | 25 | 0 | 0 | -24 | 0 | -1 986 |
| C. | ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A.-B.) | 0 | 0 | 293 314 | 88 | 0 | 66 749 | 88 | 0 | 360 063 |
| X. | Adófizetési kötelezettség | 0 | 0 | 0 | 8 | 0 | 2 654 | 8 | 0 | 2 654 |
| D. | ADÓZOTT EREDMÉNY (C.-X.) | 0 | 0 | 293 314 | 80 | 0 | 64 095 | 80 | 0 | 357 409 |

Budapest, 2023.03.31.

P.H.

A vállalkozás vezetője (kezelője)



Magyar Zene Háza
Közhasznú Nonprofit Kft.

Magyar Zene Háza Közhasznú Nonprofit Kft.
KÖZHASZNÚ ÉVES BESZÁMOLÓ EREDMÉNYKIMUTATÁS (Tájékoztató adatok)

adatok F Ruban

| Tétel- szám | A tétel megnevezése | Alaptevékenység | | Vállalkozási tevékenység | | Összesen | |
|----------------|---|-----------------|------------------------|--------------------------|------------------------|------------|------------------------|
| | | 2021.12.31 | Első év módosításai | 2021.12.31 | Első év módosításai | 2021.12.31 | Első év módosításai |
| a | b | c | d | e | f | g | h |
| A. | Központi költségvetési támogatás <i>ebből: normatív támogatás</i> | | | 1 908 452 | | 0 | 1 908 452 |
| B. | Helyi Önkormányzati költségvetési támogatás <i>ebből: normatív támogatás</i> | | | | | 0 | 0 |
| C. | Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a kohéziós alapból nyújtott támogatás | | | | | 0 | 0 |
| D. | Az Európai Unió költségvetéséből vagy más állami, nemzeti szintű szervezeti) származó támogatás | | | | | 0 | 0 |
| E. | A szerény jövedelmű adószabályozástól részesül az adóó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXVI.törvény alapján átutalt ösztön | | | 331 094 | | 0 | 331 094 |
| F. | Köztisztviselők bérei | | | 21 474 | | 0 | 21 474 |
| G. | Adományok | | | | | 0 | 0 |
| H. | Közhatalmi tevékenység ráfordításai | | | 1 946 854 | | 0 | 1 946 854 |

1. sz. melléklet

28742838-9001-572-01

Statisztikai számjel

01-09-371951

Cégjegyzék száma

Magyar Zene Háza Közhasznú Nonprofit Kft.**Cash flow-kimutatás**

| A tétel megnevezése | | 2021 | 2022 |
|---------------------|--|-------------------|-------------------|
| I. | Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1 - 13. sorok) | 210 334 | -1 421 316 |
| 1a. | Adózás előtti eredmény | +,- 88 | 360 063 |
| 1b. | Korrekciók az adózás előtti eredményben | +,- | 113 |
| 1. | Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) | 88 | 360 176 |
| 2. | Elszámolt amortizáció | + 4 527 | 397 676 |
| 3. | Elszámolt értékvesztés és visszairás | + 0 | 0 |
| 3.1 | Véglegesen kapott és adott pénzeszközök miatti korrekciók | +,- -153 881 | -1 991 476 |
| 4. | Céltartalék képzés és felhasználás különbözete | +,- 0 | 0 |
| 5. | Befektetett eszközök értékesítésének eredménye | +,- 0 | 0 |
| 6. | Szállítói kötelezettségek változása | +,- 740 410 | -651 131 |
| 7. | Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása | +,- 18 951 | 234 916 |
| 8. | Passzív időbeli elhatárolások változása | +,- 1 176 | 7 244 |
| 9. | Vevőkövetelés változása | +,- -127 | -15 224 |
| 9.a | korrekció: vevők visszaírt értékvesztése | + 0 | 0 |
| 10. | Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása | +,- -397 211 | 246 278 |
| 11. | Aktív időbeli elhatárolások változása | +,- -3 591 | -7 121 |
| 12. | Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) | - -8 | -2 654 |
| 13. | Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés | - 0 | 0 |
| II. | Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (14.-16. sorok) | -1 527 176 | -1 105 208 |
| 14. | Befektetett eszközök beszerzése | - -1 527 176 | -1 105 208 |
| 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 | - | |
| 18. | Kapott osztalék, részesedés | + 0 | 0 |
| III. | Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (17-24. sorok) | 3 301 018 | 2 150 574 |
| 19. | Részvénykibocsátás bevétele (tőkebevonás) | + 0 | 0 |
| 20. | Kötvénykibocsátás bevétele | + 0 | 0 |
| 21. | Hitel és kölcsön felvétele | + 9 000 | 0 |
| 22. | Véglegesen kapott pénzeszköz | + 3 292 018 | 2 150 574 |
| 23. | Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkezállítás) | - 0 | 0 |
| 24. | Kötvény és hitelviszonyt megteremtő befizetés | - 0 | 0 |
| 25. | Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése | - 0 | 0 |
| 26. | Véglegesen átadott pénzeszköz | - 0 | 0 |
| IV. | Pénzeszközök változása (+,-I, +,-II, +,-III. sorok) | 1 984 176 | -375 950 |
| 27. | Devizás pénzeszközök átvértékelése | +,- 0 | -113 |
| V. | Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) | 1 984 176 | -376 063 |

2. számú melléklet

A VAGYONI HELYZET ÉS A TŐKESZERKEZET MUTATÓI

| | | Előző év | Tárgyév | % Változása |
|---------------------------------------|---|-----------|---------|-------------|
| Tartósan befektetett eszközök aránya= | $\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$ | 38,42% | 54,78% | 16,37% |
| Rövid lejáratú eszközök aránya = | $\frac{\text{Forgóeszközök+Időbeli elhatárolások}}{\text{Összes eszköz}}$ | 61,58% | 45,22% | -16,37% |
| Tőkeerősség = | $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$ | 0,08% | 8,86% | 8,78% |
| Eladósodás alakulása= | $\frac{\text{Idegen tőke}}{\text{Saját és idegen tőke}}$ | 26627,21% | 112,04% | -26515,16% |
| Működő tőke aránya = | $\frac{\text{Működő tőke}}{\text{Összes forrás}}$ | 97,40% | 0,83% | -96,57% |
| Forgótőke aránya = | $\frac{\text{Forgótőke}}{\text{Saját tőke}}$ | 78941,46% | 506,06% | -78435,40% |
| Befektetett eszközök fedezete = | $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszköz}}$ | | 16,16% | |

PÉNZÜGYI HELYZET, LIKVIDITÁS ÉS JÖVEDELMEZŐSÉG

| | | Előző év | Tárgyév | % Változása |
|--|---|----------|---------|-------------|
| Likviditási gyorsráta = | $\frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$ | 2,48 | 4,10 | 1,62 |
| Likviditási mutató I. = | $\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$ | 2,96 | 4,52 | 1,55 |
| Likviditási mutató II. = | $\frac{\text{Követelés+ért.papír+pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$ | 2,96 | 4,45 | 1,48 |
| Hitelfedezeti mutató = | $\frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$ | 48,50% | 34,39% | -14,11% |
| Saját tőke jövedelmezősége = | $\frac{\text{Szokásos vállalk.eredm.+ fiz.kamatok}}{\text{Saját tőke}}$ | 3,64% | 100,51% | 96,88% |
| Árbevétel-arányos üzleti eredmény = | $\frac{\text{Üzemi tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$ | | 68,21% | |
| Árbevétel-arányos adózás előtti eredmény = | $\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Összes árbevétel + összes bevétel}}$ | 0,05% | 14,76% | 14,71% |
| Élőmunka ráfordítás-arányos jövedelmezőség = | $\frac{\text{Üzemi tevékenység eredménye}}{\text{Személyi jellegű ráfordítások}}$ | 0,15% | 48,65% | 48,50% |
| Eszközarányos jövedelmezőség = | $\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$ | 0,00% | 8,84% | 8,84% |

3. sz. melléklet: Befektetési tükör

| Megnevezés | BRUTTO ÉRTEK | | | | HALMOZOTT ÉRTEKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS | | | | NETTÓ ÉRTEK | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------------------|----------------|------------|----------------|------------------|------------------|----------------|-----|
| | 2021.12.31 | | 2022.12.31 | | 2021.12.31 | | 2022.12.31 | | 2021.12.31 | | 2022.12.31 | |
| | Növekedés | Csökkenés | Növekedés | Csökkenés | Növekedés | Csökkenés | Növekedés | Csökkenés | KSZÉ | KSZÉ | ECS | ECS |
| I. Immateriális javak | 16 602 | 83 768 | 0 | 2 255 149 | 726 | 16 569 | 0 | 17 275 | 15 876 | 83 095 | 16 549 | |
| 1. Alapítás - átszerzési aktívált értékek | 48 000 | 48 000 | 0 | 16 019 | 588 | 7 654 | 0 | 7 654 | 0 | 40 346 | 7 654 | |
| 2. Készfelülírt értékek | 0 | 0 | 0 | 1 896 827 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 3. Vagyoni értékű jogok | 16 540 | 33 216 | 0 | 471 | 728 | 8 654 | 0 | 9 378 | 15 816 | 40 378 | 8 654 | |
| 4. Szellemi termékek | 62 | 2 552 | 0 | 279 | 2 | 241 | 0 | 243 | 60 | 2 371 | 241 | |
| 5. Ühleti vagy cégérték | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 6. Immateriális javakra adott előlegek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| II. Tárgyi eszközök | 1 510 574 | 3 275 839 | 2 255 149 | 2 531 264 | 3 801 | 381 127 | 750 | 384 178 | 1 506 773 | 2 147 086 | 381 127 | |
| 1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 16 019 | 16 019 | 0 | 16 019 | 3 801 | 588 | 0 | 588 | 0 | 15 431 | 588 | |
| 2. Műszaki berendezések, felszerelések, járművek | 1 896 827 | 1 896 827 | 471 | 1 896 356 | 0 | 2 502 249 | 471 | 2 502 778 | 0 | 1 606 578 | 2 502 249 | |
| 3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 3 801 | 197 830 | 279 | 201 352 | 3 801 | 50 290 | 279 | 93 812 | 0 | 107 540 | 90 290 | |
| 4. Tenyészállatok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 5. Beruházások, felújítások | 1 446 818 | 1 120 573 | 2 194 444 | 372 947 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 446 818 | 372 947 | 0 | |
| 6. Beruházásokra adott előlegek | 59 955 | 44 590 | 59 955 | 44 590 | 0 | 0 | 0 | 0 | 59 955 | 44 590 | 0 | |
| 7. Tárgyi eszközök értékelvényeshitese | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Összesen: | 1 527 176 | 3 359 607 | 2 255 149 | 2 631 634 | 4 527 | 397 676 | 750 | 401 453 | 1 522 649 | 2 230 181 | 397 676 | |
| Mérleg szerinti | | | | | | | | | 1 522 649 | 2 230 181 | 397 676 | |
| Elértés (feszítettség - mérlegérték) | | | | | | | | | 0 | 0 | 0 | |