

Kermann Műszaki Fejlesztő és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság

(Nyilvántartási szám: 01-10-140898, Adószám: 27984026-2-41)

2021. január 01. - 2021. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Éves beszámoló

Készült: 2023. február 09. (18:06:01)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. május 17.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2023. 02. 09. 18:06:01) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

Közzétevő cég adatai:

Kermann Műszaki Fejlesztő és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Nyilvántartási szám: 01-10-140898

Adószám: 27984026-2-41

KSH szám: 27984026-7219-114-01

Székhely: Magyarország, 1139 Budapest Röppentyű utca 48.

Első létesítő okirat kelte: 2020. május 15.

A vonatkozó időszak: 2021. január 01. - 2021. december 31.

A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró

Beszámoló típusa: Éves beszámoló

Könyvvizetés módja: kettős könyvvitelt vezető

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Igen

Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Beadvány részei

- mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Összköltség eljárással; szövege: magyar)
- kiegészítő melléklet (szövege: magyar)
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: 1/2022.05.17.; szövege: magyar)
- független könyvvizsgálói jelentés (Hitelesítő záradék (minősítés nélküli könyvvizsgálói vélemény).; szövege: magyar)

Könyvelő

Kermann Műszaki Fejlesztő és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Nyilvánt. szám: 01-10-140898

Adószám: 27984026-2-41

Székhely: Magyarország, 1139 Budapest Röppentyű utca 48.

Berzék Csilla

Regisztrációs száma: 200493

Könyvvizsgáló

ADÓ-TAKTIKA Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvánt. szám: 15-09-075563

Adószám: 12437377-2-15

Székhely: Magyarország, 4400 Nyíregyháza Epreskert utca 2/4.

Kóbory Zsolt Gyula

Regisztrációs száma: 005034

Beküldő

Quick & More Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvánt. szám: 15-09-082934

Adószám: 24100623-2-15

Székhely: Magyarország, 4600 Kisvárda Széchenyi utca 21/A.

Berzék Csilla

Nyilvánosságra hozatallal kapcsolatos egyéb információk

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték

	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyévet megelőző üzleti évben	Tárgyévet két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma	64	42	42

Készült: 2023. február 09. (18:06:01)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. május 17.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2023. 02. 09. 18:06:01) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

Alíráásra önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: 2022. május 17.

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

Kovács Zoltán Lajos

Készült: 2023. február 09. (18:06:01)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. május 17.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2023. 02. 09. 18:06:01) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2021. január 01. - 2021. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	Eszközök (aktívák)			
002.	A. Befektetett eszközök	1 190 673		1 929 489
003.	I. Immateriális javak	654 201		871 976
004.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0		0
005.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	294 542		412 382
006.	3. Vagyoni értékű jogok	169 408		73 231
007.	4. Szellemi termékek	190 251		386 363
008.	5. Üzleti vagy cégérték	0		0
009.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0		0
010.	7. Immateriális javak érték helyesbítése	0		0
011.	II. Tárgyi eszközök	529 816		1 050 857
012.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	60 089		74 707
013.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	387 596		397 433
014.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	16 699		363 485
015.	4. Tenyészállatok	0		0
016.	5. Beruházások, felújítások	0		5 002
017.	6. Beruházásokra adott előlegek	65 432		210 230
018.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0
019.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	6 656		6 656
020.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	5 056		5 056
021.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0		0
022.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0		0
023.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0		0
024.	5. Egyéb tartós részesedés	0		0
025.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0		0
026.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	1 600		1 600
027.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0		0
028.	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0		0
029.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0		
030.	B. Forgóeszközök	1 325 027		2 731 441
031.	I. Készletek	350 281		328 937
032.	1. Anyagok	14 960		17 326
033.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0		0

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2023. február 09. (18:06:01)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. május 17.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2023. 02. 09. 18:06:01) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2021. január 01. - 2021. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
034.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0		0
035.	4. Késztermékek	13 077		12 795
036.	5. Áruk	267 753		298 335
037.	6. Készletekre adott előlegek	54 491		481
038.	II. Követelések	839 257		1 880 118
039.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	686 390		1 644 271
040.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	4 850		0
041.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
042.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
043.	5. Váltókövetelések	0		0
044.	6. Egyéb követelések	148 017		235 847
045.	7. Követelések értékelési különbözete	0		0
046.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0		0
047.	III. Értékpapírok	0		0
048.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
049.	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0		0
050.	3. Egyéb részesedés	0		0
051.	4. Saját részvények, saját üzletrészek	0		0
052.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0		0
053.	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0		0
054.	IV. Pénzeszközök	135 489		522 386
055.	1. Pénztár, csekkek	2 335		5 503
056.	2. Bankbetétek	133 154		516 883
057.	C. Aktív időbeli elhatárolások	150 644		449 869
058.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	13 981		19 452
059.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	136 663		430 417
060.	3. Halasztott ráfordítások			0
061.	Eszközök (aktívák) összesen	2 666 344		5 110 799
062.	Források (passzívák)			
063.	D. Saját tőke	521 184		1 427 636
064.	I. Jegyzett tőke	10 500		10 500
065.	Ebből: – Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0		0
066.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0		0

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2023. február 09. (18:06:01)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. május 17.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2023. 02. 09. 18:06:01) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2021. január 01. - 2021. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
067.	III. Tőketartalék	0		0
068.	IV. Eredménytartalék	172 249		-808 698
069.	V. Lekötött tartalék	294 542		1 319 382
070.	VI. Értékelési tartalék	0		0
071.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0		0
072.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0		0
073.	VII. Adózott eredmény	43 893		906 452
074.	E. Céltartalékok	0		0
075.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0		0
076.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0		0
077.	3. Egyéb céltartalék	0		0
078.	F. Kötelezettségek	1 896 611		2 512 287
079.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
080.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
081.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
082.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
083.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0		0
084.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	62 036		290 480
085.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0		0
086.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0		0
087.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0		0
088.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0		0
089.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	61 368		290 480
090.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
091.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0		0
092.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
093.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	668		0
094.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	1 834 575		2 221 807
095.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0		0
096.	Ebből: – Az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0		0

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2023. február 09. (18:06:01)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. május 17.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2023. 02. 09. 18:06:01) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2021. január 01. - 2021. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
097.	2. Rövid lejáratú hitelek	643 577		313 672
098.	3. Vevőktől kapott előlegek	90 632		283 842
099.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	601 712		1 271 912
100.	5. Váltótartozások	0		0
101.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
102.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0		0
103.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
104.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	498 654		352 381
105.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0		0
106.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0		0
107.	G. Passzív időbeli elhatárolások	248 549		1 170 876
108.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	144 339		583 348
109.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	8 042		11 119
110.	3. Halasztott bevételek	96 168		576 409
111.	Források (passzívák) összesen	2 666 344		5 110 799

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2023. február 09. (18:06:01)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. május 17.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2023. 02. 09. 18:06:01) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2021. január 01. - 2021. december 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Éves beszámoló

EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 299 823		5 764 081
002.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	34 672		60 727
003.	I. Értékesítés nettó árbevétele	1 334 495		5 824 808
004.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	-12 050		0
005.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	135 473		168 527
006.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	123 423		168 527
007.	III. Egyéb bevételek	8 680		575 827
008.	Ebből: – Visszaírt értékvesztés	500		0
009.	05. Anyagköltség	30 398		96 199
010.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	516 670		1 046 264
011.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	7 051		24 415
012.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	593 286		3 277 185
013.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	34 121		125 314
014.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	1 181 526		4 569 377
015.	10. Bérköltség	115 413		557 559
016.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 129		9 652
017.	12. Bérjárulékok	20 168		91 640
018.	V. Személyi jellegű ráfordítások	138 710		658 851
019.	VI. Értékcsökkenési leírás	74 489		298 114
020.	VII. Egyéb ráfordítások	16 235		117 886
021.	Ebből: – Értékvesztés	0		0
022.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	55 638		924 934
023.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0		0
024.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
025.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0		0
026.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
027.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	35		0
028.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
029.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	5		219
030.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
031.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	15 883		3 688
032.	Ebből: – Értékelési különbözet	0		0
033.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	15 923		3 907
034.	18. Részesedésekből származó ráfordítások,	0		0

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2023. február 09. (18:06:01)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. május 17.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2023. 02. 09. 18:06:01) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2021. január 01. - 2021. december 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Éves beszámoló

EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
	árfolyamveszteségek			
035.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
036.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0		0
037.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
038.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	7 712		14 835
039.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
040.	21. Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0		0
041.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	17 058		6 932
042.	Ebből: – Értékelési különbözet	0		0
043.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	24 770		21 767
044.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	-8 847		-17 860
045.	C. Adózás előtti eredmény	46 791		907 074
046.	X. Adófizetési kötelezettség	2 898		622
047.	D. Adózott eredmény	43 893		906 452

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóiból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2023. február 09. (18:06:01)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. május 17.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2023. 02. 09. 18:06:01) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

Statisztikai számjel: 27984026-7219-114-01

Cégjegyzék szám: 01-10-140898

Kermann Műszaki Fejlesztő és Tanácsadó Zrt
1139 Budapest, Röppentyű utca 48.

2021. december 31.

Éves Beszámoló
Kiegészítő Melléklete

Kelt: Budapest, 2022. április 25.

P.H.

Ügyvezető

I. Általános rész

I/A Társaság általános bemutatása

A kiegészítő melléklet a **Kermann Műszaki Fejlesztő és Tanácsadó Zrt** 2021. január 01-től 2021. december 31-ig terjedő időszak üzleti tevékenységéről készült.

Jogszabályi háttérként a beszámoló, ezen belül a kiegészítő melléklet összeállításában a többször módosított 2000. évi C. törvény a számvitelről, valamint az érvényben levő adótörvények szolgáltak.

A vállalkozás 2020.09.01-n kezdte meg a tevékenységét zártkörű részvénytársaság társaság formájában jogutódként.

A jogelőd társaság adatai: Kermann Műszaki Fejlesztő és Tanácsadó Kft

A jogelőd társaság adószáma: 14160080-2-42

A jogelőd társaság alakulásának dátuma: 2007.12.17.

Társaság fontosabb adatai:

Székhely: 1139 Budapest, Röppentyű utca 48.

Cégbírósági bejegyzés száma: 01-10-140898

Adószám: 27984026-2-41

Telephelyek: 4034 Debrecen, Vágóhíd utca 2.

3533 Miskolc, Kerpely Antal utca 35.

6725 Szeged, Szent Ferenc utca 19. fsz. 1.

Jegyzett tőke: 10 500 e Ft

A társaság tagjai, tulajdoni arányuk 2021. december 31-én:

- belföldi magánszemély 100%

A vállalkozás fő tevékenysége: a létesítő okirat szerint: 7219 – Egyéb természettudományi, műszaki kutatás, fejlesztés

A vállalkozás vezetője:

Név: Kovács Zoltán Lajos

Lakcím: 1026 Budapest, Trombitás út 39.

Az éves beszámolót aláíró személy:

Név: Kovács Zoltán Lajos

Beosztás: ügyvezető

Lakcím: 1026 Budapest, Trombitás út 39.

A beszámoló összeállításáért felelős személy:

Név: Berzéky Csilla

Beosztás:

Lakcím: 4600 Kisvárd, Széchenyi utca 21/A

Regisztrációs szám: 200493

A könyvvizsgálatot jogszabályi kötelezettség alapján a a könyvvizsgáló Kóbory Zsolt Gyula (kamarai nyilvántartási szám: 005034)

I/B A számviteli politika főbb elemei a beszámoló készítés kapcsán

- 1) A beszámoló elkészítésekor és a könyvvizetés során abból kell kiindulni, hogy a gazdálkodó a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy bármilyen okból történő jelentős csökkenése **(a vállalkozás folytatásának elve)**.
- 2) A gazdálkodónak könyvelni kell mindazon gazdasági eseményeket, amelyeknek az eszközökre és a forrásokra, illetve a tárgyévi eredményre gyakorolt hatását a beszámolóban ki kell mutatni, ideértve azokat a gazdasági eseményeket is, amelyek az adott üzleti évre vonatkoznak, amelyek egyrészt a mérleg fordulónapját követően, de még a mérleg elkészítését megelőzően váltak ismertté, másrészt azokat is, amelyek a mérleg fordulónapjával lezárt üzleti év gazdasági eseményeiből erednek, a mérleg fordulónapja előtt még nem következtek be, de a mérleg elkészítését megelőzően ismertté váltak **(a teljesség elve)**.
- 3) A könyvvitelben rögzített és a beszámolóban szereplő tételeknek a valóságban is megtalálhatónak, bizonyíthatónak, kívülállók által is megállapíthatónak kell lenniük. Értékelésük meg kell, hogy feleljen az e törvényben előírt értékelési elveknek és az azokhoz kapcsolódó értékelési eljárásoknak **(a valódiság elve)**.
- 4) A könyvvizetést és a beszámolót áttekinthető, érthető, e törvénynek megfelelően rendezett formában kell elkészíteni **(a világosság elve)**.
- 5) A beszámoló tartalma és formája, valamint az azt alátámasztó könyvvizetés tekintetében az állandóságot és az összehasonlíthatóságot biztosítani kell **(a következetesség elve)**.
- 6) Az üzleti év nyitóadatainak meg kell egyezniük az előző üzleti év megfelelő záróadataival. Az egymást követő években az eszközök és a források értékelése, az eredmény számbavétele csak e törvényben meghatározott szabályok szerint változhat **(a folytonosság elve)**.
- 7) Az adott időszak eredményének meghatározásakor a tevékenységek adott időszaki teljesítéseinek elismert bevételeit és a bevételeknek megfelelő költségeit (ráfordításait) kell számításba venni, függetlenül a pénzügyi teljesítéstől. A bevételeknek és a költségeknek ahhoz az időszakhoz kell kapcsolódniuk, amikor azok gazdaságilag felmerültek **(az összemérés elve)**.
- 8) Nem lehet eredményt kimutatni akkor, ha az árbevétel, a bevétel pénzügyi realizálása bizonytalan. A tárgyévi eredmény meghatározása során az értékvesztés elszámolásával, a céltartalék képzésével kell figyelembe venni az előrelátható kockázatot és a feltételezhető veszteséget akkor is, ha az az üzleti év mérlegének fordulónapja és a mérlegkészítés időpontja között válik ismertté. Az értékcsökkenéseket, az értékvesztéseket és a céltartalékokat el kell számolni, függetlenül attól, hogy az üzleti év eredménye nyereség vagy veszteség **(az óvatosság elve)**.
- 9) A bevételek és a költségek (ráfordítások), illetve a követelések és a kötelezettségek egymással szemben – az e törvényben szabályozott esetek kivételével – nem számolhatók el **(a bruttó elszámolás elve)**.
- 10) Az eszközöket és a kötelezettségeket a könyvvizetés és a beszámoló elkészítése során egyedileg kell rögzíteni és értékelni **(az egyedi értékelés elve)**.
- 11) Az olyan gazdasági események kihatásait, amelyek két vagy több üzleti évet is érintenek, az adott időszak bevételei és költségei között olyan arányban kell elszámolni, ahogyan az az alapul szolgáló időszak és az elszámolási időszak között megoszlik **(az időbeli elhatárolás elve)**.
- 12) A beszámolóban és az azt alátámasztó könyvvizetés során a gazdasági eseményeket, ügyleteket a tényleges gazdasági tartalmuknak megfelelően – e törvény alapelveihez, vonatkozó előírásaihoz igazodóan – kell bemutatni, illetve annak megfelelően kell elszámolni **(a tartalom elsődlegessége a formával szemben elv)**.
- 13) Lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása – az észszerűség határain belül – befolyásolja a beszámoló adatait felhasználók döntéseit **(a lényegesség elve)**.

- 14) A beszámolóban (a mérlegben, az eredménykimutatásban, a kiegészítő mellékletben) nyilvánosságra hozott információk hasznosíthatósága (hasznossága) álljon arányban az információk előállításának költségeivel (**a költség -haszon összevetésének elve**).

Jelentős összegű hibának számít, 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 – abszolút értékének együttes összege (előjeltől független) meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt. Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő abszolút értékének együttes összege (előjeltől független) 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.

Lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a felhasználók döntéseit. Ennek megfelelően a 10 000 e Ft feletti tételeket minősíti lényegesnek a Társaság.

Az értékvesztés megállapítása során fajlagosan kis értékű készletnek 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 történhet. (visszaírás kritériumai, szempontjai)

Könyvvizetés módja, beszámoló készítése:

A Társaság egyszerűsített éves beszámolót készít, ennek megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit.

Az egyszerűsített éves beszámoló a magyar számviteli törvénnyel összhangban készült

A Társaság a mérleget a számviteli törvény 1. sz. mellékletének „A” változata szerinti tagolással készíti el.

A Társaság az eredmény kimutatást a számvitel törvény 2. számú melléklete szerint összköltség eljárással készíti el.

A mérlegkészítés időpontja: a tárgyévét követő év március 31.

A beszámoló üzleti éve: 2021

A beszámoló adatai ezer forintban értendők.

I/C Amortizációs politika

Az immateriális javaknál, valamint a tárgyi eszközöknél beszerzéskor állapítjuk meg a várható elhasználódás időpontját. Az értékcsökkenési leírást lineáris módszerrel, a maradvány értékkel csökkentett bruttó érték alapján az üzembe helyezés napjától a selejtezés, értékesítés, átminősítés napjáig, havonta számoljuk el.

Az 100.000 Ft alatti vagyoni értékű jogokat, szellemi termékeket és tárgyi eszközöket egy összegben használatba vételkor írjuk le.

A tervszerinti értékcsökkenés elszámolási módszerében nem történt változás.

Alkalmazott leírási kulcsok:

- | | | |
|---|---------------------------------------------|-----------|
| - | Vagyoni értékű jogok | 33 % |
| - | Ingatlanok | 1 – 6 % |
| - | Műszaki berendezések, gépek, járművek | 10 – 33 % |
| - | Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 10 – 33 % |
| - | Tenyészállatok | 25 % |

Terven felüli értékcsökkenést számolunk el akkor, ha

- az immateriális javak, a tárgyi eszköz könyvszerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke,

- a szellemi termék, a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, megrongálódás megsemmisülés, illetve hiány következtében rendelkezésének megfelelően nem használható, ill. használhatatlan,
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan, vagy egyáltalán nem érvényesíthető.

I/D Értékvesztés elszámolása

Az Szt. előírása szerint értékvesztést kell elszámolni

- a gazdasági társaságban lévő – tulajdoni részesedést jelentő – befektetéseknél,
- a hitelviszonyt megtestesítő, egy évnél hosszabb lejáratú értékpapírnál,
- a vásárolt készleteknél,
- a saját termelésű készleteknél,
- a vevők és adósok után

Abban az esetben, ha mérlegkészítéskor azok piaci értéke tartósan és jelentősen alacsonyabb, mint a nyilvántartás szerinti értéke.

Társaságunknál

- a.) a gazdasági társaságban lévő – tulajdoni részesedést jelentő – befektetéseknél a piaci érték és a nyilvántartási érték közötti különbség jelentősnek minősül, ha a piaci érték legalább 20 %-kal alacsonyabb a könyvszerinti értéknél,
- b.) a hitelviszonyt megtestesítő, egy évnél hosszabb lejáratú értékpapíroknál a piaci érték és a nyilvántartási érték közötti különbség jelentősnek minősül, ha a piaci érték legalább 20 %-kal alacsonyabb a könyvszerinti értéknél,
- c.) a vásárolt készleteknél a piaci érték és a nyilvántartási érték közötti különbség jelentősnek minősül, ha a piaci érték legalább 20 %-kal alacsonyabb a könyvszerinti értéknél,
- d.) a saját termelésű készleteknél a piaci érték és a nyilvántartási érték közötti különbség jelentősnek minősül, ha a piaci érték legalább 20 %-kal alacsonyabb a könyvszerinti értéknél,
- e.) A Szt. előírása szerint a vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követeléseknél értékvesztést kell elszámolni – a mérlegkészítés időpontjáig rendelkezésre álló információk alapján – a követelés könyvszerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti – veszteségjellegű – különbség összegében, ha ez a különbség tartósan mutatkozik és jelentős összegű.

I/E Eszközök és források értékelése

Az alkalmazott értékelési eljárások

A Társaság Értékelési szabályzattal rendelkezik, mely valamennyi eszköz és forráscsoport értékelésére kiterjed.

- Immateriális javak, tárgyi eszközök értékelése

Az értékelés beszerzési áron, értékcsökkenéssel, értékvesztéssel csökkentve történik. A beszerzési ár magába foglalja a létesítés érdekében felmerült valamennyi ráfordítást. Értéknövelő költségként (beruházásként) számoljuk el a meglévő eszközök bővítésével, átalakításával, élettartamának növelésével és a felújításokkal kapcsolatos munkákat.

A sajáttermelésű tenyészállatok és a saját előállítású eszközök nyilvántartásba vétele önköltségi áron történik.

Az értékcsökkenés elszámolásának módja lineáris, mértéke a várható élettartam figyelembevételével kerül kialakításra.

Maradványérték meghatározása a várható eladási ár figyelembe véve történik

Az 100 eFt egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök, vagyoni jogok, szellemi termékek beszerzési, illetve előállítási költsége értékcsökkenési leírásként egy összegben a használatba vételkor elszámolásra kerül.

Az értékcsökkenés elszámolása havonta történik.

- Befektetett pénzügyi eszközök értékelése

A gazdasági társaságokban levő tulajdoni részesedést jelentő befektetést a társasági szerződésben meghatározott alapításkori értékben, illetve vételi áron, az értékpapírokat, kötvényeket vételi áron, az adott kölcsönöket a pénzkövetelés összegében vesszük figyelembe, csökkentve az elszámolt értékvesztés összegével.

A mérleg fordulónapját követő éven belül visszafizetésre kerülő befektetett pénzügyi eszközök a mérlegben a forgóeszközök között kerülnek kimutatásra.

- Készletek értékelése

A vásárolt készletek értékelése átlagos beszerzési áron történik, figyelembe véve az elszámolt értékvesztést.

A saját termelésű készletek a mérlegben ténylegesen felmerült, utókalkulációval alátámasztott, az elszámolt értékvesztéssel csökkentett értéken szerepelnek.

- Értékpapírok

A forgóeszközök között kimutatott értékpapírok a mérlegben az értékvesztéssel csökkentett beszerzési áron kerülnek kimutatásra.

- Követelések értékelése

Értékelés az elfogadott, elismert összegben, illetve a már elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelten történik.

Az értékvesztés elszámolása a vevők, adósok egyedi minősítése alapján történik.

Külföldi pénzügyi eszközök forint értékének meghatározása

A mérlegben a valutapénztárban lévő valutakészletet, a deviza számlán lévő devizát, továbbá a külföldi pénzügyi eszközökre szóló – értékvesztéssel, valamint visszaírt értékvesztéssel módosított - minden követelést, befektetett pénzügyi eszközt, értékpapírt, az üzleti év mérleg fordulónapjára vonatkozó MNB által közölt, hivatalos devizaárfolyamon értékeljük.

Céltartalékok

Társaságunk élve a Szt.-ben biztosított lehetőséggel a 41 § (2) bekezdésben felsorolt jogcímenek, a szükséges mértékben képez céltartalékokat.

- Források értékelés:

A források a mérlegben a könyv szerinti értéken jelennek meg.

I/F Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek értékelése

- A Társaságnak nincsenek kapcsolt vállalkozással bonyolított ügyletei, melyek nem a szokásos piaci áron történtek.

II. Speciális rész

II/A Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

II/A/1 Immateriális javak értékének állományváltozása

ezer Ft

Immateriális javak	Nyitó	+Növ.	-Csökk.	Átsor.+/-	Záró
Bruttó érték					
Alapítás, átszervezés	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	387 882	114	52 512	0	335 484
Szellemi termékek	326 901	278 930	71 990	0	533 841
Kísérleti, fejl. akt. értéke	463 351	0	0	0	463 351
Összesen:	1 178 134	279 044	124 502	0	1 332 676
Értékcsökkenés:					
Alapítás, átszervezés	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	218 474	63 609	19 830	0	262 253
Szellemi termékek	136 650	50 956	40 128	0	147 478
Kísérleti, fejl. akt. értéke	0	50 969	0	0	50 969
Összesen:	355 124	165 534	59 958	0	460 700
Nettó érték:					
Alapítás, átszervezés	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	169 408	19 944	116 121	0	73 231
Szellemi termékek	190 251	319 058	122 946	0	386 363
Kísérleti, fejl. akt. értéke	0	463 351	50 969	0	412 382
Összesen:	359 659	802 353	290 036	0	871 976

II/A/2 Tárgyi eszközök

A tárgyi eszközök értékének állományváltozása a következő:

ezer Ft

Tárgyi eszközök	Nyitó	+Növ.	-Csökk.	Értékh./-	Záró
Bruttó érték					
Ingatlanok	75 275	19 735	0	0	95 010
Műszaki gépek, berendezések	462 507	97 103	0	0	559 610
Egyéb gép, berendezés	79 100	387 447	1 483	0	465 064
Befejezetlen beruházás	0	5 002	0	0	5 002
Összesen:	616 882	509 287	1 483	0	1 124 686
Értékcsökkenés					
Ingatlanok	15 187	5 116	0	0	20 303
Műszaki gépek, berendezések	74 912	87 265	0	0	162 177
Egyéb gép, berendezés	62 401	40 199	1 021	0	101 579
Befejezetlen beruházás	0	0	0	0	0
Összesen:	152 500	132 580	1 021	0	284 059
Nettó érték:					
Ingatlanok	60 088	19 735	5 116	0	74 707
Műszaki gépek, berendezések	387 595	97 103	87 265	0	397 433
Egyéb gép, berendezés	16 699	388 468	41 682	0	363 485
Befejezetlen beruházás	0	5 002	0	0	5 002
Összesen:	464 382	510 308	134 063	0	840 627

Tárgyévi értékcsökkenési leírás megoszlása csoportonként:

ezer Ft

Megnevezés	Terv szerinti értékcsökkenés	
	Számviteli	Adótörvény
	törvény szerint	szerinti
Immateriális javak	165 534	165 534
Ingatlanok	5 116	5 104
Műszaki gépek, berendezések	87 265	145 850
Egyéb gépek, berendezések	40 199	40 199
Összesen	298 114	356 687

A 2021. évben 1.715.030 ezer Ft összegben történt fejlesztés, illetve immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzése, melyből 2021. december 31-ig 1.710.028 ezer Ft értékben került aktiválásra. A befejezetlen beruházások 5.002 e Ft volt.

A beruházásokra adott előleg 210.230 e Ft értékben került kimutatásra.

II/A/3 Befektetések

Részesedések vállalkozásokban: 5.056 e Ft

Adott kölcsönök:

Tartósan adott kölcsön: 1.600 e Ft.

II/A/4 Készletek

A Társaság készletet 328.937 e Ft értékben tart nyilván.

2020.december 31-én készletekre adott előleg 481 e Ft volt.

II/A/5 Követelések

- Követelések áruszállításból és szolgáltatásból:

ezer Ft

Megnevezés	2020. év	2021. év	Eltérés
Számla ért.	687 639	1 645 520	957 881
Értékvesztés és annak visszairása	-1 249	-1 249	-0
Kapcsolt vállalkozásra átsorolt	0	0	0
Mérlegérték	686 390	1 644 271	957 881

A vevő folyószámlák egyeztetése a beszámoló készítéséig megtörtént. A kimutatott követeléseket a vevők elfogadták. A vevőink minősítése alapján értékvesztést számoltunk el, értékvesztés visszairása nem történt.

- Egyéb követelések

ezer Ft

Megnevezés	2020. év	2021. év	Eltérés
Szolgáltatásra adott előleg	19 726	89 777	70 051
Munkavállalóval szembeni követelés	0	7 000	7 000
Rövid lejáratra adott kölcsönök	10 350	35 391	25 041
Vásárolt követelés	50 600	50 600	0
Faktorálásból származó követelés	3 453	3 301	-152
Cégautóadó	0	24	24
EHO	134	3	-131
Engedményezésből származó követelés	11 598	11 598	0
Ki nem emelt egyéb követelés	20 048	31 845	11 797
Adóhatósággal szembeni követelés	32 108	6 308	-25 800
Összesen:	148 017	235 847	87 830

II/A/6 Értékpapírok

Forgatási hitelviszonyt megtestesítő értékpapírokkal nem rendelkezik Társaságunk.

II/A/7 Pénzeszközök

ezer Ft

	2020. december 31.	2021. december 31.
Pénztárak, csekkek	2 335	5 503
Bankbetétek	133 154	516 883
Összesen:	135 489	522 386

II/A/8 Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások:

ezer Ft

Megnevezés	2020. év	2021. év
Bevételek aktív időbeli elhatárolása		
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	13 981	19 452
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása		
Költségek aktív időbeli elhatárolása	136 663	430 417
Halasztott ráfordítások elhatárolása		
Összesen:	150 644	449 869

II/A/9 Saját tőke

A saját tőke december 31.-én:

	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Jegyzett tőke	10 500	0	0	10 500
Tőketartalék	0	0	0	0
Eredménytartalék	172 249	43 893	1 024 840	-808 698
Lekötött tartalék	294 542	1 024 840	0	1 319 382
Értékelési tartalék	0	0	0	0
Adózott eredmény	43 893	906 452	43 893	906 452
Saját tőke	521 184	1 975 185	1 068 743	1 427 636

II/A/10 Céltartalékok

A Társaság céltartalékot nem képez.

II/A/11 Kötelezettségek

- Hitelek, kölcsönök és egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek futamidő szerinti alakulása

Megnevezés	Éven belüli	Egy és öt év közötti lejáratú	Öt éven túli lejáratú
Takarékbank Zrt	44 226	14 742	0
Takarékbank Zrt	29 887	88 465	0
Széchenyi hitel	66 234	77 273	0
Folyósámlahitel MKB Bank Zrt	99 992	0	0
EXIM hitel	23 333	76 667	0
Forgóeszköz refinanszírozási hitel	50 000	33 333	0
Összesen	313 672	290 480	

- Rövid lejáratú kötelezettségek:

ezer Ft

Megnevezés	2020. év	2021. év	Eltérés
Pénzüintézeti kölcsön éven belüli része	0	313 672	313 672
Faktorálásból származó kötelezettség	38 548	0	-38 548
Lízingdíjak éven belüli része	669	555	-114
Helyi adók	1 591	22 789	21 198
Járulékok	19 077	26 661	7 584
ÁFA	15 404	173 465	158 061
Munkabér tartozás	27 063	32 054	4 991
Kamatkötelezettség	44	362	318
Pályázati előlegek	392 258	90 934	-301 324
Engedményezésből fakadó kötelezettség	4 000	4 000	0
Kapott kauciók	0	1 561	1 561
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	498 654	666 053	167 399

II/A/12 Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások

ezer Ft

Megnevezés	2020. év	2021. év
Bevételek passzív időbeli elhatárolása		
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	144 339	583 348
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása		
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	8 042	11 119
Halasztott bevételek		
Halasztott bevételek	96 168	576 409
Mindösszesen:	248 549	1 170 876

II/B Az eredmény – kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

II/B/1 Értékesítés nettó árbevétele

Az értékesítés nettó árbevétele a 2021. üzleti évben 4.460.313 millió Ft-tal lett magasabb a tavalyi év árbevételénél.

ezer Ft

Megnevezés	2020. év	2021. év	Eltérés
Belföldi értékesítés árbevétele	1 299 823	5 764 081	4 464 258
Export értékesítés árbevétele	34 672	60 727	26 055
Összesen:	1 334 495	5 824 808	4 490 313

II/B/2 Aktivált saját teljesítmények értéke

ezer Ft

Megnevezés	2020. év	2021. év
Saját termelésű készletek állomány vált.	-12 050	0
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	135 473	168 527
Aktivált saját teljesítmények értéke	123 423	168 527

II/B/3 Egyéb bevételek

Jelentősebb tételek:

ezer Ft

Megnevezés	2020. év	2021. év	Eltérés
Tárgyi eszközök értékesítése	0	9 808	9 808
Térítés nélkül kapott pénzeszköz	0	500 000	500 000
Bírság	0	0	0
Vagyontárgyakat ért kár biztosítói térítése	0	179	179
Véglegesen kapott támogatás	8 070	51 414	43 344
Utólag kapott engedmény	0	11 634	11 634
Céltartalék felhasználás	0	0	0
Visszaírt értékvesztés	500	0	-500
Térítés nélkül kapott eszközök	0	0	0
Egyéb bevétel	110	2 792	2 682
Összesen	8 680	575 827	567 147

Kapcsolt vállalkozástól kapott egyéb bevétel nem volt.

II/B/4 Költségek költségnemenkénti megbontása

ezer Ft

Megnevezés	2020. év	2021. év	Eltérés
Anyagköltség	30 398	96 199	65 801
Igénybe vett anyagjellegű szolgáltatás	516 670	1 046 264	529 594
Egyéb szolgáltatás	7 051	24 415	17 364
Eladott áruk beszerzési értéke	593 286	3 277 185	2 683 899
Közvetített szolgáltatások	34 121	125 314	91 193
Anyagjellegű ráfordítás összesen	1 181 526	4 569 377	3 387 851
Béreköltség	115 413	557 559	442 146
Személyi jellegű egyéb	3 129	9 652	6 523
Bérfarúlékok	20 168	91 640	71 472
Személyi jellegű ráfordítás össz.	138 710	658 851	520 141
Értékcsökkenési leírás	74 489	298 114	223 625
Költségek összesen:	1 394 725	5 526 342	4 131 617

II/B/5 Egyéb szolgáltatások értéke

ezer Ft

Megnevezés	2020. év	2021. év	Eltérés
Hatósági díjak, illetékek	996	1 845	849
Bankköltség	4 611	20 279	15 668
Biztosítási díjak	1 444	2 291	847
Egyéb szolgáltatások	7 051	24 415	17 364

A Társaságnak a számviteli politikájában meghatározott kivételes nagyságú bevétele, költsége és ráfordítása a 2021. üzleti évben nem volt.

II/B/6 Pénzügyi műveletek eredménye

A 2020. üzleti év pénzügyi eredménye: -17.860 ezer Ft.

ezer Ft

Megnevezés	2020. év	2021. év	Eltérés
Bevételek			
Kamatbevétel pénzintézettől	5	219	214
Más vállalkozástól kapott kamat	0	0	0
Átváltáskori, értékeléskori árfolyamnyereség	35	0	-35
Részesedés értékvesztésének visszairása	0	0	0
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	15 883	3 688	-12 195
Összesen	15 923	3 907	-12 016
Ráfordítások			
Pénzintézetnek fizetett kamatok	7 712	14 835	7 123
Más vállalkozásnak fizetett kamat	0	0	0
Deviza-és valutakészletek árfolyam vesztesége	17 058	6 932	-10 126
Magánszemély részére fizetett kamat	0	0	0
Összesen	24 770	21 767	-3 003
Pénzügyi műveletek eredmény	-8 847	-17 860	-9 013

II/C Adózás

A társasági adó megállapításánál az adózás előtti eredményből megállapított adóalap szerinti elszámolást választottuk.

A számviteli és az adózás alapjául szolgáló eredmény kapcsolata, a Társasági adó meghatározása:

ezer Ft

Megnevezés	2021. év
Adózás előtti eredmény	907 074
<i>Növelő tételek összesen:</i>	<i>363 528</i>
Értékcsökkenés számv. tv. szerint	298 114
Késedelmi kamat	13
Kivezetett tárgyi eszközök	64 545
Elengedett követelés	251
Egyéb növelő tétel	605
<i>Csökkentő tételek összesen:</i>	<i>1 263 687</i>
Értékcsökkenés társ. tv. szerint	356 687
Elhatárolt veszteség	0
Fejlesztési tartalék	907 000
Számított adó alapja	6 915
Számított adó	622
Tárgyévben érvényesíthető adókedvezmény	0
Összes tárgyévi társasági adó kötelezettség	622
Adózott eredmény	906 452

TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

A Sz.tv. 89. §. 4. b. pontjához:

➤ a társaság az igazgatóság, az üzletvezetés tagjainak sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

- Mérlegforduló napja utáni változások

A mérleg fordulónapja után nem zajlott le olyan esemény, amely jelentősen befolyásolta a beszámolót.

- Adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat

Társaságunk javasolja, a 876 823 ezer Ft adózott eredmény Eredménytartalékba történő átvezetését.

- Bér, létszám és átlagkereseti adatok alakulása

ezer Ft

	Létszám			Béreköltség		
	2020. év	2021. év	változás %	2020. év	2021. év	változás %
Munkavállalók	42	64	152,30	115 413	557 559	484,80
Összesen	42	64	152,30	115 413	557 559	484,80

- 2020. évi környezetvédelmi intézkedések:
Nem történt ilyen a tárgyévben

III. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

- Vagyoni helyzet mutatói

Mutatók	2020. év		2021. év	
Befektetett eszközök fedezete (Saját tőke/ Befektetett eszk.)	521 184	43,70 %	1 427 636	73,99 %
	1 190 673		1 929 489	
Forgóeszközök aránya (Forgóeszközök/ Eszközök)	1 325 027	49,60 %	2 731 441	53,44 %
	2 666 344		5 110 799	
Tárgyi eszközök aránya (Tárgyi eszközök/Eszközök)	529 816	19,80 %	1 050 857	20,56 %
	2 666 344		5 110 799	
A tőke forgási sebessége (Árbevétel/Saját tőke)	1 334 495	256 %	5 824 808	408,00 %
	521 184		1 427 636	
Tőke ellátottság (Saját tőke /Források)	521 184	19,54 %	1 427 636,	27,93 %
	2 666 344		5 110 799	
Források aránya (Kötelezettségek /Saját tőke)	1 896 611	363,90 %	2 512 287	175,97 %
	521 184		1 427 636	

- Pénzügyi helyzet elemzése

Mutatók	2020. év		2021. év	
Kötelezettségek aránya (Kötelezettségek / Források)	1 896 611	0,71	2 512 287	0,49
	2 666 344		5 110 799	
Likviditási mutató (Forgóeszközök / rövid lej köt.)	1 325 027	0,72	2 731 441	1,23
	1 834 575		2 221 807	
Likviditási mutató II. (Forgóe.-készlet/rövid lej köt)	974 746	0,53	2 402 504	1,08
	1 834 575		2 221 807	

Jövedelmi helyzet mutatói

Mutatók	2020. év		2021. év	
	Bevétel arányos jövedelmezőség (Adózás előtti eredmény/ összes bevétel)	46 791 1 350 418	3,40 %	907 074 5 828 715
Eszközarányos jövedelmezőség (Adózás előtti eredmény/ eszkö- zök)	46 791 2 666 344	1,70 %	907 074 5 110 799	17,74 %
Vagyonarányos jövedelmezőség (Adózás előtti eredmény/ saját tőke)	46 791 521 184	8,97 %	907 074 1 427 636	63,53 %
Árbevétel arányos jövedelmező- ség (Adózás előtti eredmény/ Ért.nettó árbev)	46 791 1 334 495	3,50 %	907 074 5 824 808	15,57 %

		2020. év	2021. év
I. Működési cash flow		347 986	1 369 240
(1-13. sorok)			
1a.	Adózás előtti eredmény	46 791	907 074
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	0	0
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben +	0	0
2.	Elszámolt amortizáció +	74 489	298 114
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	-500	0
4.	Céltartalék képzés és -felhasználás különbözete	0	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	0	9 346
6.	Szállítói kötelezettség változása	286 435	670 200
7.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása	93 827	-146 273
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	26 948	922 327
9.	Vevőkövetelés változása	-184 003	-957 881
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	-70 275	-33 820
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	71 376	-299 225
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	2 898	-622
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	0	0
II. Befektetési cash flow		-545 797	-1 410 680
(14-18. sorok)			
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-545 797	-1 420 488
15.	Befektetett eszközök eladása +	0	9 808
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
18.	Kapott osztalék, részesedés +	0	0
III. Finanszírozási cash flow		215 836	425 093
(19-26. sorok)			
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	0
20.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő ép kibocsátásának bevétele +	0	0
21.	Hitel és kölcsön felvétele +	298 231	866 865
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő ép visszafizetése -	0	0
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-80 250	-438 570
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	-2 145	-3 202
IV. Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)+		18 025	383 653
27.	Devizás pénzeszközök ártértékelése +	249	3 244
V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +		18 274	386 897