

# FÉLÉVES JELENTÉS

KERMANN IT SOLUTIONS NYRT.

2024. I. félév

A beszámoló számadatai könyvvizsgálati audittal nem alátámasztottak

A jelentés a **Budapesti Értéktőzsde Xtend** általános üzletszabályzatának 6. számú melléklete szerint készült, tájékoztatást ad a 2024. év első félév időszakában történt eredményekről, eseményekről. A beszámoló a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott számviteli elveknek megfelelően készült.

Jelentéstételi időszak: 2024.január 1. és 2024.június 30. közötti időszak

## Tartalom

I. VEZETŐSÉGI JELENTÉS .....	3
II. A KERMANN IT SOLUTIONS NYRT. BEMUTATÁSA .....	10
III. A TÁRSASÁGOT ÉRINTŐ FŐBB KOCKÁZATOK ÉS AZOK KEZELÉSE .....	16
IV. A KERMANN IT SOLUTIONS NYRT. 2024. I. FÉLÉVBEN KÖZZÉTETT TÁJÉKOZTATÁSAI .....	23
V. A KERMANN IT SOLUTIONS NYRT. 2024. I. FÉLÉVES EREDMÉNYKIMUTATÁSA .....	24
VI. A KERMANN IT SOLUTIONS NYRT. 2024. I. FÉLÉVES MÉRLEGE / ESZKÖZÖK.....	25
VII. NYILATKOZAT .....	27

## I. VEZETŐSÉGI JELENTÉS

### A Kermann bemutatása, küldetése

A Kermann IT Solutions Nyrt. egy informatikai rendszerintegrációt, többretegű informatikai szolgáltatást, komplex IT megoldásokat nyújtó középvállalat, az informatikai szolgáltatóipar feltörekvő szereplője. Tevékenységünk elsősorban a vállalati, intézményi szféra számára nyújtott szolgáltatásokból áll, melynek három nagy csoportja: a rendszerintegrációs szolgáltatások, a szoftveres megoldások és az épületinformatikai szolgáltatások.

Legfőbb erősségünk az átfogó ismertekkel rendelkező, összeszokott, innovatív fejlesztőcsapatunk, melynek tagjai több évtizedes tapasztalattal rendelkeznek IT infrastruktúrák kialakításában, fejlesztésében, valamint teljes körű rendszerüzemeltetésben. Ügyfélközpontú hozzáállásunk segít abban, hogy mindig optimális megoldást tudjunk biztosítani partnerei számára.

Szolgáltatásainkat az IT iparágat meghatározó, nemzetközi gyártó vagy fejlesztő cégek partnereként végezzük, akik elvárják szakembereinktől a legmagasabb szintű tudást, mind IT mérnöki, mind szoftveres területen.

Küldetésünk, hogy folyamatosan fejlődő vállalként is alapvetően megbízható IT szolgáltatók akarunk maradni, aki a jövő informatikai kihívásaihoz az infrastruktúrát képes hozzáadni és megállás nélkül szolgáltatni. Célunk, hogy ügyfeleink számára olyan testreszabott szolgáltatásokat és megoldásokat nyújtsunk, melyekkel hozzájárulhatunk üzleti sikereikhez és fejlődésükhöz.

### Kermann értékeink



## Előzmények - a tőzsdére vezető út

Társaságunk a Kermann Műszaki Fejlesztő és Tanácsadó Kft jogutódjaként 2020.szeptember 1-én kezdte meg a tevékenységét zártkörű részvénytársaság társaság formájában, majd 2023. október 27-én a nevét Kermann IT Solutions Zrt-re változtattuk.

A célok gyorsabb elérése érdekében alapítóink az organikus növekedésen és piacbővítésen túl a fejlődés útját akvizíciókon keresztül gondolták tovább. Beláttuk, hogy a növekedéshez egy fejlődő vállalatnak tőkére szüksége van, ezért döntés született arról, hogy részvényeinkkel megjelenünk a Budapesti Értéktőzsde Xtend piacán. Alapítóink a 2023. október 27. napján kelt 2/2023 (október) számú Alapítói Határozatában a Társaság a működési formáját nyilvánosan működő részvénytársaságra változtatta, majd megkezdődött a részvények Xtendre történő regisztrációjának folyamata.

Az Információs Dokumentum a 2023. október 30. napján benyújtásra került a BÉT-nek, majd annak jóváhagyását követően kérelmeztük a részvényeink regisztrációját az Xtendre. A jóváhagyási folyamat eredményeképpen 2024. január 30-tól Társaságunk Kermann IT Solutions Nyrt-ként folytatta tevékenységét.

A Nyilvános részvénytársasággá válást követően végrehajtottunk egy zártkörű tőkeemelést. A Társaság Igazgatósága 2024. március 7-én döntött a Társaság alaptőkéjének felemeléséről. Az alaptőkeemelés eredményeként összesen 924.991 db új, egyenként 10 Ft névértékű, a Társaság meglévő részvényeivel azonos jogokat biztosító, dematerializált törzsrészcsemetét bocsátottunk ki, részvényenként 495 Ft kibocsátási értéken. A Társaság alaptőkéje a lezárult jegyzés alapján 2024. március 7-i hatállyal 9.249.910 Ft összeggel, 100.000.000 Ft-ról 109.249.910 Ft-ra, a törzsrészcsemeték mennyisége pedig 10.000.000 darabról 10.924.991 darabra emelkedett. Az alaptőkeemelés eredményeként összesen 457.870.545 Ft tőkét vontunk be. A kibocsátási érték és a névérték különbözete - 448.620.635 Ft – tőketartalékba került.

A tőkeemelést követően a Budapesti Értéktőzsde Nyrt. mint Piacműködtető a 16/Xtend/2024. számú határozatában a Kermann IT Solutions Nyrt-nek az Xtend piacra regisztrált, HU0000209440 ISIN azonosítóval rendelkező törzsrészcsemetéi tekintetében a Társaságunk által benyújtott kereskedés megkezdése iránti kérelemben foglaltak alapján úgy rendelkezett, hogy az értékpapírok Első Kereskedési Napja 2024. április 10 – ezzel megkezdtük a kereskedést a BÉT Xtend piacán.

## Stratégia

2022-ben a vállalat menedzsmentje a következő évekre vonatkozó stratégiáját az alábbiak szerint fogalmazta meg:

„A Kermann Zrt. egy informatikai rendszerintegrációt és többretegű informatikai szolgáltatást nyújtó középvállalat, amely magasan képzett munkatársaival és vezető technológiai beszállítóira támaszkodva ad megoldást ügyfelei IT problémáira. Tapasztalt vezetői és lojális munkavállalói lehetővé teszik a közeljövő intenzív szervezeti bővülésének megvalósítását annak érdekében, hogy a vállalat 5 éven belül meghaladja a 8 Mrd Ft árbevételt, amelynek legalább 40%-át a szolgáltatási díjbevételek tegyék ki és kiszolgáljon majd évente több, mint 600 ügyfelet. A növekedést elsősorban a szerviz, IDM és BIM üzletágak, valamint a rendszerintegrációs szolgáltatások exportálása fogja generálni a meglévő termékpaletta fenntartása és szolid növekedése mellett. Szervezeti oldalról a bevezetésre kerülő integrált vállaltirányítási rendszer (ERP) fogja támogatni az intenzív növekedést és segíthet megoldani a szabályozatlanságból eredő adatvesztést, valamint felgyorsítja az adatszolgáltatást és a döntéshozatalt. Az organikus bővülés mellett a társaság kész akvizíciókat is lebonyolítani elsősorban kisebb méretű iparági versenytársakat felvásárolva. Az akvizíciók célja a szakmai humán erőforrás bővítése, új piacok megnyerése vagy új termék vagy technológia megszerzése. A növekedési célok elérése érdekében a vállalat a nyilvános tőkepiacra kíván lépni, részben a szükséges tőkeigény behozatala, részben a piaci szereplőktől való jobb megkülönböztetés érdekében.”

A stratégia megfogalmazása többek között azon alapult, hogy a vállalat menedzsmentje jelentős fejlődési, növekedési potenciált lát az IT iparágban, mind a piac méretét tekintve, mind a hatékonyság javulását nézve.

A stratégia megvalósításában Társaságunk folyamatosan halad előre. A 8 Mrd Ft árbevételt a 2023.évben átléptük, és a 2024. évben is ezzel számolunk. A szolgáltatásból keletkező bevételünk a teljes árbevételünk mintegy 50 %-át teszi ki. Az integrált vállaltirányítási rendszer 2023. évtől bevezetésre került és a használatához fűzött elvárásokat máris beváltotta – azonban ennél a pontnál nem álltunk meg – a rendszert folyamatosan fejlesztjük, továbbá tevékenységünket további rendszerekkel (SDP, - ManageEngine - ServiceDesk Plus MSP Pipedrive) támogatjuk. A létszámunk folyamatosan növekszik, ezzel az organikus növekedés lineárisan követi a fogalmi növekedésünket. Az idei évben az Xtend tőkepiacra történő belépéssel további célkitűzésünk első lépése került megvalósításra.

## A 2024. 1. félév eredménye, eseményei

A Kermann IT Solutions Nyrt. kiemelt hangsúlyt fektetett belső működésének optimalizálására és hatékonyságának növelésére, amely eredményeképpen egy új működési modellt vezettünk be. A vállalat szakértői az új rendszer keretében jelentősen hatékonyabban teljesíthetik a szolgáltatásbiztosítási és üzemeltetési feladatokat, illetve az implementációs és integrációs projektek kivitelezését. Az átalakított szervezeti struktúra, amely szakterületek szerint csoportosítja a szakmai csapatokat, és a mátrix irányítási rendszer bevezetése, megerősítette a vállalat működését.

Az architect és pre-sales csapatok létszámának növelésével célunk, hogy ügyfeleink igényeit még pontosabban felmérjük, és testre szabott, költséghatékony megoldásokat ajánljunk. A fejlesztések eredményeként az ügyfelek elégedettsége növekvő tendenciát mutat mind a szolgáltatások funkcionalitása, mind azok árazása terén.

Az első félév során a megkezdtük új alkalmazásüzemeltetési szolgáltatásunk kiépítését, amely lehetővé teszi számunkra, hogy jelentősebb szerepet vállaljunk az üzleti folyamatokat támogató alkalmazások integrációjában és üzemeltetésében. Az új szolgáltatás a portfólió bővítését célozza, amely kulcsszerepet játszik a hosszú távú növekedési stratégiánkban.

Az általunk képviselt gyártói partnerekkel fennálló kapcsolatok továbbra is kiemelt fontosságúak, különösen a HPE, mint stratégiai partner esetében. Az első féléves eredmények alátámasztják, hogy a tavalyi évhez hasonlóan idén is erős növekedést várunk a termékértékesítés, az integrációs megoldások, valamint a szerviztevékenységek terén.

A szoftveres megoldások piacán a Kermann IT folytatja a bővítést, portfólióink a Manage Engine megoldásaival gazdagodott, és további fejlesztések várhatóak az év második felében, amelyek révén ügyfeleink informatikai kihívásaira tudunk választ adni.

Folyamatainkat és rendszereinket újra és újra áttekintjük, és a szükséges fejlesztéseket elvégezzük - nagy hangsúlyt helyezve a hatékonyság, a minőség és a minden tekintetben szükséges biztonság növelésére.

Ezen időszakban elnyert, vagy teljesített szállítási és szolgáltatási szerződéseken felül, számos egyéb területen is aktívan jelen voltunk a piacon, néhány jelentősebb példa:

- Teltházás NIS2 konferenciát szerveztünk a Vezető Informatikusok Szövetségével közösen a Bankcenterben.
- Saját telephelyünket is hangulatos rendezvényhelyszínné alakítottuk át, hogy érdeklődő ügyfeleinknek testközelből tudjunk hasznos AI megoldásokat bemutatni.

- Szakértő kollégáink a World FM Day 2024-en, illetve a Metropolitan Egyetem által megrendezett AI szakmai konferencián előadóként hívták fel a figyelmet az általunk is képviselt korszerű technológiák előnyeire.
- Működésünk korszerűsítése is rendíthetetlenül folytatódott, hiszen a tavasz folyamán Pipedrive CRM került bevezetésre, míg a műszaki területen, hosszú kiválasztási procedúra végéhez érve, a ManageEngine rendszer implementációjának előkészítése zajlott.

## A Kermann összefoglaló pénzügyi eredményei 2023 H1-2024 H1

2024 első félévében Társaságunk még mindig érezhető makrogazdasági nehézségek árnyékában végezte a feladatait.

A nehezítő körülmények és környezet ellenére Társaságunk piaci és gazdasági helyzete továbbra is stabil - a növekedési- és fejlődési irányt tartani tervezzük, és tudjuk - rendelkezünk a megfelelő humán és infrastrukturális erőforrásokkal ahhoz, hogy ügyfeleink egyre növekvő igényeit képesek legyünk teljesíteni.

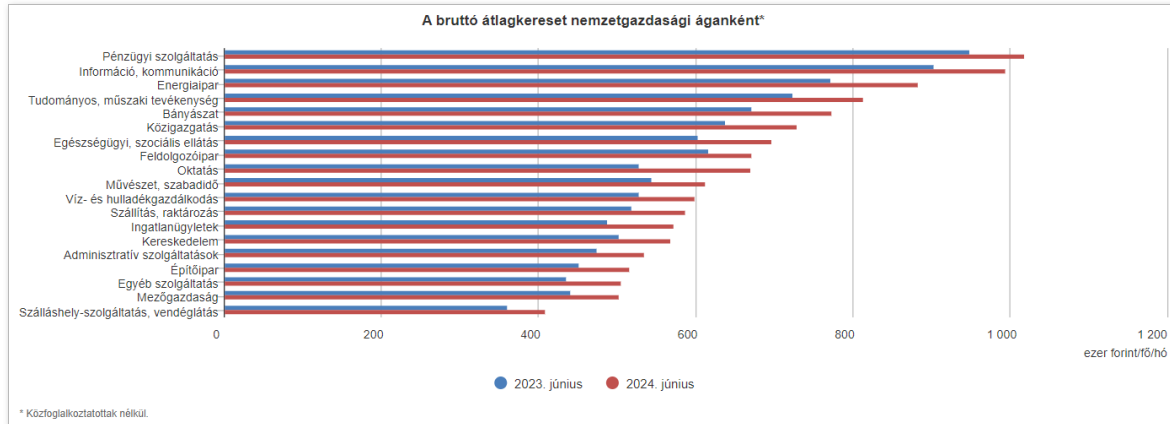
adatok MFt-ban	2023.06.30	2024.06.30	Változás	Változás %
<b>Értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>2 647</b>	<b>3 854</b>	<b>1 207</b>	<b>46%</b>
belföldi	2 590	3 711	1 121	43%
export	58	143	85	148%
<b>EBITDA</b>	<b>217</b>	<b>342</b>	<b>126</b>	<b>58%</b>
<b>Adózott eredmény</b>	<b>127</b>	<b>222</b>	<b>94</b>	<b>74%</b>
<b>EBITDA/Árbevétel %</b>	<b>8%</b>	<b>9%</b>		

A kedvezőtlen gazdasági helyzet ellenére a Kermann IT 2024 első félévében jelentősen túlteljesítette a bázisidőszakot az alábbiak szerint:

- 46%-kal (1,2 mrd Ft-tal) magasabb árbevétel
- 2 %-kal magasabb export árbevétel arány
- 58 %-kal (126 mFt-tal) magasabb EBITDA
- 74 %-kal (94 mFt-tal) magasabb adózott eredmény
- 1 %-kal magasabb árbevétel arányos EBITDA
- 1,74 %-kal magasabb EPS (1 részvényre jutó profit)

	2023.06.30	2024.06.30
Export árbevétel hányad %	4,1%	3,7%
Árbevétel arányos EBITDA %	8,6%	8,9%
EPS (1 részvényre jutó profit) Ft	16	20

A korábbi évek inflációs hatása egyértelműen megmutatkozik költségeinkben, azon belül legnagyobb hatása a munkaerőpiaci ára által a személyi költségekben – melyek szektorunkra jellemzően kiemelten magas költséghányadot képviselnek.



Forrás:KSH

A 2024. évi terveink első félévre jutó eredményét biztonsággal teljesítettük. Alapvetően a második féléven is azzal számolunk, hogy az év első felére jellemző eredményességet teljesíteni fogjuk.

adatok eFt-ban	2023.H1	2024.H1	Változás
Anyagköltség	35 984	32 945	-3 039
Igénybe vett szolgáltatások értéke	622 912	682 145	59 233
Egyéb szolgáltatások értéke	22 893	28 405	5 512
Eladott áruk beszerzési értéke	1 305 363	1 855 726	550 363
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	64 359	222 489	158 130
<b>ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>2 051 511</b>	<b>2 821 710</b>	<b>770 199</b>
Béreköltség	393 619	611 943	218 324
Személyi jellegű egyéb kifizetések	14 233	33 884	19 651
Bérfelárak	56 142	77 172	21 030
<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>463 994</b>	<b>722 999</b>	<b>259 005</b>
<b>ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>33 321</b>	<b>73 413</b>	<b>40 092</b>
<b>KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN</b>	<b>37 528</b>	<b>43 925</b>	<b>6 397</b>

adatok eFt-ban	2023.H1	2024.H1	Változás
EGYÉB BEVÉTELEK	11 030	20 690	9 660
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	37 528	43 925	6 397



<i>adatok eFt-ban</i>	<b>2023.H1</b>	<b>2024.H1</b>	<b>Változás</b>
PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	6 815	28 791	21 976
PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	25 578	53 946	28 368
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>-18 763</b>	<b>-25 155</b>	<b>-6 392</b>

A 2024.I. félévében 68 mFt összegben történt aktivált fejlesztés (befejezetlen beruházás 5,2 mFt):

- szellemi termékek közt IDM rendszerünk fejlesztése 56 mFt értékben
- ingatlanl kapcsolatos beruházás 1,2 mFt
- ügyviteli és egyéb eszközök beszerzése 11,2 mFt

Egyéb, mérlegben történt változások:

- hitelek állománya összességében 82 mFt-tal növekedett – új kedvezményes forgóeszközhitellel (+150 mFt) és csökkent az esedékes tőketörlesztésekkel
- bevételek aktív és passzív elhatárolása csökkent az év végi support és továbbértékesített licenz bevétel és ráfordított elhatárolások kivezetésével
- adott és kapott előlegek összege is jelentősen csökkent azok felhasználásával

### Várható fejlődés

A vállalati stratégia értelmében a Társaságunk célja, hogy 2027-re elérje a 10 milliárd Ft árbevételt, EBITDA marzsát pedig tovább növelje. A jelenlegi kilátások és az IT piac jelenlegi bővülési üteme mellett a kitűzött cél elérése lehetséges és reális.

## II. A KERMANN IT SOLUTIONS NYRT. BEMUTATÁSA

### A Társaság adatai

Cégjegyzékszám	01-10-140898
Cégforma	részvénytársaság
Statisztikai számjel	27984026-6209-114-01
Adószám	27984026-2-41
Közösségi adószám	HU27984026
Elnevezés	Kermann IT Solutions Nyilvánosan Működő Részvénytársaság
Rövidített elnevezés	Kermann IT Solutions Nyrt.
Idegen nyelvű elnevezés	Kermann IT Solutions Public Company Limited, Kermann IT Solutions Plc
Székhely	1139 Budapest, Röpentyű utca 48.
Főtevékenység	6209 '08 Egyéb információ-technológiai szolgáltatás
Elektronikus elérhetőségek	<a href="mailto:info@kermann.hu">info@kermann.hu</a>
Honlap	<a href="http://www.kermann.hu">http://www.kermann.hu</a>
Elérhetőség	1139 Budapest, Röpentyű utca 48.
Befektetői kapcsolattartó	Zsivkovics Szvetlána
Befektetői kapcsolattartó e-mail cím	<a href="mailto:szvetlana.zsivkovics@kermann.hu">szvetlana.zsivkovics@kermann.hu</a>
Befektetői kapcsolattartó telefonszám	+36 70 795 4284
Könyvvizsgáló	CMT Consulting Korlátolt Felelősségű Társaság 1074 Budapest, Vörösmarty utca 16-18. A. ép. Fsz. 1F. ajtó

A könyvvizsgáló részéről a könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős kijelölt kamarai tag könyvvizsgáló: **Freiszberger Zsuzsanna**

Társaságunk szerepel a NAV köztartozásmentes cégek adatbázisában, és Megbízható adózó minősítésű.

### Tulajdonosi struktúra

Az alaptőke részvények szerinti megoszlása

A Társaság alaptőkéje 109.249.910 Ft, amely 10.924.991 darab, egyenként 10 Ft névértékű névre szóló törzsrészvényből áll.

Értékpapírkód: HU0000209440

Részvénytulajdonosok 5%-ot meghaladó tulajdoni hányaddal a bevezetett sorozatra vonatkozóan:

Név: Bartsen Property Kft.

Tulajdoni hányad: 91,52 %

Birtokolt részvény mennyisége (db): 10.000.000

### A Kermann szervezeti összetétele

Tevékenységi üzletágaink alapvetően piacvezető megoldásainkon alapulnak, melyek a következők:

- Hibrid IT technológiák
- Virtualizáció
- IT automatizálás
- IDM, jogosultság menedzsment
- Hálózati technológiák
- FM technológiák
- Brand protection megoldások
- Ipari tablet megoldások
- Felhő technológia bevezetése

Tevékenységünk az alábbi üzletágak köré szerveződik:

- Informatikai rendszerintegráció és rendszertámogatás (RINT)
- Alkalmazásfejlesztés és -üzemeltetés (AL)
- Épületinformációs rendszerfejlesztés és -üzemeltetés, kapcsolódó szolgáltatások (BIM)

	2023.H1	2023	2024.H1
Létszám (fő)	89	89	118
Központ	13	13	13
RINT	65	65	92
AL	8	8	10
BIM	3	3	3

A Kermann IT létszám megoszlása

2024. H1	RINT	AL	BIM	Total
ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE eFt	3 718 963	119 523	15 403	3 853 889
EBITDA eFt	272 058	74 059	-3 817	342 300
Létszám fő	92	10	3	118
EPS (1 részvényre jutó profit) Ft	13	7	0	20

## Rendszerintegrációs üzletág

Az üzletág fő profilja az informatikai infrastruktúrák kialakítása, fejlesztése és üzemeltetése - teljes életciklust felölelő rendszerintegrációs szolgáltatásokat nyújt, a tervezéstől és tanácsadástól kezdve a megvalósításig, valamint a rendszerek üzemeltetéséig.

RINT	2024.H1
ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE eFt	3 718 963
Árbevétel hányad %	96,5%
Létszám (fő)	92

A szolgáltatások magukba foglalják az alábbiakat:

- Különböző IT rendszerek összehangolását
- Különálló informatikai rendszerek kommunikációjának kialakítását
- A munkafolyamatok hatékonyságának és minőségének növelését
- A kívánt rendszerkörnyezet kialakítását egy másik rendszeren belül
- Különböző IT szolgáltatások összefűzését és konszolidálását egy központi IT rendszerbe
- Új informatikai rendszer bevezetését meglévő ökoszisztémába
- Meglévő IT rendszer funkcióbővítését
- IT rendszerek migrációját
- Lokális, felhő és hibrid IT rendszerek kialakítását
- Hálózatbiztonsági megoldások bevezetését

A fő kompetenciák kiterjednek a szerver-storage technológiákra, networking-hálózati szakértelemre, virtualizációra, felhőszolgáltatásokra, valamint az egyre bővülő informatikai biztonsági területre.

A szolgáltatási portfólió minőségének másik pillére a kiterjedt és megbízható gyártói partnerségek rendszere.

A rendszerintegrációs tevékenység szerves része a hardware-software kereskedelem, valamint a szerviz szolgáltatás. A szerviz szolgáltatásunk országos lefedettségű. Minősített HPE szerver/storage szervizpartnerséggel rendelkezünk.

A rendszerintegrációs tevékenység fő piaca jelenleg Magyarország, ám a ügyfeleink között számos nemzetközi, multinacionális társasághoz tartozó vállalkozás található (B2B értékesítés), illetve a hardware és szoftverértékesítés forgalmából az államigazgatási szektor (B2G értékesítés) részaránya a legjelentősebb. Jelentős bővülési potenciált és fejlődési lehetőséget látunk az IT- és kiberbiztonsági termékek és szolgáltatások piacán.

Főbb versenyelőnyünk:

- csapatunk szerver- és storage kompetenciái
- stabil gyártói partnerségek a legfontosabb szereplőkkel
- nagy létszámú és komplex tapasztalatokkal rendelkező architekt csapat
- rendkívül diverzifikált ügyfélportfólió
- komoly létszámú és felkészült Level 1 (helpdesk) csapat.

## Alkalmazásfejlesztés és -üzemeltetés

Az alkalmazásfejlesztés és -üzemeltetés a tevékenységünk fő terméke egy saját fejlesztésű identity management (IDM) rendszer, amellyel az ügyfelek hatékonyan menedzselhetik jogosultságkezelési folyamataikat. A Kermann Enterprise User Administrator (EUA) rendszer az ügyfelek igényeire szabható, rugalmasan paraméterezhető, illetve bővíthető, és még a legszigorúbb pénzügyi előírásoknak is megfelel.

Ezen túlmenően a fejlesztői kompetenciáink lehetővé teszik mobil-, desktop-, vagy felhőkörnyezetben működő IT infrastruktúrák tervezését, megjelenítését, megvalósítását és üzemeltetését.

A fejlesztői csapat több éves tapasztalattal rendelkezik az e-learning keretrendszerek fejlesztésében, üzemeltetésében. Szolgáltatások a rendszer bevezetésétől a távoli-, vagy helyi üzemeltetésen át a legkorszerűbb digitális oktatótartalmak elkészítéséig az e-learning feladatok teljes spektrumát lefedik. A termékekre teljeskörű jótállást biztosítunk, a support szolgáltatás pedig hatékony megoldást nyújt a termékek utógondozására.

Az IDM piacon a legfontosabb ügyfelünk Magyarország egyik vezető pénzügyi intézménye, amelynek teljeskörű IDM szolgáltatójává váltunk az elmúlt években. A tevékenység további bővítését tervezzük mind a pénzügyi, mind a nem pénzügyi szektorokban, céljaink közt szerepel a termék és kapcsolódó szolgáltatások külföldi piacokon való értékesítése is. Az IDM megoldás értékesítése jellemzően egy hosszabb konzultációs folyamat eredménye, egy sikeres értékesítési ciklus lezárása 1,5-2 évet is igénybe vehet, ugyanakkor hosszútávú elköteleződést is jelent ügyfelünk részéről

AL	2024.H1
ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE eFt	119 523
Árbevétel hányad %	3,1%
Létszám (fő)	10

## BIM üzletág

A 2019-ben indított BIM üzletágunk tevékenységi fókuszába az épületfelmérést, valamint épületüzemeltetést helyeztük. Feladatunk, hogy rávilágítsunk a régebbi épületekről fellelhető információk hiányosságaira, gyakori esetben pedig a nem érvényes alaprajzok változásait NEM követő dokumentációkra. Támogatásunkkal és

az adatok digitalizálásával elkerülhető az adatvesztés, megvédhető az adatvagyon, megőrizhető a versenyképesség.

Célunk, hogy az építészeti információk felhasználásával korszerűen, folyamatorientáltan a digitalizáció előnyeivel lehessen üzemeltetni az épületeket.

BIM	2024.H1
ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE eFt	15 403
Árbevétel hányad %	0,4%
Létszám (fő)	3

## A társaság vezetése, szervezete

Az Igazgatóság

Igazgatóságunk legfontosabb feladata a Társaság stratégiai irányítása megfelelő döntésekkel a tulajdonosok érdekeinek képviseletében és védelmében.

Az Igazgatóság tagjai:

Kovács Zoltán Lajos

Baróthy Gábor

Szekeres Balázs

## Felügyelőbizottság, auditbizottság

A Felügyelőbizottság és Auditbizottság tagjai:

Vitkovics Péter

Tüske Balázs

Goldschmied Andrea

## A Kermann szervezete

Az informatikai cégek legfontosabb erőforrása a megfelelően képzett és felkészült munkaerő ezért tisztában vagyunk vele, hogy a szervezeti felépítés fontos szerepet játszik a hatékonyságban, innovációban és az üzleti célok elérésében.

Hiszünk abban, hogy egy jól strukturált szervezet lehetővé teszi a különböző szakterületek közötti hatékony együttműködést, valamint a gyors és rugalmas reagálást a piac változásaira.

Célunk, hogy segítsük a gyors döntéshozatalt és az erőforrások optimális felhasználását, ezért a szervezetünket folyamatosan fejlesztjük, hisz az igények folyamatosan változnak, ahogy a világ is – gondolva itt a digitalizációra, az egyre növekvő szabályozásokra, vagy ügyféligényekre. Ez különösen fontos az IT szektorban, ahol a gyors technológiai változások miatt folyamatosan alkalmazkodni kell a piaci igényekhez.

Vállalatunk sikeres fejlődése a menedzsment pontos stratégiai célkitűzéseinek, valamint munkavállalóink kiemelkedő szakmai felkészültségének köszönhető.

	2019	2020	2021	2022	2023.H1	2023	2024.H1
Létszám (fő)	42	42	64	71	89	89	118
EBITDA (Mft)	206	130	1 223	591	240	747	342
Adózott eredmény (Mft)	60	44	906	114	171	514	202

Létszámunk követte a korábbi évek intenzív vállalati növekedését, és a 2024. évet a jelenlegi közel 120 fős létszámmal teljesítjük. Létszámunk növekedésének része volt korábbi akvizíciók munkavállalóinak csatlakozása is – az ezzel járó integráció kiemelt figyelmé része volt eddig is gondolkodásunknak, és a jövőben is így gondolkodunk.

A gyors létszámnövekedés kihívás elé állítja a szervezetet, ezért stratégiai fontosságúnak tartjuk a folyamataink folyamatos fejlesztését – igazodva a növekedéshez. -hatékonyság és folyamatbiztonság szempontjából, mellyel párhuzamosan megvalósítható a manuális folyamatok digitalizálása illetve automatizálása.



100 + FŐS CSAPAT



300 + ÜGYFÉL



BUDAPEST, SZEGED

A Kermann IT kiemelt figyelmet fordít a munkavállalók elégedettségének növelésére, többek között változatos juttatások biztosításával, közösségépítő rendezvényekkel és rugalmas vezetői hozzáállással. Az új kollégák beilleszkedését és betanulását a személyre szabott Onboarding folyamat segíti, emellett hosszú távon is támogatjuk fejlődésüket képzésekkel, szakmai kihívásokkal teli feladatokkal, valamint a teljesítményértékelő rendszerünk folyamatos visszajelzéseivel.

### III. A TÁRSASÁGOT ÉRINTŐ FŐBB KOCKÁZATOK ÉS AZOK KEZELÉSE

#### Kockázatkezelés

Általánosságban elmondható, hogy a Kermann-nál a folyamatba épített kockázatkezelés módszerét alkalmazzuk, melynek alkalmazása nélkülözhetetlen a gyors növekedés mellett. A kockázatok kezelése a mindennapi működés és döntéshozatal szerves része, ezáltal jobban tudunk reagálni a potenciális veszélyekre és kihívásokra.

Az információgyűjtés, a pénzügyi- és piaci információk figyelése és hasznosítása a mindennapos tevékenység része.

A vállalatirányítási rendszerbe beépítésre kerültek azok az ellenőrzési pontok, amik hivatottak arra, hogy időben figyelmeztetést küldjenek a Társaság vezetése felé.

A Társaságnál Felügyelőbizottság és Auditbizottság működik, amely bizottságok független ellenőrzést és értékelést folytatnak a Társaságot érintő kockázatokról.

A Társaságnál belső kontrolling terület működik – mely eredményeiről folyamatosan beszámol a Társaság menedzsmentjének.

Rendelkezünk a tevékenységünk folytatásához szükséges valamennyi tanúsítvánnyal és minősítéssel, valamint az ezekhez szükséges kötelezettségeknek eleget teszünk.

Működésünk szempontjából fontos tanúsítványok közé tartoznak:

MSZ EN ISO 9001, MSZ EN ISO 14001, MSZ ISO 27001

A tanúsítványok érvényben tartásához szükséges megújító illetve felügyeleti auditok során a dokumentációs kötelezettségek vizsgálata mellett, az auditorok gyakorlati audit keretében ellenőrzi a Társaság egészének, illetve az egyes minősített dolgozók munkavégzésének megfelelőségét is.

A „NATO Beszállításra alkalmas” minősítésünk alapján a Társaság részt vehet olyan, a NATO Biztonsági Beruházási Program keretében meghirdetett beszerzési eljárásokon, amelyek „NATO nem minősített” szintnél, illetve a megfelelő feltételek megléte esetén „NATO Korlátozott” minősítési szintnél nem magasabb szintű adatokhoz való hozzáférést foglalnak magukban.

A Társaság tanúsítványai megtekinthetők a Társaság honlapján.



### Gyors növekedés kockázata

A Kermann az elmúlt években olyan intenzív növekedést valósított meg mind a szervezet, a megvalósított projektek, az azokból származó forgalom, költség és dokumentációs szükségesség vonatkozásában, amivel a Társaság menedzsmentjének és munkatársainak szembe kell néznie. Két éve korábban korszerű vállalatirányítási rendszert vezetettünk be annak érdekében, hogy a készletkezelés, a bevételek és költségek elszámolása megbízható és nyomonkövethető. A makrogazdasági körülmények tekintetében prognosztizálható, hogy növekedésünk a következő években csökken, azonban nem zárható ki annak a kockázata, hogy a további gyors növekedés miatt a Kermann tevékenységében olyan fennakadások alakuljanak ki, amelyek a hatékony üzletmenetet akadályozzák, ezzel hátrányosan befolyásolva a Társaság eredményességét.

### Ügyfélkockázat

Ügyfélkörünk évek óta stabil, általánosságban elmondható, hogy nagyobb ügyfélnek nyújtott értékesítés sem éri el az éves összértékesítési volumen 10-15%-át. Továbbá a legtöbbször olyan magas hozzáadott értékű szolgáltatást nyújtunk akár termék, akár üzemeltetési oldalon, hogy azok esetleges kiváltása nem tud egyik pillanatról a másikra bekövetkezni, ezért egy esetleges ügyfél kiesést nagy valószínűséggel már pótolni tudunk mire az ténylegesen megtörténik és hatással lenne az eredményeinkre.

Ügyfélkörünk meglehetősen diverzifikált - megtalálhatók benne mikrovállalkozások, nagyvállalatok, állami vállalatok és központi költségvetési intézmények is. Az ügyfeleink tevékenységi köre is széles, ezáltal a kitétségünk valamely iparág gazdasági ciklusának nem jellemző. Fokozott figyelmet fordítunk az ügyfelekkel való kapcsolattartás magas színvonalára is. Mindezek miatt, bár teljesen kizárni nem lehet, azonban az ügyfélkörben bekövetkező esetleges változások a Társaságunk működésére, eredményességére átmenetileg kihathatnak.

### A vevők nemteljesítéséből, illetve fizetéképtelenségéből eredő kockázatok

Ki vagyunk téve annak a kockázatnak, hogy a vevők nem, vagy nem a vevői szerződéssel összhangban (így például nem maradéktalanul, vagy jelentős késedelemmel) teljesítik az őket terhelő fizetési kötelezettségeket.

Emellett, a vevőink pénzügyi helyzetét hátrányosan befolyásolhatják a kedvezőtlen gazdasági, illetve piaci folyamatok, a tőke-, illetve hitelpiaci finanszírozás elérhetőségének szűkülése, illetve a termékeik iránti kereslet csökkenése, amely adott esetben a vevők fizetéképtelenségéhez is vezethet. Mindez, a Társaságunkkal

szembeni fizetési kötelezettségek vevők általi megszegésének kockázatát jelentősen növelheti.

Vevőink egy nagyobb csoportjának egyidejű fizetéseképtelensége, vagy az esetükben a vevői szerződések szerződésszerű teljesítésének elmaradása jelentős hátrányos hatással lehet a bevételeinkre, működésünkre, illetőleg pénzügyi eredményességünkre.

### **Beszállítói partnerekkel kapcsolatos kockázatok**

A jelentősebb beszállítói szerződések a teljes életciklust felölelő rendszerintegrációs szolgáltatásunk részeként lebonyolított hardware / software kereskedelmi tevékenységéhez kapcsolódnak. A nagykereskedő beszállítókkal kötött számítástechnikai termékekre vonatkozó viszonteladói keretszerződések felmondása vagy nem szerződésszerű teljesítése, vagy egy esetlegesen csökkenő kapacitás kockázatot jelenthet a működésünkre, amelyre a korábbiakban nem volt példa és jelenleg is gördülékeny az együttműködés a beszállítókkal, azonban a beszerzéseinkben bekövetkező bármilyen esetleges zavar, fennakadás hátrányos hatással járhat a bevételeinkre, működésünkre, illetőleg annak pénzügyi eredményességére.

### **Finanszírozási kockázatok**

Számos tényező, így az általános gazdasági környezet, a hitelpiaci feltételek, a banki kamatlábak, illetve a devizaárfolyamok változása a finanszírozás költségeit növelik, megszerzését, illetve visszafizetését is megnehezítheti, késleltetheti, vagy akár el is lehetetlenítheti. Társaságunk növekedési szakaszban van, és jelenleg is támaszkodik külső finanszírozásra. Ebből adódóan a működésre és annak nyereségességére jelentős hatással bír a finanszírozási és kamatkörnyezet változása. Amennyiben a finanszírozási-, illetőleg kamatkörnyezet hátrányosan változik, úgy az emelheti a finanszírozási költségeket, és akár átmeneti vagy hosszantartó finanszírozási és likviditási nehézségeket okozhat. Társaságunk a kis-és középvállalkozások számára kínált fix kamatozású hiteleket részesíti előnyben. Amennyiben ilyen hitelek a jövőben nem lesznek elérhetőek, az a finanszírozási- és – ezáltal – működési költségeink emelkedését eredményezheti. Mindez pedig áraink emelésére, illetőleg profitmarzsunk csökkentésére kényszerítheti Társaságunkat.

Ugyan nem számolunk a hitelforrások általános, az egész iparágat érintő elapadásával, előfordulhat, hogy a kimerítjük a bankok finanszírozási hajlandósága által meghatározott, számunkra elérhető kereteket. Ennek bekövetkezése hátrányos hatással lehet a növekedésünkre, illetőleg annak ütemére, de átmeneti vagy hosszantartó finanszírozási és likviditási nehézségeket is okozhat.

Fennáll annak is a kockázata, hogy a hitelszerződéseinkben vállalt kötelezettségeinket nem vagy nem folyamatosan tudjuk teljesíteni, amely miatt hátrányos jogkövetkezmények (így például a bank által lekötött biztosítékok érvényesítése, illetőleg a szerződésnek – a teljes tartozás egyösszegben történő esedékessé válását eredményező – felmondása) alkalmazására kerülhet sor.

### **Szakértelem elvesztése, szakemberhiány kockázata**

A jövőben számos ok miatt elveszíthetjük valamelyik kulcsfontosságú vezetőt, mérnököt, szakértőt vagy bármely más alkalmazottat. Ezeknek a munkavállalóknak a pótlása időigényes lehet. A kockázat csökkentése érdekében igyekszünk munkavállalóink számára előnyös karrierlehetőséget, fejlődési és tanulási lehetősége(ke)t, továbbá biztonságos jövőképet biztosítani. Emellett munkaerő megtartó törekvéseinkkel - közösségépítés, vállalati kultúra, munkahelyi légkör - erősítjük meg előbbieket.

Növekedési terveink új, speciális szakértelemmel rendelkező munkavállalókat igényelhetnek. Amennyiben nem sikerül megfelelő létszámban új, szakértelemmel rendelkező munkaerő alkalmazása, úgy az a növekedés lassulásához vezethet, illetve hátrányosan befolyásolhatja működésének eredményességét.

A szakemberhiány a vállalat eredményességére, valamint a növekedésére hátrányosan hathat.

### **Perek és hatósági eljárások**

Bár jelenleg nem vagyunk felek olyan jogi eljárásban, amely lényeges negatív hatással lehet a pénzügyi helyzetünkre, a garantálni nem tudjuk, hogy bármilyen, a jövőben esetlegesen megindításra kerülő jogi eljárás eredménye nem lesz negatív hatással a pénzügyi helyzetünkre, jó hírnevünkre.

### **Szabályozással összefüggő kockázatok**

Társaságunk számos és komplex rendszert alkotó jogszabályi rendelkezés hatálya alatt áll. E jogszabályok széles és különböző területeket, adatvédelmen (GDPR), munkajogi, munkabiztonsági és – védelmi szabályokon, kiberbiztonsági irányelveken (NIS2) át az adózást is felölelő rendelkezéseket foglalnak magukba. Társaságunknak legtöbb esetben egyre szigorodó követelményeknek kell megfelelnie, amelynek biztosítása egyre növekvő működési költséget jelenthet. Társaságunk minden tőle elvárható elkövet a jogszabályi és hatósági előírásoknak megfelelő működés biztosítása érdekében, azonban nem zárható ki, hogy egy jövőbeli hatósági vizsgálat során az eljáró hatóságok egy-egy esetleges hiba miatt bírsággal sújtják.

## Adókockázat

Egy adóhatósági ellenőrzés során esetlegesen feltárt hiányosság, illetve szabálytalanság a Társaság számára adókötelezettség keletkezését eredményezheti. Szakemberenk minden tőle elvárhatóan elkövetnek az adójogszabályoknak megfelelő működésének biztosítása érdekében, azonban nem zárható ki, hogy egy jövőbeli adóvizsgálat eredményeként a számottevő kiadást jelentő adófizetési kötelezettsége keletkezik. Az adóhatóság teljes körű átfogó adóellenőrzést már folytatott cégünknel, jelentősebb megállapítás nélkül. Az adóhatóság a vonatkozó adóévet követő 6 éven belül bármikor vizsgálhatja a könyveket és nyilvántartásokat és pótlólagos adót vagy bírságot állapíthat meg. Ezen kívül nem zárható ki, hogy bármely jövőbeni adó jogszabály módosítás Társaságunkat hátrányosan érinti.

## IT iparági kockázat

Az IT iparág egy folyamatosan növekvő, változó iparág emiatt kiemelkedő jelentőséggel bír, hogy Társaságunk folyamatosan figyelemmel legyen az iparági trendekre és időben reagáljon a feltörekvő technológiákra. Saját megítélésünk szerint kellő állományú műszaki csapattal rendelkezünk, amely lehetővé teszi a gyors reakciót az iparági változásokra, valamint olyan termék és szolgáltatás portfólióval rendelkezik, amelyek gyártói, szolgáltatói világszínvonalúak. Mindezek ellenére teljes mértékben nem zárható ki, hogy valamely területen nem tudunk olyan gyorsan reagálni a kialakuló új szükségletekre, vagy nem tudjuk azonnal alkalmazni valamely új technológiát, amely következtében versenyhátrányt szenvedhetünk el és ez kihatással lehet a működésünkre vagy eredményességünkre.

## Állami megrendelések kockázata

Az IT szektor jövedelmezőségére kihatással vannak az állami megrendelések Társaságunk is rendelkezik állami megrendelésállománnyal, ezért az uniós forráshiány miatt leállt vagy lelassult fejlesztési és beruházási projektek hatással lehetnek az üzletmenetünkre is. Továbbá az állami beszerzések kiválasztási folyamata elhúzódó, amelyre figyelemmel kell lenniünk a jövőbeni munkák tervezhetősége, erőforrás igénye szempontjából.

## Kamatkörnyezet

Noha a digitális transzformáció és a pandémia rákényszerítette a cégeket arra, hogy korábban nem tapasztalt gyorsasággal investáljanak új technológiák, informatikai megoldások és folyamatok fejlesztésébe, a magas kamatok csökkentik a beruházási kedvet, amely kihatással lehet a Társaság működésére vagy eredményességére. A

magas piaci kamatokat némiképp ellensúlyozzák az állami kamattámogatott KAVOSZ/Széchenyi hitelek, amelyeknek köszönhetően a piaci szereplőknek még mindig megéri beruházni informatikai fejlesztésekbe, mert az így létrejövő versenyképes infrastruktúrával magasabb megtakarítást tudnak elérni, mint amennyibe a projekt finanszírozása kerül.

### **Tevékenység földrajzi koncentrációja**

Tevékenységünk döntő része egyelőre még Magyarországon összpontosul, ezért a tevékenység földrajzi koncentrációja magasnak tekinthető, így a Társaság tevékenysége és működésének eredményessége fokozottan függ a magyar piaci folyamatoktól. Emellett a részvényeink árfolyamára hatással lehet a magyar országkockázat befektetői megítélése, hitelminősítői besorolása.

### **Makró tényezők általános alakulásának kockázata**

A magyar gazdaság az európai, illetőleg a világgazdaság folyamatainak kitett, nyitott gazdaság. A Társaságunk tevékenységére hatással vannak a makrogazdasági folyamatok, így többek között például az infláció, a kamatkörnyezetnek, az energiaáraknak és a beruházások szintjének alakulása. Mindezek meghatározóak lehetnek a forráshelyzetre, forrásköltségre és eredményességre is, úgy, hogy egyfelől megemelhetik a működési költségeket, másfelől új vevők megszerzése is nehezebbé válhat, valamint a meglévő vevői körben is a termékeink, szolgáltatásaink iránti kereslet csökkenéséhez is vezethetnek a makrogazdasági folyamatok kedvezőtlen alakulásai, amelyek ezáltal negatívan tudnak hatni a jövedelmezőségünkre. A makrogazdasági kockázatokat megfelelő szerződések megkötésével, és az ezek által elérhető folyamatos és biztos bevételtermelés biztosításával, továbbá az ezzel alátámasztható pénzügyi stabilitás megcélzásával tudjuk kivédeni.

### **Devizaárfolyamok változása**

A Társaságunk ki van téve a forint és egyes külföldi devizák közötti árfolyamváltozásokból eredő kockázatoknak, mivel szállítóinak jellemzően euróban teljesít, vevői pedig részben forintban teljesítenek. Emiatt működésünk elsősorban az euró/Ft árfolyamok változására érzékeny, amelynek emelkedése jellemzően kedvezőtlenül hat eredményességére. A devizaárfolyamváltozásokból származó kockázat csökkentésére, ezáltal az optimális devizafedezettség elérése érdekében törekedünk arra, hogy egyre magasabb arányban állapítjuk meg a szolgáltatásunk ellenértékét euroban.

## Vis maior

A Társaság pénzügyi helyzetét, eredményességét, illetve működését akár jelentősen hátrányos mértékben befolyásolhatják egyes előre nem látható, elháríthatatlan események (például természeti csapások, világjárványok, Covid újabb hulláma, rendkívüli politikai események, ukrajnai háború alakulása, más háború kialakulása stb.). Ezen események mértéke és hatása nem megjósolható.

A 2022. év februárjában kialakult orosz-ukrán háború a működésünkre jelenleg nincsen közvetlen hatással a cég nem rendelkezik sem orosz vagy ukrán beszállítókkal, sem orosz vagy ukrán ügyfelekkel.

## Adójogi változások kockázata

A Társaság pénzügyi helyzetére és eredményességére a magyar, illetve a külföldi adózási szabályok változása jelentős hatást gyakorolhat. Az adózási jogszabályok változása emellett nem csak a Kermann adójogi helyzetét, hanem a Részvények tulajdonosainak helyzetét is befolyásolhatja.

## Elyert támogatásokkal összefüggő kockázatok

A Kermann működését és terjeszkedését kisebb mértékben beruházási, forgóeszköz és folyószámlahitelekkel finanszírozza, valamint pályázati támogatásokat is igénybe vesz. Az igénybe vehető kedvezményes konstrukciójú hitelek és pályázati támogatások feltétele lehet, hogy azokat a KKV tv. szerinti KKV vállalkozások vehetik igénybe. A szabályozott piacon nincs módunk ellenőrizni vagy befolyásolni a részesedésszerzést. A jelenlegi szabályozás mellett nem zárható ki, hogy amennyiben előfordulna olyan eset, hogy nem KKV-nak vagy nem magánszemélynek minősülő részvényes befolyása eléri a 33 %-ot, vagy több nem KKV-nak vagy nem magánszemélynek minősülő szereplő befolyása két egymást követő évben együttesen meghaladja a 33 %-ot, állami vagy önkormányzati tulajdonú szereplők esetében a 25 %-ot, úgy a Társaságunknak a fentiek szerinti visszafizetési kötelezettsége keletkezhet. A KKV státusz elvesztése a kedvezményes hitelek vonatkozásában kamatkülönbözet megfizetésével járhat.

## **IV. A KERMANN IT SOLUTIONS NYRT. 2024. I. FÉLÉVBEN KÖZZÉTETT TÁJÉKOZTATÁSAI**

- 2024.08.09. Kermann IT Solutions Nyrt. könyvvizsgáló cégjegyzéki bejegyzése és módosult alapszabály
- 2024.07.05. 2024. július 5-i közgyűlési határozatok
- 2024.06.14. Előterjesztések és határozati javaslatok rendkívüli közgyűlésre (2024.07.05)
- 2024.06.05. Tájékoztató új minősítésről
- 2024.06.05. Tájékoztató új CFO-ról
- 2024.06.05. Közgyűlési meghívó (2024.07.05)
- 2024.05.31. 2024. május 30. -i közgyűlési határozatai
- 2024.05.29. 2024. május 30-i közgyűlési előterjesztéseinek kiegészítése és kapcsolódó mellékletek
- 2024.05.27. Tájékoztató szerződéskötésről
- 2024.05.21. Tájékoztató kibocsátó által elnyert nagy megrendelésre kötött szerződésről
- 2024.05.09. Előterjesztések és határozati javaslatok 2024. május 30. napi közgyűlésére
- 2024.04.30. Közgyűlési meghívó éves rendes közgyűlésre
- 2024.03.28. Tájékoztató alaptőkéről és részvényekhez kapcsolódó szavazati jogokról
- 2024.03.19. Információs Dokumentum 1. számú kiegészítése
- 2024. 03.18. Tájékoztató "NATO Beszállításra alkalmas" tanúsítvány megszerzéséről
- 2024. 03.14. Tájékoztató befektetői kapcsolattartóról
- 2024. 03.14. Tájékoztató részvénykönyvvezetéséről
- 2024. 03.14. Tájékoztató nyelvhasználatról
- 2024. 03.14. Tulajdonosi struktúra (07.03.2024)
- 2024. 03.12. Tájékoztató tőkeemelés cégbírósági bejegyzéséről
- 2024. 03.12. 2024. március 7-i hatályú Alapszabály
- 2024. 03.12. Tájékoztató vezető feladatokat ellátó személyek és velük szoros kapcsolatban álló személyek ügyleteiről
- 2024. 03.07. Tájékoztató tőkeemeléséről

## V. A KERMANN IT SOLUTIONS NYRT. 2024. I. FÉLÉVES EREDMÉNYKIMUTATÁSA

adatok eFt-ban	2023.H1	2024.H1	Változás	Változás (%)
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 667 959	3 710 832	1 042 873	39%
Export értékesítés nettó árbevétele	114 460	143 057	28 597	25%
<b>ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE</b>	<b>2 782 419</b>	<b>3 853 889</b>	<b>1 071 470</b>	<b>39%</b>
Saját termelésű készletek állományváltozása				
Saját előállítású eszközök aktivált értéke		56 355	56 355	
<b>AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK</b>	<b>0</b>	<b>56 355</b>	<b>56 355</b>	
<b>EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>11 030</b>	<b>20 690</b>	<b>9 660</b>	<b>88%</b>
Anyagköltség	35 984	32 945	-3 039	-8%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	622 912	682 145	59 233	10%
Egyéb szolgáltatások értéke	22 893	28 405	5 512	24%
Eladott áruk beszerzési értéke	1 305 363	1 855 726	550 363	42%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	64 359	222 489	158 130	246%
<b>ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>2 051 511</b>	<b>2 821 710</b>	<b>770 199</b>	<b>38%</b>
Béreköltség	393 619	611 943	218 324	55%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	14 233	33 884	19 651	138%
Bérbírlások	56 142	77 172	21 030	37%
<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>463 994</b>	<b>722 999</b>	<b>259 005</b>	<b>56%</b>
<b>ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>33 321</b>	<b>73 413</b>	<b>40 092</b>	<b>120%</b>
<b>EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>37 528</b>	<b>43 925</b>	<b>6 397</b>	<b>17%</b>
<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>207 095</b>	<b>268 887</b>	<b>61 792</b>	<b>30%</b>
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatj. bevételek	4	5 144	5 140	128500%
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	6 811	23 647	16 836	247%
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI</b>	<b>6 815</b>	<b>28 791</b>	<b>21 976</b>	<b>322%</b>
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	19 088	20 402	1 314	7%
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	6 490	33 544	27 054	417%
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI</b>	<b>25 578</b>	<b>53 946</b>	<b>28 368</b>	<b>111%</b>
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>-18 763</b>	<b>-25 155</b>	<b>-6 392</b>	<b>34%</b>
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>188 332</b>	<b>243 732</b>	<b>55 400</b>	<b>29%</b>
Adófizetési kötelezettség	17 797	21 899	4 102	
<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>170 535</b>	<b>221 833</b>	<b>51 298</b>	<b>30%</b>
<b>EBITDA</b>	<b>240 416</b>	<b>342 300</b>	<b>101 884</b>	<b>42%</b>



## VI. A KERMANN IT SOLUTIONS NYRT. 2024. I. FÉLÉVES MÉRLEGE / ESZKÖZÖK

<i>adatok eFt-ban</i>	<b>2023.12.31</b>	<b>2024.06.30</b>	<b>Változás</b>	<b>2023/2022</b>
<b>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>506 335</b>	<b>504 167</b>	<b>-2 168</b>	<b>100%</b>
<b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	<b>315 165</b>	<b>318 967</b>	<b>3 802</b>	<b>101%</b>
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	68 720	57 061	-11 659	83%
Vagyon értékű jogok	80 834	64 993	-15 841	80%
Szellemi termékek	165 611	196 913	31 302	119%
<b>TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>191 170</b>	<b>185 200</b>	<b>-5 970</b>	<b>97%</b>
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	91 627	89 155	-2 472	97%
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	99 543	95 969	-3 574	96%
Beruházásokra adott előlegek		76	76	
<b>BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>4 254 468</b>	<b>4 055 215</b>	<b>-199 253</b>	<b>95%</b>
<b>KÉSZLETEK</b>	<b>2 133 216</b>	<b>1 500 463</b>	<b>-632 753</b>	<b>70%</b>
Anyagok	85	85	0	100%
Áruk	1 243 033	1 385 089	142 056	111%
Készletre adott előlegek	890 098	115 289	-774 809	13%
<b>KÖVETELÉSEK</b>	<b>1 942 619</b>	<b>2 463 755</b>	<b>521 136</b>	<b>127%</b>
Követelések áruszállításból, szolgáltatásból	1 190 635	889 358	-301 277	75%
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	518 720	537 476	18 756	104%
Egyéb követelések	233 264	1 036 921	803 657	445%
<b>ÉRTÉKPAPÍROK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>178 633</b>	<b>90 997</b>	<b>-87 636</b>	<b>51%</b>
Pénztár, csekkek	6 038	20 506	14 468	340%
Bankbetétek	172 595	70 491	-102 104	41%
<b>AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>315 767</b>	<b>751 826</b>	<b>436 059</b>	<b>238%</b>
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	57 032	473 726	416 694	831%
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	258 735	278 100	19 365	107%
<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>5 076 570</b>	<b>5 311 208</b>	<b>234 638</b>	<b>105%</b>

## A KERMANN IT SOLUTIONS NYRT. 2024. I. FÉLÉVES MÉRLEGE/ FORRÁSOK

<i>adatok eFt-ban</i>	<b>2023.12.31</b>	<b>2024.06.30</b>	<b>Változás</b>	<b>2023/2022</b>
<b>SAJÁT TŐKE</b>	<b>963 423</b>	<b>1 643 127</b>	<b>679 704</b>	<b>171%</b>
JEGYZETT TŐKE	100 000	109 250	9 250	109%
TŐKETARTALÉK	0	448 621	448 621	
EREDMÉNYTARTALÉK	-218 845	294 703	513 548	-135%
LEKÖTÖTT TARTALÉK	568 720	568 720	0	100%
ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	
ADÓZOTT EREDMÉNY	513 548	221 833	-291 715	43%
<b>CÉLTARTALÉKOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>3 373 793</b>	<b>3 044 380</b>	<b>-329 413</b>	<b>90%</b>
<b>HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>1 003 698</b>	<b>1 150 983</b>	<b>147 285</b>	<b>115%</b>
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	1 003 698	1 150 983	147 285	115%
<b>RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>2 370 095</b>	<b>1 893 397</b>	<b>-476 698</b>	<b>80%</b>
Rövid lejáratú hitelek	118 255	52 735	-65 520	45%
Vevőktől kapott előlegek	391 970	211 154	-180 816	54%
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	1 427 000	1 383 796	-43 204	97%
Rövid lejáratú köt. kapcsolt vállalkozás felé	197 222	5 959	-191 263	3%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	235 648	239 753	4 105	102%
<b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>739 354</b>	<b>623 701</b>	<b>-115 653</b>	<b>84%</b>
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	288 138	146 107	-142 031	51%
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	451 216	477 594	26 378	106%
<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>5 076 570</b>	<b>5 311 208</b>	<b>234 638</b>	<b>105%</b>

## VII. NYILATKOZAT

A Kermann IT Solutions Nyrt. (1139 Budapest, Röppenytű utca 48., cégjegyzékszám: 01-10-140898 cégjegyzékét a Fővárosi Törvényszék Cégbírósága vezeti; a továbbiakban „Társaság”) kijelenti, hogy

- az alkalmazható számviteli előírások alapján a Társaság legjobb tudása szerint elkészített féléves beszámoló valós és megbízható képet ad a Társaság eszközeiről, kötelezettségeiről, pénzügyi helyzetéről, valamint nyereségéről és veszteségéről, továbbá
- a vezetőségi jelentés megbízható képet ad a Társaság jelenlegi helyzetéről, fejlődéséről és teljesítményéről, ismertette a főbb kockázatokat és bizonytalansági tényezőket.

Nyilatkozunk, hogy a féléves beszámoló adatai könyvvizsgálati audittal nem alátámasztottak.

Budapest, 2024. szeptember 16.

**Kovács Zoltán Lajos**

az Igazgatóság Elnöke