

2	6	2	8	3	9	7	5	-	6	6	3	0	-	1	1	4	-	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	1	0	0	4	9	7	2	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Global Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

a vállalkozás megnevezése

1054 Budapest, Akadémia utca 7. 2.em.1.ajtó

a vállalkozás címe, telefonszáma

2023. évi

Éves beszámoló

Budapest 2024. január 31.

vezető tisztségviselő(-k)
Global Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

2 6 2 8 3 9 7 5 - 6 6 3 0 - 1 1 4 - 0 1

Statistikai számjel

0 1 1 0 0 4 9 7 2 9

Cégjegyzék száma

Global Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

2023. évi

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	2 529	0	105 924
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09.sorok)	2 529	0	99 540
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0		99 540
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0		0
05.	Vagyoni értékű jogok	0		0
06.	Szellemi termékek	2 529		0
07.	Üzleti vagy cégérték	0		0
08.	Immateriális javakra adott előlegek	0		0
09.	Immateriális javak érték helyesbítése	0		0
10.	II TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	0	0	6 384
11.	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0		0
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	0		0
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0		6 384
14.	Tenyészállatok	0		0
15.	Beruházások, felújítások	0		0
16.	Beruházásokra adott előlegek	0		0
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0
18.	III BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	0	0	0
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0		0
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0		0
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tul-i részesedési visz.-ban álló váll.-ban	0		0
23.	Egyéb tartós részesedés	0		0
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési visz.-ban álló vállalk.-nak	0		0
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0		0
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0		0
27.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0		0
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0		0
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	16 522	0	224 361
30.	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	0	0	0
31.	Anyagok	0		0
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0		0
33.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0		0
34.	Késztermékek	0		0
35.	Áruk	0		0
36.	Készletekre adott előlegek	0		0
37.	II KÖVETELÉSEK (38.-45. sorok)	15 815	0	165 473
38.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0		0
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0		46 319
40.	Követelések jelentős tul-i részesedési viszonyban lévő váll.-sal szemben	0		0
41.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-sal szemben	0		0
42.	Váltókövetelések	0		0
43.	Egyéb követelések	15 815		119 154
44.	Követelések értékelési különbözete	0		0
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0		0
46.	III ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
48.	Jelentős tulajdoni részesedés	0		0
49.	Egyéb részesedés	0		0
50.	Saját részvények, saját üzletrészek	0		0
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0		0
52.	Értékpapírok értékelési különbözete	0		0
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)	707	0	58 888
54.	Pénztár, csekkek	0		0
55.	Bankbetétek	707		58 888
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59. sorok)	84	0	865
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0		36
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	84		829
59.	Halasztott ráfordítások	0		0
60.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+29.+56. sor)	19 135	0	331 150

Budapest 2024. január 31.

vezető tisztségviselő(-k)
Global Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

2 6 2 8 3 9 7 5 - 6 6 3 0 - 1 1 4

Statistikai számjel

0 1 1 0 0 4 9 7 2 9

Céjegyzék száma

Global Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

2023. évi

MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61.	D. Saját tőke (62.-71. sor)	17 686	0	259 944
62.	I. JEGYZETT TŐKE	5 000		5 400
63.	ebből visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértékben	0		0
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
65.	III. TÖKETARTALÉK	0		0
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-35 479		-122 333
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	35 479		122 333
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0		0
69.	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0		0
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0		0
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	12 686		254 544
72.	E. Céltartalékok (73.-75. sorok)	0	0	0
73.	1. Céltartalékok a várható kötelezettségekre	0		0
74.	2. Céltartalékok a jövőbeni költségekre	0		0
75.	3. Egyéb céltartalék	0		0
76.	F. Kötelezettségek (77.+82.+92. sor)	27	0	69 469
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)	0	0	0
78.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
79.	Hátrasorolt köt. jelentős tul.-i részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0		0
80.	Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0		0
81.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0		0
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	0	0	0
83.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0		0
84.	Átváltoztatható kötvények	0		0
85.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0		0
86.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0		0
87.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0		0
88.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
89.	Tartós köt. jelentős tul.-i részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0		0
90.	Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0		0
91.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-107. sorok)	27	0	69 469
93.	Rövid lejáratú kölcsönök	0		0
94.	ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0		0
95.	Rövid lejáratú hitelek	0		0
96.	Vevőktől kapott előlegek	0		0
97.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	0		64 059
98.	Váltótartozások	0		0
99.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
100.	Rövid lejáratú köt. jelentős tul.-i részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0		0
101.	Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0		0
102.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	27		5 410
103.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0		0
104.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0		0
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	1 422	0	1 737
106.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0		0
107.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 422		1 737
108.	Halasztott bevételek	0		0
109.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN(61.+72.+76.+105.sor)	19 135	0	331 150

Budapest 2024. január 31.

vezető tisztségviselő(-k)
Global Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

2 6 2 8 3 9 7 5 - 6 6 3 0 - 1 1 4 - 0 1

Statisztikai számjel

0 1 1 0 0 4 9 7 2 9

Cégjegyzék száma

Global Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

2023. évi

EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	53 534		449 360
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0		0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	53 534	0	449 360
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0		0
04.	Saját előállítású eszközök aktívált értéke	0		0
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke (03.+04.)	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	42		29
	ebből: visszaírt értékvesztés	0		0
05.	Anyagköltség	264		1 758
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	22 389		45 701
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	1 202		2 289
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0		8 668
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	23 855	0	58 416
10.	Béreköltség	15 402		96 807
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetés	14		1 593
12.	Bérráfordítások	0		0
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	15 416	0	98 400
VI.	Értécsökkenési leírás	3 187		31 908
VII.	Egyéb ráfordítások	490		5 044
	ebből: értékvesztés	0		0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	10 628	0	255 621
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyam	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	623		8 528
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	623		0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	10 235		0
	ebből: értékelési különbözet	0		0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	10 858	0	8 528
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyam	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	332		68
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	332		68
21.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0		0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	6 753		0
	ebből: értékelési különbözet	0		0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.+22.)	7 085	0	68
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	3 773	0	8 460
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	14 401	0	264 081
X.	Adófizetési kötelezettség	1 715		9 537
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	12 686	0	254 544

Budapest 2024. január 31.

vezető tisztségviselő(-k)
Global Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

Global Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

2023. évi

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

TARTALMA:

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

II. SPECIFIKUS ADATOK

- II./1. IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK
- II./2. KÖVETELÉSEK
- II./3. KÉTES KINTLÉVŐSÉGEK UTÁN ELSZÁMOLT ÉRTÉKVESZTÉS
- II./4. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
- II./5. SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA
- II./6. LEKÖTÖTT TARTALÉK
- II./7. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK ÉS RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK
- II./8. ESZKÖZ/FORRÁS ÁTCSOPORTOSÍTÁS A MÉRLEGKÉSZÍTÉS NÉL
- II./9. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
- II./10. AZ ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE ÉS AZ IMPORT ÖSSZETÉTELE
- II./11. IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK
- II./12. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK
- II./13. KISVÁLLALATI ADÓ LEVEZETÉSE

III. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

- III./1. SPECIÁLIS ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI KÖTELEZETTSÉGEK
- III./2. ELEMZÉSI MUTATÓRENDSZER
- III./3. CASH FLOW

Budapest 2024. január 31.

vezető tisztségviselő(-k)
Global Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

Global Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

I/1. A TÁRSASÁG RÖVID BEMUTATÁSA

A Global Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. alapításának időpontja: 2018.03.08

A Cégbíróság 01 10 049729 cégjegyzékszámmon vette nyilvántartásba. Nyilvántartásba vétel időpontja: 2018.03.22

A cég jegyzett tőkéje a beszámoló fordulónapján: 5 400 eFt

A Társaság főtevékenysége:

6630'08 Alapkezelés

Székhelye:

1054 Budapest, Akadémia utca 7. 2.em.1.ajtó

Kezelt alapok:

Alap neve

nettó eszközérték 2023.12.31.*

ezer forint

GloCap I. Gazdaságfejlesztési Tőkealap

9 147 570

**előzetes adat*

A cég elektronikus elérhetősége

honlap:

<https://globalcapital.hu>

Részvényes adatai:

GloCap Portfolio Zrt.

tulajdoni hányad

66,60%

többségi befolyással rendelkező tag

A képviseletre jogosultak:

Juhász Sándor (vezérigazgató, képviselet módja: önálló)

I/2. A TÁRSASÁG SZÁMVITELI POLITIKÁJÁNAK MEGHATÁROZÓ ELEMEI

A Társaság az alábbi főbb törvények és rendeletek alapján végzi tevékenységét, vezeti könyveit és nyilvántartásait:

- 2013. évi V. Törvény a Polgári törvénykönyvről
- 2000. évi C. Törvény a számvitelről

A Társaság Számviteli politikája a Számviteli Törvényben megfogalmazott alapelvekre épül.

a) Az üzleti év, a mérlegkészítés időpontja

A 2023. üzleti év 2023.01.01 - 2023.12.31-ig tartott.

A mérlegkészítés időpontja: 2024.01.26.

b) A beszámoló formája, a választott mérleg és eredmény-kimutatás formátum

A Társaság Éves beszámolót készít.

A Társaság "A" mérlegformátum-változatot készíti el, a számviteli törvény szerinti tagolást nem részletezi tovább.

A Társaság az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítja meg, levezetésszerű formában, a számviteli törvény szerinti tagolást nem részletezi tovább.

c) A beszámoló szempontjából jelentős hiba

Jelentős hiba – ami szükségessé teszi a háromhasábos beszámoló elkészítését – az a hiba, melyet ellenőrzés vagy önellenőrzés tár fel, és a beszámolóval lezárt évre vonatkozik, a hibák és hibahatások előjeltől független együttes értéke pedig meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg-főösszegének 2 %-át, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 %-a nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

d) Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolása

A Társaság az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenését a hasznos élettartam és a várható maradványérték alapján lineáris értékcsökkenési módszerrel számolja el. Az alkalmazott maradványérték számítási és értékcsökkenési leírási kulcsok:

Eszközcsoport	Maradványérték (a bekerülési érték %-ban)	Értékcsökkenési leírás a számviteli törvény szerint	Értékcsökkenési leírás a társasági adó törvény szerint
a) Vagyon értékű jogok	0%	a VÉJ lejárat idejére lineárisan, de minimum 15%	a VÉJ lejárat idejére lineárisan, de minimum 15%
b) Szellemi termékek	0%	33%	33%
c) Cégetérték	0%	20%	20%
d) Kísérleti fejlesztés a.é.	0%	20%	20%
e) Alapítás-átszervezés a.é.	0%	20%	20%
f) Járművek	30%	20%	20%
g) Számítástechnikai és irodatechnikai eszközök	0%	33%	33%
h) Irodai egyéb eszközök, felszerelések, bútorok	egyedi meghatározás	14,50%	14,50%
i) Bérelt eszközön végzett beruházás · ingatlan · ingó	egyedi meghatározás 0%	6% az ingó besorolása szerinti kulcs	6% az ingó besorolása szerinti kulcs
j) 0-ra írt eszközön végzett felújítás, bővítés, egyéb ráaktiválás	az eszköz a)-i) pontbeli besorolása szerinti kulcs	az eszköz a)-i) pontbeli besorolása szerinti kulcs	az eszköz a)-i) pontbeli besorolása szerinti kulcs

A 200 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök, valamint vagyon értékű jogok és szellemi termékek beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

A 200 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti mobiltelefonok esetében 50%-os amortizációs kulcs alkalmazásával kerül az eszköz leírásra.

A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásában nem következett be változás a korábbi évekhez képest.

e) A Társaság nem számolja el az immateriális javak és tárgyi eszközök érték helyesbítést

f) Készletek

A Társaság a vásárolt készleteket FIFO módszerével meghatározott beszerzési költségeken, vagy pedig piaci értéken szerepelteti ha az utóbbi alacsonyabb mint a beszerzési ár.

g) Értékpapírok

A Társaság a vásárolt értékpapírokat FIFO módszerével meghatározott beszerzési áron szerepelteti a könyveiben.

h) Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek nem változtak meg.

i) Eszköz és kötelezettség minősítése nem változott meg az előző üzleti évhez képest.

I/3. A TÁRSASÁGNÁL A KÖNYVVITELI SZOLGÁLTATÁS KÖRÉBE TARTOZÓ FELADATOK IRÁNYÍTÁSÁÉRT, VEZETÉSÉÉRT FELELŐS SZEMÉLY ADATAI:

Ubornyai Magdolna (2146 Mogyoród, Alkotmány út 9-11.)

Regisztrációs szám: 145374

I/4. A TÁRSASÁG ÉVES BESZÁMOLÓJÁT HITELESÍTŐ KÖNYVVIZSGÁLÓ ADATAI:

Multiservice Kft. (1134 Budapest, Kassák Lajos u. 56.)

Kamarai nyilvántartási szám: 002128

Jákói Balázs (1037 Budapest, Menedékház u. 122.)

Kamarai nyilvántartási szám: 003478

A könyvvizsgáló 2023. üzleti évre szóló díjazása: nettó 1 000 000 Ft

I/4. A TÁRSASÁG GAZDÁLKODÁSÁT BEFOLYÁSOLÓ EGYÉB JELENTŐSEBB ESEMÉNYEK

Nem volt.

I/5. AZ ADÓZOTT EREDMÉNY FELHASZNÁLÁSÁRA VONATKOZÓ JAVASLAT

A társaság adózott eredménye kerüljön az eredménytartalékba.

KÖVETELÉSEK

2023. évi

	Előző év	Tárgyév eFt
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0	0
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	46 319
Követelések jelentős tul-i részesedési viszonyban lévő váll.-sal sz	0	0
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0
Váltókövetelések	0	0
Egyéb követelések	15 815	119 154
Követelések értékelési különbözete	0	0
Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0
Összes követelés	15 815	165 473

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések részletezése:

Osztalékelőleg		46 319
Összesen:	0	46 319

**KÉTES KINTLÉVŐSÉGEK UTÁN ELSZÁMOLT ÉRTÉKVESZTÉS
2023. évi**

Számvitelben elszámolt értékvesztés

Tárgyévben és a korábbi években nem került elszámolásra

**AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
2023. évi**

	Előző év	Tárgyév	eFt
Mérlegfordulónap utáni időszakot terhelő költség	84	829	
lekötött betét kamat		36	

Aktív időbeli elhatárolások összesen:

84

865

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA

2023. évi

eFt

Megnevezés	Nyitó érték	Évközi		Záró érték
		Növekedés	Csökkenés	
Jegyzett tőke	5 000	400	0	5 400
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0	0	0
Tőketartalék	0	0	0	0
Eredménytartalék	-35 479	0	86 854	-122 333
Lekötött tartalék	35 479	86 854	0	122 333
Értékelési tartalék	0	0	0	0
Adózott eredmény	12 686	254 544	12 686	254 544
SAJÁT TŐKE	17 686	341 798	99 540	259 944

A KIBOCSÁTOTT RÉSZVÉNYEK BEMUTATÁSA

Összesen

részvény fajta	részvény darab-szám	részvény névérték	össz-névérték
törzs	50	100 000 Ft	5 000 000 Ft
elsőbbbségi*	4	100 000 Ft	400 000 Ft
		Összesen:	5 400 000 Ft

* osztalékelsőbbbségi

LEKÖTÖTT TARTALÉK

2023. évi

	Előző év eFt	Tárgyév eFt	Eltérés eFt
Jogszab. szerint v. önkéntesen lekötött tartalék			0
Összes tőketartalék terhére lekötött tartalék	0	0	0
Visszavás. saját rv., ür. K.sz. értéke	0	0	0
Alap.-átszerv. és kísérleti fejl. akt. értéke (nettó)	0	99 540	99 540
A Számtv. 33.§(2) és 41.§(4) különbözete			0
A tőketart-ból lekötendő tart., ha a tőketart. nem elég			0
A tulajdonosként fizetendő pótbefizetés összege			0
Jogszab. szerint v. önkéntesen lekötött tartalék			0
Összes eredménytartalék terhére lekötött tartalék	0	99 540	99 540
Kapott pótbefizetés a veszteségek fedezetére	35 479	22 793	-12 686
Összesen	35 479	122 333	86 854

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

2023. évi

HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

	Előző év	Tárgyév
		eFt
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0
Átváltoztatható kötvények	0	0
Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0
Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0
Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
Tartós köt. jelentős tul.-i részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szembe	0	0
Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0	0
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
Összes hosszú lejáratú kötelezettség	0	0

RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

	Előző év	Tárgyév
		eFt
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0
Rövid lejáratú hitelek	0	0
Vevőktől kapott előlegek	0	0
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	0	64 059
Váltótartozások	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
Rövid lejáratú köt. jelentős tul.-i részesedési viszonyban lévő vállalk.-al	0	0
Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szembe	0	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	27	5 410
Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0
Összes rövid lejáratú kötelezettség	27	69 469

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

2023. évi

**ESZKÖZ/FORRÁS ÁTCSOPORTOSÍTÁS A
MÉRLEGKÉSZÍTÉSÉNél**

	Tartozik eFt	Követel eFt

	0	0
Átcsoportosítás az egyéb követelések közé összesen:		0
Átcsoportosítás az egyéb kötelezettségek közé összesen:		0

**Hosszú lejáratú kötelezettségek közül átsorolás
rövid lejáratú kötelezettségek közé**

eFt

Átsorolás rövid lejáratú kötelezettségek közé összesen:	-----	0
--	-------	----------

**PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
2023. évi**

		eFt	
	Előző év	Tárgyév	
Könyvelési díj	533	467	
Könyvvizsgálati díj	889	1 270	

Passzív időbeli elhatárolások összesen:

1 422

1 737

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

**AZ ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE ÉS AZ IMPORT
ÖSSZETÉTELE
2023. évi**

Tevékenységenkénti összetétel	eFt	Előző év	Tárgyév
Alapkezelői díj bevétel		53 534	432 452
Továbbszámlázott költség bevétele			16 908
Értékesítés nettó árbevétele összesen:		53 534	449 360
Jelentősebb tételek, változások magyarázata:			

Földrajzi területenkénti összetétel	eFt	Előző év	Tárgyév
Belföld		53 534	449 360
Értékesítés nettó árbevétele összesen:		53 534	449 360
Jelentősebb tételek, változások magyarázata:			

Export összetétele	eFt	Előző év	Tárgyév
Termékexport		0	0
Szolgáltatásexport		0	0
Értékesítés nettó árbevétele összesen:		0	0
Jelentősebb tételek, változások magyarázata:			

Import összetétele	eFt	Előző év	Tárgyév
Termékimport		0	0
Szolgáltatásimport		3 138	0
Import összesen:		3 138	0
Jelentősebb tételek, változások magyarázata:			

IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK**2023. évi**

Megnevezés	Előző év eFt	Tárgyév eFt
Kommunikációs szolgáltatások (posta, telefon, internet)	84	946
Szakértői szolgáltatások (jogi, számviteli, nyelvi, számítástechnikai)	9 637	15 473
Utazási költségek (taxi, menetjegy, szállás, útdíj, parkolás)	398	874
Tagsági díjak	550	0
Tanácsadói díjak	7 616	20 607
Ingatlan bérleti díj	2 530	5 450
Egyéb bérleti díj	0	789
Rendezvények, konferenciák költségei	507	0
Hirdetés, reklám, propaganda költségek	30	0
Üzemeltetési költségek	930	932
Egyéb igénybevett szolgáltatások	107	630
Igénybe vett szolgáltatások összesen	22 389	45 701

SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

2023. évi

Megnevezés	Fizikai eFt	Szellemi eFt	Összesen
			eFt
Munkavállalók bére, prémiuma, jutalma		79 400	79 400
Személyesen közreműködő tagok kivétje			0
Tiszteletdíjak - Igazgatóság/ ügyvezetők / vezető tisztéviselők		2 926	2 926
Tiszteletdíjak - Felügyelő Bizottság		2 835	2 835
Tiszteletdíjak Egyéb			0
Megbízási díjak		11 646	11 646
Bérekösszeg összesen	0	96 807	96 807
Személyi jellegű egyéb kifizetések			
Adóköteles természetbeni juttatás			230
Nem adóköteles személyi jellegű kifizetés			76
Szerzői jogdíj			
Reprezentáció			1 239
Napidíjak			
Betegszabadság, táppénz			48
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen			1 593
Bérfelrakások			
Szociális hozzájárulási adó			0
Egészségügyi hozzájárulás			0
Szakképzési hozzájárulás			0
Rehabilitációs hozzájárulás			0
Egyéb bérfelrakás			
Bérfelrakások összesen	0	0	0
Mindösszesen	0	96 807	98 400
Átlagos statisztikai létszám (fő)		0	0

KISVÁLLALATI ADÓ LEVEZETÉSE

A kisvállalati adó		
1.	A Tbj. szerint járulékalapot képező személyi jellegű kifizetések I (béren kívüli és annak nem mindősülő egyes meghat.jutt.)	98 154
2.	A kedvezményezett foglalkoztatottak után érvényesíthető kedvezmények (-)	2 784
3.	Személyi jellegű kifizetések (figyelemmel a kedvezményezett foglalkoztatott után érvényesíthető kedvezményre) [1.-2.]	95 370
4.	Tőke kivonás (különösen a jegyzett tőke leszállítás) (+)	-
5.	Tőke bevonás (különösen a jegyzett tőke emelés) (-)	-
6.	Az adóévben jóváhagyott fizetendő osztalék összege (ide nem értve a kisvállalati adóalanyiságot megelőző adóévek adózott eredménye és eredménytartaléka terhére a kisvállalati adóalanyiság időszakában jóváhagyásra kerülő osztalékot) (+)	-
7.	A kapott (járó) osztalék címén az adóévben elszámolt bevétel összege, kivéve... (-)	-
8.	A pénztár értékének tárgyévi növekménye, de legfeljebb a pénztár tárgyévi mérlegben kimutatott értékének a mentesített értéket meghaladó része (+)	-
9.	A pénztár értékének tárgyévi csökkenése, de legfeljebb a pénztár előző évi mérlegben kimutatott értékének a mentesített értéket meghaladó része (-)	-
10.	Nem a vállalkozás érdekében felmerülő egyes költségek, ráfordítások, bírság, pótlék, elengedett követelés elszámolása (+)	-
11.	A Katv. 20. § (4) bekezdés d) pontjában meghatározott összeg (csak 2017-ben alkalmazható a 2017. január 1. előtt a kisvállalati adó hatálya alá tartozó vállalkozásnál) (-)	-
12.	Kapcsolt vállalkozások között a szokásos piaci ár és az alkalmazott üzleti érték különbsége (-)	-
13.	A személyi jellegű kifizetéseken felüli adóalap-módosító tételek egyenlege [4.-5.+6.-7.+8.-9.+10.-11+(±12.)]	-
14.	A kisvállalati adó alapja az elhatárolt veszteségre való tekintet nélkül [(±13.)+3. és 3. közül a nagyobb érték]	95 370
15.	A Katv. szerint meghatározott külföldön adóztatható adóalap	-
16.	Az adóévet megelőző években keletkezett, még fel nem használt elhatárolt veszteség összege	-
17.	A tárgyévi "új beruházások" értéke	-
18.	Az előző évek "új beruházásaiból" fakadóan fennmaradt, korábban még fel nem használt adóalap csökkentő tétel összege	-
19.	Elhatárolt veszteség és adóalap-módosítók tárgyévi negatív egyenlegének érvényesíthetőségi határa [személyi jellegű kifizetések, csökkentve az új beruházások tárgyévi és korábban fel nem használt értékével és a külföldön adóztatható adóalappal; 3.-15.-17.-18.]	95 370
20.	A személyi jellegű kifizetések és a tárgyévi adóalap-módosítók egyenlege, csökkentve az elhatárolt veszteséggel és a külföldön adóztatható adóalappal [3.+(±13.)-16.-15.]	95 370
21.	A kisvállalati adó alapja [19. és 20. közül a magasabb érték, de legalább 0]	95 370
22.	Kisvállalati adó	9 537

**SPECIÁLIS ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI KÖTELEZETTSÉGEK
2023. évi**

	eFt
5 évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek	nincs
Zálogjoggal, vagy hasonló joggal biztosított kötelezettségek	
Biztosítékok fajtái:	nincs
Környezetvédelmi eszközök, jelenlegi és jövőbeni környezetvédelmi kötelezettségek	nincs
Kapcsolt felekkel szembeni mérlegen kívüli kötelezettségek	nincs
Jövőbeni nyugdíjfizetési kötelezettség	nincs
Jövőbeni végkielégítés-fizetési kötelezettség	nincs
Jövőbeni bérleti díj fizetési kötelezettség (tartós bérlet)	nincs
Egyéb mérlegen kívüli tételek, eredményre, cash flowra gyakorolt várható hatásuk	
Fedezeti / nem fedezeti ill. tőzsdei /tőzsdén kívüli bontásban	
Opciók ügyletek	nincs
Határidős ügyletek	nincs
SWAP ügyletek	nincs
Folyamatban lévő peres ügyek	nincs

ELEMZÉSI MUTATÓRENDSZER

2023. évi

Megnevezés	Mutató számítása	érték eFt-ban	%	érték eFt-ban	%
A Vagyonstruktúra		2022		2023	
1. Tárgyi eszközök aránya	$\frac{\text{tárgyi eszközök}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	0 =	0,0%	6 384 =	1,9%
		19 135		331 150	
2. Immateriális javak aránya	$\frac{\text{immateriális javak}}{\text{befektett eszközök}} \times 100$	2 529 =	100,0%	99 540 =	94,0%
		2 529		105 924	
3. Befektetett pü. eszközök aránya	$\frac{\text{befektetett pü. eszközök}}{\text{befektett eszközök}} \times 100$	0 =	0,0%	0 =	0,0%
		2 529		105 924	
4. Forgóeszközök aránya	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	16 522 =	86,3%	224 361 =	67,8%
		19 135		331 150	
4.1. Likvid. eszközök aránya	$\frac{\text{pénzeszközök}}{\text{forgóeszközök}} \times 100$	707 =	4,3%	58 888 =	26,2%
		16 522		224 361	
4.2. Készletek aránya	$\frac{\text{készletek}}{\text{forgóeszközök}} \times 100$	0 =	0,0%	0 =	0,0%
		16 522		224 361	
B. Tőkestruktúra					
5. Saját tőke aránya	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{összes forrás}} \times 100$	17 686 =	92,4%	259 944 =	78,5%
		19 135		331 150	
6. Idegen tőke aránya	$\frac{\text{idegen tőke}}{\text{összes forrás}} \times 100$	1 449 =	7,6%	71 206 =	21,5%
		19 135		331 150	
C. Jövedelmezőségi mutatók					
7. Bevételek arányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$	14 401 =	26,9%	264 081 =	58,8%
		53 534		449 360	
8. Eszközarányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	14 401 =	75,3%	264 081 =	79,7%
		19 135		331 150	
9. Saját tőke arányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{saját tőke}} \times 100$	14 401 =	81,4%	264 081 =	101,6%
		17 686		259 944	
D Egyéb mutatók					
10. Vagyong fedezeti mutató	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{befektetett eszközök}} \times 100$	17 686 =	699,3%	259 944 =	245,4%
		2 529		105 924	
11. Likviditási mutató	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{rövid lejáratú kötelez.}} \times 100$	16 522 =	61192,6%	224 361 =	323,0%
		27		69 469	

CASH FLOW

2023. évi

eFt

		Előző év	Tárgyév
1.a	Adózás előtti eredmény + -	14 401	264 081
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	0	0
1.b	Korrekciók az adózás előtti eredményben +	-4	
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b)	14 397	264 081
2.	Elszámolt amortizáció +	3 187	31 908
3.	Elszámolt értékvesztés és terven felüli ÉCS + és visszairás - + -	0	0
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete + -	0	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye + -	0	
6.	Szállítói kötelezettségek állományváltozása + -	-2 842	64 059
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása + -	-34 416	5 383
8.	Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása + -	-8 691	315
9.	Vevőkövetelések állományváltozása - +	0	0
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	-11 849	-149 658
11.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása - +	2 174	-781
12.	Fizetett adó (nyereség után) -	-1 715	-9 537
13.	Fizetett osztalék, részesedés -	0	0
I.	Működési cash flow (01.-13. sorok)	-39 755	205 770
14.	Immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzése -	0	-135 303
15.	Immateriális javak, tárgyi eszközök eladása +	34	
16.	Befektetett pénzügyi eszközök beszerzése -	0	0
17.	Befektetett pénzügyi eszközök eladása +	0	0
18.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	73 283	
19.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	-10 020	
20.	Kapott osztalék, részesedés +	0	0
II.	Befektetési cash flow (14.-20. sorok)	63 297	-135 303
21.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	400
22.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
23.	Hitel és kölcsön felvétele +	0	11 000
24.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		
25.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	-12 686
26.	Kötvény visszafizetése -	0	
27.	Hitel és kölcsön törlesztése -	-12 426	-11 000
28.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	-18 522	
29.	Hátrasorolt kötelezettségek változása +-	0	0
III.	Finanszírozási cash flow (21.-29. sorok)	-30 948	-12 286
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	-7 406	58 181
30.	Devizás pénzeszközök ártértékelése +-	4	
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+30. sorok)	-7 402	58 181