

Cégjegyzékszám: 05-09-015572

Adószám: 14298109-2-05

MIOK Észak-kelet-magyarországi Régió Közhasznú Nonprofit Korlátolt
Felelősségű Társaság
Egyszerűsített éves beszámolójának kiegészítő melléklete
2020. év

Beszámolási időszak kezdete: 2020.01.01.

Beszámolási időszak vége: 2020.12.31.

Miskolc, 2021. április 30.

.....
A vállalkozás vezetője

I. Általános rész

1. A társaság jellemző adatai:

Neve:	MIOK Észak-kelet-magyarországi Régió Közhasznú Nonprofit KFT
Székhely címe:	3530 Miskolc, Petőfi utca 25. – 2019.07.10.-től
Alapítás időpontja:	2008.03.17.
Elszámolási betétszámlája:	K and H Bank Zrt 069 Miskolc 10400690-50495451-48551011
Törvényességi felügyelete:	Szabolcs-szatmár-bereg megyei Törvényszék Cégbírósága
Statisztikai jelzőszáma:	14298109-8532-572-05
Adószáma:	14298109-2-05
Működési időtartama:	Határozatlan
A vállalkozás fő tevékenysége:	8532'08 Szakmai középfokú oktatás
A vállalkozás főbb tevékenységi területei:	Miskolc Pécs

2. A társaság alapítása és jellemzői:

A társaság korlátolt felelősségű társaság formában működik. Jogelőd nélkül hozták létre határozatlan időre az alapítók. A cég jegyzett tőkéje 3.000.000,- Ft, amelyet a tulajdonosok a társaság rendelkezésére bocsátottak.

A vállalkozás működése: folyamatos,
társasági adó hatálya alá tartozik
közhasznossági fokozat megszerzésének
időpontja: 2008.04.29.

3. Társaság tulajdonosainak adatai:

Név	Cím
Karádi Zoltán	1171 Budapest, Zrínyi utca 223.
Jakubik István	2363 Felsőpakony, Radnóti utca 6.
Kiss István	1039 Budapest, Hold utca 6.
Baranyai Zsolt	1173 Budapest, 5161173 Budapest, 516. utca 30.
Bisbac Dániel	1074 Budapest, Huszár utca 3.
Bisbac Anita	1143 apest, Szobránc utca 20.

4. Képviselőre jogosultak: Geszti Imre 5622 Köröstarcsa, Epreskert utca 16.

5. Vezető tisztségviselő, a felügyelő bizottság tagjai

Megnevezés	Járandóság összege	Jövedelem	Folyósított előlegek, adott kölcsönök
Vezető tisztségviselő: Geszti Imre	2.574.500,-	2.574.500,-	Nincs
Felügyelő bizottság tagjai: Józsa Tamás Cseke Roland Nagy Krisztián	Nincs	Nincs	Nincs

Megnevezés	Adott kölcsön összeg, kamata	Vállalt garancia	Vállalt nyugdíjfizetési kötelezettség
Vezető tisztségviselő: Geszti Imre	Nincs	Nincs	Nincs
Felügyelő bizottság tagjai: Józsa Tamás Cseke Roland Nagy Krisztián	Nincs	Nincs	Nincs

6. Kötvények, azok kibocsátása

A tárgyidőszakban a társaság alapítása óta kötvényt nem bocsátott ki.

7. Kapcsolt vállalkozások

A társaság kapcsolt vállalkozási viszonyban más vállalkozással nincs.

Mint korlátolt felelősségű társaság tulajdonosai a következő befolyással rendelkeznek:

Befolyással rendelkező tulajdonos	Székhely	Szavazati aránya %	Jegyzett tőke
a, többség befolyással rendelkező tulajdonos:	Nincs ilyen tulajdonos		
b, minősített többséget biztosító befolyás	Nincs ilyen tulajdonos		

II. A számviteli politika meghatározó elemei és azok változásai

Üzleti év kezdete: 2020.01.01.

Üzleti év vége: 2020.12.31.

Mérlegfordulónap: 2020.12.31.

A mérlegkészítés időpontja: 2020.04.30.

A beszámolóról könyvvizsgálói jelentés nem készült.

Letétbehelyezés, közzététel: 2021.05.31.-ig.

1. Könyvvezetés

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős magánszemély neve: Horváthné Pamuki Mária

Elérhetősége: 2089 Telki, Harangvirág utca 11.

Könyvvizsgálói kamarai száma: 005149

Könyvvezetés módja: kettős könyvvitel

Könyvvezetés pénzneme: forint

Könyvvezetés nyelve: magyar

Mérleg típusa: A változat

Eredménykimutatás típusa: Összköltségeljárás

A beszámolóban az adatok ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2. Könyvvizsgálat

A társaság könyvvizsgálatra nem kötelezett így a tárgyidőszakban az egyszerűsített éves beszámolóról könyvvizsgálói jelentés nem készült.

3. A számviteli politika érvényesülése

A vállalkozás a számviteli politikájának az összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvényben megfogalmazott számviteli alapelveket. Ezen alapelvek figyelembevétele garantálja azt, hogy a vállalkozás beszámolója reálisan mutatja a vállalkozás jelenlegi vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzetét és biztosítja a vállalkozás folytatásának jövőbeni terveinek megvalósulását.

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának elve érvényesült, ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a vállalkozás a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható annak beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

A vállalkozás a felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban költségnemek szerint tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja a külső és belső információs igények kielégítését.

A Nemzeti köznevelésről szóló törvény által előírt kötelezettségnek megfelelően a 2020. évben igényelt központi költségvetési támogatás igénylését és azon támogatás jogcíme szerinti felhasználást a 7. számlaosztályban mutatja ki fenntartott intézményenkénti bontásban.

Az eszközök és források leltározása az a leltározási szabályzatban foglaltaknak megfelelően történt.

A pénzkezelés a pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történt.

A beszámoló összeállítása a többször módosított 2000. évi C. törvény – továbbiakban a számviteli törvény –előírásainak megfelelően történt, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

4. A beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások:

a, Értékelési elvek megváltozása: A vállalkozás az előző évi beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárásokat nem változtatta meg, ezért a tárgy évi és az előző évi adatok összehasonlíthatóak.

A vállalkozás által alkalmazott általános értékelési módok

- immateriális javak: nettó értéken = beszerzési érték csökkentve a tervezett és terven felüli értékcsökkenéssel, növelve a visszaírással és az értékhelyesbítéssel,
- tárgyi eszközök: a számviteli politikában meghatározott bekerülési (beszerzési) értéken csökkentve az elszámolt értékcsökkenéssel, módosítva az egyedi értékelésbe bevont eszközök értékhelyesbítésével,
- befektetett pénzügyi eszközök: bekerülési értéken csökkentve az egyedi értékelésben a számviteli törvény illetve a számviteli politika alapján elszámolt értékvesztéssel
- forgóeszközök:
 - vásárolt készletek: tényleges beszerzési érték
 - saját előállítású készlet: közvetlenül felmerült előállítási költség
 - belföldi pénzártékre szóló követelések: számlázott, elismert összegben a várható veszteségekre elszámolt értékvesztés és visszaírást is figyelembe véve
 - külföldi pénzártékre szóló követelések: elfogadott, elismert devizaösszeg számviteli politikában meghatározott árfolyamon ft-ra átszámított összegben, csökkentve a nyújtott engedmények összegével, módosítva az elszámolt értékvesztés és visszaírás összegével
 - deviza és forint pénzkészletek: könyv szerinti, vagy az év utolsó napján érvényes devizavételi árfolyamon. Valutakészletek a számlavezető bank év utolsó napján érvényes devizavételi árfolyamon.
- saját tőke: könyv szerinti érték
- belföldi pénzártékre szóló kötelezettség: könyv szerinti értéken

b, Értékhelyesbítés: A vállalkozás befektetett eszközeinek könyv szerinti értéke alacsonyabb, mint a befektetett eszközök piaci értéke, akkor a vállalkozás dönthet úgy, hogy ezen eszközeit piaci értéken mutatja be az általa beszámoló mérlegében. Ebben az esetben a befektetett eszközök nettó értéke és a piaci érték különbözetét az eszközök között értékhelyesbítésként a források között értékelési tartalékként mutatja be. A tárgyidőszakban a társaság nem számolt el értékhelyesbítést.

c, Befektetett eszközök állományának változása bruttó érték:

adatok forintban

Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró érték
vagyoni értékű jogok	0	0	0	0
ingatlanok	0	0	0	0
műszaki berendezések	2 847 281	0	0	2 847 281
egyéb berendezések	1 332 110	466 773	0	1 798 883
tartós részesedések	175 000	0	175 000	0
Összesen	4 354 391	466 773	175 000	4 646 164

Tárgyi eszközök állományváltozása:

adatok forintban

Megnevezés	Ingatlanok	Műszaki g	Egyéb b.	Beruház.	Összes
Nyitó bruttó	0	2 847 281	1 332 110	0	4 179 391
Vásárlás	0	0	466 773	0	466 773
Növek.össz.	0	0	466 773	0	466 773
Értékesítés	0	0	0	0	0
Csökken.ö.	0	0	0	0	0
Záró bruttó	0	2 847 281	1 798 883	0	4 646 164
Értékcsökk.					
Nyitó écs.	0	2 847 281	414 100	0	3 261 381
Növeked.	0	0	630 803	0	630 803
Csökkenés	0	0	0	0	0
Záró écs.	0	2 847 281	1 044 903	0	3 892 184
Nyitó nettó	0	0	918 010	0	918 010
Záró nettó	0	0	753 980	0	753 980

d, Az értékcsökkenés elszámolásának módja, eredményre gyakorolt hatása

Az értékcsökkenés eredményre gyakorolt határ: 630 803,- Ft

A terv szerinti értékcsökkenés az egyedi eszköz várható hasznos élettartama, fizikai és erkölcsi avulása és a tervezett maradványérték figyelembevételével az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában kerül elszámolásra. A 200.000,- forint egyedi bekerülési érték alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke használatbavételkor egy összegben értékcsökkenési leírásként elszámolásra kerül. Terven felül értékcsökkenést akkor kell elszámolni, ha az immateriális javak, tárgyi eszközök, beleértve a beruházást is könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint az eszköz piaci értéke. Az alább felsorolt eszközök értéke akkor csökken tartósan, ha a vállalkozási tevékenység változása miatt az eszköz feleslegessé vált, megrongálódott, megsemmisült vagy a leltározásnál hiányt állapítottak meg, ezért az eszköz a fenti okok miatt rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan. Nem számolható el terv szerinti illetve terven felüli értékcsökkenés a már nullára leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért befektetett eszközök esetében.

e, Értékvesztések elszámolása: A társaságban lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetésnél értékvesztést kell elszámolni a befektetés könyv szerinti értéke és a piaci értéke közötti – veszteség jellegű – különbözet összegében, ha ez a különbözet tartósan mutatkozik és jelentős összegű.

2020. december 31.-én a társaság tulajdonában lévő részesedések értéke 0,- Ft a Génusz Tizsk-ben lévő törzsbetét megszűnés miatt 2020. évben a társaság visszakapta, sőt az árfolyam növekedés 62 977,- Ft volt.

f, Jelentős összegű hibák eredményre, az eszközök és a források állományára gyakorolt 2020. évre vonatkozóan nem volt hatása.

Jelentős összegű hiba: ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során egy adott üzleti évet érintően feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő- csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt.

Értékhatár: az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százaléka, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forint.

Nem jelentős összegű hiba: ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő – csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba előzőek szerinti értékhatárát.

III. Eszközök részletezése

1. Eszközök szerkezete és változásai

adatok forintban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Eltérés Ft	Eltérés %
A. Befektetett eszközök	1 093 010	753 980	-339 030	68,9
I. Immateriális javak	0	0	0	0
II. Tárgyi eszközök	918 010	753 980	-339 030	68,9
III. Befektetett pénzügyi eszközök	175 000	0	-175 000	-100,0
B. Forgóeszközök	49 797 842	32 175 048	-17 622 794	64,6
I. Készletek	0	0	0	0
II. Követelések	1 307 695	28 269 871	26 962 176	2161,8
III. Értékpapírok	0	0	0	0
IV. Pénzeszközök	48 490 147	3 905 177	-44 584 970	8,1
C. Aktív időbeli elhatárolások	0	0	0	0
Eszközök (aktívák) összesen	50 890 852	32 929 028	-17 961 824	64,7

Forgóeszközökkel kapcsolatos elszámolási szabályok:

Készletek: A vásárolt készletek elszámolására vonatkozóan a vállalkozás 2020. évben a következő módot választotta. A vásárolt készletek beszerzéskor rögtön az 5. számlaosztályban anyagként vagy a 8. számlaosztályban elábéként elszámolásra kerülnek és év végén

december 31.-i fordulónappal készített leltárak alapján a 2. számlaosztályban a leltárérték nyilvántartásba kerül, az anyagköltségek illetve az elábé egyidejű csökkentésével. A tényleges leltárfelvétellel megállapított készletek értékelése tényleges beszerzési áron történik.

IV. Források részletezése

1. A források szerkezete és változásai

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Eltérés Ft-ban	Eltérés %
D. Saját tőke	49 651 452	32 132 302	-17 519 150	0,71
I. Jegyzett tőke	3 000 000	3 000 000	0	0
II. Tőketartalék	34 290 663	34 290 663	0	0
III. Eredménytartal.	2 510 794	12 360 789	9 849 995	492,3
IV. Lekötött tartalék	0	0	0	0
V. Értékelési tart.	0	0	0	0
VI. Adózott eredmény	9 849 995	-17 519 150	-7 669 155	-468,04
E. Céltartalékok	0	0	0	0
F. Kötelezettségek	1 239 400	796 726	-442 674	64,3
I. Hátrasorolt köt.	0	0	0	0
II. Hosszú lejáratú k.	0	0	0	0
III. Rövid lejáratú köt.	1 239 400	796 726	-442 674	64,3
G. Passzív időbeli elhat.	0	0	0	0
Források összesen	50 890 852	32 929 028	-17 961 824	64,7

2. Lekötött tartalék

- a, A tárgyidőszakban a vállalkozás lekötött tartalékot nem képzett.
- b, Céltartalékot a vállalkozás a tárgyidőszakban nem képzett.
- c, Kötelezettségek közül a kötelezően bemutatandó tételek a következők:

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Megjegyzés
Üzletág Értékesítés miatt átvállalt kötelezettségek			

Kötelezettségek, amelyeknek a hátralévő futamideje több, mint öt év			
Kötelezettségeknek, amelyek zálogjoggal, vagy hasonló jogokkal biztosítottak, feltüntetve a biztosítékok fajtását és formáját			
Pénzügyi kötelezettségek, amelyek a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bírnak, de amelyek a mérlegben nem jelennek meg, különös tekintettel a jövőbeni nyugdíjfizetési, végkielégítési kötelezettségek, valamint a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségek összegére			
Mérlegben kívüli tételek és mérlegben nem szereplő megállapodások			
Mérlegben kívüli tételként a függő és a biztos (jövőbeni) kötelezettségvállalások összege fajtánkénti részletezésben			
Befektetett pénzügyi eszközök könyv szerinti értékének a valós értéket jelentősen meghaladó összege			
A tárgyévben lezárt származékos ügyletek eredményét és cash-flowra gyakorolt ügyletfajtánként, fedezeti és nem fedezeti ügylet, tőzsdén, illetve tőzsdén kívül kötött ügylet részletezésben			
Értékpapírtípusonként azok értékesítése, beváltása, törlesztése kapcsán az egymással szemben (nettó módon) elszámolt ráfordítok, illetve bruttó összegére vonatkozó információk			

A fenti táblázatban meghatározott tételek sem 2019. évben sem 2020. évben nem voltak a vállalkozásnál.

d, A kötelezettség visszafizetendő összege a tárgyidőszakban egyetlen esetben sem volt nagyobb a kapott összegnél.

Kötvény, illetve váltó kibocsátás a tárgyidőszakban nem történt.

e, Aktív és passzív időbeli elhatárolások

A tárgyidőszakban és az előző időszakban sem történt aktív és passzív időbeli elhatárolások képzése.

V. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

1. Eredménylevezetés főbb adatai

adatok forintban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Eltérés Ft-ban	Eltérés %
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	8 523 235	6 050 000	-2 473 235	71,0
02. Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0
03. Egyéb bevételek	238 634 674	117 783 801	-120 850 873	49,4
04. Anyagjellegű ráfordítások	11 265 570	9 353 708	-1 911 862	83,0
ebből: Anyagköltség	437 570	446 019	8 449	101,9
ebből: Igénybevett szolgáltatások értéke	10 224 974	8 615 942	-1 609 032	84,3
ebből:Egyéb szolgáltatások értéke	603 026	291 747	-311 279	48,3
ebből:Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0
ebből:Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0	0
05. Személyi jellegű ráfordítások	7 841 402	6 025 712	1 815 690	76,8
ebből: Bérköltség	6 728 500	4 021 400	-2 707 100	59,8

ebből: Személyi jellegű egyéb kifizetések	966 807	1 197 633	-230 826	123,9
ebből: Bérjárulékok	146 095	806 679	660 584	552,2
06. Értékcsökkené si leírás	797 100	630 803	-166 297	79,1
07. Egyéb ráfordítások	217 407 651	125 408 445	-91 999 206	57,7
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	9 846 186	-17 584 867	-27 431 053	-468,9
08. Pénzügyi műveletek bevételei	3 809	65 717	61 908	1 72,5
09. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0
B. Pénzügyi műveletek eredménye	3 809	65 717	61 908	172,5
C. Adózás előtti eredmény	9 849 995	-17 519 150	-27 369 145	-277,8
D. Adózott eredmény	9 849 995	-17 519 150	- 27 369 145	-277,8

a, Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások összege.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételeknek, költségeknek és ráfordításoknak tekintjük, azokat a tételeket, amelyek tétel értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámolósor értékének 50 %-át és értékük meghaladja a 30 millió forintot.

Tárgyidőszakban kivételes nagyságú bevétel nem volt.

B, Értékesítés főbb bevételei tevékenységenként.

A tárgyidőszakban a vállalkozás által bérelt ingatlan további bérbeadásából származott árbevétel.

A tárgyidőszakban mint fenntartó a pécsi és miskolci iskolákban együttesen 6 250 000 e Ft támogatást adott.

2. A bevételekkel, kiadásokkal kapcsolatos egyéb információk

a, A társaságnak kapcsolt vállalkozásokkal szemben elszámolt bevétele nem volt sem 2019. évben sem 2020. évben.

b, Költségek bemutatása költség nemenkénti bontásban:

Költségnem	Összeg (Ft)	Megoszlási (%-a)
Anyagjellegű ráfordítások	9 353 708	6,7
Személyi jellegű ráfordítások	6 025 712	4,2
Értékcsökkenési leírás	630 803	0,4
Egyéb ráfordítások	125 408 445	88,7
Költségnem összesen	141 418 668	100

3. Az eredmény bemutatása:

Megnevezés	Forint
Üzemi (üzleti tevékenység eredménye)	-17 584 867
Pénzügyi műveletek eredménye	65 717
Adózás előtti eredmény	-17 519 150
Adófizetési kötelezettség	0
Adózott eredmény	-17 519 150

4. Társasági adó levezetése

A tárgyidőszakban a vállalkozásnak csak cél szerinti tevékenysége volt, így társasági adófizetési kötelezettsége nem keletkezett.

5. Az adózott eredmény felhasználása

A taggyűlés úgy határozott, hogy a társaság 2020. évi egyszerűsített éves beszámolója alapján osztalékot nem fizet, így a beszámolóban elfogadott osztalék címén kötelezettség nem került előírásra. A képződött adózott eredmény az eredménytartalékba került átvezetésre.

VI. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet értékelése

1. Eszközszerkezeti mutatók

A mutatók megnevezése	Előző év (%)	Tárgy év (%)
Befektetett eszközök aránya	2,1	2,3
Forgóeszközök aránya	97,9	97,7
Tárgyi eszközök használhatósági fok	22,3	16,2

2. Tőkeszerkezeti mutatók

A mutatók megnevezése	Előző év (%)	Tárgy év (%)
Tőkeellátottság	97,6	97,6
Jegyzett tőkearányos adózott eredmény	328,3	negatív
Tőkenövekedési ráta	1655,1	1071,1
Önfinanszírozási mutató	19,8	negatív
Tőkefeszültségi mutató	2,5	2,5
Esedékességi mutató	1,0	1,0
Céltartalékok aránya	0	0

3. Adósságállomány vizsgálata

A mutatók megnevezése	Előző év (%)	Tárgy év (%)
Adósságállomány aránya	2,4	2,4
Saját tőke aránya	97,6	97,6
Adósságállomány fedezettsége	4.010,7	4.036,8
Eladósodottság foka	2,4	2,4

4. Likviditási helyzet

A mutatók megnevezése	Előző év (%)	Tárgy év (%)
Likviditási mutató	4.020,8	4.042,1
Pénzhányad	3.916,8	490,6

5. Jövedelmezőségi mutatók

A mutatók megnevezése	Előző év (%)	Tárgy év (%)
Árbevétel arányos adózott eredmény	115,6	negatív
Bérrarányos eredmény	125,6	negatív
Saját tőkearányos adózott eredmény	19,8	negatív
Eszközarányos adózott eredmény	19,3	negatív

VII. Munkavállalókkal kapcsolatos adatok

1. Munkavállalók létszám és béradatai

Megnevezés	Fizikai áll.	Szellemi áll.	Összesen
Átlagos statisztikai áll. létszám	0	1	1
Bérráfordítás (Ft)	0	4 021 400	4 021 400
Személyi jellegű egyéb kifizetés	0	1 197 633	1 197 633
Bérráfordítások (Ft)	0	806 679	806 679
Összesen	0	6 025 712	6 025 712

VIII. Környezetvédelmet érintő információk

A számviteli törvényben fogalmazott rendelkezések szerint jogcímenként elkülönítetten be kellene mutatni a környezetvédelmi kötelezettségeket, környezetvédelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére a tárgyévben képzett céltartalék összegét és külön be kellene mutatni a kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi helyreállítási várható összegét.

A vállalkozásunk ilyen jellegű kötelezettségekkel nem rendelkezik, így tájékoztató adatot nem közlünk. A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

Jelen kiegészítő mellékletben felsorolt, ismertetett adatok és az éves beszámoló a társaság adott üzleti évi gazdálkodásáról megbízható,

átfogó, teljeskörű, valóságnak megfelelő helyzetet tükröző képet mutatnak.

Éves beszámoló cashflow kimutatása

adatok e Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgy év
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás	-26089	16293
1.	Adózás előtti eredmény +/-	9850	-17519
2.	Elszámolt amortizáció +	797	631
3.	Elszámolt értékvesztés +/-	0	0
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +/-	0	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredmény +/-	-36816	0
6.	Szállítói kötelezettség változás +/-	-136	37
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +/-	-615	-479
8.	Passzív időbeli elhatárolások változás +/-	0	0
9.	Vevőkövetelés változása +/-	2000	20
10.	Forgóeszközök (vevőállomány és pénzeszközök nélkül) változása +/-	-1169	1017
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	0	0
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	0	0
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás	73736	-292
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-1264	-467
15.	Befektetett eszközök eladása +	75000	175
16.	Kapott osztalék, részesedés +	0	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	700	-28000

17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
19.	Hitel és kölcsön felvétele +	700	0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
23.	Kötvény hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0
25.	Hosszú és rövid lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	-28000
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása +/-	0	0
IV.	Pénzeszközök változása	48347	-44585

Keltezés: Miskolc, 2021.04.30.

.....
Cégszerű aláírás