

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

Statisztikai számjel

0	1	1	0	0	4	9	1	3	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Nukleus Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

a vállalkozás megnevezése

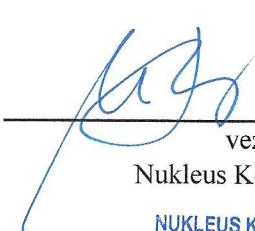
1085 Budapest, Kálvin tér 12.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2020. évi

Éves beszámoló

Budapest, 2021. április 30.



vezető tisztségviselő(-k)
Nukleus Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

NUKLEUS Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

H-1085 Budapest, Kálvin tér 12.

Cg.: 01-10-049135

Adószám: 25836013-2-42

Banksz.: 10300002-10670025-49020011

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

Statistikai számjel

0 1 1 0 0 4 9 1 3 5

Cégjegyzék száma

Nukleus Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

2020. 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)	10 196	0	9 518
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	0	0	0
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0		0
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0		0
05.	Vagyoni értékű jogok	0		0
06.	Szellemi termékek	0		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)	10 196	0	9 518
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0		0
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	0		0
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	10 196		9 518
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)	24 930	0	79 026
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)	24 916	0	74 048
38.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	24 898		38 982
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
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	18		35 066
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)	14	0	4 978
54.	Pénztár, csekkek	0		0
55.	Bankbetétek	14		4 978
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59. sorok)	475	0	171
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0		0
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	475		171
59.	Halasztott ráfordítások	0		0
60.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+29.+56. sor)	35 601	0	88 715

Budapest, 2021. április 30.

NUKLEUS Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.
H-1085 Budapest, Kálvin tér 12.
Cg.: 01-10-049135
Adószám: 25836013-2-42
Banksz.: 10300002-10670025-49020011

vezető tisztségviselő(-k)
Nukleus Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

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

Statisztikai számjel

0 1 1 0 0 4 9 1 3 5

Cégjegyzék száma

Nukleus Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

2020. 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)	21 047	0	80 985
62.	I. JEGYZETT TŐKE	11 000		11 000
63.	ebből visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértékben	0		0
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
65.	III. TÖKETARTALÉK	99 000		10 047
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-41 339		0
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
68.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0		0
69.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0		0
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0		0
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-47 614		59 938
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)	13 850	0	7 031
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)	13 850	0	7 031
93.	Rövid lejáratú kölcsönök	0		0
94.	ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0		0
95.	Rövid lejáratú hitelek	2 690		0
96.	Vevőktől kapott előlegek	0		0
97.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	4 356		898
98.	Váltótartozások	0		0
99.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	3 869		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	2 935		6 133
103.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0		0
104.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0		0
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	704	0	699
106.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0		0
107.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	704		699
108.	Halasztott bevételek	0		0
109.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN(61.+72.+76.+105.sor)	35 601	0	88 715

Budapest, 2021. április 30.

vezető tisztségviselő(-k)

Nukleus Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

NUKLEUS Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

H-1085 Budapest, Kálvin tér 12.

Cg.: 01-10-049135

Adószám: 25836013-2-42

Banksz.: 10300002-10670025-49020011

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

Statisztikai számjel

0 1 1 0 0 4 9 1 3 5

Cégjegyzék száma

Nukleus Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

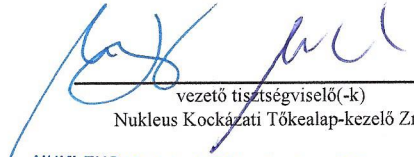
2020. évi

EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok E Ft-ban

Sor-szám a	A tétel megnevezése b	Előző év c	Előző év(ek) módosításai d	Tárgyév e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	80 571		132 759
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0		0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	80 571	0	132 759
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0		0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0		0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+04.)	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	1		3 342
	ebből: visszaírt értékvesztés	0		0
05.	Anyagköltség	274		1 490
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	106 348		8 971
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	864		718
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0		420
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	107 486	0	11 599
10.	Béreköltség	13 970		44 300
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetés	777		4 213
12.	Bérműködés	2 834		8 407
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	17 581	0	56 920
VI.	Értékesítési leírás	589		1 853
VII.	Egyéb ráfordítások	1 828		2 876
	ebből: értékvesztés	0		0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-46 912	0	62 853
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, árfolyamnyeresége	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0		0
	ebből: értékelési különbözet	0		0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	0	0	0
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0		3
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
21.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0		0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	557		118
	ebből: értékelési különbözet	0		0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.+22.)	557	0	121
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-557	0	-121
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	-47 469	0	62 732
X.	Adófizetési kötelezettség	145		2 794
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	-47 614	0	59 938

Budapest, 2021. április 30.


 vezető tisztségviselő(-k)
 Nukleus Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.
NUKLEUS Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.
 H-1085 Budapest, Kálvin tér 12.
 Cg.: 01-10-049135
 Adószám: 25836013-2-42
 Banksz.: 10300002-10670025-49020011

Nukleus Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

2020. 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 MÉRLEGKÉSZÍTÉSNEEL
- 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. A TÁRSASÁGI ADÓ ÉS AZ ADÓALAP-MÓDOSÍTÓ TÉTELEK

III. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

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

Budapest, 2021. április 30.



vezető tisztségviselő(-k)
Nukleus Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

NUKLEUS Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.
H-1085 Budapest, Kálvin tér 12.
Cg.: 01-10-049135
Adószám: 25836013-2-42
Banksz.: 10300002-10670025-49020011

Nukleus Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

I/1. A TÁRSASÁG RÖVID BEMUTATÁSA

A Nukleus Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. alapításának időpontja: 2016.12.12

A Cégbíróság 01 10 049135 cégjegyzékszámmon vette nyilvántartásba. Nyilvántartásba vétel időpontja: 2017.01.23

A cég jegyzett tőkéje a beszámoló fordulónapján: 11 000 eFt

A Társaság főtevékenysége:

6630 Alapkezelés

Székhelye:

1085 Budapest, Kálvin tér 12.

Kezelt alapok:

Open Innovation Tőkealap
BÉTA Magántőkealap
NUK3 Magántőkealap
NUK5 Magántőkealap
DINE&FUN Magántőkealap

A cég elektronikus elérhetősége
e-mail címe:

info@nukleus.hu

Részvényes adatai:

NUKLEUS Consulting Korlátolt Felelősségű Társaság
Hatályos: 2020.03.31-től

A képviseletre jogosultak:

Sebestyén Géza igazgatósági tag (vezető tisztségviselő, képviselet módja: együttes)
2089 Telki, Orgona utca 25.

Antal Dénes igazgatósági tag (vezető tisztségviselő, képviselet módja: együttes)
1037 Budapest, Vízmű utca 13.

Kövári Anna Krisztina (más munkavállaló, képviselet módja: együttes)
1118 Budapest, Körtevirág utca 1. fszt. 10.

Márkus Balázs igazgatósági tag (vezető tisztségviselő, képviselet módja: együttes)
2000 Szentendre, Fulco deák utca 11. fszt. 2.

Felügyelő Bizottsági tagok:

Dr. Keresztúri Judit Lilla
1028 Budapest, Hunyadi János utca 15. 1. em. 2.

Kardos Miklós
2096 Üröm, Sport utca 16/B

Németh István
1031 Budapest, Petúr utca 21.

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 2020. üzleti év 2020.01.01 - 2020.12.31-ig tartott.

A mérlegkészítés időpontja: 2021.01.31.

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 lényeges és 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) Vagyoni értékű jogok	0%	a VÉJ lejáratí idejére lineárisan, de minimum 15%	a VÉJ lejáratí idejére lineárisan, de minimum 15%
b) Szellemi termékek	0%	33%	33%
c) Cégerék	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

Az a), b), g), h), i) pontbeli eszközök esetén amennyiben a beszerzési érték nem haladja meg a 200.000,- Ft-ot, akkor két év alatt, 50%-os amortizációs kulcs alkalmazásával kerül leírásra az eszköz.

A 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök, valamint vagyoni értékű jogok és szellemi termékek beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

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 átlagár módszerével meghatározott beszerzési áron szerepelteti a könyveiben.

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

i) **A mérleg és eredmény-kimutatás tételek összehasonlíthatóak az előző üzleti év adataival.**

j) **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:

Tóth Alexandra (1078, Budapest, Nefelejcs utca 40. 1/1)
Regisztrációs szám: 204586

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

Multiservice Kft. (1134 Budapest, Kassák Lajos u. 56.) Jákói Balázs (1037 Budapest, Menedékház u. 122.)
Kamarai nyilvántartási szám: 002128 Kamarai nyilvántartási szám: 003478

A könyvvizsgáló 2020. üzleti évre szóló díjazása: bruttó 508 000 Ft

I/5. A TÁRSASÁG GAZDÁLKODÁSÁT BEFOLYÁSOLÓ EGYÉB JELENTŐSEBB ESEMÉNYEK

2020-ban 3 új alap létrehozására került sor, megalakult a NUK3 Magántőkealap, a NUK5 Magántőkealap és a DINE&FUN Magántőkealap.

I/6. AZ ADÓZOTT EREDMÉNY FELHASZNÁLÁSÁRA VONATKOZÓ JAVASLAT

Az adózott eredmény kerüljön az eredménytartalékba.

A társaság alapítója az eredménytartalék terhére 59 938 eft osztalék fizetéséről dönt várhatóan.

IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK

2020. évi

eFt

	Immateriális javak	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felsz., járművek	Beruházások, felújítások	Összesen
Bruttó érték						
Nyitóegyenleg	0	0	0	10 784	0	10 784
Növekedés	0	0	0	949	0	949
Növekedés (kisértékű)	96			131		227
Csökkenés	0	0	0	0	0	0
Záróegyenleg	96	0	0	11 864	0	11 960
Értékcsökkenés (lineáris)						
Nyitóegyenleg	0	0	0	589	0	589
Növekedés terv szerint	0	0	0	1 626	0	1 626
Növekedés (kisértékű)	96			131		227
Növekedés terven felüli	0	0	0	0	0	0
Csökkenés kivezetés miatt	0	0	0	0	0	0
Csökkenés visszairás	0	0	0	0	0	0
Záróegyenleg	96	0	0	2 346	0	2 442
Nettó érték						
Nyitóegyenleg	0	0	0	10 195	0	10 195
Változás	0	0	0	-677	0	-677
Záróegyenleg	0	0	0	9 518	0	9 518
Érték helyesbítés						
Nyitóegyenleg	0	0	0	0	0	0
Változás	0	0	0	0	0	0
Záróegyenleg	0	0	0	0	0	0

KÖVETELÉSEK**2020. évi**

	Előző év	Tárgyév eFt
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	24 898	38 982
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
Követelések jelentős tul-i részesedési viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0
Váltókövetelések	0	0
Egyéb követelések	18	35 066
Követelések értékelési különbözete	0	0
Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0
Összes követelés	24 916	74 048

**KÉTES KINTLÉVŐSÉGEK UTÁN ELSZÁMOLT ÉRTÉKVESZTÉS
2020. évi**

Számvitelben elszámolt értékvesztés

Tárgyévben és a korábbi években nem került elszámolásra

AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
2020. évi

		Előző év	Tárgyév	eFt
1.	Parkoló bérlet elhat.	312		0
2.	KGFB elhat.	44		49
3.	CASCO elhat.	119		122

Aktív időbeli elhatárolások összesen:

475

171

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA

2020. évi

eFt

Megnevezés	Nyitó érték	Évközi		Záró érték
		Növekedés	Csökkenés	
Jegyzett tőke	11 000	0	0	11 000
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0	0	0
Tőketartalék	99 000	0	88 953	10 047
Eredménytartalék	-41 339	88 953	-47 614	0
Lekötött tartalék	0	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0	0
Adózott eredmény	-47 614	59 938	-47 614	59 938
SAJÁT TŐKE	21 047	148 891	-6 275	80 985

A KIBOCSÁTOTT RÉSZVÉNYEK BEMUTATÁSA

Összesen

részvény fajta	részvény darab-szám	részvény névérték	össz-névérték
törzs	110	100 000 Ft	11 000 000 Ft

LEKÖTÖTT TARTALÉK

2020. 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	0	0
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	0	0
Kapott pótbefizetés a veszteségek fedezetére			0
Összesen	0	0	0

2020. 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 szemben	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	2 690	0
Vevőktől kapott előlegek	0	0
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	4 356	898
Váltótartozások	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	3 869	0
Rövid lejáratú köt. jelentős tul.-i részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0	0
Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	2 935	6 133
Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0
Összes rövid lejáratú kötelezettség	13 850	7 031

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségek részletezése:

MKB Bank Nyrt.	3 826	0
MKB Üzemeltetési Kft.	5	0
Euro-Immat Kft.	38	0
Összesen:	3 869	0

2020. évi

**ESZKÖZ/FORRÁS ÁTCSOPORTOSÍTÁS A
MÉRLEGKÉSZÍTÉSÉNél**

	Tartozik	Követel
	eFt	eFt
Egészségügyi hozzájárulás túlfizetés	1	0
MNB változó díj túlfizetés	17	0
Pénzügyi szervezetek különadója	5	0

	23	0
Átcsoportosítás az egyéb követelések közé összesen:		23
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
2020. évi

eFt

		Előző év	Tárgyév
1.	Könyvelési díj elhatárolás	191	191
2.	Könyvvizsgálati díj elhatárolás	508	508
3.	Közüzemi díj elhatárolás	5	0
4.	Jogi szolgáltatás elhatárolás	0	0
<hr/> Passzív időbeli elhatárolások összesen:		704	699

**AZ ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE ÉS AZ IMPORT
ÖSSZETÉTELE**

2020. évi

Tevékenységenkénti összetétel	eFt	Előző év	Tárgyév
Alapkezelés		80 571	132 339
Továbbszámlázás		0	420
Értékesítés nettó árbevétele összesen:		80 571	132 759

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

A tárgyévben 3 újabb alap megalakulására került sor, emiatt nőtt jelentősen a bevétel.

Földrajzi területenkénti összetétel	eFt	Előző év	Tárgyév
Belföld		80 571	132 759

Értékesítés nettó árbevétele összesen:		80 571	132 759
---	--	---------------	----------------

IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK

2020. évi

Megnevezés	Előző év eFt	Tárgyév eFt
Ingatlan bérleti díj	742	851
Üzemeltetési díj	97	128
Grafikai tervezés, nyomdai kivitelezés, marketing	0	704
Könyvelési és bérszámfejtési díj	1 304	1 733
Könyvvizsgálati díj	508	508
Ügyvédi költségek	62 721	1 389
Informatikai költségek	5 841	1 639
Pénzügyi átvilágítás	34 725	0
Gépkocsi karbantartás	304	71
Szakmai, üzletviteli tanácsadás	0	1 420
Egyéb igénybevett szolgáltatások	106	528
Igénybe vett szolgáltatások összesen	106 348	8 971

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

Előző évebn jelentős alapok megalakításávalkapcsolatos költségek, valamint átvilágítási költségek jelentek meg az alapkezelőben. Melyek tárgyévben nem jelentkeztek, illetve az alapokban merültek fel.

SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

2020. évi

Megnevezés	Fizikai eFt	Szellemi eFt	Összesen
			eFt
Munkavállalók bére, prémiuma, jutalma	0	25 000	25 000
Személyesen közreműködő tagok kivétje	0	0	0
Tiszteletdíjak - Igazgatóság/ ügyvezetők / vezető tisztviselők	0	12 500	12 500
Tiszteletdíjak - Felügyelő Bizottság	0	0	0
Tiszteletdíjak Egyéb	0	0	0
Megbízási díjak	0	6 800	6 800
Bérbérlés összesen	0	44 300	44 300
Személyi jellegű egyéb kifizetések			
Adóköteles természetbeni juttatás			1 518
Nem adóköteles személyi jellegű kifizetés			15
Szerzői jogdíj			0
Reprezentáció			2 680
Napidíjak			0
Betegszabadság, táppénz			0
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen			4 213
Bérbérlések			
Szociális hozzájárulási adó	0	7 545	7 545
Egészségügyi hozzájárulás	0	0	0
Szakképzési hozzájárulás	0	656	656
Rehabilitációs hozzájárulás	0	0	0
Egyéb bérbérlés			206
Bérbérlések összesen	0	8 201	8 407
Mindösszesen	0	52 501	56 920
Átlagos statisztikai létszám (fő)		3	3

A TÁRSASÁGI ADÓ ÉS AZ ADÓALAP-MÓDOSÍTÓ TÉTELEK

2020. évi

A társasági adó összegének megállapítása		Előző év	Tárgyév
		eFt	eFt
	Adózás előtti eredmény	-47 469	62 732
	TAO tv. 24/B § (3) alapján az adeler-t csökkentő tétel (adófelajánlás jóváírása)		0
	Kapcsolat felekkel bonyolított tranzakciók miatti adóalapkorrekció		0
	Módosított adózás előtti eredmény	-47 469	62 732
	Adózás előtti eredményt csökkentő	823	33 542
	Adózás előtti eredményt növelő	589	1 853
	Adóalap	-47 703	31 043
	Társasági adó alap	1 616	31 044
	Társasági adó adókedvezmények előtt	145	2 794
	Adókedvezmények	0	0
	A 2020. évi adókötelezettség	145	2 794

Az adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek		Előző év	Tárgyév
		b) eFt	b) eFt
7.§ (1) a)	Elhatárolt veszteségből az adóévben leírt összeg		31 044
b)	Várható köt-re és jövőbeni kltgre képz. céltart. felh. miatt az adóévben bev-ként elsz.össz. jogdíjra jogosító immateriális jószág értékesítéséből, apportálásából származó nyereségnek az eredménytartalékból az adóévben lekötött tartalékba átvezetett és az adóév utolsó napján lekötött tartalékként kimutatott összege.jogdíjra jogosító immateriális jószág (a bejelentett immateriális jószág kivételével) értékesítéséből, nem pénzbeli kivetéséből származó nyereségnek az eredménytartalékból az adóévben lekötött tartalékba átvezetett és az adóév utolsó napján lekötött tartalékként kimutatott összege.		0
cs)	Terven felüli écs. adóévben visszairt összege (kivéve 1.sz. mell. 10.)		0
d)	Az adótörvény szerinti ÉCS + kivezetett nyilvántartási érték (FE-zé átsorolás is)	823	2 498
dzs)	A bejelentett részesedés ért. adóévben visszairt értékvesztés		0
	Adózó döntése szerint, a fedezeti ügylettel nem fedezett, külföldi pénzürtékre szóló befektetett pénzügyi eszköz értékének növekedéseként, illetve a hosszú lejáratú kötelezettség értékének csökkenéseként a mérlegfordulónapi értékeléskor a devizaárfolyam változása alapján eszközönként, kötelezettségeként elszámolt összeg, 8.§ (1) dzs) miatt korábban elszámolt adóalapnövelés miatt		0
f)	Tárgyévi fejlesztési tartalék (lekötött tartalékba helyezett összeg)		0
g)	Kapott osztalék, részesedés (kivéve ellenőrzött külf. társaságtól)		0
gy)	Megszűnés miatt kivezetett részesedés bevétele - 7.§ 10. bekezdés szerinti érték		0
m)	Startup cégbe befektetés 3*-osa, 3 évre leoszthatóan		0
n)	Behajthatatlan köv.(BH), korábbi BH-ra befolyt összeg, visszairt értékvesztés		0
q)	Tulajdoni részesedésre visszairt értékvesztés (ha az már el volt számolva növelőként)		0
r)	Jogerős bírság, ART. és TB jogkövetkezmény (kivéve OE pótlék) elengedése miatt		0
s)	Jogdíj bevétel nyereségének 50%-a		0
sz)	Műemlék ingatlan karbantartási ktg 50%-a		0
u)	Adóell., önell. miatti bevételként v. ráfordítás csökkenéseként elszámolt összeg		0
ty)	Műemlék ingatlan beruházás, felújítás összege x+5 évig		0
v)	Legalább 50%-ban megvált. munkaképességű munkabére (max minimálbér, 20 fő alatti)		0
y)	Mikrovállalkozás foglalkoztatás növekménye (megelőző évi fogl.létszám legfelj. 5 fő)		0
z)	Közhasznú, kiemelkedően közhasznú szervezet adomány 20 %-a		0
	VAGY Közhasznú, kiemelkedően közhasznú szervezet tartós adomány 40 %-a		0
	ÉS Magyar Kármentő Alap, NKA, ill felsőoktatási int. Támogatás 50%-a		0
zs)	Kis- és középvállalkozás adóévi beruházási érték (korlátozásokkal)		0
	Összes csökkentő tétel	823	33 542

Az adózás előtti eredményt növelő jogcímek

8.§ (1) a)			b) eFt
b)	Számviteli tv. szerinti écs és t.f. écs + kivezetett nyilvántartási érték (FE-zé átsorolás is)	589	1 853
c)	Jogdíj bevétel veszteségének 50%-a		0
d)	Nem a vállalkozási tevékenységgel kapcsolatos költség (3. sz. melléklet)		0
dzs)	Adózó döntése szerint, a fedezeti ügylettel nem fedezett, külföldi pénzürtékre szóló befektetett pénzügyi eszköz értékének növekedéseként, illetve a hosszú lejáratú kötelezettség értékének csökkenéseként a mérlegfordulónapi értékeléskor a devizaárfolyam változása alapján eszközönként, kötelezettségeként elszámolt összeg, 7.§ (1) dzs) miatt korábban elszámolt adóalapcsökkentés miatt		0
e)	Jogerős bírság, ART. és TB jogkövetkezmény (kivéve OE pótlék)		0
g)	7.§ m) szerinti csökkentés, a szerzett részesedés 3 éven belüli értékesítése esetén (szerzést követő 3. év végéig)		0
gy)	Követelésre elszámolt értékvesztés		0
h)	Behajthatatlan követelésnek nem minősülő elengedett követelés		0
j)	Alultőkésítettség miatt (saját tőke 3*át megh. köt-re jutó kamatkgt)		0
o)	forintról devizára, devizáról forintra, vagy devizáról más devizára való áttérés során a tőketartalék növeleként elszámolt átszámítási különbözetek összege az áttérését követő adóévben,		0
p)	adóell., önell. miatti ráfordításként v. bevétel csökkenéseként elszámolt összeg		0
r)	7§(1) gy) összegéből a részesedés csökkenéseként elsz. összeg		0
s)	7.§ (1) z) szerinti NEM teljesült tartós adomány		0
u)	7§(1) zs) összegéből a nem teljesített rész 2-szerese		0
v)	Átlagos áll. Létszám előző adóévhez viszonyított csökkenése		0
	Összes növelő tétel	589	1 853

Az adókedvezmények részletezése

Film és előadóművészet támogatás	0
KKV hitelkamat (de minimis)	0
Beruházási vagy fejlesztési adókedvezmény	0
Látványcsapat-sporttámogatás	0
	0

**JÖVEDELEM- (NYERESÉG-) MINIMUM ÖSSZEGÉNEK
MEGÁLLAPÍTÁSA**

2020. évi

Megnevezés	Összeg Ft
Értékesítés nettó árbevétele	132 758 871
Egyéb bevétel	3 342 338
Pénzügyi műveletek bevételei	0
Korrekciók	204 445
Korrigált összes bevétel	136 305 654
Nyereség minimum	2 726 113
Adózás előtti eredmény:	62 731 752
Társasági adó alapja:	31 043 574
Fizetendő társasági adó alapja:	31 043 574

**SPECIÁLIS ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI KÖTELEZETTSÉGEK
2020. évi**

	eFt
5 évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek	nincs
Zálogjoggal, vagy hasonló joggal biztosított kötelezettségek	nincs
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
2020. évi

Megnevezés	Mutató számítása	érték eFt-ban	%	érték eFt-ban	%
A. Vagyonszerkezet		2019		2020	
1. Tárgyi eszközök aránya	$\frac{\text{tárgyi eszközök}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	10 196 =	28,6%	9 518 =	10,7%
		35 601		88 715	
2. Immateriális javak aránya	$\frac{\text{immateriális javak}}{\text{befektett eszközök}} \times 100$	0 =	0,0%	0 =	0,0%
		10 196		9 518	
3. Befektetett pü. eszközök aránya	$\frac{\text{befektetett pü. eszközök}}{\text{befektett eszközök}} \times 100$	0 =	0,0%	0 =	0,0%
		10 196		9 518	
4. Forgóeszközök aránya	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	24 930 =	70,0%	79 026 =	89,1%
		35 601		88 715	
4.1. Likvid. eszközök aránya	$\frac{\text{pénzeszközök}}{\text{forgóeszközök}} \times 100$	14 =	0,1%	4 978 =	6,3%
		24 930		79 026	
4.2. Készletek aránya	$\frac{\text{készletek}}{\text{forgóeszközök}} \times 100$	0 =	0,0%	0 =	0,0%
		24 930		79 026	
B. Tőkeszerkezet					
5. Saját tőke aránya	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{összes forrás}} \times 100$	21 047 =	59,1%	80 985 =	91,3%
		35 601		88 715	
6. Idegen tőke aránya	$\frac{\text{idegen tőke}}{\text{összes forrás}} \times 100$	14 554 =	40,9%	7 730 =	8,7%
		35 601		88 715	
C. Jövedelmezőségi mutatók					
7. Bevételek arányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$	-47 469 =	-58,9%	62 732 =	47,3%
		80 571		132 759	
8. Eszközarányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	-47 469 =	-133,3%	62 732 =	70,7%
		35 601		88 715	
9. Saját tőke arányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{saját tőke}} \times 100$	-47 469 =	-225,5%	62 732 =	77,5%
		21 047		80 985	
D. Egyéb mutatók					
10. Vagyonszerkezeti mutató	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{befektetett eszközök}} \times 100$	21 047 =	206,4%	80 985 =	850,9%
		10 196		9 518	
11. Likviditási mutató	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{rövid lejáratú kötelez.}} \times 100$	24 930 =	180,0%	79 026 =	1124,0%
		13 850		7 031	

CASH FLOW

eFt

		Előző év	Tárgyév
1.a	Adózás előtti eredmény + -	-47 469	62 732
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	0	0
1.b	Korrekciók az adózás előtti eredményben +	0	0
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b)	-47 469	62 732
2.	Elszámolt amortizáció +	589	1 853
3.	Elszámolt értékvesztés és terven felüli ÉCS + és visszaírás - + -	0	0
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete + -	0	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye + -	0	0
6.	Szállítói kötelezettségek állományváltozása + -	4 356	-3 458
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása + -	6 298	-671
8.	Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása + -	-781	-5
9.	Vevőkövetelések állományváltozása - +	-21 117	-14 084
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	-16	-35 047
11.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása - +	-475	304
12.	Fizetett adó (nyereség után) -	-145	-2 794
13.	Fizetett osztalék, részesedés -	0	0
I.	Működési cash flow (01.-13. sorok)	-58 760	8 830
14.	Immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzése -	-10 785	-1 176
15.	Immateriális javak, tárgyi eszközök eladása +	0	0
16.	Befektetett pénzügyi eszközök beszerzése -	0	0
17.	Befektetett pénzügyi eszközök eladása +	0	0
18.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
19.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
20.	Kapott osztalék, részesedés +	0	0
II.		-10 785	-1 176
21.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	0
22.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
23.	Hitel és kölcsön felvétele +	2 690	0
24.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
25.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
26.	Kötvény visszafizetése -	0	0
27.	Hitel és kölcsön törlesztése -	0	-2 690
28.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
29.	Hátrasorolt kötelezettségek változása +-	0	0
III.	Finanszírozási cash flow (21.-29. sorok)	2 690	-2 690
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	-66 855	4 964
30.	Devizás pénzeszközök átértékelése +-	0	0
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+30. sorok)	-66 855	4 964