

2	6	5	6	1	9	6	9	-	3	5	1	1	-	1	1	3	-	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	1	-	0	9	-	3	3	2	2	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Theia Solar Kft

a vállalkozás megnevezése

1026 Budapest, Pasaréti út 122-124. 4. em. 2.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2021. évi

Egyszerűsített éves beszámoló

Budapest, 2022. június 3.



vezető tisztségviselő

Theia Solar Kft

2 6 5 6 1 9 6 9 - 3 5 1 1 - 1 1 3

Statistikai számjel

0 1 - 0 9 - 3 3 2 2 1 3

Cégjegyzék száma

Theia Solar Kft

2021 . 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.+04.+06. sor)	388 523	0	836 947
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	753		552
03.	ebből Immateriális javak érték helyesbítése	0		0
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	387 770		836 395
05.	ebből Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		0
07.	ebből Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítés	0		0
08.	B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12. sor)	41 275	0	40 469
09.	I. KÉSZLETEK	0		0
10.	II. KÖVETELÉSEK	7 766		40 369
11.	III. ÉRTEKPAPÍROK	0		0
12.	IV. PENZESZKÖZÖK	33 509		100
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	0		0
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+08.+13. sor)	429 798	0	877 416

MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
15.	D. Saját tőke (16.-23. sor)	244	0	-13 017
16.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 100
17.	ebből visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértékben	0		0
18.	II. JEGYZETT, DE MEG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
19.	III. TŐKETARTALEK	500		3 500
20.	IV. EREDMÉNYTARTALEK	-2 257		-3 808
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALEK	753		552
22.	VI. ÉRTEKELESI TARTALEK	0		0
23.	VII ADÓZOTT EREDMÉNY	-1 752		-16 361
24.	E. Céltartalékok	0		0
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sor)	429 336	0	853 050
26.	I. HATRASOROLT KÖTELEZETTSEGEK	0		0
27.	II. HOSSZU LEJARATU KÖTELEZETTSEGEK	408 476		852 553
28.	III RÖVID LEJARATU KÖTELEZETTSEGEK	20 860		497
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	218		37 383
30.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (15.+24.+25.+26.+27.+28.+29. sor)	429 798	0	877 416

Budapest, 2022. június 3.


 vezető tisztségviselő
 Theia Solar Kft

2 6 5 6 1 9 6 9 - 3 5 1 1 - 1 1 3

Statisztikai számjel

0 1 - 0 9 - 3 3 2 2 1 3

Cégjegyzék száma

Theia Solar Kft

2021 . évi

EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	0		0
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	0		0
III.	Egyéb bevételek	0		2
IV.	Anyagjellegrű ráfordítások	4 157		7 656
V.	Személyi jellegrű ráfordítások	0		0
VI.	Értécsökkenési leírás	747		1 979
VII.	Egyéb ráfordítások	1 148		6 593
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-6 052	0	-16 226
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	5 133		851
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	825		984
B.	PENZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	4 308	0	-133
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	-1 744	0	-16 359
X.	Adófizetési kötelezettség	8		2
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	-1 752	0	-16 361

Budapest, 2022. június 3.


vezető tisztségviselő
Theia Solar Kft

**2021. évi
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

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 ÁRBEVÉTELÉNEK 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

Budapest, 2022. június 3.


vezető tisztségviselő

Theia Solar Kft

Theia Solar Kft

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

I/1. A TÁRSASÁG RÖVID BEMUTATÁSA

Theia Solar Kft alapításának időpontja: 2018.09.20

A Cégbíróság 01-09-332213 cégjegyzékszámon vette nyilvántartásba. Nyilvántartásba vétel időpontja: 2018.11.30

A cég jegyzett tőkéje a beszámoló fordulónapján: 3 100 eFt

A Társaság főtevékenysége:

3511*08 Villamosenergia-termelés

Székhelye:

1026 Budapest, Pasaréti út 122-124. 4. em. 2.

Képviselőre jogosultak adatai:

Ritter Antal Ferenc (2146 Mogyoród, Szentjakab park 31)

képviselő módja: együttes

Bende Csaba (1031 Budapest, Saroglya utca 38) képviselő

módja: együttes

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 2021. üzleti év 2021.01.01 - 2021.12.31-ig tartott.

A mérlegkészítés időpontja: 2022.06.03

b) A beszámoló formája, a választott mérleg és eredménykimutatás formátum

A Társaság Egyszerűsített 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 VEJ lejáratí idejére lineárisan, de minimum 15%	a VEJ lejáratí 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 <ul style="list-style-type: none"> • 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 leírásuként 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 értékhelyesbítését

f) Készletek

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

g) Értékpapírok, részesedések

A Társaság a vásárolt értékpapírokat átlagár módszerrel meghatározott beszerzési értéken szerepelteti a könyveiben.

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

i) A mérleg és eredménykimutatás tételei minden esetben összehasonlíthatóak a előző üzleti év adataival.

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

1/3. A TÁRSASÁGNÁL A KÖNYVVITELI SZOLGÁLTATÁS KÖRÉBE TARTOZÓ FELADATOK IRÁNYÍTÁSÁÉRT, VEZETÉSÉÉRT FELELŐS SZEMÉLY ADATAI:

Szili Annamária (1157 Budapest, Nyírpalota út 77. 5/20)
Regisztrációs szám: 174601

1/4. A TÁRSASÁG ÉVES BESZÁMOLÓJÁT HITELESÍTŐ KÖNYVVIZSGÁLÓ ADATAI:

Moore Hungary Audit Könyvvizsgáló Kft (1138 Budapest, Váci út 144-150.)
Kamarai nyilvántartási szám: .004395
Vincze László (1138 Budapest, Váci út 144-150.)
Kamarai nyilvántartási szám: .005814

A könyvvizsgáló 2021. üzleti évre szóló díjazása:

bruttó

3 556 EUR

I/5. A TÁRSASÁG GAZDÁLKODÁSÁT BEFOLYÁSOLÓ EGYÉB JELENTŐSEBB ESEMÉNYEK

A Társaság célja, hogy a magyar naperőművi piac egyik kiemelt szereplőjévé váljon azáltal, hogy a beruházás helyszínén Magyarország egyik legnagyobb és legkorszerűbb napenergiát hasznosító erőművét valósítsa meg, és ezáltal a megújuló energia magyarországi hasznosításának jelentős állomása legyen.

A Társaság 2021-es tevékenysége e stratégiához kapcsolódik. Ennek érdekében a Társaság 2021. évben folytatta a naperőművi beruházási projekt előkészítését, melynek keretében tervezőket bízott meg a fő és allvállalkozók kiválasztásához szükséges és elégséges tervdokumentációk elkészítéséhez.

A Társaság a beruházást Borsod-Abaúj-Zemplén megyében tervezi megvalósítani, ahol egy legfeljebb 47 MW névleges teljesítményű napenergiát hasznosító fotovoltaikus kiserőmű létesít.

A beruházást részben saját erőből, a beruházás későbbi szakaszában pedig kötvény, esetleg további banki finanszírozási forrás bevonásával tervezi megvalósítani.

A Társaság felmérte és értékelte a mérleg fordulónapját követően a jelen beszámoló elfogadásának időpontjáig tartó időszakban bekövetkezett rendkívüli COVID19 és az ukán-orosz háborús helyzet hatását - figyelembe véve az ezzel összefüggésben meghozott kormányzati és egyéb intézkedéseket - is, a Társaság pénzügyi- és vagyoni helyzetére, valamint jövőbeni működőképességére. A beazonosított hatások nincsenek olyan jelentős vagy számottevően negatív hatással amelyek lényegesen befolyásolnák, vagy lényegesen bizonytalanná tennék a Társaságnak a vállalkozás folytatására vonatkozó képességét, illetve annak a mérlegkészítés időpontjában való megítélését ugyanezen időszak tekintetében.

I/6. AZ ADÓZOTT EREDMÉNY FELHASZNÁLÁSÁRA VONATKOZÓ JAVASLAT

A társaság adózott eredménye kerüljön az eredménytartalékba.

IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK
2021. évi

eFt

	Immateriális javak	Ingtalanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felsz., járművek	Beruházások, felújítások	Összesen
Bruttó érték						
Nyitóegyenleg	1 004	33 763	0	0	354 554	389 321
Növekedés	0	0	0	0	450 401	450 401
Növekedés (kisértékű)	0					0
Csökkenés	0	0	0	0		0
Záróegyenleg	1 004	33 763	0	0	804 955	839 722
Értécsökkenés (lineáris)						
Nyitóegyenleg	251	546	0	0	0	797
Növekedés terv szerint	201	1 778	0	0		1 979
Növekedés (kisértékű)	0					0
Növekedés terven felüli	0	0	0	0		0
Csökkenés kivezetés miatt	0	0	0	0		0
Csökkenés visszairás	0	0	0	0		0
Záróegyenleg	452	2 324	0	0	0	2 776
Nettó érték						
Nyitóegyenleg	753	33 217	0	0	354 554	388 524
Változás	-201	-1 778	0	0	450 402	448 422
Záróegyenleg	552	31 439	0	0	804 956	836 946
Értékhelyesbítés						
Nyitóegyenleg	0	0	0	0	0	0
Változás	0	0	0	0	0	0
Záróegyenleg	0	0	0	0	0	0

KÖVETELÉSEK**2021. évi**

	Előző év	Tárgyév
		eFt
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0	0
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	7 766	40 369
Követelések értékelési különbözete	0	0
Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0
Összes követelés	7 766	40 369

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

ÁFA visszaigénylés szerepel az egyéb követelések között.

KÉTES KINTLÉVŐSÉGEK UTÁN ELSZÁMOLT ÉRTÉKVESZTÉS

2021. évi

Számvitelben elszámolt értékvesztés

Tárgyévben és a korábbi években nem került elszámolásra

AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

2021. évi

		eFt
	Előző év	Tárgyév
1 cégtár online	0	0
2 hitelesítés	0	0
3 Casco	0	0
4 KGFB	0	0
5 iroda biztosítási díj	0	0
6 előfizetés	0	0
7 közlekedési bérlet	0	0
8 jogtár	0	0
9 álláshirdetések	0	0
10 foglalkozás egészségügy	0	0
11 szoftver előfizetés	0	0
12 DKJ kamat	0	0
13 bevételek	0	0
Aktív időbeli elhatárolások összesen:	0	0

SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA

2021. évi

eFt

Megnevezés	Nyitó érték	Évközi		Záró érték
		Növekedés	Csökkenés	
Jegyzett tőke	3 000	100	0	3 100
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0	0	0
Tőketartalék	500	3 000	0	3 500
Eredménytartalék	-2 257	201	1 752	-3 808
Lekötött tartalék	753	0	201	552
Értékelési tartalék	0	0	0	0
Adózott eredmény	-1 752	-16 361	-1 752	-16 361
SAJÁT TŐKE	244	-13 060	201	-13 017

A lekötött tartalék változás az alapítás-átszervezés aktivált értékére elszámolt értékcsökkenés arányában történt. A saját tőke-jegyzett tőke aránya nem éri el a törvényi minimumot, s ennek rendezéséről a tulajdonosok június hónapban döntést hoznak és rendezik.

LEKÖTÖTT TARTALÉK

2021. évi

	Előző év eFt	Tárgyév eFt	Eltérés eFt
Jogszab. szerint v. önkéntesen lekötött tartalék	0	0	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)	753	552	-201
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	0	0
Összes eredménytartalék terhére lekötött tartalék	753	552	-201
Kapott pótbefizetés a veszteségek fedezetére			0
Összesen	753	552	-201

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

2021. 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	408 476	852 553
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	408 476	852 553

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:
Tulajdonosi kölcsönök növekedtek a beruházás miatt.

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)	18 045	495
Váltótartozások	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	2 807	0
Rövid lejáratú köt. jelentős tul.-i részesedési viszonyban lévő vállalk.-al s:	0	0
Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	8	2
Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0
Összes rövid lejáratú kötelezettség	20 860	497

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek között szerepel az adóegyenlegek év végi értéke.

2021. évi

ESZKÖZ/FORRÁS ÁTCSOPORTOSÍTÁS A MÉRLEGKÉSZÍTÉS NÉL

	Tartozik	Követel
	eFt	eFt
SZÉP kártya átcsoportosítás az egyéb követelések közé túlfizetés miatt	0	0
Társasági adó átcsoportosítás az egyéb követelések közé adótúlfizetés miatt	0	0
Bankszámla negatív egyenlege	0	0
Szállítói folyószámla negatív egyenlege előre utalás miatt	0	0
Vevő folyószámla negatív egyenlege jóváíró számlák miatt	0	0
	-----	-----
	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**

Átsorolás rövid lejáratú kötelezettségek közé összesen:	eFt
	0

PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
2021. évi

	eFt	
	Előző év	Tárgyév
1 könyvvizsgálat	218	1 033
2 beszámoló készítés	0	180
3 üzleti tanácsadás	0	1 538
4 közüzemek	0	0
5 Prémium Szakk. Hozzájárulás	0	0
6 jogi szolgáltatás	0	0
7 kamatok	0	34 632
Passzív időbeli elhatárolások összesen:	218	37 383

AZ ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELÉNEK ÖSSZETÉTELE
2021. évi

		eFt	
Tevékenységenkénti összetétel	Előző év	Tárgyév	
Ismétlődő bevételek	0	0	0
Egyszeri szolgáltatások	0	0	0
Telefon továbbszámlázás	0	0	0
Egyéb szolgáltatás, tanácsadás	0	0	0
Értékesítés nettó árbevétele összesen:	0	0	0

Földrajzi területenkénti összetétel	Előző év	Tárgyév	
Magyarország	0	0	0
Export			0
Értékesítés nettó árbevétele összesen:	0	0	0

IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK**2021. évi**

Megnevezés	Előző év eFt	Tárgyév eFt
Bérelti díj	635	605
Oktatás, továbbképzés	0	0
Üzletviteli tanácsadás	0	0
Ügyvédi/jogi költségek	312	998
Informatikai költségek	0	0
Ingtalan fenntartási díj	0	0
Telefon, internet	0	0
Belső ellenőrzés, könyvelés, könyvvizsgálat	1 181	1 603
Átvilágítási költségek	0	1 538
Marketing költségek	370	0
Hirdetés költségek	0	0
Igénybevett szolgáltatás	0	0
Parkolás	0	0
Szállítás	0	0
Javítás, karbantartás	1 023	2 400
Autópálya matrica	0	0
Egyéb költségek	0	4
Igénybe vett szolgáltatások összesen	3 521	7 148

SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

2021. évi

Megnevezés	Fizikai eFt	Szellemi eFt	Összesen eFt
Munkavállalók bére, prémiuma, jutalma	0	0	0
Tiszteletdíjak - Igazgatóság/ vezető tisztviselők	0	0	0
Tiszteletdíjak - Felügyelő Bizottság	0	0	0
Megbízási díjak	0	0	0
Bérekösszesen	0	0	0
Személyi jellegű egyéb kifizetések			
Adóköteles természetbeni juttatás			0
Egyéb személyi jellegű kifizetések			0
Reprezentáció			0
Napidíjak			0
Betegszabadság, táppénz			0
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen			0
Bérfelrakások			
Szociális hozzájárulási adó	0	0	0
Egészségügyi hozzájárulás	0	0	0
Szakképzési hozzájárulás	0	0	0
Rehabilitációs hozzájárulás	0	0	0
Egyéb bérfelrakás	0	0	0
Bérfelrakások összesen	0	0	0
Mindösszesen	0	0	0
Átlagos statisztikai létszám (fő)	0,00	0,00	0,00

**JÖVEDELEM- (NYERESÉG-) MINIMUM ÖSSZEGÉNEK
MEGÁLLAPÍTÁSA
2021. évi**

Megnevezés	Összeg Ft
Ertékesítés nettó árbevétele	0
Egyéb bevétel	1 602
Pénzügyi műveletek bevételei	851 495
Korrekciók	0
Korrigált összes bevétel	853 097
Nyereség minimum	17 062
Adózás előtti eredmény:	-16 359 102
Társasági adó alapja:	-16 359 102
Fizetendő társasági adó alapja:	17 062

SPECIÁLIS ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI KÖTELEZETTSÉGEK
2021. évi

	eFt
5 évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek	
Részleteket lásd II/7 melléklet	0
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
Jelentős értékkel bíró folyamatban lévő peres ügyek	nincs

ELEMZÉSI MUTATÓRENDSZER

2021. évi

Megnevezés	Mutató számítása	érték eFt-ban	%	érték eFt-ban	%
A. Vagyonstruktúra		2020		2021	
1. Tárgyi eszközök aránya	$\frac{\text{tárgyi eszközök}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	387 770 = 429 798	90,22%	836 395 = 877 416	95,32%
2. Immateriális javak aránya	$\frac{\text{immateriális javak}}{\text{befektett eszközök}} \times 100$	753 = 388 523	0,19%	552 = 836 947	0,07%
3. Befektetett pü. eszközök aránya	$\frac{\text{befektetett pü. eszközök}}{\text{befektett eszközök}} \times 100$	0 = 388 523	0,00%	0 = 836 947	0,00%
4. Forgóeszközök aránya	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	41 275 = 429 798	9,60%	40 469 = 877 416	4,61%
4.1. Likvid. eszközök aránya	$\frac{\text{pénzeszközök}}{\text{forgóeszközök}} \times 100$	33 509 = 41 275	81,18%	100 = 40 469	0,25%
4.2. Készletek aránya	$\frac{\text{készletek}}{\text{forgóeszközök}} \times 100$	0 = 41 275	0,00%	0 = 40 469	0,00%
B. Tőkestruktúra					
5. Saját tőke aránya	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{összes forrás}} \times 100$	244 = 429 798	0,06%	-13 017 = 877 416	-1,48%
6. Idegen tőke aránya	$\frac{\text{idegen tőke}}{\text{összes forrás}} \times 100$	429 554 = 429 798	99,94%	890 433 = 877 416	101,48%
C. Jövedelmezőségi mutatók					
7. Bevételarányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$	-1 744 = 0	0,00%	-16 359 = 0	0,00%
8. Eszközarányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	-1 744 = 429 798	-0,41%	-16 359 = 877 416	-1,86%
9. Saját tőke arányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{saját tőke}} \times 100$	-1 744 = 244	-714,75%	-16 359 = -13 017	125,67%
D. Egyéb mutatók					
10. Vagyon fedezeti mutató	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{befektetett eszközök}} \times 100$	244 = 388 523	0,06%	-13 017 = 836 947	-1,56%
11. Likviditási mutató	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{rövid lejáratu kötelez.}} \times 100$	41 275 = 20 860	1,98	40 469 = 497	81,43

