

Citadella Vagyonkezelő Nonprofit Kft.

2020. évi üzleti jelentés

Budapest, 2020. április 30.

Citadella Vagyonkezelő Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
1013 Budapest, Ybl M. tér 6.
Adószám: 28794055-2-41
Cg.: 01-09-374211



Kenéz Flóra
ügyvezető

Citadella Vagyonkezelő Nonprofit Kft.

Tartalom

Vezetői összefoglaló	3
Eredmény alakulásának bemutatása	5
Vagyoni helyzet bemutatása	6
Cash-flow és pénzügyi-finanszírozási helyzet bemutatása	7
Fejlesztési tevékenység bemutatása	8
I. Beruházások és befektetések alakulása	8
II. A kutatás és kísérleti fejlesztési (K+F) tevékenység bemutatása	8
Humánpolitikai tevékenység bemutatása	9
I. Létszámgazdálkodás alakulása.....	9
II. Bérgazdálkodás alakulása.....	9
III. Oktatási, foglalkoztatáspolitikai és egyéb humánpolitikai tevékenységek.....	9
Telephelyek, fióktelepek bemutatása	10
Környezetvédelmi tevékenység bemutatása	11
I. A környezetvédelemnek a Társaság pénzügyi helyzetét meghatározó, befolyásoló szerepének, a társaság környezetvédelemmel kapcsolatos felelősségének bemutatása.....	11
Kockázatok és kockázatkezelési tevékenység bemutatása	12
I. A pénzügyi instrumentumok hasznosítása	12
II. Kockázatkezelési és fedezeti ügylet politika	12
III. Ár-, hitel-, kamat-, likviditás- és cash-flow kockázat bemutatása	12
IV. Egyéb kockázatok elemzése	12
Mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események	13
Várható fejlődés	14
Mellékletek	15
I. Eredménykimutatás	15
II. Mérleg.....	16

Vezetői összefoglaló

A Citadella Vagyonkezelő Nonprofit Kft. a Várkapitányság Integrált Területfejlesztési Központ Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság 100%-os tulajdonában álló nonprofit gazdasági társaság.

A Társaságot az Alapító a 1384/2020. (VII. 10.) Korm. határozat 1. b) pontjában kapott felhatalmazás alapján hozta létre a Magyar Szabadságharcosok Múzeuma kiállítás létrehozásához és elhelyezéséhez kapcsolódóan a Citadella erőd épületének helyreállítása, valamint épületgépészeti és belsőépítészeti korszerűsítése, valamint a Citadella sétány megújítása beruházások előkészítésének és kivitelezésének megvalósítására és az elkészült ingatlanokkal kapcsolatos vagyonkezelési és üzemeltetési feladatok ellátására.

A Társaság nonprofit gazdasági társaságnak minősül, a tevékenységéből származó nyereség a tagok között nem osztható fel, hanem az a Társaság vagyonát gyarapítja.

A Társaság fő tevékenysége a TEÁOR 2008 nomenklatúra szerint Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése (91.03). Tevékenységei közé tartozik még többek között Épületépítési projekt szervezése (41.10), Lakó- és nem lakó épület építése (41.20), Építési terület előkészítése (43.12).

Jelen Üzleti jelentés a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 95. §-a által előírt tartalommal készült. Tekintettel arra, hogy a Társaság megalapítására 2020. október 1-jével került sor, ahol az indokolt, a 2020. évi tényadatok a 2020. év tervadataival összehasonlításban kerülnek bemutatásra.

adatok E Ft-ban

Tétel megnevezése	2020. évi terv	2020. évi tény	Eltérés 2020. évi tény - 2020. évi terv	Változás %
Értékesítés nettó árbevétele	8 300	9 300	1 000	+ 12 %
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	0	2 457	2 457	
Adózás előtti eredmény	0	2 457	2 457	
Záró létszám (fő)	6	5	-1	-17 %
Fejlesztések	251 967	2 408	-249 559	-99 %
Nettó adósság	-18 101 246	-18 373 808	-272 562	- 2 %

A Társaság értékesítésből származó nettó árbevétele az Alapító részére nyújtott projektmenedzsment és műszaki ellenőri szolgáltatások tervezettnél 1.000 e Ft-tal magasabb bevétele miatt haladta meg az eredetileg kalkuláltat.

Az Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye és az Adózás előtti eredmény elsősorban a 2020. novemberi költségek vártnál kedvezőbb alakulása miatt lett 2.457 e Ft-tal magasabb a tervezettnél.

Egy munkavállaló próbaidő alatti kilépése miatt a zárólétszám 2020. december 31-én 1 fővel elmaradt a tervszámtól.

A Fejlesztések között a terv 2020-ra a Citadella Beruházás keretében a Várkapitányság Zrt. által megkezdett és a Társaság által átvenni tervezett előkészítő tevékenység (Bunkerbontás) értékével kalkulált. A Citadella Beruházáshoz kapcsolódó költségvetési támogatás vártál későbbi folyósítása miatt azonban az átvételre 2020-ban nem került sor, így a Fejlesztések soron csak a Társaság két projektmenedzserével kapcsolatos, közvetlenül a Citadella Beruházáshoz köthető költségek szerepelnek 2.408 e Ft összegben.

A Társaság nettó adósságállományának helyzete rendkívül kedvező, hitele vagy más adóssága nincs, ugyanakkor a rendelkezésre álló pénzeszköz a költségvetési támogatások 2020. december végi teljes összegű folyósítása miatt 18.373.808 e Ft, amely összeg a Bunkerbontás átvételének elmaradása és a működési költségek tervezettnél kedvezőbb alakulása miatt 362.562 e Ft-tal haladja meg a tervszámot.

A Társaság feladatait a Magyar Szabadságharcosok Múzeuma megvalósításához és a Citadella-sétány megújításához szükséges intézkedésekről, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1384/2020 (VII.10.) Korm. határozat, illetve a Citadella erőd és sétány megújítása érdekében a kivitelezési feladatokhoz szükséges forrás biztosításáról szóló 1841/2020. (XI.24.) Korm. határozat jelöli ki:

A Szabadság Bástyája kiállítás létrehozásához és elhelyezéséhez kapcsolódóan a Citadella erőd épületének helyreállításával, valamint épületgépészeti és belsőépítészeti korszerűsítésével, illetve a Citadella sétány megújításával kapcsolatos szakmai koncepcionális és előkészítő munkálatok, továbbá a szükséges tervezési és egyes kivitelezési tevékenységek elvégzése, a megújítás kivitelezési és egyes kapcsolódó műszaki ellenőrzési, tervfelügyeleti és lebonyolítói feladatainak megvalósítása, valamint a Beruházásokkal kapcsolatos szakmai feladatellátás.

A fenti feladatszabásból adódóan a Társaság tevékenysége a Citadella Beruházás egyes feladatainak elvégzéséhez kapcsolódó beszerzési és közbeszerzési eljárások lebonyolítása, illetve az ezek nyomán kötött szerződésekben rögzített feladatok megvalósulásának nyomon követése és koordinálása köré szerveződik.

A Társaság 2020. október 1-jei megalakulását követően az év végéig elsősorban a cégszerű működés feltételeinek kialakítása, a fenti két kormányhatározat szerinti feladatokra a 2020-as költségvetésből folyósítandó, összesen 18.370.550 e Ft támogatás fogadására való felkészülés, illetve a Citadella Beruházás előkészítéséhez és megvalósításához kapcsolódó beszerzési eljárások lebonyolításának előkészítése történt meg.

A Társaság a 2020. évi Üzleti Tervében foglalt fenti feladatokat maradéktalanul ellátta.

*Eredmény alakulásának bemutatása***EREDMÉNYKIMUTATÁS**

adatok E Ft-ban

A tétel megnevezése	2020. évi terv	2020. évi tény	Eltérés 2020. évi tény - 2020. évi terv	Változás %
<i>I. Értékesítés nettó árbevétele</i>	8 300	9 300	1 000	+ 12 %
<i>II. Aktivált saját teljesítmények értéke</i>	0	2 408	2 408	
<i>III. Egyéb bevételek</i>	26 385	9 257	- 17 128	- 65 %
<i>IV. Anyagjellegű ráfordítások</i>	19 593	4 227	- 15 366	- 78 %
<i>V. Személyi jellegű ráfordítások</i>	14 929	14 010	- 919	- 6 %
<i>VI. Értékcsökkenési leírás</i>	0	0	0	0 %
<i>o VII. Egyéb ráfordítások</i>	163	271	108	+ 66 %
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	0	2 457	2 457	
B. Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	
C. Adózás előtti eredmény	0	2 457	2 457	

Az eredménykimutatás főbb sorainak 2020. évi alakulását, a 2020. évi tervadatokhoz képest történt változását a fenti táblázat szemlélteti.

A Társaság értékesítésből származó nettó árbevétele az Alapító részére nyújtott projektmenedzsment és műszaki ellenőri szolgáltatások tervezettnél 1.000 e Ft-tal magasabb bevétele miatt haladta meg az eredetileg kalkuláltat.

Az aktivált saját teljesítmények között a Társaság két projektmenedzserével kapcsolatos, közvetlenül a Citadella Beruházáshoz köthető költségek szerepelnek 2.408 e Ft összegben.

Egyéb bevételként a tervben a tervezett árbevétel és a működési kiadások különbözetének a kapott költségvetési támogatások terhére elszámolni tervezett összegét szerepeltettük. Mivel a bevétel magasabban, a működési kiadások pedig jóval kedvezőbben alakultak, ezért a tárgyévben ténylegesen elszámolt támogatás összege is jóval alacsonyabb lett.

Az Anyagjellegű ráfordítások összege jóval a tervszám alatt alakult, tekintettel arra, hogy a támogatási források 2020. decemberének legvégén való megérkezése miatt a tervezett beszerzéseket a Társaság 2021-re halasztotta.

A Személyi jellegű ráfordításoknál a 2020. év során a tervhez képest minimális megtakarítás jelentkezett, ami az egyik munkavállaló kilépése, illetve egy megbízási szerződés megkötése elhalasztásának volt köszönhető.

Az Egyén ráfordítások a tervnél minimálisan magasabb értéke a tervezettnél magasabb árbevétel és eredmény miatti magasabb adófizetési kötelezettségből adódik.

Az Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye és az Adózás előtti eredmény a fent leírtak eredőjeként lett 2.457 e Ft-tal magasabb a tervezettnél.

Vagyoni helyzet bemutatása

MÉRLEG

adatok E Ft-ban

A tétel megnevezése	2020. év terv	2020. év tény	Eltérés 2020. év tény - 2020. év terv
A. Befektetett eszközök	251 967	2 408	- 249 559
<i>I. Immateriális javak</i>	0	0	0
<i>II. Tárgyi eszközök</i>	251 967	2 408	- 249 559
<i>III. Befektetett pénzügyi eszközök)</i>	0	0	0
B. Forgóeszközök	18 101 396	18 375 768	274 372
<i>I. Készletek</i>	0	0	0
<i>II. Követelések</i>	150	1 961	1 811
<i>III. Értékpapírok</i>	0	0	0
<i>IV. Pénzeszközök</i>	18 101 246	18 373 808	272 562
C. Aktív időbeli elhatárolások	0	9 307	9 307
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	18 353 363	18 387 483	34 120
D. Saját tőke	3 000	5 228	2 228
<i>I. Jegyzett tőke</i>	3 000	3 000	0
<i>II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)</i>	0	0	0
<i>III. Tőketartalék</i>	0	0	0
<i>IV. Eredménytartalék</i>	0	0	0
<i>V. Lekötött tartalék</i>	0	0	0
<i>VI. Értékelési tartalék</i>	0	0	0
<i>VII. Adózott eredmény</i>	0	2 228	2 228
E. Céltartalékok	0	0	0
F. Kötelezettségek	18 098 396	18 380 010	281 614
<i>I. Hátrasorolt kötelezettségek</i>	0	0	0
<i>II. Hosszú lejáratú kötelezettségek</i>	0	0	0
<i>III. Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	18 098 396	18 380 010	281 614
G. Passzív időbeli elhatárolások	251 967	2 245	- 249 722
FORRÁSOK ÖSSZESEN	18 353 363	18 387 483	34 120

A Társaság 2020. évi vagyoni helyzetének alakulását és a 2020. évi tervadatokhoz képest történő változását a fenti táblázat szemlélteti.

Cash-flow és pénzügyi-finanszírozási helyzet bemutatása

CASH-FLOW

adatok E Ft-ban

Cash-flow és nettó adósság (e Ft)	2020. évi tény
Nyitó pénzeszközállomány	0
Működési cash-flow	2 666
Befektetési cash-flow	- 2 408
Finanszírozási cash-flow	18 373 550
Záró pénzeszközállomány	18 373 808
Pénzeszközök változása	18 373 808
Pénzeszközök állománya	18 373 808
Hitelek + kölcsönök állománya	0
Nettó adósság	- 18 373 808

A Társaság 2020. évi Cash-flow-jának alakulását a fenti táblázat szemlélteti.

Fejlesztési tevékenység bemutatása**I. Beruházások és befektetések alakulása**

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Nyitó állomány	2020. évi változás		Záró állomány	Változás %-ban
		Növekedés	Csökkenés		
Befejezetlen beruházások	0	2 408	0	2 408	-
Befejezetlen felújítások	0	0	0	0	0 %
Beruházási eszközök raktáron	0	0	0	0	0 %
Befejezetlen beruházások, felújítások összesen	0	2 408	0	2 408	-
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	-
BERUHÁZÁS ÖSSZESEN	0	2 408	0	2 408	-

A Társaság 2020. évi beruházásait a fenti táblázat szemlélteti. A befejezetlen beruházások között a Citadella Beruházásra 2020. évben fordított összeg (a Társaság két projektmenedzserével kapcsolatos, közvetlenül a Citadella Beruházáshoz köthető költségek 2.408 e Ft értékben) szerepel, más beruházást (pl. tárgyi eszköz vásárlás) a Társaság a tárgyévben nem hajtott végre.

A Társaságnak befektetései 2020-ban nem voltak.

II. A kutatás és kísérleti fejlesztési (K+F) tevékenység bemutatása

A Citadella Vagyonkezelő Nonprofit Kft. nem végzett kutatás és kísérleti fejlesztési tevékenységet 2020. évben.

Humánpolitikai tevékenység bemutatása**I. Létszámgazdálkodás alakulása**

Megnevezés	Átlagos statisztikai létszám (fő)		
	2020 terv	2020 tény	Változás %-ban
Fizikai jellegű foglalkozásúak			-
Szellemi jellegű foglalkozásúak	1	1	0,00
Allományba tartozók összesen	1	1	0,00

A Társaság 2020. november 1-jével vette fel 6 munkavállalóját, ebből 1 fő 2020. december 17-ével kilépett, így az átlagos éves statisztikai létszám a tárgyévben 1 fő, az év végi zárólétszám pedig 5 fő volt.

II. Bér-gazdálkodás alakulása

adatok E Ft-ban

Megnevezés	2020 terv			2020 tény			Béreköltség	Ráfordítás összesen
	Béreköltség	Személyi jellegű egyéb kifizetések	Összesen	Béreköltség	Személyi jellegű egyéb kifizetések	Összesen		
Fizikai jellegű foglalkozásúak	0	0	0	0	0	0	-	-
Szellemi jellegű foglalkozásúak	9 340	522	9 862	9 050	498	9 548	- 3 %	- 3 %
Allományba tartozók összesen	9 340	522	9 862	9 050	498	9 548	- 3 %	- 3 %

A munkavállalókkal kapcsolatos személyi jellegű ráfordítások összege a tervek szerint alakult, a minimális eltérés az 1 fő munkavállaló 2020. december 17-i kilépéséből adódik.

III. Oktatási, foglalkoztatáspolitikai és egyéb humánpolitikai tevékenységek

A Társaságnak 2020. október 1-jével került megalapításra, munkavállalóit 2020. november 1-től foglalkoztatja. Oktatási és más foglalkoztatáspolitikai tevékenységeket a Társaság a tárgyév során nem végzett, az egyéb humánpolitikai tevékenységekhez kapcsolódó feladatokat szolgáltatási szerződés alapján az Alapító, a Várkapitányság Zrt. látta el.

Telephelyek, fióktelepek bemutatása

A Társaság székhelye a Várkert Bazár épületegyüttesében, a 1013 Budapest, Ybl M. tér 6. cím alatt található.

A Társaságnak telephelye nincs.

l.

Környezetvédelmi tevékenység bemutatása

I. A környezetvédelemnek a Társaság pénzügyi helyzetét meghatározó, befolyásoló szerepének, a társaság környezetvédelemmel kapcsolatos felelősségének bemutatása

A Társaság beszerzéseinél előnyben részesíti a környezetkímélő anyagok és technológiák vásárlását. A Társaság célja, hogy működése során folyamatosan haladjon a papírmentes irodai működés felé. Hangsúlyt helyezünk a keletkező hulladékok szelektív gyűjtésére. A Társaság munkavállalói kerülnek a pet palackos ásványvizek fogyasztását, ehelyett ballonos vízadagoló automatából fogyasztják az ásványvizet.

A Társaság által lebonyolítandó beruházások során is kiemelt figyelmet fordít a környezet megóvására, az energia- és víztakarékos rendszerek beépítésére és a megújuló energiaforrások lehetőség szerinti felhasználására.

L

Kockázatok és kockázatkezelési tevékenység bemutatása

I. A pénzügyi instrumentumok hasznosítása

A Társaság a részére Magyarország Költségvetéséből a Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft. közreműködésével 2020. december végén folyósított, összesen 18.370.550 e Ft összegű támogatásból rendelkezésre álló átmenetileg szabad pénzeszközöket 2021-ben a legnagyobb biztonságot adó befektetési formába, állampapírokba, illetve diszkontkincstárjegybe fekteti be. Az ehhez szükséges értékpapírszámla Magyar Államkincstárnál történő megnyitása folyamatban van.

A Társaságnál a spekulatív ügyletek megkötése nem engedélyezett.

II. Kockázatkezelési és fedezeti ügylet politika

A Társaság beszerzéseire 2020. évben kizárólag forintban szerződött, így árfolyamkockázat a működés során nem merült fel.

III. Ár-, hitel-, kamat-, likviditás- és cash-flow kockázat bemutatása

A Társaság árbevétel-szerző (értékesítési) tevékenysége keretében 2020-ban műszaki ellenőri, projektmenedzsment, valamint árelőirányítási szolgáltatásokat nyújtott szerződött partnerének.

A Társaság likviditásának elsődleges és fő forrását a részére Magyarország Költségvetéséből a Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft. közreműködésével 2020. december végén folyósított, összesen 18.370.550 e Ft összegű támogatás jelentette és jelenti a teljes 2021-es üzleti évben is, így likviditási kockázat jelenleg nem áll fenn.

A Társaság minden szállítói kötelezettségének határidőben eleget tesz.

A Társaság a 2020. évben hitelt nem vett fel és ezt 2021-ben sem tervezi.

IV. Egyéb kockázatok elemzése

Egyéb pénzügyi kockázatok nem ismertek.

Mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események

A Társaság a Citadella Beruházás előkészítése és megvalósítása érdekében a megfelelő beszerzési eljárások lefolytatást követően megkötötte az alábbi szerződéseket:

Szerződés tárgya	Szerződő partner	Szerződéskötés dátuma	Szerződés értéke (e Ft)
Generáltervezői feladatok ellátása	Art1st Design Studio Kft.	2021. 02. 18.	909 000
Műszaki ellenőri, tervellenőri és lebonyolítói feladatok ellátása	ÉMI NKft.	2021. 03. 04.	600 590
BIM auditor szakértői feladatok ellátása	EGM Consulting Kft.	2021. 04. 01.	147 800
Citadella Beruházás kivitelezési munkáinak elvégzése – keretmegállapodás*	ZÁÉV Építőipari Zrt., Market Építő Zrt.	2021. 01. 14.	20 000 000
Citadella Beruházás kivitelezési munkáinak elvégzése – keretszerződés 1. lehívás	ZÁÉV Építőipari Zrt., Market Építő Zrt.	2021. 04. 14.	1 176 467

*A Keretszerződés a Társaság alapítója, a Várkapitányság Nonprofit Zrt., valamint a ZÁÉV Építőipari Zrt. és a Market Építő Zrt. között jött létre 2021. január 14-én. Tekintettel arra, hogy a Magyar Szabadságharcosok Múzeuma megvalósításához és a Citadella-sétány megújításához szükséges intézkedésekről, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1384/2020. (VII.20) Korm. határozat a Társaságot jelöli meg – annak létrejöttét követően – a Magyar Szabadságharcosok Múzeuma létrehozásához és elhelyezéséhez kapcsolódóan a Citadella erőd épületének helyreállítása, valamint épületgépészeti és belsőépítészeti korszerűsítése, illetve a Citadella sétány megújításának megvalósítójaként, továbbá arra, hogy a Keretmegállapodás fedezetéhez szükséges összeggel a Társaság rendelkezik – az Alapító C-03/2021. (I.25.) számú határozatában foglalt előzetes jóváhagyása alapján – a Keretmegállapodásba a Társaság az Alapító helyébe 2021. február 11. napján Megrendelőként belépett. A szerződésátruházás eredményeképpen a Keretmegállapodásban a Megrendelőt illető valamennyi jog, illetve kötelezettség a továbbiakban a Társaságot illeti, illetve terheli.

Várható fejlődés

A Társaság feladatait a következő három évre vonatkozóan a korábban hivatkozott két kormányrendelet meghatározza: a Citadella beruházás előkészítésének és kivitelezésének lebonyolítása az átadásig.

A Társaság a beruházás költségeit és a működésével kapcsolatos kiadásokat túlnyomó részben a 2020. évben folyósított 18.370.550 e Ft és a 2022. évben utalandó további 4.000.000 e Ft támogatásból fogja finanszírozni.

A finanszírozási forrásra tekintettel a Társaság a következő három évben is o eredménnyel számol.

Anyagjellegű ráfordítások tekintetében beszerzési és közbeszerzési eljárások során igyekszik a Társaság a biztosított forrás leghatékonyabb felhasználására, a takarékoság irányelvét messzemenőig figyelembe véve. Mindazonáltal – tekintettel arra, hogy induló cégről van szó – a megfelelő működési keretek kialakítása kezdetben még természetszerűleg a ráfordítások növekedésével járhat. Működésünk során törekszünk az anyavállalatunkkal közösen elérhető szinergiák maximális kihasználására.

Személyi jellegű ráfordítások tekintetében a stabil, magas elvárásoknak magas szinten megfelelni képes humán erőforrás állományt igyekszünk kialakítani és megtartani. A Társaság létszámgazdálkodását az aktuális aktivitási szinthez való igazodás vezérli, azaz létszámbővüléssel csak a feladatterhelés növekedése esetén tervez.

A tervek szerint 2021. közepéig a Citadellát és a környező sétányt magában foglaló ingatlan vagyonkezelői jogai a Várkapitányság Zrt-től a Társasághoz kerülnek át. Ebből következően a beruházás előrehaladásával és az elkészült sétány és közpark, majd a múzeum átadásával és ezáltal az üzemeltetési feladatok belépésével szükségessé válik a szervezeti felépítés, a létszám és a működési költségek, valamint a finanszírozási struktúra többlépcsős újratervezése is.

A Citadella Beruházás átadását követően pedig, a végleges üzemeltetési paraméterek ismeretében válik lehetővé a bevételek és a működési költségek reális tervezése és az üzemeltetési tevékenység szervezeti és pénzügyi kereteinek hosszútávú kialakítása.

Mellékletek

I. Eredménykimutatás

2020. éves beszámoló

Időszak: 2020. október 06 - 2020. december 31

Összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁS "A" változat

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Nyitó adatok	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	Belföldi értékesítés árbevétele		0	9 300
2.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01.+02.)	0	0	9 300
3.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	2 408
4.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			0
II.	AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03.+04.)	0	0	2 408
III.	EGYÉB BEVÉTELEK			9 257
	III.sorból: visszaírt értékvesztés		0	0
5.	Anyagköltség			12
6.	Igénybe vett szolgáltatások értéke			4 141
7.	Egyéb szolgáltatások értéke			74
8.	Eladott áruk beszerzési értéke		0	0
9.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		0	0
IV.	ANYAG JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05.+06.+07.+08.+09.)	0	0	4 227
10.	Béreköltség		0	11 549
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések		0	498
12.	Bérfelrakások		0	1 963
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)	0	0	14 010
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS		0	0
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK		0	271
	VII.sorból: értékvesztés		0	0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	0	0	2 457
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0		0
	13.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
14.	Részescdéből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0		0
	14.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevétel	0		0
	15.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			0
	16.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			0
	17.sorból: értékelési különbözet	0		0
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13.+14.+15.+16.+17.)	0	0	0
18.	Részescdésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0		0
	18.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések			0
	19.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0		0
21.	Részescdészek, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			0
	22.sorból: értékelési különbözet	0		0
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18.+19.+20.+21.)	0		0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0	0	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C+D)	0	0	2 457
XII.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG			229
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (E.-XII.)	0	0	2 228

II. Mérleg

2020. éves beszámoló

Időszak: 2020. október 06 - 2020. december 31

MÉRLEG "A" változat
ESZKÖZÖK

Sor- szám	A tétel megnevezése	Nyitó adatok	adatok ezer Ft-ban	
			Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (2.+10.+18.sor)	0	0	2 408
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9.sorok)	0	0	0
3.	Alapítás-átszervezés altívalt értéke	0		0
4.	Kísérleti fejlesztés altívalt értéke	0		0
5.	Vagyoni értékű jogok	0		0
6.	Szellemi termékek	0		0
7.	Üzleti vagy cégérték	0		0
8.	Immateriális javakra adott előlegek	0		0
9.	Immateriális javak értékhelyesbítése	0		0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17.sorok)	0	0	2 408
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0		0
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	0		0
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0		0
14.	Tenyészállatok	0		0
15.	Beruházások, felújítások	0		2 408
16.	Beruházásokra adott előlegek	0		0
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0		0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-26.sorok)	0	0	0
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0		0
21.	Egyéb tartós részesedés	0		0
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0		0
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0		0
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0		0
25.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0		0
26.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0		0
27.	B. FORGÓESZKÖZÖK (28.+35.+43.+49.sor)	0	0	18 375 768
28.	I. KÉSZLETEK (29.-34.sorok)	0	0	0
29.	Anyagok	0		0
30.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0		0
31.	Növendék-, hizó és egyéb állatok	0	0	0
32.	Késztermékek	0	0	0
33.	Áruk	0		0
34.	Készletekre adott előlegek	0		0
35.	II. KÖVETELÉSEK (36.-42.sorok)	0	0	1 961
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0		0
37.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0		1 651
38.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
39.	Váltókövetelések	0		0
40.	Egyéb követelések	0		310
41.	Követelések értékelési különbözete	0		0
42.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0		0
43.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (44.-48.sorok)	0	0	0
44.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
45.	Egyéb részesedés	0		0
46.	Saját részvények, saját üzletrészek	0		0
47.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0		0
48.	Értékpapírok értékelési különbözete	0		0
49.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (50.-51. sorok)	0	0	18 373 808
50.	Pénztár, csekkek	0		0
51.	Bankbetétek	0		18 373 808
52.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (53.-55.sorok)	0	0	9 307
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0		9 256
54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0		51
55.	Halasztott ráfordítások	0	0	0
56.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+27.+52.sor)	0	0	18 387 483

2020. éves beszámoló

Időszak: 2020. október 06 - 2020. december 31

MÉRLEG "A" változat
FORRÁSOK

Sor-szám	A tétel megnevezése	Nyitó adatok	adatok ezer Ft-ban	
			Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
57.	D. SAJÁT TŐKE (58.+60.+61.+62.+63.+64.+67.sor)	0	0	5 228
58.	I. JEGYZETT TŐKE	0		3 000
59.	58.sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0		0
60.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
61.	III. TÖKETARTALÉK	0		0
62.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	0		0
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
64.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (65.-66.sorok)	0		0
65.	Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0		0
66.	Valós értékelés értékelési tartaléka	0		0
67.	VII. Adózott eredmény	0		2 228
68.	E. CÉLTARTALÉKOK (69.-71.sorok)	0	0	0
69.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0		0
70.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0		0
71.	Egyéb céltartalék	0		0
72.	F. KÖTELEZETTSÉGEK (73.+77.+86.sor)	0	0	18 380 010
73.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74.-76.sorok)	0		0
74.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
75.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással sz.	0		0
76.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0		0
77.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78.-85.sorok)	0	0	0
78.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0		0
79.	Átváltoztatható kötvények	0		0
80.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0		0
81.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0		0
82.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0		0
83.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
84.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással sz.	0		0
85.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
86.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87.és 89.-97.sorok)	0	0	18 380 010
87.	Rövid lejáratú kölcsönök	0		0
88.	87.sorból: az átváltoztatható kötvények	0		0
89.	Rövid lejáratú hitel	0		0
90.	Vevőktől kapott előlegek	0		0
91.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	0		2 454
92.	Váltótartozások	0		0
93.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
94.	Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással sz.	0		0
95.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0		18 377 556
96.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0		0
97.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0		0
98.	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (99.-101.sorok)	0	0	2 245
99.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0		0
100.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0		2 245
101.	Halasztott bevételek	0		0
102.	FORRÁSOK(PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (57.+68.+72.+98.sor)	0	0	18 387 483