2	5	3	2	5	3	4	8	4	2	2	1	1	1	3	0	1

Statisztikai számjel

0	1	-	0	9	-	3	5	7	4	1	0

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése: **Magyar Víz Mérnökszolgálati Kft.**

A vállalkozás címe: **1033 Budapest, Szőlőkert utca 18848/18.**

ÉVES BESZÁMOLÓ
2022.
üzleti évről

Keltezés: 2023. 03. 03.

a vállalkozás megbízott vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 25325348421130 1
Cégjegyzék száma: 01-09-357410

MÉRLEG "A" változat
Eszközök (aktívák)
Az üzleti év mérlegforduló napja: 2022. december 31.

adatok USD-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése		Előző év	Tárgyév
a	b		c	d
01.	A.	**Befektetett eszközök** (2.+10.+18. sor)	**172**	**149**
02.	I.	**IMMATERIÁLIS JAVAK** (3.-9. sorok)	**0**	**0**
03.		Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
04.		Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
05.		Vagyoni értékű jogok		
06.		Szellemi termékek		
07.		Üzleti vagy cégérték		
08.		Immateriális javakra adott előlegek		
09.		Immateriális javak értékhelyesbítése		
10.	II.	**TÁRGYI ESZKÖZÖK** (11.-17. sorok)	**0**	**0**
11.		Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok		
12.		Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0
13.		Egyéb berendezések, felszerelések, járművek		
14.		Tenyészállatok		
15.		Beruházások, felújítások		
16.		Beruházásokra adott előlegek		
17.		Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		
18.	III.	**BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK** (19.-28. sorok)	**172**	**149**
19.		Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban		
20.		Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		
21.		Tartós jelentős tulajdoni részesedés		
22.		Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban		
23.		Egyéb tartós részesedés		
24.		Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban		
25.		Egyéb tartósan adott kölcsön	172	149
26.		Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
27.		Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése		
28.		Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete		

Keltezés: 2023. 03. 03.

Magyar Víz Mérnökszolgálati Kft.
1133 Budapest, Szőlőkert u. 18848/18
Adószám: 25325348-2-41

P. H.

a vállalkozás megbízott vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel:	2	5	3	2	5	3	4	8	4	2	2	1	1	1	3	0	1
Cégjegyzék száma:	0	1	-	0	9	-	3	5	7	4	1	0					

MÉRLEG "A" változat

Eszközök (aktívák)

Az üzleti év mérlegforduló napja: 2022. december 31.

adatok USD-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
29.	B.	**Forgóeszközök** (30.+37.+46.+53. sorok)	**416 461**	**379 317**
30.	I.	**KÉSZLETEK** (31. – 36. sorok)	**0**	**0**
31.		Anyagok		
32.		Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0
33.		Növendék-, hízó- és egyéb állatok		
34.		Késztermék		
35.		Áruk		
36.		Készletre adott előlegek		
37.	II.	**KÖVETELÉSEK** (38.-45. sorok)	**67 347**	**50 664**
38.		Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0	0
39.		Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
40.		Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
41.		Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
42.		Váltókövetelések		
43.		Egyéb követelések	67 347	50 664
44.		Követelések értékelési különbözete		
45.		Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete		
46.	III.	**ÉRTÉKPAPÍROK** (47.-52. sorok)	**0**	**0**
47.		Részesedés kapcsolt vállalkozásban		
48.		Jelentős tulajdoni részesedés		
49.		Egyéb részesedés		
50.		Saját részvények, saját üzletrészek		
51.		Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
52.		Értékpapírok értékelési különbözete		
53.	IV.	**PÉNZESZKÖZÖK** (54.-55. sorok)	**349 114**	**328 653**
54.		Pénztár, csekkek	0	0
55.		Bankbetétek	349 114	328 653
56.	C.	**Aktív időbeli elhatárolások** (57.-59. sorok)	**0**	**0**
57.		Bevételek aktív időbeli elhatárolása		
58.		Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása		
59.		Halasztott ráfordítások		
60.		**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN** (01.+29.+56. sorok)	**416 633**	**379 466**

Keltezés: 2023. 03. 03.

P. H.

Magyar Víz Mérnökszolgálati Kft.
1133 Budapest, Szőlőkert u. 18848/11.
Adószám: 25325348-2-41

a vállalkozás megbízott vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 25342541130 1

Cégjegyzék száma: 01-09-357410

MÉRLEG "A" változat

Források (passzívák)

Az üzleti év mérlegforduló napja: 2022. december 31.

adatok USD-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése		Előző év	Tárgyév
a	b		c	d
61.	D.	**Saját tőke** (62.+64.+65.+66.+67.+68.+69.- sorok)	**411 804**	**376 365**
62.	I.	**JEGYZETT TŐKE**	**35 500**	**35 500**
63.		62. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken		
64.	II.	**JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)**		
65.	III.	**TŐKETARTALÉK**		
66.	IV.	**EREDMÉNYTARTALÉK**	**413 403**	**376 304**
67.	V.	**LEKÖTÖTT TARTALÉK**	**0**	**0**
68.	VI.	**ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK**		
69.	VII.	**ADÓZOTT EREDMÉNY**	**-37 099**	**-35 439**
70.	E.	**Céltartalékok** (71.-73. sorok)	**0**	**0**
71.		Céltartalék a várható kötelezettségekre		
72.		Céltartalék a jövőbeni költségekre		
73.		Egyéb céltartalék		
74.	F.	**Kötelezettségek** (75.+80.+90. sorok)	**3 355**	**3 101**
75.	I.	**HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK** (76.-79. sorok)	**0**	**0**
76.		Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
77.		Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
78.		Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
79.		Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben		

Keltezés: 2023. 03.03

Magyar Víz Mérnökszolgálati Kft.
1133 Budapest, Szőlőkert u. 18848/18
Adószám: 25325348-2-41

a vállalkozás megbízott vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 25325348411301

Cégjegyzék száma: 01-09-354174

MÉRLEG "A" változat

Források (passzívák)

Az üzleti év mérlegforduló napja: 2022. december 31

adatok USD-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
80.	II.	**HOSSZÚLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK** (81.-89. sorok)	**0**	**0**
81.		Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
82.		Átváltoztatható és átváltozó kötvények		
83.		Tartozások kötvénykibocsátásból		
84.		Beruházási és fejlesztési hitelek		
85.		Egyéb hosszú lejáratú hitelek		
86.		Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
87.		Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben		
88.		Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
89.		Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		
90.	III.	**RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK** (91. és 93.-102. sorok)	**3 355**	**3 101**
91.		Rövid lejáratú kölcsönök		
92.		91. sorból az átváltoztatható és átváltozó kötvények		
93.		Rövid lejáratú hitelek		
94.		Vevőktől kapott előlegek	0	0
95.		Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	0	0
96.		Váltótartozások	0	0
97.		Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	351	304
98.		Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
99.		Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
100.		Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	3 004	2 797
101.		Kötelezettségek értékelési különbözete		
102.		Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete		
103.	G.	**Passzív időbeli elhatárolások** (104.-106. sorok)	**1 474**	**0**
104.		Bevételek passzív időbeli elhatárolása		
105.		Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 474	0
106.		Halasztott bevételek		
107.		**FORRÁSOK ÖSSZESEN** (61.+70.+74.+103 sorok)	**416 633**	**379 466**

Keltezés: 2023. 03. 03.

Magyar Víz Mérnöki Szolgálati Kft.
Budapest, Szőlőkert u. 18848/18
Adószám: 25325348-2-41

a vállalkozás megbízott vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 25325348411301
Cégjegyzék száma: 01-09-357421-0

Összköltség eljárással készített eredménykimutatás

Az üzleti év mérlegforduló napja: 2022. december 31.

adatok USD-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	0	0
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0
I.	**Értékesítés nettó árbevétele** (1.+2. sorok)	**0**	**0**
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke		
II.	**Aktivált saját teljesítmények értéke** (±3.+4. sorok)	**0**	**0**
III.	**Egyéb bevételek**	**1 538**	**15**
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	0	0
05.	Anyagköltség	0	0
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	4 463	2 437
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	460	161
08.	Eladott áruk beszerzési értéke		
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		
IV.	**Anyagjellegű ráfordítások** (5.+6.+7.+8.+9. sorok)	**4 923**	**2 598**
10.	Bérköltség	23 308	21 467
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	0
12.	Bérjárulékok	3 828	2 707
V.	**Személyi jellegű ráfordítások** (10.+11.+12. sorok)	**27 136**	**24 174**
VI.	**Értékcsökkenési leírás**	**0**	**0**
VII.	**Egyéb ráfordítások**	**4**	**16**
	VII. sorból: értékvesztés	0	0
A.	**ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE** (I±II+III-IV-V-VI-VII)	**-30 525**	**-26 773**

Keltezés: 2023. 07. 07.

Magyar Víz Mérnökszolgálati Kft.
1133 Budapest, Szőlőkert u. 18848/18
Adószám: 25325348-2-41
PH

a vállalkozás megbízott vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 25325348421131301
Cégjegyzék száma: 01-09-357417-0

Összköltség eljárással készített eredménykimutatás
Az üzleti év mérlegforduló napja: 2022. december 31.

adatok USD-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés		
	13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott		
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek		
	14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott		
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek		
	15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott		
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek		
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott		
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	479	946
	17. sorból: értékelési különbözet	0	0
VIII.	**Pénzügyi műveletek bevételei** (13.+14.+15.+16.+17. sorok)	**479**	**946**
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek		
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott		
19	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek		
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott		
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások		
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott		
21.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése		
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	7 053	9 612
	22. sorból: értékelési különbözet	6 474	
IX.	**Pénzügyi műveletek ráfordításai** (18.+19.+20.+21. +22. sorok)	**7 053**	**9 612**
B.	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE** (VIII.-IX)	**- 6 574**	**- 8 666**
C.	**ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)**	**- 37 099**	**- 35 439**
X.	**Adófizetési kötelezettség**	**0**	**0**
D	**ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)**	**- 37 099**	**- 35 439**

Keltezés: 2023. 03. 03.

p. h.

Magyar Víz Mérnökszolgálati Kft.
1133 Budapest, Szölőkert u. 18848/18
Adószám: 25325348-2-41

a vállalkozás megbízott vezetője
(képviselője)

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
A 2022. üzleti évről készült beszámolóhoz

Tartalom

1 Összefoglaló 10

2 A Társaság bemutatása 11

3 A Társaság működése 11

3.1 Beszámolási és könyvvizsgálati kötelezettség 12

4 Mérleghez és Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések 12

4.1 Befektetett eszközök 12

4.2 Forgóeszközök 12

4.3 Saját tőke 13

4.4 Kötelezettségek és időbeli elhatárolások 13

5 Eredménykimutatás 14

6 Ügyvezetés és Felügyelőbizottság 14

7 Tájékoztató adatok 16

7.1 Társasági adó 16

7.2 Cash flow 17

7.3 Pénzügyi és jövedelmi helyzet 18

7.4 Egyebek 18

1 Összefoglaló

A Magyar Víz Mérnökszolgálati Korlátolt Felelősségű Társaság (továbbiakban: Társaság) 202. üzleti évre vonatkozó éves beszámolója tartalmazza a Társaság:

- Mérlegét,
- Eredménykimutatását,
- Kiegészítő mellékletét.

A Társaság számviteli törvény szerinti beszámolójának főbb számai dollárban:

- A mérleg főösszeg: 379 466 USD
- Adózás előtti eredmény: -35 439 USD
- Saját tőke: 376 365 USD

2 A Társaság bemutatása

Neve	Magyar Víz Mérnökszolgálati Kivitelező és Szolgáltató Kft.
Székhelye	1033 Budapest, Szőlőkert utca 18848/18.
Alapítás időpontja	2015. június 30.
Társasági forma	korlátolt felelősségű társaság
Tulajdonos	Fővárosi Vízművek Zrt. (Cg. 01-10-042451) - 100%
A Társaság ügyvezetői	Czaha Gábor (2310 Szigetszentmiklós, Kinizsi köz 3.) Girasek Balázs (1188 Budapest, Határ utca 115.)
törzsbetét összege	35 500 USD
A Társaság fő tevékenysége	42.21 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
A Társaság cégbejegyzésének kelte	2015. július 09.
Cégjegyzék száma	01-09-357410
Adószáma:	25325348-2-41

3 A Társaság működése

A Fővárosi Vízművek Zártkörűen Működő Részvénytársaság (székhely: 1138 Budapest, Váci út 182. cégjegyzék száma: 01-10-042451), mint alapító és egyedüli tag, 2015. június 30-án kelt Alapító Okiratával létrehozta a Magyar Víz Mérnökszolgálati Kivitelező és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságot.

A Társaságot a Miskolci Törvényszék Cégbírósága, mint Cégbíróság 2015. július hó 09. napján 05-09-028095 szám alatt jegyezte be a cégjegyzékbe.

A Társaság *személye*: A Társaság a magyar joghatóság alá tartozó belföldi, jogi személyiségű társaság. A Társaság jogállására, jogképességére, valamint működésére a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény rendelkezései az irányadók.

A Társaság *célja*: A Társaság fő tevékenysége folyadék szállítására alkalmas közmű építése.

3.1 Beszámolási és könyvvizsgálati kötelezettség

A Társaság a számviteli politikával összhangban éves beszámolót és üzleti jelentést készít. Az éves beszámoló részeként a Társaság a Sztv. 1. számú mellékletében meghatározott tagolással „A" változatú mérleget, valamint a törvény 2. számú mellékletében meghatározott összköltség eljárással készített eredménykimutatást készít.

A *könyvvezetés* és a *beszámoló pénzneme*: A könyvvezetés a kettős könyvvitel rendszerében magyar nyelven és amerikai dollárban történik. A mérlegbeszámoló és eredménykimutatás adatai amerikai dollárban kerülnek kimutatásra.

A beszámoló könyvvizsgálata a Sztv. 155. § rendelkezései alapján és a számviteli politika rendelkezései szerint nem kötelező.

A Társaság éves beszámolóját a tulajdonosi jogokat gyakorló Fővárosi Vízművek Zrt. alkalmazásában álló, regisztrált mérlegképes könyvelő a számviteli törvény 151.§ (1) alapján Szilas Mónika (regisztrálási száma: 186111) állította össze.

A mérlegkészítés számviteli politikában rögzített időpontja a 2022. üzleti év vonatkozásában: 2023. február 01.

A Társaság az éves beszámoló összeállításánál sem a számviteli alapelvektől, sem a számviteli törvény előírásaitól nem tért el, a működésére ható, a beszámoló elfogadásáig felmerült lényeges elemeket figyelembe vette. A lényegesség elve a beszámoló szempontjából azt jelenti, hogy lényegesnek minősül minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait, a felhasználók döntéseit.

A Társaság üzleti éve a Sztv. 11.§ (4) alapján 2022. évi beszámoló tekintetében 2022. január 01. – 2022. december 31. időszak.

4 Mérleghez és Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

4.1 Befektetett eszközök

A befektetett pénzügyi eszközök között 149 USD tartós óvadékot tart nyilván a Társaság, ami a bérelt irodára fizetett összeg.

4.2 Forgóeszközök

A Társaság vevőköveteléssel nem rendelkezik 2022. december 31-én.

Az egyéb követelések között az általános forgalmi adó levonható egyenlege (19 034 USD), az iparűzési adó túlfizetés (20 530 USD), innovációs járulék és társasági adó túlfizetés (11 100 USD) szerepel.

A Társaság pénzeszközeit bankbetétben tartja, számlavezető pénzintézete 2020. decemberétől a K&H, a pénzeszközök záró állománya 2022. december 31-én 328 653 USD.

4.3 Saját tőke

Az Alapító a jegyzett tőke teljes összegét pénzbeli hozzájárulásként befizette. 2016. és 2017. évben is az Alapító két-két alkalommal eszközölt pótbefizetést, minden alkalommal 22.000 USD összegben, amit a Társaság 2019. évben visszautalt az alapítónak. A saját tőke - jegyzett tőke aránya 2021. december 31-ei 1.160%-ról 2022. december 31-re 1.060%-ra csökkent.

2022-ben a Saját tőke alakulása a következő:

adatok: USD-ben

	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Adózott eredmény	Saját tőke összesen
Nyitó egyenleg	35 500	0	413 403	0	-37 099	411 804
Növekedés	0	0	-37 099	0	-35 439	-72 538
Csökkenés	0	0	0	0	-37 099	-37 099
Záró egyenleg 12.31-én	**35 500**	**0**	**376 304**	**0**	**-35 439**	**376 365**

*az árfolyam miatt 1USD kerekítést tartalmaz

4.4 Kötelezettségek és időbeli elhatárolások

Év végén 304 USD összegű szállító kötelezettsége kapcsolt vállalkozással szemben áll fenn, az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek között a bérköltségekkel kapcsolatos adó- és járulékfizetési kötelezettségek (2 797 USD) jelennek meg.
Passzív időbeli elhatárolás nem került képzésre 2022. év végén.

5 Eredménykimutatás

2022. évben a Társaságnak bevételszerző tevékenységéből árbevétele nem származott.

A 2022-ben a Társaság üzleti tevékenységéből adódóan költségei, ráfordításai az alábbi jogcímeken merültek fel:

adatok: USD-ben

Megnevezés	2021	2022	Változás
iroda bérleti díj és kapcsolódó közüzemi költségek	2 108	1 521	-587
gazdasági szolgáltatások	2 355	916	-1 439
bankköltség és hatósági díjak	460	161	-299
kül- és belföldi utazási költségek	0	0	0
egyéb szolgáltatások	0	0	0
I. Anyagjellegű ráfordítások	**4 923**	**2 598**	**-2 325**
bérköltség	23 308	21 467	-1 841
személyi jellegű egyéb kifizetések	0	0	0
bérjárulékok	3 828	2 707	-1 121
II. Személyi jellegű ráfordítások	**27 136**	**24 174**	**-2 962**
III. Értékcsökkenés	**0**	**0**	**0**
Költségek összesen (I.+II.+III)	**32 059**	**26 772**	**-5 287**

A Társaság működési költségei csökkentek az előző évhez viszonyítva. 2022-ben nem volt könyvvizsgálat.

A pénzügyi műveletek eredménye 8 666 USD veszteség, ebből a realizált árfolyamnyereség 349 USD, az év végi devizás átértékelésekből pedig 9 015 USD veszteség adódott.
Adózott eredmény -35 439 USD veszteség, melyet a Társaság a következő év nyitásakor átvezet az eredménytartalékba.

6 Ügyvezetés és Felügyelőbizottság

A Társaság ügyvezetését az Alapító által megbízott ügyvezetők látják el, akik együttesen képviselik a Társaságot. A Társaságnál háromtagú Felügyelőbizottság működik, megbízatásuk határozatlan időre szól. A Felügyelőbizottság köteles megvizsgálni a Társaság valamennyi lényeges üzletpolitikai jelentését, valamint minden olyan előterjesztést, amely az Alapító kizárólagos hatáskörébe tartozó ügyre vonatkozik. A számviteli törvény szerinti beszámolóról és az adózott eredmény felhasználásáról a Társaság Alapítója csak a Felügyelőbizottság írásbeli jelentésének birtokában határozhat.

Létszám, bérköltség és személyi jellegű egyéb kifizetések alakulása (USD)

Megnevezés	Fő	Összeg
Megbízásos jogviszonyban foglalkoztatottak	2	
- Megbízási díjak		6 440
Felügyelőbizottság	3	
- Tiszteletdíj		15 027

A Társaság 2018. október hónaptól 2020. december hónapig 1 fő munkavállalót alkalmazott.

7 Tájékoztató adatok

7.1 Társasági adó

	2021	2022
Adózás előtti eredmény	-37 099	-35 439
Adóalap növelő tételek		
Céltartalék képzés	0	0
Értékcsökkenés miatti korrekció	0	0
Kivezetett tárgyi eszközök nettó értéke a Számviteli törvény szerint	0	0
Jogerős határozatban megállapított bírság, ART, TB jogkövetkezmény	0	0
Követelésre elszámolt értékvesztés	0	0
Adóellenőrzés, önellenőrzés során adóévi költségként elszámolt összeg	0	0
Visszafizetési kötelezettség nélkül adott juttatás	0	0
Összesen:	**0**	**0**
Adóalap csökkentő tételek		
Veszteség elhatárolás	0	0
Várható kötelezettségekre, jövőbeni költségekre képzett céltartalék	0	0
Értékcsökkenés miatti korrekció	0	0
Kivezetett eszközök könyv szerinti értéke adótörvény szerint	0	0
Követelésre az adóévben visszaírt értékvesztés max. a nyilvántartott értékvesztés	0	0
Behajthatatlan követelés leírt összege	0	0
Adóévben visszaírt értékvesztés	1 400	0
Elengedett bírság bevételként elszámolt összege	0	0
Adóellenőrzés, önellenőrzés során adóévi bevételként elszámolt összeg	0	0
Egyéb	139	0
Összesen:	**-38 638**	**-35 439**
Adóalap:	**0**	**0**
Számított társasági adó:	**0**	**0**

7.2 Cash flow

adatok USD-ban

Cash flow kimutatás	Tárgy év 2021.01.01-2021.12.31.	Tárgy év 2022.01.01-2022.12.31.
1a. Adózás előtti eredmény (±)	-37 099	-35 439
ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	0	0
1b. Korrekciók az adózás előtti eredményben (±)	0	0
1. Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b)	-37 099	-35 439
2. Elszámolt amortizáció (+)	0	0
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás (±)	0	0
4. Céltartalék-képzés és felhasználás különbözete (±)	0	0
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (±)	0	0
6. Szállítói kötelezettség változása (±)	-5	0
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása (±)*	-2 671	-254
8. Passzív időbeli elhatárolások változása (±)	-139	-1 474
9. Vevőkövetelés változása (±)	699	0
10. Forgóeszközök változása (vevők és pénzeszközök nélkül) (±)	-6 580	16 683
11. Aktív időbeli elhatárolások változása (±)	0	0
12. Fizetett adó (nyereség után) (-)	0	0
13. Fizetett osztalék, részesedés (-)		
I. Működés cash flow (1-13. sorok)	**-45 795**	**-20 484**
14. Befektetett eszközök beszerzése (-)		
15. Befektetett eszközök eladása (+)	0	0
16. Kapott osztalék, részesedés (+)	0	0
17. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök, elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszűntetése, beváltása (+)	0	0
18. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)	0	0
II. Befektetési cash flow (14-18. sorok)	**0**	**0**
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)		
18. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátás bevétele (+)	0	0
19. Hitel és kölcsön felvétel (+)	0	0
21. Véglegesen kapott pénzeszköz (+)	0	0
22. Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) (-)	0	0
23. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)	0	0
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)	0	0
26. Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	0	0
III. Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)	**0**	**0**
IV. Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	**-45 795**	**-20 484**
27. Devizás pénzeszközök átértékelése (±)	**16**	**23**
V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása	**-45 779**	**-20 461**
Nyitó pénzállomány	394 893	349 114
Pénzeszközök változása	-45 779	-20 461
Záró pénzállomány	**349 114**	**328 653**

7.3 Pénzügyi és jövedelmi helyzet

A Társaság eszköz és forrás főcsoportok összetételének alakulása (%)

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Befektetett eszközök	0,04%	0,04%
Forgóeszközök	99,96%	99,96%
Aktív időbeli elhatárolások	0,00%	0%
Eszközök összesen	100,00%	100,00%
Saját tőke	98,84%	99,18%
Céltartalék	0,00%	0,00%
Kötelezettségek	0,81%	0,82%
Passzív időbeli elhatárolások	0,35%	0,00%
Források összesen	100,00%	100,00%

Mutató megnevezése		Előző év	Tárgy év
Tőkeszerkezeti mutató	Saját tőke / Kötelezettségek	411 804/3 355 = 12 274%	376 365/3 101 = 12 137%
Saját tőke-jegyzett tőke arány	Saját tőke / Jegyzett tőke	411 804/35 500 = 1 160%	376 365/35 500 = 1 060%
Likviditási mutató	Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettség	416 461/3355 = 12 413%	379 317/3 101 = 12 232%

7.4 Egyebek

A Társaság nem rendelkezik 5 évnél hosszabb futamidejű kötelezettségekkel, nincsenek környezetvédelmi kötelezettségei, illetve mérlegen kívüli tételei. A Társaság K+F tevékenységet a tárgy évben nem folytatott.

Budapest, 2023. március 03.

Girasek Balázs
ügyvezető

Czaha Gábor
ügyvezető