



**CEEEX Közép-Kelet-Európai Szervezett Földgázpiac
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
2020.évi Éves Beszámolójának
Kiegészítő Melléklete**

2021.március 19.

Garai Dániel
vezérigazgató

Tartalom

TARTALOM.....	2
A. A VÁLLALKOZÁS BEMUTATÁSA	4
A.1. A TÁRSASÁG FŐBB CÉGJOGI JELLEMZŐI, TEVÉKENYSÉGE	4
A.2. A TÁRSASÁG SZÁMVITELI POLITIKÁJÁNAK FŐ VONÁSAI	6
A.2.1. A Számviteli politika általános vonásai.....	6
A.2.2. Amortizációs politika, az értékcsökkenés elszámolásának módszerei.....	6
A.2.3. Főbb értékelési szabályok.....	7
A.2.4. Valós értéken történő értékelés elvei, módszerei.....	9
A.2.5. A kiegészítő melléklet összeállításának kiegészítő szabályai	9
B. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK	10
B.1. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	10
B.1.1. Immateriális javak	11
B.1.2. Tárgyi eszközök.....	11
B.1.3. Befektetett pénzügyi eszközök	11
B.2. FORGÓESZKÖZÖK	11
B.2.1. Készletek.....	12
A Társaság nem rendelkezik készletekkel.....	12
B.2.2. Követelések	12
B.2.3. Értékpapírok	12
B.2.4. Pénzeszközök.....	12
B.3. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13
B.4. SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA	13
B.5. CÉLTARTALÉK	13
B.6. KÖTELEZETTSÉGEK.....	14
B.7. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	15
C. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK	16
C.1. A TÁRSASÁG ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNYÉNEK ÉRTÉKELÉSE	16
C.1.1. Üzemi (üzleti) tevékenység eredményének alakulása.....	16
C.1.2. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYÉNEK ÉRTÉKELÉSE	19
C.2. A TÁRSASÁGI ADÓ ALAPJÁNAK LEVEZETÉSE	19
D. VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMI HELYZET ALAKULÁSÁT BEMUTATÓ MUTATÓSZÁMOK.....	20
D.1. A VAGYONI ÉS TŐKESTRUKTÚRA MUTATÓSZÁMAI	20
D.2. JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK	21
D.3. PÉNZÜGYI HELYZET ALAKULÁSA	22
D.4. CASH FLOW KIMUTATÁS	23
E. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ	24
E.1. KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOK ÉS EGYÉB RÉSZESEDÉSI VISZONYOK	24

CEEGEX Közép-Kelet-Európai Szervezett Földgázpiac Zártkörűen Működő Részvénytársaság

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A MAGYAR SZÁMVITELI TÖRVÉNY SZERINT KÉSZÍTETT EGYEDI ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

(Minden adat ezer forintban értendő, ha másképp nincs feltüntetve)

E.2.	A RÉSZVÉNYTÁRSASÁG TISZTSÉGVISELŐINEK JÁRANDÓSÁGA	24
E.3.	KUTATÁS-KÍSÉRLETI FEJLESZTÉSI TEVÉKENYSÉG	24
E.4.	A KÖNYVVITELI SZOLGÁLTATÁS KÖRÉBE TARTOZÓ FELADATOK IRÁNYÍTÁSÁÉRT, VEZETÉSÉÉRT FELELŐS SZEMÉLY, NYILVÁNTARTÁSBAN SZEREPLŐ ADATAI	24
E.5.	AZ ÉVES BESZÁMOLÓ ALÁÍRÁSÁRA JOGOSULT SZEMÉLYEK.....	25
E.6.	KÖNYVVIZSGÁLAT	25
E.7.	EGYÉB KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK.....	25
F.	TEVÉKENYSÉGI BESZÁMOLÓK.....	26
F. 1.	TEVÉKENYSÉGEK SZÉTVÁLASZTÁSA A GET 120.§-A ALAPJÁN	26
G.	MELLÉKLETEK	27

A. A VÁLLALKOZÁS BEMUTATÁSA

A.1. A TÁRSASÁG FŐBB CÉGJOGI JELLEMZŐI, TEVÉKENYSÉGE

Cég: **CEEGEX Közép-Kelet Európai Szervezett Földgázpiac
Zártkörűen Működő Részvénytársaság**

Székhely:

Cím: 1134 Budapest, Dévai utca 26-28.

Alapítás időpontja: 2011. június.15.

A Társaság első üzleti éve: 2011.

A Társaság alapításkori tőkéje: 20 000 000 Ft

Alaptőke (2020. december 31.): 277 300 000 Ft

A Társaság jegyzett tőkéjének tulajdonosi szerkezetét részletesen az **A.1. melléklet** tartalmazza.

Minősített többségi irányítást gyakorló tulajdonos:

Név: HUPX Magyar Villamosenergia-piac Zrt.

Székhely: 1134 Budapest, Dévai utca 26-28.

Szavazatok aránya: 100 %

Jegyzett tőkéjének összege: 277 300 000 Ft

A Társaság vezetésének bemutatása az **A.2. mellékletben** található, a Társaságot jellemző legfőbb mutatókat az **A.3. melléklet** részletezi.

A Társaság története

A CEEGEX Zrt. 2011. november 8-án megszerezte a szervezett földgázpiac működtetésére szóló engedélyt és 2013. január 2-án megkezdte a piac üzemeltetését.

A Társaság célja, hogy megteremtse a szervezett földgázpiac felfutásához szükséges feltételeket, illetve sikeresen működtesse a szervezett földgázpiacot a vonatkozó jogszabályok és tulajdonosi elvárások szerint.

Főbb mérföldkövekként a CEEGEX 2016. október 3-án elindította a BAL NC szerinti napon belüli, valamint lokációs termékek kereskedhetőségét, majd 2017. október 1-én lecserélte a Forint alapú termékeit Euró alapú termékekre.

A tagi kereskedés folyamatából fakadó kockázatok kezelésére a CEEGEX 2018 során a kereskedelmi rendszerében bevezette az úgynevezett „pre-trade” elszámolási szisztémát, amivel az elszámolási kockázatok jelentősen csökkentek, hiszen az egyes kereskedők csak az elszámolást biztosító pénzügyi intézetnél előre elhelyezett összegig vehetnek részt ügyletben, valamint tehetnek be ajánlatot.

A MiFID II. irányelv értelmében a CEEGEX korábbi határidős termékei 2018. január 3.-tól pénzügyi termékeknek minősülnek, így a CEEGEX azóta csak a spot piacot üzemelteti. A váltás óta a HUDEX Zrt. szabályozott piacának részeként – de továbbra is a CEEGEX Zrt. folyamatai által támogatva – működik a Földgáz Szegmens, ahol többféle leszállításra érhetőek el határidős, derivatív földgáz termékek. A CEEGEX a spot földgázpiac mellett így továbbra is kiemelt területének tekinti a hosszú távú földgáz termékek kereskedésének elterjesztését, ezáltal különös figyelmet fordít a HUDEX Földgáz Szegmensére. A HUDEX Földgáz Szegmensén a CEEGEX támogatásával legutóbb 2019. október 1-én bővült a kereskedhető termékek száma és típusa.

A Társaság a 2019. évi termékfejlesztésével (a kereskedési időszak kiterjesztése) a CEEGEX-en történő kereskedés összhangba került a többi nyugat-európai tőzsde által kínált kereskedési időszakkal, amely által a határon átnyúló kereskedelmi pozíciók kezelése is egyszerűbbé vált a tagok számára.

A Társaság tevékenysége

A Társaság fő tevékenysége: Gázkereskedelem

Főbb értékesítési területek

A sikeres fejlesztésekkel a taglétszám meredek növekedésnek indult, 2017-ben elérte a 20 tagot, 2018-ban átlépte a 30-at, 2020-ig pedig – a kilépések mellett is – 40 tag körül stabilizálta a létszámot. A 2020 végén meghirdetett díjszabályzat változások szerint 2021-től a piaci szereplők kedvezményesebb feltételekkel léphetnek be a CEEGEX piacára, továbbá a meglévő tagoknak is könnyítve lettek a fizetési feltételek. A CEEGEX a tagok bizalmára építve növeli évről évre a likviditását.

A volumeneket tekintve a CEEGEX-en kereskedett volumen míg 2018-ban csak 8 TWh volt, 2019-ben átlépte a 30 TWh-t, valamint 2020-ban is 20 TWh fölött alakult, mellyel a hazai földgázkereskedelem stabil központjává emelkedett.

A CEEGEX a szervezett földgázpiaci tagság értékesítése mellett kiemelt figyelmet szentel az egyéb, innovatív megoldásoknak, így számos piaci szereplővel kötött már adat előfizetési (data vendor) vagy REMIT adatszolgáltatási szerződést.

Főbb beszerzési források

A CEEGEX számára 2020-ban a HUPX Zrt. nyújtott jelentős mértékű adminisztrációs szolgáltatást, továbbá a HUDEX Energiatőzsde Zrt. informatikai szolgáltatást a vállalatcsoport szintű együttműködési megállapodások alapján.

Piaci pozíció értékelése

Magyarországon egyedül a CEEGEX Zrt. rendelkezik szervezett földgázpiaci engedéllyel továbbá a Magyar Energetikai és Közmű Szabályozási Hivatal 2016. év szeptemberi hónapban meghozott határozatával jóváhagyta a Társaságnak, mint szervezett földgázpiaci engedélyesnek a kereskedési platform üzemeltetését határozatlan időre.

A CEEGEX egyértelműen a régió egyik kiemelkedő gáztőzsdéje, 20-30 TWh-s volumene a régió második legerősebb másnapi földgáztőzsdéjévé teszi (az osztrák EEX CEGH után), megelőzve ezzel az egyébként nagyobb földgázpiacon működő lengyel TGE-t, cseh EEX CEGH CZ-t és romániai BRM-et.

A CEEGEX céljával egybevetve a szolgáltatás minőségének megtartása mellett további növekedést jelenthet, hogy a bilaterális kereskedelem egyre nagyobb része a szervezett piacra terelődött az elmúlt időszakban, és ez várhatóan tovább fog folytatódni.

A magyarországi földgázpiac – így benne a CEEGEX – elismeréseként az európai energiapiaci szabályozó hatóság, az ACER 2020-ban a 2019-es éves adatok alapján, Magyarországon „illiquid hub” kategóriából „emerging hub” kategóriába minősítette, mely várhatóan további érdeklődést generál a piaci szereplők részéről.

A.2. A TÁRSASÁG SZÁMVITELI POLITIKÁJÁNAK FŐ VONÁSAI

A.2.1. A Számviteli politika általános vonásai

A Társaságnál előírt és alkalmazott általános számviteli elvek a 2000. évi a számvitelről szóló C. törvény (továbbiakban: Sztv.) előírásait tükrözik.

A Társaság az Sztv. előírásainak megfelelően **kettős könyvvitel** vezetésére kötelezett.

A Társaság a működése során előforduló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetére kiható eseményekről, a tulajdonában levő eszközökről és azok forrásairól, valamint a saját tőkéjében bekövetkezett változásokról folyamatos nyilvántartást vezet, melyet a naptári év végén lezár.

A Társaság könyvvezetése során az 5-ös számlaosztályt, mint elsődleges költség elszámolást alkalmazza, de emellett költséghelyre is könyvel.

A könyvvezetésnél a társaság érvényesíti az Sztv. által nevesített számviteli alapelveket.

A Társaság éves beszámolóját az Sztv. előírásai alapján összeállított Számviteli politikában előírtak szerint készíti el.

Az **éves beszámoló** készítésének **fordulónapja**: az üzleti év **december 31.**

A **mérlegkészítés napja**: a tárgyévet követő év 11. munkanapja.

A Társaság a mérleget az Sztv. 1. sz. mellékletének „A” változata, az eredménykimutatást az Sztv. 2. sz. mellékletének **összköltség** eljárás szerinti tagolásában készíti el, az anyavállalattal egyezően.

A.2.2. Amortizációs politika, az értékcsökkenés elszámolásának módszerei

A 100 ezer forint alatti bekerülési értékű vagyoni értékű jogokat, szellemi termékeket és tárgyi eszközöket használatbavételkor – minden esetben – egy összegben leírjuk.

A használatbavételkor egy összegben le nem írt eszközök körében (specialitások figyelembevételével):

- Meg kell állapítani az adott eszköz hasznos élettartamát. A Társaságnál a hasznos élettartam időarányos leírásnál a várható használati idő, teljesítményarányos leírásnál az eszköztől várható teljesítmény mennyisége, darabszáma. A várható használati idő meghatározásának kérdéseit, módszereit és eljárási szabályait az Eszközök és források értékelési szabályzata tartalmazza.
- Meg kell becsülni a hasznos élettartam végén várhatóan realizálható értéket, mint maradványértéket. Nulla a maradványérték, ha az alacsonyabb a bekerülési érték 10%-ánál. Maradványérték csak a termelési és a nem termelési célú járművek esetében kerül értelmezésre. A többi eszköz vonatkozásában – azok jellegéből adódóan – maradványértékkel nem számolunk.
- A leírás alapja a maradványértékkel csökkentett bruttó érték, mint terv szerint amortizálható bekerülési érték.

- Az értékcsökkenést a rendeltetésszerű használatbavétel, az üzembe helyezés napjától kezdve számítjuk, naptári napokra arányosan, amíg a rendeltetésszerű használatból ki nem vonjuk, vagy a maradványértéket el nem érjük.
- Az értékcsökkenés elszámolását havonta, a hónap utolsó napjára vonatkozóan végezzük el.

Az immateriális javaknál és a tárgyi eszközöknél a terven felüli értékcsökkenés elszámolása, illetve visszairása a terv szerinti értékcsökkenés, a várható hasznos élettartam és a nem technológiai célú járművek esetén a maradványérték újbóli megállapítását eredményezheti. A Társaságnál:

- terven felüli értékcsökkenés esetén a hasznos élettartamot, illetve a maradványértéket akkor kell módosítani, ha a hasznos élettartam legalább 10%-kal, illetve a maradványérték legalább 20 %-kal eltér a terven felüli leírás következtében az eredeti értéktől.

A.2.3. Főbb értékelési szabályok

A **befektetett eszközök** beszerzési, illetve előállítási költségen kerültek értékelésre.

A bekerülési érték tartalmának meghatározása az Sztv. 47-51.§ szerint történt, figyelembe véve a kalkulált értékkel történő elszámolási szabályokat is.

Egy adott eszköz bekerülési (beszerzési) értékének utólagos módosítására akkor kerül sor, ha a módosítás mértéke a bekerülési érték 1 %-át, de legalább az 1 M Ft-t meghaladja, ellenkező esetben a különbség a végleges bizonylatok kézhezvétele időpontjában az egyéb bevételként, illetve egyéb ráfordításként kerül elszámolásra.

A saját termelésű készletek és a saját előállítású eszközök közvetlen önköltségének megállapítása utókalkuláció alapján történik, a Társaság önköltségszámítási szabályzatában leírtaknak megfelelően.

Részesedések, értékpapírok értékvesztése, illetve értékvesztésének visszairása: A gazdasági társaságban lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetéseknél, valamint a hitelviszonyt megtestesítő, egy évnél hosszabb lejáratú értékpapíroknál az értékvesztést és a visszairást az Sztv. 54. §-ában foglalt szabályok szerint határozza meg és számolja el azzal a kiegészítéssel, hogy egy adott típusú részvény, vagy értékpapír egyedeinek összesített piaci értéke és a könyv szerinti értéke közötti különbséget akkor tekinti jelentősnek, ha a könyv szerinti értéktől a piaci érték legalább 5%-kal eltér, feltéve, hogy a könyv szerinti érték és a piaci érték különbsége eléri a 250 E Ft értéket, illetve %-tól függetlenül, ha a különbség eléri az 1 millió Ft értéket. A piaci érték meghatározása egyedi mérlegelés alapján, és a piaci viszonyok figyelembe vételével történik.

A különbözet értékvesztéskor, illetve visszairáskor, akkor minősül tartósnak, ha az legalább egy éve vagy a múltbeli tények vagy jövőbeni várakozások alapján előreláthatólag legalább egy évig fennáll, vagy – fennállásának időtartamától függetlenül – az értékeléskor rendelkezésre álló információk alapján véglegesnek tekinthető.

A készletek értékelése a Társaságnál az alábbi:

- a vásárolt készleteket átlagos (súlyozott) beszerzési áron,
- a saját termelésű készletek értékelése közvetlen önköltségen utókalkuláció alapján, a belső teljesítményekre elszámolt költségek a ténylegesen felmerült mutatószámok alapján kerülnek felosztásra
- a közvetített szolgáltatásokat, teljesítményeket számlázott beszerzési áron,

- a kereskedelmi árukat utolsó bekerülési (beszerzési) értéken,
- a betétdíjas göngyölegeket betétdíjas árakon értékeli.

A vásárolt készletek értékvesztésének elszámolását és visszairását az Sztv. 56. §-ában foglaltak szerint értelmezi a Társaság azzal a pontosítással, hogy egy adott készlet mérlegkészítéskor ismert tényleges piaci értéke és a könyv szerinti értéke közötti különbség akkor jelentős, ha a könyv szerinti értéktől a piaci érték legalább 10%-kal eltér, feltéve, hogy a könyv szerinti érték és a piaci érték különbsége eléri a 250 E Ft értéket, illetve %-tól függetlenül, ha a különbség eléri a táblázatban meghatározott 1 millió Ft értéket, illetve akkor tartós, ha az legalább egy éve vagy a múltbeli tények vagy jövőbeni várakozások alapján előreláthatólag legalább egy évig fennáll, vagy – fennállásának időtartamától függetlenül – az értékeléskor rendelkezésre álló információk alapján véglegesnek tekinthető.

Követelések értékelése során az értékvesztés elszámolását, illetve visszairását az Sztv. 55. §-ában foglalt szabályok szerint végzi a Társaság azzal a kiegészítéssel, hogy a könyv szerinti érték és a várhatóan megtérülő összeg közötti különbség akkor számít jelentősnek, ha annak összege a könyv szerinti érték 10 %-át meghaladja. Az értékvesztés elszámolásakor, illetve visszairásakor a különbség akkor minősül tartósnak, ha az legalább egy éve vagy a múltbeli tények vagy jövőbeni várakozások alapján előreláthatólag legalább egy évig fennáll, vagy – fennállásának időtartamától függetlenül – az értékeléskor rendelkezésre álló információk alapján véglegesnek tekinthető.

A behajthatatlan követelések leírásakor a végrehajtással kapcsolatos költségek akkor tekintendők a várhatóan behajtható összeggel arányosnak, ameddig a várhatóan behajtható összegnek legfeljebb 90 %-a a végrehajtás várható költsége.

A **valuta, a deviza, a külföldi pénzürtékre szóló követelések és kötelezettségek** értékelése az alábbi:

- A forintért vásárolt valutát, devizát bekerülési (ténylegesen fizetett) összegben veszi nyilvántartásba, és ez alapján határozza meg a nyilvántartásba-vételi árfolyamot. A valós értéken történő értékelés alapján a forint ellenében vásárolt valuta-, illetve devizakészletet a Társaság a bekerülés napjával az érvényes MNB árfolyamra átértékeli.
- A Társaság a valutapénztárba bekerülő valutakészletet, a devizaszámlára kerülő devizát, a külföldi pénzürtékre szóló követelést, befektetett pénzügyi eszközt, értékpapírt, illetve kötelezettséget a bekerülés, illetve szerződés szerinti teljesítés napjára vonatkozó – az MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyamon átszámított – forintértéken veszi nyilvántartásba.
- A Társaság az MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyamon értékeli az exportértékesítés, illetve az importbeszerzés teljesítéskori értékét is.
- Év közben a valuta-, devizakészlet növekedésének nyilvántartásba vétele után a bekerülési érték meghatározása átlagos (súlyozott) bekerülési árfolyamon történik, amely a valuta-, devizakészlet könyv szerinti árfolyama. E könyv szerinti árfolyamon számolódik el a valuta-, devizakészlet csökkenése.
- A Társaság az üzleti év mérlegforduló napjára vonatkozóan minden valuta-, devizakészletet, követelést és kötelezettséget átértékeli az MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyamra, függetlenül attól, hogy annak hatása az eredményre jelentős-e.

A.2.4. Valós értéken történő értékelés elvei, módszerei

A pénzügyi instrumentumok értékelése során a Társaság alkalmazza az Sztv. 59/A – 59/F.§ által biztosított valós értéken történő értékelés szabályait a kereskedési célú pénzügyi instrumentumok (eszközök, kötelezettségek), valamint a fedezeti és nem fedezeti (kereskedési) célú származékos ügyletek körére.

A valós értékelés szempontjából a fedezeti célú ügylet részét nem képező pénzügyi eszközöket az Sztv. 59/A. §-ának (4) bekezdése értelmében az alábbiak szerint sorolja be a Társaság:

1. kereskedési célú pénzügyi eszközök
2. értékesíthető pénzügyi eszközök
3. lejáratig tartott pénzügyi eszközök
4. a gazdálkodó által keletkeztetett kölcsön- és más követelések

Az értékesíthető pénzügyi eszközök esetében a törvény lehetőséget ad a valós értékelés alkalmazására, ezzel a lehetőséggel a Társaság nem él. A lejáratig tartott pénzügyi eszközökre és a gazdálkodó által keletkeztetett kölcsönkövetelésre az Sztv. 59/A. §-ának (7) bekezdése alapján nem alkalmazható a valós értékelés elve.

A valós értékelés szempontjából a fedezeti célú ügylet részét nem képező pénzügyi kötelezettségeket az Sztv. 59/A. §-ának (5) bekezdése értelmében az alábbiak szerint sorolja be a Társaság:

1. kereskedési célú pénzügyi kötelezettségek
2. egyéb pénzügyi kötelezettségek.

Az Sztv. 59/A. §-ának (7) bekezdése alapján nem alkalmazható a valós értékelés elve az egyéb pénzügyi kötelezettségek esetében.

A.2.5. A kiegészítő melléklet összeállításának kiegészítő szabályai

A kiegészítő melléklet összeállítása során a Társaság kivételes nagyságrendű bevételnek tekinti az értékesítés nettó árbevétele, az egyéb bevétel és a pénzügyi műveletek bevétele együttes összegének („Összes Bevétel”) 20%-át meghaladó bevételt. Kivételes nagyságrendű költségnek, illetve ráfordításnak tekinti az anyagjellegű ráfordítások, a személyi jellegű ráfordítások, az értékcsökkenési leírás, az egyéb ráfordítások illetve a pénzügyi műveletek ráfordításai együttes összegének („Összes Ráfordítás”) 20%-át meghaladó költséget vagy ráfordítást. A Társaság a kivételes előfordulású bevételeket, költségeket és ráfordításokat csak abban az esetben mutatja be a kiegészítő mellékletben, ha azok az Összes Bevétel vagy az Összes Ráfordítás 10%-át meghaladja.

B. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Az eszköz- és forrástételek mérleg főcsoportonkénti alakulása 2019. évhez viszonyítva az alábbi:

MEGNEVEZÉS	2019. év	2020. év	Eltérés	Megoszlás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	84 775	93 600	8 825	13,41
<i>Immateriális javak</i>	84 356	86 380	2 024	12,38
<i>Tárgyi eszközök</i>	419	7 220	6 801	1,03
<i>Befektetett pénzügyi eszközök</i>	0	0	0	0,00
FORGÓESZKÖZÖK	462 179	601 723	139 544	86,24
<i>Készletek</i>	0	0	0	0,00
<i>Követelések</i>	461 422	600 860	139 438	86,12
<i>Értékpapírok</i>	0	0	0	0,00
<i>Pénzeszközök</i>	757	863	106	0,12
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 871	2 412	541	0,35
ESZKÖZÖK	548 825	697 735	148 910	100,00
SAJÁT TŐKE	450 961	608 683	157 722	87,24
<i>Jegyzett tőke</i>	277 300	277 300	0	39,74
<i>Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)</i>	0	0	0	0,00
<i>Tőketartalék</i>	511 596	511 596	0	73,32
<i>Eredménytartalék</i>	-582 576	-337 935	244 641	-48,43
<i>Lekötött tartalék</i>	0	0	0	0,00
<i>Értékelési tartalék</i>	0	0	0	0,00
<i>Adózott eredmény</i>	244 641	157 722	-86 919	22,60
CÉLTARTALÉKOK	0	0	0	0,00
KÖTELEZETTSÉGEK	78 200	55 671	-22 529	7,98
<i>Hátrasorolt kötelezettségek</i>	0	0	0	0,00
<i>Hosszú lejáratú kötelezettségek</i>	0	0	0	0,00
<i>Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	78 200	55 671	-22 529	7,98
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	19 664	33 381	13 717	4,78
FORRÁSOK	548 825	697 735	148 910	100,00

A CEEGEX Zrt. mérleg főösszege **697 735 E Ft**, eszköz- és forrásállománya 148 910 E Ft-tal nőtt a bázis időszakhoz képest. Mérlegsorok szerint haladva a 2020. december 31-i állománya a következőképpen alakult.

B.1. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

Az eszközökön belül a **befektetett eszközök** tárgyevi állománya 13,41 %-ot képvisel, mérlegfordulónapon értékük **93 600 E Ft** volt.

B.1.1. Immateriális javak

Az immateriális javak állományának változásait – a mérleg soronkénti bruttó érték és az értékcsökkenés állományának részletezésével – a **B.1. melléklet** mutatja be.

Az **immateriális javak** nettó állománya a bázis évhez viszonyítva **2 024 E Ft-tal nőtt**, melyet főként az alábbi tételek összevont hatása eredményezett:

A tárgyidőszaki új beszerzések	+27 092 E Ft
Az elszámolt terv szerinti értékcsökkenés összege	-25 068 E Ft

B.1.2. Tárgyi eszközök

A **tárgyi eszközök** nettó állományának **6 801 E Ft-os növekedése** az alábbi tételek összevont hatásának az eredménye:

Tárgyévi új beruházás (beszerzés, létesítés) összesített hatása	+7 828 E Ft
Elszámolt terv szerinti értékcsökkenés összege	-1 203 E Ft
Értékesítés - bruttó érték	- 391 E Ft,
Értékesítés – értékcsökkenés kivezetés	+223 E Ft,
Beruházásra adott előleg	+344 E Ft.

A tárgyi eszközök állományának változásait – a mérleg soronkénti bruttó érték és az értékcsökkenés állományának részletezésével – a **B.2. melléklet** mutatja be.

Az üzembe helyezések (**aktíválások**) értéke **7 828 E Ft** volt, melynek kiemelt tételeit a **B3. melléklet** részletezi.

A **B.4. mellékletben** a terv szerinti értékcsökkenési leírás részletezése kerül bemutatásra. A Társaság a tárgyévben terven felüli értékcsökkenést nem számolt el.

B.1.3. Befektetett pénzügyi eszközök

A Társaság nem rendelkezik befektetett pénzügyi eszközökkel.

B.2. FORGÓESZKÖZÖK

Az eszközökön belül a **forgóeszközök** tárgyévi állománya 86,24 %-ot képvisel. Mérlegfordulónapon értékük **601 723 E Ft** volt, bázis időszakhoz viszonyított **139 544 E Ft-os növekedése** az egyes mérleg sorok tekintetében az alábbi:

B.2.1. Készletek

A Társaság nem rendelkezik készletekkel.

B.2.2. Követelések

A **követelések** állománya a tárgyidőszakban **600 860 E Ft**, bázis évhez viszonyított 30,22%-os növekedését (**139 438 E Ft**) az alábbi tényezők befolyásolták:

A **követelések áruszállításból és szolgáltatásból, vevőkkel** szembeni követelés állománya csökkent (-8 655 E Ft) az előző év azonos időpontjához viszonyítva.

A **kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések** állományváltozása +137 217 E Ft, melyből 135 351 E Ft változást a cash pool követelések adnak, és a fennmaradó változást (+1 866 E Ft) a HUPX Zrt.-vel, a HUDEX Energiatőzsde Zrt.-vel, továbbá Magyar Földgázkereskedő Zrt.-vel szembeni követelések változása adja.

2020. évben elszámolt értékvesztés bemutatását a **B.6. melléklet** tartalmazza.

Az **egyéb követelések** részleteiben az alábbiak szerint alakultak:

Megnevezés	2019. év	2020. év	Eltérés	Változás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Állami költségvetéssel kapcs.elsz.	6 763	16 370	9 607	142,05
<i>Társasági adó</i>	0	0	0	0,00
<i>Munkaváll.kapcs.adók és járulék köv.</i>	15	71	56	373,33
<i>Általános forgalmi adó</i>	6 748	16 299	9 551	141,54
<i>Egyéb költségvetéssel szembeni köv.</i>	0	0	0	0,00
Önkormányzatokkal kapcs.elsz.	2 069	3 404	1 335	64,52
Munkavállalókkal kapcs.elsz.	0	0	0	0,00
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	0,00
VET alapj.elsz.követelések	0	0	0	0,00
Rövid lejáratra kölcsönadott pe.	0	0	0	0,00
Adott előlegek	0	0	0	0,00
Különféle egyéb követelések	88	22	-66	-75,00
<i>Ebből: Tartozik egyenlegű szállító</i>	78	0	-78	-100,00
Összesen	8 920	19 796	10 876	121,93

B.2.3. Értékpapírok

A Társaság nem rendelkezik forgatási célú értékpapírokkal.

B.2.4. Pénzeszközök

A Társaság pénzállománya 2020. december 31-én 863 E Ft. A Társaság 2013-ban belépett az MVM cash pool rendszerébe így átmenetileg szabad pénzeszközök kapcsolt vállalkozással szembeni követeléseként kerültek kimutatásra.

A tárgyidőszak cash flow-inak alakulásáról a **D.1 mellékletben** szereplő Cash flow kimutatás további információkat tartalmaz.

CEEGEX Közép-Kelet-Európai Szervezett Földgázpiac Zártkörűen Működő Részvénytársaság

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A MAGYAR SZÁMVITELI TÖRVÉNY SZERINT KÉSZÍTETT EGYEDI ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

(Minden adat ezer forintban értendő, ha másképp nincs feltüntetve)

B.3. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Az aktív időbeli elhatárolások mérleghorainak bázishoz viszonyított alakulása az alábbi:

Megnevezés	2019. év	2020. év	Eltérés	Változás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	638	582	-56	-8,78
Piacüzemeltetési szolgáltatás	638	572	-66	-10,34
Egyéb	0	10		
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 233	1 830	597	48,42
Egyéb	1 233	1 830	597	48,42
Halaszott ráfordítások	0	0	0	0,00
ÖSSZESEN	1 871	2 412	541	28,92

A költségek aktív időbeli elhatárolások jelentős részét a 2020-ban kifizetett, de 2021-es évre vonatkozó piaci adatértékesítéshez kapcsolódó költségek teszik ki.

B.4. SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA

A Társaság **saját tőkéje 157 722 E Ft-tal növekedett**, ezáltal a saját tőke **tárgyévi értéke 608 683 E Ft**. A forrásokon belül a saját tőke aránya a tárgyidőszakban 87,24 %. A tőkeellátottság alakulását, valamint további tőkeszerkezeti mutatókat a D. fejezet tartalmaz.

A saját tőke állományváltozására az alábbi események voltak hatással:

Megnevezés	Jegyzett tőke	Jegyzett, de még be nem fiz.tőke	Tőke-tartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	Saját tőke összesen
	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft
Nyitó (2020.01.01.)	277 300	0	511 596	-582 576	0	0	244 641	450 961
Előző évi adózott eredmény átvezetése				244 641			-244 641	0
Osztalék*								0
Pótbefizetés visszafizetése			0					0
Tárgyévi adózott eredmény				0			157 722	157 722
Záró (2020.12.31.)	277 300	0	511 596	-337 935	0	0	157 722	608 683

B.5. CÉLTARTALÉK

A Társaság sem a bázis évben, sem a tárgyévben nem képzett céltartalékot.

B.6. KÖTELEZETTSÉGEK

A forrásokon belül a **kötelezettségek** aránya a tárgyévben 7,98 %. A mérlegfordulónapi értéke **55 671 E Ft**, a bázis időszakhoz viszonyított **22 529 E Ft-os csökkenését** az állományon belüli hosszú- illetve rövid lejáratú kötelezettségek tekintetében az alábbi főbb tényezők alakították.

A Társaság sem a tárgyév végén, sem a bázisév végén nem rendelkezett **hosszú lejáratú kötelezettséggel**.

A **rövid lejáratú kötelezettségek** állományváltozására az alábbi főbb gazdasági események voltak hatással:

- **Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)** év végi állománya 5 041 E Ft.
- **A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni rövid lejáratú kötelezettségek** egyenlege 39 681 E Ft volt, melyből az anyavállalattal szembeni szolgáltatásból eredő kötelezettségek 13 998 E Ft-ot tesznek ki, a HUDEX Energiatőzsde Zrt.-vel szemben pedig 25 683 E Ft-ot.

Az **egyéb rövid lejáratú kötelezettségek** alakulását az alábbi táblázat mutatja:

Megnevezés	2019. év	2020. év	Eltérés	Változás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Állami költségvetéssel kapcs.elsz.	13 649	9 754	-3 895	-28,54
<i>Társasági adó</i>	9 627	6 340	-3 287	-34,14
<i>Munkavállalókkal kapcs.adó és jár.köt.</i>	3 118	2 793	-325	-10,42
<i>Innovációs járulék</i>	904	621	-283	-31,31
Önkormányzatokkal kapcs.elsz.	0	0	0	0,00
Munkavállalókkal kapcs.elsz.	82	5	-77	-93,90
Különféle egyéb köt.	50	213	163	326,00
<i>Ebből: Követel egyenlegű vevő</i>	45	213	168	373,33
Összesen	13 781	9 972	-3 809	-27,64

CEEGEX Közép-Kelet-Európai Szervezett Földgázpiac Zártkörűen Működő Részvénytársaság

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A MAGYAR SZÁMVITELI TÖRVÉNY SZERINT KÉSZÍTETT EGYEDI ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

(Minden adat ezer forintban értendő, ha másképp nincs feltüntetve)

B.7. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

A passzív időbeli elhatárolások alakulását a bázis év és a tárgyév viszonylatában az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	2019. év	2020. év	Eltérés	Változás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	992	0	-992	-100,00
Egyéb bevételek időbeli elhat.	992	0	-992	-100,00
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	18 672	33 381	14 709	78,78
Prémium/Jutalom	3 387	2 407	-980	-28,93
Adminisztrációs és piacüzemeltetési szolgáltatás	2 259	2 343	84	3,72
Informatikai szolgáltatás	12 116	27 235	15 119	124,79
Számviteli költségek, könyvvizsgálat	633	795	162	25,59
Piacüzemeltetési szolgáltatás	0	0	0	0,00
Hatósági díj	0	0	0	0,00
Egyéb	277	601	324	116,97
Halasztott bevételek	0	0	0	0,00
ÖSSZESEN	19 664	33 381	13 717	69,76

A **költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása** tárgyidőszak végi állományának meghatározó tétele a prémium elhatárolás, illetve a decemberi időszakra vonatkozó informatikai szolgáltatások költsége.

C. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

C.1. A TÁRSASÁG ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNYÉNEK ÉRTÉKELÉSE

A Társaság a 2020-as üzleti évet **164 114 E Ft adózás előtti eredménnyel zárta**, mely a bázis évhez viszonyítva 90 206 E Ft csökkenést jelent.

Az eredménykimutatás fő tételei az alábbiak szerint alakultak:

Hiv.	Tétel megnevezése	2019. év	2020. év	Eltérés	Változás
		E Ft	E Ft	E Ft	%
I.	Értékesítés nettó árbevétele	615 346	548 410	-66 936	-10,88
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	162	0	-162	-100,00
III.	Egyéb bevételek	11	2 195	2 184	19854,55
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	234 729	272 512	37 783	16,10
V.	Személyi jellegű ráfordítások	94 656	108 491	13 835	14,62
VI.	Értékcsökkenési leírás	22 535	26 271	3 736	16,58
VII.	Egyéb ráfordítás	17 088	14 735	-2 353	-13,77
„A”	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	246 511	128 596	-117 915	-47,83
„B”	Pénzügyi műveletek eredménye	7 809	35 518	27 709	354,83
„C”	Adózás előtti eredmény	254 320	164 114	-90 206	-35,47

Az **adózás előtti eredmény** bázis évhez viszonyított **90 206 E Ft-os csökkenését** az alábbi tételek együttes hatása befolyásolta:

A Társaság bevételeinek és ráfordításainak bemutatását – részesedési viszony szerinti csoportosításban – a **C.1. és a C.2. melléklet** tartalmazza.

Mind a bevételek, mind a ráfordítások alakulását, az azokra ható tényezőket a következő pontok részletesen tartalmazzák.

C.1.1. Üzemi (üzleti) tevékenység eredményének alakulása

C. 1.1.1. Értékesítés nettó árbevételének alakulása

Az **értékesítés nettó árbevétele** a bázis időszakhoz viszonyítva **66 936 E Ft-tal (-10,88%) csökkent**. A Társaság a tárgyévben fix díjakból 346 963 E Ft bevételt, egyszeri belépési díjakból 28 009 E Ft bevételt, a tranzakciós díjakból 144 313 E Ft bevételt és egyéb árbevétel címen 29 125 E Ft bevételt realizált.

Az értékesítés nettó árbevételének főbb tevékenységek szerinti megbontását, az export értékesítés megbontását, valamint piaci szegmensenkénti alakulását a **C.3. melléklet** mutatja be, továbbá részesedési viszony szerint a bevételek bemutatását a **C.1. melléklet** tartalmazza.

C. 1.1.2. Aktivált saját teljesítmények

A tárgyévi aktivált saját teljesítmények értéke 0 Ft.

C. 1.1.3. Költségek részletezése

A költségként* elszámolt tételek a bázis évhez viszonyítva az alábbiak szerint alakultak:

Megnevezés	2019. év	2020. év	Eltérés	Változás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Anyagköltség	1 983	1 445	-538	-27,12
Igénybevett szolgáltatások értéke	228 395	265 724	37 329	16,34
Egyéb szolgáltatások értéke	4 351	5 343	992	22,80
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0,00
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	0,00
Anyagjellegű ráfordítások	234 729	272 512	37 783	16,10
Béreköltség	58 960	79 002	20 042	33,99
Személyi jellegű egyéb kifizetések	20 731	14 934	-5 797	-27,96
Bérráulékok	14 965	14 555	-410	-2,74
Személyi jellegű ráfordítások	94 656	108 491	13 835	14,62
Értékcsökkenési leírás	22 535	26 271	3 736	16,58
KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN	351 920	407 274	55 354	15,73

*Beleértve az eladott áruk és közvetített szolgáltatások beszerzési értékét is.

A Társaság tárgyidőszakban **költségként 407 274 E Ft-ot** számolt el, ez összességében (+15,73%-kal) **55 354 E Ft-tal** nőtt.

Az **anyagjellegű ráfordítások** tárgyidőszaki költségeinek 37 783 E Ft-os növekedése a tárgy és a bázisidőszak vonatkozásában az alábbiak szerint alakult:

- Az **igénybe vett szolgáltatások** elsősorban az anyavállalattól igénybe vett piacműködtetési, adminisztrációs, informatikai és marketing szolgáltatások díjait (26 075 E Ft), adatértékesítéshez kapcsolódó díjakat (2 312 E Ft), HUDEX-től igénybe vett informatikai szolgáltatások díjait (193 578 E Ft), iroda bérleti és üzemeltetési költségeket (8 026 E Ft), üzletfejlesztési és egyéb tanácsadási költségeket (5 000 E Ft) valamint a számviteli-, bérszámfejtési és könyvvizsgálói szolgáltatási díjakat (4 783 E Ft) és más igénybevett szolgáltatások díjait (25 948 E Ft) tartalmazzák.
- Az **egyéb szolgáltatások** a hatósági díjakat (1 080 E Ft) továbbá a biztosítási díjakat (3 584 E Ft), bankköltségeket és pénzügyi szolgáltatási díjakat (679 E Ft) foglalják magukban.
- A **személyi jellegű ráfordítások** összességében 13 835 E Ft-tal növekedtek. A személyi jellegű ráfordításokon belül a béreköltség 20 042 E Ft-tal növekedett ugyanis a Társaság az MVM irányelveivel összhangban visszamenőlegesen, 2020. január 1-től bérfelajánlást hajtott végre. Másrészt a Felügyelő Bizottsági tagok részére a tárgyévben kifizetett tiszteletdíj mértéke 5 020 E Ft volt, szemben az előző évi 3 345 E Ft-tal.

A személyi jellegű egyéb kifizetések csökkentek bázis évhez képest 5 797 E Ft-tal, mely csökkenés annak tudható be, hogy a Társaság reprezentációs kiadásai, kiküldtetési költségei csökkentek a pandémiás helyzetre tekintettel.

CEEGEX Közép-Kelet-Európai Szervezett Földgázpiac Zártkörűen Működő Részvénytársaság

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A MAGYAR SZÁMVITELI TÖRVÉNY SZERINT KÉSZÍTETT EGYEDI ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

(Minden adat ezer forintban értendő, ha másképp nincs feltüntetve)

A bérjárulékok - a bérköltség növekedés ellenére – kis mértékben csökkentek, mely főként az év közbeni adó jogszabály változásokkal magyarázható.

C. 1.1.4. Egyéb bevételek és ráfordítások alakulása

Az egyéb bevételek alakulását a következő táblázat szemlélteti:

Megnevezés	2019. év	2020. év	Eltérés	Változás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Értékesített tárgyi eszköz bevétele	0	142	142	0,00
Kötbér elszámolás	0	1 297	1 297	0,00
Különbféle egyéb bevételek	11	756	745	6772,73
Összesen	11	2 195	2 184	19854,55

A tárgyévben **egyéb bevételként 2 195 E Ft**-ot számoltunk el. A bázis időszakhoz viszonyítva 2 184 E Ft-tal nőtt.

Az egyéb ráfordításokat a következő táblázat tartalmazza:

Megnevezés	2019. év	2020. év	Eltérés	Változás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Önkormányzattal szemben elszámolt adók	12 297	10 962	-1 335	-10,86
Kormányzattal szemben elszámolt adók	1 845	1 644	-201	-10,89
Követelések értékvesztése	1 552	927	-625	-40,27
Átvállalt tartozás	1 353	0	-1 353	-100,00
Adomány	0	1 000	1 000	0,00
Különbféle egyéb ráfordítások	41	202	161	392,68
Összesen	17 088	14 735	-2 353	-13,77

Az **egyéb ráfordítások** értéke 2020. évben **14 735 E Ft**, a bázis időszakhoz viszonyítva 2 353 E Ft-tal csökkent, főként a Társaság helyi iparüzési adó és innovációs járulék fizetési kötelezettsége csökkent. A Társaság a tárgyévben 927 E Ft összegben értékvesztést számolt el.

Az egyéb bevételek részesedési viszony szerinti bontása a **C.1. mellékletben**, az egyéb ráfordítások hasonló tagolása a **C.2. mellékletben** található.

C.1.2. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYÉNEK ÉRTÉKELÉSE

Pénzügyi műveletek eredményének bázis évhez viszonyított változása az alábbi:

Megnevezés	2019. év	2020. év	Eltérés	Változás
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Pénzügyi műveletek bevételei	12 275	42 194	29 919	243,74
Egyég kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0,00
<i>Kamatbevétel pénzintézettől</i>	0	0	0	0,00
<i>Kamatbevétel kapcsolt vállalkozástól</i>	0	0	0	0,00
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	12 275	42 194	29 919	243,74
Pénzügyi műveletek ráfordításai	4 466	6 676	2 210	49,48
Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0	0,00
<i>Pénzintézetnek fizetett kamat</i>	0	0	0	0,00
<i>Fizetett kamatok kapcsolt vállalkozásnak</i>	0	0	0	0,00
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	4 466	6 676	2 210	49,48
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	7 809	35 518	27 709	354,83

A **pénzügyi műveletek eredménye** a bázis évhez viszonyítva **27 709 E Ft-tal javult**, így a tárgyidőszak eredménye **35 518 E Ft**, mely az alábbi főbb tényezők hatására alakult ki:

- A Társaság 5 699 E Ft árfolyamvesztéséget és 39 056 E Ft árfolyamnyereséget realizált a tárgyévben a HUF/EUR árfolyam volatilitása következtében. A Társaság által nem realizált, mérlegfordulónapi átértékelésből származó árfolyamnyeresége 3 139 E Ft. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete 977 E Ft.

Pénzügyi műveletek eredményében az értékpapírokkal kapcsolatban nettó módon elszámolt bevételek és ráfordítások nem kerültek elszámolásra.

C.2. A TÁRSASÁGI ADÓ ALAPJÁNAK LEVEZETÉSE

A Társaság 2020. évi adófizetési kötelezettsége 6 392 E Ft.

A Társasági adóalap levezetését, az adóalap megállapításánál figyelembe vett módosító tételeket a **C.4. melléklet** tartalmazza.

D. VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMI HELYZET ALAKULÁSÁT BEMUTATÓ MUTATÓSZÁMOK

D.1. A VAGYONI ÉS TŐKESTRUKTÚRA MUTATÓSZÁMAI¹

Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök	Összes eszköz	Érték (%)
2019. december 31.	84 775	548 825	15,4%
2020. december 31.	93 600	697 735	13,4%
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök	Összes eszköz	Érték (%)
2019. december 31.	462 179	548 825	84,2%
2020. december 31.	601 723	697 735	86,2%
Tőkeellátottsági mutató	Saját tőke	Összes forrás	Érték (%)
2019. december 31.	450 961	548 825	82,2%
2020. december 31.	608 683	697 735	87,2%
Tőkefeszültségi mutató	Kötelezettségek	Saját tőke	Érték (%)
2019. december 31.	78 200	450 961	17,3%
2020. december 31.	55 671	608 683	9,1%
Tőkenövekedési ráta	Saját tőke	Jegyzett tőke	Érték (%)
2019. december 31.	450 961	277 300	162,6%
2020. december 31.	608 683	277 300	219,5%
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke + Hosszú lejáratú kötelezettségek	Befektetett eszközök	Érték (%)
2019. december 31.	450 961	84 775	532,0%
2020. december 31.	608 683	93 600	650,3%
Egy részvényre jutó könyv szerinti érték (BVPS)	Saját tőke*	Részvények darabszáma	Érték (eFt/db)
2019. december 31.	450 961	2 773	162,63
2020. december 31.	608 683	2 773	219,50

*Az adat ezer forintban értendő

A mutató értékét a két tényező hányadosa adja.

¹ A mutató értékét a két tényező hányadosa adja.

CEEGEX Közép-Kelet-Európai Szervezett Földgázpiac Zártkörűen Működő Részvénytársaság

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A MAGYAR SZÁMVITELI TÖRVÉNY SZERINT KÉSZÍTETT EGYEDI ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

(Minden adat ezer forintban értendő, ha másképp nincs feltüntetve)

D.2. JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK²

Saját tőke arányos nyereség (ROE)	Adózott eredmény	Saját tőke	Érték (%)
2019. december 31.	244 641	450 961	54%
2020. december 31.	157 722	608 683	26%
Eszközarányos eredmény (ROA)	Adózott eredmény	Összes eszköz	Érték (%)
2019. december 31.	244 641	548 825	45%
2020. december 31.	157 722	697 735	23%
Árbevétel arányos nyereség (ROS)	Adózott eredmény	Értékesítés nettó árbevétele	Érték (%)
2019. december 31.	244 641	615 346	40%
2020. december 31.	157 722	548 410	29%
Osztalékfizetési ráta	Fizetendő osztalék	Jegyzett tőke	Érték (%)
2019. december 31.	0	277 300	n.a.
2020. december 31.	0	277 300	n.a.
Egy részvényre jutó nyereség (EPS)	Adózott eredmény*	Részvények darabszáma	Érték (eFt/db)
2019. december 31.	244 641	2 773	88,22
2020. december 31.	157 722	2 773	56,88
EBITDA ráta	Üzemi eredmény + Amortizáció	Értékesítés nettó árbevétele	Érték (%)
2019. december 31.	269 046	615 346	44%
2020. december 31.	154 867	548 410	28%

*Az adat ezer forintban értendő

A mutató értékét a két tényező hányadosa adja.

² A mutató értékét a két tényező hányadosa adja.

CEEGEX Közép-Kelet-Európai Szervezett Földgázpiac Zártkörűen Működő Részvénytársaság

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A MAGYAR SZÁMVITELI TÖRVÉNY SZERINT KÉSZÍTETT EGYEDI ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

(Minden adat ezer forintban értendő, ha másképp nincs feltüntetve)

D.3. PÉNZÜGYI HELYZET ALAKULÁSA³

Tőkeáttétel	Kötelezettségek	Összes forrás	Érték (%)
2019. december 31.	78 200	548 825	14,2%
2020. december 31.	55 671	697 735	8,0%
Eladósodottsági ráta	Nettó adósság	Saját tőke	Érték (%)
2019. december 31.	-419 518	450 961	-93,0%
2020. december 31.	-555 732	608 683	-91,3%
Likviditási ráta	Forgóeszközök****	Rövid lejáratú kötelezettségek	Érték (%)
2019. december 31.	462 179	78 200	591,0%
2020. december 31.	601 723	55 671	1080,9%
Likviditási gyorsráta	Pénzeszközök + Követelések**** + Értékpapírok	Rövid lejáratú kötelezettségek	Érték (%)
2019. december 31.	462 179	78 200	591,0%
2020. december 31.	601 723	55 671	1080,9%
Készletek forgási időtartama	Készletek átlagos állománya	Értékesítés nettó árbevétele/365	Érték (nap)
2019. december 31.	0	1 686	0,00
2020. december 31.	0	1 502	0,00
Vevők forgási időtartama	Átlagos vevőállomány (kapcsolt vevőkkel-kivéve cash pool)	Értékesítés nettó árbevétele/365	Érték (nap)
2019. december 31.	27 938	1 686	16,57
2020. december 31.	29 590	1 502	19,70
Szállítók forgási időtartama	Átlagos szállítói állomány (kapcsolt szállítókkal)	Anyagjellegű ráfordítások/365*	Érték (nap)
2019. december 31.	78 834	643	122,60
2020. december 31.	54 571	747	73,05
Kamatfedezeti mutató	EBITDA (Üzemi eredmény + Amortizáció)	Kamatráfordítás	Érték
2019. december 31.	269 046	0	n/a
2020. december 31.	154 867	0	n/a

³ A mutató értékét a két tényező hányadosa adja.

*Nettó adósság:

Kamatozó kötelezettségek - Pénzeszközök

Kamatozó kötelezettségek:

- + hosszú és rövid lejáratú hitelek és kapott kölcsönök
- + kötvénykibocsátásból származó kötelezettségek
- + rövid és hosszú lejáratra csoporton belül kapott kölcsönök
- rövid és hosszú lejáratra csoporton belül adott kölcsönök
- hosszú és rövid lejáratú adott kölcsönök

**Átlagos állomány: (tárgyévi nyitó + tárgyévi záró)/2

***Anyagjellegű ráfordítások: Beleértve a tárgyi eszközök és immateriális javak adott évi beszerzését.

**** Tartalmazza a Társaság cash pool egyenlegét is.

D.4. CASH FLOW KIMUTATÁS

A Társaság 2020. december 31-én 863 E Ft záró pénzeszközállománnyal rendelkezett, amely 106 E Ft-tal több az előző évi állománynál.

A rendelkezésre álló cash flow-t a működési, a befektetési és a finanszírozási cash flow alakította, melynek bemutatását a **D.1. melléklet** tartalmazza.

E. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

E.1. KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOK ÉS EGYÉB RÉSZESEDÉSI VISZONYOK

A Társaság az MVM Zrt.-hez tartozó társaságcsoporthoz konszolidációs körébe tartozik. A konszolidált beszámolót összeállító társaság a Magyar Villamos Művek Zártkörűen Működő Részvénytársaság. (1031 Budapest, Szentendrei út 207-209.). A beszámoló az MVM Zrt. székhelyén tekinthető meg.

A számviteli törvény mentesített anyavállalatra vonatkozó 116. § (3) bekezdése alapján részesedési viszonyú vállalkozásokat érintő adatokat az **E.2. melléklet** rögzíti.

E.2. A RÉSZVÉNYTÁRSASÁG TISZTSÉGVISELŐINEK JÁRANDÓSÁGA

Az Igazgatóság és Felügyelő Bizottság tagjainak 2020. évi tevékenységéért az alábbi járandóság került kifizetésre:

Megnevezés	Tiszteletdíj bruttó összege (Ft)
Igazgatóság	0,-
Felügyelő Bizottság	5 020 000,-
Összesen:	5 020 000,-

E.3. KUTATÁS-KÍSÉRLETI FEJLESZTÉSI TEVÉKENYSÉG

A kutatás-kísérleti fejlesztés a Társaságnál nem merült fel a tárgyidőszakban.

E.4. A KÖNYVVITELI SZOLGÁLTATÁS KÖRÉBE TARTOZÓ FELADATOK IRÁNYÍTÁSÁÉRT, VEZETÉSÉÉRT FELELŐS SZEMÉLY, NYILVÁNTARTÁSBAN SZEREPLŐ ADATAI

A Társaság részére a számviteli szolgáltatást a BDO Magyarország Könyvelő és Bérszámfejtő Kft. nyújtja.

A BDO Magyarország Könyvelő és Bérszámfejtő Kft.-nél a könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért felelős személy nyilvános adatai:

Név: Csillag Ildikó Brigitta

Lakcím: 2225 Üllő, Akácfa utca 2.

Pénzügyminisztérium 93/2002.(V.5.) Kormány Rendelet alapján 190059 számon nyilvántartásba vett könyvviteli szolgáltatási tevékenység folytatására jogosult személy.

E.5. AZ ÉVES BESZÁMOLÓ ALÁÍRÁSÁRA JOGOSULT SZEMÉLYEK

Aláírássra jogosult önálló aláírási jogosultsággal:

Név	Cím
Garai Dániel	1026 Budapest, Pasaréti út 61/B.

E.6. KÖNYVVIZSGÁLAT

A számviteli törvény 155. § (2) bekezdése értelmében a Társaságnál a könyvvizsgálat kötelező.

A Társaság könyvvizsgálója:

Ernst & Young Könyvvizsgáló Kft.

Székhely: 1132 Budapest, Váci út 20.

Cg.: 01-09-267553

Magyar Könyvvizsgáló Kamarai nyilvántartási száma: 001165

Könyvvizsgálat elvégzéséért felelős személy:

Lelkes Tamás

Anyja neve: Csató Erzsébet

Lakcím: 1161 Budapest, Baross u. 152/B

Magyar Könyvvizsgáló Kamarai nyilvántartási száma: 007349

Tárgyévi üzleti évre vonatkozó könyvvizsgáló által felszámított díjak részletezése:

- a beszámoló könyvvizsgálatáért felszámított díj: 990 E Ft

E.7. EGYÉB KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK

Jelentős mérlegfordulónap utáni események:

A Társaság esetében nem releváns.

Mérlegben nem szereplő tételek, és az egyes mérlegsorokhoz kapcsolódó kiegészítések:

A Társaság esetében nem releváns.

F. TEVÉKENYSÉGI BESZÁMOLÓK

F. 1. TEVÉKENYSÉGEK SZÉTVÁLASZTÁSA A GET 120.§-A ALAPJÁN

A CEEGEX Zrt. szervezett földgázpiac működtetési engedélyt szerzett 2011. november 8-án a Magyar Energia Hivataltól.

2019 folyamán az alábbi nem engedélyköteles tevékenységeket végezte a CEEGEX Zrt:

A HUDEX Energiatőzsde Zrt. felé piacüzemeltetési, piacfelügyeleti, valamint piacfejlesztési szolgáltatást nyújtott.

2019-ben a CEEGEX Zrt. kereskedési adatokat jelentett le az ACER adattárháza felé részben a piaci tagok esetében, részben egyéb partnerek esetében. A szolgáltatást a piaci tagokon kívüli partnerek részére díj ellenében nyújtotta.

A CEEGEX Zrt. információs csomagokat hozott létre a SPOT piac tekintetében. Ezek az információs csomagok különféle összetételben tartalmazzák a kereskedéssel kapcsolatos adatokat, amelyeket adatfeldolgozó és adatközlő cégeknek értékesített a HUPX Zrt. közreműködésével, illetve barter megállapodások keretein belül külföldi médiumok is publikálhatják.

2019-re vonatkozóan a Társaság a törvényi előírásoknak megfelelően elkészítette az engedélyesi és nem engedélyesi tevékenységének szétválasztását.

A tevékenység-szétválasztás során a Társaság kizárólag a fenti tevékenységek eredményét különítette el.

A szétválasztás módszere

A Társaság eredménykimutatás és mérleg szétválasztása elsődlegesen közvetlen hozzárendeléssel történik. Amennyiben a közvetlen tevékenységhez rendelés nem megoldható, úgy meghatározott felosztási kulcsokat használatával, főkönyvi számla szinten történik a tevékenységi felosztása. A felosztási kulcsokat a Társaság tevékenységeket érintő árbevételek, bérköltség, valamint vezetőségi becslés alapján határozta meg. A mérleg felosztásának esetében az engedélyesi és nem engedélyesi tevékenységek egyedi mérlegei önmagukban nem zártak, így az eltérést saját tőke elemként a „VIII. Felosztási különbözet” soron mutatja ki a Társaság.

A tevékenység-szétválasztási eredménykimutatást és mérleget az F. melléklet tartalmazza.

G. MELLÉKLETEK

A. fejezet

- A.1. melléklet: A Társaság részvényeinek tulajdonosai
A.2. melléklet: A Társaság vezetésének bemutatása
A.3. melléklet: A Társaságot jellemző legfőbb mutatók alakulása

B. fejezet

- B.1. melléklet: Az immateriális javak állományának alakulása
B.2. melléklet: A tárgyi eszközök állományának alakulása
B.3. melléklet: Befejezetlen beruházások állományának alakulása
B.4. melléklet: Tárgyévi terv szerinti értékcsökkenési leírás részletezése
B.5. melléklet: Tárgyévi terven felüli értékcsökkenés és visszaírás részletezése – Nem releváns.
B.6. melléklet: Értékvesztések alakulása
B.7. melléklet: Részesedési viszonyú vállalkozásokkal és részesedési viszonyon kívüli felekkel szembeni követelések
B.8. melléklet: Hitelek és kölcsönök alakulása – Nem releváns.
B.9. melléklet: Részesedési viszonyú vállalkozásokkal és részesedési viszonyon kívüli felekkel szembeni kötelezettségek és halasztott bevételek
B.10. melléklet: Hosszú lejáratú kötelezettségek esedékesség szerinti bemutatása – Nem releváns.

C. fejezet

- C.1. melléklet: A bevételek alakulása
C.2. melléklet: A ráfordítások alakulása
C.3. melléklet: Az értékesítés nettó árbevétele tevékenységek szerint, Export értékesítés piaci szegmen-
senként
C.4. melléklet: Társasági adó alapjának levezetése

D. fejezet

- D.1. melléklet: Cash flow kimutatás

E. fejezet

- E.1. melléklet: A befektetést élvező vállalkozások jellemzői – Nem releváns.
E.2. melléklet: Mentésített anyavállalat és kapcsolt vállalkozásai (főbb adatok)
E.3. melléklet: Kutatás és kísérleti fejlesztés ráfordításainak alakulása – Nem releváns.
E.4. melléklet: A munkavállalók létszám és jövedelem alakulása
E.5. melléklet: Környezetre káros anyagok és a veszélyes hulladékok alakulása – Nem releváns.
E.6. melléklet: Környezetvédelmet szolgáló tárgyi eszközök alakulása
E.7. melléklet: Környezetvédelemmel kapcsolatos költségek és kötelezettségek alakulása – Nem releváns.
E.8. melléklet: Az import beszerzés értéke termékimport és szolgáltatásimport szerinti tagolásban

F. fejezet

- Melléklet: Tevékenységenkénti beszámoló

a Részvénykönyv alapján (2020. december 31. állapot)

Tulajdonosok megnevezése, részvény fajtája	Székhely	Tulajdoni részarány %	Szavazatszám	Részvény darabszám db	Részvény névértéke Ft/db	Részvények össz értéke E Ft
HUPX Zrt.	1134 Budapest, Dévai utca 26-28	100,00000	2 773	2 773	100 000	277 300
Társasági tulajdon		100,00000	2 773	2 773		277 300
Mindösszesen:		100,00	2 773	2 773	0	277 300

2020. december 31.

A vezérigazgató bemutatása			
Név	Mandátum kezdete	Mandátum lejárt	Betöltött funkció
Kovács Kornél	2017.01.01	2020.07.31	vezérigazgató
Garai Dániel	2020.08.01	határozatlan	vezérigazgató

A Felügyelő Bizottság bemutatása			
Név	Mandátum kezdete	Mandátum lejárt	Betöltött funkció
Tóth Péter	2016.09.10	2020.06.01	elnök
dr. Vajta Mátyás	2020.06.01	határozatlan	elnök
Mezei Bálint Lukács	2019.10.01	határozatlan	tag
dr. Gulyás Gergő	2019.10.30	2020.08.31	tag
dr. Papp Imre	2020.09.01	határozatlan	tag

2017-2020. év

Sor- szám	Megnevezés	Értékek E Ft, illetve fő			Tárgyév 2020. év
		2017. év	Előző évek* 2018. év	2019. év	
1.	Mérlegfőösszeg	256 535	375 488	548 825	697 735
2.	Saját tőke	116 679	274 509	450 961	608 683
3.	Jegyzett tőke	277 300	277 300	277 300	277 300
4.	Fizetett osztalék**	0	0	0	0
5.	Értékesítés nettó árbevétele	163 115	375 626	615 346	548 410
6.	Alaptevékenység árbevétele	153 950	359 241	590 135	521 074
7.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-68 307	91 927	246 511	128 596
8.	Adózás előtti eredmény	-67 891	93 867	254 320	164 114
9.	Adózott eredmény	-68 187	89 643	244 641	157 722
10.	Bruttó cash flow	-35 386	127 973	278 407	191 312
11.	Rendelkezésre álló cash flow	-8 093	315	-213	106
12.	Igazgatóság létszáma	0	0	0	0
13.	Felügyelő Bizottság létszáma	3	3	3	3
14.	Munkavállalók átlagos statisztikai létszáma	7	6,2	8,0	8,5

*A bemutatott adatok az adott években közzétett és letétbe helyezett beszámoló adataival megegyezők. A Szvt. 2016. évi változásából adódó, az összehasonlíthatóság szempontjából történő mérleg és eredménykimutatást érintő átsorolások ezen adatoknál nem történtek meg.

** A fizetett osztalék 2015-ig az adott évre jóváhagyott összeget tartalmazza, 2016-tól a Szvt. 2016. évi változásának megfelelően az adott évben kifizetett összeget.

2020. év

Megnevezés	Nyitó állomány	Növekedés									Tárgyévi változás					értékek E Ft-ban	
		Növekedés				Összesen	Tárgyévi változás					Záró állomány	Változás %-ban				
		Beszerezés	Átsorolás	Egyéb	Összesen		Értékesítés	Átsorolás	Csökkenés Selejtezés	Egyéb	Összesen						
BRUTTO ÉRTÉK	248 572	27 092	0	0	27 092	0	0	0	0	0	0	275 664	10,90				

Megnevezés	Nyitó állomány	Növekedés				Tárgyévi változás					értékek E Ft-ban		
		Terv szerinti leírás	Növekedés			Összesen	Tárgyévi változás					Záró állomány	Változás %-ban
			Átsorolás	Tervon felüli leírás	Összesen		Értékesítés	Átsorolás	Csökkenés Selejtezés	Egyéb	Összesen		
ÉRTEKCSÖKKENÉS	164 216	25 068	0	0	25 068	0	0	0	0	0	0	189 284	15,27

NETTÓ ÉRTÉK													
IMMATERIÁLIS JAVAK ÖSSZESEN	84 356	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	86 380	2,40

2020. év

BRUTTÓ ÉRTÉK	Megnevezés	Nyitó állomány	Növekedés				Tárgyévi változás					értékek E Ft-ban		
			Üzembe-helyezés	Átsorolás	Egyéb	Összesen	Értékesítés	Átsorolás	Csökkentés Selejtezés	Egyéb	Összesen	Záró állomány	Változás %-ban	
	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok					0						0	0	-
	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok érték helyesbítése					0						0	0	-
	Műszaki berendezések, gépek, járművek					0						0	0	-
	Műszaki berendezések, gépek, járművek érték helyesbítése					0						0	0	-
	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 414	7 828			7 828	391					391	9 851	308,04
	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek érték helyesbítése					0						0	0	-
	BRUTTÓ ÉRTÉK ÖSSZESEN	2 414	7 828	0	0	7 828	391	0	0	0	0	391	9 851	308,04
	ÉRTÉKSÖKKENÉS													
	Megnevezés	Nyitó állomány	Terv szerinti leírás	Növekedés Átsorolás	Terven felüli leírás	Összesen	Tárgyévi változás Értékesítés	Átsorolás	Csökkentés Selejtezés	Egyéb	Összesen	Záró állomány	Változás %-ban	
	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok					0					0	0	-	
	Műszaki berendezések, gépek, járművek					0					0	0	-	
	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 995	1 203			1 203	223				223	2 975	49,12	
	ÉRTÉKSÖKKENÉS ÖSSZESEN	1 995	1 203	0	0	1 203	223	0	0	0	223	2 975	49,12	
	NETTÓ ÉRTÉK	419		0			168	0	0	0	168	6 876	1 541,05	
	BERUHÁZÁS													
	Megnevezés	Nyitó állomány	Beszerezés	Növekedés Létesítés	Egyéb	Összesen	Tárgyévi változás Üzembe-helyezés	Értékesítés	Csökkentés Selejtezés	Egyéb	Összesen	Záró állomány	Változás %-ban	
	Befejezetlen beruházások	0	34 920			34 920	34 920				34 920	0	-	
	Befejezetlen felújítások					0					0	0	-	
	Beruházási eszközök raktáron					0					0	0	-	
	Befejezetlen beruházások, felújítások összesen	0	34 920	0	0	34 920	34 920	0	0	0	34 920	0	-	
	Beruházásokra adott előlegek		1 712			1 712	1 368				1 368	344	-	
	BERUHÁZÁS ÖSSZESEN	0	36 632	0	0	36 632	36 288	0	0	0	36 288	344	-	
	TÁRGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	419						168	0	0		7 220	1 623,15	

2020. év

Megnevezés	Nyitó állomány	Tárgyévi változás									Záró állomány	Változás %-ban
		Növekedés			Összesen	Csökkenés						
		Beszerzés	Létesítés	Egyéb			Üzembe-helyezés	Értékesítés	Selejtezés	Egyéb	Összesen	
Telefonkészülék, tablet		846			846	846				846	0	-
Irodabútor		1 316			1 316	1 316				1 316	0	-
Számítástechnikai eszközök		4 619			4 619	4 619				4 619	0	-
Videokonferencia eszköz és telepítése		1 047			1 047	1 047				1 047	0	-
BEFEJEZETLEN BERUH., FELÚJÍTÁS ÖSSZESEN	0	7 828	0	0	7 828	7 828	0	0	0	7 828	0	-

értékek E Ft-ban

2020. év

Magnevezés	Nyitó halmozott értékcsökkenés	Tárgyévben elszámolt terv szerinti értékcsökkenés				Egyéb változások		értékek E Ft-ban		
		Időarányosan	Teljesítmény arányosan	Egy összegben	Egyéb módszerrel	Összesen	Átsorolás miatt	Kivezetés miatt	Záró halmozott értékcsökkenés	Változás %-ban
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0					0			0	-
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0					0			0	-
Vagyoni értékű jogok	63 954	1 608				1 608			65 562	2,51
Szellemi termékek	100 262	23 460				23 460			123 722	23,40
Üzleti vagy cégérték	0					0			0	-
IMMATERIÁLIS JAVAK ÖSSZESEN	164 216	25 068	0	0	0	25 068	0	0	189 284	15,27
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0					0			0	-
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0					0			0	-
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 995	1 203				1 203		223	2 975	49,12
TÁRGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 995	1 203	0	0	0	1 203	0	223	2 975	49,12
Le: lezárt évekre vonatkozó megállapítás	0					0			0	-
ÉRTEKCSÖKKENÉS ÖSSZESEN	166 211	26 271	0	0	0	26 271	0	223	192 259	15,67

2020. év

Kivezetett eszközökre elszámolt terven felüli értécsökkenés

értékek E Ft-ban

Megnevezés	Előző évi terven felüli értécsökkenés	Piaci értékelés alapján	Összesen	Káresemény, feleslegessé válás, hiány	Piaci értékelés alapján	Összesen	Eltérés		Változás %-ban
							Káresemény, feleslegessé válás, hiány	Piaci értékelés alapján	
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			0			0		0	-
Vagyoni értékű jogok			0			0		0	-
Szellemi termékek			0			0		0	-
IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			0			0		0	-
Műszaki berendezések, gépek, járművek			0			0		0	-
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek			0			0		0	-
Tenyészállatok			0			0		0	-
Beruházások, felújítások			0			0		0	-
TÁRGYI ESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0	0	0	-

Állományban maradt eszközökre elszámolt terven felüli értécsökkenés

értékek E Ft-ban

Megnevezés	Nyitó terven felüli értécsökkenés	Tárgyvi terven felüli értécsökkenés				Leírás okának megszűnése miatt	Piaci értékelés alapján	Összesen	Csökkenés az eszköz kivezetése miatt	Záró terven felüli értécsökkenés	Változás %-ban
		Káresemény miatt	Korlátozás miatt	Piaci értékelés alapján	Összesen						
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0		0		0	0	-
Vagyoni értékű jogok					0		0		0	0	-
Szellemi termékek					0		0		0	0	-
IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	-
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok					0		0		0	0	-
Műszaki berendezések, gépek, járművek					0		0		0	0	-
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek					0		0		0	0	-
Tenyészállatok					0		0		0	0	-
Beruházások, felújítások					0		0		0	0	-
TÁRGYI ESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	-
ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	-

2020. év

Megnevezés	Bekerülési érték	Értékesítés halmozott értéke év elején	Tárgyévi értékesítés				Tárgyévben visszairt értékesítés			Egyéb csökkenés	Értékesítés halmozott értéke év végén	Változás %-ban
			Növekedés				Leírás okának megszűnése	Piaci értékelés	Összesen			
			Fizikai változás	Piaci értékelés alapján	Vevő minősítés	Összesen						
BEFEKTETETT PÜJ-ESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban						0			0		0,00	
Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban						0			0		0,00	
Tartós jelentős tulajdoni részesedés						0			0		0,00	
Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni rész.visz.álló vállalkozásban						0			0		0,00	
Egyéb tartós részesedés						0			0		0,00	
Tartósan adott kölcsön egyéb rész.visz.álló vállalkozásban						0			0		0,00	
Egyéb tartósan adott kölcsön						0			0		0,00	
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír						0			0		0,00	
KÉSZLETEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
Anyagok						0			0		0,00	
Befejezetlen termelés és félkész termékek						0			0		0,00	
Késztermékek						0			0		0,00	
Áruk						0			0		0,00	
Készletekre adott előlegek						0			0		0,00	
KÖVETELÉSEK	601 787	0	0	0	927	927	0	0	0	0	927	0,00
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	18 320				927	927			0		927	0,00
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	563 671					0			0		0	0,00
Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben						0			0		0	0,00
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben						0			0		0	0,00
Váltókövetelések						0			0		0	0,00
Egyéb követelések	19 796					0			0		0	0,00
ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
Részesedés kapcsolt vállalkozásban						0			0		0,00	
Jelentős tulajdoni részesedés						0			0		0,00	
Egyéb részesedés						0			0		0,00	
Saját részvények, üzletrészek						0			0		0,00	
Forgatási célú hitelviszonyt megtest. értékpapírok						0			0		0,00	
ELHATÁROLT (JÁRÓ) KÖVETELÉSEK	582	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
Járó árbevétel	0					0			0		0,00	
Járó egyéb bevétel	582					0			0		0,00	
Járó kamatbevétel						0			0		0,00	

2020. év

Megnevezés	Kapcsolt vállalkozások				Jelentős tulajdoni részesezési viszonyú vállalkozások	Egyéb részesezési viszonyú vállalkozások	Részesezési viszonyú vállalkozások összesen	Részesezési viszonyon kívüli felek	értékek E Ft-ban
	Anyavállalkozás	Leányvállalkozások	Közös vezetési vállalkozások	Összesen					Összesen
Részvény				0			0		0
Üzletrész				0			0		0
Egyéb részesezés				0			0		0
RÉSZESEZÉSEK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hosszú lejáratra adott kölcsön				0			0		0
Hosszú lejáratra lekötött bankbetét				0			0		0
Hosszú lejáratú követelések				0			0		0
TARTOSAN ADOTT KÖLCSÖN ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hosszú lejáratú kötvények				0			0		0
Hosszú lejáratú egyéb értékpapírok				0			0		0
TARTÓS HITELVISZ.MEGT.ÉRTÉKP. ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Áruszállításból és szolgáltatásból követelés		8 802		8 802			8 802	17 393	26 195
Váltókövetelés				0			0		0
Rövid lejáratra adott kölcsön	554 869			554 869			554 869		554 869
ebből cash pool követelés	554 869			554 869			554 869		554 869
Egyéb címen adott előleg				0			0		0
Egyéb címen keletkezett követelés				0			0	19 796	19 796
KÖVETELÉSEK ÖSSZESEN	554 869	8 802	0	563 671	0	0	563 671	37 189	600 860
Forgatási célú részvény				0			0		0
Forgatási célú üzletrész				0			0		0
Forgatási célú egyéb részesezés				0			0		0
Forgatási célú kötvény				0			0		0
Forgatási célú egyéb értékpapír				0			0		0
FORGATÁSI CÉLÚ ÉRTÉKPAPÍROK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előleg				0			0		0
Beruházásra adott előleg				0			0		0
Készletre adott előleg				0			0		0
ADOTT ELOLEG ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Járó árbevétel				0			0		0
Járó egyéb bevétel		572		572			572	10	582
Járó kamatbevétel				0			0		0
ELHATÁROLT (JÁRÓ) KÖVETELÉSEK	0	572	0	572	0	0	572	10	582
ÖSSZESEN	554 869	9 374	0	564 243	0	0	564 243	37 199	601 442

A részesezési viszonyú vállalkozások a fölérendelt anyavállalat szemszögéből kerülnek besorolásra

2020. év

Megnevezés	Kapcsolt vállalkozások				Jelentős tulajdoni részesezési viszonyú vállalkozások	Egyéb részesezési viszonyú vállalkozások	Részesezési viszonyú vállalkozások összesen	Részesezési viszonyon kívüli felek	értékek E Ft-ban
	Anyavállalkozás	Leányvállalkozások	Közös vezetési vállalkozások	Összesen					Összesen
HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK				0			0		0
Hosszú lejáratra kapott kölcsön				0			0		0
Hosszú lejáratra átváltható kötvénytartozás				0			0		0
Hosszú lejáratú egyéb kötvénytartozás				0			0		0
Beruházási és fejlesztési hitel				0			0		0
Egyéb hosszú lejáratú hitel				0			0		0
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				0			0		0
HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rövid lejáratra kapott kölcsön				0			0		0
ebből cash pool kötelezettség				0			0		0
Éven belül esedékes hosszú lejáratra kapott kölcsön				0			0		0
Éven belül esedékes kötvénytartozások				0			0		0
Rövid lejáratra kapott hitel				0			0		0
Származékos ügyletek értékelési különbözete	977			977			977		977
Vevőktől kapott előlegek				0			0		0
Áruszállításból és szolgáltatásból eredő kötelezettség		39 681		39 681			39 681	5 041	44 722
Osztalék				0			0		0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek				0			0	9 972	9 972
RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	977	39 681	0	40 658	0	0	40 658	15 013	55 671
Függő kötelezettségek				0			0		0
Biztos (jövőbeli) kötelezettségek				0			0		0
VÁRHATÓ KÖTELEZETT, KÉPZETT CÉLTARTALÉK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Átjövő költségből eredő kötelezettség		29 578		29 578		0	29 578	3 803	33 381
Átjövő egyéb ráfordításból eredő kötelezettség				0			0		0
Átjövő kamatráfordítás miatti kötelezettség				0			0		0
ELHATÁROLT (FIZETENDŐ) KÖTELEZETTSÉGEK	0	29 578	0	29 578	0	0	29 578	3 803	33 381
Fejlesztési célra kapott támogatás				0			0		0
Többlet, ajándék, térítés nélkül átvett eszköz				0			0		0
Tartozásátvállalás során átvállalt vagy elengedett kötelezettség (eszközhöz kapcsolódó)				0			0		0
HALASZTOTT BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN	977	69 259	0	70 236	0	0	70 236	18 816	89 052

A részesezési viszonyú vállalkozások a fülérendelt anyavállalat szemszögéből kerülnek besorolásra

2020. év

Megnevezés	Szerződés- kötés ideje			értékek E Ft-ban	
			Éven túl		Összesen
Beruházási és fejlesztési hitelek			0	0	0
					0
					0
Egyéb hosszú lejáratú hitelek			0	0	0
					0
					0
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			0	0	0
					0
					0
ÖSSZESEN:			0	0	0

2020. év

Megnevezés	Kapcsolt vállalkozások				Jelentős tulajdoni részesedési viszonyú vállalkozások	Egyéb részesedési viszonyú vállalkozások	Részesedési viszonyú vállalkozások összesen	Részesedési viszonyon kívüli felek	értékek E Ft-ban
	Anyavállalkozás	Leányvállalkozások	Közös vezetésű vállalkozások	Összesen					Összesen
Belföldi értékesítés nettó árbevétele		41 889		41 889			41 889	226 038	267 927
Export értékesítés nettó árbevétele		7 742		7 742			7 742	272 741	280 483
Érkeztetés nettó árbevétele	0	49 631	0	49 631	0	0	49 631	498 779	548 410
Egyéb bevételek		1 297		1 297			1 297	898	2 195
Kapott (járó) osztalék és részesedés				0			0		0
Részesedésekből származó bevételek, árf.nyereségek				0			0		0
Befektetett pü-i eszközökből (ért.p., kölcs.) származó bevételek, árf.nyereségek				0			0		0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek				0			0		0
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		2 495		2 495			2 495	39 699	42 194
Pénzügyi műveletek bevételei	0	2 495	0	2 495	0	0	2 495	39 699	42 194
ÖSSZESEN:	0	53 423	0	53 423	0	0	53 423	539 376	592 799

A részesedési viszonyú vállalkozások a főlérendelt anyavállalat szemszögéből kerülnek besorolásra.

2020. év

Megnevezés	Kapcsolt vállalkozások				Jelentős tulajdoni részesedési viszonyú vállalkozások	Egyéb részesedési viszonyú vállalkozások	Részesedési viszonyú vállalkozások összesen	Részesedési viszonyon kívüli felek	Összesen
	Anyavállalkozás	Leányvállalkozások	Közös vezetésű vállalkozások	Összesen					
Anyagköltség		197		197			197	1 248	1 445
Igénybevett szolgáltatások		232 039		232 039			232 039	33 685	265 724
Egyéb szolgáltatások	155	90		245			245	5 098	5 343
Eladott áruk beszerzési értéke				0			0		0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke				0			0		0
Anyagjellegű ráfordítás	155	232 326	0	232 481	0	0	232 481	40 031	272 512
Béreköltség				0			0	79 002	79 002
Személyi jellegű egyéb kifizetések		1 105		1 105			1 105	13 829	14 934
Bérfelrakások				0			0	14 555	14 555
Személyi jellegű ráfordítás	0	1 105	0	1 105	0	0	1 105	107 386	108 491
Értékcsökkenési leírás				0			0	26 271	26 271
Egyéb ráfordítás				0			0	14 735	14 735
Részesedésekből származó ráfordítások, árf.veszteségek				0			0		0
Befektetett pü-i eszközökből (ért.p., kölcs.) származó ráfordítások, árf.veszteségek				0			0		0
Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások				0			0		0
Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése				0			0		0
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	977			977			977	5 699	6 676
Pénzügyi műveletek ráfordításai	977	0	0	977	0	0	977	5 699	6 676
ÖSSZESEN:	1 132	233 431	0	234 563	0	0	234 563	194 122	428 685

értékek E Ft-ban

A részesedési viszonyú vállalkozások a főlérendelt anyavállalat szemszögéből kerülnek besorolásra

2020. év

értékek E Ft-ban

Tevékenységek megnevezése	Belföldi értékesítés nettó árbevétele			Termékexport értékesítés nettó árbevétele			Szolgáltatásexport értékesítés nettó árbevétele			Értékesítés nettó árbevétele		
	Előző évi	Tárgyévi	Változás	Előző évi	Tárgyévi	Változás	Előző évi	Tárgyévi	Változás	Előző évi	Tárgyévi	Változás
	Értékek	Értékek	%-ban	Értékek	Értékek	%-ban	Értékek	Értékek	%-ban	Értékek	Értékek	%-ban
Piacüzemeltetés	337 047	246 697	-26,81	0	0	0,00	253 088	274 377	8,41	590 135	521 074	-11,70
Egyéb tevékenység	19 416	21 230	9,34	0	0	0,00	5 795	6 106	5,37	25 211	27 336	8,43
ÖSSZESEN	356 463	267 927	-24,84	0	0	-	258 883	280 483	8,34	615 346	548 410	-10,88

Export értékesítésből	Termékexport értékesítés nettó árbevétele			Szolgáltatásexport értékesítés nettó árbevétele			Export értékesítés nettó árbevétele		
	Előző évi	Tárgyévi	Változás	Előző évi	Tárgyévi	Változás	Előző évi	Tárgyévi	Változás
	Értékek	Értékek	%-ban	Értékek	Értékek	%-ban	Értékek	Értékek	%-ban
Európai Unió országba	0	0	-	258 883	280 483	8,34	258 883	280 483	8,34
Európai Unión kívüli országba	0	0	-	0	0	-	0	0	-
ÖSSZESEN	0	0	-	258 883	280 483	8,34	258 883	280 483	8,34

2020. év

		<i>értékek E Ft-ban</i>
I.	Adózás előtti eredmény	164 114
II.	Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek	109 366
1.	Korábbi évek elhatárolt vesztesége	82 895
2.	Céltartalék felhasználás miatt adóévben bevételként elszámolt összeg	0
3.	Adótörvény szerint elszámolt értékcsökkenési leírás; immat.javak és tárgyi eszközök kivezetésének hulladékkal csökkentett összege (TAO szerinti nyilvántartási értéke)	26 271
4.	Kapott osztalék	0
5.	Részesedés kivezetése	0
6.	Követelések visszaírt értékvesztése	0
7.	Adóell., önell. során megállapított bevétel	0
8.	Adomány miatti korrekció	200
III.	Adózás előtti eredményt növelő jogcímek	27 220
1.	Céltartalék képzés	0
2.	Számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenési leírás; immateriális javak, tárgyi eszközök kivezetésekor számviteli törv. szerinti nettó érték	26 271
3.	Nem a vállalkozás érdekében felmerült költség, ráfordítás	1
4.	Követelésekre elszámolt értékvesztés	927
5.	Behajthatatlan követelésnek nem minősülő elengedett követelés	0
6.	Visszafizetési kötelezettség nélkül adott támogatás, juttatás, tartozás átvállalás	0
7.	Adóell., önell. során megállapított ráfordítás	21
8.	Jogerős határozatban megállapított bírság	0
9.	Egyéb növelő tétel	0
IV.	Adóalap (I-II+III)	81 968
V.	Társasági adó 9 %	7 377
VI.	Csoportos társasági adóalanyiság adóhatása (+/-)	-985
VII.	Adókedvezmény	0
VIII.	Tárgyévi társasági adó	6 392
IX.	Előző évi társasági adó	0
X.	Tárgyévi energiaellátók jövedelemadója	0
XI.	Előző évi energiaellátók jövedelemadója	0
XII.	Adózott eredmény	157 722

2020. év

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	értékek E Ft-ban	
		Előző év	Tárgyév
I.	MŰKÖDÉSI CASH FLOW (1-13. sorok)	80 728	32 119
1a.	Adózás előtti eredmény +	254 320	164 114
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	0	0
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben +	0	0
1b/a.	Devizás pénzeszközök átvértékelése	0	0
1b/b.	Kapott osztalék, részesedés	0	0
1b/c.	Fejlesztési célra kapott pénzeszközök, térítés nélkül átvett eszköz, többlet, elégedett kötelezettség	0	0
1b/d.	Véglegesen átadott pénzeszközök	0	0
1b/e.	Befektetési és finanszírozási tételek egyéb állományváltozásának eredményhatása	0	0
1b/f.	Befektetési és finanszírozási tételek devizás árfolyamkülönbözete	0	0
1b/g.	Működési célra adott kölcsönök (cash pool és egyéb kölcsön) devizás árfolyamkülönbözete	0	0
1b/h.	Valós értékelés eredményhatása	0	0
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a.+1b.) +	254 320	164 114
2.	Elszámolt amortizáció +	22 535	26 271
3.	Elszámolt értékvesztés, visszalás és egyéb veszteségjellegű ráfordítás +	1 552	927
3a.	Elszámolt értékvesztés és visszalás (befektetett pénzügyi eszközök, készletek, követelések)	1 552	927
3b.	Terven felüli értékcsökkenés	0	0
3c.	Tárgyi eszközök és immateriális javak selejte, leltárihiánya	0	0
3d.	Behajthatatlan követelések és egyéb követelés jellegű tételek	0	0
3e.	Elégedett követelések és egyéb követelés jellegű tételek	0	0
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különözete +	0	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	0	0
6.	Szállítói kötelezettség változása +	-16 153	-2 297
6/1.	Korrekció részesedési viszonyos szállítók változása miatt	-12 677	-17 400
6/2.	Korrekció beruházási szállítók változása miatt	0	0
6/3.	Egyéb korrekciók	0	22
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	10 842	-3 809
7/1.	Korrekció nyereségadó kötelezettség változása miatt	0	0
7/2.	Korrekció osztalékkötelezettség változása miatt	0	0
7/3.	Korrekció részesedési viszonyos szállítók változása miatt	0	0
7/4.	Korrekció kapott előleg változása miatt	0	0
7/5.	Korrekció cash pool kötelezettség változása miatt	0	0
7/6.	Korrekció kapott kölcsön változása miatt	0	0
7/7.	Korrekció valós értékelés miatt	0	977
7/8.	Egyéb korrekciók	-3	0
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása +	14 873	13 717
8/1.	Korrekció halasztott bevételek változása miatt	0	0
8/2.	Egyéb korrekciók	0	0
9.	Vevőkövetelés változása +	-5 503	8 655
9/1.	Korrekció részesedési viszonyos vevők változása miatt	0	0
9/2.	Korrekció kapott előleg változása miatt	0	0
9/3.	Korrekció értékvesztés/behajthatatlanság/éledeggett követelés miatt	-1 552	-927
9/4.	Egyéb korrekciók	-183	-536
10a.	Készletek változása +	0	0
10a/1.	Korrekció befektetett-forgó átsorolás miatt	0	0
10a/2.	Korrekció térítés nélkül átvett/többlet miatt	0	0
10a/3.	Korrekció értékvesztés/behajthatatlanság/éledeggett követelés miatt	0	0
10a/4.	Egyéb korrekciók	0	0
10b.	Követelések kapcsolt, jelentős és egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben +	-181 841	-137 217
	ebből: cash pool követelés változása	-180 079	-135 351
10b/1.	Korrekció osztalék/előleg változása miatt	0	0
10b/2.	Korrekció befektetett-forgó átsorolás miatt	0	0
10b/3.	Korrekció értékvesztés/behajthatatlanság/éledeggett követelés miatt	0	0
10b/4.	Korrekció részesedési viszonyos vevők változása miatt	0	0
10b/5.	Korrekció devizás kölcsönök árfolyamkülönbözete miatt	0	0
10b/6.	Egyéb korrekciók	-2 838	-2 572
10c.	Követelések (vevőkövetelés, kapcsolt, jelentős és egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szembeni követelés nélküli) és értékpapírok változása +	4 999	-10 876
	ebből: cash pool követelés változása	0	0
10c/1.	Korrekció nyereségadó követelés változása miatt	0	0
10c/2.	Korrekció osztalék/előleg változása miatt	0	0
10c/3.	Korrekció befektetett-forgó átsorolás miatt	0	0
10c/4.	Korrekció értékvesztés/behajthatatlanság/éledeggett követelés miatt	0	0
10c/5.	Korrekció devizás kölcsönök árfolyamkülönbözete miatt	0	0
10c/6.	Korrekció valós értékelés miatt	0	0
10c/7.	Korrekció egyéb tartós követelés miatt	0	0
10c/8.	Egyéb korrekciók	0	0
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +	2 014	-541
11/1.	Korrekció értékvesztés miatt	0	0
11/2.	Egyéb korrekciók	22	3
12.	Fizetett adó (nyereség után) -	-9 679	-6 392
13.	Fizetett osztalék, részesedés -	0	0
II.	BEFEKTETÉSI CASH FLOW	-16 756	-35 096
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-15 756	-35 264
14a.	Immateriális javak és tárgyi eszközök növekedése beszerzésből -	-15 756	-34 920
14b.	Beruházási szállító változása +	0	0
14c.	Immateriális javakra és beruházásra adott előlegek változása +	0	-344
14d.	Befektetett pénzügyi eszközök növekedése -	0	0
15.	Befektetett eszközök eladása +	0	168
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
18.	Kapott osztalék, részesedés +	0	0
III.	FINANSZÍROZÁSI CASH FLOW	-68 187	0
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +	0	0
20.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
21.	Hitel, kölcsön felvétele +	0	0
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
23.	Cash pool kötelezettség változása +	0	0
24.	Részvénybevonás, tőkevontás (tőkeleszállítás), pótbefizetés visszafizetése -	-68 187	0
25.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
26.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0
27.	Véglegesen átadott pénzeszközök -	0	0
IV.	PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I.-II.+III. sorok)	-3 216	-2 977
28.	Devizás pénzeszközök átvértékelése	3 002	3 083
V.	PÉNZESZKÖZÖK MÉRLEG SZERINTI VÁLTOZÁSA (IV.+28. sorok)	-213	106

2020. év

Megnevezés	Székhely	Szavazati arány %-ban	Névérték	Saját tőke	Jegyzett tőke	Tartalékok (Tőke, eredmény, lekötött, értékelési tartalék)	Adózott eredmény	Fizetett osztalék	értékek E Ft-ban
									Részesedés %-ban
Leányvállalkozások összesen	E/M Ft EUR		0	0	0	0	0	0	
Közös vezetésű vállalkozások összesen	E/M Ft		0	0	0	0	0	0	
Társult vállalkozások összesen	E/M Ft		0	0	0	0	0	0	
Egyéb részesedési viszonyú vállalkozások összesen	E/M Ft		0	0	0	0	0	0	
ÖSSZESEN:	E/M Ft EUR		0	0	0	0	0	0	

2020. év

Megnevezés	Székhely	Befektetett eszközök	Tárgyévi bevételek	Adózott eredmény	Saját tőke	értékek E Ft-ban
						Foglalkoztatottak átlagos állományi létszáma (fő)
HUPX Zrt.*	1134 Budapest, Dévai utca 26-28.	1 146 413	1 986 302	318 828	1 748 686	31,9
Anyavállalat összesen		1 146 413	1 986 302	318 828	1 748 686	31,9

* A Társaság Egyedüli Részvényese

2020. év

Költségnemek	értékek E Ft-ban					
	Kutatás			Kísérleti fejlesztés		
	Előző évi költségek	Tárgyévi	Változás %-ban	Előző évi költségek	Tárgyévi	Változás %-ban
Anyagköltség			-			-
Igénybe vett szolgáltatások értéke			-			-
Egyéb szolgáltatások értéke			-			-
Anyagjellegű költségek	0	0	-	0	0	-
Bérek			-			-
Személyi jellegű egyéb kifizetések			-			-
Bérfelrakások			-			-
Személyi jellegű költségek	0	0	-	0	0	-
Értékcsökkenési leírás költség			-			-
ÖSSZESEN	0	0	-	0	0	-

2020. év

Megnevezés	Átlagos statisztikai létszám (fő)			Előző év			Tárgyév			értékek E Ft-ban, illetve fő	
	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Béreköltség	Személyi jellegű egyéb kifizetések	Összesen	Béreköltség	Személyi jellegű egyéb kifizetések	Összesen	Béreköltség	Ráfordítás összesen
										Változás %-ban	
Fizikai jellegű foglalkozásúak	0	0	-	0	0	0	0	0	0	-	-
Szellemi jellegű foglalkozásúak	6,60	6,47	-1,97	58 480	20 731	79 211	78 522	14 934	93 456	34,27	17,98
Állományba tartozók	6,6	6,5	-1,97	58 480	20 731	79 211	78 522	14 934	93 456	34,27	17,98
Állományon kívüliek	2	2	0,00	480	0	480	480	0	480	0,00	0,00
ÖSSZESEN:	8,6	8,5	-1,51	58 960	20 731	79 691	79 002	14 934	93 936	33,99	17,88

2020. év

Megnevezés	Mennyiségi egység	Nyitó állomány		Tárgyévi változások				Záró állomány		Változás %-ban	
		Mennyiség	Érték	Növekedés		Csökkenés		Mennyiség	Érték	Mennyiség	Érték
				Mennyiség	Érték	Mennyiség	Érték				
Környezetre káros anyagok		0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	-
								0	0	0,00	-
								0	0	0,00	-
Veszélyes hulladékok		0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	-
								0	0	0,00	-
								0	0	0,00	-
ÖSSZESEN:		0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	-

Veszélyességi osztályok szerint.

2020. év

Megnevezés	Nyitó állomány			Növekedés			Csökkenés			Záró állomány		
	Előző év	Tárgyév	Változás % -ban	Előző év	Tárgyév	Változás % -ban	Előző év	Tárgyév	Változás % -ban	Előző év	Tárgyév	Változás % -ban
	<i>értékek E Ft-ban</i>											
Ingtatlanok és a kapcs.vagyon értékjogok	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
Műszaki ber.,gépek, járművek	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
Egyéb ber.,felszerelések, járművek	2 095	2 414	15,23	324,0	7 828,0	2316,05	5	391	8219,15	2 414	9 851	308,03
Beruházások,felújítások	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
BRUTTÓ ÉRTÉK ÖSSZESEN:	2 095	2 414	15,23	324	7 828	2 316,05	5	391	8 219,15	2 414	9 851	308,03

Megnevezés	Nyitó állomány			Növekedés			Csökkenés			Záró állomány		
	Előző év	Tárgyév	Változás % -ban	Előző év	Tárgyév	Változás % -ban	Előző év	Tárgyév	Változás % -ban	Előző év	Tárgyév	Változás % -ban
	<i>értékek E Ft-ban</i>											
Ingtatlanok és a kapcs.vagyon értékjogok	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
Műszaki ber.,gépek, járművek	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
Egyéb ber.,felszerelések, járművek	1 665	1 995	19,82	335,0	1 203,0	259,10	5	223	4644,68	1 995	2 975	49,10
Beruházások,felújítások	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
ÉRTÉKCSÖKKENÉS ÖSSZESEN:	1 665	1 995	19,82	335	1 203	259,10	5	223	4 644,68	1 995	2 975	49,10

Megnevezés	Nyitó állomány			Záró állomány		
	Előző év	Tárgyév	Változás % -ban	Előző év	Tárgyév	Változás % -ban
	<i>értékek E Ft-ban</i>					
Ingtatlanok és a kapcs.vagyon értékjogok	0	0	-	0	0	-
Műszaki ber.,gépek, járművek	0	0	-	0	0	-
Egyéb ber.,felszerelések, járművek	430	419	-2,56	419	6 876	1541,05
Beruházások,felújítások	0	0	-	0	0	-
ÖSSZESEN:	430	419	-2,56	419	6 876	1 541,05

2020. év

Megnevezés	<i>értékek E Ft-ban</i>											
	Környezetvédelemmel kapcsolatosan elszámolt költségek			Környezetvédelem jövőbeli költségeire képzett céltartalékok			Környezetvédelmi kötelezettségekre			Környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettségek várható értéke		
	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban
			-			-			-			-
			-			-			-			-
			-			-			-			-
			-			-			-			-
ÖSSZESEN:	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-

2020. év

Ország	Termékimport			Szolgáltatás import			Összesen		
	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban
Európai Unió belül	0	0	-	2 901	11 027	280	2 901	11 027	280
Hollandia	0	0	-	1 034	1 133	9,57	1 034	1 133	9,57
Nagy-Britannia	0	0	-	1 867	9 894	429,94	1 867	9 894	429,94
Európai Unió kívül	0	0	-	0	0	-	0	0	-
							0	0	-
							0	0	-
Import beszerzés összesen:	0	0	-	2 901	11 027	280	2 901	11 027	280

értékek E Ft-ban

adatok E Ft-ban

A tétel megnevezése	Engedélyes tevékenység	Nem engedélyes tevékenység	2020
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	249 137	18 790	267 927
Exportértékesítés nettó árbevétele	279 821	662	280 483
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	528 958	19 451	548 410
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±04+05)	0	0	0
III. Egyéb bevételek	1 981	215	2 195
Anyagköltség	1 370	75	1 445
Igénybe vett szolgáltatások értéke	260 082	5 642	265 724
Egyéb szolgáltatások értéke	5 191	152	5 343
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0
IV. Anyagjellegű ráfordítások (09+10+11+12+13)	266 642	5 870	272 512
Béreköltség	71 315	7 687	79 002
Személyi jellegű egyéb kifizetések	13 815	1 119	14 934
Bérfárulékok	13 139	1 416	14 555
V. Személyi jellegű ráfordítások (15+16+17)	98 270	10 222	108 492
VI. Értékcsökkenési leírás	25 861	410	26 271
VII. Egyéb ráfordítások	14 212	523	14 735
Ebből: értékvesztés	927	0	927
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I±II+III-IV-V-VI-VII)	125 954	2 642	128 596
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	42 194	0	42 194
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (23+25+27+29+31)	42 194	0	42 194
Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	6 676	0	6 676
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (34+36+38±40+41)	6 676	0	6 676
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	35 518	0	35 518
C. Adózás előtti eredmény (±A±B)	161 472	2 642	164 114
X. Adófizetési kötelezettség	6 289	103	6 392
D. Adózott eredmény (±C-X)	155 183	2 539	157 722

A tétel megnevezése	adatok E Ft-ban		
	Engedélyes tevékenység	Nem engedélyes tevékenység	2020
A. Befektetett eszközök (02+10+18)	93 600	0	93 600
<i>I. Immateriális javak (03+04+05+06+07+08+09)</i>	<i>86 380</i>	<i>0</i>	<i>86 380</i>
Vagyon értékű jogok	1 477	0	1 477
Szellemi termékek	84 903	0	84 903
<i>II. Tárgyi eszközök (11+12+13+14+15+16+17)</i>	<i>7 220</i>	<i>0</i>	<i>7 220</i>
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	6 876	0	6 876
<i>III. Befektetett pénzügyi eszközök (19+20+21+22+23+24+25+26+27+28)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
B. Forgóeszközök (30+37+46+53)	594 119	7 604	601 723
<i>I. Készletek (31+32+33+34+35+36)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>II. Követelések (38+39+40+41+42+43+44+45)</i>	<i>593 256</i>	<i>7 604</i>	<i>600 860</i>
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	17 393	0	17 393
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	556 067	7 604	563 671
Egyéb követelések	19 796	0	19 796
<i>III. Értékpapírok (47+48+49+50+51+52)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>IV. Pénzeszközök (54+55)</i>	<i>863</i>	<i>0</i>	<i>863</i>
Pénztár, csekkek	863	0	863,0000
Bankbetétek	0	0	0
C. Aktív időbeli elhatárolások (57+58+59)	1 830	582	2 412
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	582	582
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 830	0	1 830
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01+29+56)	689 549	8 186	697 735

A tétel megnevezése	adatok E Ft-ban		
	Engedélyes tevékenység	Nem engedélyes tevékenység	2020
D. Saját tőke (62+64+65+66+67+68+71)	600 738	7 945	608 683
<i>I. Jegyzett tőke</i>	<i>277 300</i>	<i>0</i>	<i>277 300</i>
<i>III. Tőketartalék</i>	<i>511 596</i>	<i>0</i>	<i>511 596</i>
<i>IV. Eredménytartalék</i>	<i>-315 620</i>	<i>-22 315</i>	<i>-337 935</i>
<i>V. Lekötött tartalék</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>VI. Értékelési tartalék (69+70)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>VII. Adózott eredmény</i>	<i>155 183</i>	<i>2 539</i>	<i>157 722</i>
<i>VIII. Felosztási különbözet</i>	<i>-27 722</i>	<i>27 722</i>	<i>0</i>
E. Céltartalékok (73+74+75)	0	0	0
F. Kötelezettségek (77+82+92)	55 430	241	55 671
<i>I. Hátrasorolt kötelezettségek (78+79+80+81)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>II. Hosszú lejáratú kötelezettségek (83+84+85+86+87+88+89+90+91)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>III. Rövid lejáratú kötelezettségek (93+95+96+97+98+99+100+101+102+103+104)</i>	<i>55 430</i>	<i>241</i>	<i>55 671</i>
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	5 041	0	5 041
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	39 681	0	39 681
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	9 731	241	9 972
G. Passzív időbeli elhatárolások (106+107+108)	33 381	0	33 381
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	33 381	0	33 381
FORRÁSOK ÖSSZESEN (61+72+76+105)	689 549	8 186	697 735