

Alpha Alapkezelő Zrt.

7623 Pécs, József Attila utca 19.

Adószám: 25863354-2-02

Cégjegyzékszám: 02-10-060430

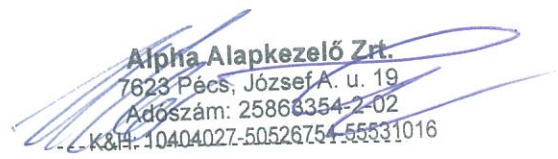
KSH-szám: 25863354-6630-114-02

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2020. évi

éves beszámolóhoz

Pécs, 2021.05.12.


Alpha Alapkezelő Zrt.
7623 Pécs, József A. u. 19
Adószám: 25863354-2-02
KSH: 10404027-50526754-55531016

Készült a Forint-Soft Kft.

Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával

Az Alpha Alapkezelő Zrt. tevékenységét 2017. évben kezdte meg.
A társaság alaptevékenysége: Alapkezelés.
A vállalkozás zártkörűen működő részvénytársaságként működik, a törzstőke nagysága 40000 ezer Ft.
Székhelye: 7623 Pécs, József Attila utca 19.
Internetes honlapja: www.alphaalapkezeslo.hu

A társaság tulajdonosai belföldi magánszemélyek.

Képviselőre jogosultak:

Név: Hahner Ferenc
Lakhely: 7631 Pécs, Naposdomb utca 16.

Név: Temesvári Csaba
Lakhely: 7635 Pécs, Cinke Dűlő 32.

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata. A külső szolgáltató neve: S-Conto Könyvelő, Vállalkozásszervező és Gazdasági Tanácsadó Kft, elérhetősége: 7100 Szekszárd, Vasvári utca 38.
Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: Schattmann József. Regisztrációs száma: 136585.

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte.

A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős személy: Dr. Sasvári László (7623 Pécs, Petőfi utca 29/1.), nyilvántartási száma 001630.
Könyvvizsgáló cég: ESSEL Audit Könyvvizsgáló Korlátolt Felelősségű Társaság (székhely: 1162 Budapest, Fertály utca 7.), nyilvántartási száma 001109.

Az üzleti évről szóló beszámoló könyvvizsgálatáért a könyvvizsgáló 500.000 Ft + áfa díjat számított fel.

A könyvvizsgáló részére az üzleti évben egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásért, adótanácsadói szolgáltatásért, és egyéb nem könyvvizsgálói szolgáltatásért díj kifizetése nem történt.

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2021.02.28.

Jelen beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

S z á m v i t e l i p o l i t i k a

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutassa a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódhatnak.

A cég beszámolási kötelezettségét a kettős könyvvitel rendszerében éves beszámolóval, azon belül összköltség típusú eredménykimutatással teljesíti. Mérlegét "A" változatban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

A vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:

Az immateriális javak értékét beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

Értékcsökkenési leírás módja:

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 200.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

Ha a maradványérték nem jelentős, akkor az értékcsökkenési leírás tervezése során az 0 Ft-tal vehető figyelembe. Nem jelentős a maradványérték, ha az nem éri el az eszköz beszerzési értékének 10%-át, vagy az eszköz csak eredeti rendeltetésétől megfosztva (szétszedve), vagy hulladékként értékesíthető, továbbá ha az eszköz várhatóan nem lesz értékesíthető.

A szoftverek és a számítástechnikai eszközök maradványértéke 0 Ft.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, akkor a terv szerinti

értékcsökkenés megváltoztatható. A változás eredményre gyakorolt számszerűsített hatása a kiegészítő mellékletben bemutatásra kerül.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezett kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz;
- az üzleti vagy cégérték vagy az alapítás-átszervezés aktivált értékének könyv szerinti értéke - a jövőbeni gazdasági hasznokra vonatkozó várakozásokat befolyásoló körülmények változása következtében - tartósan és jelentősen meghaladja annak piaci értékét (a várható megtérülésként meghatározott összeget).

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik, azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni. A piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenést a mérleg fordulónapjával, az eszközök állományból történő kivezetése esetén meghatározott terven felüli értékcsökkenést a kivezetés időpontjával kell elszámolni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek forintra történő átszámítása a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történt.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget. A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű hiba: ha a hiba feltárásának évében, a különböző

ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkenő - (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, illetve ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.

A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt. A cégnél az év során történt ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapítottak meg.

A cég jelenleg jó piaci helyzetet mondhat magának. Igyekszik ezt úgy kihasználni, hogy tevékenysége színvonalának emelése útján piaci pozícióit megtarthassa (növelhesse). A mérlegkészítésig a vállalkozói tevékenység folytatásának ellentmondó tényező vagy körülmény nem áll fenn.

Osztalék jóváhagyására nem kerül sor, a tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül átvezetésre.

T á j é k o z t a t ó r é s z

Az igazgatóság és a felügyelő bizottság tagjai tevékenységükért az alábbi járandóságot vették fel:

Igazgatóság	:	720 ezer Ft
Felügyelő bizottság	:	2.400 ezer Ft

Összesen	:	3.120 ezer Ft

A társaság a vezető tisztségviselők részére sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

Az Alpha Alapkezelő Zrt. az alábbi befektetési alapokat kezeli:

- Alpha Norma Abszolút Hozamú Alap
Nyilvános, nyíltvégű alap,
Vagyonának nettó eszközérték adatai: 401.737 e Ft
- Alpha Orion Abszolút Hozamú Származtatott Alap
Nyilvános, nyíltvégű alap,
Vagyonának nettó eszközérték adatai: 1.412.158 eFt

Az előzően köttétett nettó eszközérték és az auditált nettó eszközérték között kismértékű eltérés lehet.

Az Alapkezelő 2020. évben nem végzett portfóliókezelést és nem végzett határon átnyúló szolgáltatást..

A COVID-19 járvány okozta fordulónap utáni eseményeknek a vállalkozást érintő hatásai:

Az intézkedések elsődleges szempontja az Alpha Alapkezelő Zrt. (továbbiakban: Alapkezelő) üzletmenet folytonosságának fenntartása volt, munkavállalóink esetleges fertőződésének elkerülésével, emiatt bevezettük munkatársaink otthoni munkavégzését.

Ügyfeleinket az Alapkezelő honlapján, illetve ügyfélportálunkon keresztül is

értesítettük a kialakult helyzetről és az Alapkezelő technikai és befektetési reakcióiról. Partnereinket, közvetítőinket is tájékoztatottuk az Alapkezelő járványhelyzet alatti működésével kapcsolatban, illetve folyamatos visszajelzéseket kértünk tőlük az ügyfelek lehetséges pézskivonásaival kapcsolatban, felmérve a lehetséges maximális tőkekiáramlást Alapjainkból.

Kockázatkezelőinkkel folyamatos stressz tesztek futtattunk likviditási helyzetünk folyamatos monitorozása céljából. Ezek mellett az Alapkezelő elkészített egy "vészfogatókönyvet", ami arra vonatkozólag tartalmazott számításokat, hogy az Alapkezelő mennyi ideig tud pénzügyileg életképes maradni a virushelyzet tőkepiacra gyakorolt, általunk legrosszabbnak tartott hatása esetében is.

Az Alapkezelő elmondhatja, hogy Befektetési Alapjaiból a válság eddigi szakaszáig minimális tőke kivonást hajtottak végre ügyfelei, és az Alapkezelő pénzügyi helyzete stabil.

M é r l e g h e z k a p c s o l ó d ó k i e g é s z í t é s e k

I m m a t e r i á l i s j a v a k

Immateriális javak (bruttó érték)	Nyitó e Ft	Növ. e Ft	Csök. e Ft	Átsorol e Ft	Záró e Ft
Licenc	16932	0	0	0	16932
Számítógépes honlap	470	0	0	0	470
Immateriális javak bruttó összesen	17402	0	0	0	17402

T á r g y é v i é r t é k c s ö k k e n é s l e í r á s a

Terv szerinti leírás lineárisan

Immateriális javak	Nyitó e Ft	Növ. e Ft	Csök. e Ft	Átsorol e Ft	Záró e Ft
Vagyoni értékű jogok écs.	2426	1107	0	0	3533
Szellemi termékek écs.	218	94	0	0	312
Ö s s z e s e n	2644	1201	0	0	3845

Immateriális javak mozgásának leírása, összefoglaló táblázat

Immateriális javak	Nyitó e Ft	Növ. e Ft	Csök. e Ft	Átsorol e Ft	Záró e Ft
Immateriális javak bruttó össz.	17402	0	0	0	17402
Terv szerinti écs. lineárisan	-2644	-1201	0	0	-3845

Immateriális javak	Nyitó e Ft	Növ. e Ft	Csök. e Ft	Átsorol e Ft	Záró e Ft
Ö s s z e s e n	14758	-1201	0	0	13557

A társaság üzleti vagy cégértéket nem képez.

A részvények összetétele az alábbi:

Részvény típusa	Ö s s z e s e n		Tárgyévben kibocsátott	
	Db	Névérték	Db	Névérték
Elsőbbségi	200	1000	0	0
Névreszóló	39800	1000	0	0

T á r g y i e s z k ö z ö k

Tárgyi eszközök (bruttó érték)	Nyitó e Ft	Növ. e Ft	Csök. e Ft	Átsorol e Ft	Záró e Ft
Számítástechnikai berendezések	1826	559	0	0	2385
Hírközlő berendezések	33	0	0	0	33
Irodai berendezések	15	0	0	0	15
Tárgyi eszközök bruttó összesen	1874	559	0	0	2433

T á r g y é v i é r t é k c s ö k k e n é s l e í r á s a

Terv szerinti leírás lineárisan

Tárgyi eszközök	Nyitó e Ft	Növ. e Ft	Csök. e Ft	Átsorol e Ft	Záró e Ft
Egyéb berendezések elszámolt écs.	1789	305	0	0	2094
Ö s s z e s e n	1789	305	0	0	2094

Tárgyi eszközök mozgásának leírása, összefoglaló táblázat

Tárgyi eszközök	Nyitó e Ft	Növ. e Ft	Csök. e Ft	Átsorol e Ft	Záró e Ft
Tárgyi eszközök bruttó összesen	1874	559	0	0	2433
Terv szerinti écs. lineárisan	-1789	-305	0	0	-2094
Ö s s z e s e n	85	254	0	0	339

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett várható maradványértékben változás nem történt.

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközei a társaságnak nincsenek.

Vevői követelések

Vevői követelés összege: 4.890 e Ft.

Egyéb követelések bemutatása:

Egyéb követelések	Összeg (e Ft)
Befektetőkkel szembeni kötelezettség	6.662
Társasági adó	353
Áfa elszámolási számla	41
Iparüzési adó	494
Ö s s z e s e n :	7.550

Követelések értékelése kapcsán elszámolt értékvesztés nincs.

S a j á t t ő k e

Jegyzett tőkén kívüli egyéb tőkeelemek változása:

Saját tőke	Növekedés	Csökkenés	Változás oka
Eredménytartalék	25617	0	2019. évi adózott eredmény
Adózott eredmény	0	25617	2019. évi adózott eredmény
Adózott eredmény	3795	0	2020. évi adózott eredmény
Ö s s z e s e n	29412	25617	

Kötelezettségek

Hátrasorolt kötelezettségek:

Hátrasorolt kötelezettségek	Összeg (e Ft)
=====	=====
Temesvári csaba alárendelt kölcsöntőke	10.000
-----	-----
Hahner ferenc alárendelt kölcsöntőke	10.000
=====	=====
Ö s s z e s e n :	20.000

A cégnek nincs sem zálogjoggal, sem egyéb joggal biztosított kötelezettsége.

Szállítói kötelezettségek

Szállítói tartozás összege: 514 e Ft.

Egyéb kötelezettségek	Összeg (e Ft)
=====	=====
Szja (290) befizetés	234
-----	-----
Szociális hozzájárulási adó	149
-----	-----
Szakképzési hozzájárulás	15
-----	-----
Befektetési alapok különadója	202
-----	-----
Jövedelemelszámolási számla	799
-----	-----
Biztosítottól levont tb-járulék	208
-----	-----
Temesvári csaba kölcsön utáni kamat	101
-----	-----
Hahner ferenc kölcsön utáni kamat	101
=====	=====
Ö s s z e s e n :	1.809

A kötelezettségek visszafizetendő összege nem nagyobb a kapott összegnél.

Az összes olyan pénzügyi kötelezettség, ami a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, megjelenik a mérlegben.

Mérlegben kívüli egyéb tételek nincsenek.

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

E r e d m é n y k i m u t a t á s h o z k a p c s o l ó d ó
k i e g é s z í t é s e k

Exportértékesítés, importbeszerzés nem volt.

A társaságnál az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevételek (e Ft)
Kerekítési különbözetek	2
Ö s s z e s e n :	2

A vállalkozás exporttámogatásban nem részesült.

A vállalkozás támogatási program keretében dotációt nem kapott.

Kapcsolt vállalkozástól származó bevétel nem volt.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek az üzleti évben nem voltak.

A társaságnál az anyagköltség értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Költség (e Ft)
Fenntartási anyag	35
Ö s s z e s e n :	35

A társaságnál az igénybe vett szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Ingatlan bérleti díjak	567
Gépek bérleti díja	348
Könyvelés, könyvvizsgálat díja	1.100
Postaköltség	15
Telefon, internet költsége	146
Ügyvédi díj	981
Érdekképviseleti, kamarai tagdíj	516
Egyéb igénybevett szolgáltatások	11.617
Ö s s z e s e n :	15.290

A társaságnál az egyéb szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Bankköltség	2.572
Ö s s z e s e n :	2.572

Személyi jellegű ráfordítások bemutatása:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Béreköltség - főfoglalkozású alkalmazottak	11.142
Béreköltség - nyugdíjas alkalmazottak	720
Betegszabadság	54
Dolgozó javára kötött biztosítás	10
Cégtelefon utáni szája	3
Megbízási, szerzői és tiszteletdíjak	2.400
Szociális hozzájárulási adó	2.044
Eho 27%-os	3
Szakképzési hozzájárulás	186
Ö s s z e s e n :	16.562

Munkavállalók bér és létszámadatai

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi
Átlagos statisztikai létszám (fő)	0	8
Béreköltség (ezer Ft)	0	11.862
Személyi jellegű egyéb kifizetések (ezer Ft)	0	2.467

Bérfelrakások	Összeg (e Ft)
Szociális hozzájárulási adó	2.044
Egészségügyi hozzájárulás	3
Szakképzési hozzájárulás	186
Egyéb bérfelrakások	0
Összesen	2.233

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Költségnem	Költség (e Ft)
Iparüzési adó	864
Befektetési alapok különadója	779
Befektető-védelmi alap hozzájárulás	500
Le nem vonható arányosított áfa	2.688
Kerekítési különbözet	1
Ö s s z e s e n :	4.832

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások az üzleti évben nem voltak.

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.

A társaságnál a pénzügyi műveletek bevételeinek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevételek (e Ft)
Deviza átváltás árfolyamnyeresége	1.846
Év végi összevont árfolyamnyereség	139
Ö s s z e s e n :	1.985

Pénzügyi műveletek ráfordításai

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Fizetendő kamat	242
Ö s s z e s e n :	242

Társasági adóalapot módosító tételek

Megnevezés	Növelő tétel (e Ft)	Csökkentő tétel (e Ft)
Adótörvény szerinti értékcsökkenés	0	1.505
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés	1.505	0
Ö s s z e s e n :	1.505	1.505

M u t a t ó s z á m o k

V a g y o n i h e l y z e t m u t a t ó s z á m a i

A tartósan befektetett eszközök aránya előző évben 13,30% volt, tárgyévben 16,18%. A forgóeszközök aránya előző évben 83,34% volt, tárgyévben 83,30%. Az előző évhez képest a befektetett eszközök aránya növekedett, míg a forgóeszközök aránya csökkent.

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) előző évben 51,68% volt, tárgyévben 71,61%.

Az eladósodottság aránya tárgyévben 26,00%, előző évben 46,93% volt.

A nettó eladósodottság tárgyévben 0,16, előző évben 0,39 volt.

Saját forrással finanszírozott forgóeszközök értéke tárgyévben 69650 e Ft, előző évben 73402 e Ft volt. Így a forgótőke, sajáttőke aránya tárgyévben 113,27%, előző évben 127,23% volt.

A hosszú távú eladósodottság 25%. Tárgyévben az előző évihez képest csökkent.

A befektetett eszközök összes fedezettsége 586,37%, míg a saját tőkével fedezett 442,46%. Ugyanezek a mutatók az előző évben rendre 584,11% és 388,71% voltak.

A saját tőke - jegyzett tőke aránya 153,72%, előző évben 144,23% volt.

A tőkefeszültségi mutató tárgyévben 36,30%, előző évben 90,81% volt.

P é n z ü g y i h e l y z e t m u t a t ó s z á m a i

A likviditási ráta értéke tárgyévben 30,79, előző évben 3,98 volt.

A likviditási gyorsráta értéke tárgyévben 30,79, míg előző évben 3,98 volt. A fizetőképesség jó, az előző évihez képest javult.

A készpénz likviditási ráta tárgyévben 25,44, előző évben 2,71 volt.

A teljes likviditási mutató értéke tárgyévben 16,42, előző évben 3,88. A fenti mutatók alapján elmondható, hogy társaságunk likviditása jó.

Az időtartam mutató 591 nap, ennyi ideig lenne képes működni a vállalkozás, ha bevételei elapadnának.

A vevők átlagosan 132,69 nap alatt fizetnek.

A vállalkozás a tevékenységéhez beszerzett és felhasznált anyagjellegű beszerzéseit a szállítóknak 11,65 nap alatt fizeti ki.

A vevő állomány finanszírozásában a szállító állomány 9,51 részarányt képvisel. Ez az előző évben 32,85 volt.

Az adósság visszafizető képesség tárgyévben 0,24, előző évben 0,52 volt.

A j ö v e d e l m e z ő s é g m u t a t ó i

A nettó termelési érték 23819 e Ft volt, ami az előző évnek 47,76%-a. Az anyagmentes termelési érték 25324 e Ft volt, ami az előző évnek 49,05%-a.

Az eszközök megtérülése tárgyévben 224,16.

A készletek a társaságnál átlagosan 0,00 napi értékesítést kötöttek le.

Az árbevétel-arányos termelési és értékesítési nyereség (üzemi eredmény) tárgyévben 5,11%, az előző évben 39,66% volt. A mutató értéke az előző évihez képest 87,12%-kal csökkent.

Az összes tőke jövedelmezősége 4,95% volt.

A saját tőke jövedelmezősége 8,46% volt.

Az alaptőke jövedelmezősége 9,49% volt.

A megtermelt pénzjövdelem értéke 5300 e Ft. Ugyanez az érték előző évben 27367 e Ft volt.

Az árbevétel-arányos pénzjövdelem a tárgyévben 11,15%, az előző évben 37,87% volt.

A tőkearányos pénzjövdelem a tárgyévben 8,62%, az előző évben 47,44% volt.

A sajáttőke-arányos adózott eredmény (ROE) tárgyévben 6,17%, előző évben 44,40% volt.

Az eszközarányos adózott eredmény (ROA) tárgyévben 4,42%, előző évben 22,95% volt.

Az EBIT tárgyévben 4412 ezer Ft, előző évben 28663 ezer Ft volt.

Az EBITDA tárgyévben 5917 ezer Ft, előző évben 30413 ezer Ft volt.