

Baromfi-Coop Kft

4030 Debrecen, Vécsey út 34.

Adószám: 11550080-2-09

Cégjegyzékszám: 09-09-004856

KSH: 11550080-0147-113-09

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2019. évi

Éves beszámolóhoz

Debrecen, 2020.05.28.

**Készült a FORINT - SOFT Kft.
Kiegészítő mellékletszerkesztő programjával**

Általános rész

A Baromfi-Coop Kft tevékenységét 1997-ben kezdte meg.

A társaság alaptevékenysége: Baromfitenyésztés.

A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 300.000 ezer Ft.

Székhelye: 4030 Debrecen, Vécsey u 34.

A társaság tagjainak adatai:

Név	Lakhely
ifj. Bárány László	4030 Debrecen, Vécsey u 34.
Bárány Péter	4030 Debrecen, Vécsey u 34.
Bárány László	4030 Debrecen, Vécsey u 34.
Master Good Kft.	4600 Kisvárd, Ipari u 9.

Aláírássra jogosultak:

Név	Lakhely
ifj. Bárány László	4030 Debrecen, Vécsey u 34.
Bárány Péter	4030 Debrecen, Vécsey u 34.
Bárány László	4030 Debrecen, Vécsey u 34.

Képviselőre jogosultak:

Név	Lakhely
Bárány Péter	4030 Debrecen, Vécsey u 34.
Bárány László	4030 Debrecen, Vécsey u 34.
ifj. Bárány László	4030 Debrecen, Vécsey u 34.

A számviteli információs rendszer kialakítását és működtetését saját könyvelési csoport végzi.

Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: Kaszás Ferenc

Regisztrációs száma: 131533

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

A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős személy: Kállay Ferenc kamarai tag könyvvizsgáló (4028 Debrecen Botond utca 20.)

Az üzleti évről szóló beszámoló könyvvizsgálataért a könyvvizsgáló 3.120.000 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 2020.02.28.

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

Számviteli politika

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.

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 6-7. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak.

A vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:

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

A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkenve 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:

Az 100.000 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:

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 ezer Ft-ot.

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, terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni.

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

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- a szellemi termék, a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert a szellemi termék, a tárgyi eszköz 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 befejezetlen kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák, vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz.

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, az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni.

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

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

A készletek értékelése FIFO módszerrel (tényleges beszerzési áron) történik.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek forintba 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 értelmezése:

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-csökkentő - értékének együttes (előjelétől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, ill. ha a mérlegfőösszeg 2%-a meghaladja az 500 millió Ft-ot, akkor az 500 millió Ft.

Megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba értelmezése:

Ha a jelentős összegű hibák és hibahatások összevont értéke a saját tőke értékét lényegesen - a hibák feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20%-kal

változik (nő vagy csökken) - megváltoztatja, és ezért a már közzétett - a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetre vonatkozó - adatok megtévesztők.

A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt.

A cégnél az év során történt ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapított meg.

Tájékoztató rész

A társaság leányvállalatai az alábbiak:

Név	Székhely
Master Good Kft.	4600 Kisvárd, Ipari u 9.

Név	Saját tőke	Jegyzett tőke	Tartalékok	Részesedési arány	Adózott eredmény
Master Good Kft.	15.722.888	650.000	10.979.701	53,00 %	4.093.187

Jelentős befolyással rendelkező tagok:

Név	Székhely	Szavazati arány
Bárány Péter	4030 Debrecen, Vécsey u. 34.	47,00
ifj. Bárány László	4030 Debrecen, Vécsey u. 34.	47,00

Azon gazdasági társaságok, ahol a vállalkozó a gazdasági társaságokról szóló törvény szerint többségi irányítást biztosító befolyással rendelkezik

Név	Székhely	Jegyzett tőke	Szavazati arány
Master Good Kft.	4600 Kisvárd, Ipari u. 9.	650.000	53,00

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

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Ügyvezetés	20.736
Felügyelő bizottság	0
Összesen	20.736

A társaság korábbi ügyvezetőivel és felügyelő bizottsági tagjaival szemben fennálló nyugdíjfizetési kötelezettség nincs.

A társaság az ügyvezetés és a felügyelő bizottság tagjainak sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

Munkavállalók bér és létszámadatai

Megnevezés	Átlagos stat. létszám	Bérköltség	Személy jell. egyéb kiadás	Bérfárulékok
Fizikai	383	1.275.625	35.032	256.258
Szellemi	124	758.415	77.974	142.134
Összesen	507	2.034.040	113.006	398.392

Bérfárulékok megbontása

Megnevezés	Bérfárulékok
Szociális hozzájárulási adó	339.546
Egészségügyi hozzájárulás	0
Szakképzési hozzájárulás	30.126
Rehabilitációs hozzájárulás	24.929
Alkalmi munkaváll, közteherjegy	3.791
Összesen	398.392

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Immateriális javak és tárgyi eszközök mozgásának leírása (bruttó értékben)

Immateriális javak (bruttó érték)	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Kísérleti fejlesztés	74.929	102.668	0	0	177.597
Vagyoni értékű jogok	29.862	2.039	2.471	4.012	33.442
Szellemi termékek	9.557	0	0	-4.012	5.545
Immateriális javak bruttó összesen	114.348	104.707	2.471	0	216.584

Tárgyi eszközök (bruttó érték)	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Ingatlanok	15.694.625	3.982.167	32.077	0	19.644.715
Műszaki berendezés 100 e.Ft alatt	2.970	0	731	0	2.239
Műszaki berendezés 100 e.Ft felett	10.805.813	2.758.401	178.715	0	13.385.499
Egyéb berendezés 100 e.Ft alatt	55.108	3.394	5.693	0	52.809
Egyéb berendezés 100 e.Ft felett	430.661	442.280	42.771	0	830.170
Tenyészállatok	950.046	1.212.756	1.197.831	0	964.971
Beruházások, felújítások	3.075.412	9.630.649	7.194.221	0	5.511.840
Beruházásra adott előlegek	553.190	162.948	571.186	0	144.952
Tárgyi eszközök bruttó összesen	31.567.825	18.192.595	9.223.225	0	40.537.195

Tárgyévi értékcsökkenés leírása

Terv szerinti leírás lineárisan

Immateriális javak terv szerinti lineáris értékcsökkenése	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Kísérleti fejlesztés	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	29.286	652	2.471	4.012	31.479
Szellemi termékek	9.477	0	0	-4.012	5.465
Összesen	38.763	652	2.471	0	36.944

Tárgyi eszközök terv szerinti lineáris értékcsökkenése	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Ingatlanok és vagyoni ért. jogok	2.861.691	486.807	32.077	17.314	3.333.735
Műszaki berendezés 100 eFt alatt	2.970	0	731	0	2.239
Műszaki berendezés 100 e.Ft felett	6.592.458	1.125.532	173.163	1.390	7.546.217
Egyéb berendezés 100 e.Ft alatt	53.517	3.558	5.608	0	51.467
Egyéb berendezések 100 e.Ft felett	215.212	67.875	38.835	2.066	246.318
Tenyészállatok	410.356	938.831	929.207	0	419.980
Összesen	10.136.204	2.622.603	1.179.621	20.770	11.599.956

Terven felüli értékcsökkenési leírás

Tárgyi eszközök terven felüli értékcsökkenése	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Ingatlanok	0	17.314	0	-17.314	0
100 e.Ft feletti műszaki ber	0	1.464	0	-1.390	74
100 e.Ft alatti egyéb.ber	0	0	0	0	0
100 e.Ft feletti egyéb ber	0	2.066	0	-2.066	0
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Összesen	0	20.844	0	-20.770	74

Immateriális javak mozgásának leírása (Összefoglaló táblázat)

Immateriális javak	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Immateriális javak bruttó össz.	114.348	104.707	2.471	0	216.584
Terv szerinti ÉCS lineárisan	-38.763	-652	-2.471	0	-36.944
Összesen	75.585	104.055	0	0	179.640

Tárgyi eszközök mozgásának leírása (Összefoglaló táblázat)

Tárgyi eszközök	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Tárgyi eszközök bruttó összesen	31.567.825	18.192.595	9.223.225	0	40.537.195
Terv szerinti ÉCS lineárisan	-10.136.204	-2.622.603	-1.179.621	20.770	-11.599.956
Terven felüli értékcsökkenési leírás	0	-20.844	0	-20.770	-74
Összesen	21.431.621	15.549.148	8.043.604	0	28.937.165

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

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközei a társaságnak nincsenek.

Elszámolt értékvesztés

Készletek értékelése kapcsán elszámolt értékvesztés

Készletek értékvesztése	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Visszaírás (e Ft)	Záró (e Ft)
Tanyasi csirke	2.897	0	2.347	0	550
Szalma pellet	109	122	0	0	231
Trágyázó szer	0	0	0	0	0
Összesen	3.006	122	2.347	0	781

A társaság 2019. évben 975 ezer Ft értékben képzett céltartalékot az alábbi jogcímeken:

Képzés jogcíme	Céltartalék összege (e Ft)	Felhasznált céltartalék (e Ft)
Egyéb TB kötelezettségek	975	0
2019-évi kiegészítés	92	0
Összesen	1.067	0

Környezetvédelmi garanciális kötelezettségek fedezetére céltartalék képzés nem volt.

Kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló kötelezettségek fedezetére céltartalék képzés nem volt.

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék keletkezett. Ennek bemutatása veszélyességi osztályok alapján:

Veszélyességi osztály	Nyitó menny.	Nyitó érték	Menny. növ.	Érték növ.	Menny. csökkenés	Értékcsökkenés	Záró menny.	Záró érték
Veszélyes anyaggal szennyezett göngyöleg	0	0	4.972	0	4.972	0	0	0
Fénycső	0	0	115	0	115	0	0	0
Hajtógázpalack	0	0	23	0	23	0	0	0
Lejárt szavatosságú vegyszer	0	0	11	0	11	0	0	0
Betegellátási hulladék	0	0	8.004	0	8.004	0	0	0
Labor vegyszerek	0	0	31	0	31	0	0	0
Fáradt olaj	0	0	403	0	403	0	0	0
Olajjal szennyezett göngyöleg	0	0	90	0	90	0	0	0
Levegőszűrő	0	0	335	0	335	0	0	0
Olajszűrő	0	0	65	0	65	0	0	0
Veszélyes anyagokat tartalmazó szilárd hulladék	0	0	1.420	0	1.420	0	0	0
Vegyszerrel szennyezett göngyöleg	0	0	236	0	236	0	0	0
Veszélyes anyagokat tartalmazó mosószerek	0	0	1.520	0	1.520	0	0	0
Halogén tartalmú oldószerek	0	0	89	0	89	0	0	0
Kénsav	0	0	33	0	33	0	0	0
Sósav	0	0	6	0	6	0	0	0
Egyéb savak	0	0	23	0	23	0	0	0
Nátrium hidroxid	0	0	15	0	15	0	0	0
Egyéb lúgok	0	0	15	0	15	0	0	0
Összesen	0	0	17.406	0	17.406	0	0	0

Szerződés alapján erre szakosodott cégek (SZATEV RT és KÖMÍR Kft) folyamatosan elszállítják a veszélyes hulladékot.

Mérlegben nem szereplő környezetvédelmi károk, kötelezettségek nem várhatók

Kötelezettségek:

Egyéb kötelezettségek	Összeg (e Ft)
Beruházási támogatási előleg (GINOP 2.2.1-15-2017)	544.509
Letiltás	1.853
Rövid lejáratú köt. Green Pro-Tech Kft. (45814)	4.000
SZJA	31.328
Rehabilitációs hozzájárulás	6.906
Innovációs hozzájárulás	9.217
Cégautó	1.071
Egyszerűsített foglalkoztatásból m.ny pénztári befizetése	395
Szociális hozzájárulási adó	36.899
ÁFA előző évi	400.697
Iparűzési adó (több önkormányzat)	3.978
Jövedelemelszámolási számla	121.952
Fel nem vett járandóság	186
TB kötelezettség	40.496
Szakképzési hozzájárulás	3.398
ÁFA (egyéb rövid lej)	193.836
Vevők túlfiz.	428
Összesen	1.401.149

A hosszúlejáratú kötelezettségekből (lízing) a mérlegfordulónapot követő évben visszafizetendő törlesztéseket a rövid lejáratú kölcsönök között szerepeltetjük. Ennek összege: 176.331 e Ft.

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.

Mérlegen kívüli egyéb tételek:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
2019 évre járó várható MVH támogatás (2019.IV. negyedévre járó)	117.833
Összesen	117.833

Kapcsolt vállalkozást érintő kötelezettségek:

Jogcím	Kötelezettség összege (e Ft)	
	Anyavállalat	Leányvállalat
Rövid lejáratú kötelezettség	0	175.148

Kapcsolt vállalkozást érintő követelések:

Jogcím	Követelés összege (e Ft)	
	Anyavállalat	Leányvállalat
Rövid jel. követelés	0	14.751.861

Egyéb követelések bemutatása:

Egyéb követelések	Összeg (e Ft)
Foglaló	42.618
Munkavállalóknak folyósított előleg	458
Költségvetési kiutalási igények	27.525
Rövid lejáratra kölcsönadott pénzeszköz (Mercurius Kft.)	2.090
Rövid lejáratra kölcsönadott pénzeszköz (BPR 2001 Kft.)	1.034
Rövid lejáratra kölcsönadott pénzeszköz (Green Pro-Tech Kft.)	1.034
Rövid lejáratra kölcsönadott pénzeszköz (Várda-Meat Kft.)	747.306
Különféle egyéb követelések	123.872
Társasági adó túlfizetés	20562
EHO túlfizetés	268
Önellenőrzési pótlék túlfizetés	4.999
Késedelmi pótlék túlfizetés	45
Környezetvédelmi termékdíj túlfizetés	32
Levegőterhelési díj túlfizetése	438
Illeték elszámolási számla (521) túlfizetés	7
Építményadó túlfizetés	210
Iparüzési adó túlfizetés (több önkormányzat)	20.002
Szállítók túlfizetés	160
Összesen	992.660

A hosszúlejáratú kötelezettségekből a mérlegfordulónapot követő évben visszafizetendő törlesztéseket a rövid lejáratú hitelek között szerepeltetjük. Ennek összege: 1.093.422 eFt.

HITELINTÉZET MEGNEVEZÉSE	HITEL SZÁMA	ÖSSZEG eFt
CITIBANK	SLT-18-12265-323	77.209
UNICREDIT	14546	55.557
UNICREDIT	14726	13.905
UNICREDIT	14793	12.948
UNICREDIT	14807	163.015
UNICREDIT	14855	222.044
UNICREDIT	14932	112.198
OBERBANK	5201011839	328.823
OTP	1-1-16-4400-0209-2	107.723
ÖSSZESEN:		1.093.422

A kötelezettségek visszafizetendő összege nem nagyobb a kapott összegnél.

A mérlegben kimutatott kötelezettségekből az 5 évnél hosszabb futamidejűek teljes összege: 29.930.606 ezer Ft.

HITELINTÉZET MEGNEVEZÉSE	HITEL SZÁMA	ÖSSZEG eFt
UNICREDIT	14932	757.337
OTP	1-1-16-4400-0209-2	673.269
ÖSSZESEN:		1.430.606

KÖTVÉNY MEGNEVEZÉSE	ÖSSZEG eFt
BAROMFI-COOP 2026	14.000.000
BAROMFI-COOP 2028	14.500.000
ÖSSZESEN:	28.500.000

A cég zálogjoggal biztosított kötelezettségei:

HITELINTÉZET MEGNEVEZÉSE	HITEL SZÁMA	BIZTOSÍTÉK	ÖSSZEG eFt
CITIBANK	SLT-18-12265-323	Keretbiztosítéki jelzálog ingatlanon; ingó jelzálog; garancia	308.838
UNICREDIT	14546	Keretbiztosítéki jelzálog ingatlanon; ingó jelzálog	55.557
UNICREDIT	14726	Keretbiztosítéki jelzálog ingatlanon; ingó jelzálog	13.905
UNICREDIT	14793	Keretbiztosítéki jelzálog ingatlanon; ingó jelzálog; garancia	35.607
UNICREDIT	14807	Keretbiztosítéki jelzálog ingatlanon; ingó jelzálog; garancia	815.076
UNICREDIT	14855	Keretbiztosítéki jelzálog ingatlanon; ingó jelzálog	943.686
UNICREDIT	14932	Jelzálog ingatlanon; ingó jelzálog; céggarancia	757.337
COMMERZBANK	2018/050	Keretbiztosítéki jelzálog ingatlanon; ingó jelzálog	2.402.398
OBERBANK	5201011821	Keretbiztosítéki jelzálog ingatlanon; vállalati garancia	363.572
OBERBANK	5201011839	Keretbiztosítéki jelzálog ingatlanon; vállalati garancia	1.644.113
OBERBANK	5201012118	Keretbiztosítéki jelzálog ingatlanon; vállalati garancia	223.101
ERSTE	313425-042	Jelzálog ingatlanon; jelzálogjog ingóságon; készfizető kezesség	661.040
OTP	1-1-16-4400-0209-2	Keretbiztosítéki jelzálog ingatlanon; ingó jelzálog	673.269
ÖSSZESEN:			8.897.499

Saját tőke

A jegyzett tőke megoszlása és üzleti éven belüli változása.

LEÁNYVÁLLALATI jegyzés jogcíme	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Záró (e Ft)
Master Good Kft	3.000	0	0	3.000
Magánszemélyek	297.000	0	0	297.000
Összesen	300.000	0	0	300.000

Jegyzett tőkén kívüli egyéb tőkeelemek változása:

SAJÁT TŐKE	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Változás oka
Tőketartalék nyitás	4.258.737	0	Nyitás
Tőketartalék (lekötöttből visszaírás)	889.265	0	ÁTK-IV/V támogatás feloldás
Eredménytartalék nyitás	7.084.974	0	Nyitás
Eredménytartalék adózott eredmény átvezetése	2.990.742	0	Adózott eredmény átvezetése
Eredménytartalék	0	2.000.000	Fejlesztési tartalék képzés
Eredménytartalék	1.500.000	0	Fejlesztési tartalék feloldás
Lekötött tartalék nyitás	2.947.203	0	Nyitás
Lekötött tartalék tőketartalékból	0	889.265	ÁTK-IV/V támogatás feloldás
Lekötött tartalék eredménytartalékból	2.000.000	0	Fejlesztési tartalék képzés
Lekötött tartalék eredménytartalékból	0	1.500.000	Fejlesztési tartalék feloldás
Adózott eredmény	2.617.670	0	Nyitás, átvezetés
Összesen	24.288.591	4.389.265	

Lekötött tartalék:

Lekötött tartalék	Összeg (e Ft)
Nyitás	2.947.203
ÁTK-IV/V támogatás feloldás	-889.265
Fejlesztési tartalék feloldás	-1.500.000
Fejlesztési tartalék képzés	2.000.000
Összesen	2.557.938

Az eszközök értékelése következtében a társasági adó alapjának számításánál az alábbi tételek módosították az adózás előtti eredményt:

Csökkentették:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Adótörvény szerinti écs + kivezetés (1929-03-01/04)	2.998.704
Fejlesztési tartalék (1929-03-01/06)	2.000.000
Visszatérített, elengedett összeg (1929-03-01/18)	0
Összesen (1929-03-03/60)	4.998.704

Növelték:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Számviteli tv szerinti écs + kivezetés (1929-04-01/02)	2.922.415
Nem a vállalkozás bev.sz érdekében felmerült ktg. (1929-04-01/03)	505.912
Bírság (1929-04-01/04)	881
Adóévben a követelésekre elsz.értékvesztés (1929-04-01/06)	18.502
Tárgyévben képzett céltartalék	92
Összesen (1929-04-03/60)	3 447.802

Jelentősebb időbeli elhatárolások

Bevételek aktív időbeli elhatárolása	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Záró (e Ft)
Árbevétel egyéb bevétel elhatárolása (utólag adott engedmény)	0	68		68
Összesen	0	68		68

Halasztott ráfordítások	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Záró (e Ft)
Költségek és ráfordítások elhatárolása	15.184	8.625	15.184	8.625
Összesen	15.184	8.625	15.184	8.625

Bevételek passzív időbeli elhatárolása	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Záró (e Ft)
Értékpapírok névérték feletti kibocs. nyereségének elhatárolása	0	890.154	0	890.154
Összesen	0	890.154	0	890.154

Költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Záró (e Ft)
Fizetendő kamatok elhat.	7.261	5.899	7.261	5.899
Mérleg fordulónap előtti időszak. terh. ráf	10.444	22.790	10.444	22.790
Összesen	17.705	28.689	17.705	28.689

Halasztott bevételek	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Záró (e Ft)
Térítés nélkül átvett eszk. elhat.	0	0	0	0
Fejlesztési célra kapott támogatás elhat.	72.019	0	5.046	66.973
Fellelt eszk. egyéb bev. elhat.	35.336	0	2.392	32.944
Összesen	107.355	0	7.438	99.917

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Exportértékesítésből származó árbevétel:

	Termékexport	Szolgáltatásexport	Összesen
Európai Unió országba	3.978.848	5.235	3.984.083
Európai Unió kívüli országba	6.920	1.800	8.720
Összesen	3.985.768	7.035	3.992.803

Importbeszerzés értéke:

	Termékimport	Szolgáltatásimport	Összesen
Európai Unió országából	687.624	14.390	702.014
Európai Unió kívüli országából	0	0	0
Összesen	687.624	14.390	702.014

A cég exportértékesítésből származó árbevétele a földrajzilag elhatárolt piacok szerinti bontásban:

Földrajzi terület	Árbevétel (e Ft)
Kelet Európa	3.799.222
Nyugat-Európa	191.781
Ázsia	1.800
Összesen	3.992.803

Az importbeszerzés értéke földrajzilag elhatárolt piacok szerinti bontásban:

Földrajzi terület	Import (e Ft)
Kelet Európa	314.867
Nyugat-Európa	387.147
Összesen	702.014

Értékesítés nettó árbevétele a társaság főbb tevékenyei szerinti bontásban:

Tevékenységi kör	Árbevétel (e Ft)
Baromfitenyésztés	16.433.413
Takarmánygyártás	5.538.064
Fermentált baromfitrágya, trágya	531.127
Tenyész és árutozás értékesítés	394.750
Egyéb árbevétel (szalmapellet, stb.)	79.008
Szolgáltatás	379.183
Közvetített szolgáltatások	729.283
Áruk	2.608.592
Összesen	26.693.420

A vállalkozás exporttámogatásban nem részesült.

A vállalkozás támogatási program keretében dotációt kapott:

Jogcím	Előző évben			Tárgyévben		
	kapott	folyósított	felhasznált	kapott	folyósított	felhasznált
Állatjóléti támogatás	582.944	0	582.944	449.866	0	449.866
Terület alapú támogatás	1.603	0	1.603	1.713	0	1.713
Gyógyszertámogatás	56.088	0	56.088	63.860	0	63.860
SZATEV Támogatás	94.464	0	94.464	98.352	0	98.352
148/2007/FVM rendelet	7.970	0	7.970	10.426	0	10.426
De minimis támogatás	0	0	0	64.678	0	64.678
Gázolaj támogatás	3.250	0	3.250	1.764	0	1.764
Összesen	746.319	0	746.319	690.659	0	690.659

Kapcsolt vállalkozástól származó bevételek:

	Nettó árbevétel	Egyéb bevétel	Halasztott rendkívüli bevétel	Összesen
Leányvállalattól	11.400.015	8.205.908	0	19.605.923

A társaságnál az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevétel (e Ft)
Értékesített tárgyi eszközök	14.785
Értékesített tenyész állatok	286.092
Előző évek korrekciója	-20.069
Káreseménnyel kapcsolatos bevét	7.378
Kötbér, kés. kamat, kártérítés	3.758
Behajthatatlannak minősített leírt követelés leírt össze	228
Engedményezés	8.482.368
Utólag kapott engedmény	83.759
Visszaírt értékvesztés	3.252
Támogatások	690.659
Egyéb	1.822
Fellelt tárgyi eszközök elhatárolás feloldása (96)	2.392
Végleges fejlesztési célra kapott támogatás visszacsöpögtetése (96)	5.047
Összesen	9.561.471

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

Költségnem	Költségek (e Ft)
Szállítás, raktározás	85.359
Bérleti díjak	92.513
Javítás, karbantartás	373.874
Hirdetés, reklám	7.655
Oktatás, továbbképzés	4.740
Utazás, kiküldetés	59.551
Posta, telefon	19.715
Bérmunkadíj	3.683
Ügyvéd, közjegyző	12.051
Könyvvizsgálat	4.950
Szakértői díj	17.685
Szaktanácsadási díj	23.478
Őrző védő ktg.-ek	3.956
Hulladékmegsemmisítés	154.045
Vegytisztítás, mosás	258.290
Ügyviteli szolgáltatás	18.611
Egyéb szolgáltatás	15.034
Összesen	1.155.190

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Értékesített tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	9.572
Értékesített tenyészállat könyv szerinti értéke	172.994
Káreseményekkel kapcsolatos kifizetések	6.431
Adóalapot növelő tételek	4.839
Kártérítések, bírságok	5.428
Alapítványi befizetés	1.524
Engedményezés	8.482.368
Elhullott tenyészállatok	95.629
Elhullott élőállat készletről	214.462
Kés kamat	5.713
Végl.fejl.célra adott tám (sporttám. -96)	68.375
Nem a vállalkozás érdekében felmerült ktg.	65
Behajtási költségátalány	26
Utólag adott engedmény	-847
Céltartalékképzés a jövőbeni költségekre	92
Követelések/késztermékek értékvesztése	18.624
Terven felüli ECS	20.844
Innovációs jár	23.650
Környezetvédelmi termékdíj	197
Levegőterhelési díj	469
Cégautó adó	4.237
Önkormányzati adók	130.174
Pénzeszköz átadás	500.000
Egyéb ráfordítások	3.371
Összesen	9.768.237

A társaság telephelyeinek bemutatása:

Székhely: 4030 Debrecen, Vécsey u. 34

Telephelyek:

HU-4537 Nyírkércs, Petőfi u. 41.
HU-4545 Gyulaháza, Kisvárdai út 12.
HU-4533 Sényő külterület hrsz. 097/4. (volt Tsz. Major).
HU-4831 Tiszaszalka külterület hrsz. 027/8 (volt Tsz. Major).
HU-4537 Nyírkércs, Külterület hrsz 072/4.
HU-4537 Nyírkércs, Külterület hrsz 072/6.
HU-4537 Nyírkércs, külterület hrsz 068/4.
HU-4537 Nyírkércs, Külterület hrsz 068/6.
HU-4537 Nyírkércs, Külterület hrsz 072/7.
HU-4545 Gyulaháza, Kisvárdai út 22.
HU-4831 Tiszaszalka, Külterület hrsz 027/9.
HU-4831 Tiszaszalka, Külterület hrsz 027/27.
HU-4468 Balsa, Külterület hrsz 063/17.
HU-4561 Baktalórántháza, Külterület hrsz 039/1.
HU-4561 Baktalórántháza, Külterület hrsz 039/3.
HU-4561 Baktalórántháza, Külterület hrsz 040/2.
HU-4556 Magy, Külterület hrsz 76.
HU-4535 Nyíribrony, külterület 0200/15.
HU-4535 Nyíribrony, külterület 0200/6.
HU-4535 Nyíribrony, külterület 400/2.
HU-4535 Nyíribrony, külterület 400/3.
HU-4535 Nyíribrony, külterület 400/4.
HU-4965 Kölcse, Kölcsey u 61.
HU-4468 Balsa, Külterület 063/14.
HU-4468 Balsa, Külterület 063/15.
HU-4468 Balsa, Külterület 063/16.
HU-4468 Balsa, Külterület 063/38.
HU-4472 Gávavencsellő, Külterület 0307/23.
HU-4537 Nyírkércs, Külterület 062/3.
HU-4537 Nyírkércs, Külterület 064/15.
HU-4937 Barabás, Külterület 0824/3.
HU-4037 Barabás, Külterület 0843/1.
HU-4937 Barabás, Külterület 0842/1.
HU-4521 Berkesz, Külterület 324/1.
HU-4521 Berkesz, Külterület 324/2.
HU-4521 Berkesz, Külterület 083/11.
HU-4752 Győrtelek, Szabolcsi Építők útja 5.
HU-4537 Nyírkércs, Külterület 064/14.

HU-4468 Balsa, Külterület O63/19.
HU-4468 Balsa, Külterület O63/141.
HU-4468 Balsa, Külterület O63/34.
HU-4468 Balsa, Külterület O63/18.
HU-4468 Balsa, Külterület O63/35.
HU-4468 Balsa, Külterület O63/40.
HU-4556 Magy, József Attila u 5.
HU-4080 Hajdúnánás, 0131.
HU-4080 Hajdúnánás, 0134/2.
HU-4080 Hajdúnánás, 0134/6.
HU-4811 Kisvarsány, 075/23.
HU-4177 Földes, 0350/51.
HU-4357 Nyírkércs, 064/18.
HU-4183 Kaba, 0474/13.
HU-4183 Kaba, 0474/14.
HU-4183 Kaba, 0474/15.
HU-4184 Kaba, 0474/16.
HU-4183 Kaba, 0474/17.
HU-4183 Kaba, 0474/18.
HU-4080 Hajdúnánás, 0133.
HU-4542 Petneháza, 091/9.
HU-4177 Földes, 0350/2.
HU-4433 Nyíregyháza /Felsősimá/, 0878 hrsz.
HU-4533 Sényő, külterület 0138/3hrsz.
HU-4533 Sényő, külterület 0138/4hrsz.
HU-4565 Pusztadobos, 0128/9.
HU-4472 Gávavencsellő, 0307/32.
HU-4537 Nyírkércs, 062/2.
HU-4563 Rohod, Jókai utca 35.
HU-4233 Balkány, hrsz 0807/7
HU-4233 Balkány, hrsz 0807/10
HU-4534 Székely, hrsz 02/5
HU-4472 Gávavencsellő, hrsz 0129/10
HU-4472 Gávavencsellő, hrsz 0129/3
HU-4220 Hajdúböszörmény, hrsz 0369/A
HU-4220 Hajdúböszörmény, hrsz 0369/B
HU-4220 Hajdúböszörmény, hrsz 0369/C
HU-4220 Hajdúböszörmény, hrsz 0369/D
HU-4220 Hajdúböszörmény, hrsz 0369/E
HU-4220 Hajdúböszörmény, hrsz 0372/A
HU-4220 Hajdúböszörmény, hrsz 0372/B
HU-4220 Hajdúböszörmény, hrsz 0372/C
HU-4220 Hajdúböszörmény, hrsz 0372/D
HU-4220 Hajdúböszörmény, hrsz 0372/E

HU-4220 Hajdúböszörmény, hrsz 0372/F
HU-4220 Hajdúböszörmény, hrsz 0372/G
HU-4220 Hajdúböszörmény, hrsz 0372/H
HU-4220 Hajdúböszörmény, hrsz 0372/I
HU-4220 Hajdúböszörmény, hrsz 0372/J
HU-4220 Hajdúböszörmény, hrsz 0372/K
HU-4472 Gávavencsellő, hrsz 307/31
HU-4600 Kisvárd, Ipari út 9.
HU-4564 Nyírmada, 015/20.
HU-4564 Nyírmada, hrsz: 015/1
HU-4564 Nyírmada, hrsz: 015/2
HU-4564 Nyírmada, hrsz: 015/3
HU-4564 Nyírmada, hrsz: 015/4
HU-4564 Nyírmada, hrsz: 015/6
HU-4564 Nyírmada, hrsz: 015/7
HU-4564 Nyírmada, hrsz: 015/8
HU-4564 Nyírmada, hrsz: 015/9
HU-4564 Nyírmada, hrsz: 015/10
HU-4564 Nyírmada, hrsz: 015/11
HU-4564 Nyírmada, hrsz: 015/12
HU-4564 Nyírmada, hrsz: 015/13
HU-4564 Nyírmada, hrsz: 015/14
HU-4564 Nyírmada, hrsz: 015/15
HU-4564 Nyírmada, hrsz: 015/16
HU-4564 Nyírmada, hrsz: 015/17
HU-4564 Nyírmada, hrsz: 015/18
HU-4564 Nyírmada, hrsz: 015/19
HU-4564 Nyírmada, hrsz: 015/21
HU-4564 Nyírmada, hrsz: 015/22
HU-4564 Nyírmada, hrsz: 015/24
HU-4542 Petneháza, 095/9.
HU-4542 Petneháza, 0173/18.
HU-4542 Petneháza, 0173/19.
HU-4472 Gávavencsellő, Külterület 0307/21. hrsz.
HU-4472 Gávavencsellő, 0307/30. hrsz.
HU-4534 Székely, Külterület 02/3. hrsz.
HU-4534 Székely, Külterület 02/4. hrsz.
HU-4534 Székely, Külterület 02/6. hrsz.
HU-4534 Székely, Külterület 02/7. hrsz.
HU-4468 Balsa, Külterület 063/42. hrsz.
HU-4468 Balsa, Külterület 063/20. hrsz.
HU-4937 Barabás, Külterület 0842/2. hrsz.
HU-4821 Ópályi, Táncsics Mihály utca 36.
HU-3950 Sárospatak, Külterület 0702 hrsz.

HU-4468 Balsa, Külterület 063/39. hrsz.
HU-4468 Balsa, Külterület 063/27. hrsz.
HU-4468 Balsa, Külterület 063/37. hrsz.
HU-4468 Balsa, Külterület 063/41. hrsz.
HU-4400 Nyíregyháza, Nyírfa utca 31. fszt. 1.
HU-4541 Nyírfákó, Külterület 092/7. hrsz.
HU-4474 Tiszabercel, Külterület 0103/8 hrsz.
HU-4945 Szatmárcseke, 0177/7. hrsz.
HU-4484 Ibrány, 034/15.
HU-4561 Baktalórántháza, 0124/18.
HU-4555 Levelek, 06/32.
HU-4555 Levelek, 06/34.
HU-4564 Nyírmada, 0135/1.
HU-4564 Nyírmada, 0135/2.
HU-4564 Nyírmada, 0135/3.
HU-3977 Zemplénagárd, 0124/17.
HU-4547 Szabolcsbáka, Kossuth u. 85.
HU-4354 Fábiánháza, 0292
HU-4472 Gávavencsellő, Rákóczi utca 69.

Mutatószámok

Vagyoni helyzet mutatószámai

A tartósan befektetett eszközök aránya előző évben 68,65% volt, tárgyévben 45,40%.

A forgóeszközök aránya előző évben 31,30% volt, tárgyévben 54,59%.

Az előző évhez képest az összes eszközön belül a forgóeszköz aránya növekedett.

Saját tőke aránya az összes forrásban(tőkeellátottság)előző évben 55,64% volt, tárgyévben 31,30% .

Saját forrással finanszírozott forgóeszközök értéke tárgyévben 26.596.304 ezer Ft, előző évben - 1.342.047 ezer Ft volt.

Így a forgótőke, sajáttőke aránya tárgyévben 131,67%, előző évben -7,63% volt.

A hosszú távú eladósodottság 63% a tárgyévben, ez az előző évihez képest növekedett.

A befektetett eszközök összes fedezettsége 187,29%, míg a saját tőkével fedezett 68,94%. Ugyanezek a mutatók az előző évben rendre 93,23% és 81,05% voltak.

A saját tőke - jegyzett tőke aránya 6.733,11%. Ez az előző évhez képest növekedett, ami a társaság piaci értékét is növelte.

Pénzügyi helyzet mutatószámai

A teljes likviditási mutató értéke tárgyévben 3,65 az előző évben 0,87. A fenti mutatók alapján elmondható, hogy társaságunk likviditása jó.

A vevők átlagosan 38,08 nap alatt fizetnek.

A vállalkozás a tevékenységéhez beszerzett és felhasznált anyagjellegű beszerzéseit a szállítóknak 58,53 nap alatt fizeti ki.

Az adósság visszafizető képesség tárgyévben 0,12; előző évben 0,40 volt.

A jövedelmezőség mutatói

A nettó termelési érték 5.729.706 ezer Ft volt, ami az előző évének 109,45%-a. Az anyagmentes termelési érték 8.352.960 ezer Ft volt, ami az előző évének 107,80%-a.

Az eszközök megtérülése tárgyévben 0,88.

A készletek a társaságnál átlagosan 72,35 napi értékesítést kötöttek le.

A tőke a tárgyévben 1,66-szer térült meg.

Az árbevétel-arányos termelési és értékesítési nyereség (üzemi eredmény) tárgyévben 11,15%, az előző évben 15,57% volt. A nyereség az előző évihez képest 28,39%-al csökkent.

Az összes tőke jövedelmezősége 4,79% volt.

A saját tőke jövedelmezősége 16,27% volt.

Az alaptőke jövedelmezősége 872,56% volt.

A megtermelt pénzjövedelem értéke 5.240.933 ezer Ft. Ugyanez az érték előző évben 5.503.909 ezer Ft volt.

Az árbevétel-arányos pénzjövedelem a tárgyévben 19,63%, az előző évben 25,29% volt.

A tőkearányos pénzjövedelem a tárgyévben 25,95%, az előző évben 31,30% volt.

Az EBITDA tárgyévben 5.398.633 ezer Ft, előző évben 5.636.676 ezer Ft volt.

11550080 0147 113 09

Statisztikai számjel

09-09-004856

Cégjegyzék száma

CASH FLOW-KIMUTATÁS

2019. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
1	I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	4 030 484	-7 643 183
2	1 Adózás előtti eredmény ±	3 041 405	2 652 788
3	2 Elszámolt amortizáció +	2 513 167	2 623 254
4	3 Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±		
5	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±		
6	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-76 270	-118 311
7	6 Szállítói kötelezettség változása ±	401 110	964 028
8	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	724 648	48 228
9	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	36 653	893 700
10	9 Vevőkövetelés változása ±	-1 389 230	-13 140 667
11	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-1 011 883	-1 537 576
12	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	13 547	6 491
13	12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	50 663	35 118
14	13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	172 000	0
15	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-3 843 144	-9 614 441
16	14 Befektetett eszközök beszerzése -	3 844 144	9 620 781
17	15 Befektetett eszközök eladása +		
18	16 Kapott osztalék, részesedés +	1 000	6 340
19	III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	-885 274	27 918 451
20	17 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
21	18 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		28 500 000
22	19 Hitel és kölcsön felvétele +		
23	20 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
24	22 Véglegesen kapott pénzeszköz +		
25	23 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
26	24 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
27	25 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	989 677	211 104
28	26 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
29	27 Véglegesen átadott pénzeszköz -		500 000
30	28 Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	104 403	129 555
31	IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	-697 934	10 660 827

Keltetés: 2020. május 28.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.