



OTT-ONE NYRT.

**NEMZETKÖZI PÉNZÜGYI BESZÁMOLÓKÉSZÍTÉSI STANDARDOK
(IFRS) SZERINTI, 2021. ÉVI FÉLÉVES
EGYEDI JELENTÉSE**

2022. február 28.

TARTALOMJEGYZÉK

CÉGADATOK.....	3
ÜZLETI JELENTÉS.....	4
I.BEVEZETÉS.....	4
II.LÉNYEGES ESEMÉNYEK.....	4
III.JELENTŐS SZERZŐDÉSEK ÉS MEGÁLLAPODÁSOK.....	10
IV.A TÁRSASÁG RÖVID- ÉS KÖZÉPTÁVÚ FELADATAI, STRATÉGIÁJA.....	11
V.2022. ÉVI CASH-FLOW TERV.....	15
KIMUTATÁSOK.....	18
VI.MÉRLEG.....	18
VII.EREDMÉNYKIMUTATÁS.....	21
ADATLAPOK.....	24

CÉGADATOK

Társaság cégneve:	OTT-ONE Nyilvánosan Működő Részvénytársaság
Társaság rövidített cégneve:	OTT-ONE Nyrt.
Társaság székhelye¹:	1024 Budapest, Lövház utca 2-6. IV. emelet
Társaság telephelye:	1103 Budapest, Noszlopy u. 9-11
Társaság fióktelepei:	7626 Pécs, Koller u. 7. fszt. 4. 3100 Salgótarján, 4102/3 7666 Pogány, Repülőtér külterület 08/9.
Társaság alapításának ideje:	2010. július 29.
Társaság cégjegyzékszám:	Cg. 01-10-046724
Társaság adószám:	22792309-2-41
Társaság alaptőkéje:	645.336.000 forint
Társaság részvényeinek száma:	35.852.000 darab
Társaság részvényeinek névértéke:	18 forint
Társaság működésének időtartama:	Határozatlan
Társaság főtevékenysége:	Egyéb természettudományi, műszaki kutatás, fejlesztés
Társaság Igazgatóságának tagjai:	Májér Bálint Hévízi Emese Zsófia dr. Pozsgay Péter
Társaság Felügyelő Bizottságának tagjai:	Prof. Dr. Nemeskéri Zsolt dr. Szabó-Kovács Réka dr. Fábíán Ábel Balázs
Társaság Audit Bizottságának tagjai:	Prof. Dr. Nemeskéri Zsolt dr. Szabó-Kovács Réka dr. Fábíán Ábel Balázs
Társaság könyvvizsgálója:	Kajtár László független könyvvizsgáló
Társaság honlapja:	www.ott-one.hu
Társaság e-mail címe:	info@ott-one.hu

¹ 2021. február 26-tól

ÜZLETI JELENTÉS

I. BEVEZETÉS

Az OTT-ONE Nyrt. 2021. év első félévében 5.376 millió forint árbevételt ért el és a tárgyidőszakot 90 millió forint EBITDA eredménnyel, illetőleg 5 millió forint adózás előtti eredménnyel zárta.

A Társaság 2021. I. féléves eredményét két fontos tényező határozta meg, az egyik a 2020. évben megkötött egészségügyi eszközök leszállításáról szóló utolsó szerződés teljesítése, valamint a Társaság állandó könyvvizsgálójának 2021. áprilisi felmondása és ennek következtében előálló hatósági határozat (részvények kereskedelmének felfüggesztése) és negatív sajtóvisszhang közvetlen üzleti hatásai.

A könyvvizsgálói felmondás és a negatív sajtóvisszhangok mellett jelentős hátrányos hatással bírt a Társaság üzleti lehetőségeire az is, hogy könyvvizsgáló hiányában nem állt módjában auditált beszámolót közzé tennie. Mivel nem állt rendelkezésre határidőre auditált beszámoló, reális veszélyként lehetett azonosítani a Társaság alapvető működésének, adószámának felfüggesztését is. Emiatt több üzleti lehetőség hiúsult meg, hiszen ezt a kockázatot nem minden megrendelő, üzleti partner volt hajlandó vállalni. Ezen kockázat nemcsak az értékesítési oldalt befolyásolta negatívan, hanem több, a Társaság számára potenciális beszállító, alvállalkozó cég sem kívánta vállalni a Társaság esetleges tevékenység- és adószám-felfüggesztéséből eredő kockázatokat.

1. Tábla: A 2020. és 2021. évi féléves főbb egyedi pénzügyi adatainak összehasonlítása:

Adatok E Ft-ban				
Megnevezés	2021H1	2020H1	Változás	Változás %
Értékesítés nettó árbevétele	5 376 349	6 817 931	-1 441 582	-21%
Értécsökkenés és értékvesztés	66 897	241 092	-174 195	-72%
Üzleti eredmény	23 366	-117 655	141 021	120%
EBITDA	90 263	123 437	-33 174	-27%
Adózott vállalkozási eredmény	4 332	-23 544	27 876	118%

Az OTT-ONE Nyrt. működése során 2021. első félévében az alábbi lényeges események történtek:

II. LÉNYEGES ESEMÉNYEK

- Társaság Igazgatósága 2021. február 26. napján tartott ülésén hozott 3/2021. (02.26.) számú határozata alapján a Társaság székhelye és egyben központi ügyintézésének helye a 1024 Budapest, Lövház utca 2-6. szám alatt található (Mammut I. Bevásárlóközpont, IV. emelet). A Társaság Igazgatósága ugyancsak 2021. február 26.

napján tartott ülésén továbbá arról határozott, hogy a Társaság 5530 Vésztő, 0762/1. hrsz. alatti fióktelepét megszünteti. A döntést az indokolta, hogy a korábban ezen a fióktelepen zajló beruházás (CNC célgép beszerzése) megvalósítási helyszínét a Társaság áthelyezte a 3100 Salgótarján, 4102/3. hrsz. alatti fióktelepére, így a vésztői fióktelep fenntartása okafogyottá vált.

- A Budapesti Értéktőzsde elemzés-árjegyzés programja keretében 2020. szeptembertől az MKB Bank a részvények kereskedésének felfüggesztéséig folyamatosan monitorozta a Társaságot és készített elemzéseket. A legutolsó publikált elemzésében változatlanul vételre ajánlott az OTT-ONE részvénye 275 forintos célérték mellett. Az MKB Bank 2022. januárjában arról adott ki tájékoztatást, hogy mivel a felek közötti elemzési megállapodás lezárult, így a jövőben az MKB nem fogja elemezni az OTT-ONE részvényeket, nem frissíti a DCF modellt és nem ad ki célértéket az OTT-ONE részvényekre vonatkozóan.
- 2021. április 15-én a Társaság könyvvizsgálója visszalépett a könyvvizsgálói megbízástól és a könyvvizsgálatra vonatkozó szerződést rendkívüli hatállyal felmondta. A Társaság a felmondás indokolásával nem ért egyet, ezért a felmondást nem fogadta el, így a Társaság álláspontja szerint a könyvvizsgálói megbízatás felmondása jogszerűtlenül történt. Ebből következően a Társaság álláspontja szerint a könyvvizsgáló nyilatkozata hatálytalan volt, és a könyvvizsgáló továbbra is szerződéses kötelemben állt a könyvvizsgálat elvégzésére. Emiatt a Társaság a könyvvizsgálót a részére még aznap megküldött levelével felszólította a szerződéses kötelezettségeinek teljesítésére, azaz a 2020. évi beszámoló könyvvizsgálatának elvégzésére. A könyvvizsgáló 2021. április 17. napján kelt levelében a könyvvizsgálói jogviszonytól való visszalépésére tett nyilatkozatát fenntartotta, és elzárkózott a Társaság 2020. évi beszámolójának könyvvizsgálatától, ezért a Társaság 2021. április 19. napján rendkívüli felmondással megszüntette a könyvvizsgálóval fennálló jogviszonyát.
- 2021. április 16-án az MNB – a Társaság feletti folyamatos felügyelet gyakorlása keretében – meghozott, H-JÉ-III-19/2021. számú határozata szerint figyelmeztette a Kibocsátót, hogy – a jogszabályi előírásoknak való megfelelés érdekében – mindenkor teljeskörűen és határidőben tegyen eleget a rendkívüli tájékoztatási kötelezettségének, egyúttal felszólította a Társaságot, hogy haladéktalanul – de legkésőbb a hivatkozott határozat kézhezvételét követő egy munkanapon belül – intézkedjen a könyvvizsgáló személyében bekövetkezett változás tényleges indokolásának rendkívüli tájékoztatás keretében történő közzétételéről. Az MNB rendkívüli adatszolgáltatási kötelezettség keretében előírta a Társaság számára, hogy a határozat kézhezvételét követő három munkanapon belül tájékoztassa az MNB-t a 2020. pénzügyi évről készített – független könyvvizsgálói jelentést is tartalmazó – éves jelentés jogszabályi határidőben történő közzététele érdekében megtenni kívánt intézkedéseiről. A Társaság Budapesti Értéktőzsde Zártkörűen Működő Részvénytársaság (székhelye: 1054 Budapest, Szabadság tér 7. Platina torony I. épület IV. emelet) által működtetett szabályozott piacra (BÉT) bevezetett névre szóló, dematerializált, 18,- Ft névértékű törzsrészvényei (ISIN: HU0000149679; tőzsdei kategória: Standard) (Részvény) forgalmazását az MNB 2021. április 16. napján a kereskedési idő kezdetétől a 2020. pénzügyi évről készített – független könyvvizsgálói jelentést is tartalmazó – éves jelentés közzétételéig, továbbá az ezen időpontig esetlegesen keletkező valamennyi rendszeres és rendkívüli tájékoztatási kötelezettség Kibocsátó általi maradéktalan teljesítéséig felfüggesztette.

Az MNB a felfüggesztésre okot adó körülmény megszűnését követően haladéktalanul intézkedik a Részvény tőzsdei forgalmazásának visszaállítása iránt.

- A Társaság közgyűlési hatáskörben eljáró Igazgatósága 2021. április 30-án ülés tartása nélküli, írásbeli határozathozatala útján és a veszélyhelyzet során a személy- és vagyonegyesítő szervezetek működésére vonatkozó eltérő rendelkezések újbóli bevezetéséről szóló 502/2020. (XI. 16.) Korm. rendelet felhatalmazása alapján hozta meg érdemi határozatait. Az Igazgatóság úgy döntött, hogy az 1-7. és a 10. napirendi pontok tárgyalására nem kerül sor, és ezekben a napirendi pontokban új közgyűlést hív össze azt követően, hogy az új könyvvizsgáló megválasztására a folytatólagos közgyűlésen sor került.
- 2021. május 17-én a Magyar Nemzeti Bank – a Kibocsátó feletti folyamatos felügyelet gyakorlása keretében – a H-JÉ-III-B-22/2021. számú határozata alapján figyelmeztette a Kibocsátót, hogy – a jogszabályi előírásoknak való megfelelés érdekében – mindenkor teljeskörűen és határidőben tegyen eleget a rendszeres tájékoztatási kötelezettségének, egyúttal felszólította a Kibocsátót, hogy haladéktalanul intézkedjen a 2020. pénzügyi évről készített éves jelentésének közzétételéről. Az MNB a határozat indokolásának I. pontjában meghatározott rendszeres tájékoztatási kötelezettség megsértése miatt 1 000 000 Ft, azaz egymillió forint összegű felügyeleti bírság megfizetésére kötelezte a Kibocsátót.
- 2021. május 21-én az Igazgatóság a veszélyhelyzet során a személy- és vagyonegyesítő szervezetek működésére vonatkozó eltérő rendelkezések újbóli bevezetéséről szóló 502/2020. (XI. 16.) Korm. rendelet felhatalmazása alapján 2021. május 21. napján 10:00 órakor közgyűlési hatáskörben folytatólagos ülést tartott. A folytatólagos ülés napirendjén új állandó könyvvizsgáló választása, díjazásának és a megkötendő szerződés lényeges elemeinek megállapítása szerepelt. A Társaság mindent megtett annak érdekében, hogy 2020. évi beszámolója könyvvizsgálatát biztosítani tudja, azonban a Kibocsátó új könyvvizsgáló választására irányuló erőfeszítései nem jártak sikerrel. Erre figyelemmel az Igazgatóság május 21-i ülésére személyi javaslat nem került előterjesztésre, így a könyvvizsgáló választásáról, díjazásának és a megkötendő szerződés lényeges elemeinek megállapításáról szóló 8. napirendi pont tárgyalására állandó könyvvizsgáló megválasztására vonatkozó személyi javaslat hiányában nem került sor. Az Igazgatóság akként határozott, hogy a hivatkozott napirendi pontban új közgyűlést hív össze azt követően, hogy a Társaság új könyvvizsgálóval meg tudott állapodni az állandó könyvvizsgálói feladatokról. A Társaság menedzsmentje biztosította Részvényeseit, hogy mindent elkövet annak érdekében, hogy a kialakult helyzet mielőbb orvoslásra kerüljön.
- 2021. május 29-én tájékoztatta Befektetőit, miszerint a HVG „Kinek a kontójára” című, 2021.05.27-én nyomtatott lapszámában megjelent cikke, valamint annak „Kamu számlák, valódi tízmilliárdok, kormánybarát haszonlesők – a lélegeztetőgép-biznisz háttere” című online átvétele az OTT-ONE Nyrt. megítélése szerint valótlan tényállításokat tartalmaz, amelyeket a Társaságunk a leghatározottabban visszautasít. Az előbbieket okán a Társaság a vonatkozó jogszabályi előírások alapján sajtóhelyreigazítás iránti kérelemmel élt a HVG Kiadó Zrt. irányába azzal, hogy amennyiben az abban foglaltakat határidőben nem, vagy nem a megfelelő tartalommal teljesítik, úgy a Társaság a bíróság előtti igényérvényesítés lehetőségével fog élni. Tekintettel arra, hogy a HVG Kiadó Zrt. által sajtó-helyreigazító közleményt a

rendelkezésre álló jogszabályi határidőben nem közölt, a Társaság élt a bíróság előtti igényérvényesítés lehetőségével, és a Fővárosi Törvényszék előtt sajtó-helyreigazítás iránti keresetet terjesztett elő a HVG hetilap nyomtatott sajtótermék szerkesztősége és a hvg.hu internetes sajtótermék szerkesztősége alperesek ellen. A vonatkozó cikkek vonatkozásában indított sajtó-helyreigazítás iránti perben a Fővárosi Törvényszék elutasította a Társaság keresetét. Mivel a Társaság nem értett egyet a Fővárosi Törvényszék ítéletével, fellebbezést nyújtott be. A fellebbezés alapján eljáró Fővárosi Ítéltábla – mint másodfokú bíróság – döntése alapján helyben hagyta az elsőfokú bíróság Társaság keresetét elutasító ítéletét. A Fővárosi Ítéltábla az elsőfokú bíróság ítéletét helybenhagyta és kötelezte a Társaságot a felmerült első- és másodfokú eljárási illeték és perköltség, így mindösszesen 420.000 Ft megfizetésére.

- A Fővárosi Törvényszék Cégbírósága Cg.01-10-046724/182 számú végzésével bejegyezte a cégjegyzékbe a Társaság 2021. szeptember 2. napján elhatározott fióktelep létesítését a 7666 Pogány, Repülőtér külterület 08/9. hrsz. alatt. A Pécs-Pogány Repülőtéren történő fióktelep létesítésével tudja a Társaság biztosítani a kutatás-fejlesztési tevékenységéhez szükséges műszaki körülményeket.
- 2021. október 28-án megbízási szerződést írt alá Kajtár László könyvvizsgálóval (9700 Szombathely, Középhegyi út 3.; MKVK nyilvántartási száma: 000269) a Társaság 2020. és 2021. üzleti évekre vonatkozó éves beszámolójának könyvvizsgálata tárgyában. A megbízási szerződés hatálybaléptető feltételeként került meghatározásra, hogy a 2021. november 26. napjára összehívott rendkívüli közgyűlésen Kajtár László urat a Társaság állandó könyvvizsgálójának megválasszák és Kajtár László úr a megválasztást elfogadja.
- 2021. szeptember 2-án a Társaság igazságügyi informatikai szakértőt bízott meg a korábbi könyvvizsgálója által kifogásolt körülmények megvizsgálása és szakértői vélemény elkészítése érdekében. Az igazságügyi informatikai szakértő megbízása a Társaság bizonyos software rendszereiben elérhető funkciók vizsgálatára irányult. 2021. november 5-én tájékoztattuk befektetőinket, miszerint a Társaság részére átadásra került a korábban megbízott igazságügyi informatikai szakértő által elkészített, a Társaság egyes szoftverrendszereiben elérhető funkciók vizsgálatára irányuló szakértői vélemény. A szakértői vélemény alapján a szoftverrendszerek jellemzői, képességei és tulajdonságai a valóságban léteznek és a rendszerek funkciójuk szerint működtek a vizsgálat időpontjában.
- A Társaság Igazgatósága 2020. július 1. napjával a szerverkapacitás bővítéséről döntött azzal, hogy a bővítési beruházás várható értéke mintegy kétmillió euró összegben került meghatározásra. A szerverpark bővítési projektje megkezdődött, azonban a projekt elvégzésének eredetileg tervezett, 2020. november végi céldátuma 2021. II. negyedévének végére módosult. Ennek okát Társaságunk egyrészt abban jelölte meg, hogy Társaságunk utólagos módosítási kérelemmel élt a megrendelt konfigurációk vonatkozásában, másrészt a COVID helyzet miatt a hardver beszerzések világszerte késedelmesek voltak a COVID helyzet előtti időszakhoz viszonyítva. 2021. július 1-jén arról tájékoztattuk Befektetőinket, miszerint a félvezetők (chipek) és egyéb szerver komponensek globális hiánya a Társaság szerverpark beruházásának megvalósítását is negatívan érinti, ezért a Társaság a beruházás megvalósítási céldátumát ismételtelen módosítani kényszerült. Az előbbieket szerint a beruházás megvalósításának várható céldátuma 2021. szeptember 30. napjára módosult azzal, hogy a megvalósításhoz

szükséges munkálatok és a beszállítókkal való egyeztetések továbbra is folyamatosak a Társaság részéről. A Társaság részére 2021. október elején a vállalkozó részéről leszállításra került, melynek tesztelése és műszaki ellenőrzése sikeresen lezajlott.

- A Társaság 2021. november 26-án tartott rendkívüli közgyűlést, amelyen Kajtár László úr (9700 Szombathely, Középhegyi út 3.; MKVK nyilvántartási száma: 000269) a Társaság 2020. és 2021. üzleti évekre vonatkozó éves beszámolójának könyvvizsgálatára megválasztásra került. A megbízási szerződés értelmében Kajtár László úr a Társaság 2020. évi éves jelentésének könyvvizsgáló általi felülvizsgálatát a megbízási szerződés hatálybalépésétől számított 60 napon belül elvégzi. Az állandó könyvvizsgálóval korábban megkötött megbízási szerződés a könyvvizsgáló megválasztására és Kajtár László úr megválasztást elfogadó nyilatkozatára tekintettel hatályba lépett. A Közgyűlés a fentiekben túl akként határozott, hogy a Társaság 2020. évi beszámolóra vonatkozó könyvvizsgálói jelentés OTT-ONE Nyrt. részére történő átadásától számított 15 napon belül eseti könyvvizsgálót bíz meg a Társaság 2020. évi lélegeztetőgép beszerzéssel és értékesítésével kapcsolatos szerződéseivel, a Társaság és az iSRV Zrt. valamint a Polaris IT Group SA közötti szerződésekkel, a szerverpark 2020. évi bővítésével kapcsolatos szerződésekkel összefüggő kötelezettségvállalások, valamint a kettős üzemű CNC célgép fejlesztésére kapott EU támogatás felhasználásának és elszámolásának vizsgálatára. A vizsgálat költségeit a Társaság előlegezi és viseli. A Társaság erre irányuló megbízási szerződést kötött 2022. február 9-én Dömötörfy József könyvvizsgáló úrral.
- A Magyar Nemzeti Bank („MNB”) 2021. november 29-én – a Társaság feletti folyamatos felügyelet gyakorlása keretében – meghozott, H-JÉ-III-B-64/2021. számú határozatával ismételten figyelmeztette a Kibocsátót, hogy – a jogszabályi előírásoknak való megfelelés érdekében – mindenkor teljesszűrt és határidőben tegyen eleget a rendszeres tájékoztatási kötelezettségének; (ii) ismételten felszólította a Kibocsátót, hogy haladéktalanul intézkedjen a 2020. pénzügyi évről készített éves jelentésének (Éves jelentés) közzétételéről; és (iii) felszólította a Kibocsátót, hogy haladéktalanul intézkedjen a 2021. első félévéről készített féléves jelentésének (Féléves jelentés) közzétételéről. Az MNB rendkívüli adatszolgáltatási kötelezettség keretében kötelezte a Kibocsátót, hogy a határozat kézhezvételét követő 15 (tizenöt) napon belül – a megfelelő dokumentumokkal alátámasztottan – tájékoztassa az MNB-t a Féléves jelentés és az Éves jelentés közzététele érdekében megtett és megtenni szándékozott konkrét intézkedéseiről. Az MNB az Éves jelentés és a Féléves jelentés közzétételére vonatkozó rendszeres tájékoztatási kötelezettség megsértése miatt 1 000 000 Ft, azaz egymillió forint összegű felügyeleti bírság megfizetésére kötelezte a Társaságot.
- 2021. december 14-én Társaságunk egy nagy méretű tárgyakat megmunkálni képes (6m x 2m x 1.5m terjedelemben), kettős üzemű, dupla ágyas, öt tengelyes, lézeres CNC-célgép egyedi elképzelései szerinti legyártását fejezte be. Társaságunk a projektet a GINOP keretében kiírt „mikro-, kis- és középvállalkozások termelési kapacitásainak bővítése” tárgyú pályázat útján kapott pénzügyi támogatás felhasználásával valósította meg. A CNC-célgép kivitelezési munkálatai a terveknek és az időközben szükségessé vált határidő módosításoknak megfelelően a Társaság 3100 Salgótarján, 4102/3 hrsz. alatti fióktelepén elkészültek. A projekt megvalósítása vonatkozásában a Pénzügyminisztérium által lefolytatott helyszíni ellenőrzés során megállapításra került, hogy a projektben tervezett összes tevékenység megvalósításra, a beszerzendő eszközök

beszerzésre és beüzemelésre kerültek, valamint a projekt a tervezett ütemterv szerint lezárult és az 100%-ban megvalósult. A projekttel kapcsolatos pénzügyi zárás határideje 2022. január 31. napja volt, amely meg is történt.

- Az MNB a Magyar Nemzeti Bankról szóló 2013. évi CXXXIX. törvény (MNB tv.) 64. § (1) bekezdés b) pontja alapján hivatalból célvizsgálatot indított a Társaságnál 2020. augusztusában a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény (Tpt.) 55. §-ában rögzített rendkívüli tájékoztatási kötelezettségnek való megfelelés, valamint a közzétételei megalapozottságának ellenőrzése érdekében. Az MNB 2022. január 23-án kézbesítette a Társaság részére a Célvizsgálatban meghozott, H-PJ-III-B-4/2022. számú határozatát, amiben a következő rendelkezéseket alkalmazta:
 - (i) Az MNB a rendkívüli tájékoztatási kötelezettségre vonatkozó előírások megsértése miatt figyelmeztette a Társaságot, hogy a jövőben mindenkor teljeskörűen, a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően teljesítse a rendkívüli tájékoztatási kötelezettségét.
 - (ii) Az MNB felszólította a Társaságot, hogy rendkívüli tájékoztatási kötelezettsége keretében haladéktalanul, de legkésőbb a határozat kézhezvételét követő 8 napon belül intézkedjen a határozatban hiányolt információknak a vonatkozó jogszabályok szerinti megfelelő közzétételéről.
 - (iii) Az MNB a Társaságot a rendkívüli tájékoztatási kötelezettségre vonatkozó előírások megsértése miatt 4.500.000 Ft felügyeleti bírság megfizetésére kötelezte.
 - (iv) Az MNB megtiltotta a Társaság számára, hogy a piaci visszaélésekről szóló európai uniós rendeletben foglalt, a bennfentes információ nyilvános közzétételére vonatkozó jogszabályi rendelkezések megsértését megismételje.
 - (v) Az MNB a piaci visszaélésekről szóló európai uniós rendeletben foglalt, a bennfentes információ nyilvános közzétételére vonatkozó jogszabályi rendelkezések megsértése miatt a Társaságot 22.500.000 Ft felügyeleti bírság megfizetésére kötelezte.
 - (vi) Az MNB megtiltotta a Társaság számára, hogy a piaci visszaélésekről szóló európai uniós rendeletben foglalt, a piaci manipuláció tilalmára vonatkozó jogszabályi rendelkezések megsértését megismételje.
 - (vii) Az MNB a piaci visszaélésekről szóló európai uniós rendeletben foglalt, a piaci manipuláció tilalmára vonatkozó jogszabályi rendelkezések megsértése miatt 84.000.000,- Ft piacfelügyeleti bírság megfizetésére kötelezte a Társaságot.

A Társaság a fent hivatkozott határozatban írt megállapítások megalapozottságát vitatja, ezért (ahogy az a 2022. február 22-én kiadott közleményünkben is szerepel) 2022. január 22-én élt jogorvoslati jogával, és a határozat megsemmisítése, illetve hatályon kívül helyezése érdekében pert indított a Fővárosi Törvényszék előtt. A fenti MNB határozatban Társaságunkra kiszabott összesen 111 millió Ft bírságot nem fizette meg, a keresetben azonnali jogvédelmet kért a Törvényszéktől, amelynek megadása halasztó hatályt szülne a bírságfizetési kötelezettség tekintetében.

- A Társaság 2022. február 22-én közleményben tájékoztatta befektetőit, hogy a Társaság Igazgatósága által hozott határozata alapján a Társaság székhelye és egyben központi ügyintézésének helye 2022. március 1-jétől a 1051 Budapest, Széchenyi István tér 7-8. szám alatti cím. Ezzel párhuzamosan közzétette a módosított Alapszabályt is.

- A Társaság 2022. február 22-én tájékoztatta befektetőit a Társaság 2022. évi cash-flow tervének lényeges adatairól, jellemzőiről és esetleges kockázatairól (lásd V. pont).
- A Társaság 2020. évi beszámolójának, éves jelentésének auditálása 2022. január 25-én befejeződött, a korlátozás nélküli, figyelemfelhívó jelentést a könyvvizsgáló úr megadta a Társaság részére. A Társaság 2020. évi beszámolójának közgyűlés általi elfogadására 2022. február 23-án megtartott közgyűlésen került sor.
- A Társaság 2022. február 23-án arról tájékoztatta befektetőit, hogy az MNB 2022. február 15-én kelt tájékoztatása útján figyelemfelhívással élt a Társaság irányába. A figyelemfelhívás szerint a részvények tőzsdei kereskedésének visszaállításához a 2020. üzleti évről szóló auditált beszámoló és 2021. első félévéről készített féléves jelentés közzétételén túl további, az MNB célvizsgálata keretében feltárt körülményekből eredő, de a Társaság álláspontja szerint az MNB célvizsgálatot lezáró határozatában kifejezetten nem hivatkozott közzétételt kötelezettségeknek is eleget kell tennie a Társaságnak. Emiatt a Társaság egyeztetést kezdeményezett az MNB-vel annak érdekében, hogy az MNB elvárásait a Társaság pontosan megismerhesse és megérthesse.

III. JELENTŐS SZERZŐDÉSEK ÉS MEGÁLLAPODÁSOK

2020. április végén a Társaság lekötött több száz darab lélegeztetőgép, illetve több millió darab védőmaszk gyártására alkalmas gyártói kapacitást. E termékek mindegyike európai tanúsítványokkal és engedélyekkel rendelkezik, és a szigorú minőségi elvárásoknak is megfelel. Ezen több száz darab lélegeztetőgép, valamint a hozzájuk tartozó kiegészítők (légzőkörök, monitor rendszerek, gyógyszeradagolók, stb.) és a több millió darab védőmaszk megvásárlására 2020. április 23-án az Állami Egészségügyi Ellátó Központ (ÁEEK) szerződést írt alá a Társasággal. A szerződés értéke nettó 7,7 milliárd forint, 100%-os előleg fizetése mellett. Az eszközök Magyarországra történő szállítása 2020. nyarán megtörtént. A 3 millió db egészségügyi maszk átadására szeptember végén került sor, azonban adminisztratív okok miatt az ÁEEK (jogutódja az Országos Kórházi Főigazgatóság, OKFŐ) csak 2021. januárjában vette át a mintegy 300 darab lélegeztetőgépet és tartozékait. Ennek megfelelően az OKFŐ részére beszerzett lélegeztetőgépekhez kapcsolódó árbevétel a teljesítési kötelelem 2021-ben történő teljesülése miatt a Társaság 2021. évi eredményében szerepel.

Fenti ügylet teljesítésén túl a vonatkozó időszakban a Társaságnak nem volt jelentősebb új megállapodása, a meglévő szolgáltatásainkat, pályázatos beruházásainkat folytattuk és szerződéses kötelezettségeinket teljesítettük.

IV. A TÁRSASÁG RÖVID- ÉS KÖZÉPTÁVÚ FELADATAI, STRATÉGIÁJA

Az OTT-ONE Nyrt. elsősorban a videostreaming területén saját fejlesztésű, illetve saját tulajdonú innovatív piaci megoldásokat és termékeket kínál. Továbbá saját fejlesztésű mesterséges intelligencia alapú szenzorrendszer fejlesztésen dolgozik. Emellett egyéb mesterséges intelligenciához kötődő IT biztonsági termékek is megtalálhatók a Társaság portfóliójában, mely saját egyedi serverarchitektúrára alapuló kiszolgálói kapacitásokkal is rendelkezik, amelyek elsősorban videostreaming területén, az adattitkosításban, mesterséges intelligenciához kötődő számítási feladatokban hasznosíthatók. Legújabb szolgáltatási ága a Társaságnak a lézervágási és CNC megmunkálási kapacitásán alapul. Ezekon kívül a Társaság egyedi, több esetben speciális szoftver-, hardvermegoldások licenc-kereskedelmével, bérfejlesztésével, valamint az ilyen megoldásokat igénylő egyedi projektek közvetítésével, tanácsadásával, projektmenedzsmentjével is foglalkozik.

A Társaság rövid- és középtávú stratégiáját azonban alapvetően felül kellett írni a 2021. áprilisában elindított események következtében.

A könyvvizsgálói felmondás és a negatív sajtóvisszhangok mellett jelentős hátrányos hatással bírt a Társaság üzleti lehetőségeire az is, hogy könyvvizsgáló hiányában nem volt módjában auditált beszámolót közzé tennie. Mivel nem állt rendelkezésre határidőre auditált beszámoló, reális veszélyként lehetett azonosítani a Társaság alapvető működésének, adószámának felfüggesztését is. Emiatt több üzleti lehetőség hiúsult meg, hiszen ezt a kockázatot nem minden megrendelő, üzleti partner volt hajlandó vállalni. Ezen kockázat nemcsak az értékesítési oldalt befolyásolta negatívan, hanem több, a Társaság számára potenciális beszállító, alvállalkozó cég sem kívánta vállalni a Társaság esetleges tevékenység- és adószám-felfüggesztéséből eredő kockázatokat.

Erre való tekintettel a Társaság menedzsmentje úgy döntött, hogy rövid távon új beruházást nem indít, hanem elsősorban kifejezetten a le nem zárt GINOP-os beruházásainak befejezésére fókuszál (amelynek kapcsán létrejövő eszközök, beruházások csak később, minden szükséges szolgáltatást beindító előkészítő tevékenység elvégzését követően legkorábban 2023-ban tudnak érdemi bevételt generálni), valamint arra, hogy a saját OLP rendszerét (és a hozzá kapcsolható IVCS-eket) minél szélesebb körben értékesíteni és népszerűsíteni tudja. A Társaság jó hírvéneken jelentős megtépezése ellenére (ha nem is az egy évvel ezelőtti elvárt szinten, de), több partnernek tudott ezen termékekből licenceket értékesíteni.

Meg kell jegyezni, a Társaság nevével összefüggésbe hozott alaptalan állítások és negatív sajtóvisszhang komolyan nehezítették és sajnos nehezítik jelenleg is a Társaság üzleti lehetőségeit, korlátozzák a piacszerzését. A Társaság reputációjának helyreállítását tovább nehezíti az MNB 2022. január 23-án kézbesített határozata, amely mindösszesen 111 millió Ft bírságra büntette a Társaságot. A Társaság vitatja az MNB határozat megalapozottságát és jogszerűségét, így keresetet nyújtott be annak

megsemmisítésére, illetve hatályon kívül helyezésére vonatkozóan és azonnali jogvédelmet kér a bírság befizetésének felfüggesztése érdekében.

A fentiek mellett a 2021. végén átadott és üzembehelyezett CNC gép működtetését 2022-ben kezdjük meg, a jelenleg véglegesítés alatt álló működési modellnek megfelelően. Piackutatások és a saját számításainak azt vetítik előre, hogy a megtérülést biztosító megrendelési állomány rendelkezésre fog állni már 2022-ben is.

Emellett a Társaság menedzsmentje úgy döntött, hogy a 2021. év végén leszállított szerverpark teljes egészét nem állítja üzembe, hanem annak egy részét értékesíti annak érdekében, hogy a Társaság eleget tudjon tenni egyéb szerződéses kötelezettségeinek úgy, hogy emellett a meglévő és jövőbeni pl. OLP-hez kapcsolódó szolgáltatások kiszolgálására tudjanak kerülni. E döntést indokolja az a tény, hogy a Társaság által 2022-ben befejezni tervezett EU-s beruházások finanszírozására nem lát más lehetőséget, valamint a korábbi üzleti lehetőségek visszaesése és a fent említett negatív sajtóvisszhangokra visszavezethető megrendelés visszamondás miatt is indokolt.

Fentiekén túl a streaming szolgáltatásunkból továbbra is stabil bevételt várunk, a Társaság legrégebbi üzleti kapcsolata, a Telenor MyTV üzemeltetésre továbbra is rendelkezünk szerződéssel, amely mellett még kiszolgáljuk egyéb partnereinket is. Azt is tudni kell, hogy ezek a szerződések nem több éves kötelezettségvállalások, hanem rövidebb időszakonként megújítandó dokumentumok, így nem támaszkodunk kizárólagosan ezen üzletágunkra, ugyanakkor folyamatos bevételt jelentenek, jelentős beruházási költség nélkül.

OLP (Online Learning Platform)

Az online oktatási platform fejlesztése 2019-ben kezdődött, majd 2020-ban – reagálva a piaci igényekhez – jelentős fejlesztési erőforrásokat csoportosítottunk át a projektre. Ennek során átértékeltek az üzleti stratégiánkat, aminek következtében az ISRV Zrt-vel megszüntetésre került az együttműködési megállapodás, amelynek lezárásaként 2020. őszén úgy döntött a Társaság, hogy megvásárol olyan software komponens licenceket, melyek a teljes körű működéshez fontosak, és amelyeket az iSRV fejlesztett és jogtulajdonolt. Az így létrejött rendszer 460 millió Ft értékben került be a Társaság eszközei közé (OLP – Online Learning Platform néven). Az elkészült platform online oktatás szolgáltatás elengedhetetlen eszköze például cégeknek vállalati képzésekre, oktatási cégeknek (pl. nyelviskolák), oktatási intézményeknek (pl. középiskolák, egyetemek) ügyfélkör bővítésre, területi terjeszkedésre, orvosi képzésekre (továbbképzés, stb.) és még sok más területre, mint pl. konzultációk, csoportos átbeszélések-oktatások, konferenciák kiszolgálására.

A menedzsment korábbi várakozásai azok voltak, hogy az elkövetkező időszakban az értékesítés volumene jelentős növekedés előtt fog állni, magas profitráta mellett. Azonban a korábban írtakat megismételve, az állandó könyvvizsgáló 2021. áprilisi

felmondása és ennek eredményeként bekövetkezett események, valamint negatív sajtóvisszhang hatására számos üzleti lehetőség megszűnt, ami az OLP megtérülési idejének jelentős meghosszabbodását jelentheti.

CNC célgép

A Társaság 2017. decemberében nyert el a GINOP keretén belül 192,5 millió Ft támogatást egy összesen 385 millió Ft értékű, CNC eszköz beszerzésére (kettős üzemű duplaágyas 5 tengelyes CNC célgép leszállítása és beüzemelése). A beszállítóval a projekt teljes költségére szóló 385 millió Ft összegű szerződést 2020. január 20-án kötötte meg a Társaság. A CNC-célgép kivitelezési munkálatai a terveknek és az időközben szükségessé vált határidő módosításoknak megfelelően a Társaság 3100 Salgótarján, 4102/3 hrsz. alatti fióktelepén elkészültek. A projekt megvalósítása vonatkozásában a Pénzügyminisztérium által lefolytatott helyszíni ellenőrzés során megállapításra került, hogy a projektben tervezett összes tevékenység megvalósításra, a beszerzendő eszközök beszerzésre és beüzemelésre kerültek, valamint a projekt a tervezett ütemterv szerint lezárult és az 100%-ban megvalósult. A projekttel kapcsolatos pénzügyi zárás határideje 2022. január 31. napja volt, amelyet sikeresen teljesített a Társaság és a támogató felé beadásra került a beruházás elszámolási dokumentációja. Az eszköz üzemeltetésének módjára vonatkozóan még nem került sor szerződésaláírássra, erre várhatóan 2022. március-áprilisban kerül sor.

SAD (Surface Anomaly Detection) projekt

A Társaság 2020-ban a GINOP-2.1.2-8-1-4-16 számú pályázaton elnyert támogatás alapján egy mesterséges intelligencián alapuló kutatás- fejlesztési projektbe kezdett, amelynek összköltsége 662.490.400 forint. A projekt neve „Surface Anomaly Detection (SAD)” – idegen tárgyak azonosítása védett területeken és kritikus útvonalon. A kutatás-fejlesztési projekt célja, hogy egy olyan komplex, megbízható és költséghatékony megoldást kínáljon, mesterséges intelligenciára, különösen a gépi látásra és tanulásra támaszkodó szoftveres és szenzorikai megoldás jöjjön létre, mely rendszernek része egy egyedi fejlesztésű önjáró szenzorhordozó járműplatform is. Továbbá a fejlesztés része egy, az előbbiekhöz szorosan illeszkedő magas biztonsági szinten működő irányítóközpont is. E kutatás-fejlesztési projekt eredményeként létrejövő prototípus céljaink szerint lehetővé teszi majd az olyan védett területek, útvonalak, mint a repülőterek, repülőtéri gurulóutak, elzárt területek, futópálya, útszakaszok, határszakaszok, versenypályák (pl. Forma1) szenzorokkal történő folyamatos-, automatizált vizsgálatát, azokon idegen tárgyak azonosítását. A projekt jelenleg is halad és a tervezett kutatás-fejlesztési folyamatok zajlanak. E projekt esetében ki kell emelni, hogy a COVID okozta chip és IT eszköz beszerzési nehézségek a kezdeti ütemterveket jelentősen befolyásolják, az eredeti, saját ütemezésű határidőket kitolják. Fontos felhívni a figyelmet arra, hogy a COVID okozta folyamatokbeli változások, mint pl. a homeoffice-ből történő munkavégzés bizonyos időszakokban

érdemben lassítja, nehezíti a kutatás-fejlesztési folyamatok azon részét, ahol akár házon belüli, akár külsős partnerekkel történő fizikai kollaborációt igénylő, illetve helyszíni együttműködést igénylő munkavégzés szükséges. Ezen felül a 2018-2019-es kezdeti ütemtervek nem számoltak a házon belüli, illetve a partneri oldalon a COVID-os megbetegedések okozta időveszteséggel sem.

Szerverpark

A Társaság 2018. decemberében kezdte meg egy saját, több célt kiszolgáló szerverkapacitás beszerzését és saját szerverközpont kialakítását, melynek vonatkozásában a szerverbeszerzési- és üzembe helyezési folyamat 2019. novemberében sikeresen lezárult. Ezt követően a Társaság ezen kapacitásait értékesítette különböző megrendelői igényeket kiszolgálva 2019. november – 2020. augusztus közötti időszakban. A Társaság a COVID időszak kezdetekor 2020 elején különös figyelemmel kísérte a piaci igények és trendek megváltozását, melyből látszott 2020 márciusában, hogy vélhetően megnövekedett igény fog mutatkozni az online video kommunikációra, különös tekintettel az online oktatásra és munkavégzésre. Ezen igényeket figyelembevéve és a menetközben elérhetővé vált műszaki lehetőségeket is számbavetve, a Társaság Igazgatósága 2020. július 1. napjával a szerverkapacitás bővítéséről döntött azzal, hogy a bővítési beruházás várható értéke mintegy kétmillió euró összegben került meghatározásra. A szerverpark bővítési projektje megkezdődött, azonban a projekt elvégzésének eredetileg tervezett, 2020. november végi céldátuma 2021. II. negyedévének végére módosult. Ennek okát Társaságunk egyrészt abban jelölte meg, hogy Társaságunk utólagos módosítási kérelemmel is élt a megrendelt konfigurációk vonatkozásában, másrészt a COVID helyzet miatt a hardver beszerzések világszerte késedelmesek voltak a COVID helyzet előtti időszakhoz viszonyítva. 2021. július 1-jén arról tájékoztattuk befektetőinket, miszerint a félvezetők (chipek) és egyéb szerver komponensek globális hiánya a Társaság szerverpark beruházásának megvalósítását is negatívan érinti, ezért a Társaság a beruházás megvalósítási céldátumát ismételten módosítani kényszerült. Az előbbiekre szerint a beruházás megvalósításának várható céldátuma 2021. szeptember 30. napjára módosult azzal, hogy a megvalósításhoz szükséges munkálatok és a beszállítókkal való egyeztetések továbbra is folyamatosak a Társaság részéről. A Társaság részére 2021. október elején a vállalkozó részéről leszállításra került, melynek tesztelése és műszaki ellenőrzése sikeresen lezajlott. Az előbbiekre tekintettel a Társaság megkezdte a szerverpark beüzemelési fázisát, illetve azon kapacitások meghatározását, melyek a meglévő és lehetséges jövőbeni szerződések folyamatos kiszolgálásához szükségesek. Ezen területen is ismételten vissza kell utalni a negatív események okozta üzleti lehetőségek beszűkülésére, melynek köszönhetően a szerverpark kapacitásainak kihasználásából korábban kalkulált bevételek jelentős elmaradását vetítik előre. Ezen okok miatt is döntött úgy a Társaság, hogy ezen eszközök részbeni értékesítését választja az egyéb EU-s beruházási kötelezettségek fedezetének megteremtése céljából.

SMT projekt

A projekt keretében egy elektronikai eszközök gyártó beültető (SMT) kapacitás létrehozása, valamint egy innovatív, specializált, magas biztonságú gyártókörnyezet megvalósítása a cél, amelyben a zárt gyártási folyamatok olyan okos megoldásokkal kerülnek biztosításra, amelyek által garantálható a teljes folyamatnak és a csomagolt állapotot elérő eredménytermékeknek magas szintű biztonsága. A projekt korábbi befejezését a COVID időszak okozta nehézségek és gazdasági folyamatok átalakulásai miatt át kellett ütemeznünk. Társaságunk a globális piacokon kialakuló chiphiány és alkatrészbeszerzési nehézségek miatt, valamint a megváltozott ügyféligényekre tekintettel a projekt műszaki fókuszának modernizálása, átalakítása és a beszállító cseréje mellett döntött. Ezen folyamatok a befejezési határidő kitolását igényelte. A megvalósítási szakasz pedig előreláthatólag szintén 2022. harmadik negyedévének végén ér véget.

V. 2022. ÉVI CASH-FLOW TERV

A 2021. évi eredmény alapját az egyszeri, már nem megismétlődő lélegeztetőgépbeszerzési projekt sorozat, illetve a meglévő szolgáltatási, alvállalkozói szerződések adták, amelyek 2022-ben már csak részben biztosítanak fedezetet a működési kiadásokra. Ezen bevételek mellett (számolva a költségcsökkentésekkel is) folytatni kell az OLP és IVCS licence értékesítési ügyleteket, valamint egyéb új üzleti lehetőségek felkutatására is jelentős erőfeszítéseket kell tenni. Emellett szükségessé válik a Társaság eszközeiből történő értékesítés is, mert számításaink szerint a meglévő vagyon egy részének értékesítése szükséges a Társaság pályázati kötelezettségeinek teljesítése érdekében.

A Társaság 2022. évre vonatkozó céljai (1) új beruházás nem kerül elindításra; (2) sor kerül költségek csökkentésére, melynek első lépését Társaság meg is tette, és 2022. március 1-jétől egy lényegesen olcsóbb havi kiadást jelentő irodát bérel; (3) a működés meglévő szerződésállománnyal, valamint az online learning platformjához kapcsolódó szolgáltatásainak értékesítésekkel (hangsúlyozva a társaság stabil szolgáltatási hátterét a külső körülmények és negatív hírek ellenére) kerül finanszírozásra, további üzleti lehetőségek felkutatásával; (4) a meglévő pályázati projektek, beruházások befejezése, szerződéses kötelezettségek teljesítése; (5) a szerződéses kötelezettségek, pályázati beruházások finanszírozása feltételeinek megteremtése vagyonértékesítés által; (6) a Társaság reputációjának helyreállítása; valamint (7) a Magyar Nemzeti Bank (a továbbiakban az MNB) határozata elleni jogorvoslati lehetőségek kihasználása.

A Társaság a folyamatban lévő EU-s pályázati projektjeinek befejezéséhez a 2021. októberében átvett szerverparkjának részbeni értékesítésére kíván sort keríteni.

Ennek vonatkozásában a 2022-es év pályázati szempontból kiemelt jelentőséggel bír a pénzügyi tervezésnél, hiszen az összes futó GINOP pályázat lezárása meg fog történni. A támogatási szerződések elszámolási sajátosságai következtében ezek jelentős része a Társaság saját cashflow-jának terhére előfinanszírozásra kell kerüljenek, így ezek határidőben történő befejezéséhez biztosítani kell a likviditási forrásokat.

A Társaság számításai szerint az EU-s pályázati beruházások befejezéséhez mintegy bruttó 658 millió Ft előteremtésére van szükség (a várható időközbeni elszámolások során kapott támogatásokon túl), amelyre (a SAD projekthez kapcsolódó kötelezően felveendő MFB hitelen felül) a szerverpark részbeni értékesítése nyújt fedezetet, mivel sajnálatos módon működési bevételből nincs realitása ekkora összeg maradéktalan előteremtésének, figyelemmel a Társaság kialakult szűk üzleti lehetőségeire. Az EU-s pályázatok sikeres befejezését követően 300 millió Ft támogatást vár még a Társaság, azonban ennek időbeliségét meghatározni nem lehet, és nem is számolhat vele a Társaság 2022. évben.

Amennyiben az MNB által kiszabott 111.000.000,-Ft összegű felügyeleti bírság esedékessé válik, úgy a Társaságnak drasztikus és igen rövid időn belül új eszközökhöz kell nyúlnia annak érdekében, hogy a Társaság működését a továbbiakban is fenntartsa. Ezen eszközök lehetnek különösen az eredetileg is tervezettekhez képest további eszközértékesítés, illetve EU-s pályázati projektek lezárása.

A további eszközértékesítés esetén fontos megjegyezni, hogy ez nagy mértékben tovább ronthatja az amúgy is jelentős üzleti bizonytalansággal rendelkező eszközértékesítési terveket (minél kitettebb helyzetben van a Társaság és minél rövidebb idő alatt minél több eszközt kell értékesítenie, annál kisebb az esélye, hogy a normál piaci áraknak és kondícióknak megfelelő áron tudja értékesíteni az eszközállományát).

A fentiek értelmében, az erre kijelölt eszközök megfelelő ütemben és megfelelő áron történő értékesítése esetén a Társaság 2022. évi likviditása tervezetten biztosítható, amennyiben az MNB által kiszabott bírság felfüggesztésre kerül.

A Társaság felhívja a figyelmet arra, hogy a 2022-es cash flow terv konzervatív, a korábbi eseményeket figyelembe vevő hozzáállással készült, ugyanakkor jelen helyzetben a Társaság meglátása szerint ennek van realitása és felelőtlenség lenne ennél optimistább tervet készíteni jelen körülmények között.

A Társaság felhívja a figyelmet, hogy a fentiekben bemutatott, jelenlegi működési nehézségeiből eredően felléphet olyan kockázat, amely megvalósulása esetén a Társaság tényleges lépései vagy lehetőségei alapvetően eltérhetnek a jelen pontban leírtaktól. Ilyen kockázat lehet különösen az MNB által kiszabott felügyeleti bírság befizetésének esedékessége, az EU-s pályázatok befejezéséhez szükséges bruttó 658 millió Ft forrás MFB kölcsönből és saját eszközállományból történő finanszírozásának sikertelensége, valamint az EU-s pályázatok során várt támogatások folyósításának elmaradása.

A fentiekre figyelemmel elképzelhető, hogy a jelen pontban ismertetett célok adott esetben egyáltalán nem vagy lényegesen kedvezőtlenebb feltételek mentén valósulnak meg.

Az OTT-ONE Nyrt. részvények árfolyamának alakulását a BÉT-en a 2021. január 1-jével kezdődő időszakban az alábbiakban mutatjuk be:



KIMUTATÁSOK

VI. MÉRLEG

2.sz. tábla		Adatok E Ft-ban			
OTT-ONE Nyrt.					
EGYEDI PÉNZÜGYI HELYZETRE VONATKOZÓ KIMUTATÁS (az IAS/IFRS előírásai szerint)					
Ssz.	Megnevezés	Megj.	2021.06.30	2020.12.31	2020.06.30
1 A	Forgóeszközök	1.1	1 376 564	7 561 630	10 057 143
2	I. Pénzeszközök		10 186	43 571	316 626
3	1. Szabad rendelkezésű pénzeszközök		10 186	43 571	316 626
6	II. Rövid távú pénzügyi befektetések, értékpapírok		0	0	0
10	III. Követelések		792 754	6 974 455	8 854 380
11	1. Vevőkövetelések	1.2	529 414	787 028	1 167 862
12	Szerződéses eszköz (IFRS15)		77 392	34 280	0
14	4. Termékre és szolgáltatásra adott előlegek	1.3	122 870	0	7 669 821
16	6. Egyéb követelések	1.4	58 843	6 153 147	16 697
17	7. Halasztott adókövetelés várhatóan megtérülő összege		4 235	0	0
19	IV. Készletek	1.5	573 624	543 604	886 137
20.	1. Késztermékek		11 080	0	0
24	5. Kereskedelmi áruk		562 544	543 604	886 137
25	V. Halasztott ráfordítások		0	0	0
26 B	Hosszú távú befektetések		7 523	11 562	8 648
34	III. Hosszú távú követelések, kölcsön adott pénzeszközök		7 523	11 562	8 648
37 C	Ingatlanok, ingók a termelésben	1.6	1 529 166	1 435 333	1 128 449
38.	I. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok		962	993	
39	II. Gépek, berendezések, járművek		11 184	17 044	926 132
43	VI. Folyamatban lévő beruházások, felújítások	1.6	1 517 020	1 417 296	202 317
44 D	Immateriális javak	1.7	577 136	510 231	393 479
47	III. Vállalkozás tulajdonában lévő szellemi termékek		412 133	467 992	32 638
49	V. Fejlesztés, kivitelezés alatt álló immateriális javak		133 523	0	326 520
50	VI. Eszközhasználati jogok		31 480	42 239	34 321
48	Eszközök összesen		3 490 389	9 518 756	11 587 719

OTT-ONE Nyrt.						
EGYEDI PÉNZÜGYI HELYZETRE VONATKOZÓ KIMUTATÁS (az IAS/IFRS előírásai szerint)						
Ssz.		Megnevezés	Megj.	2021.06.30	2020.12.31	2020.06.30
52	E	Rövid lejáratú kötelezettségek	2.1	778 604	6 792 613	9 079 411
53	1.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból		230 933	92 232	817 947
54	2.	Szerződéses kötelezettségek		0	6 130 507	7 810 675
55	3.	Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök		67 850	67 634	67 634
58	6.	Halasztott bevételek		173 250	173 250	
60	8.	Rövid lejáratú egyéb kötelezettségek		306 571	328 990	383 155
61	F	Hosszú lejáratú és hátrasorolt kötelezettségek	2.2	15 555	34 245	42 190
66	5.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		15 555	21 722	23 387
67	6.	Halasztott adókötelezettségek		0	12 523	18 153
69	8.	Várható jövőbeni kötelezettségek		0	0	650
70	G	Saját tőke	2.3	2 696 230	2 691 898	2 466 118
71	I.	Jegyzett tőke	2.4	645 336	645 336	645 336
74	IV.	Eredménytartalék és tárgyévi adózott eredmény	2.4	617 070	612 738	386 958
76	VI.	Tőketartalék		1 433 824	1 433 824	1 433 824
78		Források összesen		3 490 389	9 518 756	11 587 719

1. Eszközök

1.1 A *Forgóeszközök* állománya 1.377 millió Ft, amely lényegesen alacsonyabb mind a 2020. december 31-i (6.185 millió Ft-tal), mind a 2020. június 30-i (8.681 millió Ft-tal) adathoz képest, amelynek oka abban keresendő, hogy 2021. I. félév végén, a teljesítésnek köszönhetően, kivezetésre kerültek az egészségügyi eszközbeszerzéshez kapcsolódó tételek (előleg, követelés, készletek). A *Forgóeszközök* 1.377 millió Ft-nyi állománya elsősorban az IVCS-k készletértékének, vállalkozási szerződésekhez kapcsolódó előlegeknek és vevőköveteléseknek köszönhető.

1.2 A *Vevőkövetelések* állománya mind a 2020. év végi, mind a 2020. június 30-i bázisidőszakokhoz viszonyítva csökkenést mutat. Fontos azonban kiemelni, hogy a 2021. június 30-i fordulónapra kimutatott vevőkövetelés állomány a jelentés készítésének időpontjára 0 millió Ft-ra csökkent.

A Társaság a követelések értékelésénél az IFRS 9 standard szerint jár el. A várható veszteségek becslésekor figyelembe vette a rendelkezésre álló információkat, meghatározta a nemfizetés valószínűségét a teljesítő, és a nem teljesítő vállalkozásokra is, ezek alapján megállapította a hitelezési veszteség esetleges változását, nyilvántartásaiban rögzítette a szükséges értékvesztés összegét.

1.3 Az adott előlegek mérleghasonlóságon kerül kimutatásra az EU-s beruházásokhoz szállítói szerződéssel rendelkező partnereknek adott előlegek.

1.4 Az egyéb követelések jelentős mértékben csökkentek mind 2020. év, mind az előző év hasonló időszakához képest tekintettel arra, hogy 2021. januárjában átadásra kerültek az OKFŐ részére a lélegeztetőgépek és így rendezésre (számlázásra) kerültek az előlegek.

A Társaság a vevői szerződésekből származó bevételek elszámolásánál az IFRS 15 standard szerint jár el.

1.5 A készletek között a Társaság által megvásárolt video kommunikációs szerver licenz szerepel 563 millió Ft értékben.

1.6 Az ingóságok soron, a folyamatban lévő beruházások között, a CNC célgép, a szerverparki beruházásra adott előleg szerepel, összesen 1.517 millió Ft értékben.

1.7 Az *Immateriális javak* értéke között van a Társaság online oktatási rendszere (OLP) és az EU-s támogatással megvalósuló SAD projekt aktuális értéke összesen 577 millió Ft értékben.

2. Források

2.1 A *Rövid lejáratú kötelezettségek* állománya a 2020. év végihez, illetve 2020. június 30-i adathoz képest jelentősen csökkent, ennek oka, hogy az egészségügyi eszközbeszerzés keretében kapott előlegek összegének elszámolása megtörtént. A szállítói kötelezettségek 2021. június 30-i időpontban jelzett 231 millió Ft összegű állománya a jelentés készítésének időpontjára 15 millió forintra csökkent. A rövid lejáratú hitelek között kerül kimutatásra a faktorálásból származó kötelezettség, kölcsönállománnyal nem rendelkezik a Társaság.

2.2 *Hosszú lejáratú és hátrasorolt kötelezettségek* állományváltozása a pénzügyi kötelezettségek (pl. lízing) számviteli elszámolása módszertanának köszönhető. A Kibocsátó 2019. évtől alkalmazza az IFRS 16 Lízing (hatályos: 2019. január 1-jétől) szabályozást, mely felváltotta az IAS 17 Lízing standard szabályozását, és alapvetően megváltoztatta a lízingek eddigi elszámolásait.

2.3 A *Saját tőke* mértéke a 2020. december 31-i időponthoz képest alig, a 2020. június 30-i adathoz képest viszont mintegy 200 millió Ft-tal nőtt, amely tulajdonképpen a 2020. évi adózott eredménynek megfelelő növekedést jelent.

2.4 A Jegyzett tőke összege változatlanul 645 millió Ft.

VII. EREDMÉNYKIMUTATÁS

3.sz. tábla		Adatok E Ft-ban			
OTT-ONE Nyrt.					
EGYEDI EREDMÉNYRE ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ JÖVEDELEMRE VONATKOZÓ KIMUTATÁS (az IAS/IFRS előírásai szerint)					
Ssz.		Megnevezés	Megj.	2021.06.30	2020.06.30
1	+	Értékesítés nettó árbevétele	1.	5 376 349	6 817 931
2	+/-	Aktivált saját teljesítmények		0	328
3	-	Anyagjellegű ráfordítások	2.	5 258 023	6 570 054
4	-	Személyi jellegű ráfordítások	3.	29 676	36 061
5	-	Értékcsökkenési leírás	4.	66 897	151 892
6	+	Egyéb bevételek és nyereségek	5.	12 673	58 297
7	-	Egyéb ráfordítások és veszteségek	6.	11 060	236 204
8	=	Üzleti tevékenység eredménye	7., 10.	23 366	-117 655
9	+	Pénzügyi műveletek bevételei és nyereségei	8.	56 695	138 221
10	-	Pénzügyi műveletek ráfordításai és veszteségei	8.	74 793	19 839
11	=	Adózás előtti eredmény	9.	5 268	727
12	-	Jövedelemadó	10.	936	24 271
13	=	Szokásos vállalkozási tevékenység eredménye		4 332	-23 544
21	=	Adózott vállalkozási eredmény	10.	4 332	-23 544
22		Alap egy részvényre jutó eredmény (E Ft / db)		0,1208	-0,6567
23		Hígított egy részvényre jutó eredmény (E Ft / db)		0,1208	-0,6567

1. Az **Értékesítés nettó árbevétele** az egy évvel korábbi időszakhoz képest 1.442 millió forinttal csökkent, elsősorban a 2020. I. félévében egyszeri egészségügyi eszközök bevételnövelő hatásának elmaradása, valamint a 2021. áprilisában bekövetkezett könyvvizsgálói visszalépésnek és negatív sajtóvisszhang eredményeként az üzleti lehetőségek beszűkülésének köszönhető.

2. Az **Anyagjellegű ráfordítások** sor összefüggésben az árbevétel visszaeséssel, szintén csökkent mintegy 1.312 millió Ft összeggel.

3. A **Személyi jellegű ráfordítások** értéke 30 millió Ft, amely az előző időszakhoz képest 6 millió Ft-tal alacsonyabb.

4. Az elszámolt **Értékcsökkenés** közel 85 millió Ft-tal csökkent a bázisidőszakhoz képest, elsősorban a 2020. I. félévében leselejtezett eszközöknek eredményeként. 2021. I. félévében az értékcsökkenés soron elszámolt 67 millió Ft a Társaság online oktatási rendszerének, egyéb immateriális javainak amortizációja, valamint a lízing eszközök használati értékének ezen a soron elszámolt értékcsökkenése.

5. Az **Egyéb bevételek** értéke tartalmazza az eszközökre megképzett értékvesztések visszaírását és felhasználását. Ez a sor az előző időszakhoz képest 45 millió Ft-tal alacsonyabb, 13 millió Ft.

6. Az **Egyéb ráfordítások** értéke 11 millió Ft, amely lényegesen (mintegy 225 millió Ft-tal) elmarad a bázisidőszakban kimutatott összegtől. Ennek oka, hogy 2020. I. félévében ezen a soron került elszámolásra a Társaság által leselejtezésre ítélt immateriális javak értéke.

7. Az **Üzleti tevékenység eredménye** 23 millió forint, amely elsősorban arra vezethető vissza, hogy a Társaság a 2021. áprilisában bekövetkezett események hatására több megrendeléstől és üzleti lehetőségtől esett el. Ugyanakkor a pozitív üzleti eredmény önmagában is azt mutatja, hogy a Társaság még ilyen körülmények között is képes volt menedzselni az alapvető működést.

8. A **Pénzügyi műveletek bevételei és a Pénzügyi műveletek ráfordításai** sorok a kapott és fizetett kamatokat, valamint az árfolyam-különbözeteket tartalmazzák. 2020. június 30-ához képest, amikor is jelentős árfolyamnyereséget realizálhatott a Társaság, 2021. I. félévében mintegy 76 millió Ft árfolyamvesztést kellett lekönyvelnie a Társaságnak. A pénzügyi műveletek eredménye így -18 millió Ft lett.

9. Az **Adózás előtti eredmény** 5,268 millió Ft, amely az azonos időszaki eredménynél mintegy 4,5 millió Ft-tal magasabb.

10. Az **Adózott eredményhez** vezető adófizetési kötelezettség sor a jelenlegi időszakra a fizetendő iparüzési és társasági adók összegét (4,332 millió Ft) tartalmazza.

ÖSSZESEN TÁRSASÁGUNK 2021. ÉVI I. FÉLÉVES EGYEDI, NEM AUDITÁLT ADÓZOTT EREDMÉNYE 4,3 MILLIÓ FORINT VOLT, AMELY MINTEGY 27,8 MILLIÓ FORINTTAL MAGASABB A 2020. JÚNIUS 30-I ADATSORHOZ KÉPEST. MÍG A 2020. I. FÉLÉV ADÓZOTT EREDMÉNYE AZ AKKORI PROFILTISZTÍTÁS SZÁMVITELI HATÁSÁNAK, ADDIG A 2021. I. FÉLÉVES ADÓZOTT EREDMÉNY ELSŐSORBAN A 2021. ÁPRILISÁBAN BEKÖVETKEZETT ESEMÉNYEK HATÁSÁNAK EREDMÉNYE.

A Tpt. 57. § (1) bekezdésének megfelelően kijelentjük, hogy a szabályozott információk nyilvánosságra hozatalának elmaradásával, illetve félrevezető tartalmával okozott kár megtérítéséért a kibocsátó felel.

A jelentésben szereplő változásokon felül a tulajdonosi szerkezettel, a részvényekhez fűződő jogokkal, a Társaság alkalmazottaival és szervezetével kapcsolatos egyéb lényeges változások – legjobb tudomásunk szerint – nem következtek be, illetve az időközben bekövetkezett változásokról a Társaság külön tájékoztatásokat tett közzé. A jelentés fordulónapja és lenti dátuma közötti időszakban történt azon lényeges és jelentős eseményeket, amelyek hatással vannak a jelentésre, jelen jelentés kifejezetten hivatkozza.

Kijelentjük, hogy a jelen – független könyvvizsgáló által nem auditált – féléves jelentés a valóságnak megfelelő adatokat és állításokat tartalmaz, nem hallgat el olyan tény, amely a kibocsátó helyzetének megítélése szempontjából jelentőséggel bír. Kijelentjük továbbá, hogy az

alkalmazható számviteli előírások alapján a legjobb tudásunk szerint elkészített jelentés, illetőleg az abban közzétett pénzügyi kimutatások valós és megbízható képet adnak a Társaság eszközeiről, kötelezettségeiről, pénzügyi helyzetéről, valamint nyereségéről és veszteségéről, valamint azt is, hogy a jelen jelentésben közzétett üzleti jelentés megbízható képet ad a kibocsátó teljesítményéről, ismertetve a főbb kockázatokat és bizonytalansági tényezőket.

Fokozottan felhívjuk a figyelmet arra, hogy a jelen jelentésben foglaltak nem adnak teljes és biztos képet az OTT-ONE Nyrt. tevékenységéről és a jövőben tervezett lépéseiről, sem a Társaság eredményeiről, terveiről, piacairól, a tevékenységet érintő kockázatokról és egyéb körülményekről. Az általános gazdasági és üzleti feltételek megváltozása, kulcs munkavállalók elvesztése, a piacainkra vonatkozó jogszabályi vagy egyéb szabályozási környezet változása, új vagy eltérő technológiák támasztotta versenyhelyzet, illetőleg a hatókörünkön túlmutató, elháríthatatlan külső okok következtében a Társaság tényleges jövőbeli eredménye és teljesítménye alapvetően eltérhet a jelenlegi terveken és előrejelzéseken alapuló várakozásoktól.

A Társaság 2021. évi I. féléves egyedi, nem auditált jelentése teljes terjedelmében megtekinthető 2022. február 28-tól a Társaság székhelyén (1024 Budapest, Lövház utca 2-6. IV. emelet) és honlapján (www.ott-one.hu), a Budapesti Értéktőzsde honlapján (www.bet.hu), valamint a www.kozzetetelek.hu oldalon.

ADATLAPOK

Az adatlapok fejléce (általános)

Társaság neve: **OTT-ONE Nyrt.**

Társaság címe: **1024 Budapest, Lövőház utca 2-6. IV. emelet**

Beszámolási időszak: **2021.01.01. - 2021.06.30**

Befektetői kapcsolattartó: **Hévizi Emese Zsófia**

Pénzügyi kimutatásokhoz kapcsolódó adatlapok

PK1. Általános Információk a pénzügyi adatokra vonatkozóan:

	Igen	Nem			
Auditált	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>			
Konzolidált	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>			
Számviteli elvek		Magyar <input type="checkbox"/>	IFRS <input checked="" type="checkbox"/>	Egyéb <input type="checkbox"/>	

PK2. Konzolidációs körbe tartozó gazdasági társaságok

NINCS Konzolidációs körbe tartozó gazdasági társaság

Név	Törzs/Alaptőke	Tulajdoni hányad (%)	Szavazati jog	Besorolás ¹
-				

Teljes (L); Közös vezetésű (K); Társult (T)

PK3. Mérleg – az OTT-ONE Nyrt egyedi (nem auditált), IFRS számviteli szabályok szerint elkészített mérlege

	Igen	Nem
Auditált	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Konzolidált	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

Számviteli elvek

Magyar

IFRS

X

Egyéb

Pénznem	HUF	X	EUR		Egyéb	
Egység	1 000	X	1 000 000			

Adatok E Ft-ban

EGYEDI PÉNZÜGYI HELYZETRE VONATKOZÓ KIMUTATÁS (az IAS/IFRS előírásai szerint)

Ssz.		Megnevezés	Megj.	2021.06.30	2020.12.31	2020.06.30
1	A	Forgóeszközök	1.1	1 376 564	7 561 630	10 057 143
2	I.	<i>Pénzeszközök</i>		10 186	43 571	316 626
3	1.	Szabad rendelkezésű pénzeszközök		10 186	43 571	316 626
4	2.	Elkülönített pénzeszközök		0	0	0
5	3.	Azonnal pénzé tehető, likvid értékpapírok		0	0	0
6	II.	<i>Rövid távú pénzügyi befektetések, értékpapírok</i>		0	0	0
7	1.	Lejáratig megtartani kívánt hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		0	0	0
8	2.	Eladásra szánt hitelviszonyt és tulajdonosi viszonyt megtestesítő értékpapírok		0	0	0
9	3.	Egyéb céllal tartott hitelviszonyt és tulajdonosi viszonyt megtestesítő értékpapírok		0	0	0
10	III.	<i>Követelések</i>		792 754	6 974 455	8 854 380
11	1.	Vevőkövetelések	1.2	529 414	787 028	1 167 862
12		Szerződéses eszköz (IFRS 15)		77 392	34 280	0
13	2.	Váltókövetelések		0	0	0
14	3.	Részesedési viszonyban lévő vállalkozások nem konszolidált követelése		0	0	0
15	4.	Termékre és szolgáltatásra adott előlegek	1.3	122 870	0	7 669 821
16	5.	Letétek, óvadékok		0	0	0
17	6.	Egyéb követelések	1.4	58 843	6 153 147	16 697
18	7.	Halasztott adókövetelés várhatóan megtérülő összege		4 235	0	
19	8.	Folyamatban lévő kivitelezések ráfordításainak és bevételeinek pozitív egyenlege		0	0	0
20	IV.	<i>Készletek</i>		573 624	543 604	886 137
21	1.	Késztermékek		11 080	0	0
22	2.	Befejezetlen és félkész termékek		0	0	0
23	3.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok		0	0	0
24	4.	Alap, segéd és üzemanyagok		0	0	0
25	5.	Kereskedelmi áruk	1.5	562 544	543 604	886 137
26	V.	<i>Halasztott ráfordítások</i>		0	0	0
27	B	Hosszú távú befektetések		7 523	11 562	8 648

28	I.	Értékpapírbefektetések		0	0	0
29	1.	Lejáratig megtartani kívánt hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		0	0	0
30	2.	Egyéb céllal tartott hitel- és 20% alatti tulajdon viszonyt megtestesítő értékpapírok		0	0	0
31	3.	Konzolidációba bevont vállalkozásokkal kapcsolatos befektetések		0	0	0
32	4.	Befektetések nem konszolidált vállalkozásokba, kapcsolatos vállalkozásokba		0	0	0
33	II.	Befektetési alapokba történő befektetések		0	0	0
34	III.	Hosszú távú követelések, kölcsön adott pénzeszközök		7 523	11 562	8 648
35	IV.	Hátrasorolt követelések		0	0	0
36	V.	Tárgyi eszköz befektetések		0	0	0
37	C	Ingatlanok, ingók a termelésben	1.6	1 529 166	1 435 333	1 128 449
38	I.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok		962	993	0
39	II.	Gépek, berendezések, járművek		11 184	17 044	926 132
40	III.	Nagyértékű szerszámok		0	0	0
41	IV.	Lízingelt eszközök		0	0	0
42	V.	Biológiai eszközök, természeti erőforrások		0	0	0
43	VI.	Folyamatban lévő beruházások, felújítások		1 517 020	1 417 296	202 317
44	D	Immateriális javak	1.7	577 136	510 231	393 479
45	I.	Kísérleti fejlesztés értéke		0	0	0
46	II.	Vagyoni értékű és egyéb használati jogok (ingatlanhoz nem kapcsolódó jogok)		0	0	0
47	III.	Vállalkozás tulajdonában lévő szellemi termékek		412 133	467 992	32 638
48	IV.	Üzleti vagy cégérték		0	0	0
49	V.	Fejlesztés, kivitelezés alatt álló immateriális javak		133 523	0	326 520
50	VI.	Eszközhazsnálati jogok		31 480	42 239	34 321
51		Eszközök összesen		3 490 389	9 518 756	11 587 719

Adatok E Ft-ban

OTT-ONE Nyrt.

EGYEDI PÉNZÜGYI HELYZETRE VONATKOZÓ KIMUTATÁS (az IAS/IFRS előírásai szerint)

Ssz.		Megnevezés / E Ft	Megj.	2020.06.30	2019.12.31	2019.06.30
52	E	Rövid lejáratú kötelezettségek	2.1	778 604	6 792 613	9 079 411
53	1.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból		230 933	92 232	817 947
54	2.	Szerződéses kötelezettségek		0	6 130 507	7 810 675
55	3.	Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök		67 850	67 634	67 634
56	4.	Kapott előlegek, előrefizetések		0	0	0
57	5.	Részesedési viszonyban lévő vállalkozások nem konszolidált rövid lejáratú kötelezettségei		0	0	0
55	6.	Halasztott bevételek		173 250	173 250	0
59	7.	Halasztott adótartozások		0	0	0
60	8.	Rövid lejáratú egyéb kötelezettségek		306 571	328 990	383 155

61	F	Hosszú lejáratú és hátrasorolt kötelezettségek	2.2	15 555	34 245	42 190
62	1.	Hosszú lejáratú hitelek és kölcsönök		0	0	0
63	2.	Tartozások kötvénykibocsátásból, átváltoztatható kötvények		0	0	0
64	3.	Lízingtartozások		0	0	0
65	4.	Részesedési viszonyban lévő vállalkozások nem konszolidált hosszú lejáratú kötelezettségei		0	0	0
66	5.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		15 555	21 722	23 387
67	6.	Halasztott adókötelezettségek		0	12 523	18 153
68	7	Hátrasorolt kötelezettségek		0	0	0
69	8	Várható jövőbeni kötelezettségek		0	0	650
70	G	Saját tőke	2.3	2 696 230	2 691 898	2 466 118
12	I.	Jegyzett tőke	2.4	645 336	645 336	645 336
72	II.	(-) Visszavásárolt részesedések könyv szerinti értéken		0	0	0
73	III.	A részvényeken felül rendelkezésre bocsátott vagyon		0	0	0
74	IV.	Eredménytartalék és tárgyévi adózott eredmény		617 070	612 738	386 958
75	V.	Piaci értékelési különbözetek		0	0	0
76	VI.	Tőketartalék		1 433 824	1 433 824	1 433 824
77		Halmozott egyéb átfogó jövedelem		0	0	0
78		Források összesen		3 490 389	9 518 756	11 587 719

PK4. Eredménykimutatás – az OTT-ONE Nyrt egyedi (nem auditált), IFRS számviteli szabályok szerint elkészített eredménykimutatása

	Igen	Nem		
Auditált	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		
Konszolidált	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		
Számviteli elvek	Magyar	<input type="checkbox"/>	IFRS	<input checked="" type="checkbox"/>
			Egyéb	<input type="checkbox"/>

Pénznem	HUF	X	EUR		Egyéb	
Egység	1 000	X	1 000 000			

OTT-ONE Nyrt.					
EGYEDI EREDMÉNYRE ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ JÖVEDELEMRE VONATKOZÓ KIMUTATÁS (az IAS/IFRS előírásai szerint)					
Ssz.		Megnevezés / E Ft	Megj.	2021.06.30	2020.06.30
1	+	Értékesítés nettó árbevétele	1.	5 376 349	6 817 931
2	+/-	Aktivált saját teljesítmények		0	328
3	-	Anyagjellegű ráfordítások	2.	5 258 023	6 570 054
4	-	Személyi jellegű ráfordítások	3.	29 676	36 061
5	-	Értékcsökkenési leírás	4.	66 897	151 892
6	+	Egyéb bevételek és nyereségek	5.	12 673	58 297
7	-	Egyéb ráfordítások és veszteségek	6., 10.	11 060	236 204
8	=	Üzleti tevékenység eredménye	7.	23 366	-117 655
9	+	Pénzügyi műveletek bevételei és nyereségei	8.	56 695	138 221
10	-	Pénzügyi műveletek ráfordításai és veszteségei	8.	74 793	19 839
11	=	Adózás előtti eredmény	9.	5 268	727
12	-	Jövedelemadó	10.	936	24 271
13	=	Szokásos vállalkozási tevékenység eredménye		4 332	-23 544
14	+/-	Megszűnő tevékenység eredménye		0	0
15	-	Jövedelemadó		0	0
16	=	Megszűnő tevékenység adózott eredménye		0	0
17	+/-	Számviteli politika változás kumulált hatása		0	0
18	-	Jövedelemadó		0	0
19	=	A számviteli politika változásainak adózott eredménye		0	0
20	-	Külső tulajdonosokra jutó érdekeltség		0	0
21	=	Adózott vállalkozási eredmény	10.	4 332	-23 544
22		Alap egy részvényre jutó eredmény (E Ft / db)		0,1208	-0,6567
23		Hígított egy részvényre jutó eredmény (E Ft / db)		0,1208	-0,6567

Saját tőke változás táblázat

Adatok E Ft-ban							
OTT-One Nyrt.							
EGYEDI SAJÁT TŐKE VÁLTOZÁSAINAK KIMUTATÁSA							
Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	Összesen
	Jegyzett tőke	(-) Visszavásárolt részesedések könyv szerinti értéken	A részvényeken felül rendelkezésre bocsátott vagyon	Eredménytartalék és tárgyévi adózott eredmény	Piaci értékelési különbözetek	Külső tulajdonosok részesedése	Összesen
2018.01.01 nyitó	542 160	0	104 000	-9 964	0	0	636 196
Tulajdonosokkal folytatott ügyletek	103 176	0	1 329 824	0	0	0	1 433 000
- tőkeemelés bejegyzéskor	103 176		0	0			103 176
- tőkeemelés bejegyzéskor			1 329 824				
Eredmény	0	0	0	215 564	0	0	215 564
- tárgyévi eredmény és leányvállalat				215 564			215 564
2018.12.31 záró	645 336	0	1 433 824	205 600	0	0	2 284 760
2019.01.01 nyitó	645 336	0	1 433 824	205 600	0	0	2 284 760
Tulajdonosokkal folytatott ügyletek	0	0	0	0	0	0	0
- tőkeemelés bejegyzéskor	0		0	0			0
- tőkeemelés bejegyzéskor	0		0	0			0
- tőkeemelés bejegyzéskor			0				
Eredmény	0	0	0	73 959	0	0	73 959
- tárgyévi eredmény és leányvállalat				73 959			73 959
2019.06.30 záró	645 336	0	1 433 824	279 559	0	0	2 358 719
2019.01.01 nyitó	645 336	0	1 433 824	205 600	0	0	2 284 760
Tulajdonosokkal folytatott ügyletek	0	0	0	0	0	0	0
- tőkeemelés bejegyzéskor	0		0	0			0
- tőkeemelés bejegyzéskor	0		0	0			0
- tőkeemelés bejegyzéskor			0				
Eredmény	0	0	0	204 902	0	0	204 902
- tárgyévi eredmény és leányvállalat				204 902			204 902

2020.12.31 záró	645 336	0	1 433 824	410 502	0	0	2 489 662
Tulajdonosokkal folytatott ügyletek	0	0	0	0	0	0	0
- tőkeemelés bejegyzéskor	0		0	0			0
- tőkeemelés bejegyzéskor	0		0	0			0
- tőkeemelés bejegyzéskor			0				
Eredmény	0	0	0	-23 544	0	0	-23 544
- tárgyévi eredmény és leányvállalat				-23 544			-23 544
2020.06.30 záró	645 336	0	1 433 824	386 958	0	0	2 466 118
2019.12.31 záró	645 336	0	1 433 824	410 502	0	0	2 489 662
Tulajdonosokkal folytatott ügyletek	0	0	0	0	0	0	0
- tőkeemelés bejegyzéskor	0		0	0			0
- tőkeemelés bejegyzéskor	0		0	0			0
- tőkeemelés bejegyzéskor			0				
Eredmény	0	0	0	202 236	0	0	202 236
- tárgyévi eredmény és leányvállalat				202 236			202 236
2020.12.31 záró	645 336	0	1 433 824	612 738	0	0	2 691 898
Tulajdonosokkal folytatott ügyletek	0	0	0	0	0	0	0
- tőkeemelés bejegyzéskor	0		0	0			0
- tőkeemelés bejegyzéskor	0		0	0			0
- tőkeemelés bejegyzéskor			0				
Eredmény	0	0	0	4 332	0	0	4 332
- tárgyévi eredmény és leányvállalat				4 332			4 332
2021.06.30 záró	645 336	0	1 433 824	617 070	0	0	2 696 230

PK5. Cash- flow kimutatás – az OTT-ONE Nyrt egyedi (nem auditált), IFRS számviteli szabályok szerint elkészített cash-flow kimutatása

	Igen	Nem		
Auditált	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		
Konzolidált	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		
Számviteli elvek	Magyar	<input type="checkbox"/>	IFRS	<input checked="" type="checkbox"/>
			Egyéb	<input type="checkbox"/>

Pénznem	HUF	X	EUR		Egyéb	
Egység	1 000	X	1 000 000			

Adatok E Ft-ban						
OTT-ONE Nyrt.						
EGYEDI CASH FLOW KIMUTATÁS						
			2021.06.30	2020.06.30	Változás	
ssz	Megnevezés / E Ft	Jegyz.	Egyedi	Egyedi	E Ft	%
1	Korrigált eredmény		8 123	-19 755	27 878	-141%
	Ebből:					
	+ Szokásos vállalkozási tevékenység eredménye	9.	5 268	-23 544	28 812	-122%
	+ Megszűnő tevékenység adózás előtti eredménye		0	0	0	0%
	+ Számviteli politika változás adózás előtti eredménye		0	0	0	0%
	- Kapott osztalék, részesedés		0	0	0	0%
	- Véglegesen kapott pénzeszköz		0	0	0	0%
	+ Véglegesen átadott pénzeszköz		0	0	0	0%
	+ Kapott kamatok miatti korrekció		0	-150	150	-100%
	+ Fizetett kamatok miatti korrekció	8.	2 855	3 939	-1 084	-28%
2	Elszámolt amortizáció	4.	66 897	151 892	-84 995	-56%
3	Elszámolt értékvesztés	5., 6.	4 838	87 096	-82 258	-94%
4	Pénzeszközök átértékelése		0	-1 263	1 263	-100%
5	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete		0	0	0	0%
6	Befektetett eszközök állományból kivezetése eredményhatása ((+)ráfordítások, (-)bevételek)		0	87 677	-87 677	-100%
7	Szállítói kötelezettségek változása	2.1	138 701	466 270	-327 569	-70%
8	Szerződéses kötelezettség	1,1	-6 130 507	0	-6 130 507	0%
9	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása	2.1	-19 949	7 981 102	-8 001 051	-100%
10	Vevőkövetelések változása	1.2	257 614	73 170	184 444	252%
11	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	1,1, 1.5	5 937 179	-8 546 032	14 483 211	-169%

12	Hosszútávú követelések változása	1.4	4 039	0	4 039	0%
13	Halasztott adó kötelezettség változása	2.2	-12 523	0	-12 523	0%
14	Halasztott adó követelés változása	1.4	-4 235	0	-4 235	0%
15	Kapott kamatok	8.	0	150	-150	-100%
16	Fizetett kamatok	8.	-2 855	-3 939	1 084	-28%
17	Fizetett adó (nyereség után)	10.	-6 676	-11 419	4 743	-42%
18	Fizetett osztalék, részesedés		0	0	0	0%
I.	MŰKÖDÉSI CASH FLOW ÖSSZESEN		197 533	264 949	-67 416	-25%
19	Befektetett eszközök beszerzése	1.6, 1.7	-222 461	-37 068	-185 393	500%
	Ebből:					
	+ Befektetett eszközök beszerzése		-222 461	-37 068	-185 393	500%
	- Eszköz bekerülési értékében elszámolt fizetett kamatok		0	0	0	0,00%
20	Befektetett eszközök eladása		180	55 090	-54 910	-100%
21	Kapott osztalék		0	0	0	0,00%
II.	BEFEKTETÉSI CASH FLOW ÖSSZESEN		-222 281	18 022	-240 303	-1333%
22	Részvénykibocsátás bevétele (egyéb tőkebevételek)		0	0	0	0,00%
23	Kötvénykibocsátás bevétele		0	0	0	0,00%
24	Hitelfelvétel		0	0	0	0,00%
25	Kapott kamatok		0	0	0	0,00%
26	Hosszú lejáratú adott kölcsönök / bankbetétek törlesztése		0	0	0	0,00%
27	Véglegesen kapott pénzeszköz		0	0	0	0,00%
28	Részvénybevonás (egyéb tőkeleszállítás)		0	0	0	0,00%
29	Kötvény visszafizetés		0	0	0	0,00%
30	Hittörlesztés és -visszafizetés		0	-4 597	4 597	-100%
31	Lízingkötelezettség tőkerészehez kötődő kifizetések		-8 637	-7 084	-1 553	22%
32	Fizetett kamatok		0	0	0	0,00%
	Ebből:					
	+ Ráfordításként elszámolt kamatok		0	0	0	0,00%
	+ Eszköz bekerülési értékében elszámolt fizetett kamatok		0	0	0	0,00%
33	Hosszú lejáratra adott kölcsönök, elhelyezett bankbetétek		0	0	0	0,00%
34	Véglegesen átadott pénzeszköz		0	0	0	0,00%
35	Alapítókkal szembeni / egyéb hosszú kötelezettség változása		0	0	0	0,00%
III.	PÉNZÜGYI CASH FLOW ÖSSZESEN		-8 637	-11 681	3 044	-26%
IV.	PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA		-33 385	272 553	-305 938	-112%
	Pénzeszközök nyitó		43 571	44 073	-502	-1%
	Pénz és pénzeszköz-egyenértékeseken elért árfolyamnyereség/(veszteség)		0	1 263	-1 263	-100%

	Pénzeszközök záró		10 186	316 626	-306 440	-97%
--	-------------------	--	--------	---------	----------	------

PK6. Mérlegen kívüli jelentősebb tételek

Nincs ilyen tétel

Budapest, 2022. február 28.

Májer Bálint
az Igazgatóság elnöke
OTT-ONE Nyrt.