

Összevont (konszolidált) Féléves jelentés a

DANIELLA Kereskedelmi Kft.
2022. 1.félévéről

DANIELLA
VILLAMOSSÁG

Cég neve: Daniella Kereskedelmi Kft.
Székhelye: 4031 Debrecen, Köntösgát sor 1-3
Bejegyzve: 1992.01.16
Cégjegyzékszám: 09-09-001346
Adószám: 10683424-2-09

Daniella Kereskedelmi Kft. konszolidált beszámoló 2022. évi féléves jelentéshez

| "A" Mérleg | | 2021.12.31 | 2022.06.30 |
|-------------------|---|-------------------|-------------------|
| Sorszám | A tétel megnevezése | eFt | eFt |
| 1 | A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor) | 3 123 695 | 5 473 017 |
| 2 | I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok) | 134 431 | 95 727 |
| 3 | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor) | 1 548 806 | 1 726 698 |
| 4 | III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sor) | 1 440 458 | 3 650 592 |
| 5 | B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor) | 13 545 138 | 14 883 957 |
| 6 | I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok) | 4 346 206 | 7 187 480 |
| 7 | II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sor) | 5 929 261 | 5 793 913 |
| 8 | III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok) | 0 | 0 |
| 9 | IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sor) | 3 269 671 | 1 902 564 |
| 10 | C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sor) | 672 102 | 953 282 |
| 11 | ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+30.+56. sor) | 17 340 935 | 21 310 256 |
| 12 | D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71. sor) | 6 575 206 | 7 776 939 |
| 13 | I. JEGYZETT TŐKE | 40 000 | 40 000 |
| 14 | II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-) | 0 | 0 |
| 15 | III. TŐKETARTALÉK | 458 | 458 |
| 16 | IV. EREDMÉNYTARTALÉK | 938 006 | 2 258 910 |
| 17 | V. LEKÖTÖTT TARTALÉK | 1 449 189 | 783 975 |
| 18 | VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK | 0 | 0 |
| 19 | VII. KORRIGÁLT ADÓZOTT EREDMÉNY | 4 040 947 | 1 937 682 |
| 20 | VIII. LEÁNYVÁLLALATI SAJÁT TŐKE VÁLTOZÁS | 106 606 | 2 755 914 |
| 21 | IX. KONSZOLIDÁCIÓ MIATTI VÁLTOZÁSOK | 0 | 0 |
| 22 | X. Külső tagok (más tulajdonosok) részesedése | 0 | 0 |
| 23 | E. Céltartalékok (73.-75. sor) | 0 | 0 |
| 24 | F. Kötelezettségek (77.+78.+92. sor) | 10 458 466 | 13 125 933 |
| 25 | I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.+81. sor) | 0 | 0 |
| 26 | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sor) | 4 072 154 | 4 114 416 |
| 27 | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok) | 6 386 312 | 9 011 517 |
| 28 | G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-107. sor) | 307 263 | 407 384 |
| 29 | FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor) | 17 340 935 | 21 310 256 |

| Eredménykimutatás | | 2021.06.30 | 2022.06.30 |
|--------------------------|---|-------------------|-------------------|
| Sorszám | A tétel megnevezése | eFt | eFt |
| 1 | I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02) | 15 327 320 | 20 053 181 |
| 2 | II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3±4) | 0 | 0 |
| 3 | III. EGYÉB BEVÉTELEK | 736 784 | 989 494 |
| 4 | III/A. Adósságkonszolidálás miatt keletkező – eredményt növelő – konszolidációs különbözet | 0 | 0 |
| 5 | IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09) | 13 715 727 | 17 546 331 |
| 6 | V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12) | 1 482 355 | 1 695 231 |
| 7 | VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS | 142 282 | 175 049 |
| 8 | VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK | 121 384 | 255 536 |
| 9 | VII/A. Adósságkonszolidálás miatt keletkező – eredményt csökkentő – konszolidációs különbözet | 0 | 0 |
| 10 | A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV-V-VI-VII) | 602 356 | 1 370 528 |
| 11 | VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17) | 104 378 | 767 757 |
| 12 | IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19±20+21+22) | 79 205 | 200 603 |
| 13 | B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.) | 25 173 | 567 154 |
| 14 | C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B) | 627 529 | 1 937 682 |
| 15 | X. Adófizetési kötelezettség | 0 | 0 |
| 16 | X/A. Konszolidálásból adódó (számított) társasági adókülönbözet (—) | 0 | 0 |
| 17 | D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X) | 627 529 | 1 937 682 |
| 18 | E.Leányvállalatok adózott eredményéből külső tagok (más tulajdonosok) részesedése | 0 | |
| 19 | F. KORRIGÁLT ADÓZOTT EREDMÉNY | 627 529 | 1 937 682 |

Sem a 2021. sem a 2022. félévi adatok nincsenek könyvvizsgálattal alátámasztva.

A 2021. félévi konszolidációban a DL'1 Kft. míg a 2022. 1. félévi összevont adatokban a DL'1 Kft-n kívül a 2021.október 18-án alapított Had Real Estate Kft. 100%-ban tulajdonunkban álló leányvállalatunk adatai is szerepelnek.

Az összehasonlíthatóság érdekében kiemeljük, hogy a Had Real Estate Kft. a 2022. 1. félévi összevont mérlegben az alábbi adatokkal szerepel:

| sorsz | Mérlegsorok megnevezése | Had Real Estate Kft |
|-------|--|---------------------|
| 1 | A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor) | 3 180 314 |
| 2 | I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok) | 0 |
| 10 | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor) | 0 |
| 18 | III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sor) | 3 180 314 |
| 32 | B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor) | 1 466 428 |
| 33 | I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok) | 0 |
| 40 | II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sor) | 2 984 |
| 50 | III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok) | 0 |
| 57 | IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sor) | 1 463 444 |
| 60 | C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sor) | 1 046 |
| 64 | ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+30.+56. sor) | 4 647 788 |

A Had Real Estate Kft. a 2022. 1. félévi összevont eredménykimutatásban az alábbi adatokkal szerepel:

| Eredménykimutatás | | Had Real Estate Kft |
|-------------------|--|---------------------|
| 3 | I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02) | 0 |
| 15 | IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09) | 11 896 |
| 19 | V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12) | 0 |
| 24 | A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV-V-VI-VII) | -11 896 |
| 35 | VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17) | 60 403 |
| 45 | IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19±20+21+22) | 19 488 |
| 46 | B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.) | 40 915 |
| 47 | C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B) | 29 019 |
| 50 | D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X) | 29 019 |
| 52 | F. KORRIGÁLT ADÓZOTT EREDMÉNY | 29 019 |

Vezetőségi jelentés Összevont (konszolidált) 2022. 1. féléves beszámolóhoz

I. Értékelés az első félévről

A cégcsoport nettó értékesítési árbevétele az előző évhez képest 31%-kal növekedett, az üzemi eredmény 28%-kal, az adózás előtti eredmény 9%-kal növekedett az előző év azonos időszakához képest.

Jelentős áremelkedés volt tapasztalható a forgalmazott termékek beszerzési árakban, amelyet az eladási árainkban érvényesíteni tudtunk.

Az értékesítés volumene is jelentősen növekedett az előző év azonos időszakához képest.

A villamossági piacon a Daniella Kft. a villamossági termékek legszélesebb választékával van jelen, az e-kereskedelem volumene folyamatosan növekszik.

Törekszünk e platformon a vevők információval való ellátására, melybe beletartoznak a pénzügyi információk is.

Jelentősen növeltük árukészletünket, hogy biztosítani tudjuk a vevői megrendelések azonnali és teljes kiszolgálását.

Vevő kiszolgálásra 31 értékesítési ponton vagyunk továbbra is jelen Magyarországon, valamint exportra is értékesítünk az EU-n belül.

Saját tehergépjármű parkkal, valamint külső szolgáltatók igénybe vételével a vevők által kért szállítási címre az árukat kiszállítjuk.

Szabad raktározási és szállítási kapacitásunkat értékesítjük, így új tevékenységünk a logisztikai szolgáltatás nyújtása. A szállítójármű flottánk kihasználtságát folyamatosan növeljük fuvarozás vállalásával külső partnerek részére.

E két új szolgáltatásból jelentős árbevétel nem keletkezik, azonban a racionális gazdálkodást itt is érvényesítjük.

II. Pénzügyi év hátralevő hat hónapját érintő főbb kockázatok és bizonytalansági tényezők

A következő időszakban az előző félévhez hasonló növekvő forgalomra és eredményességre számítunk.

A növekvő energia és üzemanyag árak miatt a költségeink növekedése várható.

A kereskedelmi áruk beszerzési árainak emelkedésére számítunk, amit a vevők felé igyekszünk teljes mértékben átkelteni.

Arra számítunk, hogy a piaci kereslet még erős marad és fel tudja venni a költségnövekményünk miatti emelt árakon is a kínálatunkat, azaz az árrést meg tudjuk tartani, így az eredményességünket is.

A magas energiárak erős keresletet indukálnak a napelemes rendszerekre.

Munkaerő létszám tekintetében nem várunk jelentős változást, a munkaerőt meg tudjuk tartani, bővítést nem tervezünk.

Az orosz-ukrán konfliktus közvetlenül nem érint bennünket, mivel sem vevő, sem szállító partnerrel nem állunk kapcsolatban abból a térségből.

Pénzügyi kockázat lehet a partnerek fizetőképességében bekövetkező negatív változás, a körbe tartozás jelensége. A Daniella több ezer vevővel áll kapcsolatban, jelentősen diverzifikált a kockázat, átutalásos vevőket hitelbiztosítóval biztosítjuk.

A deviza árfolyam folyamatos mozgása és emelkedése kockázatot jelent, melyet határidős ügyletekkel igyekszünk kivédeni.

A magas kamat környezet miatt a járműflotta megújításának finanszírozása jelentősen megdrágul, vagy készpénzt von el a vállalkozásból.

Értékesítési kockázat, ha az építőipari beruházások száma csökken és elindul a kereslet mérséklődése. A Daniella Kft. tudatosan nyitott az ipari felhasználók felé, az ipari divízió életre hívásával