

25318737-5913-113-01

Statisztikai számjel

01-09-208149

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése:

MPLC Magyarország Kft.

A vállalkozás címe, telefonszáma:

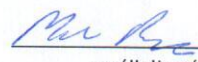
1013 Budapest, Attila út 4. 1.em.2

2023.01.01-2023.12.31

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

Keltezés: Budapest, 2024.06.19

P.H.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

25318737-5913-113-01

Statisztikai számjel

1 1

01-09-208149

Cégjegyzék száma

MPLC Magyarország Kft.
Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE
Eszközök (aktívák)

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2022.12.31	Előző év(ek) módosításai	2023.12.31
A	B	C	D	E
1.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (2.+3.+4.+5. sor)	-	-	-
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	-	-	-
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	-	-	-
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	-	-	-
5.	IV. HALASZTOTT ADÓKÖVETELÉS			
6.	B. FORGÓESZKÖZÖK (7.+8.+9.+10. sor)	55 699	-	68 994
7.	I. KÉSZLETEK	-	-	-
8.	II. KÖVETELÉSEK	547	-	308
9.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	-	-	-
10.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	55 152	-	68 686
11.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	12 278	996	12 471
12.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+6.+11. sor)	67 977	996	81 465

Keltezés: Budapest, 2024.06.19

P.H.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

01-09-208149
Cégjegyzék száma

MPLC Magyarország Kft.
Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE
Források (passzívák)

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2022.12.31	Előző év(ek) módosításai	2023.12.31
A	B	C	D	E
13.	D. SAJÁT TŐKE (14.+16.+17.+18.+19.+20.+21. sor)	17 644	854	21 602
14.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	-	3 000
15.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken		-	
16.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)		-	
17.	III. TŐKETARTALÉK		-	
18.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	- 144 765	-	- 147 502
19.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	163 000	-	163 000
20.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK		-	
21.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	- 3 591	854	3 104
22.	E. CÉLTARTALÉKOK	-	-	-
23.	F. KÖTELEZETTSÉGEK (24.+25.+26. sor)	18 328	142	21 741
24.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
25.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
26.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	18 328	142	21 741
27.	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	32 005	-	38 122
28.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (13.+22.+23.+27. sor)	67 977	996	81 465

Keltezés: Budapest, 2024.06.19


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

25318737-5913-113-01

Statisztikai számjel

21

01-09-208149

Cégjegyzék száma

MPLC Magyarország Kft.
Egyszerűsített éves beszámoló

(összköltség eljárással)

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2022.01.01.- 2022.12.31.	Előző évek módosításai	2023.01.01.- 2023.12.31.
A	B	C	D	E
I.	Értékesítés nettó árbevétele	43 501	2 491	62 989
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-	-	-
III.	Egyéb bevételek	0	-	-
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	45 958	1 495	58 174
V.	Személyi jellegű ráfordítások	-	-	-
VI.	Értécsökkenési leírás	-	-	-
VII.	Egyéb ráfordítások	1 051	57	1 449
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+/-II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	- 3 508	939	3 366
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	-	-	-
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	5	-	-
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	- 5	-	-
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-A.+/-B.)	- 3 513	939	3 366
X.	Adófizetési kötelezettség	78	85	262
X/1.	Halasztott adókülönbözlet			
D	ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-C.-X.+/-X/1.)	- 3 591	854	3 104

Kelt: Budapest, 2024.06.19


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

2424970

A vállalkozás megnevezése:

MPLC Magyarország Kft.

A vállalkozás címe:

1013 Budapest, Attila út 4. 1.em.2

2023.01.01-2023.12.31

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

I. Általános adatok

1. A MPLC Magyarország Kft. Magyarországon bejegyzett társaság (a továbbiakban: Társaság). A cégbírósági bejegyzése 2015.07.08-án, a Cg.01-09-208149 bejegyzési számon megtörtént.
2. Alapító okirat kelte: 2015.05.27.
3. A Társaság székhelye:
1013 Budapest, Attila út 4 1.em.2.ajtó
4. Tulajdonosi szerkezet:

Tulajdonos		Tul-i. Hányad
Neve	Címe	
Motion Picture Licensing Company (International) Limited	GB-BN214SA Eastbourne, East Sussex, Gildredge Road 22-24. MPLC House. ép.	100%

Jegyzett tőke

Tulajdonos		Tul-i. Hányad	adatok eFt-ban
Neve	Címe		
Motion Picture Licensing Company (International) Limited	GB-BN214SA Eastbourne, East Sussex, Gildredge Road 22-24. MPLC House. ép.	100%	3 000

5. A Társaság ügyvezetője:

Név: Mark Allan Brownlie
Cím: GB KA71DC Ayr Queens Terrace 20
Hatályos: 2023.04.14

6. A Társaság fő tevékenységi körei:

5913 '08 Film-, video- és televízióprogram terjesztése

A tárgyidőszak folyamán a Társaság tevékenységében nem történt változás.

7. A tárgyidőszakban végrehajtott lényeges befektetések, megvalósított szerkezetváltások bemutatása:

A Társaság a tárgyidőszak folyamán új befektetéseket nem szerzett és a mérlegfordulónapján részesedéssel nem rendelkezik.

8. A beszámoló összeállításáért felelős társaság, személy megnevezése, regisztrációs száma:

Társaság: TMF Hungary Kft. (1138 Budapest Népfürdő u. 22. B., 13. emelet)
Neve: Varga-Kokh Noémi
Regisztrációs száma: 209835

9. A Társaság könyvvizsgálatra kötelezett, a könyvvizsgálatot végző szervezet és személy megnevezése:
Equity Audit Kft. 1039 Budapest, Zsirai Miklós u. 6. 2. em.6., kamarai nyilvántartási száma: 001565, személyében kijelölt könyvvizsgáló
Harmat Zsolt (1039 Budapest, Zsirai Miklós u. 6. 2. em.6., kamarai nyilvántartási száma: 003391)

II. Számviteli politika, alkalmazott értékelési eljárások és módszerek

A. Meghatározó számviteli elvek összefoglalása:

A Társaság által a egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során használt eljárások, értékelési elvek és számviteli módszerek minden lényeges pontban megfelelnek a 2000. évi C. Számviteli törvényben (továbbiakban: "sztv."), illetve módosításaiban foglaltaknak. Az sztv. 88 § (4) bekezdésének értelmében a következőkben részletezzük a Társaságunknál a tárgyidőszakban alkalmazott értékelési eljárásokat:

1. Az év végi beszámoló közzétételi határideje minden gazdasági év fordulónapját követő ötödik hónap utolsó napja.
2. A Társaság üzleti éve a tárgyévben és az előző évben is azonos a naptári évvel.
3. A mérlegkészítés időpontjául a Társaság a tárgyidőszakot követő év április 30-át jelölte ki. Ezen időpontig a vállalkozás tudomására jutott információkat az egyszerűsített éves beszámoló tényleges értékben tartalmazza.
4. A Társaság a számviteli elszámolásokat a kettős könyvvitel szabályai szerint készíti el. A számviteli törvény 1.sz. melléklete szerinti mérlegképes eszközök közül az "A" változatot választotta. Az eredménykimutatást összköltség eljárással készíti el. A Társaság nem élt a sztv. adta lehetőséggel a mellékletekben közölt mérleg és eredménykimutatás-sémák tételeinek bővítésére és összevonására vonatkozóan.
5. A társaság könyveit HUF-ban vezeti. Devizaügyletei a teljesítéskori MNB deviza árfolyamokon lettek átszámítva, a külföldi pénznemre vonatkozó tartozásokat és követeléseket a partnerrel megállapodott devizanemben is nyilvántartjuk. Év közben a realizált árfolyam különbözetek elszámolásra kerültek. Év végén a devizában nyilvántartott eszközök és források ártértékelésre kerültek.
6. Az amortizáció elszámolásánál az eszközök hasznos élettartama alapján meghatározott amortizációs kulcsokat alkalmaztuk az sztv.-ben rögzített korlátok figyelembe vételével.
7. A Társaság az alábbiakban határozza meg a jelentős hiba mértékét:
Jelentős a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjelel függetlenül) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.
8. A Társaság nem él a halasztott adó alkalmazásának lehetőségével.

B. Befektetett eszközök értékelése

A társaság a befektetett eszközöket beszerzési áron értékeli. A Számviteli törvény előírásainak figyelembevételével a tárgyi eszközök amortizációjának elszámolásakor az alábbi módszereket választotta:

- Az amortizációt a használati idő függvényében, a Számviteli Törvény szerinti beszerzési értéket figyelembe véve számolja el.
- A leírási módszerek közül a bruttó értéken alapuló, lineáris időarányos költségelszámolást alkalmazza.
- Az értékcsökkenést havonta számolja el a Társaság.
A 100 ezer forint egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök értékcsökkenését egy összegben, a beszerzéskor számolja el a Társaság, mint terv szerinti értékcsökkenést.
- Amortizációs kulcsok eszközcsoportonként:

Eszközcsoport	ÉCS kulcs	maradványérték
Immateriális Javak:	33%	0
Bérelt ingatlanon végzett beruházás	6,00%	0
Műszaki gépek, berendezések	14,50%	0
Irodai berendezések	14,50%	0
Számítástechnikai eszközök	33,00%	0

1. Tárgyi eszközök

adatok eFt-ban							
	Immat. javak	Ingatlanok	Termelő. Gépek, ber. szerszámok	Irodai felszerelés	Üzemkörön kívüli berendezések	Beruházások	Összesen
Bruttó nyitó	15	0	0	1 026	0	0	1 041
Növekedés	0	0	0	0	0	0	0
Csökkenés	0	0	0	0	0	0	0
Bruttó záró	15	0	0	1 026	0	0	1 041
Halm. écs nyitó	15	0	0	1 026	0	0	1 041
Növekedés	0	0	0	0	0	0	0
Csökkenés	0	0	0	0	0	0	0
Halm. écs záró	15	0	0	1 026	0	0	1 041
Nettó nyitó	0	0	0	0	0	0	0
Növekedés	0	0	0	0	0	0	0
Csökkenés	0	0	0	0	0	0	0
Nettó záró	0	0	0	0	0	0	0

A Társaság értékhelyesbítést nem számolt el a tárgyi eszközökre vonatkozóan.

A tárgyidőszak folyamán a Társaság a környezetvédelmet szolgáló tárgyi eszközökkel nem rendelkezett.

2. Befektetett pénzügyi eszközök:

A tárgyidőszakban a Társaság befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett.

C. Forgóeszközök értékelése

adatok eFt-ban			
Megnevezés	2022.12.31	2023.12.31	Változás %
Készletek	0	0	0%
Követelések	547	308	-44%
Értékpapírok	0	0	0%
Pénzeszközök	55 152	68 686	25%
Összesen	55 699	68 994	24%

1. Készletek

A társaság a mérlegfordulónapon készletekkel nem rendelkezett.

2. Követelések

A követelések mérlegfordulónapi állománya a következő:

adatok eFt-ban			
Megnevezés	2022.12.31	2023.12.31	Változás %
Belföldi vevőkövetelések	61	166	173%
Külföldi vevőkövetelések	0	0	0%
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0%
Váltókövetelések	0	0	0%
Egyéb követelések	486	142	-71%
Követelések Összesen:	547	308	-44%

2.2 Egyéb követelések részletezése

adatok eFt-ban			
Megnevezés	2022.12.31	2023.12.31	Változás %
Áfa	122	0	-100%
Társasági adó	0	142	100%
Helyi adó	364	0	-100%
Egyéb követelések Összesen:	486	142	-71%

2.3 Vevő értékvesztés

adatok eFt-ban				
Megnevezés	2022.12.31	Növekedés	Csökkenés	2023.12.31
Vevő értékvesztés	2 291	0	0	2 291
Vevő értékvesztés Összesen:	2 291	0	0	2 291

3. Értékpapírok

A Társaság az üzleti év fordulónapján rövid lejáratú értékpapírokkal nem rendelkezett.

4. Pénzeszközök

A Társaság a tárgyidőszak fordulónapján a következő pénzeszközökkel rendelkezett:

adatok eFt-ban				
Megnevezés	2022.12.31	2023.12.31	Eredeti devizanem	Változás %
Pénztár, csekkek	0	0	HUF	0%
Elszámolási betétszámla	55 152	68 686	HUF	25%
Pénzeszközök Összesen:	55 152	68 686		25%

D. Aktív időbeli elhatárolások

A Társaság a tárgyidőszak fordulónapján a következő aktív időbeli elhatárolásokkal rendelkezett:

adatok eFt-ban				
Megnevezés	2022.12.31	Előző év(ek) módosításai	2023.12.31	Változás %
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	73	2 491	45	-39%
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	12 205	-1 495	12 426	2%
Halasztott ráfordítások	0	0	0	0%
Aktív időbeli elhatárolások Összesen:	12 278	996	12 471	2%

A Társaság az üzleti év során feltárt az üzleti évet megelőző időszakokat érintő hibákat. A feltárt hibák és annak hatásai összesítve jelentős mértékűek, így a Társaság három oszlopos beszámolót tesz közzé. A feltárt hibák közül az előző éveket érintő jogdíj bevételeket mint bevételek, valamint jutalékkal kapcsolatos továbbszámlázást mint költségek aktív időbeli elhatárolásának javítását mutat ki a Társaság. A jogdíj bevétel elhatárolás javította az eredményt, a jogdíjjal kapcsolatos továbbszámlázás elhatárolásának csökkentése viszont rontotta

E. Saját Tőke értékelése

A Társaság tőkeszerkezete a tárgyidőszak fordulónapján a következőképpen alakult:

Megnevezés	2022.12.31	Előző év(ek) módosításai	adatok eFt-ban	
			2023.12.31	Változás %
JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000	0%
JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0	0%
TŐKETARTALÉK	0		0	0%
EREDMÉNYTARTALÉK	-144 765		-147 502	2%
LEKÖTÖTT TARTALÉK	163 000		163 000	0%
ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0		0	0%
ADÓZOTT EREDMÉNY	-3 591	854	3 104	-186%
Saját Tőke Összesen:	17 644	854	21 602	22%

A Társaság az üzleti év során feltárt az üzleti évet megelőző időszakot érintő hibákat. A feltárt hibák és annak hatásai összesítve jelentős mértékűek, így a Társaság három oszlopos beszámolót tesz közzé. A feltárt hibák és hibahatások eredményre gyakorolt összesített hatása 854 eFt nyereség.

Az adózott eredmény az eredménytartalékba kerül átvezetésre.

A Társaság eredménytartaléka a tárgyidőszak folyamán a következőképpen alakult:

Megnevezés	adatok eFt-ban
2022.12.31	-144 765
Előző évi adózott eredmény	-3 591
Előző évek módosítása	854
Eredménytartalék átsorolása jegyzett tőkébe	0
Eredménytartalék átsorolása tőketartalékba	0
Eredménytartalék növekedése tőketartalékból	0
Eredménytartalék átsorolása lekötött tartalékba	0
Kerekítés	0
Eredménytartalék Összesen	-147 502

F. Céltartalékok

A Társaság tárgyidőszak folyamán céltartalékot nem képzett.

G. Hosszú lejáratú kötelezettségek

A Társaság a tárgyidőszak fordulónapján hosszú lejáratú kötelezettségekkel nem rendelkezett.

H. Rövid lejáratú kötelezettségek

A Társaság a tárgyidőszak fordulónapján a következő rövid lejáratú kötelezettségekkel rendelkezett:

Megnevezés	2022.12.31	Előző év(ek) módosításai	adatok eFt-ban	
			2023.12.31	Változás %
Rövid lejáratú kölcsönök	0		0	0%
ebből hosszú kölcsönökből átsorolt összegek	0		0	0%
Vevőtől kapott előlegek	0		0	0%
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	81		507	0%
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt váll-sal	15 584		14 578	-6%
Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb rész. vizs.	0		0	0%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	2 663	142	6 656	150%
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen:	18 328	142	21 741	19%

A Társaság a Motion Picture Licensing Company (International) Limited által számlázott jogdíj felosztásból származó szállítói kötelezettséget tart nyilván rövid lejáratú kapcsolt kötelezettségei között.

A Társaság az üzleti év során feltárt az üzleti évet megelőző időszakot érintő hibákat. A feltárt hibák és annak hatásai összesítve jelentős mértékűek, így a Társaság három oszlopos beszámolót tesz közzé. A feltárt hibák kötelezettségeket érintő hatása az alábbi:

2022.évi társasági adó különbözet	85
2022.évi iparűzési adó különbözet	50
2022.évi innovációs járulék különbözet	7
Összesen	142

Megnevezés	adatok eFt-ban			
	2022.12.31	Előző év(ek) módosításai	2023.12.31	Változás %
TAO	577	85	0	-100%
Iparűzési adó	0	50	440	0%
Innovációs járulék	0	7	327	0%
ÁFA	1 903		5 889	209%
Egyéb kötelezettségek	183		0	-100%
Egyéb kötelezettségek összesen:	2 663	142	6 656	150%

I. Passzív Időbeli Elhatárolások

A Társaság a tárgyidőszak fordulónapján a következő passzív időbeli elhatárolásokkal rendelkezett:

Megnevezés	adatok eFt-ban		
	2022.12.31	2023.12.31	Változás %
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	30 634	37 140	21%
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 371	982	-28%
Halasztott bevételek	0	0	0%
Passzív időbeli elhatárolások összesen:	32 005	38 122	19%

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásának részletezése:

Megnevezés	adatok eFt-ban		
	2022.12.31	2023.12.31	Változás %
Számviteli szolgáltatások	253	352	100%
Könyvvizsgálati díj	565	630	12%
Egyéb szolgáltatás	553	0	-100%
Passzív időbeli elhatárolások összesen:	1 371	982	-28%

J. Értékesítés Nettó Árbevétele

A Társaság értékesítésének nettó árbevétele a következőképpen alakult a tárgyidőszak folyamán:

Megnevezés	adatok eFt-ban			
	2022.01.01.- 2022.12.31.	Előző év(ek) módosításai	2023.01.01.- 2023.12.31.	Változás %
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	36 314	2 491	55 778	54%
Export értékesítés nettó árbevétele	7 187		7 211	0%
Értékesítés nettó árbevétele összesen:	43 501	2 491	62 989	45%

A Társaság az üzleti év során feltárt az üzleti évet megelőző időszakokat érintő hibákat. A feltárt hibák és annak hatásai összesítve jelentős mértékűek, így a Társaság három oszlopos beszámolót tesz közzé. A feltárt hibák közül az előző éveket érintő jogdíj bevételeket mutat ki a Társaság mint árbevételek javítását érintő tételeket.

K. Egyéb Bevételek és Ráfordítások részletezése

A Társaságnak nem volt egyéb bevétele a tárgyidőszak folyamán.

A Társaság egyéb ráfordításainak értéke a következőképpen alakult a tárgyidőszak folyamán:

Megnevezés	adatok eFt-ban			
	2022.01.01.- 2022.12.31.	Előző év(ek) módosításai	2023.01.01.- 2023.12.31.	Változás %
Önkormányzattal elszámolt adók	870	50	1 260	45%
Innovációs járulék	0	7	188	100%
Bírság	0		1	100%
Egyéb ráfordítások	181		0	-100%
Egyéb ráfordítások összesen:	1 051	57	1 449	38%

Az előző évek módosítása az előző éveket érintő iparűzési adó és innovációs járulék különbözetből származik.

L. Anyagjellegű ráfordítások részletezése

Megnevezés	2022.01.01.- 2022.12.31.	Előző év(ek) módosításai	adatok eFt-ban	
			2023.01.01.- 2023.12.31.	Változás %
Anyagköltség	0		0	0%
Igénybevett szolgáltatás költségei	19 573		20 238	3%
Egyéb szolgáltatás költségei	284		143	-50%
Eladott áruk beszerzési értéke	0		0	0%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	26 101	1 495	37 793	45%
Anyagjellegű ráfordítás összesen:	45 958	1 495	58 174	27%

Az előző évek módosítása az előző éveket érintő jogdíj továbbszámolás különbözetből származik.

M. Személyi jellegű ráfordítások részletezése

Megnevezés	2022.01.01.- 2022.12.31.	adatok eFt-ban	
		2023.01.01.- 2023.12.31.	Változás %
Béreköltség	0	0	0%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	0	0%
Bérfelrakások	0	0	0%
Személyi jellegű ráfordítások összesen:	0	0	0%

N. Értékcsokkenési leírás részletezése

Megnevezés	2022.01.01.- 2022.12.31.	adatok eFt-ban	
		2023.01.01.- 2023.12.31.	Változás %
Terv szerinti értékcsokkenési leírás	0	0	0%
Értékcsokkenés összesen:	0	0	0%

O. Pénzügyi műveletek eredménye

Megnevezés	2022.01.01.- 2022.12.31.	adatok eFt-ban	
		2023.01.01.- 2023.12.31.	Változás %
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	5	0	-100%
Pénzügyi eredmény összesen:	-5	0	-100%

P. Kapott támogatások részletezése

A Társaság a tárgyidőszak folyamán nem kapott semmilyen támogatási program keretében összeget.

Q. Kutatási Kísérleti Fejlesztés tárgyidőszaki költségei.

A Társaságnak a tárgyidőszakban nem merült fel kutatással és kísérleti fejlesztéssel kapcsolatosan költsége.

R. Adóalap módosító tételek

A Társaság adóalapját módosító tételeket a következőkben részletezzük:

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	2023.12.31	
Adózás előtti eredmény	3 366	
Értékcsokkenés	0	
Egyéb	0	
Selejtezett TE nyilvántartási értéke	0	
Nem a vállalkozási tevékenység érdekében felmerülő költség	0	
Vevő értékvesztés	0	
Jogerős határozatban megállapított bírság	1	
Adóellenőrzés, önellenőrzés során megállapított, adóévi költségként vagy árbevétel csökkenésként elszámolt összeg	0	
Behajthatatlan követelés	0	
Terven felüli értékcsokkenés	0	
Tárgyi eszköz értékesítés	0	
Adóalap növelő tételek összesen:	1	
Értékcsokkenés	0	
Elhatárolt veszteség	0	
Követelésekre elszámolt értékvesztés visszairása	0	
Kapott jogdíjból származó nyereség 50%-a	0	
Értékvesztés	458	
Adóalap csökkentő tételek összesen:	458	
Külföldről származó jövedelem után kifizetett adó	0	
Módosított adóalap:	2 909	
Tárgyidőszaki társasági adó kötelezettség:	262	
Adózás utáni eredmény:	3 104	

Megnevezés	2023.12.31
Összes bevétel	62 989
Továbbszámlázott költségek	0
Módosított bevétel	62 989
Minimum adó alap	1 260
Adófizetési kötelezettség:	262

S. Egyéb tájékoztató jellegű adatok

- A Társaság vezető tisztségviselői a tárgyidőszak folyamán tevékenységükért nem részesülnek munkabér juttatásában.
- A Társaság vezető tisztségviselői a tárgyidőszak folyamán előleget, kölcsönt nem kaptak.
- A Társaság vezető tisztségviselőivel szemben a Társaságnak nincsen nyugdíjfizetési kötelezettsége.
- A Társaság mérlegen kívüli kötelezettségekkel nem rendelkezik.
- A Társaságnak környezetvédelemmel kapcsolatos költsége a tárgyévben nem merült fel, illetve ilyen jellegű jövőbeni kötelezettsége nem keletkezett.
- A Társaságnak az üzleti év során nem fordult elő kivételes nagyságú és előfordulású bevétele, költsége, ráfordítása.
- A társaság az üzleti év adózott eredményének terhére nem állapít meg osztalékot.
- A Társaságnál az adóhatóság 2023.12.31-ig teljes körű adóvizsgálatot nem folytatott le. Az adóhatóság a vonatkozó adóévet követő 6 éven belül bármikor vizsgálhatja a könyveket és nyilvántartásokat és pótlólagos adót vagy bírságot, állapíthat meg. A Társaság vezetőségének nincs tudomása olyan körülményről, amelyből a Társaságnak ilyen címen jelentős kötelezettsége származhat.
- A Társaság által tárgyidőszakban foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományának és a részükre történt személyi jellegű kifizetéseket a következő táblázat mutatja be:

Megnevezés	Átlagos statisztikai létszám	Bérköltség	Személyi jellegű egyéb kifizetések	Béjárulékok
Szellemi állomány	0	0	0	0
Fizikai állomány	0	0	0	0
Összesen	0	0	0	0

T. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi elemzés

A Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzetének bemutatására a következő mutatókat használja:

Megnevezés	2022.12.31	2023.12.31	Változás %
Tárgyi eszközök aránya (Tárgyi)	0,00	0,00	0,00%
Forgó eszközök aránya (Forgó)	0,82	0,85	3,66%
Saját tőke arány (Saját tőke/mérlegfőösszeg)	0,26	0,27	3,85%
Idegen források aránya (Kötelezettségek/Mérlegfőösszeg)	0,27	0,27	0,00%
Likviditási mutató I. ((követelések+értékpapírok+pénzeszközök)/rövid-lejáratú kötelezettségek)	3,04	3,17	4,28%
Likviditási gyorsráta (pénzeszközök/rövid-lejáratú kötelezettségek)	3,01	3,16	4,98%
Forgalomra vonatkoztatott jövedelmezőség (Adózás előtti eredmény/Összes bevétel)	-0,08	0,05	-166,17%
Eszközökre vonatkoztatott jövedelmezőség (Adózás előtti eredmény/Összes eszköz)	-0,05	0,04	-180,00%
Saját tőkére vonatkoztatott jövedelmezőség (Adózás előtti eredmény/Saját tőke)	-0,20	0,16	-178,26%