

# LG Toray Hungary Battery Separator Korlátolt Felelősségű Társaság

(Nyilvántartási szám: 11-09-026036, Adószám: 26298780-2-11)

**2021. április 01. - 2022. március 31.**

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Éves beszámoló

Készült: 2023. október 19. (13:29:00)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. augusztus 01.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2023. 10. 19. 13:29:00) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

## Közzétevő cég adatai:

### LG Toray Hungary Battery Separator Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvántartási szám: 11-09-026036

Adószám: 26298780-2-11

KSH szám: 26298780-2221-113-11

Székhely: Magyarország, 2536 Nyergesújfalu Toray utca 1.

Első létesítő okirat kelte: 2018. március 09.

**A vonatkozó időszak:** 2021. április 01. - 2022. március 31.

A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró

Beszámoló típusa: Éves beszámoló

Könyvvizetés módja: kettős könyvvitelt vezető

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Nem, de készült

Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóiból átemelt, nem módosított adatok)

Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

#### Beadvány részei

- mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Összki költség eljárással; szövege: magyar)
- kiegészítő melléklet (szövege: magyar)
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: 02/08/2022; szövege: magyar)
- független könyvvizsgálói jelentés (Hitelesítő záradék (minősítés nélküli könyvvizsgálói vélemény).; szövege: magyar)

#### Könyvelő

##### György Szolanzs

Regisztrációs száma: 205763

#### Könyvvizsgáló

##### Ernst & Young Könyvvizsgáló Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvánt. szám: 01-09-267553

Adószám: 10907836-2-41

Székhely: Magyarország, 1132 Budapest Váci út 20.

##### Varga János

Regisztrációs száma: 007319

#### Beküldő

##### LG Toray Hungary Battery Separator Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvánt. szám: 11-09-026036

Adószám: 26298780-2-11

Székhely: Magyarország, 2536 Nyergesújfalu Toray utca 1.

#### Nyilvánosságra hozatallal kapcsolatos egyéb információk

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

#### Szűcsné dr Györgyi Anikó

#### A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték

	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyévet megelőző üzleti évben	Tárgyévet két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma	125	102	38

Készült: 2023. október 19. (13:29:00)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. augusztus 01.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2023. 10. 19. 13:29:00) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

## **Alíráásra önállóan jogosult:**

---

*Elfogadás időpontja: 2022. augusztus 01.*

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

**Yoshimura Ikuo**

Készült: 2023. október 19. (13:29:00)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. augusztus 01.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2023. 10. 19. 13:29:00) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2021. április 01. - 2022. március 31. időszakra vonatkozó  
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló  
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	Eszközök (aktívák)			
002.	A. Befektetett eszközök	208 561 803		221 700 849
003.	I. Immateriális javak	1 628 057		2 144 550
004.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0		
005.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0		
006.	3. Vagyoni értékű jogok	1 628 057		2 144 550
007.	4. Szellemi termékek	0		
008.	5. Üzleti vagy cégérték	0		
009.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0		
010.	7. Immateriális javak érték helyesbítése	0		
011.	II. Tárgyi eszközök	206 933 746		219 556 299
012.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0		
013.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	7 669		1 099 545
014.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	99 269		98 013
015.	4. Tenyészállatok	0		
016.	5. Beruházások, felújítások	185 742 058		212 735 945
017.	6. Beruházásokra adott előlegek	21 084 750		5 622 796
018.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		
019.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
020.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		
021.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0		
022.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0		
023.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0		
024.	5. Egyéb tartós részesedés	0		
025.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0		
026.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0		
027.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0		
028.	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0		
029.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0		
030.	B. Forgóeszközök	13 191 293		10 518 412
031.	I. Készletek	33 573		2 116 855
032.	1. Anyagok	33 573		1 875 381
033.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0		

\* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

\*\* Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2023. október 19. (13:29:00)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. augusztus 01.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2023. 10. 19. 13:29:00) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2021. április 01. - 2022. március 31. időszakra vonatkozó  
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló  
**MÉRLEGE**, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
034.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0		
035.	4. Késztermékek	0		
036.	5. Áruk	0		241 474
037.	6. Készletekre adott előlegek	0		
038.	II. Követelések	2 560 485		691 415
039.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0		
040.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0		
041.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		
042.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		
043.	5. Váltókövetelések	0		
044.	6. Egyéb követelések	2 560 485		691 415
045.	7. Követelések értékelési különbözete	0		
046.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0		
047.	III. Értékpapírok	0		0
048.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		
049.	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0		
050.	3. Egyéb részesedés	0		
051.	4. Saját részvények, saját üzletrészek	0		
052.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0		
053.	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0		
054.	IV. Pénzeszközök	10 597 235		7 710 142
055.	1. Pénztár, csekkek	0		
056.	2. Bankbetétek	10 597 235		7 710 142
057.	C. Aktív időbeli elhatárolások	403 639		641 942
058.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	305 979		305 979
059.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	97 660		335 963
060.	3. Halasztott ráfordítások	0		
061.	Eszközök (aktívák) összesen	222 156 735		232 861 203
062.	Források (passzívák)			
063.	D. Saját tőke	214 680 080		208 739 252
064.	I. Jegyzett tőke	10 800		10 900
065.	Ebből: – Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0		
066.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	-1		0

\* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

\*\* Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2023. október 19. (13:29:00)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. augusztus 01.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2023. 10. 19. 13:29:00) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2021. április 01. - 2022. március 31. időszakra vonatkozó  
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló  
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
067.	III. Tőketartalék	237 721 518		251 921 417
068.	IV. Eredménytartalék	-12 993 158		-23 052 237
069.	V. Lekötött tartalék	0		0
070.	VI. Értékelési tartalék	0		0
071.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0		
072.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0		
073.	VII. Adózott eredmény	-10 059 079		-20 140 828
074.	E. Céltartalékok	34 724		22 620
075.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0		
076.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	34 724		22 620
077.	3. Egyéb céltartalék	0		
078.	F. Kötelezettségek	6 367 204		22 371 705
079.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
080.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		
081.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		
082.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		
083.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0		
084.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
085.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0		
086.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0		
087.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0		
088.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0		
089.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0		
090.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		
091.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0		
092.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		
093.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0		
094.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	6 367 204		22 371 705
095.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0		
096.	Ebből: – Az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0		

\* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

\*\* Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2023. október 19. (13:29:00)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. augusztus 01.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2023. 10. 19. 13:29:00) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2021. április 01. - 2022. március 31. időszakra vonatkozó  
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló  
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
097.	2. Rövid lejáratú hitelek	0		20 000 000
098.	3. Vevőktől kapott előlegek	0		
099.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	2 948 361		545 468
100.	5. Váltótartozások	0		
101.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	3 154 287		1 538 120
102.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0		
103.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		
104.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	264 556		288 117
105.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0		
106.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0		
107.	G. Passzív időbeli elhatárolások	1 074 727		1 727 626
108.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0		
109.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 074 727		1 727 626
110.	3. Halasztott bevételek	0		
111.	Források (passzívák) összesen	222 156 735		232 861 203

\* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

\*\* Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2023. október 19. (13:29:00)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. augusztus 01.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2023. 10. 19. 13:29:00) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2021. április 01. - 2022. március 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Éves beszámoló

**EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással**

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	305 979		85
002.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	7 594		9 587
003.	I. Értékesítés nettó árbevétele	313 573		9 672
004.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0		
005.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	258 936		293 182
006.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	258 936		293 182
007.	III. Egyéb bevételek	27		133 412
008.	Ebből: – Visszaírt értékvesztés	0		
009.	05. Anyagköltség	1 615 968		6 355 528
010.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	5 929 801		8 936 802
011.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	189 089		214 484
012.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	0		
013.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0		
014.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	7 734 858		15 506 814
015.	10. Bérköltség	2 043 260		3 742 506
016.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	274 906		223 243
017.	12. Bérjárulékok	243 625		411 166
018.	V. Személyi jellegű ráfordítások	2 561 791		4 376 915
019.	VI. Értékcsökkenési leírás	28 484		238 164
020.	VII. Egyéb ráfordítások	116 540		402 661
021.	Ebből: – Értékvesztés	0		
022.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-9 869 137		-20 088 288
023.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0		
024.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott	0		
025.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0		
026.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott	0		
027.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0		
028.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott	0		
029.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	61 908		3 994
030.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott	0		
031.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	740 842		195 122
032.	Ebből: – Értékelési különbözet	0		
033.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	802 750		199 116
034.	18. Részesedésekből származó ráfordítások,	0		

\* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

\*\* Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2023. október 19. (13:29:00)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. augusztus 01.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2023. 10. 19. 13:29:00) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2021. április 01. - 2022. március 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Éves beszámoló

**EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással**

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
	árfolyamveszteségek			
035.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozásnak adott	0		
036.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0		
037.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozásnak adott	0		
038.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	40		65
039.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozásnak adott	0		
040.	21. Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0		
041.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	990 643		250 975
042.	Ebből: – Értékelési különbözet	0		
043.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	990 683		251 040
044.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	-187 933		-51 924
045.	C. Adózás előtti eredmény	-10 057 070		-20 140 212
046.	X. Adófizetési kötelezettség	2 009		616
047.	D. Adózott eredmény	-10 059 079		-20 140 828

\* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóiból átemelt, nem módosított adatok)

\*\* Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2023. október 19. (13:29:00)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. augusztus 01.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2023. 10. 19. 13:29:00) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.



**Toray Industries Hungary Kft.**

**ÉVES BESZÁMOLÓ**

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE**

**2021.04.01 - 2022.03.31.**

# I. Általános rész

## 1. Társaság bemutatása

### 1.1. Cégalapítás

A Társaság 2018. március 9-én alakult, melyet a Cégbíróság 2018. április 16-án jegyzett be.

A társaság adószáma: 26298780-2-11

A társaság cégjegyzékszám: 11 09 026036

A társaság székhelye: 2536 Nyergesújfalu, Toray utca 1.

A Társaság jegyzett tőkéje mérlegfordulónapon: 10.900 EUR

A Társaság jegyzett tőkéje a mérlegkészítés időpontjában: 10.900 EUR

Jegyzett, de be nem fizetett tőke: 0 EUR

A Társaság saját tőkéje: 208.735.859 EUR

A mérlegkészítés időpontjáig a tulajdonosi szerkezetben változás nem következett be.

### 1.2. Tulajdonosok

Tulajdonosi szerkezet:

Tulajdonos	Időszak	Tulajdoni hányad
Toray Industries Inc.	2018.03.09.-től	100%
JP, Tokió, Nihonbashi Mitsui Tower 2-1-1		

A Társaság kapcsolt vállalkozásainak bemutatása:

Név	Cím
Toray Industries Inc.	JP Tokió, Nihonbashi Mitsui Tower 2-1-1
Toray Industries Europe GmbH	DE 63263 Neu-Isenburg, Hugentottenallee 175
Toray International Europe GmbH	DE 63263 Neu-Isenburg, Hugentottenallee 175
Toray Resin Europe GmbH	DE 63263 Neu-Isenburg, Frankfurter Straße 227
Toray Battery Separator Film Korea	KR 28117 81, 2 sandan-ro, Ochang-eup, Cheongwon-gu, Cheongju-si, Chungcheongbuk-do
Toray BSF Coating Korea Ltd.	KR 39165 50, Cheomdangieop 7-ro, Sandong-myeon, Gumi-si, Gyeongsanbuk-do
Zoltek Vegyipari Zrt.	HU 2537 Nyergesújfalu, Varga József tér 1.

A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni tranzakciók a Toray Industries Inc. szemszögéből kerültek megbontásra.

Toray Industries Inc., (Székhely: JP Tokió, Nihonbashi Mitsui Tower 2-1-1) állítja össze a vállalkozáscsoport azon legkisebb egységének összevont beszámolóját, amelybe a Társaságot és annak leányvállalatait bevonják. Az összevont éves beszámoló a Toray Industries Inc. Székhelyén tekinthető meg. A Számviteli törvény 116§ alapján a Társaság konszolidált beszámoló készítésére nem kötelezett.

### ***1.3. Tevékenységi kör***

A Társaság fő tevékenységi köre:

2221.08 Műanyag lap, lemez, fólia, cső profil gyártása (főtevékenység)  
2720.08 Akkumulátor, szárazelem gyártása

### ***1.4. A Társaság képviselőjére jogosult vezető tisztségviselő:***

Muramatsu Koichi

Lakcím: JP 1420064, Tokió Shinagawaku Hatanodai 5-28-11.

A.n.: Shiwaku Yoshiko

Képviselő kezdete: 2018.12.20.

Kuramoto Keita

Lakcím: 1027 Budapest, Kapás utca 21.

A.n.: Ishikura Masayo

Képviselő kezdete: 2020.10.01.

Yoshimura Ikuo

Lakcím: JP-525-0053 Kusatsu City, Shiga, Yagura 2. 1. ép. 8. lház. 7. em.

A.n.: Tomoko Nakamura

Képviselő kezdete: 2022.06.09.

## **2. Számviteli politika**

### ***2.1. A számviteli politikára vonatkozó általános információk***

A Társaság a könyvelését és kimutatásait a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény előírásaival és a Magyarországon általánosan elfogadott számviteli elvekkel összhangban készíti.

A Társaság üzleti éve eltér a naptári évtől, amelynek fordulónapja március 31.

A Társaság a jelentős hibát az adott üzleti év mérlegfőösszegének 2%-ában, illetve ha az nem haladja meg a 1.000.000 HUF-ot, akkor 1.000.000 HUF-ban állapította meg.

A Társaság nem alkalmazza a valós értékelést, nem élt érték helyesbítéssel a tárgyévben.

#### ***2.1.1. Értékelési eljárások***

#### **2.1.1.1. Immateriális javak**

Az immateriális javak értékelése egyedileg történik, bekerülési értéken, csökkentve az elszámolt értékcsökkenéssel és esetleges terven felüli értékcsökkenéssel. A szerzési értéknek része a vételáron felül minden olyan felmerült költség, mely az adott befektetéshez hozzárendelhető.

#### **2.1.1.2. Tárgyi eszközök**

A tárgyi eszközök értékelése egyedileg történik, bekerülési értéken, amit növel az időközben végrehajtott bővítés, felújítás és csökkent az elszámolt értékcsökkenés. A szerzési értéknek része a vételáron felül minden olyan felmerült költség, mely az adott beruházáshoz hozzárendelhető.

#### **2.1.1.3. Maradványérték**

Egyedi becslések és az eszközök hasznos élettartalma alapján a társaság befektetett eszközei maradványértékét nulla forintban határozza meg.

### **2.1.2. Az értékcsökkenés elszámolásának rendje**

Az értékcsökkenés elszámolása a Társaság számviteli politikája alapján, a várható használati időnek megfelelően történik. Az értékcsökkenést a bruttó érték alapján lineáris leírással állapítjuk meg. A Társaság az értékcsökkenést havonta számolja el.

#### **2.1.2.1. Terv szerinti értékcsökkenés**

Az immateriális javak és tárgyi eszközök amortizációját időarányosan, a bruttó érték alapján, lineáris módszerrel számolja el a társaság. Az alkalmazott leírási kulcsok a tárgyi eszközök várható használati idejének figyelembevételével kerültek meghatározásra.

#### **2.1.2.2. Kisértékű eszközök értékcsökkenése**

A 100 eFt alatti egyedi szerzési értékű tárgyi eszközök és immateriális javak a használatbavételkor egy összegben kerülnek elszámolásra terv szerinti értékcsökkenési leírásként.

### **2.1.3. Követelések értékelése**

A kölcsönök, hitelek adósonként vannak nyilvántartva, figyelembe véve a lejáratidőt, az adós fizetési képességét és - készségét, valamint az adóssal kapcsolatos múltbeli tapasztalatokat. Az év végi értékelés során értékvesztés elszámolásának tárgyai a lejárt, továbbá a kétes követelések.

#### **2.1.4. Devizás tételek értékelése**

A könyvvezetés pénznemétől eltérő devizájú fizetőeszközökben történt ügyletek értékelése az ügylet időpontjában, valamint az év végi átértékelések során a Magyar Nemzeti Bank által megállapított napi középárfolyamon történik.

### **2.1.5. Kivételes nagyságú vagy előfordulású tételek**

A Társaság kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételnek, költségnek, ráfordításnak tekinti és ezáltal a kiegészítő mellékletben bemutatja azokat a gazdasági eseményeket, amelyek előfordulása kivételes, a Társaság üzletmenetében esetinek számít és a bevételekre, ráfordításokra, költségekre gyakorolt hatása meghaladja az adott évi értékesítés nettó árbevételének 10%-át vagy az adott üzleti év mérlegfőösszegének 5 %-át, de legalább a 1.000.000 HUF-ot.

### **3. A beszámolóra vonatkozó általános információk:**

A Társaság éves beszámolót készít. A Társaság mérlege az „A” változat, eredménykimutatása összköltség eljárással készül.

A pénzügyi kimutatások euróban készültek, és a beszámolóban euróban (EUR) kerültek kimutatásra. A Társaság 2019.04.01.-én eurós könyvvezetésre tért át.

A mérlegkészítés időpontja a mérleg fordulónapot követő hónap utolsó napja, vagyis 2022. április 30.

Eszköz, illetve forrás a tárgyévben átminősítésre nem került.

A Sztv. 155. § (2) alapján a Társaságnál nem kötelező a könyvvizsgálat, azonban a tulajdonosok döntése alapján megbízta az Ernst & Young Tanácsadó Kft. hogy a könyvvizsgálatot elvégezze, és meggyőződjön róla, hogy a kialakított rendszer a valós képet legjobban tükröző, az adott tételre, tranzakcióra vonatkozó számviteli elszámolási, ill. értékelési módszert alkalmazza.

A fentiek alapján a Társaság 2022. március 31-i beszámolója könyvvizsgálattal alátámasztott.

A könyvvizsgáló adatai:

Ernst & Young Könyvvizsgáló Kft. 1132 Budapest, Váci út 20.

Varga János (anyja neve: Bucsházy Éva Julianna) 1211 Budapest, Tanító u. 15.2.

MKVK kamarai szám: 007319

A könyvvizsgálat díja a tárgyévben 11.000 EUR +ÁFA.

A könyvvizsgálók által nyújtott egyéb szolgáltatást a vállalat nem vett igénybe.

Az éves beszámoló aláírója, a Társaság cégbíróságán is jegyzett képviselője: Yoshimura Ikuo ügyvezető igazgató.

A Társaság számviteli rendjéért felelős személy:

Szűcsné dr. Györgyi Anikó

Az éves beszámoló összeállításáért felelős személy:

György Szolanzs Vivien, 205763

## 4. Eszközök

### 4.1. Befektetett eszközök

A befektetett eszközök alakulását az alábbi táblázat mutatja:

			Adatok EUR-ban
Megnevezés	2021.03.31	2022.03.31	%
Befektetett eszközök nettó értéke	208 561 803,00	221 700 849,76	106%
Eszközök értéke mindösszesen	222 156 735,00	232 861 203,86	105%
Befektetett eszközök aránya %	94%	95%	

Terven felüli értékcsökkenést nem érvényesítettünk, értékhelyesbítésre nem került sor.

#### 4.1.1. Immateriális javak

Az immateriális javak között a számítógép programok kerültek elszámolásra.

Az immateriális javak értéke a következőképpen alakul:

			Adatok EUR-ban
Megnevezés	2021.03.31	2022.03.31	%
Immateriális javak	1 628 057,00	2 144 550,14	132%

Az immateriális javak amortizációs politikája nem változott az előző időszakhoz képest.

				Adatok EUR-ban
	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány
<b>Bruttó érték</b>	<b>1 629 450</b>	<b>552 370</b>	<b>7 410</b>	<b>2 174 410</b>
Alapítás-átszervezés értéke				
Vagyoni értékű jogok	1 629 450	552 370,48	7 410,49	2 174 409,83
Szellemi termékek				-
<b>Értékcsökkenés</b>	<b>1 393</b>	<b>29 859,69</b>		<b>31 252,70</b>
Alapítás-átszervezés értéke				
Vagyoni értékű jogok	1 393	29 859,69		31 252,70
Szellemi termékek				
<b>Nettó érték</b>	<b>1 628 057</b>	<b>522 510,79</b>		<b>2 143 157,13</b>

#### 4.1.2. Tárgyi Eszközök

A Tárgyi eszközök értéke a következőképpen alakul:

Megnevezés	2021.03.31	2022.03.31	Adatok EUR-ban
			%
Tárgyi eszközök	206 933 746	219 556 300	106%

A tárgyi eszközök között főként irodaberendezések kerültek elszámolásra, illetve a mindennapi működéshez szükséges használati eszközök.

	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Adatok EUR-ban
				Záró állomány
<b>Bruttó érték</b>	<b>206 960 837,24</b>	<b>34 585 798,37</b>	<b>21 840 713,88</b>	<b>219 705 921,73</b>
Ingtatlanok + kapcsolódó vagyoni értékű jogok				
Műszaki gépek, berendezések	7 765,00	1 151 378,01	-	1 159 143,01
Egyéb berendezések, járművek	126 264,24	148 940,09	87 167,06	188 037,27
Beruházások, felújítások	185 742 058,00	30 085 480,27	3 091 592,82	212 735 945,45
Beuházásokra adott előleg	21 084 750,00	3 200 000,00	18 661 954,00	5 622 796,00
<b>Értékcsökkenés</b>	<b>27 090,76</b>	<b>87 167,06</b>	<b>209 697,88</b>	<b>149 621,58</b>
Ingtatlanok + kapcsolódó vagyoni értékű jogok				
Műszaki gépek, berendezések	95,63	-	59 501,60	- 59 597,23
Egyéb berendezések, járművek	26 995,13	87 167,06	150 196,28	- 90 024,35
Beruházások, felújítások	-			-
Beuházásokra adott előleg				
<b>Nettó érték</b>	<b>206 933 746,48</b>	<b>34 498 631,31</b>	<b>21 631 016,00</b>	<b>219 556 300,15</b>

#### 4.2. Forgó eszközök

##### 4.2.1. Készletek

A társaság 2020. novemberében elkezdte a gyártáshoz szükséges anyagokat megvásárolni, amelyeket készleten tart nyilván.

Megnevezés	2021.03.31	Adatok EUR-ban
		2022.03.31
Készletek	33 573	2 116 855

##### 4.2.2. Követelés

A vállalkozásnak kapcsolt követelése nem áll fenn.  
Értékesítésre nem került még sor a tárgyév során így vevővel szemben sincs követelése.

Az egyéb követelések értéke a következőképpen alakul:

Megnevezés	Adatok EUR-ban	
	2021.03.31	2022.03.31
Előleg, kaució	153 741	228 607
Adók	2 406 744	462 808
<b>Egyéb követelés</b>	<b>2 560 485</b>	<b>691 415</b>

Az egyéb követelések összege adó túlfizetésekből tevődik össze leginkább.

Megnevezés	Adatok EUR-ban	
	2021.03.31	2022.03.31
NAV-val szembeni követelés	2 406 681,44	454 989,16
Helyi hatóságokkal szembeni követelés	62,56	7 818,62
Előleg - áruszállításból	28 338,46	68 028,56
Ingatlan bérlet - kaució	125 402,54	120 902,74
Gépjárműbérlet - kaució	-	39 676,40
<b>Összesen:</b>	<b>2 560 485,00</b>	<b>691 415,48</b>

#### 4.2.3. *Értékvesztés*

*Tárgyévben a Társaságnál értékvesztés elszámolására nem került sor.*

#### 4.2.4. *Pénzeszközök*

A pénzeszközök értéke a következőképpen alakul:

Megnevezés	Adatok EUR-ban		
	2021.03.31	2022.03.31	%
Pénzeszközök	10 597 235	7 710 142	<b>73%</b>

#### 4.3. *Aktív időbeli elhatárolás*

Az aktív időbeli elhatárolás értéke a következőképpen alakul:

	Adatok EUR-ban		
Megnevezés	2021.03.31	2022.03.31	%
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	305 979	305 979	
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	97 660	335 963	
<b>Aktív időbeli elhatárolása</b>	<b>403 639,00</b>	<b>641 941,33</b>	<b>159%</b>

A költségek és ráfordítások időbeli elhatárolásának összege biztosítási díjakból és követési díjakból tevődik össze.

	Adatok EUR-ban	
Megnevezés	2021.03.31	2022.03.31
<b>Bevételek aktív időbeli elhatárolása</b>		
Vevőkkel szembeni	305 979	305 979
Kamat		
Támogatás		
<b>Összesen:</b>	<b>305 979</b>	<b>305 979</b>
<b>költségek aktív időbeli elhatárolása</b>		
biztosítások	93 871	15 391
Nippon IT services		320 571
Egyéb	3 789	18 001
<b>Összesen:</b>	<b>97 660</b>	<b>353 963</b>

## 5. Források

### 5.1. Saját tőke

A saját tőke alakulását az alábbi táblázat mutatja be:

	Adatok EUR-ban			
Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
<b>Saját tőke</b>	<b>214 680 080</b>	<b>14 200 000</b>	<b>20 140 829</b>	<b>208 739 254</b>
Jegyzett tőke	10 800	100		10 900
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	- 1	1		-
Tőke tartalék	237 721 518	14 199 900	1	251 921 417
Eredménytartalék	- 12 993 158	- 10 059 079		- 23 052 237
Lekötött tartalék	-			-
Értékelési tartalék	-			-
Adózott eredmény	- 10 059 078	10 059 078	20 140 828	- 20 140 826

A társaság jegyzett tőkéje 10.900 EUR, amely a tárgyév során 100 EUR növekedett. Az eredménytartalék az előző évek eredményeinek az egyenlegét mutatja.

### 5.2. Céltartalék

A társaság a tárgyévben 22.620 EUR céltartalékot képzett, jövőbeni költségekre.

Kapcsolt vállalkozással szemben garanciális kötelezettség nem áll fenn.

Megnevezés	Adatok EUR-ban	
	2021.03.31	2022.03.31
végkielégítési költség	28 300,00	
garanciális költség	3 849,00	2 590,00
gépjármű túlfutás	2 575,00	2 575,00
NAV eljárás költsége		17 455,00
<b>Összesen:</b>	<b>34 724,00</b>	<b>22 620,00</b>

### 5.3. Kötelezettségek

#### 5.3.1. Hátrasorolt kötelezettségek

A társaságnak hátrasorolt kötelezettségei nincsenek.

#### 5.3.2. Hosszú lejáratú kötelezettségek

Társaságnak hosszú lejáratú kötelezettségei nincsenek.

#### 5.3.3. Rövid lejáratú kötelezettségek

A rövid lejáratú kötelezettségek állományát és az előző időszakhoz képest történő változást az alábbi táblázat mutatja be:

Megnevezés	Adatok EUR-ban	
	2021.03.31	2022.03.31
Szállítók	2 948 361,00	545 467,92
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	3 154 287,00	1 538 119,50
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	264 556,00	288 116,61
<b>Rövid lejáratú kötelezettségek</b>	<b>6 367 204,00</b>	<b>2 371 704,03</b>

Egyéb rövidlejáratú kötelezettségként a vállalat bérrel kapcsolatos járulékokat és kifizetéseket tart nyilván.

#### 5.3.4. Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségek

Megnevezés	Adatok EUR-ban			
	Anyavállalattal szembeni kötelezettség		Leányvállalattal szembeni kötelezettség	
	Előző év	Tárgy év	Előző év	Tárgy év
Kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben	1 235 732,07	534 885,29	1 918 555,22	1 010 543,22

#### 5.4. Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolások alakulását az alábbi táblázat mutatja be:

Megnevezés	Adatok EUR-ban		
	2021.03.31	2022.03.31	%
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 074 727	1 727 626	161%

A költségek, ráfordítások a tárgyévet érintő költségek.

Passzív időbeli elhatárolások	Adatok EUR-ban	
	2021.03.31	2022.03.31
Könyvvizsgálat	8 000	12 000
Szállítás	4 124	-
Rezsi költségek	110 747	235 000
IT, telekommunikációs költségek	1 705	-
Kapcsolt féltől igénybevett szolgáltatás	372 253	1 012 086
bér, bónusz, egyéb juttatás	142 594	183 223
Egyéb	435 304	285 317
<b>Összesen</b>	<b>1 074 727</b>	<b>1 727 626</b>

#### 6. Eredménykimutatás

##### 6.1. *Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni lényeges és nem a szokásos piaci feltételeken alapuló ügyletek*

A Társaságnak a tárgyévben nem volt kapcsolt vállalattal folytatott lényeges és nem a szokásos piaci feltételeken alapuló ügylete.

##### 6.2. *Kivételes nagyságú, vagy előfordulású eredménytétel*

A Társaságnak a tárgyévben nem volt kivétel nagyságú, vagy előfordulású eredménytétel.

##### 6.2.1. *Bevételek alakulása*

Az értékesítés nettó árbevétele az előző évhez csökkent, kiszámlázásra került az anyavállalat felé minta anyag.

Megnevezés	Adatok EUR-ban	
	2020.04.01. 2021.03.31.	2021.04.01. 2022.03.31.
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	305 979	85
Exportértékesítés nettó árbevétele	7 594	9 587
Egyéb bevétel	27	133 412

### 6.2.2. Aktivált Saját Teljesítmény értéke

Megnevezés	Adatok EUR-ban	
	2020.04.01. 2021.03.31.	2021.04.01. 2022.03.31.
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	258 936	293 182

A Társaság a tárgyév kapcsán átsorolta azokat a béreket és járulékokat, amelyek a beruházáshoz kapcsolódtak.

### 6.2.3. Költségek alakulása

Költségek költség-nemenkénti bemutatása:

Megnevezés	Adatok EUR-ban		
	2020.04.01.- 2021.03.31	2021.04.01. 2022.03.31.	%
Anyagköltség	1 615 968,00	6 355 527,89	393%
Igénybevett szolgáltatások költsége	5 929 801,00	8 936 801,73	151%
Egyéb szolgáltatások értéke	189 089,00	214 484,08	113%
Eladott áruk beszerzési értéke			
Eladott (közvetített) szolgáltatások			
<b>Anyagjellegű ráfordítások összesen</b>	<b>7 734 858,00</b>	<b>15 506 813,70</b>	<b>200%</b>
Béreköltség	2 043 260,00	3 742 505,52	183%
Személyi jellegű ráfordítások	274 906,00	223 243,42	81%
Bérijárulékok	243 625,00	411 165,54	169%
<b>Személyi jellegű ráfordítások összesen</b>	<b>2 561 791,00</b>	<b>4 376 914,48</b>	<b>171%</b>
Értékcsökkenési leírás	28 484,00	238 164,44	
<b>Költségek összesen</b>	<b>10 325 133,00</b>	<b>20 121 892,62</b>	<b>195%</b>

A társaság költségei közül legjelentősebb az anyagköltség és az igénybe vett szolgáltatás és a béreköltség. A jelentősebb költségeink az alaptevékenységünkhöz szükséges anyagok, szolgáltatások igénybevételeit tartalmazza, illetve az ehhez kapcsolódó béreköltségeket.

Igénybe vett szolgáltatások értéke részletezve	2020	2021
Bérlet	677 243,65	524 904,44
Biztonsági szolgálat	25 043,05	170 204,20
Egyéb igénybe vett szolgáltatás	1 936 087,82	1 215 914,69
Hulladékgazdálkodás	14 545,53	301 095,01
Informatikai szolgáltatás	174 526,83	131 907,64
Kapcsolt féltől igénybevett szolgáltatás	2 733 314,72	5 314 307,81
Karbantartás	11 593,18	300 756,62
Szállítás	112 413,15	661 350,38
Utazási költségek	245 033,30	316 360,94
<b>Összesen</b>	<b>5 929 801,23</b>	<b>8 936 801,73</b>

#### 6.2.4. Egyéb ráfordítások

Megnevezés	2020.04.01.	2021.04.01.	Adatok EUR-ban
	2021.03.31.	2022.03.31.	%
Egyéb ráfordítások	116 540	402 661	346%

Az egyéb ráfordítások összegéből a főbb tételek a következők:

- Adók és adó jellegű 290.833,92 EUR
- Pótlék, kamat 33.674,66 EUR
- Egyéb ráfordítás 60.671,32 EUR
- Céltartalék 17.454,82 EUR

#### 6.2.5. Pénzügyi műveletek eredménye

Megnevezés	2020.04.01.	2021.04.01.	Adatok EUR-ban
	2021.03.31.	2022.03.31.	
Pénzügyi műveletek bevételei	802 750	199 116	
Pénzügyi műveletek ráfordításai	990 683	251 040	
<b>Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>- 187 933</b>	<b>- 51 924</b>	

A pénzügyi műveletek eredménye kapott kamatokból és árfolyam különbözetekből tevődik össze.

#### 6.2.6. Adóalap módosító tételek

A Társaság adóalapját módosító tételeket a következőekben részletezzük:

Megnevezés	FY2021
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>-7 445 707 051 Ft</b>
Szt. szerinti ÉCS	88 030 340 Ft
Céltartalék 8§(1)a)	6 451 651 Ft
Késedelmi pótlék, bírság	12 446 828 Ft
Nem a vállalkozás érdekében felmerült k	22 425 333 Ft
<b>Adóalap növelő tételek összesen:</b>	<b>129 354 152,01 Ft</b>
Adó tv. Szerinti ÉCS	88 045 558 Ft
<b>Adóalap csökkentő tételek összesen:</b>	<b>88 045 557,57 Ft</b>
<b>Adóalap:</b>	<b>-7 404 398 456,59 Ft</b>
Jövedelemminimum alapján számított ad	126 484 304,05 Ft
Bevétel 2%	2 529 686,08 Ft
<b>Tárgyidőszaki társasági adó kötelezettség</b>	<b>227 671,75 Ft</b>

A társaság EUR-os könyvvizetésű, így 2022.03.31.-es MNB árfolyammal átszámolta a Társasági adókötelezettségét.

<b>Tárgyidőszaki társasági adó kötelezettség</b>	<b>227 671,75 Ft</b>
<b>2022.03.31. MNB árfolyam</b>	369,62
<b>Adó kötelezettség EUR-ban</b>	615,96 EUR
<b>Adózás előtti eredmény EUR</b>	- 20 140 211,86 EUR
<b>Adózott eredmény</b>	<b>-20 140 827,82 EUR</b>

Az üzleti évben keletkezett -20.144.827,82 EUR adózott eredmény veszteség, mely az eredménytartalék javára kerül átvezetésre.

## 7. Vagyoni és Pénzügyi mutatók

A társaság mérlegéből és eredmény-kimutatásából számított vagyoni és pénzügyi mutatók alakulását a következő táblázatok mutatják be.

### 7.1. *Likviditási ráta*

Megnevezés	Adatok EUR-ban	
	2020.04.01. 2021.03.31	2021.04.01. 2022.03.31
Forgóeszközök	13 191 293,00	10 518 412,77
Rövidlejáratú kötelezettségek	6 367 204,00	22 371 704,03
<b>Likviditási ráta</b>	<b>2,07</b>	<b>0,47</b>

A likviditási ráta mértéke alapján jól látszik, hogy a rövidlejáratú kötelezettségek fedezésére alacsonyabb arányban áll rendelkezésre forgóeszköz, azaz a vállalkozás fizetőképessége

csökkent tavalyihoz képest. A likviditási ráta kapcsán tehát megfigyelhető, hogy a vállalkozás rövidlejáratú kötelezettségei nőttek az előző évhez képest, melynek oka az SMBC banktól felvett rövidlejáratú hitel.

	Adatok EUR-ban	
Megnevezés	2020.04.01. 2021.03.31	2021.04.01. 2022.03.31
Pénzeszköz + követelés	13 157 720,00	8 401 557,92
Rövidlejáratú kötelezettségek	6 367 204,00	22 372 865,16
<b>Mutató értéke</b>	<b>207%</b>	<b>38%</b>

### 7.1.1. Pénzhányad mutató

	Adatok EUR-ban	
Megnevezés	2020.04.01. 2021.03.31	2021.04.01. 2022.03.31
Pénzeszközök	10 597 235,00	7 710 142,44
Rövidlejáratú kötelezettségek	6 367 204,00	22 371 704,03
<b>Pénzhányad mutató</b>	<b>1,66</b>	<b>0,34</b>

### 7.2. Forgó eszközök aránya

	Adatok EUR-ban	
Megnevezés	2020.04.01. 2021.03.31	2021.04.01. 2022.03.31
Forgóeszközök értéke	13 191 293,00	10 518 412,77
Eszközök értéke mindösszesen	222 156 735,00	232 861 203,86
<b>Forgóeszközök aránya %</b>	<b>6%</b>	<b>5%</b>

## 8. Cash-flow kimutatás

CASH-FLOW kimutatás			
			adatok EUR-ban
Sorszám	A tétel megnevezése	2020.04.01 - 2021.03.31.	2021.04.01 - 2022.03.31.
a	b	c	d
I.	<b>I. Működési cash flow (1-13. sorok)</b>	- 28 486 719,00	- 23 768 566,00
1a.	1a. Adózás előtti eredmény +	- 10 057 069,64	- 20 140 826,00
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás,	-	-
1b.	1b. Korrekciók az adózás előtti eredményben +	- 44 539,00	-
1.	1. Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +	- 10 101 609,00	-
2.	2. Elszámolt amortizáció +	28 484,00	179 481,00
3.	3. Elszámolt értékvesztés és visszairás +	-	-
4.	4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	34 724,00	- 12 104,00
5.	5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	-	-
6.	6. Szállítói kötelezettség változása +	- 4 575 887,00	- 2 402 893,00
7.	7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	- 13 597 591,00	- 1 592 607,00
8.	8. Passzív időbeli elhatárolások változása +	- 844 977,00	652 899,00
9.	9. Vevőkövetelés változása +	-	-
10.	10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	935 037,00	- 214 213,00
11.	11. Aktív időbeli elhatárolások változása +	- 362 891,00	- 238 303,00
12.	12. Fizetett adó (nyereség után) -	- 2 009,00	-
13.	13. Fizetett osztalék, részesedés -	-	-
II.	<b>II. Befektetési cash flow (14-18. sorok)</b>	- 131 939 445,00	- 13 318 528,00
14.	14. Befektetett eszközök beszerzése -	- 131 939 445,00	- 13 318 528,00
15.	15. Befektetett eszközök eladása +	-	-
16.	16. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	-	-
17.	17. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	-	-
18.	18. Kapott osztalék, részesedés +	-	-
III.	<b>III. Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)</b>	155 000 000,00	34 200 000,00
19.	19. Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +	-	-
20.	20. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	-	-
21.	21. Hitel és kölcsön felvétele +	-	20 000 000,00
22.	22. Végrelegesen kapott pénzeszköz +	155 000 000,00	14 200 000,00
23.	23. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkecsökkentés) -	-	-
24.	24. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	-	-
25.	25. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-	-
26.	26. Végrelegesen átadott pénzeszköz -	-	-
IV.	<b>IV. Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +</b>	- 5 426 165,00	- 2 887 094,00
27.	27. Devizás pénzeszközök átváltása +	-	-
V.	<b>V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +</b>	- 5 426 165,00	- 2 887 094,00

## 9. Kiegészítő információk

### 9.1. *Vezető tisztségviselőkkel, igazgatósági és felügyelő bizottsági tagokkal kapcsolatos elszámolások*

A Társaság ügyvezetői részére 2019.08.01.-től munkabér, lakhatási (lakásbérlet) és gépjármű vagy közösségi közlekedési térítés került kifizetésre. Előleg, illetve kölcsön nyújtása részükre nem történt.

### 9.2. *Vezető tisztségviselőkkel, igazgatósági és felügyelő bizottsági tagokkal kapcsolatos garanciák*

A Társaság a vezető tisztségviselők, az igazgatóság és a felügyelőbizottsági tagok részére nem folyósított, nevükben nem vállalt garanciát.

### **9.3. Korábbi vezető tisztségviselőkkel, igazgatósági és felügyelő bizottsági tagokkal kapcsolatos kötelezettségek**

A Társaság a korábbi vezető tisztségviselőkkel, igazgatósági és felügyelő bizottsági tagokkal szemben nyugdíjfizetési kötelezettséggel nem rendelkezik.

### **9.4. Létszám adatok**

A létszám adatok a tárgyévben:

<b>Állománycsoport megnevezése</b>	<b>2021.03.31 Létszám</b>	<b>2022.03.31 Létszám</b>
Fizikai	57	68
Szellemi	36	35
Japán Munkavállaló	9	22
<b>Összesen:</b>	<b>102</b>	<b>125</b>

								Adatok EUR-ban	
2020				2021					
	béreköltség	személyi jel. Egy	bérráulékok	összesen	béreköltség	személyi jel. Egy	bérráulékok	összesen	
fizikai	562 255	2 770	77 612	642 637	1 029 847	2 249	130 986	1 163 082	
szellemi	1 481 005	272 136	166 013	1 919 154	2 712 659	220 994	280 180	3 213 832	
összesen	2 043 260	274 906	243 625	2 561 791	3 742 506	223 243	411 166	4 376 914	

### **9.5. Környezetvédelem**

#### **9.5.1. Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok**

A tevékenység jellegéből adódóan a Toray Industries Hungary Kft. a tevékenység végzése során veszélyes hulladékot termel, melyet szelektíven tárol és regisztrált hulladékkezelő vállalat szállítja el a területről.

#### **9.5.2. Környezetvédelmi költségek**

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatos költségek az elszállítás költségeit és a környezetvédelmi termékdíj költségeit is tartalmazza.

#### **9.5.3. Egyéb környezetvédelmi költségek**

Egyéb környezetvédelemmel kapcsolatos költségek 2021. évben nem voltak.

#### **9.5.4. Környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök**

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközökkel a vállalat 2021. évben nem rendelkezett.

### **9.6. Egyéb tájékoztató információk**

A Társaság nem rendelkezik más vállalkozásban többségi, illetve jelentős részesedéssel.

#### 9.6.1. A COVID helyzet bemutatása:

A mérleg fordulónapig, illetve a mérleg fordulónap és a beszámoló elkészítése közötti időszakban történt rendkívüli esemény; a COVID-19 járvány és annak gazdasági hatásai a menedzsment értékelése alapján nem gyakorol negatív hatást a Társaság rövid távú, pénzügyi, likviditási helyzetére, az eszközök értékelésére és az üzleti működésére, a vállalkozás folytatásának elvének fennállását nem befolyásolja.

#### 9.6.2. Az ukrán helyzet bemutatása:

A mérleg fordulónapig, illetve a mérleg fordulónap és a beszámoló elkészítése közötti időszakban történt rendkívüli esemény; az ukrán-országi háború a társaság gazdasági helyzetére közvetlen hatást nem gyakorol. Beszállítói sem Oroszország, sem Ukrajna területén nincsenek.

Közvetett hatásként az autóiipari gyártási tevékenység lassulása, időszakos leállása érezhető, a termékek tesztelése emiatt hosszabb időt vesz igénybe.

Nyergesújfalú, 2022.06.30.

Yoshimura Ikuo  
Ügyvezető