

LG Toray Hungary Battery Separator Korlátolt Felelősségű Társaság

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

2022. április 01. - 2023. március 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Éves beszámoló

Készült: 2023. október 19. (13:28:48)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2033. augusztus 21.

i

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. 13:28:48) 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 Nyergesújfalú Toray utca 1.

Első létesítő okirat kelte: 2018. március 09.

A vonatkozó időszak: 2022. április 01. - 2023. március 31.

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

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró

Beszámoló típusa: Éves beszámoló

Könyvvezetés módja: kettős könyvvitelt vezető

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Igen

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 (Összköltség eljárással; szövege: magyar)
- kiegészítő melléklet (szövege: magyar)
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: 21/08/2023; szövege: magyar)
- független könyvvizsgálói jelentés (Hitelesítő záradék (minősítés nélküli könyvvizsgálói vélemény).; szövege: magyar)

Könyvelő

Zudor Tünde

Regisztrációs száma: 209779

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

Szűcsné dr Györgyi Anikó

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.

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	149	125	102

Készült: 2023. október 19. (13:28:48)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2033. augusztus 21.



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. 13:28:48) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

Alíráásra 2 fő együttesen jogosult:

Elfogadás időpontja: 2023. augusztus 21.

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

Lee Yoomin

Készült: 2023. október 19. (13:28:48)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2033. augusztus 21.



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. 13:28:48) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2022. április 01. - 2023. 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	221 700 849		233 804 404
003.	I. Immateriális javak	2 144 550		2 163 527
004.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
005.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
006.	3. Vagyoni értékű jogok	2 144 550		2 134 632
007.	4. Szellemi termékek			28 895
008.	5. Üzleti vagy cégérték			
009.	6. Immateriális javakra adott előlegek			
010.	7. Immateriális javak érték helyesbítése			
011.	II. Tárgyi eszközök	219 556 299		231 570 009
012.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			258 018
013.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 099 545		1 042 853
014.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	98 013		289 916
015.	4. Tenyészállatok			
016.	5. Beruházások, felújítások	212 735 945		229 675 222
017.	6. Beruházásokra adott előlegek	5 622 796		304 000
018.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
019.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		70 868
020.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
021.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
022.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
023.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
024.	5. Egyéb tartós részesedés			
025.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			70 868
026.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön			
027.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
028.	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
029.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
030.	B. Forgóeszközök	10 518 412		321 198 283
031.	I. Készletek	2 116 855		2 492 398
032.	1. Anyagok	1 875 381		2 492 398
033.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			

* 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. (13:28:48)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2033. augusztus 21.



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. 13:28:48) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2022. április 01. - 2023. 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			
035.	4. Késztermékek			
036.	5. Áruk	241 474		
037.	6. Készletekre adott előlegek			
038.	II. Követelések	691 415		3 867 369
039.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)			44 691
040.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
041.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			699 381
042.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
043.	5. Váltókövetelések			
044.	6. Egyéb követelések	691 415		3 123 297
045.	7. Követelések értékelési különbözete			
046.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
047.	III. Értékpapírok	0		0
048.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
049.	2. Jelentős tulajdoni részesedés			
050.	3. Egyéb részesedés			
051.	4. Saját részvények, saját üzletrészek			
052.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
053.	6. Értékpapírok értékelési különbözete			
054.	IV. Pénzeszközök	7 710 142		314 838 516
055.	1. Pénztár, csekkek			
056.	2. Bankbetétek	7 710 142		314 838 516
057.	C. Aktív időbeli elhatárolások	641 942		1 028 514
058.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	305 979		738 076
059.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	335 963		290 438
060.	3. Halasztott ráfordítások			
061.	Eszközök (aktívák) összesen	232 861 203		556 031 201
062.	Források (passzívák)			
063.	D. Saját tőke	208 739 252		546 379 436
064.	I. Jegyzett tőke	10 900		22 000
065.	Ebből: – Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
066.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0		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. (13:28:48)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2033. augusztus 21.



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. 13:28:48) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2022. április 01. - 2023. 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	251 921 417		610 139 723
068.	IV. Eredménytartalék	-23 052 237		-43 193 065
069.	V. Lekötött tartalék	0		0
070.	VI. Értékelési tartalék	0		0
071.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
072.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
073.	VII. Adózott eredmény	-20 140 828		-20 589 222
074.	E. Céltartalékok	22 620		15 899
075.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
076.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	22 620		15 899
077.	3. Egyéb céltartalék			
078.	F. Kötelezettségek	22 371 705		8 239 939
079.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
080.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
081.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
082.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
083.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
084.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
085.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
086.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
087.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
088.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
089.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
090.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
091.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
092.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
093.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
094.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	22 371 705		8 239 939
095.	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
096.	Ebből: – Az átváltoztatható és átváltozó kötvények			

* 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. (13:28:48)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2033. augusztus 21.



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. 13:28:48) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2022. április 01. - 2023. 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	20 000 000		1 468
098.	3. Vevőktől kapott előlegek			
099.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	545 468		7 354 519
100.	5. Váltótartozások			
101.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	1 538 120		
102.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			498 063
103.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
104.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	288 117		385 889
105.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
106.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
107.	G. Passzív időbeli elhatárolások	1 727 626		1 395 927
108.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
109.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 727 626		1 395 927
110.	3. Halasztott bevételek			
111.	Források (passzívák) összesen	232 861 203		556 031 201

* 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. (13:28:48)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2033. augusztus 21.



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. 13:28:48) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2022. április 01. - 2023. 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	85		
002.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	9 587		181 057
003.	I. Értékesítés nettó árbevétele	9 672		181 057
004.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása			
005.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	293 182		21 595
006.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	293 182		21 595
007.	III. Egyéb bevételek	133 412		35 121
008.	Ebből: – Visszaírt értékvesztés			
009.	05. Anyagköltség	6 355 528		6 956 776
010.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	8 936 802		6 027 828
011.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	214 484		119 026
012.	08. Eladott áruk beszerzési értéke			
013.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
014.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	15 506 814		13 103 630
015.	10. Bérköltség	3 742 506		4 031 306
016.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	223 243		604 816
017.	12. Bérjárulékok	411 166		334 739
018.	V. Személyi jellegű ráfordítások	4 376 915		4 970 861
019.	VI. Értékcsökkenési leírás	238 164		415 351
020.	VII. Egyéb ráfordítások	402 661		293 819
021.	Ebből: – Értékvesztés			
022.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-20 088 288		-18 545 888
023.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			
024.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott			
025.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
026.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott			
027.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
028.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott			
029.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	3 994		3 623 952
030.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott			
031.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	195 122		8 702 961
032.	Ebből: – Értékelési különbözet			
033.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	199 116		12 326 913
034.	18. Részesedésekből származó ráfordítások,			

* 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. (13:28:48)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2033. augusztus 21.



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. 13:28:48) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2022. április 01. - 2023. 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			
036.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
037.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozásnak adott			
038.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	65		11
039.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozásnak adott			
040.	21. Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése			
041.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	250 975		14 347 658
042.	Ebből: – Értékelési különbözet			
043.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	251 040		14 347 669
044.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	-51 924		-2 020 756
045.	C. Adózás előtti eredmény	-20 140 212		-20 566 644
046.	X. Adófizetési kötelezettség	616		22 578
047.	D. Adózott eredmény	-20 140 828		-20 589 222

* 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. (13:28:48)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2033. augusztus 21.



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. 13:28:48) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.



LG Toray Hungary Battery Separator Kft.

ÉVES BESZÁMOLÓ

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

2022.04.01 - 2023.03.31.

I. Általános rész

1. 1. Társaság bemutatása

1.1. Cégalapítás

A Társaság 2018. március 9-én alakult, melyet a Cégbíróóság 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: 22 000 EUR

A Társaság jegyzett tőkéje a mérlegkészítés időpontjában: 22 000 EUR

Jegyzett, de be nem fizetett tőke: 0 EUR

A Társaság saját tőkéje: 546 379 436 EUR

A mérlegkészítés időpontjáig a tulajdonosi szerkezetben változás nem következett be.

1.2. *A Társaság valós vagyoni helyzetének bemutatása*

A Toray Industries Inc. 2021. október 27. napján jelentette be, hogy vegyesvállalati megállapodást kötött az LG Chem, Ltd.-vel. A megállapodás értelmében az LG Chem 375 millió USD-t fektet be a Toray Industries Hungary Kft.-be, amelyben a Toray és az LG Chem 50%-os részesedéssel rendelkezik ezt követően.

A joint venture 2022. júniusi megvalósulását követően a Társaság neve LG Toray Hungary Battery Separator Kft.-re módosult, és a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetében is jelentős változások következtek be:

- kapcsolt vállalkozási viszonyai megszűntek,
- jegyzett tőkéje a duplájára növekedett,
- pénzeszközei jelentős mértékben megnövekedtek.

Mindezek kihatással vannak az eszközök és a források összetételére, a saját tőke és a kötelezettségek tételeinek alakulására, a likviditás és a fizetőképesség, valamint a jövedelmezőség alakulására. Ezek részletesebb bemutatására a kiegészítő melléklet további pontjaiban kerül sor.

1.3. *Tulajdonosok*

Tulajdonosi szerkezet:

Tulajdonos	Időszak	Tulajdoni hányad
<u>Toray Industries Inc.</u>	2018.03.09.-tól 2022.06.15.-ig	100%
JP, Tokió, Nihonbashi Mitsui Tower 2-1-1		

<u>Toray Industries Inc.</u>	2022.06.16.-tól	50%
JP, Tokió, Nihonbashi Mitsui Tower 2-1-1		
<u>LG Chem, Ltd.</u>	2022.06.16.-tól	50%
KR, Szöul, Yeoui-daero utca 128. LG Twin Tower. ép.		

1.4. Tevékenységi kör

A Társaság fő tevékenységi köre:

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

1.5. A Társaság képviselétére jogosult vezető tisztségviselő:

Ikuo Yoshimura
Lakcím: JP 525-0053 Kusatsu City Shiga, 2-1-8-7 Yagura
A.n.: Tomoko Nakamura
Képviselet kezdete: 2022.06.16.
A képviselet módja: együttes

Yoo Min Lee
Lakcím: KR 14070, Anyang-si Gyeonggi-do, Gwiin-ro, Dongan-gu 237.
A.n.: Choi Soon Heui
Képviselet kezdete: 2022.06.16.
A képviselet módja: együttes

Hyungseon Kim
Lakcím: KR 13599 Seongnam-si Gyeonggi-do, 186 Naejeong-ro, Bundang-gu 101-301.
A.n.: Ham Buja
Képviselet kezdete: 2022.06.16.
A képviselet módja: együttes

Kojima Satoshi
Lakcím: 1126 Budapest, Pasaréti út 122-124. A. ép. 4. em. 3. ajtó
A.n.: Ooba Yoshiko
Képviselet kezdete: 2022.06.16.
A képviselet módja: együttes

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, és nem élt értékhelyesbítéssel 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 az esetleges terven felüli értékcsökkenéssel. A beszerzési 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 beszerzési 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 beszerzési 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 könyvvizetés 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 tért át eurós könyvvizetésre.

A mérlegkészítés időpontja a mérleg fordulónapot követő hónap utolsó napja, vagyis 2023. április 30.

Eszköz, illetve forrás a tárgyévben átminősítésre nem került.

A Sztv. 155. § (2) alapján a Társaságnál kötelező a könyvvizsgálat, így a tulajdonosok döntése alapján a Társaság megbízta az Ernst & Young Könyvvizsgáló Kft.-t, 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 2023. 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) 1221 Budapest, Tanító u. 15.2.

MKVK kamarai szám: 007319

A könyvvizsgálat díja a tárgyévben 12 500 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 és Yoo Min Lee ügyvezető igazgatók.

A Társaság számviteli rendjéért felelős személy:

Szűcsné dr. Györgyi Anikó
Az éves beszámoló összeállításáért felelős személy:
Zudor Tünde, 209779

4. Eszközök

4.1. Befektetett eszközök

A befektetett eszközök alakulását az alábbi táblázat mutatja:

			Adatok EUR-ban
Megnevezés	2022.03.31	2023.03.31	%
Befektetett eszközök nettó értéke	221 700 849	233 804 404	105%
Eszközök értéke mindösszesen	232 861 203	556 031 201	239%
Befektetett eszközök aránya %	95%	42%	

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	2022.03.31	2023.03.31	%
Immateriális javak	2 144 550	2 163 527	101%

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

				Adatok EUR-ban
	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány
Bruttó érték	2 174 410	85 105,00	18 134,00	2 241 381
Alapítás-átszervezés értéke	-	-	-	-
Vagyoni értékű jogok	2 174 410	53 651	18 134	2 209 927
Szellemi termékek		31 454		31 454
Értékcsökkenés	29 860	47 994,00	-	77 854
Alapítás-átszervezés értéke	-	-	-	-
Vagyoni értékű jogok	29 860	45 435		75 295
Szellemi termékek		2 559		2 559
Nettó érték	2 144 550	37 111,00	18 134	2 163 527

4.1.2. Tárgyi Eszközök

A Tárgyi eszközök értéke a következőképpen alakul:

			Adatok EUR-ban
Megnevezés	2022.03.31	2023.03.31	%
Tárgyi eszközök	219 556 299	231 570 009	105%

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

				Adatok EUR-ban
	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány
Bruttó érték	219 705 921	21 415 733	9 034 667	232 086 987
Ingtatlanok + kapcsolódó vagyoni értékű jo	-	262 300		262 300
Műszaki gépek, berendezések	1 159 143	121 320		1 280 463
Egyéb berendezések, járművek	188 037	376 965		565 002
Beruházások, felújítások	212 735 945	18 129 070	1 189 793	229 675 222
Beuházásokra adott előleg	5 622 796	2 526 078	7 844 874	304 000
Értékcsökkenés	149 622	367 356	-	516 978
Ingtatlanok + kapcsolódó vagyoni értékű jogok		4 282		4 282
Műszaki gépek, berendezések	59 598	178 012		237 610
Egyéb berendezések, járművek	90 024	185 062		275 086
Beruházások, felújítások				-
Beuházásokra adott előleg				-
Nettó érték	219 556 299	21 048 377	9 034 667	231 570 009

4.2. Forgóeszközök

4.2.1. Készletek

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

			Adatok EUR-ban
Megnevezés	2022.03.31	2023.03.31	%
Készletek	2 116 855	2 492 398	118%

4.2.2. Követelés

A vállalkozásnak kapcsolt követelése nem áll fenn.

Az üzleti év során a Társaságunk és a Vevő között történt megállapodás alapján, a tesztgyártásunk bizonyos ciklusaiból értékkel ellátott kiszállításokat teljesítettünk, illetve a tesztgyártásból eredő szélhulladék értékesítésre került újrahasznosítás céljából.

		Adatok EUR-ban
Megnevezés	2022.03.31	2023.03.31
Vevők	-	44 691

Az egyéb követelések értéke a következőképpen alakul:

		Adatok EUR-ban
Megnevezés	2022.03.31	2023.03.31
Előleg, kaució	228 607	146 506
Adók	462 808	1 792 682
Munkavállalóval szembeni követelés	-	33 260
Egyéb		1 150 849
Egyéb követelés	691 415	3 123 297

Az egyéb követelések összege az adótülfizetésekből tevődik össze leginkább.

4.2.3. *Értékvesztés*

Tárgyévben a Társaságnál értékvesztés elszámolására nem került sor.

4.2.4. *Pénzeszközök*

A pénzeszközök értéke a következőképpen alakul:

			Adatok EUR-ban
Megnevezés	2022.03.31	2023.03.31	%
Pénzeszközök	7 710 142	314 838 516	4083%

4.3. *Aktív időbeli elhatárolás*

Az aktív időbeli elhatárolás értéke a következőképpen alakul:

			Adatok EUR-ban
Megnevezés	2022.03.31	2023.03.31	%
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	305 979	738 076	241%
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	335 963	290 438	86%
Aktív időbeli elhatárolás	641 942	1 028 514	160%

Az aktív időbeli elhatárolások az alábbi tételekből tevődnek össze:

		Adatok EUR-ban
Megnevezés	2022.03.31	2023.03.31
Bevételek aktív időbeli elhatárolása		
Vevőkkel szembeni	305 979	305 979
Kamat		431 031
Támogatás		1 066
Összesen	305 979	738 076
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása		
Biztosítások	15 391	23 878
IT szolgáltatás	320 571	198 000
Liszensz, előfizetés		26 992
Helyi adók		32 901
Egyéb	18 001	8 667
Összesen	353 963	290 438

5. Források

5.1. *Saját tőke*

A saját tőke alakulását az alábbi táblázat mutatja be:

				Adatok EUR-ban	
Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	
Saját tőke	208 739 252	378 370 234	40 730 050	546 379 436	
Jegyzett tőke	10 900	11 100		22 000	
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke				-	
Tőketartalék	251 921 417	358 218 306		610 139 723	
Eredménytartalék	- 23 052 237		20 140 828	- 43 193 065	
Lekötött tartalék				-	
Értékelési tartalék				-	
Adózott eredmény	- 20 140 828	20 140 828	20 589 222	- 20 589 222	

A Társaság jegyzett tőkéje 22 000 EUR, amely a tárgyév során 11 100 EUR-ral növekedett.

A Társaság tárgyévi tőkeemelése 358,229,406EUR melyből 11.100EUR jegyzett tőke, a maradvány 358.218.306EUR tőketartalék.

Az eredménytartalék az előző évek eredményeinek az egyenlegét mutatja.

5.2. Céltartalék

A társaság a tárgyévben 15 899 EUR céltartalékot képzett jövőbeni költségekre.

Kapcsolt vállalkozással szemben garanciális kötelezettség nem áll fenn.

	Adatok EUR-ban	
Megnevezés	2022.03.31	2023.03.31
Garanciális költség	2 590	1 100
Gépjármű túlfutás	2 575	4 300
Gépjármű érték kompenzáció		10 499
NAV eljárás költsége	17 455	
Összesen	22 620	15 899

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 változását az alábbi táblázat mutatja be:

	Adatok EUR-ban	
Megnevezés	2022.03.31	2023.03.31
Rövid lejáratú hitelek	20 000 000	1 468
Szállítók	545 468	7 354 519
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	1 538 120	-
Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tul. visz. lévő vállalkozással szemben	-	498 063
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	288 117	385 889
Rövid lejáratú kötelezettségek	22 371 705	8 239 939

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségként a Társaság bérrel kapcsolatos járulékokat és kifizetéseket tart nyilván.

Az importbeszerzés értékének részletezését az alábbi táblázat mutatja be:

	Adatok EUR-ban	
Megnevezés	Európai Unió belül	Európai Unió kívül
Termékimport	3 358 865	1 869
Szolgáltatásimport	241 491	3 190 935
Összesen	3 600 356	3 192 804

A termékimport elsődleges forrása Németország, míg a szolgáltatásoké Japán.

5.3.4. Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségek

A Társaságnak az üzleti év során a kapcsolt vállalkozási viszonyai megszűntek.

	Adatok EUR-ban			
Megnevezés	Anyavállalattal szembeni kötelezettség		Leányvállalattal szembeni kötelezettség	
	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév
Kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben	534 885	-	1 003 235	-

5.4. Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolások alakulását az alábbi táblázat mutatja be:

	Adatok EUR-ban		
Megnevezés	2022.03.31	2023.03.31	%
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 727 626	1 395 927	81%

A költségek, ráfordítások a tárgyévet érintő költségek.

	Adatok EUR-ban	
Megnevezés	2022.03.31	2023.03.31
Könyvvizsgálat	12 000	13 000
CO2 kvóta		238 500
Rezsi költségek	235 000	117 000
Biztosítás		13 160
Kapcsolt féltől igénybevett szolgáltatás	1 012 086	-
Bér, bónusz, egyéb juttatás	183 223	743 893
Egyéb	285 317	270 374
Passzív időbeli elhatárolások	1 727 626	1 395 927

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 kivételes nagyságú, vagy előfordulású eredménytétel.

6.2.1. *Bevételek alakulása*

Az értékesítés nettó árbevétele az előző évhez képest növekedett, mintaanyag került kiszámlázásra a Vevő felé több alkalommal.

	Adatok EUR-ban	
Megnevezés	2021.04.01. - 2022.03.31	2022.04.01. - 2023.03.31
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	85	-
Exportértékesítés nettó árbevétele	9 587	181 057
Egyéb bevétel	133 412	35 121

Az exportértékesítés árbevételének összetétele a következőképpen alakul.

	Adatok EUR-ban	
Megnevezés	Európai Unió belül	Európai Unió kívül
Termékexport	121 618	-
Szolgáltatásexport	-	59 439
Összesen	121 618	59 439

A termékexport elsődleges célországa Lengyelország.

A szolgáltatásexport a Társaság tevékenységét segítő támogató személyzet többletköltségeinek áterheléséből tevődik össze, célországa Japán.

6.2.2. Aktivált Saját Teljesítmény Értéke

	Adatok EUR-ban	
Megnevezés	2021.04.01. - 2022.03.31	2022.04.01. - 2023.03.31
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	293 182	21 595

A Társaság a tárgyév során átsorolta azokat a béreket és járulékokat, amelyek a beruházáshoz kapcsolódtak. Ennek nagysága az előző üzleti évhez képest jelentősen csökkent a beruházás végéhez közeledve.

6.2.3. Költségek alakulása

Költségek költségnemenkénti bemutatása:

	Adatok EUR-ban		
Megnevezés	2021.04.01. - 2022.03.31	2022.04.01. - 2023.03.31	%
Anyagköltség	6 355 528	6 956 776	109%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	8 936 802	6 027 828	67%
Egyéb szolgáltatások értéke	214 484	119 026	55%
Eladott áruk beszerzési értéke	-	-	
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-	-	
Anyagjellegű ráfordítások összesen	15 506 814	13 103 630	85%
Béreköltség	3 742 506	4 031 306	108%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	223 243	604 816	271%
Bérijáradékok	411 166	334 739	81%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	4 376 915	4 970 861	114%
Értékcsökkenési leírás	238 164	415 351	174%
Költségek összesen	20 121 893	18 489 842	92%

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

	Adatok EUR-ban	
Igénybe vett szolgáltatások részletezése	2021.04.01. - 2022.03.31	2022.04.01. - 2023.03.31
Bérllet	524 904	898 150
Biztonsági szolgálat	170 204	137 279
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	1 215 915	2 277 295
Hulladékgazdálkodás	301 095	128 213
Informatikai szolgáltatás	131 908	286 876
Kapcsolt féltől igénybevett szolgáltatás	5 314 308	-
Karbantartás	300 757	433 136
Szállítás	661 350	47 404
Expatokkal kapcsolatos költségek		1 690 501
Utazási költségek	316 361	128 974
Összesen	8 936 802	6 027 828

6.2.4. Egyéb ráfordítások

			Adatok EUR-ban
Megnevezés	2021.04.01. - 2022.03.31	2022.04.01. - 2023.03.31	%
Egyéb ráfordítások	402 661	293 819	73%

Az egyéb ráfordítások összegéből a főbb tételek a következők:

➤ Adók és adó jellegű	185 052 EUR
➤ Pótlék, kamat	9 154 EUR
➤ Egyéb ráfordítás	87 389 EUR
➤ Céltartalék	12 224 EUR

6.2.5. Pénzügyi műveletek eredménye

			Adatok EUR-ban
Megnevezés	2021.04.01. - 2022.03.31	2022.04.01. - 2023.03.31	
Pénzügyi műveletek bevételei	199 116	12 326 913	
Pénzügyi műveletek ráfordításai	251 040	14 347 669	
Pénzügyi műveletek eredménye	- 51 924	- 2 020 756	

A pénzügyi műveletek eredménye kapott kamatokból és árfolyamkülönbszetekből tevődik össze.

6.2.6. Adóalap módosító tételek

A Társaság adóalapját módosító tételeket a következőkben részletezzük:

	Adatok HUF-ban
Megnevezés	FY2022
Adózás előtti eredmény	- 7 835 685 698
Szt. szerinti ÉCS	158 244 577
Céltartalék képzése	4 657 222
Késedelmi pótlék, bírság	3 170 000
Nem a váll. Érdekében felmerült költség	32 410 438
Adóalap növelő tételek összesen	198 482 237
Céltartalék feloldása	7 217 974
Adott támogatás 20%-a	6 000 000
Adótv. Szerinti ÉCS	158 244 577
Adóalap csökkentő tételek összesen	171 462 551
Adóalap	- 7 808 666 012
Jöv.min. alapján számított adóalap	4 778 791 589
Bevétel 2%-a	95 575 832
Tárgyévi TAO kötelezettség	8 601 825

A Társaság könyvvizetésének pénzneme EUR, így a 2023.03.31.-ei MNB árfolyammal számolta át a társasági adókötelezettségét.

Tárgyévi TAO kötelezettség (HUF)	8 601 825
2023.03.31. MNB árfolyam	380,99
Adókötelezettség (EUR)	22 578
Adózás előtti eredmény (EUR)	- 20 566 644
Adózott eredmény (EUR)	- 20 589 222

Az üzleti évben keletkezett -20 589 222 EUR adózott eredmény veszteség, mely az eredménytartalék terhére kerül átvezetésre.

7. Vagyoni és Pénzügyi mutatók

A társaság mérlegéből és eredménykimutatásából számított vagyoni és pénzügyi mutatók alakulását a következő táblázatok mutatják be.

7.1. *Likviditási ráta*

	Adatok EUR-ban	
Megnevezés	2021.04.01. - 2022.03.31.	2022.04.01. - 2023.03.31.
Forgóeszközök	10 518 412	321 198 283
Rövid lejáratú kötelezettségek	22 371 705	8 239 939
Likviditási ráta	0,47	38,98

A likviditási ráta mértéke alapján jól látszik, hogy a rövid lejáratú kötelezettségek fedezésére magasabb arányban áll rendelkezésre forgóeszköz, azaz a vállalkozás fizetőképessége növekedett az előző üzleti évhez képest. A likviditási ráta kapcsán megfigyelhető, hogy a Társaság rövid lejáratú kötelezettségei csökkentek az előző évhez képest, melynek oka az SMBC banktól felvett rövid lejáratú hitel törlesztése.

	Adatok EUR-ban	
Megnevezés	2021.04.01. - 2022.03.31.	2022.04.01. - 2023.03.31.
Pénzeszközök és követelések	8 401 557	318 705 885
Rövid lejáratú kötelezettségek	22 371 705	8 239 939
Mutató értéke	0,38	38,68

7.2. *Pénzhányad mutató*

	Adatok EUR-ban	
Megnevezés	2021.04.01. - 2022.03.31.	2022.04.01. - 2023.03.31.
Pénzeszközök	7 710 142	314 838 516
Rövid lejáratú kötelezettségek	22 371 705	8 239 939
Pénzhányad mutató	0,34	38,21

7.3. Forgóeszközök aránya

	Adatok EUR-ban	
Megnevezés	2021.04.01. - 2022.03.31.	2022.04.01. - 2023.03.31.
Forgóeszközök	10 518 412	321 198 283
Eszközök	232 861 203	556 031 201
Forgóeszközök aránya	5%	58%

7.4. Tőkeerősség

	Adatok EUR-ban	
Megnevezés	2021.04.01. - 2022.03.31.	2022.04.01. - 2023.03.31.
Saját tőke	208 739 252	546 379 436
Források	232 861 203	556 031 201
Tőkeerősség	90%	98%

8. Cash-flow kimutatás

A tétel megnevezése	Adatok EUR-ban	
	2021.04.01. - 2022.03.31.	2022.04.01. - 2023.03.31.
I. Működési cash flow (1-13. sorok)	- 23 768 566	-16 756 592
1a. Adózás előtti eredmény +	- 20 140 826	-20 566 644
ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás,	-	0
1b. Korrekciók az adózás előtti eredményben +	-	1 827 002
1. Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +	-	-18 739 642
2. Elszámolt amortizáció +	179 481	415 351
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás +	-	0
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	- 12 104	-6 721
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	-	0
6. Szállítói kötelezettség változása +	- 2 402 893	5 270 931
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	- 1 592 607	595 835
8. Passzív időbeli elhatárolások változása +	652 899	-331 699
9. Vevőkövetelés változása +	-	-44 691
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	- 214 213	-3 506 806
11. Aktív időbeli elhatárolások változása +	- 238 303	-386 572
12. Fizetett adó (nyereség után) -	-	-22 578
13. Fizetett osztalék, részesedés -	-	0
II. Befektetési cash flow (14-18. sorok)	- 13 318 528	-12 518 906
14. Befektetett eszközök beszerzése -	- 13 318 528	-12 448 038
15. Befektetett eszközök eladása +	-	0
16. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszűn	-	0
17. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	-	-70 868
18. Kapott osztalék, részesedés +	-	0
III. Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)	34 200 000	338 230 874
19. Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +	-	0
20. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	-	0
21. Hitel és kölcsön felvétele +	20 000 000	1 468
22. Véglegesen kapott pénzeszköz +	14 200 000	358 229 406
23. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	-	0
24. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	-	0
25. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-	-20 000 000
26. Véglegesen átadott pénzeszköz -	-	0
IV. Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +	- 2 887 094	308 955 376
27. Devizás pénzeszközök ártértékelése +	-	-1 827 002
V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +	- 2 887 094	307 128 374

Az adózás előtti eredményben történő korrekció a pénzeszközök év végi devizás ártértékelését tartalmazza.

9. Kiegészítő információk

9.1. *Vezető tisztségviselőkkal, 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 nyújtása részükre nem történt, munkáltatói kölcsönt a Társaság a küldő ország szabályainak megfelelően biztosított összesen 18 000 000 HUF értékben.

	Bér és bérjellegű juttatás	Lakásbérlet	összesen
Vezető tisztségviselők	303 399	164 293	467 692
Igazgatóság	-	-	-
Felügyelő bizottsági tagok	-	-	-
Összesen	303 399	164 293	467 692

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:

Állománycsoport megnevezése	Létszám	
	2022.03.31	2023.03.31
Fizikai	68	77
Szellemi	35	43
Külföldi	22	29
Összesen	125	149

	2021.04.01. - 2022.03.31.				2022.04.01. - 2023.03.31.				Adatok EUR-ban
	bérköltség	személyi jellegű egyéni bérjárulék		összesen	bérköltség	személyi jellegű egyéb ráf.		összesen	
		személyi	egyéni			személyi	egyéni		
Fizikai	1 029 847	2 249	130 986	1 163 082	1 088 453	6 100	107 116	1 201 669	
Szellemi	2 712 659	220 994	280 180	3 213 833	2 942 853	598 716	227 623	3 769 192	
Összesen	3 742 506	223 243	411 166	4 376 915	4 031 306	604 816	334 739	4 970 861	

A bérjárulékok jogcímenkénti megbontását az alábbi táblázat mutatja be.

Megnevezés	Adatok EUR-ban
	2022.04.01. - 2023.03.31.
Szociális hozzájárulási adó (258)	301 928
Személyi jövedelemadó (103)	32 811
Összesen	334 739

9.5. Környezetvédelem

9.5.1. Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan az LG Toray Hungary Battery Separator Kft. a tevékenység végzése során veszélyes hulladékot termel, melyet szelektíven tárol és amelyet regisztrált hulladékkezelő vállalat szállít el a területéről.

HAK	Hulladék megnevezése	Veszélyességi osztály	Nyitó (kg) 2022.04.01.	Keletkezett mennyiség (kg)	Elszállított mennyiség (kg)	Záró (kg) 2023.03.31.
07 02 03*	Halogéntartalmú folyékony hulladék	HP14	3 960	3 960	3 960	-
13 02 08*	Hulladék olaj	HP14	1 070	2 110	2 110	-
13 05 02*	Olaj-víz szeparátorból származó iszap	HP14	-	9 040	9 040	-
15 01 10*	Vegyszeres/olajos kannák	HP14	-	150	150	-
15 02 02*	Szennyezett abszorbensek	HP14	1 000	8 970	7 170	1 800
16 10 01*	Hulladék víz	HP14	-	7 830	7 830	-
19 08 13*	Szennyvíz iszap	HP14	1 840	37 960	33 760	4 200
20 01 33*	Szárazelem	HP14	-	15	15	-

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 2022. évben nem voltak.

9.5.4. Környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközökkel a vállalat 2022. évben nem rendelkezett.

9.6. Kutatás és kísérleti fejlesztés

A Társaság a tárgyévben nem végzett kutatási, illetve kísérleti fejlesztési tevékenységet, így ezekkel kapcsolatosan költségei nem merültek fel.

9.7. Egyéb tájékoztató információk

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

A Társaság mérlegen kívüli tételként jelentős pénzügyi kötelezettségekkel; egyéb tételekkel és mérlegben nem szereplő megállapodásokkal; valamint függő és biztos (jövőbeni) kötelezettségvállalásokkal nem rendelkezik.

9.7.1. 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.

9.7.2. Az ukrán helyzet bemutatása:

A mérleg fordulónapig, illetve a mérleg fordulónap és a beszámoló elkészítése közötti időszakban történt rendkívüli esemény, az ukrán-orosz 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.

Nyergesújfalu, 2023.07.11.

Yoo Min Lee
Ügyvezető

Yoshimura Ikuo
Ügyvezető