

# Mollia Zártkörűen Működő Részvénytársaság

(Nyilvántartási szám: 13-10-041669, Adószám: 25834712-2-13)

**2023. január 01. - 2023. december 31.**

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Éves beszámoló

Készült: 2024. december 26. (13:25:34)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2034. május 22.

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 (2024. 12. 26. 13:25:34) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

## Közzétevő cég adatai:

### Mollia Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Nyilvántartási szám: 13-10-041669

Adószám: 25834712-2-13

KSH szám: 25834712-7219-114-13

Székhely: Magyarország, 2100 Gödöllő Knézhich Károly utca 35.

Első létesítő okirat kelte: 2016. december 19.

**A vonatkozó időszak:** 2023. január 01. - 2023. december 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 beszámolóból 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: 2. számú határozat; szövege: magyar)
- független könyvvizsgálói jelentés (Hitelesítő záradék (minősítés nélküli könyvvizsgálói vélemény).; szövege: magyar)

#### Könyvelő

#### MandoFinance Adótanácsadó, Pénzügyi és Számviteli Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvánt. szám: 01-09-306764

Adószám: 26189060-4-41

Székhely: Magyarország, 1134 Budapest Váci út 45. G. épület 3. emelet

Marázi Anna

Regisztrációs száma: 205260

#### Beküldő

#### MandoFinance Adótanácsadó, Pénzügyi és Számviteli Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvánt. szám: 01-09-306764

Adószám: 26189060-4-41

Székhely: Magyarország, 1134 Budapest Váci út 45. G. épület 3. emelet

Marázi Anna

#### Könyvvizsgáló

#### Linzerné Tompa Ildikó

Regisztrációs száma: 003551

#### 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	3	10	10

Készült: 2024. december 26. (13:25:34)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2034. május 22.



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 (2024. 12. 26. 13:25:34) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

## Alíráásra önállóan jogosult:

---

Elfogadás időpontja: 2024. május 22.

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.

**Siba Ignác**

Készült: 2024. december 26. (13:25:34)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2034. május 22.



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 (2024. 12. 26. 13:25:34) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2023. január 01. - 2023. december 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	439 329		454 759
003.	I. Immateriális javak	16 148		6 407
004.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	8 100		5 400
005.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	6 906		0
006.	3. Vagyoni értékű jogok			0
007.	4. Szellemi termékek	1 142		1 007
008.	5. Üzleti vagy cégérték			0
009.	6. Immateriális javakra adott előlegek			0
010.	7. Immateriális javak érték helyesbítése			0
011.	II. Tárgyi eszközök	423 181		448 352
012.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			0
013.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	2 788		2 103
014.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4 433		1 397
015.	4. Tenyészállatok			0
016.	5. Beruházások, felújítások	415 960		444 852
017.	6. Beruházásokra adott előlegek			0
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	74 076		14 457
031.	I. Készletek	0		0
032.	1. Anyagok			0
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: 2024. december 26. (13:25:34)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2034. május 22.



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 (2024. 12. 26. 13:25:34) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2023. január 01. - 2023. december 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
037.	6. Készletekre adott előlegek			0
038.	II. Követelések	9 720		1 574
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	9 720		1 574
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	64 356		12 883
055.	1. Pénztár, csekkek	191		190
056.	2. Bankbetétek	64 165		12 693
057.	C. Aktív időbeli elhatárolások	902		2 978
058.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	604		2 800
059.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	298		178
060.	3. Halasztott ráfordítások			0
061.	Eszközök (aktívák) összesen	514 307		472 194
062.	Források (passzívák)			
063.	D. Saját tőke	391 025		359 272
064.	I. Jegyzett tőke	8 000		8 000
065.	Ebből: – Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			0
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: 2024. december 26. (13:25:34)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2034. május 22.



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 (2024. 12. 26. 13:25:34) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2023. január 01. - 2023. december 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	567 000		567 000
068.	IV. Eredménytartalék	-518 051		-622 669
069.	V. Lekötött tartalék	419 787		438 695
070.	VI. Értékelési tartalék	0		0
071.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			0
072.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			0
073.	VII. Adózott eredmény	-85 711		-31 754
074.	E. Céltartalékok	0		0
075.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			0
076.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			0
077.	3. Egyéb céltartalék			0
078.	F. Kötelezettségek	15 603		3 059
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	15 603		3 059
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: 2024. december 26. (13:25:34)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2034. május 22.



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 (2024. 12. 26. 13:25:34) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2023. január 01. - 2023. december 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
098.	3. Vevőktől kapott előlegek			0
099.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	5 641		195
100.	5. Váltótartozások			0
101.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			0
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	9 962		2 864
105.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			0
106.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			0
107.	G. Passzív időbeli elhatárolások	107 679		109 863
108.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása			0
109.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	313		4 789
110.	3. Halasztott bevételek	107 366		105 074
111.	Források (passzívák) összesen	514 307		472 194

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

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

Készült: 2024. december 26. (13:25:34)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2034. május 22.



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 (2024. 12. 26. 13:25:34) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2023. január 01. - 2023. december 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	6		16 200
002.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele			0
003.	I. Értékesítés nettó árbevétele	6		16 200
004.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása			0
005.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	111 628		28 514
006.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	111 628		28 514
007.	III. Egyéb bevételek	8 334		2 292
008.	Ebből: – Visszaírt értékvesztés			0
009.	05. Anyagköltség	303		1
010.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	81 975		40 679
011.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	1 196		534
012.	08. Eladott áruk beszerzési értéke			0
013.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	5		0
014.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	83 479		41 214
015.	10. Bérköltség	101 642		24 783
016.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 738		0
017.	12. Bérjárulékok			0
018.	V. Személyi jellegű ráfordítások	105 380		24 783
019.	VI. Értékcsökkenési leírás	19 208		13 559
020.	VII. Egyéb ráfordítások	5		6
021.	Ebből: – Értékvesztés			0
022.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-88 104		-32 556
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	3 187		841
030.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott			0
031.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	12		23
032.	Ebből: – Értékelési különbözet			0
033.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	3 199		864
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: 2024. december 26. (13:25:34)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2034. május 22.



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 (2024. 12. 26. 13:25:34) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2023. január 01. - 2023. december 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			0
039.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozásnak adott			0
040.	21. Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése			0
041.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	806		62
042.	Ebből: – Értékelési különbözet			0
043.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	806		62
044.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	2 393		802
045.	C. Adózás előtti eredmény	-85 711		-31 754
046.	X. Adófizetési kötelezettség	0		0
047.	D. Adózott eredmény	-85 711		-31 754

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

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

Készült: 2024. december 26. (13:25:34)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2034. május 22.



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 (2024. 12. 26. 13:25:34) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

### Mollia Zrt. részvényeseinek

#### Vélemény

Elvégeztem a **Mollia Zrt.** („a Társaság”) 2023. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2023. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az **eszközök és források egyező végösszege 472.194 E Ft, az adózott eredmény – 31.754 E Ft (veszteség)** -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2023. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

#### A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „*A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége*” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

#### Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a Mollia Zrt. 2023. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésem „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényegesen hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett munkám alapján arra a következtetésre jutok, hogy az egyéb információk lényegesen hibás állítást tartalmaznak, kötelességem erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján az én felelősségem továbbá annak megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, és erről, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítása.

Véleményem szerint a Mollia Zrt. 2023. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a Mollia Zrt. 2023. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondok véleményt.

Az üzleti jelentésben más jellegű lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás sem jutott a tudomásomra, így e tekintetben nincs jelentenivalóm.

#### **A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért**

A vezetés felelős a megbízható és valós képet adó éves beszámoló elkészítéséért a számviteli törvénnyel összhangban, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

#### **A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége**

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben

fel kell hívnom a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Értékelem az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2024. április 19.

Lizerné Tompa Ildikó  
kamarai tag könyvvizsgáló  
MKVK: 003551

Mollia Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Cégjegyzékszám:Cg. 13-10-041669

Székhely: 2100 Gödöllő, Knézich Károly utca 35.

(továbbiakban: Társaság)

## T Á J É K O Z T A T Ó H A T Á R O Z A T H O Z A T A L R Ó L a Társaság közgyűlés tartása nélküli írásbeli döntéshozatalához

A Társaság operatív igazgatója rögzíti, hogy 2024. május 14. napján a lenti napirendi pontok vonatkozásában közgyűlés tartása nélküli írásbeli döntéshozatalt kezdeményezett, amelyre a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:20. §-a, valamint az Alapszabály 13.9. pontja ad lehetőséget.

### Napirendi pontok:

1. A Társaság 2023. évi beszámolójának elfogadása.

A Társaság operatív igazgatója rögzíti, hogy valamennyi szavazásra jogosult részvényes leadta szavazatát a megjelölt határidőben a megküldött határozattervezetek vonatkozásában és nem érkezett közgyűlés összehívására vonatkozó kérés egyik részvényes részéről sem. A határozathozatali eljárás eredményes volt. A határozathozatal az utolsó szavazat beérkezésének napja, ennek megfelelően a mai napon az alábbi határozatok születtek.

### Határozatok:

#### 1. számú határozat

**A részvényesek tartózkodás és ellenszavazat nélkül egyhangúlag a fenti napirendet elfogadják.**

\*\*\*

1. napirendi pont: A Társaság 2023. évi beszámolójának elfogadása.

#### 2. számú határozat

**A részvényesek tartózkodás és ellenszavazat nélkül egyhangúlag elfogadják a Társaság 2023. december 31. napjával zárult pénzügyi évre vonatkozó éves beszámolóját és annak mellékleteit. Nyereség felosztására nem kerül sor.**

A fenti határozat-tervezettel: Egyetértek / nem értek egyet / tartózkodom.

*(Megfelelő rész aláhúzendő).*

**A részvényesek tartózkodás és ellenszavazat nélkül egyhangúlag elfogadják a társaság 2023. december 31. napjával zárult pénzügyi évre vonatkozó éves beszámolóját és annak mellékleteit. Nyereség felosztására nem kerül sor.**

Az operatív igazgató jelen dokumentumot megküldi a részvényeseknek.

Budapest, 2024. május 22.

.....  
Siba Ignác  
operatív igazgató

25834712-7219-114-13

Statisztikai számjel

13-10-041669

Cégjegyzék szám

## **Mollia Zrt.**

2100 Gödöllő, Knézich Károly utca 35.

# **KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**2023.01.01-2023.12.31.**

**üzleti évről**

Az adatok könyvvizsgálattal alátámasztva.

**2024.04.19**



---

a vállalkozás vezetője

P.H.

## I. Általános rész

### A Társaság bemutatása

<b>A Cég neve:</b>	Mollia Zrt.
<b>Cégjegyzékszám:</b>	13-10-041669
<b>Székhelye:</b>	2100 Gödöllő, Knézich Károly utca 35.
<b>Az alapítás időpontja:</b>	2016. december 19.
<b>A cégbejegyzés dátuma:</b>	2017. január 9.
<b>A tevékenység kezdésének időpontja:</b>	2016. december 20.
<b>A társaság jegyzett tőkéje:</b>	8 000 000 Ft

### **Cégjegyzésre jogosult(ak):**

Siba Ignác (anyja neve: Nyuli Teréz Katalin, születési ideje:1971.06.06.,tartózkodási helye: 2100 Gödöllő, Knézich Károly utca 35. , adószáma: 8381413125),vezérigazgató önálló képviseleti joggal

Joó Dániel (anyja neve: Halasi Katalin, születési ideje:1982.11.10, tartózkodási helye: 1055 Budapest, Falk Miksa utca 10. 4. em. 3A. , adóazonosító jel: 8423163431), igazgatósági tag önálló képviseleti joggal

Joó Endre András (anyja neve: Ajtay Ida, születési ideje:1950.10.20., tartózkodási helye: 1142 Budapest, Laky Adolf utca 74. , adóazonosító jel:8306072928), igazgatósági tag önálló képviseleti joggal

Vincz Dániel (anyja neve: Braun Éva, születési ideje:1988.05.02., tartózkodási helye: 8051 Sárkeresztes, Petőfi utca 26/A , adóazonosító jel: 8443163143), igazgatósági tag önálló képviseleti joggal

### **A jegyzett tőke**

Tulajdonos neve	Törzstőke (Ft)	Törzstőke (%)
Joó Endre András	1 860 000	23,25%
Joó Dániel	1 860 000	23,25%
Siba Ignác	1 470 000	18,38%
LNM-Cinco Szolgáltató Kft.	600 000	7,50%
Somogyfoki Endre Zsolt	150 000	1,88%
Endrődi Ferenc Pál	60 000	0,75%
Vespucci Capital I.	2 000 000	25,00%
<b>Összesen:</b>	<b>8 000 000</b>	<b>100,0%</b>

### **A társaság főtevékenysége**

7219'08 Egyéb természettudományi, műszaki kutatás, fejlesztés

### **A számviteli politika főbb elemei**

#### **- Könyvvizetés módja**

Társaságunk a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit. A könyvvizetés belső szabályait, a főkönyvi és analitikus nyilvántartások rendjét a számlarend tartalmazza, a költségeket kizárólag az 5. számlaosztály számláin könyveli.

#### **- Beszámoló készítés rendje**

Az éves beszámoló készítésének időpontja a számviteli politikában foglaltak szerint az üzleti év mérlegforduló napját követő első hónap utolsó napja.

A társaság üzleti éve a naptári évvel azonos, azaz január 01-től december 31.-ig tart, kivéve az alakulás évét, amely 2016.12.20-tól 2016.12. 31-ig tartott.

A beszámoló a mérleget, az eredmény-kimutatást és a kiegészítő mellékletet tartalmazza.

#### **- Az eredménykimutatás választott formája**

Társaságunk a tevékenység eredményét összköltségeljárással állapítja meg, és a számviteli törvény 2. sz. melléklete szerint készíti el.

#### **- Amortizációs politika**

##### **a) Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása**

Az értékcsökkenés elszámolása a társaság üzletpolitikájára épülve a várható használati időnek megfelelően történik. Az értékcsökkenést a bruttó értékéből kiindulva a tervezett maradványérték figyelembe vételével az üzembe helyezés napjától a kivezetés napjáig lineáris módszerrel állapítjuk meg és havi gyakorisággal kerül költségként elszámolásra.

A 200.000 Ft alatti kis értékű tárgyi eszközök és immateriális javak beszerzési értékét a használatba vételkor egy összegben számoljuk el értékcsökkenési leírásaként.

##### **b) Terven felüli értékcsökkenési elszámolása**

Terven felüli értékcsökkenés elszámolására kerül sor, ha az immateriális jószág, tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke, illetve ha az eszköz feleslegessé vált, megrongálódott vagy megsemmisült.

#### **- Értékvesztés elszámolása**

Értékvesztés kerül elszámolásra, ha a vásárolt készlet könyv szerinti értéke tartósan magasabb, mint a mérlegkészítéskor ismert piaci értéke, ha a vásárolt készlet nem felel meg eredeti rendeltetésének, illetve a vonatkozó előírásoknak, ha megrongálódott, felhasználása kétséges, vagy ha felesleges.

Az értékvesztést visszairással csökkentjük, ha a készlet piaci értéke tartósan és jelentősen meghaladja a könyv szerinti értéket.

#### **- Céltartalékképzés**

Számviteli politikánk szerint az eredmény terhére céltartalékokat képzünk a várható kötelezettségekre, mint garanciális kötelezettség, kezességvállalás, várható peres ügyekkel kapcsolatos kötelezettség, korengedményes nyugdíj, végkielégítés, környezetvédelmi kötelezettség. Az adózás előtti eredmény terhére a jövőbeni költségekre céltartalékokat nem képzünk.

**II. Mérleghez és Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**  
adatok ezer Ft-ban

**Kiegészítő adatok a 2023.01.01-2023.12.31. időszaki beszámoló mérlegéhez**

**a) Bruttó érték változása**

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	45 310	0	0	45 310
Alapítás-átszervezés	13 500	0	0	13 500
Szellemi termékek	1 298	0	0	1 298
<b>I. Immateriális javak összesen</b>	<b>60 108</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>60 108</b>
<b>Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Termelő gépek, berendezése	10 399	0	0	10 399
<b>Műszaki berendezések, gépek, járművek</b>	<b>10 399</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 399</b>
Kis értékű eszközök	1 808	98	0	1 906
Egyéb berendezések	13 302	0	0	13 302
<b>Egyéb berendezések összesen</b>	<b>15 110</b>	<b>98</b>	<b>0</b>	<b>15 208</b>
Befejezetlen beruházások	415 960	28 892	0	444 852
<b>Befejezetlen beruházások</b>	<b>415 960</b>	<b>28 892</b>	<b>0</b>	<b>444 852</b>
<b>Beruházásra adott előlegek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>441 469</b>	<b>28 990</b>	<b>0</b>	<b>470 459</b>
<b>III. Befektetett pénzügyi eszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Befektetett eszközök összesen</b>	<b>501 577</b>	<b>28 990</b>	<b>0</b>	<b>530 567</b>

**b) Értékcsökkenés változása**

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	38 405	6 905	0	45 310
Alapítás-átszervezés	5 400	2 700	0	8 100
Szellemi termékek	156	135	0	291
<b>I. Immateriális javak összesen</b>	<b>43 961</b>	<b>9 740</b>	<b>0</b>	<b>53 701</b>
<b>Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Termelő gépek, berendezése	7 611	685	0	8 296
<b>Műszaki berendezések, gépek, járművek</b>	<b>7 611</b>	<b>685</b>	<b>0</b>	<b>8 296</b>
Kis értékű eszközök	1 808	98	0	1 906
Egyéb berendezések	8 869	3 036	0	11 905
<b>Egyéb berendezések összesen</b>	<b>10 677</b>	<b>3 134</b>	<b>0</b>	<b>13 811</b>
<b>Befejezetlen beruházások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Beruházásra adott előlegek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>18 288</b>	<b>3 819</b>	<b>0</b>	<b>22 107</b>
<b>III. Befektetett pénzügyi eszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Befektetett eszközök összesen</b>	<b>62 249</b>	<b>13 559</b>	<b>0</b>	<b>75 808</b>

**c) Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó és nettó értékének alakulása**

Megnevezés	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nettó érték
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	45 310	45 310	0
Alapítás-átszervezés	13 500	8 100	5 400
Szellemi termékek	1 298	291	1 007
<b>I. Immateriális javak összesen</b>	<b>60 108</b>	<b>53 701</b>	<b>6 407</b>
<b>Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Termelő gépek, berendezése	10 399	8 296	2 103
<b>Műszaki berendezések, gépek, járművek</b>	<b>10 399</b>	<b>8 296</b>	<b>2 103</b>
Kis értékű eszközök	1 906	1 906	0
Egyéb berendezések	13 302	11 905	1 397
<b>Egyéb berendezések összesen</b>	<b>15 208</b>	<b>13 811</b>	<b>1 397</b>
Befejezetlen beruházások	444 852	0	444 852
<b>Befejezetlen beruházások</b>	<b>444 852</b>	<b>0</b>	<b>444 852</b>
<b>Beruházásra adott előlegek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>470 459</b>	<b>22 107</b>	<b>448 352</b>
<b>III. Befektetett pénzügyi eszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Befektetett eszközök összesen</b>	<b>530 567</b>	<b>75 808</b>	<b>454 759</b>

## Készletek

A cég nem rendelkezett készlettel.

## Követelések

Egyéb követelések	2022.12.31	2023.12.31
Kisvállalati adó	5 982	1 515
Iparüzési adó (Gödöllő és Kecskemét)	56	56
Társasági adó	3	3
Általános forgalmi adó	3 679	-
<b>Összesen</b>	<b>9 720</b>	<b>1 574</b>

## Értékpapírok

A cég nem rendelkezett értékpapírral.

## Pénzeszközök

	2022.12.31	2023.12.31
Pénztár - HUF	191	190
Bankbetétek	64 165	12 693
<b>Összesen</b>	<b>64 356</b>	<b>12 883</b>

## Aktív időbeli elhatárolások

Egyéb követelések	2022.12.31	2023.12.31
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	604	2 800
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	298	178
<b>Összesen</b>	<b>902</b>	<b>2 978</b>

## Saját tőke változása

	2022.12.31	2023.12.31	Változás
<b>Saját tőke</b>	<b>391 025</b>	<b>359 272</b>	<b>-31 753</b>
Jegyzett tőke	8 000	8 000	-
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	-	-	-
Tőketartalék	567 000	567 000	-
Eredménytartalék	-518 051	-622 669	-104 618
Lekötött tartalék	419 787	438 695	18 908
Értékelési tartalék	-	-	-
Adózott eredmény	-85 711	-31 754	53 957

Tőketartalék	2022.12.31	2023.12.31
Tőketartalék	19 000	19 000
Vespucci Capital I.	548 000	548 000
<b>Összesen</b>	<b>567 000</b>	<b>567 000</b>

Lekötött tartalék	2022.12.31	2023.12.31
K+F értékének aktiválása	6 906	-
Alapítás-átszervezés aktiválása	8 100	5 400
Beruházás, fejlesztés	404 781	433 295
<b>Összesen</b>	<b>419 787</b>	<b>438 695</b>

## Céltartalékok

A cég nem képzett céltartalékot.

<b>Kötelezettségek</b>		
	2022.12.31	2023.12.31
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)		
Kötelezettség külföldi anyag és áruszállításból	5 641	195
<b>Összesen</b>	<b>5 641</b>	<b>195</b>
<b>Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek</b>		
	2022.12.31	2023.12.31
Jövedelem elszámolás	5 779	1 896
Társadalom biztosítási adó	1 774	457
Személyi jövedelem adó	2 409	369
Általános forgalmi adó	-	142
<b>Összesen</b>	<b>9 962</b>	<b>2 864</b>
<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>		
	2022.12.31	2023.12.31
Halasztott bevételek - GINOP-2.1.7-15-2016-00631	84 572	83 156
Halasztott bevételek - 2018-1.1.1-MKI-2018-00027	22 794	21 918
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	313	4 789
<b>Összesen</b>	<b>107 679</b>	<b>109 863</b>

**Kiegészítő adatok a 2023.01.01-2023.12.31. időszaki beszámoló eredménykimutatásához**

<b>Értékesítés nettó árbevétele</b>		
	2022.12.31	2023.12.31
Belföld szolgáltatás árbevétele	6	16 200
<b>Összesen</b>	<b>6</b>	<b>16 200</b>
<b>Aktívált saját teljesítmények értéke</b>		
	2022.12.31	2023.12.31
Saját előállítású eszközök aktívált értéke	111 628	28 514
<b>Összesen</b>	<b>111 628</b>	<b>28 514</b>
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>		
Anyagköltség	2022.12.31	2023.12.31
Nyomtatvány, irodaszer	77	1
Segédanyagok	40	-
Üzemanyag költségek	52	-
Egy éven belül elhasználódó eszközök	104	-
Egyéb anyagköltség	30	-
<b>Összesen</b>	<b>303</b>	<b>1</b>
<b>Igénybe vett szolgáltatások értéke</b>		
	2022.12.31	2023.12.31
Szakértői, tanácsadói díjak (számviteli, könyvvizsgálói, jogi és egyéb)	14 375	21 702
Fejlesztéshez kapcsolódó költségek	42 512	14 780
Adminisztrációs költségek	8 949	1 698
Bérleti díj - iroda	1 037	1 037
Internet költség	704	806
Bérleti díj - egyéb	634	324
Sales és marketing költségek	6 111	176
Egyéb igénybevett szolgáltatás költségei	-	75
Szállítási és posta költség	39	48
Bérleti díj - licenzek	-	33
Utazás és kiküldetési költségek	4 300	-
Szállás költség	1 278	-
Bérleti díj - autó	12	-
Oktatás, továbbképzés költségei	224	-
Egyéb ih. szolg. ktg - GINOP-2.1.7-15-2016-00631	1 800	-
<b>Összesen</b>	<b>81 975</b>	<b>40 679</b>
<b>Egyéb szolgáltatások</b>		
	2022.12.31	2023.12.31
Pénzügyi szolgáltatási díjak	1 155	511
Hatósági igazgatási díjak	41	23
<b>Összesen</b>	<b>1 196</b>	<b>534</b>
<b>Eladott közvetített szolgáltatások értéke</b>		
	2022.12.31	2023.12.31
Eladott közvetített szolgáltatások értéke	5	-
<b>Összesen</b>	<b>5</b>	<b>-</b>

<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>		
Bérek	2022.12.31	2023.12.31
Alapbérek, törzsbérek	98 039	21 424
Megbízási díj	3 603	3 359
<b>Összesen</b>	<b>101 642</b>	<b>24 783</b>

<b>Személyi jellegű egyéb kifizetések</b>		
	2022.12.31	2023.12.31
Üzleti vendéglátás, adóköteles természetbeni juttatások	2 908	-
Egyesmeghat és reprezentáció utáni szja	528	-
Foglalkozás eü. szolgáltatás	120	-
Betegszabadság díja, táppénz	105	-
Üzleti ajándék	77	-
<b>Összesen</b>	<b>3 738</b>	<b>-</b>

<b>Értécsökkenés</b>		
Egyéb követelések	2022.12.31	2023.12.31
Terv szerinti értécsökkenés	18 864	13 461
Terv szerinti értécsökkenés - kísértékű	344	98
<b>Összesen</b>	<b>19 208</b>	<b>13 559</b>

<b>Egyéb ráfordítások</b>		
Egyéb követelések	2022.12.31	2023.12.31
Önellenőrzési pótlék	2	5
Számítási különbözet	-	1
Késedelmi kamatok	-	-
Különféle egyéb ráfordítások	2	-
Fizetési különbözet	1	-
<b>Összesen</b>	<b>5</b>	<b>6</b>

<b>Egyéb bevételek</b>		
Egyéb követelések	2022.12.31	2023.12.31
Kapott támogatás összege - GINOP-2.1.7-15-2016-00631	4 230	1 417
Fejlesztési célra kapott támogatás összege - 2018-1.1.1-MKI-	4 083	875
Különféle egyéb bevételek	21	-
Számítási különbözet	-	-
Fizetési különbözet	-	-
<b>Összesen</b>	<b>8 334</b>	<b>2 292</b>

<b>Pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai</b>		
Pénzügyi műveletek bevételei	2022.12.31	2023.12.31
Banki kapott kamat	3 187	841
Követelések, kötelezettségek árfolyamnyeresége	12	23
<b>Összesen</b>	<b>3 199</b>	<b>864</b>

<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>		
	2022.12.31	2023.12.31
Követelések, kötelezettségek árfolyamkülönbözete	770	54
Átváltáskori-, értékeléskori árfolyamveszteség	-	5
Fordulónapi értékelés összevont árfolyamkülönbözete	36	3
Fizetendő banki kamatok	-	-
<b>Összesen</b>	<b>806</b>	<b>62</b>

**Kisvállalati adó levezetése**

SZOCHO alap	17 182
Csökkentő tételek	-
Növelő tételek	-
Korrigált adóalap	17 182
Előző évek elhatárolt vesztesége	465 086
<i>Tárgyévi új beruházások értéke</i>	<i>18 097</i>
<i>Tárgyvet megelőző év fel nem használt beruházás értéke</i>	<i>64 269</i>
Számított adóalap	-
KIVA összege	-

**Könyvelő cég:**

MandoFinance Kft.

**Könyvelő neve:**

Marázi Anna

**Reg.szám:**

205260

**Könyvvizsgáló neve:**

Lízerné Tompa Ildikó

**Kamarai nyilv.szám:**

003551

## A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

### 1. Vagyoni helyzet alakulása

Megnevezés	2022.12.31 E Ft	2023.12.31 E Ft	Változás E Ft
<b>A. Befektetett eszközök</b>	<b>439 329</b>	<b>454 759</b>	<b>15 430</b>
I. Immateriális javak	16 148	6 407	-9 741
II. Tárgyi eszközök	423 181	448 352	25 171
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
<b>B. Forgóeszközök</b>	<b>74 076</b>	<b>14 457</b>	<b>-59 619</b>
I. Készletek	0	0	0
II. Követelések	9 720	1 574	-8 146
III. Értékpapírok	0	0	0
IV. Pénzeszközök	64 356	12 883	-51 473
<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>902</b>	<b>2 978</b>	<b>2 076</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C)</b>	<b>514 307</b>	<b>472 194</b>	<b>-42 113</b>
<b>D. Saját tőke</b>	<b>391 025</b>	<b>359 272</b>	<b>-31 753</b>
I. Jegyzett tőke	8 000	8 000	0
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0	0
III. Tőketartalék	567 000	567 000	0
IV. Eredménytartalék	-518 051	-622 669	-104 618
V. Lekötött tartalék	419 787	438 695	18 908
VI. Értékelési tartalék	0	0	0
VII. Adózott eredmény	-85 711	-31 754	53 957
<b>E. Céltartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F. Kötelezettségek</b>	<b>15 603</b>	<b>3 059</b>	<b>-12 544</b>
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	15 603	3 059	-12 544
<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>107 679</b>	<b>109 863</b>	<b>2 184</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (D+E+F+G)</b>	<b>514 307</b>	<b>472 194</b>	<b>-42 113</b>

Mutató	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
<b>Befektetett eszközök aránya</b>			
<u>Befektetett eszközök</u>	85,42%	96,31%	10,89%
<u>Összes eszköz</u>			
<b>Forgóeszközök aránya</b>			
<u>Forgóeszközök + Aktív időbeli elhatárolások</u>	14,58%	3,69%	-10,89%
<u>Összes eszköz</u>			
<b>Tőkeerősségi mutató</b>			
<u>Saját tőke</u>	76,03%	76,09%	0,06%
<u>Mérlegfőösszeg</u>			
<b>Saját tőke növekedési mutató</b>			
<u>Saját tőke</u>	4887,81%	4490,90%	-396,91%
<u>Jegyzett tőke</u>			

### 2. Pénzügyi helyzet értékelése

Mutató	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
<b>Hitelfedezeti mutató</b>			
<u>Követelések</u>	62,30%	51,45%	-10,85%
<u>Rövid lejáratú kötelezettségek</u>			
<b>Likviditási mutató</b>			
<u>Forgóeszközök + Aktív időbeli elhatárolások</u>	60,82%	15,44%	-45,38%
<u>Rövid lejáratú kötelezettségek + Passzív elhatárolások</u>			

### 3. Jövedelmi helyzet alakulása

Mutató	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
<b>Fedezeti hányad</b>			
<u>Bruttó nyereség</u>	-1428517%	-196%	1428321%
<u>Értékesítés nettó árbevétele</u>			
<b>Alaptőke jövedelmezősége</b>			
<u>Adózott eredmény</u>	-1071%	-397%	674%
<u>Jegyzett tőke</u>			
<b>Arbevétel arányos üzleti eredmény</b>			
<u>Üzemi tevékenység eredménye</u>	-1468400%	-201%	1468199%
<u>Értékesítés nettó árbevétele</u>			
<b>Eszközarányos jövedelmezőség</b>			
<u>Adózás előtti eredmény</u>	-17%	-7%	10%
<u>Eszközök összesen</u>			

**Megnevezés**

Adózás előtti eredmény	±	-85 711	-31 754
ebből: működésre kapott pénzügyileg rendezett támogatás	±	442	-
Korrekciók adózás előtti eredményben	±	-	1
<i>Devizás pénzeszközök átértékelése miatti korrekció</i>	±	-	-
Korrigált adózás előtti eredmény	±	-85 711	-31 753
Elszámolt amortizáció	+	19 208	13 559
Elszámolt értékvesztés és visszairás	+	-	-
Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	±	-	-
Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	±	-	-
Szállítói kötelezettség változása	±	381	-5 446
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	±	-58 058	-4 535
Passzív időbeli elhatárolások változása	±	52 581	2 184
Vevőkövetelés változása	±	-	-
Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változás	±	3 929	8 146
Aktív időbeli elhatárolások változása	±	906	-2 076
Fizetett adó (nyereség után)	-	3 500	2 563
Fizetett osztalék, részesedés	-	-	-
<b>Működési cash flow</b>		<b>-70 264</b>	<b>-22 484</b>
Befektetett eszközök beszerzése	-	114 351	28 989
Befektetett eszközök eladása	+	-	-
Hosszú lejáratra nyújtott kölcsön és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	+	-	-
Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-	-	-
Kapott osztalék, részesedés	+	-	-
<b>Befektetési cash flow</b>		<b>-114 351</b>	<b>-28 989</b>
Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	+	-	-
Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátás bevétele	+	-	-
Hitel és kölcsön felvétele	+	-	-
Véglegesen kapott pénzeszköz	+	7 215	-
Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	-	-	-
Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetés	-	-	-
Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-	-	-
Véglegesen átadott pénzeszköz	-	-	-
<b>Finanszírozási cash flow</b>		<b>7 215</b>	<b>-</b>
<b>Pénzeszközök változása</b>	±	<b>-177 400</b>	<b>-51 473</b>
Nyitó pénzeszközállomány		241 756	64 356
Záró pénzeszközállomány		64 356	12 883
Devizás pénzeszközök átértékelése	±	-	-
<b>Pénzeszközök mérleg szerinti változása</b>		<b>-177 400</b>	<b>-51 473</b>