

22700368-3523-113-01
Statisztikai számjel

01-09-939592
Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése: **Central Energy Trade Korlátolt Felelősségű Társaság**

A vállalkozás címe, telefonszáma: **1031 Budapest, Nánási út 5-7. B-325.**

**2019.01.01-2019.12.31
közötti időszakról szóló
ÉVES BESZÁMOLÓ**

Kelt: Budapest, 2020.07.23

P.H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

01-09-939592

Céggjegyzék száma

Central Energy Trade Korlátolt Felelősségű Társaság

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok eFt-ban

| Sor-szám | A tétel megnevezése | 2018.12.31 | Előző év(ek) módosításai | 2019.12.31 |
|------------|---|---------------|--------------------------|------------|
| A | B | C | D | E |
| 1. | A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (2+10+18. sor) | 17 858 | - | 770 |
| 2. | I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3-9. sor) | 16 320 | - | - |
| 3. | 1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke | - | | - |
| 4. | 2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke | | | |
| 5. | 3. Vagyoni értékű jogok | 16 320 | | - |
| 6. | 4. Szellemi termékek | | | |
| 7. | 5. Üzleti vagy cégérték | | | |
| 8. | 6. Immateriális javakra adott előlegek | | | |
| 9. | 7. Immateriális javak érték helyesbítése | | | |
| 10. | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17. sor) | 1 538 | - | 770 |
| 11. | 1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | | | |
| 12. | 2. Műszaki berendezések, gépek, járművek | | | |
| 13. | 3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 1 538 | | 770 |
| 14. | 4. Tenyészállatok | | | |
| 15. | 5. Beruházások, felújítások | | | |
| 16. | 6. Beruházásokra adott előlegek | - | | - |
| 17. | 7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése | | | |
| 18. | III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-28. sor) | - | - | - |
| 19. | 1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban | | | |
| 20. | 2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásnak | | | |
| 21. | 3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés | | | |
| 22. | 4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban | | | |
| 23. | 5. Egyéb tartós részesedés | | | |
| 24. | 6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban | | | |
| 25. | 7. Egyéb tartósan adott kölcsön | | | |
| 26. | 8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír | | | |
| 27. | 9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése | | | |
| 28. | 10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete | | | |

Kelt: Budapest, 2020.07.23

a vállalkozás vezetője
(képviseelője)

P.H.

01-09-939592

Cégjegyzék száma

Central Energy Trade Korlátolt Felelősségű Társaság

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok eFt-ban

| Sor-szám | A tétel megnevezése | 2018.12.31 | Előző év(ek) módosításai | 2019.12.31 |
|------------|--|----------------|--------------------------|----------------|
| A | B | C | D | E |
| 29. | B. FORGÓESZKÖZÖK (30+37+43+48. sor) | 96 461 | - | 123 121 |
| 30. | I. KÉSZLETEK (31-36. sor) | 606 | - | - |
| 31. | 1. Anyagok | | | |
| 32. | 2. Befejezetlen termelés és félkész termékek | | | |
| 33. | 3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok | | | |
| 34. | 4. Késztermékek | | | |
| 35. | 5. Áruk | 606 | | - |
| 36. | 6. Készletekre adott előlegek | | | |
| 37. | II. KÖVETELÉSEK (38-45. sor) | 95 513 | - | 116 016 |
| 38. | 1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők) | - | | 30 |
| 39. | 2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben | 37 886 | | 43 088 |
| 40. | 3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | | | |
| 41. | 4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | | | |
| 42. | 5. Váltókövetelések | | | |
| 43. | 6. Egyéb követelések | 57 627 | | 72 898 |
| 44. | 7. Követelések értékelési különbözete | | | |
| 45. | 8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete | | | |
| 46. | III. ÉRTÉKPAPÍROK (47-52. sor) | - | - | - |
| 47. | 1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban | | | |
| 48. | 2. Jelentős tulajdoni részesedés | | | |
| 49. | 3. Egyéb részesedés | | | |
| 50. | 4. Saját részvények, saját üzletrészek | | | |
| 51. | 5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | | | |
| 52. | 6. Értékpapírok értékelési különbözete | | | |
| 53. | IV. PÉNZESZKÖZÖK (54-55. sor) | 342 | - | 7 105 |
| 54. | 1. Pénztár, csekkek | 21 | | 15 |
| 55. | 2. Bankbetétek | 321 | | 7 090 |
| 56. | C. Aktív időbeli elhatárolások (57-59. sor) | 675 | - | 1 320 |
| 57. | 1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása | - | | 265 |
| 58. | 2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | 675 | | 1 055 |
| 59. | 3. Halasztott ráfordítások | | | |
| 60. | ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01+29+56. sor) | 114 994 | - | 125 211 |

Kelt: Budapest, 2020.07.23

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

01-09-939592

Céggjegyzék száma

Central Energy Trade Korlátolt Felelősségű Társaság

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok eFt-ban

| Sor-szám | A tétel megnevezése | 2018.12.31 | Előző év(ek) módosításai | 2019.12.31 |
|------------|--|---------------|--------------------------|----------------|
| A | B | C | D | E |
| 61. | D. SAJÁT TŐKE (62+64+65+66+67+68+71. sor) | 71 824 | - | 105 093 |
| 62. | I. JEGYZETT TŐKE | 60 700 | | 60 700 |
| 63. | Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken | | | |
| 64. | II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-) | | | |
| 65. | III. TŐKETARTALÉK | 73 367 | | 57 211 |
| 66. | IV. EREDMÉNYTARTALÉK | - | - | 135 524 |
| 67. | V. LEKÖTÖTT TARTALÉK | - | | 73 281 |
| 68. | VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK | | | |
| 69. | 1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka | | | |
| 70. | 2. Valós értékelés értékelési tartaléka | | | |
| 71. | VII. ADÓZOTT EREDMÉNY | - 62 243 | | 49 425 |
| 72. | E. CÉLTARTALÉKOK (73-75. sor) | - | - | - |
| 73. | 1. Céltartalék a várható kötelezettségekre | | | |
| 74. | 2. Céltartalék a jövőbeni költségekre | | | |
| 75. | 3. Egyéb céltartalék | | | |
| 76. | F. KÖTELEZETTSÉGEK (77+81+91. sor) | 26 168 | - | 19 713 |
| 77. | I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78-80. sor) | - | - | - |
| 78. | 1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben | | | |
| 78. | 2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | | | |
| 79. | 3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | | | |
| 80. | 4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben | | | |

Kelt: Budapest, 2020.07.23

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

01-09-939592

Cégjegyzék száma

Central Energy Trade Korlátolt Felelősségű Társaság

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok eFT-ban

| Sor-szám | A tétel megnevezése | 2018.12.31 | Előző év(ek) módosításai | 2019.12.31 |
|-------------|---|----------------|--------------------------|----------------|
| A | B | C | D | E |
| 81. | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (82-90. sor) | - | - | - |
| 82. | 1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök | | | |
| 83. | 2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények | | | |
| 84. | 3. Tartozások kötvénykibocsátásból | | | |
| 85. | 4. Beruházási és fejlesztési hitelek | | | |
| 86. | 5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek | | | |
| 87. | 6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozásokkal szemben | | | |
| 88. | 7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben | | | |
| 89. | 8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben | | | |
| 90. | 9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek | | | |
| 91. | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (92-103. sor) | 26 168 | - | 19 713 |
| 92. | 1. Rövid lejáratú kölcsönök | 8 063 | | 118 |
| 93. | Ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények | | | |
| 94. | 2. Rövid lejáratú hitelek | 6 | | 19 |
| 95. | 3. Vevőtől kapott előlegek | | | |
| 96. | 4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) | 14 198 | | 3 610 |
| 97. | 5. Váltótartozások | | | |
| 98. | 6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben | 3 329 | | - |
| 99. | 7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben | | | |
| 100. | 8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben | | | |
| 101. | 9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek | 572 | | 15 966 |
| 102. | 10. Kötelezettségek értékelési különbözete | | | |
| 103. | 11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete | | | |
| 104. | G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (105-107. sor) | 17 002 | - | 405 |
| 105. | 1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása | - | | - |
| 106. | 2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 846 | | 405 |
| 107. | 3. Halasztott bevételek | 16 156 | | - |
| 108. | FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61+72+76+104. sor) | 114 994 | - | 125 211 |

Kelt: Budapest, 2020.07.23

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

01-09-939592

Cégjegyzék száma

Central Energy Trade Korlátolt Felelősségű Társaság

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

adatok eFt-ban

| Sor-szám | A tétel megnevezése | 2018.01.01- 2018.12.31. | Előző évek módosításai | 2019.01.01- 2019.12.31. |
|-------------|--|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| A | B | C | D | E |
| 01. | Belföldi értékesítés nettó árbevétele | 401 992 | | 1 100 702 |
| 02. | Export értékesítés nettó árbevétele | 2 191 | | 570 204 |
| I. | Értékesítés nettó árbevétele (01+02) | 404 183 | - | 1 670 906 |
| 03. | Saját termelésű készletek állományváltozása | | | |
| 04. | Saját előállítású eszközök aktivált értéke | | | |
| II. | Aktivált saját teljesítmények értéke (+/-03+04) | - | - | - |
| III. | Egyéb bevételek | 30 086 | | 16 436 |
| | Ebből: visszaírt értékvesztés | | | |
| 05. | Anyagköltség | 1 570 | | 1 717 |
| 06. | Igénybe vett szolgáltatások értéke | 24 487 | | 75 283 |
| 07. | Egyéb szolgáltatások értéke | 7 132 | | 4 831 |
| 08. | Eladott áruk beszerzési értéke | | | |
| 09. | Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | 425 680 | | 1 493 925 |
| IV. | Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09) | 458 869 | - | 1 575 756 |
| 10. | Béreköltség | 2 978 | | 1 894 |
| 11. | Személyi jellegű egyéb kifizetések | 370 | | 812 |
| 12. | Bérfelrakások | 718 | | 533 |
| V. | Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12) | 4 066 | - | 3 239 |
| VI. | Értékcsökkenési leírás | 1 297 | | 1 331 |
| VII. | Egyéb ráfordítások | 31 468 | | 36 571 |
| | Ebből: értékvesztés | | | 30 275 |
| A. | ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+/-II+III-IV-V-VI-VII) | - 61 431 | - | 70 445 |

Kelt: Budapest, 2020.07.23

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

Cégjegyzék száma

Central Energy Trade Korlátolt Felelősségű Társaság

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

adatok eFt-ban

| Sor-szám | A tétel megnevezése | 2018.01.01- 2018.12.31. | Előző évek módosításai | 2019.01.01- 2019.12.31. |
|--------------|---|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| A | B | C | D | E |
| 13. | Kapott (járó) osztalék és részesedés | | | |
| | Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott | | | |
| 14. | Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek | | | |
| | Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott | | | |
| 15. | Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek | | | |
| | Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott | | | |
| 16. | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | - | | 265 |
| | Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott | | | |
| 17. | Pénzügyi műveletek egyéb bevételei | 2 131 | | 17 828 |
| | Ebből: értékelési különbözet | | | |
| VIII. | Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17) | 2 131 | - | 18 093 |
| 18. | Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek | | | |
| | Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott | | | |
| 19. | Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek | | | |
| | Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott | | | |
| 20. | Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások | 40 | | 7 |
| | Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott | | | |
| 21. | Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése | | | |
| 22. | Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai | 2 903 | | 15 250 |
| | Ebből: értékelési különbözet | | | |
| IX. | Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22) | 2 943 | - | 15 257 |
| B. | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII.-IX) | - 812 | - | 2 836 |
| C. | ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-A+/-B) | - 62 243 | - | 73 281 |
| X. | Adófizetési kötelezettség | - | - | 23 856 |
| D. | ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-C-X) | - 62 243 | - | 49 425 |

Kelt: Budapest, 2020.07.23

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

Central Energy Trade Korlátolt Felelősségű Társaság

Székhely: 1031 Budapest, Nánási út 5-7. B-325.

KSH szám: 22700368-3523-113-01

Időszak: 2019.01.01-2019.12.31

| Cash flow-kimutatás | | adatok eFt-ban | | |
|---------------------|--|------------------|-----------------|----------------|
| | MEGNEVEZÉS | | 2018.12.31 | 2019.12.31 |
| I. | Működési cash flow | 1-13.sor | - 93 917 | 15 589 |
| 1a. | Adózás előtti eredmény | (+)/(-) | - 62 243 | 73 281 |
| | ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás | | - | - |
| 1b. | Korrekciók az adózás előtti eredményben | (+)/(-) | - | - |
| 1. | Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) | (+)/(-) | - 62 243 | 73 281 |
| 2 | Elszámolt amortizáció | (+) | 1 297 | 1 331 |
| 3 | Elszámolt értékvesztés és visszaírás | (+)/(-) | - | 30 275 |
| 4 | Céltartalék képzés és felhasználás különbözete | (+)/(-) | - | - |
| 5 | Befektetett eszközök értékesítésének eredménye | (+)/(-) | - | 496 |
| 6 | Szállítói kötelezettség változása | (+)/(-) | - 12 016 | - 13 918 |
| 7 | Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása | (+)/(-) | 3 254 | 15 394 |
| 8 | Passzív időbeli elhatárolások változása | (+)/(-) | - 15 532 | - 16 597 |
| 9 | Vevőkövetelés változása | (+)/(-) | 16 637 | - 30 |
| 10 | Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása | (+)/(-) | 21 233 | - 50 142 |
| 11 | Aktív időbeli elhatárolások változása | (+)/(-) | 15 696 | - 645 |
| 12 | Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) | (-) | - | - 23 856 |
| 13 | Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés | (-) | - | - |
| II. | Befektetési cash flow | 14-18.sor | - 648 | - 895 |
| 14 | Befektetett eszközök beszerzése | (-) | - 648 | - 1 095 |
| 15 | Befektetett eszközök eladása | (+) | - | 200 |
| 16 | Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása | (+) | - | - |
| 17 | Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek | (-) | - | - |
| 18 | Kapott osztalék, részesedés | (+) | - | - |
| III. | Finanszírozási cash flow | 19-26.sor | 8 063 | - 7 931 |
| 19 | Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele | (+) | | |
| 20 | Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele | (+) | | |
| 21 | Hitel és kölcsön felvétele | (+) | 9 464 | 280 |
| 22 | Véglegesen kapott pénzeszköz | (+) | | |
| 23 | Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) | (-) | | |
| 24 | Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése | (-) | | |
| 25 | Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése | (-) | - 1 401 | - 8 211 |
| 26 | Véglegesen átadott pénzeszközök | (-) | - | |
| IV. | Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) | (+) | - 86 502 | 6 763 |
| 27 | Devizás pénzeszközök ártértékelése | (+) | | |
| V. | Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) | (+) | - 86 502 | 6 763 |

Kelt: Budapest, 2020.07.23

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

1. A vállalkozás bemutatása

A társaság

neve: Central Energy Trade Kft.
székhelye: 1031 Budapest, Nánási út 5-7. B-325.
alapító okirat kelte: 2010. május 17.
bejegyezve: 2010. május 19.
adószáma: 22700368-2-41
közösségi adószáma: HU22700368

A cég Central European Gas Trade Kft néven alakult 2010-ben, alapításkori 2 tulajdonosát 2011 folyamán 4 új tulajdonos váltotta fel megegyező üzletrésszel. A cég egyedüli tulajdonosa 2015.12.04-től a „Tensor-Média-Print” Kft, a CET Kft elnevezés is ekkortól hatályos.

2019-ben átalakulásban vett részt, a beolvadásos kiválás után változatlan formában működik tovább a társaság. Az átalakulásban részt vevő jogutód társaságok: CET Solar Alfa Kft, CET Solar Béta Kft, CET Solar Delta Kft és CET Solar Gamma Kft.

A jegyzett tőke alapításkori értéke: 500 eFt volt, 2011.november 19-i bejegyzéstől 60.600 eFt, a 2018.09.25-i bejegyzéstől 60.700 eFt.

Ügyvezető:

Banka József (an.: Dudás Veronika)
Lakik: 8220 Balatonalmádi, Vadász köz 1.
Vezető tisztségviselő, önállóan képviseli a vállalkozást, a beszámoló aláírására jogosult.

A társaság bejegyzett fő tevékenysége: gázkereskedelem.

A beszámoló időszaka: 2019. január 01 - 2019. december 31.

Könyvvezetés, könyvvizsgálat, adózás

A vállalkozás könyvvizsgálatra kötelezett.

A könyvvizsgáló neve: EQUITY AUDIT Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft
A könyvvizsgáló címe: 1039 Budapest, Zsirai Miklós u. 6. 2. emelet 6.
A könyvvizsgálatért felelős: Harmat Zsolt (1039 Budapest, Zsirai Miklós u. 6. 2. emelet 6., kamarai azonosító: 003391)

A könyvvizsgáló egyéb szolgáltatást nem nyújt a cégnek, a részére megállapított díj összege teljes egészében az éves könyvvizsgálatnak és a beszámoló hitelesítésének díja.

A vállalkozás 2019. évi éves beszámolóját Somogyiné Hegedűs Ottília regisztrált mérlegképes könyvelő (PM regisztrációs szám: 122487) készítette.

A vállalkozás a társasági adó és az általános forgalmi adó hatálya alá tartozik, valamint energiakereskedő cég lévén kötelezett az energiaadó és az energiaellátók jövedelemadójának megállapítására is.

2. A vállalkozás számviteli politikája

A vállalkozás éves beszámolót, ezen belül a mérleg „A” változatát és az eredmény kimutatás összköltség alapú változatát készíti el.

A beszámolási év folyamán a Társaság elszámolásai, értékelései tekintetében következetesen járt el, az év egészében a számviteli politikában rögzítettek szerint végezte elszámolásait.

A számviteli politika azon elvek, eljárások, feladatok meghatározása, amelyek alapján a társaság – a törvényekben és a Társasági Szerződésében előírt feladatként – az üzleti könyveket vezeti, és a beszámolót elkészíti. A benne rögzített elszámolási elvek lehetővé teszik a társaság vagyoni, pénzügyi jövedelmi helyzetéről a valós összkép bemutatását.

A Társaság pénzügyi kimutatásait a magyar számviteli törvény előírásaival összhangban készíti. Az adatok ezer forintban vannak bemutatva. A Társaság a számviteli, pénzügyi és egyéb dokumentumait a helyi jogszabályok előírásainak megfelelően tárolja.

A Társaság könyvvezetésének alapja a Számviteli Politika alapján elkészített egységes számlakeret.

A könyvvezetés kettős könyvvittel, magyar nyelven, forintban történik.

3. Tájékoztató rész

A mérlegsorok és eredménykimutatás részletezése

Befektetett eszközök

A befektetett eszközök összetétele és annak tárgyévi változásai:

adatok eFt-ban

| | IMMAT. JAVAK | Alapítás- átszervezés aktivált értéke | Vagyoni értékű jogok | TÁRGYI ESZKÖZÖK | Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | Beruházások, felújítások | Befektetett eszközök |
|--------------|-----------------|---|-------------------------|--------------------|--|-----------------------------|-------------------------|
| Bruttó nyitó | 66 520 | 49 697 | 16 823 | 6 587 | 6 587 | 0 | 73 107 |
| Növekedés | 0 | 0 | 0 | 2 190 | 1 095 | 1 095 | 2 190 |
| Csökkenés | 16 156 | 0 | 16 156 | 2 266 | 1 171 | 1 095 | 18 422 |
| Bruttó záró | 50 364 | 49 697 | 667 | 6 511 | 6 511 | 0 | 56 875 |

| | | | | | | | |
|-----------------|--------|--------|-----|-------|-------|---|--------|
| Halm. écs nyitó | 50 200 | 49 697 | 503 | 5 049 | 5 049 | 0 | 55 249 |
| Növekedés | 164 | 0 | 164 | 1 167 | 1 167 | 0 | 1 331 |
| Csökkenés | 0 | 0 | 0 | 475 | 475 | 0 | 475 |
| Halm. écs záró | 50 364 | 49 697 | 667 | 5 741 | 5 741 | 0 | 56 105 |

| | | | | | | | |
|-------------|--------|---|--------|-------|-------|---|--------|
| Nettó nyitó | 16 320 | 0 | 16 320 | 1 538 | 1 538 | 0 | 17 858 |
| Nettó záró | 0 | 0 | 0 | 770 | 770 | 0 | 770 |

A vagyoni értékű jogok közül a 4 db Napelemes Kiserőmű KÁT engedély az átalakulás során a jogutód cégekbe került át.

A vállalkozás nem rendelkezik saját ingatlanl és ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű joggal, műszaki berendezései nincsenek.

Az egyéb berendezések mérleg sor irodai eszközökből áll, a személygépkocsi értékesítésre került. Az év során irodai eszközöket és berendezéseket szereztek be.

A vállalkozásnak befektetett pénzügyi eszközei nincsenek.

Forgóeszközök

Készletek

A vállalkozás nem rendelkezik készterméssel. A Kft tevékenysége során nem keletkeznek veszélyes hulladékok, így ilyen készletekkel sem rendelkezik. Környezetre ártalmas tevékenység nem folyik.

Az árukészletben szereplő, a kiépítendő napelemparkok csatlakozási tervfelülvizsgálati és KÖF csatlakozási költségei a jogutód cégekbe átszámlázásra kerültek.

Követelések

adatok eFt-ban

| | |
|---|---------------|
| belföldi vevőkövetelés | 30 |
| külföldi vevőkövetelés | 35 130 |
| külföldi vevőkövetelés értékvesztés | -35 130 |
| vevők | 30 |
| tagra engedményezett Albacomp követelés | 37 564 |
| kapcsolt vevőkövetelés | 2 527 |
| adott kölcsön - CET GmbH | 331 |
| adott kölcsön - jogutód cégek | 2 666 |
| kapcsolt követelés | 43 088 |
| egyéb adott előleg | 27 876 |
| kiegyenlítő energiapiaci biztosíték | 14 000 |
| letét - mérlegkör szerződéshez | 1 000 |
| kaució - irodabérlés | 635 |
| biztosíték - Keler | 1 157 |
| FGSZ biztosíték | 10 000 |
| adott kölcsön magánszemély részére | 13 732 |
| ÁFA átvezetés számla | 553 |
| ÁFA | 3 785 |
| iparűzési adó elszámolási számla | 161 |
| kerekítés | -1 |
| egyéb követelések | 72 898 |

Értékpapírok

A vállalkozás a mérleg fordulónapján nem rendelkezett értékpapírokkal.

Pénzeszközök

| | adatok eFt-ban |
|-----------------|----------------|
| pénztár | 15 |
| bank | 7 090 |
| összesen | 7 105 |

Az devizában vezetett pénzeszközök forint egyenlegei a mérleg fordulónapi MNB árfolyamra történő átértékelés alapján vannak kimutatva.

Aktív időbeli elhatárolások

| | adatok eFt-ban |
|--|----------------|
| Kölcsön kamat | 265 |
| Bevételek aktív időbeli elhatárolása összesen | 265 |

| | adatok eFt-ban |
|--|----------------|
| Gk.bérleti díj | 568 |
| Iroda bérleti díj | 225 |
| Előfizetések | 240 |
| Internet, telefon | 22 |
| Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása összesen | 1 055 |

Mérlegen kívüli tételek

Mérlegen kívüli tételek nincsenek.

Saját tőke alakulása

| | adatok eFt-ban | | | | | | | |
|---------------------------------------|----------------|-----------------------------------|--------------|------------------|-------------------|---------------------|------------------|----------|
| Változások | Jegyzett tőke | Jegyzett, de be nem fizetett tőke | Tőketartalék | Eredménytartalék | Lekötött tartalék | Értékelési tartalék | Adózott eredmény | Összesen |
| 2018.12.31 | 60 700 | 0 | 73 367 | 0 | 0 | 0 | -62 243 | 71 824 |
| Jegyzett tőke emelés | | | | | | | | 0 |
| Beolvadásos kiválás során tőke átadás | 0 | | -16 156 | | | | | -16 156 |
| Előző évi eredmény átvezetése | | | | -62 243 | | | 62 243 | 0 |
| Fejlesztési tartalék lekötés | | | | -73 281 | 73 281 | | | 0 |
| Tárgyévi adózott eredmény | | | | | | | 49 425 | 49 425 |
| 2019.12.31 | 60 700 | 0 | 57 211 | -135 524 | 73 281 | 0 | 49 425 | 105 093 |

Céltartalékok

A Kft céltartalékot nem képzett 2019-ben.

Kötelezettségek

Hátrasorolt és hosszú lejáratú kötelezettségek nincsenek.

Rövid lejáratú kötelezettségek:

| | |
|---|---------------|
| Future Furniture kölcsön | 118 |
| rövid lejáratú kölcsönök | 118 |
| rövid lejáratú banki hitel | 19 |
| rövid lejáratú hitel | 19 |
| szállítói kötelezettség | 3 610 |
| szállítók | 3 610 |
| kapcsolt szállító | 0 |
| kapcsolt kötelezettség | 0 |
| társasági adó | 331 |
| energiaellátók jövedelemadója | 15 359 |
| személyi jövedelemadó elszámolása | 28 |
| szociális hozzájárulás adó | 32 |
| szakképzési hozzájárulás | 1 |
| cégautó adó | 132 |
| nyugdíjbiztosítási alap járulékai | 9 |
| egészségbiztosítási alap járulékai | 8 |
| jövedelem elszámolási számla | 65 |
| kerekítés | 1 |
| egyéb rövid lejáratú kötelezettség | 15 966 |

Passzív időbeli elhatárolások

| | adatok eFt-ban |
|--|----------------|
| Könyvvizsgálati díj | 325 |
| Számviteli díj | 80 |
| Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása összesen | 405 |

Eredménykimutatás tételei

| Megnevezés | részletezés | adatok eFt-ban |
|---|---|------------------|
| Értékesítés nettó árbevétele | | 1 670 906 |
| Belföldi értékesítés nettó árbevétele | | 1 100 702 |
| | Villamos energia értékesítés és kapcs. árbevételek | 1 099 666 |
| | Jogutód társaságok költségeinek áterhelése | 1 036 |
| Export értékesítés nettó árbevétele | | 570 204 |
| | Villamos energia értékesítés - Ausztria | 14 981 |
| | Gáz értékesítés és kapcs.árbevételek | 535 447 |
| | Egyéb külföldi árbevétel - balancing group membership | 19 776 |
| Egyéb bevételek | | 16 436 |
| | Értékesített eszközök értékesítése | 200 |
| | KÁT engedélyek halasztott bevételének feloldása | 16 156 |
| | Egyéb bevételek | 80 |
| Anyagjellegű ráfordítások | | 1 575 756 |
| Anyagköltség | | 1 717 |
| | Üzemanyag | 1 469 |
| | Egyéb anyagköltség | 248 |
| Igénybe vett szolgáltatások értéke | | 75 283 |
| | Közvetítői szolgáltatás | 28 887 |
| | Bérleti díjak (iroda, parkoló) | 2 302 |
| | Bérleti díjak (gépkocsi) | 6 856 |
| | Futár | 310 |
| | Utazás és kiküldetés | 912 |
| | Javítás, karbantartás | 496 |
| | Tanácsadás, szakvélemény | 28 305 |
| | Számviteli díj | 1 235 |
| | Könyvvizsgálati díj | 850 |
| | Szoftver használat, informatikai szolgáltatás | 368 |
| | Üzletviteli szolgáltatás | 600 |
| | Kommunikációs ktg | 467 |
| | Rezsi költségek | 124 |
| | Jogi, közjegyzői szolgáltatás | 405 |
| | Egyéb energiapiaci szolgáltatások | 592 |
| | Konferencia, rendezvények | 288 |
| | Információ analízis szolgáltatás | 1 560 |
| | Egyéb igénybe vett szolgáltatás | 726 |
| Egyéb szolgáltatások értéke | | 4 831 |
| | Hatósági díjak | 2 272 |
| | Bankköltségek, pénzügyi szolg.díjak | 2 437 |
| | Biztosítási díjak | 122 |
| Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | | 1 493 925 |
| | Gáz beszerzés és kapcsolódó költségei | 495 375 |
| | Villamos energia beszerzés és kapcsolódó költségei | 997 514 |
| | Jogutód társaságok költségeinek áterhelése | 1 036 |
| Személyi jell.ráfordítások | | 3 239 |
| Béreköltség | | 1 894 |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések | | 812 |
| Bérfelrakások | | 533 |
| Értékcsökkenési leírás | | 1 331 |
| Egyéb ráfordítások | | 36 571 |
| | Értékesített eszközök nyilvántartá szerinti értéke | 696 |
| | Adók (cégaudató, gépjárműadó, iparüzési adó...) | 4 978 |
| | Vevőkövetelés értékvesztés | 30 275 |
| | Egyéb ráfordítások | 622 |
| Pénzügyi műveletek bevételei | | 18 093 |
| Kapott kamatok és kamatjellegű bevételek | | 265 |
| | Kamatbevétel természetes személytől | 265 |
| Pénzügyi műveletek egyéb bevételei | | 17 828 |
| | Köv.köt.-ek pü. rendezett árf.nyeresége | 16 434 |
| | Fordulónapi összevont árf.nyereség | 1 394 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | | 15 257 |
| Fizetendő kamatok és kamatjell.ráfordítások | | 7 |
| | Fizetendő kamatok, kamatjell. ráford. | 7 |
| Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai | | 15 250 |
| | Dev. és valutakészl. átváltási árf.veszt | 592 |
| | Köv.köt.-ek pü. rendezett árfolyamveszt. | 14 658 |

A béreköltség megoszlása állománycsoportonként:
alkalmazottak: 1 894 eFt – minden alkalmazott szellemi tevékenységet folytatott.

4. Az éves adók kiszámítása

| iparüzési adó (Ft) | |
|-------------------------------------|---------------|
| belföldi értékesítés árbevétele | 1 100 702 066 |
| külföldi értékesítés árbevétele | 570 203 769 |
| nettó árbevétel | 1 670 905 835 |
| anyagköltség | 1 717 363 |
| eladott áruk beszerzési értéke | 0 |
| eladott (közvetített) szolg. értéke | 1 493 924 659 |
| stat. létszámcsökkenés | 0 |
| iparüzési adó alapja összesen | 175 263 813 |
| iparüzési adó előírása (2%) | 3 505 276 |
| úthasználati díj 7,5%-a | 10 544 |
| iparüzési adó előírása (2%) | 3 494 732 |

| Energiaellátók jövedelemadója (eFt) | |
|-------------------------------------|--------|
| adózás előtti eredmény | 73 281 |
| adózás előtti eredményt csökkentő | 913 |
| adózás előtti eredményt növelő | 0 |
| energiaellátók jöv.adó alapja | 72 368 |
| energiaellátók jöv.adó (31%) | 22 434 |

| társasági adó (eFt) | |
|---|--------|
| adózás előtti eredmény | 73 281 |
| adózás előtti eredményt csökkentő | 75 138 |
| - Tao tv. szerinti értékcsökkenés, kivez kszé | 1 857 |
| - fejlesztési tartalék képzés | 73 281 |
| adózás előtti eredményt növelő | 33 467 |
| - Sztv. szerinti értékcsökkenés, kivez kszé | 2 027 |
| - vevő értékvesztés | 30 275 |
| - jogerős határozatban megállapított bírság | 404 |
| - nem vállalkozás érdekében felmerült | 197 |
| - kapcsolt kölcsön piactól eltérő kamata | 68 |
| - munkavállalónak értékesített eszköz | 496 |
| módosított adózás előtti eredmény elhatárolt veszteség nélkül | 31 610 |
| - elhatárolt veszteség | 15 805 |
| társasági adó alap | 15 805 |
| társasági adó alapja a min.jövedelem figyelembe vételével | 15 805 |
| adófizetési kötelezettség | 1 422 |

5. Egyéb információk

A vállalkozásnak a beszámolási időszakban nem volt olyan tétele, melyet az alábbi okok miatt ki kellene emelni, vagy jelölni:

- az össze nem hasonlítható adat,
- a tétel-átrendezések,
- előző évek módosítása.

A vezető tisztségviselők nevében a vállalkozás nem vállalt fizetési garanciát.

A vállalkozásnak nincs tulajdonában saját üzletrész.

A beszámolási időszakban nincs olyan tétel, ahol a kötelezettség (kötvénykibocsátás miatti tartozás, egyéb kötelezettség, vagy váltó tartozás) visszafizetendő összege nagyobb a kapott összegnél.

Bér és bérjellegű jövedelmek

Az eredménykimutatásban látható bér és bérjellegű kifizetések 1 fő statisztikai létszámra vonatkoznak.

A tulajdonosok a beszámoló időszakában nem részesültek jövedelemben.

Az év során az ügyvezető nem vett fel jövedelmet.

A vállalkozás vagyoni, pénzügyi helyzetének vizsgálata

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

| Megnevezés | 2018.12.31 | 2019.12.31 |
|--|------------|------------|
| Tárgyi eszközök aránya (Tárgyi eszközök/Mérlegfőösszeg) | 0,013 | 0,006 |
| Forgó eszközök aránya (Forgó eszközök/Mérlegfőösszeg) | 0,839 | 0,983 |
| Saját tőke arány (Saját tőke/mérlegfőösszeg) | 0,625 | 0,839 |
| Idégen források aránya (Kötelezettségek/Mérlegfőösszeg) | 0,228 | 0,157 |
| Likviditási mutató I. ((követelések+értékpapírok+pénzeszközök)/rövid lejáratú kötelezettségek) | 3,663 | 6,246 |
| Likviditási gyorsráta (pénzeszközök/rövid lejáratú kötelezettségek) | 0,013 | 0,360 |
| Forgalomra vonatkoztatott jövedelmezőség (Adózás előtti eredmény/Összes bevétel) | -0,143 | 0,043 |
| Eszközökre vonatkoztatott jövedelmezőség (Adózás előtti eredmény/Összes eszköz) | -0,541 | 0,585 |
| Saját tőkére vonatkoztatott jövedelmezőség (Adózás előtti eredmény/Saját tőke) | -0,867 | 0,697 |

A vállalkozás 2019. évi fő számai:

| adatok eFt-ban | |
|-------------------------------------|---------|
| mérlegfőösszeg | 125 211 |
| saját tőke | 105 093 |
| üzemi (üzleti) tevékenység eredmény | 70 445 |
| pénzügyi műveletek eredménye | 2 836 |
| adózás előtti eredmény | 73 281 |
| adózott eredmény | 49 425 |

A társaság a tárgyévi adózott eredménnyel kiegészített eredménytartalék terhére nem ír elő osztalékot.