

**Statisztikai számjele:**  
**12554317-6420-113-01**  
**Cégjegyzékszám:**  
**01-09-280096**

**LP Portfólió Vagyonkezelő és Tanácsadó Kft.**

**1117 Budapest, Prielle Kornélia u. 47-49.**

**2023. január 01.-2023. június 30.**  
időszakra vonatkozó

**Éves beszámoló**

**Budapest, 2023.08.15.**

**a vállalkozás vezetője**  
**(képviselője)**

## Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(1)

## Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	2022.H1	Előző év(ek) módosításai	2023.H1
a	b	c	d	e
1	<b>A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)</b>	<b>7 284 650</b>	<b>0</b>	<b>8 734 895</b>
2	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)</b>	602	0	918
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	3. Vagyoni értékű jogok	602		918
6	4. Szellemi termékek			
7	5. Üzleti vagy cégérték			
8	6. Immateriális javakra adott előlegek			
9	7. Immateriális javak érték helyesbítése			
10	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor)</b>	<b>18 307</b>	<b>0</b>	<b>51 917</b>
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek			
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	16 307		51 917
14	4. Tenyészállatok			
15	5. Beruházások, felújítások			
16	6. Beruházásokra adott előleg	2 000		
17	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sor)</b>	<b>7 265 741</b>	<b>0</b>	<b>8 682 060</b>
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	1 512 545		1 754 545
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	5 081 196		6 179 942
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 visz. álló vállalkozásban			
25	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	172 000		172 000
26	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	500 000		575 573
27	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

## Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(2)

## Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	2022.H1	Előző év(ek) módosításai	2023.H1
a	b	c	d	e
29	<b>B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)</b>	<b>2 365 930</b>	<b>0</b>	<b>1 606 661</b>
30	<b>I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
31	1. Anyagok			
32	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33	3. Növedék-, hízó- és egyéb állatok			
34	4. Késztermékek			
35	5. Áruk			
36	6. Készletekre adott előlegek			
37	<b>II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sor)</b>	<b>1 062 151</b>	<b>0</b>	<b>1 103 483</b>
38	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)			
39	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	1 014 476		1 087 482
40	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési visz. lévő vállalkozással szemben			
41	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42	5. Váltókövetelések			
43	6. Egyéb követelések	47 675		16 001
44	7. Követelések értékelési különbözete			
45	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
47	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48	2. Jelentős tulajdoni részesedés			
49	2. Egyéb részesedés			
50	3. Saját részvények, saját üzletrészek			
51	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52	5. Értékpapírok értékelési különbözete			
53	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sor)</b>	<b>1 303 779</b>	<b>0</b>	<b>503 178</b>
54	1. Pénztár, csekkek			3 000
55	2. Bankbetétek	1 303 779		500 178
56	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sor)</b>	<b>266 436</b>	<b>0</b>	<b>409 594</b>
57	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	265 796		409 594
58	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	640		
59	3. Halasztott ráfordítások			
60	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+30.+56. sor)</b>	<b>9 917 016</b>	<b>0</b>	<b>10 751 150</b>

## Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(3)

Források (passzívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	2022.H1	Előző év(ek) módosításai	2023.H1
a	b	c	d	e
61	<b>D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71. sor)</b>	<b>4 410 908</b>	<b>0</b>	<b>5 246 477</b>
62	I. JEGYZETT TŐKE	1 292 345		1 292 345
63	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III. TŐKETARTALÉK			
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	2 637 056		3 439 590
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
69	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
70	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	481 507		514 542
72	<b>E. Céltartalékok (73.-75. sor)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
73	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75	3. Egyéb céltartalék			
76	<b>F. Kötelezettségek (77.+78.+92. sor)</b>	<b>5 408 534</b>	<b>0</b>	<b>5 407 081</b>
77	<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.+82.+92. sor)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
78	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő váll. szemben			
80	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben			
81	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			

Budapest, 2023.08.15.

---

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

## Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(4)

## Források (passzívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	2022.H1	Előző év(ek) módosításai	2023.H1
a	b	c	d	e
82	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sor)</b>	<b>5 400 000</b>	<b>0</b>	<b>5 400 000</b>
83	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	2. Átváltoztatható kötvények			
85	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	5 400 000		5 400 000
86	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
87	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
90	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-kal szemben			
91	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
92	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)</b>	<b>8 534</b>	<b>0</b>	<b>7 081</b>
93	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
94	- Ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	2. Rövid lejáratú hitelek			
96	3. Vevőtől kapott előlegek			
97	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	3 980		3 718
98	5. Váltótartozások			
99	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	2 366		1 838
100	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
101	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
102	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	2 188		1 525
103	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-107. sor)</b>	<b>97 574</b>	<b>0</b>	<b>97 592</b>
106	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
107	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	97 574		97 592
108	3. Halasztott bevételek			
109	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)</b>	<b>9 917 016</b>	<b>0</b>	<b>10 751 150</b>

LP Portfólió Vagyonkezelő és Tanácsadó Kft.

Statisztikai számjele: 12554317-6420-113-01

Cégjegyzék száma: 01-09-280096

Beszámolási időszak: 2023.01.01-2023.06.30.

Fordulónap: 2023. június 30.

**Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS**  
**(összköltség eljárással)**

(1)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	2022.H1	Előző év(ek) módosításai	2023.H1
a	b	c	d	e
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	18 000		18 000
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele			
3	<b>I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)</b>	<b>18 000</b>	<b>0</b>	<b>18 000</b>
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása			
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	<b>II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3±4)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7	<b>III. EGYÉB BEVÉTELEK</b>			
8	Ebből: visszaírt értékvesztés			
9	05. Anyagköltség			
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	26 487		20 742
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	2 572		2 188
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke			
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
14	<b>IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)</b>	<b>29 059</b>	<b>0</b>	<b>22 930</b>
15	10. Bérköltség	5 733		3 817
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	84		
17	12. Bérjárulékok	745		421
18	<b>V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)</b>	<b>6 562</b>	<b>0</b>	<b>4 238</b>
19	<b>VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>2 723</b>		<b>4 934</b>
20	<b>VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>			
21	Ebből: értékvesztés			
22	<b>A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>-20 344</b>	<b>0</b>	<b>-14 102</b>

Budapest, 2023.08.15.

\_\_\_\_\_  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS  
(összköltség eljárással)

(2)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	2022.H1	Előző év(ek) módosításai	2023.H1
a	b	c	d	e
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	450 000		410 000
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	450 000		410 000
25	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			169 449
28	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott			121 405
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	131 159		28 895
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	129 451		19 717
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	295		
32	Ebből: értékelési különbözet			
33	<b>VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)</b>	<b>581 454</b>	<b>0</b>	<b>608 344</b>
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások			
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	78 997		79 000
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	11		
40	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	606		700
42	Ebből: értékelési különbözet			
43	<b>IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)</b>	<b>79 603</b>	<b>0</b>	<b>79 700</b>
44	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>501 851</b>	<b>0</b>	<b>528 644</b>
47	<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>481 507</b>	<b>0</b>	<b>514 542</b>
48	X. Adófizetési kötelezettség			
49	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	<b>481 507</b>	<b>0</b>	<b>514 542</b>