

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

LP Portfólió Vagyonkezelő és Tanácsadó Kft.

1117 Budapest, Prielle Kornélia u. 47-49.

2020. január 01.-2020. december 31.
időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Éves beszámoló

Budapest, 2021.05.17

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(1)

Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	
1	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)	1 324 345	0	5 574 432
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	0	0	0
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	3. Vagyoni értékű jogok			
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)	0	0	24 271
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek			
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek			24 271
14	4. Tenyészállatok			
15	5. Beruházások, felújítások			
16	6. Beruházásokra adott előleg			
17	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sor)	1 324 345	0	5 550 161
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	1 324 345		1 500 545
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			3 872 656
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			176 960
26	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
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	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	2 134 000	0	1 451 566
30	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	0	0	0
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	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sor)	2 081 855	0	727 874
38	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)			
39	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	1 891 236		715 446
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	190 619		12 428
44	7. Követelések értékelési különbözete			
45	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
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	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sor)	52 145	0	723 692
54	1. Pénztár, csekkek			
55	2. Bankbetétek	52 145		723 692
56	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sor)	10 837	0	106 138
57	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	10 837		106 138
58	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			
59	3. Halasztott ráfordítások			
60	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+30.+56. sor)	3 469 182	0	7 132 136

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(3)

Források (passzívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71. sor)	2 709 503	0	3 398 785
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	759 275		1 417 157
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	657 883		689 283
72	E. Céltartalékok (73.-75. sor)	0	0	0
73	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75	3. Egyéb céltartalék			
76	F. Kötelezettségek (77.+78.+92. sor)	754 111	0	3 665 358
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.+82.+92. sor)	0	0	0
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, 2021.05.17

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statistikai számjele:

Cégjegyzék száma:

Beszámolási időszak:

Fordulónap: 2020. december 31.

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(4)

Források (passzívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sor)	0	0	3 600 000
83	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	2. Átváltoztatható kötvények			
85	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			3 600 000
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	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	754 111	0	65 358
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)	267		3 436
98	5. Váltótartozások			
99	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	737 352		60 458
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	16 492		1 464
103	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-107. sor)	5 568	0	67 993
106	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
107	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	5 568		67 993
108	3. Halasztott bevételek			
109	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)	3 469 182	0	7 132 136

LP Portfólió Vagyonkezelő és Tanácsadó Kft.

Statisztikai számjele: 12554317-6420-113-01

Cégjegyzék száma: 01-09-280096

Beszámolási időszak: 2020.01.01-2020.12.31.

Fordulónap: 2020. december 31.

Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

(1)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	14 002		36 000
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele			
3	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	14 002	0	36 000
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása			
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3±4)	0	0	0
7	III. EGYÉB BEVÉTELEK			8 158
8	Ebből: visszaírt értékvesztés			
9	05. Anyagköltség			
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	16 277		57 498
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	891		2 576
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke			
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 317		
14	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	18 485	0	60 074
15	10. Bérköltség			3 927
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések			
17	12. Bérjárulékok			703
18	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	0	0	4 630
19	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS			2 978
20	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	322		7 779
21	Ebből: értékvesztés			
22	A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV-V-VI-VII)	-4 805	0	-31 303

Budapest, 2021.05.17

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

(2)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	616 000		500 000
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	616 000		500 000
25	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	12 000		
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	12 000		
27	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
28	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott			
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	33 789		133 000
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	10 215		122 376
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	17 599		170 706
32	Ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	679 388	0	803 706
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások			
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	11 203		72 318
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	6 629		2 112
40	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	4 291		541
42	Ebből: értékelési különbözet			
43	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	15 494	0	72 859
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	663 894	0	730 847
47	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	659 089	0	699 544
48	X. Adófizetési kötelezettség	1 206		10 261
49	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	657 883	0	689 283

LP Portfólió Vagyonkezelő és Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság
2020. évi beszámolójának kiegészítő melléklete

1. A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA

Az LP Portfólió Kft. (a továbbiakban a "Társaság"), melynek székhelye a 1117 Budapest, Prielle Kornélia u. 47-49 sz. alatt található, fő tevékenységként holdingként vagyonkezeléssel foglalkozik.

A Társaság tulajdonosa és ügyvezetője:

Lakics Péter, aki a cégjegyzésre és az éves beszámoló aláírására jogosult.

Az egyszemélyes kft-ként működő Társaság 2000.11.02-án kezdte meg tevékenységét.

Az LP Portfólió Kft. könyvvizsgálatra kötelezett, megbízott könyvvizsgáló 2020.11.06-tól Takács Gyula, kamarai tagsági száma: 005820. A könyvviteli szolgáltatást nyújtó személy Gelb Zoltán, regisztrációs száma 178921.

2. SZÁMVITELI POLITIKA

A Társaság a könyveit és nyilvántartásait a 2000. évi C. Számviteli törvénynek (a továbbiakban a "Törvény") és a Magyarországon általánosan elfogadott számviteli elveknek megfelelően vezeti. A számviteli politikánk rögzíti a választott értékelési módszereket.

2.1. A számvitel alapja

A Társaság éves beszámolót készít, ennek megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit. Az éves beszámoló a Törvénnyel összhangban a bekerülési költség elvének alkalmazásával készült. Mérlegünket a Törvény 1. számú mellékletében előírt tagolásban, „A” változat szerint készítjük el. Az éves beszámoló fordulónapja december 31, a mérlegkészítés időpontja a tárgyévet követő május 14. Társaságunk az üzleti tevékenység eredményét összköltség eljárással, ezen belül „A” változat szerint állapítja meg, a Törvényt 2. sz. melléklete szerint.

2.2. Eszközök és források értékelése

Az eszközök és források számbavétele és értékelése a Törvényben foglalt előírásoknak és alapelveknek megfelelően történik. A Társaság a vállalkozás folytatásának elvéből kiindulva biztosítja a Törvény alapelveinek érvényesülését. Az éves beszámoló készítése során alkalmazott értékelési eljárásokat a mellékelt táblázat mutatja be:

A. Befektetett eszközök	
<i>1. Immateriális javak</i> Alapítás-átszervezés aktivált értéke Kísérleti fejlesztés aktivált értéke Vagyoni értékű jogok Szellemi termékek Immateriális javakra adott előlegek	Bekerülési (beszerzési és előállítási) érték, csökkentve az elszámolt terv szerinti és terven felüli értékcsökkenési leírással, növelve a terven felüli értékcsökkenési leírás visszaírt összegével. Bekerülési érték, csökkentve az elszámolt, növelve a visszaírt értékvesztés összegével.

<p><i>II. Tárgyi eszközök</i> ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok Műszaki berendezések, gépek, járművek Egyéb berendezések, felszerelések, járművek</p> <p>Beruházások Beruházásokra adott előlegek</p>	<p>Bekerülési (beszerzési és előállítási) érték, csökkentve az elszámolt terv szerinti és terven felüli értékcsökkenési leírással, növelve a terven felüli értékcsökkenési leírás visszaírt összegével.</p> <p>Bekerülési érték, csökkentve az elszámolt, növelve a visszaírt értékvesztés összegével.</p>
<p><i>III. Befektetett pénzügyi eszközök</i> Részesedések Értékpapírok</p> <p>Adott kölcsönök Hosszú lejáratú bankbetétek</p>	<p>Beszerzési ár (vételi ár), csökkentve az elszámolt értékvesztés, növelve a visszaírt értékvesztés összegével.</p> <p>Bekerülési érték Bekerülési érték</p>

<p>B. Forgóeszközök</p>	
<p><i>I. Készletek</i> Anyagok Befejezetlen termelés és félkész termékek Késztermékek Áruk Készletre adott előlegek</p>	<p>Bekerülési (beszerzési és előállítási) érték, csökkentve az elszámolt, növelve a visszaírt értékvesztés összegével.</p>
<p><i>II. Követelések</i> Követelések áruszállításból és szolgáltatásból Követelések kapcsolt vállalkozással szemben Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben</p> <p>Váltókövetelések</p> <p>Egyéb követelések</p>	<p>Vevő által elismert, számlázott összeg, csökkentve az elszámolt, növelve a visszaírt értékvesztés összegével.</p> <p>A kiváltott követelés összege, csökkentve az elszámolt, növelve a visszaírt értékvesztés összegével.</p> <p>A mindenkori, még teljesítendő összeg, csökkentve az elszámolt, növelve a visszaírt értékvesztés összegével.</p>
<p><i>III. Értékpapírok</i> Részesedés kapcsolt vállalkozásban Egyéb részesedés Saját részvények, üzletrészek Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok</p>	<p>Beszerzési ár (vételi ár), csökkentve az elszámolt értékvesztés, növelve a visszaírt értékvesztés összegével.</p>
<p><i>IV. Pénzeszközök</i> Pénztár, csekkek Bankbetétek</p>	<p>Könyv szerinti érték</p>

C. Aktív időbeli elhatárolások	Könyv szerinti érték
D. Saját tőke	Könyv szerinti érték
E. Céltartalékok	Könyv szerinti érték
F. Kötelezettségek	
<i>I. Hátrasorolt kötelezettségek</i> <i>II. Hosszú lejáratú kötelezettségek</i> <i>III. Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	Könyv szerinti érték
G. Passzív időbeli elhatárolások	Könyv szerinti érték

2.3. Amortizációs politika

Társaságunk az amortizáció elszámolása során a maradványértékkel csökkentett bruttó érték alapján történő lineáris leírási módot alkalmazza minden állománycsoportban, az alábbi elhasználódási időtartam és leírási kulcsok figyelembe vételével:

Eszközök megnevezése	élettartam év	leírási kulcs
Immateriális javak:		
Alapítás, átszervezés aktivált értéke	5	20%
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	5	20%
Szellemi termékek	3	33%
Vagyon értékű jogok	6	16,7%
Tárgyi eszközök:		
Épületek	50	2%
Gyártóeszközök, gépek, szerszámok	7	14,5%
Egyéb berendezések	7	14,5%
Számítástechnikai eszközök, merőműszerek	3	33%
Járművek	5	20%

3. PÉNZÜGYI HELYZET

A Társaság pénzügyi helyzetét az alábbi pénzügyi mutatók szemléltetik:

	2019.	2020.
Likviditás: (forgóeszközök / rövid lejáratú kötelezettségek)	2,8	22,2
Tőkeellátottság: (saját tőke / összes forrás)	78,1%	47,7%
Eladósodottság foka: (kötelezettségek / összes forrás)	21,7%	51,4%
Tőke arányos eredmény, (ROE): (adózott eredmény / saját tőke)	24,3%	20,3%
Eszköz arányos adózott eredmény, (ROA): (adózott eredmény/összes eszköz)	19,0%	9,7%
Összes bevétel / összes költség aránya, (Coverage ratio)	20,2	5,7

4. CASH FLOW KIMUTATÁS

ezer Ft	2019	2020	Változás
I. Működési cash flow (1-13. sorok)	-594 217	820 280	1 414 497
1a. Adózás előtti eredmény +/-	659 089	699 544	40 455
ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás,			
1b. Korrekciók az adózás előtti eredményben +/-	-616 000	-503 699	112 301
1. Korrigált adózás előtti eredmény (1a + 1b) +/-	43 089	195 845	152 756
2. Elszámolt amortizáció +/-		2 978	2 978
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-			
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +/-			
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	-12 000	-634	11 366
6. Szállítói kötelezettség változása +/-	203	3 169	2 966
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +/-	-128 437	-691 922	-563 485
8. Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	5 568	62 425	56 857
9. Vevőkövetelés változása +/-	898		-898
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	-491 495	1 353 981	1 845 476
11. Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	-10 837	-95 301	-84 464
12. Fizetett adó (nyereség után) –	-1 206	-10 261	-9 055
13. Fizetett osztalék, részesedés –			
II. Befektetési cash flow (14-18. sorok)	631 000	-3 752 432	-4 383 432
14. Befektetett eszközök beszerzése –		-210 036	-210 036
15. Befektetett eszközök eladása +	15 000	7 220	-7 780
16. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése +			
17. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek –		-4 049 616	-4 049 616
18. Kapott osztalék, részesedés +	616 000	500 000	-116 000
III. Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)		3 600 000	3 600 000
19. Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +			

20. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		3 600 000	3 600 000
21. Hitel és kölcsön felvétele +			
22. Véglegesen kapott pénzeszköz +			
23. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) –			
24. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése –			
25. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése –			
26. Véglegesen átadott pénzeszköz –			
IV. Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +/-	36 783	667 848	631 065
27. Devizás pénzeszközök ártértékelése +/-		3 699	3 699
V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sor) +/-	36 783	671 547	634 764
Pénzeszközök záró állománya	52 145	723 692	671 547

5. ESZKÖZÖK ÖSSZETÉTELE

5.1 IMMATERIÁLIS JAVAK BRUTTÓ ÉRTÉKÉNEK VÁLTOZÁSA

adatok ezer Ft-ban	Nyitó	Növekedés	Átsorolás	Csökkenés	Záró
Vagyoni értékű jogok	0	70			70
Vagyoni értékű jogok összesen	0	70			70

5.1.2 IMMATERIÁLIS JAVAK ÉRTÉKCSÖKKENÉSÉNEK VÁLTOZÁSA

adatok ezer Ft-ban	Nyitó	Növekedés	Átsorolás	Csökkenés	Záró
Vagyoni értékű jogok	0	70			70
Vagyoni értékű jogok összesen	0	70			70

5.2. TÁRGYI ESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉKÉNEK VÁLTOZÁSA

adatok ezer Ft-ban	Nyitó	Növekedés	Átsorolás	Csökkenés	Záró
Egyéb járművek	0	33 766		7 220	26 546
Egyéb járművek összesen	0	33 766		7 220	26 546

5.2.1. TÁRGYI ESZKÖZÖK ÉRTÉKCSÖKKENÉSÉNEK VÁLTOZÁSA

adatok ezer Ft-ban	Nyitó	Növekedés	Átsorolás	Csökkenés	Záró
Egyéb járművek	0	2 908		633	2 275
Egyéb járművek összesen	0	2 908		633	2 275

5.3. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK

5.3.1 Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban, ezer Ft	1 500 545
<ul style="list-style-type: none">Lakics Vagyonkezelő Kft. (7400 Kaposvár, Izzó u. 1., 25300709-4-14)	783 841
<ul style="list-style-type: none">Lakics Gépgyártó Kft. (7400 Kaposvár, Izzó u. 1., 11232753-4-14)	425 789
<ul style="list-style-type: none">Acél 235 Kft. (7400 Kaposvár, Izzó u. 1., 13680183-2-14)	79 715
<ul style="list-style-type: none">Prielle Property Kft. (1117 Budapest, Prielle Kornélia u. 47-49. 26330493-2-43)	3 000
<ul style="list-style-type: none">Petőfi Center Kft. (1117 Budapest, Prielle Kornélia u. 47-49. 26217031-2-43)	3 000
<ul style="list-style-type: none">Helios Real Estate Kft. (1117 Budapest, Prielle Kornélia u. 47-49. 26196932-2-43)	3 000
<ul style="list-style-type: none">LPRE Residential Kft. (1117 Budapest, Prielle Kornélia u. 47-49. 25991909-1-43)	3 000
<ul style="list-style-type: none">Helios Napelempark Kft. (7300 Komló, Altáró u. 8., 25971028-2-02)	3 000
<ul style="list-style-type: none">Lakics Acélszobrász Kft. (1117 Budapest, Prielle Kornélia u. 47-49. , 25970924-2-43)	3 000
<ul style="list-style-type: none">Péterfia Point Kft. (1117 Budapest, Prielle Kornélia u. 47-49. 25991899-2-43)	3 000
<ul style="list-style-type: none">LP Broadway Invest Kft. (1117 Budapest, Prielle Kornélia u. 47-49. 25404889-2-43)	3 000
<ul style="list-style-type: none">Helios Solar Kft. (1117 Budapest, Prielle Kornélia u. 47-49. 25732256-2-43)	3 000
<ul style="list-style-type: none">Solar FM Kft. (9094 Tápszentmiklós, Fő u. 38., 26113250-2-08)	3 000
<ul style="list-style-type: none">Almássy Invest Zrt. (1117 Budapest, Prielle Kornélia u. 47-49. 26333465-2-43)	5 000
<ul style="list-style-type: none">Helios Csesztreg Kft (7300 Komló, Altáró u. 8., 25820953-2-02)	41 800

<ul style="list-style-type: none"> • Helios Alsószentiván Dél Kft. (7012 Alsószentiván, Béke u. 56/A., 26370877-2-07) 	41 800
<ul style="list-style-type: none"> • Helios Alsószentiván Észak Kft. (7012 Alsószentiván, Béke u. 56/A., 26370860-2-07) 	41 800
<ul style="list-style-type: none"> • Helios Misefa Kft. (8935 Misefa, Fő u. 3., 25821325-2-20) 	41 800
<ul style="list-style-type: none"> • Helios DVR Kft.(7300 Komló, Altáró u. 8., 27952632-2-02) 	3 000
<ul style="list-style-type: none"> • Helios Magna Kft. (7300 Komló, Altáró u. 8., 27952625-2-02) 	3 000
<ul style="list-style-type: none"> • Helios TSZR Kft. (7300 Komló, Altáró u. 8., 27048667-2-02) 	3 000

5.3.2 Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban, ezer Ft	3 872 656
<ul style="list-style-type: none"> • Lakics Vagyonkezelő Kft. • Péterfia Point Kft. • LP Broadway Kft. • LPRE Residential Kft. • Petőfi Center Kft. • Almássy Invest Zrt. • Helios Csesztreg Kft. • Helios Misefa Kft. • Helios Alsószentiván Észak Kft. • Helios Alsószentiván Dél Kft. • Prielle Property Kft. • Helios DVR Kft. • Helios TSZR Kft. • Helios Magna Kft. • Broadway Portfólió Kft. 	<p>65 000</p> <p>80 925</p> <p>4 300</p> <p>27 000</p> <p>612 849</p> <p>1 180 795</p> <p>53 250</p> <p>36 000</p> <p>35 600</p> <p>35 250</p> <p>1 592 700</p> <p>22 275</p> <p>8 982</p> <p>6 000</p> <p>111 730</p>

5.3.3 Egyéb tartósan adott kölcsön, ezer Ft	176 960
<ul style="list-style-type: none"> • Acél Vágócentrum Kft. 	176 960

5.4. KÖVETELÉSEK, ezer Ft

Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	715 446
<ul style="list-style-type: none"> • követelések áruszállításból és szolgáltatásból • egyéb követelések (csoportos társasági adó) • cash-pool számla (Helios Solar Kft.) • cash-pool számla (Helios Real Estate Kft.) 	<p>3 810</p> <p>16 266</p> <p>641 489</p> <p>49 783</p>

<ul style="list-style-type: none"> • cash-pool számla (Lakics Acélszobrász Kft.) 	4 098
Egyéb követelések	12 428
<ul style="list-style-type: none"> • társasági adó • ÁFA 	11 505 923
Követelések összesen	724 264

5.5. PÉNZESZKÖZÖK, ezer Ft

<ul style="list-style-type: none"> • Forint pénzforgalmi számla K&H • Forint pénzforgalmi számla OTP • Forint pénzforgalmi számla Takarékbank • Deviza számla K&H • Deviza számla OTP 	7 769 184 669 798 2 442 43 499
Pénzeszközök összesen	727 874

5.6. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Bevételek aktív időbeli elhatárolásaként, mely 2020-ban 106 138 e Ft volt, a kölcsönadott pénzeszköz után fizetendő kamat került kimutatásra.

6. FORRÁSOK ÖSSZETÉTELE

6.1. Saját tőke, ezer Ft

<ul style="list-style-type: none"> • Jegyzett tőke • Eredménytartalék • Adózott eredmény 	1 292 345 1 417 157 689 283
Saját tőke összesen	3 398 785

6.2. KÖTELEZETTSÉGEK

6.2.1 Hosszú lejáratú kötelezettségek, ezer Ft

Tartozások kötvénykibocsátásból 3 600 000 e Ft

6.2.2 Rövid lejáratú kötelezettségek, ezer Ft

Szállítók	3 436
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	60 458

<ul style="list-style-type: none"> • Helios Solar Kft • cash-pool számla kötelezettség (Helios Napelempark Kft.) • cash-pool számla kötelezettség (Helios Solar Kft.) • egyéb rövid lejáratú kötelezettség 	<p>3 000</p> <p>2 499</p> <p>54 422</p> <p>537</p>
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 464
<ul style="list-style-type: none"> • Takarékbank EUR pénzforgalmi számla • költségvetési befizetési kötelezettségek • önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek • munkabér 	<p>3</p> <p>588</p> <p>634</p> <p>239</p>

7. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása 2020-ban 67 993 e Ft volt, mely kamat fizetési kötelezettségből keletkezett.

8. EREDMÉNY-KIMUTATÁS

8.1. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE

Belföldi értékesítés nettó árbevétele, ezer Ft	
<ul style="list-style-type: none"> • Menedzsment szolgáltatás 	36 000

8.2. EGYÉB BEVÉTELEK

Egyéb bevételek összesen, ezer Ft	8 158
<ul style="list-style-type: none"> • értékesített eszközök bevétele • egyéb 	<p>7 220</p> <p>938</p>

8.3. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

Anyagjellegű ráfordítások összesen, ezer Ft	60 074
<ul style="list-style-type: none"> • Igénybe vett szolgáltatások • Egyéb szolgáltatások 	<p>57 498</p> <p>2 576</p>

8.4. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

Személyi jellegű ráfordítások összesen, ezer Ft	4 630
<ul style="list-style-type: none"> • Bérköltség • Bérjárulékok 	<p>3 927</p> <p>703</p>

8.5. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS

Értékcsökkenési leírás összesen, ezer Ft	2 978
---	--------------

8.6. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK

Egyéb ráfordítások összesen, ezer Ft	7 779
• értékesített eszközök könyv szerinti értéke	6 587
• költségvetéssel elszámolt adók, járulékok	416
• önkormányzatokkal elszámolt adók	720
• egyéb ráfordítások	56

8.7. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI

Pénzügyi műveletek bevételei összesen, ezer Ft	803 706
• kapott osztalék	500 000
• kapott kamat	133 000
• árfolyamnyereség	170 706

8.8. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI

Pénzügyi műveletek ráfordításai összesen, ezer Ft	72 859
• fizetendő kamatok	72 318
• árfolyamveszteség	541

9. VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐK JÁRANDÓSÁGA

A vezető tisztségviselő számára kifizetés nem történt. A Társaság előleget, kölcsönt nem folyósított.

10. MUNKAÜGYI ADATOK

A társaság 2020-ban 1 fő alkalmazottat foglalkoztatott.

11. TÁRSASÁGI ADÓ LEVEZETÉSE

Adatok ezer Ft-ban	2020.
Adózás előtti eredmény	699 544
Adóalapot csökkentő tételek összesen	502 908
Adótörvény szerinti értékcsökkenés	2 908
Kapcsolt vállalkozástól kapott osztalék	500 000
Adóalapot növelő tételek összesen	2 914
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés	2 908
Egyéb adóalapot növelő	6
Csökkentő és növelő tételek összesen	-499 994
Társasági adóalap	199 550
TAO csoport veszteség elhatárolása	85 539
Számított adó	10 261
Fizetendő társasági adó	10 261

Az LP Portfólió Kft. csoportos társasági adóalanyként, mint csoportképviselő nyújtotta be az LP Portfólió Kft. és leányvállalatai, mint csoporttagok csoportos társasági adó bevallást. A csoport veszteség elhatárolásából az LP Portfólió Kft-re 85 839 e Ft adóalap jutott, ami 7 698 e Ft összeggel csökkentette a fizetendő adót. A csoport teljes adófizetési kötelezettsége 25 089 e Ft volt.

12. MÉRLEGEN KÍVÜLI EGYÉB TÉTELEK

2020-ban ilyen tételek nem voltak.

13. K+F TEVÉKENYSÉG

A Társaság 2020-ban K+F tevékenységet nem folytatott.

14. MÉRLEKGÉSZÍTÉS ÉS FORDULÓNAP KÖZÖTTI LÉNYEGES ESEMÉNYEK

2020-ban ilyen események nem voltak.

Budapest, 2021. május 17.

Lakics Péter
Ügyvezető