

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
a 2020 évi éves beszámolóhoz

I. Általános kiegészítések

1.) Vállalkozás bemutatása

Vállalkozás megnevezése:	STELIUS Befektető Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Székhelye:	1027 Budapest, Csalogány u. 23-33.
KSH száma:	12045266-6420-114-01
Cégjegyzékszám:	01-10-042823
Jegyzett tőke:	28.557.000 Ft

Tulajdonosok	belföldi társaság és belföldi magánszemély
--------------	--

Tevékenységi kör

Főtevékenység:	Vagyongkezelés (holding)
Kiegészítő tevékenység:	Üzletvezetés PR, kommunikáció Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás Immateriális javak kölcsönzése M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás

2.) Kapcsolt vállalkozások bemutatása

2.1. Társaságunknak meghatározó befolyással rendelkező tulajdonosa Nagy Elek magánszemély, külföldi cím: RO 400168 Mun.Cluj-Napoca Jud.Cluj Serpuitoare Str nr 63. Részesedés mértéke: 80,79%.

2.2. Kapcsolt vállalkozások

A kapcsolt vállalkozások székhely és saját tőke adatait a 6. sz. melléklet tartalmazza.

a) Társaságunk, mint fölérendelt anyavállalat az alábbi leányvállalatokkal rendelkezik:

Megnevezés	Névérték (EFt)	Nyilvántartási érték (EFt)	Tulajdoni hányad (%)
BÁV Zrt.	1 760	8 223	0,08
Charta srl.	20	20	67,50
Csillag Home Kft.	65 000	77 500	65,00
Erdélyi Híradó Editura s.r.l.	246 767	234 881	72,96
MAHÍD 2000 Zrt.	3 800	169 568	76,00
MB Elit Hotel Service Kft.	3 000	3 000	100,00
METAL-ART Zrt.	352 000	831 035	100,00
Nemzetközi Vegyész Zrt.	888 500	2 253 565	82,80
Pannon Reneszánsz Kft.	793 700	793 700	88,88
Pro-Cash Zrt.	5 505 000	5 536 979	100,00
Secinvest Zrt.*	70 800	114 192	96,85
Svábhegyi Zrt.	1 520 000	1 224 275	100,00
Valid-Conto Kft.	3 000	1 000	100,00
VIREX Kft.	2 280	2 364	76,00
Részesedés leányvállalatokban	9 455 627	11 250 302	

Fenti leányvállalatok közül az MB Elit Hotel Service Kft-ben, a MAHÍD 200 Zrt-ben, a Metal-Art Zrt-ben, a Nemzetközi Vegyész Zrt-ben, a Pannon Reneszánsz Kft-ben, a Pro-Cash Zrt-ben, a Secinvest Zrt-ben, a Svábhegyi Zrt-ben, a Valid-Conto Kft-ben, és a VIREX Kft-ben minősített többségi befolyással, míg a többi leányvállalatnál többségi befolyással rendelkezünk.

b) Társaságunk közös vezetésű vállalkozással nem rendelkezik.

c) Társaságunk az alábbi társult vállalkozásokkal rendelkezik:

Megnevezés	Névérték (EFt)	Nyilvántartási érték (EFt)	Tulajdoni hányad (%)
CARPAT-BAU Kft.	1 350	11 723	45,00
Főtaxi Zrt.	302 756	276 297	46,22
INFORG Zrt.	106 808	5 276 941	35,25
Magyar Nyugat-Út Kft.	1 450	1 214	48,33
Pannon Online Média Kft.	34 290	44 805	38,10
Polar-Hús Kft.	930	5 096	31,00
Leet Gaming Kft.	4 500	4 183	45,00
Részesedés társult vállalkozásokban	452 084	5 620 259	

2.3 Egyéb részesedések

Az egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások székhely és saját tőke állományának adatait a 6. sz. melléklet tartalmazza.

Társaságunk az alábbi egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásokban tulajdonos:

Megnevezés	Névérték (EFt)	Nyilvántartási érték (EFt)	Tulajdoni hányad (%)
Arex fm srl.	336 664	336 664	7,45
Menedzser Mediátor Zrt.	61 050	200 796	19,76
Paskál Park Zrt.	2 500	3 108	12,50
PERUN Zrt.	2 000	776	4,00
Egyéb tartós részesedés	402 214	541 344	

Megnevezés	Névérték (EFt)	Nyilvántartási érték (EFt)
Részesedés leányvállalatokban	9 455 627	11 250 302
Részesedés közös vez. vállalkozásokban	0	0
Részesedés társult vállalkozásokban	452 084	5 620 259
Egyéb tartós részesedés	402 214	541 344
Részesedések összesen	10 309 925	17 411 905

Tartósan adott kölcsön a tárgy évben, folyósított összeg tárgyévi állománya:

Jogcím	Összeg (EFt)	Lejárat dátuma
Munkavállaló részére folyósított kölcsön	1 350	2028.10.31.
Munkavállaló részére folyósított kölcsön	1 533	2029.09.24.
Összesen	2 883	
Leányvállalatnak adott kölcsön	1 471 500	2022.12.31
Jelentős rész.visz.vállalk. adott kölcsön	143 500	2025.12.31

2.4. Összevont (konszolidált) éves beszámoló készítése

A számviteli törvény 89/A. § a.) pontjának megfelelően, a STELIUS ZRt, mint a vállalatcsoport legnagyobb egysége, mint anyavállalat, összevont (konszolidált) éves beszámolót is készít.

Az összevont éves beszámoló nyilvános, megtekinthető a következő web címen: http://e-beszamolo.im.gov.hu/oldal/beszamolo_kereses

3.) **A számviteli politika fő vonásai**

Könyvvizetés módja

Kettős könyvvitel rendszerében, forintban.

Üzleti év

Minden év január 1-től december 31-ig tart.

Alkalmazott mérlegtáblák

Számviteli tv. 1. sz. mellékletében szereplő „A” változat ún. mérlegszerű elrendezéssel.

Alkalmazott eredménykimutatás

Számviteli tv. 2. sz. mellékletében szereplő „A” változat, ún. lépcsőzetes elrendezéssel.

Mérlegkészítés időpontja

A tárgyévet követő április 15. napja valamennyi mérlegtétel vonatkozásába. A mérlegkészítés időpontja 2015. évben módosult, az előző évi február hó utolsó napja helyett későbbi időpontot választottunk, annak érdekében, hogy a befektetéseink értékeléséhez pontosabb információk álljanak rendelkezésre. A mérlegkészítés időpontja változásának mérlegre és eredményre gyakorolt hatása nem számszerűsíthető.

Költségelszámolás választott módszere

A költségeket kizárólag az 5. költségnemek számlaosztály számláin könyveljük.

Számviteli alapelvek

A számviteli törvényben megfogalmazott alapelveket alkalmazzuk. A számviteli alapelvektől a tárgyévben nem térünk el.

Értékelési elvek

A befektetett eszközöket, forgóeszközöket a bekerülési értéken kell értékelni, csökkentve azt az alkalmazott leírásokkal, növelve azt a visszairás összegével.

Amortizációs politika

A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásánál a hasznos élettartam végén várható maradvány értékkel csökkentett bekerülési értékből kell kiindulni.

Maradvány érték: az eszköz maradvány értékét – az egyedi értékelés elve alapján – a hasznos élettartam végére számított, az eszköz üzembe helyezésének időpontjában fellelhető hasonló korú eszköz piaci értéke alapján határozzuk meg.

Ha az eszköznek a hasznos élettartam végén várhatóan realizált értéke nem jelentős, akkor a maradvány értéket nullának tekintjük.

Nem jelentős a maradvány érték, ha az eredeti bekerülési érték 10 %-át, minimum 100.000 Ft összeget nem éri el.

Értékcsökkenés elszámolása

Értékcsökkentést az üzembe helyezés napjától, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig számolunk el. A leírás lineárisan történik, az elszámolás havi gyakoriságú.

A 200 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti eszközök beszerzési vagy előállítási költségét használatba vételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben számoljuk el.

Jelentős összegű hiba mértéke

A hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során –ugyanazon évet érintően– megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forint.

Társaságunknál jelentős összegű hiba a tárgy időszakban nem volt.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételeknek, költségeknek és ráfordításoknak tekintjük azokat a tételeket, amelyek tétel értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámolósor értékének 50%-át és értékük meghaladja a 80 millió forintot.

Jelentős tételek

Jelentős tételeknek tekintjük: Azokat a tételeket, amelyek tétel értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámolósor értékének 40%-át és értékük meghaladja a 50 millió forintot.

4.) Egyéb kiegészítések

Az éves beszámoló aláírója

Majtényi Kálmán vezérigazgató

Állandó lakcíme: 2089 Telki, Árnas utca 14.

A beszámoló közzétételének helye

Az éves beszámoló nyilvános, megtekinthető a következő web címen:

http://e-beszamolo.im.gov.hu/oldal/beszamolo_kereses

Igazságügyi Minisztérium

1055 Budapest, (V. kerület) Báthory utca 12.

Könyvvizsgálat

Társaságunk a számviteli törvény vonatkozó rendelkezése alapján, mint konszolidált beszámolót is készítő anyavállalat, könyvvizsgálatra kötelezett.

A könyvvizsgálatot végzi: Pethő és Társa Könyvszakértő Iroda Kft.

1124 Budapest, Gébics utca 9.

Magyar Könyvvizsgálói Kamarai nyilvántartási szám: 000262

képviselésében,

Dr. Pethő Ferenc, kamarai tag könyvvizsgáló

Magyar Könyvvizsgálói Kamara tagsági igazolványszáma: 004056

Díjazása: 1.700.000 Ft/év, egyéb díjazásban nem részesült.

5.) A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

Tárgy évben a társaság saját tőkéje 3.120.818 E Ft-tal nőtt, nagymértékben a tárgy évi adózott eredmény (3.431.909 E Ft) hatására, illetve a tulajdonosként teljesített pótbefizetések (20.000 E Ft), és az osztalékfizetés (291.091 E Ft) miatt csökkent. A saját tőke elemek közül az

eredménytartalék nőtt a 2019. évi adózott eredmény és a kifizetett osztalék különbözetével, illetve a saját részvények vásárlása miatt, a képzett lekötött tartalék miatt és a teljesített pótbefizetés miatt csökkent.

A társaság árbevételének forrását a tulajdonát képező társaságoknak nyújtott szolgáltatások (humán, informatikai, marketing, üzletviteli, PR, stb.) képezik. A Társaság munkavállalói létszáma idén is nőtt az előző évekhez képest, mivel a magas színvonalú szolgáltatás nyújtáshoz fontosnak tartja a jól képzett saját dolgozók foglalkoztatását.

A társaságnak az üzleti évben 1.390.667E Ft nettó árbevétel és 36.610E Ft egyéb bevétel realizálásával, 97.018E Ft egyéb ráfordítás mellett, 59.275E Ft üzleti eredménye lett. A pénzügyi műveletek bevétele kapott osztalékból (4.238.662E Ft), részesedés árfolyamnyereségéből (3.072E Ft), kamatokból (38.846E Ft), devizás árfolyamnyereségből (43.295E Ft), és a kibocsátott kötvény jegyzéskori árfolyamnyereségéből (46.915E Ft) áll. A pénzügyi műveletek ráfordításait jelentősen növelte a tartós részesedés bevonása miatti veszteség (255.085E Ft) elszámolása, a részesedésekre elszámolt értékvesztésének (611.199E Ft) és értékvesztése visszairásának (3.770E Ft) eredményt csökkentő különbözete 607.429E Ft. A pénzügyi műveletek eredményének összege 3.372.634E Ft lett.

A társaság adózott eredménye 3.431.909E Ft.

Társaságunk működését a COVID-19 járvány jelentősen nem befolyásolta.

A fentiek figyelembevételével a társaság pénzügyi helyzete stabilnak mondható, lejárt kötelezettségei nincsenek, fizetési kötelezettségeinek határidőben eleget tesz.

A mérleg fordulónapja után nem volt olyan esemény, ami jelentősen befolyásolná a társaság 2020. december 31-i éves beszámolóját.

A valós vagyoni és pénzügyi helyzet értékeléséhez alkalmazott mutatókat az 1. sz. melléklet, az eszközök és források összetételének alakulását a 2. sz. melléklet tartalmazza.

II. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1.) A mérleghez kapcsolódó általános kiegészítések

II.1. Előző üzleti évtől eltérő eljárásból eredő, eredményt befolyásoló eltérések indoklása:

Társaságunknál nem volt eredményt befolyásoló eltérés a számviteli elszámolásokban.

II.2. Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások:

Jogcím	Bevétel (E Ft)	Költség (E Ft)
Részesedés (átalakulás), kapott vagyon	6.988.481	
Részesedés (átalakulás), bekerülési érték kivezetése		7.243.566
Leányvállalattól kapott osztalék	4.000.000	
Részesedések értékvesztése	3.770	611.199

II.3. Számviteli politikában rögzített jelentős tételek összege és azok tartalma:

A társaságnál a számviteli politikában meghatározott nagyságú tételek a tárgy évben nem fordultak elő. A besorolások és minősítések az előző évhez képest nem változtak. Az értékelési elvek nem változtak.

II.4. Ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eredményre, az eszközök és a források állományára gyakorolt hatása:

A tárgy évben nem volt az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba.

II.5. Vezető tisztségviselőknek, az igazgatóságnak, a felügyelő bizottság tagjainak folyósított előlegek és kölcsönök összege, a nevükben vállalt garanciák, csoportonként összevontan, a kamat, a lényeges egyéb feltételek, a visszafizetett összegek és a visszafizetés feltételei:

Társaságunknál 2014. május 31-től Igazgatóság látja el az ügyvezetést. Az Igazgatóság tagjai részére kifizetett bruttó díjazás 3.120 E Ft. Egyéb kifizetés részükre nem történt.

Az igazgatóság tagjai:

Nagy Elek (igazgatóság elnöke) RO-400168 Mun. Cluj-Napoca Jud. Cluj Str. Serpuitoare nr. 63.

Gróf Anna Julianna (igazgatósági tag) 1163 Budapest, Budapesti út 3.

Sárkány-Nagy Erzsébet (igazgatósági tag) 1065 Budapest, Podmaniczky utca 14. 1.em.1.

II.6. Kapcsolt felekkel lebonyolított ügyletek mérleg soronként, ha azok lényegesek, nem a szokásos piaci feltételek között valósultak meg:

A tárgy évben nincs ilyen ügylet.

II.7. Kapcsolt vállalkozásokkal összefüggő kölcsönök, követelések, kötelezettségek mérleg soronként anya, illetve leányvállalattal szemben:

Jogcím	Összeg E Ft-ban
A.III. Adott kölcsönök leányvállalatoknak	1.471.500
B.II. Adott kölcsönök leányvállalatoknak	3.512.164
B.II. Osztalékkövetelés	2.844.632
B.II. Egyéb követelés (csoportos áfa képviselő)	18.938
B.II. Kapcsolt vevők leányváll.	381.756
F.III. Kapcsolt szállítók leányváll.	3.978
F.III. Tőkeemelés miatti kötelezettség	140.069
F.III. Részvényvásárlás ellenértéke leányváll.	57.171

II.8. Kötelezettségek, amelyeknek a hátralévő futamideje több mint 5 év

A tárgy évben a társaság kötvényt bocsátott ki, amelynek lejáratát 2030.09.17.

címlet: 50.000.000,-Ft

Kötvények száma: 300db

ISIN kód: HU0000359955

Megnevezés	Összeg E Ft-ban	Lejárat
STELIUS 2030/A kötvény kibocsátott névérték	15.000.000	2030.09.17.
Lejáratig fizetendő kamat	4.347.750	2030.09.17.
Összesen	19.347.750	

II.9. Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek (feltüntetve a biztosítékok fajtáját, formáját):

A tárgy évben mérlegen kívüli tételekből adódó követeléseink és kötelezettségeink nem voltak. Harmadik fél felé kötelezettségvállalásaink, Társaságunk a jelentős részesedési viszonyban lévő vállalkozása nevében készfizető kezességet vállalt 410.000Eft értékben, lejárat 2026.05.08. Tudomásunk szerint a Társaságnak nincsenek folyamatban lévő peres eljárásai, a Társaság ellen sem indítottak pert.

Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségeink nincsenek.

A tárgy évben mérlegen kívüli tételekből adódó követeléseink a részesedési viszonyban álló vállalatoknak fizetett pótbefizetésekben adódtak, állományváltozása a következő:

Eft-ban

Jogcím	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Pótbefizetés teljesítése leányvállalatoknak	377 611			377 611
Pótbefizetés teljesítése jel.tul.r.vállal.	59 730	20 000	50 117	29 613
Pótbefizetés teljesítése egyéb rész.v.vállal.	50 000			50 000
Pótbefizetések összesen	487 341			457 224

Növekedés oka pótbefizetés teljesítése, csökkenés oka a társaság megszűnése illetve átalakulása.

II.10. Visszavásárolt saját részvények, saját üzletrészek megszerzésére vonatkozó adatok:

A társaság a tárgy évben saját részvényt vásárolt vissza a tulajdoni arányok fenntartása céljából. A visszavásárolt saját részvények adatai:

Részvények száma: 1.829 db

Névérték: 5.487 Eft (3.000 Ft/db)

Jegyzett tőkéhez viszonyított arány: 19,21 %

Bekerülési érték: 570.109 Eft

II.11. Valós értékelésen történő értékelés bemutatása:

Társaságunk nem alkalmaz valós értékelést.

II.12. Értékhelyesbítés, értékelési tartalék alkalmazása esetén az értékelés elveinek, módszereinek, valamint az értékelési adatok számszerű bemutatása:

Társaságunk a tárgy évben nem alkalmazott értékhelyesbítést.

II.13. Tárgyévben foglalkoztatott főállású, fizikai, szellemi és nyugdíjas foglalkozású munkavállalók átlagos statisztikai létszáma:

Társaságunk a tárgy időszakban 1 fő fizikai és 62 fő szellemi alkalmazottat foglalkoztatott. Ebből 4 fő részmunkaidős alkalmazott. A számfejtett munkabér és az egyéb személyi jellegű kifizetés és a bérjárulékok összege a következő:

Eft-ban

Jogcím	Fizikai	Szellemi	Állományon kívüli	Összesen
Béreköltség	4.577	572.164	3 120	579.861
Személyi jellegű egyéb kifizetés	186	35.800	0	35.986
Bérjárulék	838	118.302	296	119.436

2.) Eszközök

2.1. A társaságunk immateriális javakkal és tárgyi eszközökkel rendelkezik, melynek összetételét, a bruttó érték és az elszámolt értékcsökkenés változását a 3. sz. melléklet tartalmazza.

2.2. Üzleti vagy cégértékkel nem rendelkezünk.

2.3. Befektetett pénzügyi eszközökkel kapcsolatos értékvesztések alakulása a következő:

						EFT-ban
Jogcím	Nyitó	Átsorolás	Növekedés	Visszaírás	Kivezetés	Záró
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	5 419 010		548 753	3 770	1 628 985	4 335 008
Tartós részesedés társult vállalkozásban	357 765		229		213 744	144 250
Egyéb tartós részesedés	128 201		62 217		12 927	177 491
Befektetett pénzügyi eszközök értékvesztése összesen	5 904 976	0	611 199	3 770	1 855 656	4 656 749

Az értékvesztés változásának az oka: a 2020. december 31-i fordulónapra elvégzett befektetés értékelés a 2019. és 2020. évi beszámolók adataira alapozva. Kivezetés oka a részesedés bevonása átalakulás illetve megszűnése miatt.

2.4. Készletek bemutatása

				EFT-ban
Készlet megnevezése	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Áruk	30 000	60 016	48 016	42 000
Közvetített szolgáltatások	548	106 252	99 550	7 250
Készletek összesen	30 548	166 268	147 566	49 250

Készletek értékvesztése a tárgy évben nem volt.

2.5. Követeléseink összetétele és összege:

					Eft-ban
Jogcím	Kapcsolt vállalkozásokkal szemben	Társult vállalkozásokkal szemben	Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	Egyéb követelések	Együtt
Vevők	381 756	17 420	141	4 978	404 295
Adott előleg üzletrésztvásárlásra				36 513	36 513
Adott előlegek ingatlanvás.				135 113	135 113
Adott előlegek				531	531
Adott kölcsön	3 512 164	167 000		100 400	3 779 564
Fizetett kaució				826	826
Osztalékkövetelés	2 844 632	92 748			2 937 380
Egyéb követelés	18 938	22 808			41 746
Tartozik egyenlegű szállító				53	53
Következő id. érv.ÁFA				5 496	5 496
NAV túlfizetések				21	21
Összesen	6 757 490	299 976	141	283 931	7 341 538

2.6. Követelésekkel kapcsolatos értékvesztések alakulása:

							Eft-ban
Jogcím	Követelés eredeti összege	Értékvesztés					Követelés ÉV-vel csökkentve
		Nyitó	Átsorolás	Növekedés	Kivezetés	Záró	
Követelés kapcsolt vállalkozásoktól	0	5 334			5 334	0	0
Egyéb követelések	206 182	206 182				206 182	0
Aktív időbeli elhatárolások	0					0	0
Követelések és aktív időbeli elhat. értékvesztése összesen	206 182	211 516	0	0	5 334	206 182	0

Csökkenés oka, befolyt követelésre jutó ÉV kivezetése

2.7. Értékpapírok részletezése

Eft-ban			
Jogcím	Darab	Névérték	Könyv szerinti érték
ERSTE EURO Ingatlan Alap	4 476 870	1 607 576	2 242 265
ERSTE HUF Ingatlan Alap	3 542 470 282	3 542 470	9 000 000
STELIUS Zrt. saját részvény	1 829	5 487	570 109
Összesen		5 155 533	11 812 374

2.8. A bevételek, költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolásának részletezése:

Eft-ban	
Jogcím	Összeg
Bevételek aktív időbeli elhatárolása (kamatok)	40 444
Bevételek aktív időbeli elhatárolása (szolgáltatások)	502 839
Költségek aktív időbeli elhatárolása (kötvény kamata)	4 212 709
Aktív időbeli elhatárolás összesen	4 755 992

3.) Források

3.1. A saját tőke a tárgyévben a pótbefizetés és az osztalék fizetés hatására csökkent, illetve az adózott eredmény összegével nőtt. Részletezését a 4. sz. melléklet tartalmazza. A társaság a tárgy évi eredmény terhére várhatóan osztalék kifizetéséről dönt.

3.2. Lekötött tartalék képzése a visszavásárolt saját részvények miatt került sor a részvények bekerülési értékének megfelelően, összege: 570.109Eft.

3.3. Céltartalék képzésére a tárgy évben nem került sor.

3.4. Hátrasorolt kötelezettségeink nincsenek.

3.5. Hosszú lejáratú kötelezettségünk kötvénykibocsátásból ered.

A tárgy évben a társaság kötvényt bocsátott ki, amelynek lejárata 2030.09.17.

címlet: 50.000.000,-Ft

Kötvények száma: 300db

ISIN kód: HU0000359955

Megnevezés	Összeg Eft-ban	Lejárat
STELIUS 2030/A kötvény kibocsátott névérték	15.000.000	2030.09.17.
Lejáratig fizetendő kamat	4.347.750	2030.09.17.
Összesen	19.347.750	

3.6. Rövidlejáratú kötelezettségeink kapcsolt vállalkozásokkal szemben:

A rövid lejáratú kötelezettségek részletezése:

					E Ft-ban
Jogcím	Kapcsolt vállalkozásokkal szemben	Társult vállalkozásokkal szemben	Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben	Egyéb kötelezettségek	Együtt
Szállítók	3 978	6 212		82 815	93 005
Törzstőke emelés miatti köt.	140 069				140 069
Részvényvásárlásból eredően	57 171	508 829	64 341		630 341
Osztalék fizetés miatt		55 931			55 931
Iparűzési adó köt.				13 904	13 904
Bérjellegű kötelezettség				49	49
NAV felé kötelezettség				65 706	65 706
Összesen	201 218	570 972	64 341	162 474	999 005

3.7. Bevételek, költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

		E Ft-ban
Jogcím		Összeg
Költségek passzív időbeli elhatárolása (szolgáltatási díjak)		15 203
Passzív időbeli elhatárolás összesen		15 203

3.8. A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségeink nincsenek.

III. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

1. A létesítő okiratban megjelölt főbb tevékenységekből eredő nettó árbevétel összege:

IT szolgáltatás	331.000 E Ft
Belső ellenőri szolgáltatás	32.650 E Ft
HR szolgáltatás	90.800 E Ft
Kontrollig szolgáltatás	51.250 E Ft
Számviteli szolgáltatás	60.220 E Ft
Bérügyviteli szolgáltatás	12.411 E Ft
Marketing szolgáltatás	96.400 E Ft
Üzletviteli tan. menedzsment szolg.	612.000 E Ft
Biztonságtechnikai tanácsadás	22.200 E Ft
Egyéb tevékenységek	81.736 E Ft

2. Exportértékesítés nem volt.

3. Az értékesítés nettó árbevételéből 733.944 E Ft a kapcsolt vállalkozásokkal (leányvállalatokkal) elszámolt összeg, jelentős tul.részv.levő vállalkozásokkal elszámolt összeg 401.260 E Ft az egyéb bevételből nem keletkezett ilyen összeg. A realizált árbevételből 151.963 E Ft társult vállalkozástól származik, míg az egyéb bevételből nem keletkezett ilyen összeg.

4. Az igénybe vett szolgáltatások főbb tételei:

Jogcím	E Ft-ban Összeg
Bérleti díjak	67 214
Üzemeltetési díjak	11 084
Karbantartási ktg.	2 246
Adótanácsadás	11 930
Könyvviteli szolgáltatás, bérszámfejtés	11 295
Könyvvizsgálat	1 700
Szakértői díjak	56 227
Informatikai szolgáltatás	99 798
Marketing tanácsadás	16 771
Humán tanácsadás	43 104
Üzletviteli tanácsadás	60 681
Projekt menedzsment	25 375

5. A társasági adó megállapításánál módosító tételek a következők:

Jogcím	E Ft-ban	
	Növelő	Csökkentő
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés	22 498	
Adótörvény szerinti értékcsökkenés		22 060
Eszköz kivezetésekor a könyv szerinti érték	51	
Eszköz kivezetésekor a nyilvántartási érték (TA)		57
Vállalkozási tevékenységgel nem összefüggő költség	52 718	
Jogerős bírság	19	
Kedvezményezett átalakulás miatti korrekció	12 125	
Kapott osztalék		4 238 662
Értékvesztett követelésre befolyt bevétel		5 334
Összesen	87 411	4 266 113

Társaságunk 2019. január 1-től a csoportos adóalanyiságot választotta, csoportképviselő a Valid-Conto Kft. (csasz: 17100999-6-41)

Az adóalap módosító tételek alapján társasági adófizetési kötelezettség nem keletkezett mivel az adózás előtti eredmény meghaladja a jövedelem-minimum összegét. A tárgy évben keletkezett adójogilag továbbvihető negatív adóalap 746.793 E Ft

IV. Tájékoztató kiegészítések

1. Ellenőrzésnél jelentős összegű hibák nem merültek fel.
2. Társaságunk környezetvédelmi célokat szolgáló eszközökkel nem rendelkezik.
3. A társaság által kibocsátott részvények: 9.519 db, azaz kilencezer-ötszázötvenkilenc darab, egyenként 3.000 Ft, azaz Háromezer forint névértékű, névre szóló törzsrészvény.
4. Könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy: Gróf Anna, lakcím: 1163 Budapest, Budapesti út 3. Regisztrációs száma: 192921

V. Cash flow kimutató

A cash-flow kimutatót az 5. sz. melléklet tartalmazza.

Budapest, 2021. május 6.

Majtényi Kálmán
vezérigazgató

Mellékletek:

1. sz. melléklet: A vagyoni helyzet értékelésének mutatói
2. sz. melléklet: Az eszközök és források összetételének változása
3. sz. melléklet: Az immateriális javak és tárgyi eszközök állományváltozása
4. sz. melléklet: A saját tőke alakulása
5. sz. melléklet: Cash-flow kimutató
6. sz. melléklet: Befektetések adatai (székhely és saját tőke állomány)
7. sz. melléklet: Negatív adóalap bemutatása

STELIUS Befektető Zártkörűen Működő Részvénytársaság

1027 Budapest, Csalogány u. 23-33.

Cégjegyzékszám: 01-10-042823

STELIUS Befektető Zrt. Üzleti év: 2020.év**1.sz. melléklet****Mutatók**

adatok E Ft-ban

Mutatószámok	Képzése	Előző időszak		Tárgyidőszak		Változás
		(E Ft)	(%)	(E Ft)	(%)	(%)
Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	- 18 448 125 27 808 936	66,34	19 205 730 46 123 541	41,64	62,77
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások</u> Eszközök összesen	- 9 360 811 27 808 936	33,66	26 917 811 46 123 541	58,36	173,38
Saját tőke aránya	<u>Saját tőke</u> Összes forrás	22 640 765 27 808 936	81,42	25 761 583 46 123 541	55,85	68,60
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Összes forrás	- 4 376 969 27 808 936	15,74	20 346 755 46 123 541	44,11	280,27
Tőke multiplikátor	<u>Eszközök összesen</u> Saját tőke	27 808 936 22 640 765	122,83	46 123 541 25 761 583	179,04	145,77
Tőke forgási sebessége	<u>Nettó árbevétel</u> Saját tőke	- 920 827 22 640 765	4,07	1 390 667 25 761 583	5,40	132,73
Likviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	- 9 025 432 4 376 969	206,20	22 161 819 999 005	2 218,39	1 075,83
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	- 8 994 884 4 376 969	205,50	22 112 569 999 005	2 213,46	1 077,08
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszközök+Értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	- 105 815 4 376 969	2,42	14 771 031 999 005	1 478,57	61 160,27
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	- 105 815 4 376 969	2,42	2 958 657 999 005	296,16	12 250,48
Saját tőke hatékonysága	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	1 023 774 22 640 765	4,52	3 431 909 25 761 583	13,32	294,61
Árbevétel arányos üzleti eredménye	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Nettó árbevétel	- -154 146 920 827	-16,74	59 275 1 390 667	4,26	-25,46
Tőkearányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Saját tőke	- -154 146 22 640 765	-0,68	59 275 25 761 583	0,23	-33,80
Eszközarányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Összes eszköz	- -154 146 27 808 936	-0,55	59 275 46 123 541	0,13	-23,18

Mérleg összetétel

2.számú melléklet

ESZKÖZÖK	2019.12.31	Megoszlás	2020.12.31	Megoszlás	Bázis index
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	18 448 125	66,34	19 205 730	41,64	104,11
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	32 012	0,12	38 044	0,08	118,84
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	67 825	0,24	137 898	0,30	203,31
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	18 348 288	65,98	19 029 788	41,26	103,71
B. FORGÓESZKÖZÖK	9 025 432	32,46	22 161 819	48,05	245,55
I. KÉSZLETEK	30 548	0,11	49 250	0,11	161,22
II. KÖVETELÉSEK	8 889 069	31,96	7 341 538	15,92	82,59
III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0,00	11 812 374	25,61	
IV. PÉNZESZKÖZÖK	105 815	0,38	2 958 657	6,41	2796,07
C. Aktív időbeli elhatárolások	335 379	1,21	4 755 992	10,31	1418,09
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	27 808 936	100,00	46 123 541	100,00	165,86
FORRÁSOK	2019.12.31	Megoszlás	2020.12.31	Megoszlás	Bázis index
D. SAJÁT TŐKE	22 640 765	81,42	25 761 583	55,85	113,78
I. Jegyzett tőke	28 557	0,10	28 557	0,06	100,00
II. Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	
III. Tőketartalék	143 325	0,52	143 325	0,31	100,00
IV. Eredménytartalék	21 445 109	77,12	21 587 683	46,80	100,66
V. Lekötött tartalék	0	0,00	570 109	1,24	
VI. Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	
VII. Adózott eredmény	1 023 774	3,68	3 431 909	7,44	335,22
E. CÉLTARTALÉKOK	0	0,00	0	0,00	
F. KÖTELEZETTSÉGEK	4 376 969	15,74	20 346 755	44,11	464,86
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0,00	0	0,00	
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0,00	19 347 750	41,95	
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	4 376 969	15,74	999 005	2,17	22,82
G. Passzív időbeli elhatárolások	791 202	2,85	15 203	0,03	1,92
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	27 808 936	100,00	46 123 541	100,00	165,86

STELIUS Befektető Zrt.

3.sz.melléklet

Üzleti év: 2020.év

**Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, halmozott értékcsökkenésének
és nettó értékének változása**

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Bruttó érték					Értékcsökkenés							Nettó érték
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró	Nyitó érték	Növekedés			Csökkenés	Átsorolás	Záró	
							Terv szerinti	Terven felüli	Kisértékű				
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					0							0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0							0	0
Vagyoni értékű jogok	64 673	10 516	26 717		48 472	32 661	4 484			26 717		10 428	38 044
Szellemi termék					0							0	0
Üzleti vagy cégérték					0							0	0
Immateriális javakra adott előlegek					0							0	0
Immateriális javak értékhelyesbítése					0							0	0
Kisértékű immateriális javak	780				780	780						780	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	65 453	10 516	26 717	0	49 252	33 441	4 484	0	0	26 717	0	11 208	38 044
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok					0							0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek			269	1 612	1 343		129			269	1 051	911	432
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	72 359	22 166	11 971	-7 901	74 653	39 829	17 629			11 587	-7 340	38 531	36 122
Tenyészállatok					0							0	0
Beruházások, felújítások	35 295	100 639	35 818		100 116							0	100 116
Beruházásokra adott előlegek		1 228			1 228							0	1 228
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése					0							0	0
Kisértékű tárgyi eszközök	6 814	256	3 303	6 289	10 056	6 814			256	3 303	6 289	10 056	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	114 468	124 289	51 361	0	187 396	46 643	17 758	0	256	15 159	0	49 498	137 898
Mindösszesen:	179 921	134 805	78 078	0	236 648	80 084	22 242	0	256	41 876	0	60 706	175 942

STELIUS Befektető Zrt.

Üzleti év: 2020.év

4.sz. melléklet

Saját tőke változása

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Saját tőke	Jegyzett tőke	Jegyzett, de be nem fiz. tőke	Tőke tartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény
Nyitóállomány az év elején	22 640 765	28 557		143 325	21 445 109			1 023 774
A saját tőke elemeinek egymás közötti mozgása (+/-)								
Előző évi eredmény átvezetése eredménytartalékba	0				1 023 774			-1 023 774
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy tőke tartalékból	0							
Átvezetés eredménytartalék és tőketartalék között	0							
Átvezetés eredménytartalék és lekötött tartalék között	0				-570 109	570 109		
Átvezetés tőketartalék és lekötött tartalék között	0							
Egyéb mozgások, osztalék felvétele	-291 091				-291 091			
Összesen	-291 091	0	0	0	162 574	570 109	0	-1 023 774
A saját tőke változása								
Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés	0							
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba	0							
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás pótbefizetés	-20 000				-20 000			
Tőketartalék vagy eredménytartalék átvétel pótbefizetés vissza	0							
Adózott eredmény	3 431 909							3 431 909
Összesen	3 411 909	0	0	0	-20 000	0	0	3 431 909
Záróállomány az év végén.	25 761 583	28 557	0	143 325	21 587 683	570 109	0	3 431 909

5.sz. melléklet

CASH FLOW KIMUTATÁS	2019.12.31	2020.12.31
	ezer Ft	ezer Ft
I. SZOKÁSOS TEV.-BŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS	-1 321 024	-19 642 514
01. + Adózás előtti eredmény (kapott osztalékkal korrigálva)	-186 539	-806 753
02. + Elszámolt amortizáció	21 421	22 498
03. + Elszámolt értékvesztés és visszaírás	0	-5 334
04. + Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0	0
05. – Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	0	-138
06. + Szállítói kötelezettség változása	27 450	38 795
07. + Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	2 047 002	-3 416 759
08. + Passzív időbeli elhatárolások változása	57 680	-775 999
09. – Vevőkövetelés változása	-144	806
10. – Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	-2 695 666	-10 279 017
11. – Aktív időbeli elhatárolások változása	-292 228	-4 420 613
12. – Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	0	0
13. – Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	-300 000	0
II. BEFEKTETÉSI TEV.-BŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS	3 042 251	5 073 297
14. – Befektetett eszközök beszerzése	-115 104	-35 816
15. + Befektetett eszközök eladása, egyéb csökkenése	1 947 042	870 451
16. + Kapott osztalék, részesedés	1 210 313	4 238 662
III. PÉNZÜGYI MŰVELETEKBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS	-1 912 104	17 422 059
17. + Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	0	0
18. + Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocs. bevétele	0	19 347 750
19. + Hitel és kölcsön felvétele	0	0
20. + H. lej. nyújtott kölcs. és elh.bankbetétek tör.l.e, megsz.e, beváltása	0	400
21. + Véglegesen kapott pénzeszköz	0	0
22. – Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	-1 910 571	-311 091
23. – Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	0	0
24. – Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	0	0
25. – Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-1 533	-1 615 000
26. – Véglegesen átadott pénzeszköz	0	0
27. + Alapítókkal szembeni, ill. egyéb hosszú lej. köt. változása	0	0
IV. PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I+II+III)	-190 877	2 852 842

STELIUS Befektető Zártkörűen Működő Részvénytársaság

1027 Budapest, Csalogány u. 23-33.

Cégjegyzékszám: 01-10-042823

STELIUS Befektető Zrt.
Befektetések adatai ***2020. december 31.**

6. melléklet

Eft-ban

Társaság neve	Székhely	Saját tőke	Jegyzett tőke	Jegyzett de be nem fiz. Tőke	Tőke-tartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény
Leányvállalatok:									
BÁV Zrt.	1027 Budapest, Csalogány u. 23-33.	10 749 937	2 200 000		1 647 764	4 392 263	135 000		2 374 910
Csillag Home Kft.	1027 Budapest, Csalogány u. 23.	103 374	100 000		11 026				-7 652
Charta srl.	Cluj-Napoca, str. Inocentiu Micu Klein 17, Románia	1 200	1 200						
Erdélyi Híradó Editura s.r.l. (LEI)	Cluj-Napoca, str. Inocentiu Micu Klein 17, Románia	4 218 065	4 510 100			-1 061 998	13 376	661 523	95 064
MAHÍD Zrt.	8975 Szentgyörgyvölgy, Kossuth utca 31.	224 466	5 000			214 887			4 579
MB Elit Hotel Service Kft.	1087 Budapest, Kerepesi út 15.	7 574	3 000			3 984	1 936		-1 346
Metal-Art Zrt.	1089 Budapest, Üllői út 102.	928 962	352 000			-80 843	150 000	433 320	74 485
Nemzetközi Vegyész Zrt.	8975 Szentgyörgyvölgy, Kossuth utca 31.	2 721 732	1 073 100			1 458 373			190 259
Pannon Reneszánsz Kft.	1151 Budapest, Mogyoród útja 42.	1 063 143	893 000	140 069		315 858	5 300		-10 946
Pro-Cash Zrt.	1027 Budapest, Csalogány u. 23.	9 379 167	5 505 000			1 954 030			1 920 137
Secinvest Zrt.	1151 Budapest, Mogyoród útja 42.	233 064	73 100		145 407		4 530		10 027
Svábhegyi Zrt.	1027 Budapest, Csalogány u. 23.	1 224 275	1 520 000			-563 720	300 000		-32 005
Valid-Conto Kft.	1027 Budapest, Csalogány u. 23.	186 067	3 000			133 940	15 000		34 127
VIREX Kft.	1027 Budapest, Csalogány u. 23.	21 134	3 000			24 723			-6 589
Társult vállalkozások:									
Carpat Bau Kft.	1151 Budapest, Mogyoród útja 42.	27 759	3 000			23 051			1 708
Főtaxi Zrt.	1087 Budapest, Kerepesi út 15.	1 202 865	655 000		282 268	411 310	72 329		-218 042
Inforg Zrt.	1027 Budapest, Csalogány u. 23.	17 856 282	303 000		663 133	13 383 677	831 622	3 472 231	-797 381
Leet Gaming Kft.	1151 Budapest, Mogyoród útja 42.	9 835	10 000			-8 275	77 000		-68 890
Magyar Nyugat-Út Kft.	8975 Szentgyörgyvölgy, Kossuth utca 31.	2 511	3 000		800	-16 165	15 350		-474
Pannon Online Média Kft.	1027 Budapest, Csalogány u. 23.	119 268	90 000			27 599			1 669
Polar-Hús Kft.	1151 Budapest, Mogyoród útja 42.	14 685	3 000		12 948				-1 263
Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások:									
Arex fm srl.	540020 Tirgu Mures str.Revolutiei 1. Románia	62 673 969	60 301 350			1 545 975	56 952	671 177	98 515
Menedzser Mediátor Zrt.	1027 Budapest, Csalogány u. 23.	1 016 312	309 000		402 816	284 507			19 989
Paskál Park ZRt.	1027 Budapest, Csalogány u. 23.	178 852	20 000		130 000	29 710			-858
PERUN Zrt.	1027 Budapest, Csalogány u. 23-33.	363 427	50 000			147 492	80 000		85 935

*A Társaság 2020.évi adatait tartalmazza

** Az Arex fm srl., a Charta srl. és az Erdélyi Hirado srl. esetében a táblázat a vállalkozás adatait LEI-ben tartalmazza

TOVÁBBVIHETŐ VESZTESÉG ANALITIKUS KIMUTATÁSA

Társaság neve: STELIUS Befektető Zrt.

7.sz. melléklet

ezer Ft-ban

ÉV	Adózás előtti eredmény	Adóalap	Tárgyévben keletkezett, adójogilag továbbvihető negatív adóalap	Felhasználás összege, a felhasználás éve szerint bontva				Felhasználás összesen	Továbbvihető összesen	Felhasználási korlát	Bevallásba beírt továbbvihető veszteség összege
				2015. Év	20... Év	20... Év	20... Év				összege
2010. év	- 1 888 156	- 1 283 870	- 1 283 870	11 240				11 240	1 272 630	2 030	1 283 870
2011. év	6 828	- 306 068	- 306 068					-	306 068	2 030	306 068
2012. év	332 245	- 1 161 321	- 1 161 321					-	1 161 321	2 030	1 161 321
2013. év	34 782	- 109 357	- 109 357					-	109 357	2 030	109 357
2014. év	700 458	- 27 122	- 27 122					-	27 122	2 030	27 122
2015. év	6 576	6 576	-					-	-	2 020	- 11 240
2016. év	2 151 464	- 519 248	- 519 248					-	519 248	2 021	519 248
2017.év	4 045 854	- 200 545	- 200 545					-	200 545	2 022	200 545
2018. év	3 444 608	- 124 505	- 124 505					-	124 505	2 023	124 505
2019. év	1 023 774	- 209 589	- 209 589					-	209 589	2 024	209 589
2020. év	3 431 909	- 746 793	- 746 793					-	746 793	2 025	746 793
ÖSSZESEN			- 4 688 418	11 240	-	-	-	11 240	4 677 178		4 677 178