

**A Képviselő-testület feladat- és hatáskörében a 27/2021. (I. 29.) Korm.rendelettel
elrendelt veszélyhelyzetben
a polgármester által meghozott**

150/2021. (V. 31.) határozat

**a Protheus Holding Zrt. számviteli törvény szerinti 2020. évi beszámolója elfogadása
tárgyában**

Paks Város Polgármestereként a 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelettel elrendelt veszélyhelyzetben, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésben foglaltak alapján Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete hatáskörében eljárva az alábbi határozatot hozom:

Az előterjesztés melléklete szerint a Protheus Holding Zrt. 2020. évi beszámolóját 259.925 E Ft mérlegfőösszeggel, 228.376 E Ft saját tőkével, 2.343 E Ft adózott eredménnyel elfogadom, az adózott eredményt a Társaság eredménytartalékában való elhelyezésével.

Felelős: Szabó Péter polgármester, a közzétételért: Szabó Zoltán vezérigazgató

Határidő: 2021. május 31.

Paks, 2021. május 31.



Szabó Péter
polgármester

Cégjegyzékszám:

17-10-001301

PROTHEUS HOLDING ZRT

**2020. évi
Egyszerűsített
Éves beszámolójának
Kiegészítő melléklete**

I. ÁLTALÁNOS KIEGÉSZÍTÉSEK

Általános összefoglalás . A kiegészítő melléklet a társaság 2020. január 01-től december 31-ig terjedő időszak üzleti tevékenységéről készül. A társaság a KIVA adótörvény hatálya szerint adózik 2018. évtől. Jogszabályi háttérként a beszámoló, ezen belül a kiegészítő melléklet összeállításában a 2000 évi C törvény, valamint az érvényben lévő adótörvények szolgáltak.

A kiegészítő melléklet a mérleg és eredménykimutatás számszaki adatainak kiegészítését, magyarázatát szolgálja. Mindezen túl olyan általános és tájékoztató jellegű információkat is tartalmaz, amelyek ugyan a gazdálkodóról szólnak, ugyanakkor közvetlenül nem kapcsolódnak a beszámoló többi részéhez.

Az egyszerűsített éves beszámoló kiegészítő mellékletének felépítése, fő részei a következők:

A. Általános jellegű kiegészítések

B. Specifikus jellegű kiegészítések - mérleghez kapcsolódó kiegészítések - eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

C. Tájékoztató jellegű kiegészítések

A. Általános jellegű kiegészítések

A társaság bemutatása

Társaság létrehozásának célja, hogy a meglévő erőforrások optimális kihasználásával és a szinten tartáshoz szükséges fejlesztésével a gazdálkodás hosszú távon jövedelmezően, a piaci igényekhez igazodóan működjön (Tömegközlekedés elektromos buszokra való váltása.)

A társaság 2017. július 13-án alapították. 2017. augusztus 14-én jegyezte be a cégbíróság.

Fő tevékenységi köre: TEAOR 7022 08' Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás

Tulajdonosi szerkezet, és a jegyzett tőke mértéke a beszámolófordulónapján:

Tag megnevezése	Tulajdoni összeg	Ft	Tulajdoni hányad
Paks Város Önkormányzata	215 000 000		100,0 %

A társaság székhelye : 7030 Paks, Dózsa Gy. u.55-61.

A képviselőre, és a beszámoló aláírására jogosult-, és kötelezett személy:

Szabó Zoltán
vezérigazgató
7017 Pócsmegyer Margaréta utca 50.

A számviteli politika fő vonásai

A társaság számviteli politikájának fő célja, a teljes gazdasági tevékenység követése, a gazdálkodásról hű és valós képet mutatni.

Vegye figyelembe az óvatosság elvét, amit céltartalék képzéssel és a szükséges értékvesztések elszámolásával hajtunk végre. Az időbeli elhatárolások az év végi munkáknál elszámolásra kerültek.

A társaságunk egyszerűsített éves beszámoló készít.

A beszámoló fordulónapja: 2020. December 31.

Mérlegkészítés időpontja 2021.05.10.

A mérleg bemutatása a SZVT 22.§ (1) bekezdése alapján kerül elkészítésre és bemutatásra. A tevékenységi körre tekintettel eredmény- kimutatás a SZVT 71.§ (2) bekezdése alapján összköltséges eljárással készült.

A társaság mérlegadatai alapján könyvvizsgálatra nem kötelezett, de a tulajdonos döntése alapján könyvvizsgáló megválasztásra került. Adatai az alábbiak:

Számvitel-Kontroll Bt
7030 Paks Öreghegy u 30.
Kamarai ny.sz.:002312

Személyében eljáró könyvvizsgáló

VéhmánÉva
7030 Paks, Öreghegy u. 30.
MKVK sz: 000952

A számviteli feladatokat megbízási szerződés alapján könyvelőiroda végzi:

A társaság adatai:

Cs és K Könyvelő Kft
7030 Paks, Villany u. 4.

Felelős a könyvelésért és beszámolóért:

Csepreginé Keller Mária Eng.sz:005104

B.A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓKIEGÉSZÍTÉSEK

II./A Főbb értékelési elvek:

1. Befektetett eszközök:

Az immateriális javaknál és a tárgyi eszközöknél a társaság figyelembe vesz minden olyan értékcsökkenést, értékvesztést, amely a mérleg fordulónapján meglévő eszközöket érinti és amely a mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált. Terven felüli értékcsökkenés elszámolására kerül sor, amennyiben az eszköz piaci értéke a mérlegforduló-napon a könyv szerinti érték alá csökken. Terven felüli értékcsökkenés visszafírása:

Ha a terven felüli értékcsökkenési leírásnak az okai már nem, illetve csak részben állnak fenn és, a tárgyi eszköz piaci értéke jelentősen meghaladja a könyv szerinti értékét, akkor az elszámolt terven felüli értékcsökkenési leírást visszafírással csökkenteni kell.

A visszafírással legfeljebb a tervszerinti értékcsökkenés figyelembevételével meghatározott nettó értékig növelhető az eszköz értéke.

Az értékcsökkenés számítása lineáris módszerrel történik és évente egy alkalommal az év végén kerül elszámolásra.

2. Készletek

A vállalkozás a vásárolt készletek értékelésénél az utolsó beszerzési árat alkalmazza. A saját termelésű készleteknél az előállítási költséget alkalmazza, mely az utókalkulációval kerül meghatározásra.

3. Követelések értékelése

Értékvesztés elszámolására akkor került sor, ha a könyv szerinti érték magasabb, mint a várhatóan megtérülő összege, valamint a különbözet tartósan mutatkozik és jelentős összegű a vevő

minősítésének meghatározása alapján, valamint a mérlegkészítéskor ismert információk alapján kerül meghatározásra.

4. Valuta, a deviza, a külföldi pénzürtékre szóló követelések és kötelezettségek értékelése azalábbi:

- A társaság a valutakészlet, a devizaszámlán lévő deviza, a külföldi pénzürtékre szóló követelés, befektetett pénzügyi eszköz, értékpapír (együtt: külföldi pénzürtékre szóló eszköz), illetve kötelezettség forintértékének meghatározásakor a valutát, a devizát, a Magyar Nemzeti Bank által közzétett hivatalos devizaárfolyamon számítja átforintra. A forintért vásárolt valutát, devizát bekerülési (ténylegesen fizetett) összegben veszi nyilvántartásba, és ez alapján határozza meg a nyilvántartásba-vételi árfolyamot.
- A társaság az üzleti év mérlegforduló-napjára vonatkozóan minden valuta-, devizakészletet, követelést és kötelezettséget átértékel az MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyamra, függetlenül attól, hogy annak hatása az eredményre jelentős-e.

5. Források

A (saját tőke, céltartalék, kötelezettségek) a mérlegben könyv szerinti értéken mutatja ki, kivéve a külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek, melyet az üzleti év mérlegfordulónapjára vonatkozó devizaárfolyamra átértékel.

6 Céltartalék képzés

- A vállalkozás céltartalékot képez minden olyan esetben, amikor a múltbeli, illetve a folyamatban levő ügyletekből, szerződésekből származó, külső (harmadik) felekkel szembeni fizetési kötelezettség várhatóan, vagy bizonyosan felmerül, azok összege vagy esedékességének időpontja azonban mégbizonytalan.
- A céltartalék képzés nagysága a mérleg készítés időpontjáig rendelkezésre álló információk alapján kerül meghatározásra.

Továbbá céltartalékot lehet képezni a vállalkozásnak időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre (elsősorban a fenntartási költségekre, átszervezési költségekre, időszakonként jelentkező környezetvédelmi költségekre stb.), ha azok feltételezhetően vagy bizonyosan felmerülnek, de összegük vagy felmerülésük időpontja a mérleg készítésekor még bizonytalan

Jelentős tételek értelmezése:

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékű együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérleg-főösszegének 2%-át, vagy 500,-millióFt-ot meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra. (középső oszlop)

Jelentős összegű különbözete **értelmezése** az egyes tételek esetében a 100,-ezerFt-ot meghaladó összeg minősül. Tételenként nem jelentős különbözeteket is figyelembe kell venni, ha a különbözete

összhatása által valamely mérleg- vagy eredmény-kimutatás sor értéke 1,- millióFt-ot meghaladó értékben változik.

A fenti értékelési elvek figyelembe vételével a társaságnak elkülönítetten bemutatandó mérlegadatai nincsenek.

II./B Az egyes mérlegsorok részletezése:

Befektetett eszközök.

A társaság az 1a/b/ mellékletei szerint rendelkezik tárgyi eszközökkel.

A mérlegfordulónapján befejezetlen beruházást 5 029 E Ft

Az amortizáció elszámolása teljes körű. A 200.000,-Ft egyedi beszerzési érték alatti eszközök aktiválás után egy összegben kerültek elszámolásra értékcsökkenési leírásként.

Az amortizáció elszámolásának gyakorisága a számviteli politikában meghatározottak szerint kerül sor, lineáris módszerrel és évente egyszer az év végével elszámolásra.

A befektetett eszközök értékének alakulását (bruttó érték, elszámolt értékcsökkenés, nettó érték, tárgyévi értékcsökkenés) az 1 sz. melléklet mutatja be.

Készletek:

A társaság készleteinek összege:	366,-E Ft
ebből: Anyagok	105,-E Ft
Áruk	261,- E Ft

Követelések

Követelések	Összeg ezer Ft
Vevő követelés	460
Kapott előleg	12 375
Dolgozói kölcsönök	2 940
Munkáltatói tp. Túlf.	2
Átmenő Visszaigényelhető ÁFA	1 073
ÁFA Elszámolás	2 743
ÖSSZESEN	19 593

Értékpapír állománnyal a társaság nem rendelkezik.

Pénzeszközök állománya:

Házipénztár:	6,-E Ft
Valuta pénztár	197,-E Ft
ERSTE Bank elszámolási számla:	87 607,-E Ft
Deviza betét számla	6 125,-E Ft
Összesen:	93 935,-E Ft

Aktív időbeli elhatárolás összetétele:

Aktív időbeli elhatárolás kimutatása
költségek aktív elhatárolása

969- E Ft

Saját tőke alakulása:

Megnevezése	EZER HUF				
	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg	Résarány (%)	Összeg	Résarány (%)	
Saját tőke	16 033	19,62	228 376	87,86	1 424,41
Jegyzett tőke	5 000	6,12	215 000	82,72	4 300,00
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)					
Tőketartalék					
Eredménytartalék	-858	-1,05	11 033	4,24	-1 285,90
Lekötött tartalék					
Értékelési tartalék					
Adózott eredmény	11 891	14,55	2 343	0,90	19,70

Tárgyidőszakban Társaságnál kétszer történt jegyzett tőke emelés a tulajdonos döntése alapján. A saját tőke elemeiben történt változás jegyzett tőke emeléséből az adózott eredmény eredménytartalékba történő átvzetéséből, valamint tárgy évi adózott eredmény elszámolásából adódik.

Céltartalék képzés

A fenti értékelési elvek figyelembevételével céltartalék képzésére nem volt szüksége a társaságnak.

Hátrasorolt kötelezettségek: társaságnak nincsenek

Hosszú lejáratú kötelezettségek: A társaság hosszúlejáratú kötelezettséggel nem rendelkezik.

Rövid lejáratú kötelezettségek

Megnevezése	EZER HUF				
	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg	Résarány (%)	Összeg	Résarány (%)	
Kötelezettségek	18 448	22,57	19 067	7,34	103,36
Hátrasorolt kötelezettség					
Hosszú lejáratú kötelezettségek					
Rövid lejáratú kötelezettségek	18 448	22,57	19 067	7,34	103,36

Rövid lejáratú kötelezettségek változása: 3,36% növekedés, 2020. évi összetételét az alábbi táblázat tartalmazza.

R:L: Kötelezettség megnevezése	Összeg ezer Ft
Vevői előlegek	12 435
Szállítói kötelezettségek	1 636
Szja kötelezettségek	737
Tb járulék	968
Eszárolási előleg	12
KVA	528
Helyi adó	67
Környezetvédelmi term. Díj	10
Átmenő ÁFA	70
Munkabér elszámolás	2 604
Kötelezettségek összesen:	19 067

Passzív időbeli elhatárolások:

Mérleg összetétele II. (Eszközök)	Eszközök (aktívák)		Sorszám		Változás (%)
	Források	Mérleg	Források	Mérleg	
	összetétele	összetétele	összetétele	összetétele	
Passzív időbeli elhatárolások	47 238	100	12 482	100	26,42
Bevételek passzív időbeli elhat.	-	0	-	0	
Költs. Ráf.passzív időbeli elhat.	480	1,02	480	3,85	100
Halasztott bevételek	46 758	98,98	12 002	96,15	25,67

A halasztott bevételek csökkenése a támogatott eszközök költségeinek(értékcsökkenés) összegével arányban került átvezetésre az egyéb bevételekbe.

AZ EREDMÉNY-KIMUTATÁSÁHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Az eredménykimutatás összköltség eljárással "A" változat alapján

EZER HUF

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	Összeg	%	Összeg	%
Nettó árbevétel	3 599	4,17	7 561	6,46
Saját termelésű készletek állományváltozása	115	0,13	0	0,00
Saját előállítású eszközök aktívált értéke	1 670	1,94	0	0,00
Bruttó árbevétel	5 384	6,24	7 561	6,46
Egyéb bevétel	80 870	93,76	109 438	93,54
Összes bevétel	86 254	100,00	116 999	100,00
Anyagköltség	4 090	5,92	4 243	3,94
Igénybe vett szolgáltatások értéke	7 114	10,30	14 324	13,31
Egyéb szolgáltatások értéke	1 731	2,51	3 804	3,53
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0,00	0	0,00
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	30	0,04	0	0,00
Anyagjellegű ráfordítások	12 965	18,78	22 371	20,78
Bérek	38 614	55,92	72 927	67,75
Személyi jellegű egyéb kifizetések	10 716	15,52	1 001	0,93
Bérfelrakások	553	0,80	3	0,00
Személyi jellegű ráfordítások	49 883	72,24	73 931	68,68
Értékcsökkenési leírás	4 909	7,11	9 581	8,90
Egyéb ráfordítások	1 296	1,88	1 766	1,64
Összes költség és ráfordítás	69 053	100,00	107 649	100,00
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye/Össz	17 201	19,94	9 350	7,99
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye/Költs	17 201	24,91	9 350	8,69

Egyéb bevételként került elszámolásra a beszámolási időszakban

Értékesített immat.j. tárgyi eszközök

868-E Ft

Kapott támogatás tárgyévi költségekre

100 290-E Ft

Önkorm. beruházás tám.

7 988-E Ft

Egyéb bevétel

292-E Ft

Költségek költség-nemenkénti részletezése.

Költségek és ráfordítások alakulása

EZER HUF

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Anyagköltség	4 090	4 243	103,74
Igénybe vett szolgáltatások értéke	7 114	14 324	201,35
Egyéb szolgáltatások értéke	1 731	3 804	219,76
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0,00
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	30	0	0,00
Anyagjellegű ráfordítások összesen	12 965	22 371	172,55
Bérek	38 614	72 927	188,86
Személyi jellegű egyéb kifizetések	10 716	1 001	9,34
Bérfelárak	553	3	0,54
Személyi jellegű ráfordítások összesen	49 883	73 931	148,21
Értékcsökkenési leírás	4 909	9 581	195,17
Egyéb ráfordítások	1 296	1 766	136,27
Üzemi tevékenységek költségei és ráfordításai	69 053	107 649	155,89
Pénzügyi műveletek ráfordításai	125	2	1,60
Költségek és ráfordítások	69 178	107 651	155,61

Üzemi üzleti tevékenység eredménye: 9 350,-E Ft

Pénzügyi műveletek bevételei: 369,-E Ft

Pénzügyi műveletek ráfordításai: 2,-E Ft

Pénzügyi műveletek eredménye: 367,-E Ft

Adózás előtti eredmény: 9 717,-E Ft

Adó (KIVA): 7 374,-E Ft

ADÓZOTT EREDMÉNY 2 343,- E Ft

C/EGYÉB TÁJÉKOZTATÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Létszám adatok, és személyi jellegű kifizetések:

Megnevezés	Fizikai	Szellemi	Összesen
	2020.év	2020.év	2020.év
bér- és szem. jell. és járulékok (E Ft)	33 112	40 819	73 931
létszám (fő)	7	3	10

A vezető tisztségviselők részére a Társaság előleget, kölcsönt nem folyósított, nevükben garanciát nem vállalt.

1 A társaságnak kapcsolt vállalkozása nincs

- Könyvvizsgáló díjazása:** A társaság könyvvizsgálójának a 2020. évi beszámoló auditálásán felül más kifizetés nem történt.
- Kutatás, kísérleti fejlesztés ráfordítás:** Ez irányú tevékenységet nem végez a társaság.
- A környezetvédelemmel kapcsolatosan a társaságnak kötelezettségei nincsenek.**
- Fordulónap utáni események:** A mérleg fordulónapját követően egyéb lényeges esemény nem következett be, amely a jelen beszámoló adatait befolyásolná.

Paks, 2021 május 14.

Protheus Holding Zrt.
Cégjegyzék sz.: 17-10-001301
7030 Paks, Dózsa György út 55-57.
Adószám: 25088127-17
Bank.sz.: 16000000-00000000-00074744

Szabó Zoltán
vezérigazgató

1. számú melléklet

Immateriális javak és tárgyi eszközök változása

Adatok E Ft-ban

EZER HUF

Megnevezése	Bruttó érték				Értékcsökkenés				Nettó érték
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró érték	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró érték	
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke				0				0	0
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke				0				0	0
3. Vagyoni értékű jogok	1 652	110 206		111 858	107	752		859	110 999
4. Szellemi termékek				0				0	0
5. Üzleti vagy cégérték				0				0	0
6. Immateriális javakra adott előlegek				0				0	0
7. Immateriális javak érték helyesbítése				0				0	0
Kis értékű immateriális javak				0				0	0
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 652	110 206	0	111 858	107	752	0	859	110 999
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok				0				0	0
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	41 395		2 336	39 059	3 634	8 258	816	11 076	27 983
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 992	1 174		3 166	1 544	571		2 115	1 051
4. Tenyészállatok				0				0	0
5. Beruházások, felújítások	4 541	488		5 029				0	5 029
6. Beruházásokra adott előlegek				0				0	0
7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése				0				0	0
Kis értékű tárgyi eszközök				0				0	0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	47 928	1 662	2 336	47 254	5 178	8 829	816	13 191	34 063
Mindösszesen	49 580	111 868	2 336	159 112	5 285	9 581	816	14 050	145 062

Üzleti év: 2020

VAGYONI HELYZET MUTATÓI

EZER HUF

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év Összeg	Tárgyév Összeg	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Tartósan befektett eszközök aránya	<u>Befektett eszközök</u> Eszközök összesen	44 294 81 719	145 062 259 925	54,20	55,81	102,96
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	35 953 81 719	113 894 259 925	44,00	43,82	99,60
Befektett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Befektett eszközök	16 033 44 294	228 376 145 062	36,20	157,43	434,94
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	16 033 42 750	228 376 34 063	37,50	670,45	1787,68
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	<u>Saját tőke</u> Források összesen	16 033 81 719	228 376 259 925	19,62	87,86	447,83
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	18 448 81 719	19 067 259 925	22,57	7,34	32,49
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen	0 81 719	0 259 925	0,00	0,00	
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	18 448 81 719	19 067 259 925	22,57	7,34	32,49

Üzleti év: 2020

Mutatók

EZER HUF

Mutatószámok	Képzése	Előző év		Tárgyév		Változás
		Összeg	(%)	Összeg	(%)	
Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	44 294 81 719	54,20	145 062 259 925	55,81	102,96
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások</u> Eszközök összesen	37 425 81 719	45,80	114 863 259 925	44,19	96,49
Saját tőke aránya	<u>Saját tőke</u> Összes forrás	16 033 81 719	19,62	228 376 259 925	87,86	447,83
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Összes forrás	18 448 81 719	22,57	19 067 259 925	7,34	32,49
Tőke multiplikátor	<u>Eszközök összesen</u> Saját tőke	81 719 16 033	509,69	259 925 228 376	113,81	22,33
Tőke forgási sebessége	<u>Nettó árbevétel</u> Saját tőke	3 599 16 033	22,45	7 561 228 376	3,31	14,75
Likviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	35 953 18 448	194,89	113 894 19 067	597,34	306,50
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	35 558 18 448	192,75	113 528 19 067	595,42	308,91
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszközök+Értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	18 899 18 448	102,44	93 935 19 067	492,66	480,90
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	18 899 18 448	102,44	93 935 19 067	492,66	480,90
Saját tőke hatékonysága	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	11 891 16 033	74,17	2 343 228 376	1,03	1,38
Árbevétel arányos üzleti eredménye	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Nettó árbevétel	17 201 3 599	477,94	9 350 7 561	123,66	25,87
Tőkearányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Saját tőke	17 201 16 033	107,28	9 350 228 376	4,09	3,82
Eszközarányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Összes eszköz	17 201 81 719	21,05	9 350 259 925	3,60	17,09

PROTHEUS-HOLDING ZRT
2020.évi
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEG

Eszközök (aktívák)

Fordulónap: 2020. december 31.

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	44 294	145 062
1	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 544	110 999
2	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	42 750	34 063
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK		
6	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	35 953	113 894
9	I. KÉSZLETEK	395	366
10	II. KÖVETELÉSEK	16 659	19 593
11	III. ÉRTÉKPAPÍROK		
14	IV. PÉNZESZKÖZÖK	18 899	93 935
16	C. Aktív időbeli elhatárolások	1 472	969
17	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor)	81 719	259 925

Források	D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)	16 033	228 376
19	I. JEGYZETT TŐKE	5 000	215 000
20	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)		
22	III. TŐKETARTALÉK		
23	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-858	11 033
24	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK		
25	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK		
26	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	11 891	2 343
29	E. Céltartalékok		
30	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	18 448	19 067
31	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK		
32	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK		
33	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	18 448	19 067
34	G. Passzívák időbeli elhatárolások	47 238	12 482
37	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	81 719	259 925

Paks, 2021. május 14.

Protheus Holding Zrt.
 Cégjegyzék sz.: 17-09-001301
 7030 Paks, Dózsa György út 55-61.
 Adószám: 26088127-2-17
 Bank sz.: 11600006-00000000-80074744
 Szabó Zoltán
 vezérigazgató

PROTHEUS-HOLDING ZRT

2020.évi

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA

Fordulónap: 2020. december 31. EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	3 599		7 561
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	1 785		
3	III. Egyéb bevételek	80 870		109 438
5	IV. Anyagjellegű ráfordítások	12 965		22 371
6	V. Személyi jellegű ráfordítások	49 883		73 931
7	VI. Értéksökkenési leírás	4 909		9 581
8	VII. Egyéb ráfordítások	1 296		1 766
10	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	17 201		9 350
11	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	191		369
13	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	125		2
15	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	66		367
16	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	17 267		9 717
17	X. Adófizetési kötelezettség	5 376		7 374
18	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	11 891		2 343

Paks, 2021. május 14.

Protheus Holding Zrt.
Cégjegyzék sz.: 17-10-001101
7030 Paks, Dózsa György út 55-51.
Adószám: 26088127-247
Bank.sz.: 11600006-00000000-89074744
Szabó Zoltán
vezérigazgató

Számvitel-Kontroll Bt.
7030 Paks, Öreghegy u. 30.
MKVK: 002312
Véhmán Éva kamarai tag könyvvizsgáló
Tagsági szám: 000952

Független könyvvizsgálói jelentés
PROTHEUS ZRT TULAJDONOSA PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
RÉSZÉRE

a 2020. évi egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés

Vélemény

Elvégeztem a Protheus Holding Zrt 7030 Paks Dóza Gy. u. 55-61 Cisz: 17-10-001301) („a Társaság”) 2020. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2020. január 01-től 2020. december 31.-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 259 925 Ft, az adózott eredmény 2 343 E Ft nyereség –, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2020. december 31. napján fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

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

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

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

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóért a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

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

b/k

Számvitel-Kontroll Bt.
7030 Paks, Öreghegy u. 30.
MKVK: 002312
Vélmann Éva kamarai tag könyvvizsgáló
Tagsági szám: 000952

Független könyvvizsgálói jelentés
PROTHEUS ZRT TULAJDONOSA PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
RÉSZÉRE

a 2020. évi egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés

Vélemény

Elvégeztem a Protheus Holding Zrt 7030 Paks Dóza Gy. u. 55-61 Cisz: 17-10-001301) („a Társaság”) 2020. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2020. január 01-től 2020. december 31.-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 259 925 Ft, az adózott eredmény 2 343 E Ft nyereség –, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2020. december 31. napján fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

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

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

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

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibák állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

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

bik