

CÍM Naturtex Kft., H-6728 Szeged, Cserje sor 9.
TEL. +36 (62) 464-006
E-MAIL info@naturtex.hu
WEB www.naturtex.hu

NATURTEX

Cégjegyzék szám: 06-09-000913
Szegedi Törvényszék Cégbírósága
Közösségi adószám: HU10235849

Kiegészítő melléklet

a

NATURTEX Gyapjú- és Tollfeldolgozó Kft.

2020. december 31-i

Mérleg- és eredménykimutatásához

1. A Társaság bemutatása:

<u>Működési forma:</u>	Korlátolt Felelősségű Társaság
<u>Alapítás időpontja:</u>	1989. április 21.
<u>Cégbírósági bejegyzés száma:</u>	06-09-000913
<u>A jegyzett tőke összege:</u>	84.760.000,- Ft
<u>Székhelye:</u>	6728 Szeged, Cserje sor 9. Tel.: 06/62/464-006

A Társaság tevékenységi körei:

- 13,92 Konfekcionált textilárúk gyártása
(kivéve: ruházat) **Főtevékenység**
- 10,12 Baromfihús feldolgozása, tartósítása (gyapjú)
- 14.20 Szőrmecikk gyártása
- 14.13 Felsőruházat gyártása
- 46.11 Mezőgazdasági termékek ügynöki nagyker.
- 46,21 Gabona-dohány- vetőmag-, takarmány-
nagyker. (toll) nagykereskedelme.
- 46,41 Textil-nagyker (ágynemű, törölköző)
- 47,51 Textil-kiskereskedelem
- 77,11 Személygépjármű kölcsönzése
- 68.20 Saját tulajdonú és bérelt ingatlan bérbeadása,
üzemeltetése

A társaság piaci helyzete:

Az 1989-ben alapított **Naturtex Gyapjú- és Tollfeldolgozó Kft.** fő profilja a tollfeldolgozás, továbbá a pehellyel, tollal, gyapjúval, műszállal, egyéb természetes és szintetikus anyaggal töltött paplanok, párnák gyártása és forgalmazása. A magyar tulajdonú családi vállalkozás kínálata több mint 1700 különböző termékből áll, középvállalkozásként sikeresen működik Magyarországon. A cég jelenleg 164 munkatársat foglalkoztat, árbevételének **85 százalékát exporttevékenységéből nyeri.**

Termékeinket a világ több mint 40 országába exportáljuk miközben itthon piacvezetővé váltunk. Vevőinknek igyekszünk minél több csatornán keresztül eljuttatni a termékeinket. Országos hipermarket-láncok üzleteiben is megtalálhatóak vagyunk, Franchise rendszerben történő értékesítésen kívül a dropship rendszerben történő értékesítés is bevezetésre került.

A termékek sarokcímkei fémjelzik mindazt, amit a Naturtex márka jelent: kiváló minőséget, hagyományt, folyamatos innovációt és környezetbarát gondolkodásmódot. A cég folyamatosan birtokolja a **Superbrands** márkaelismerést, valamint évek óta tagja a Magyar Szállodák és Éttermek Szövetségének és a „Meghatározó Exportőr” kategória nyertese is.

A társaság képviselőit, éves beszámoló aláírására jogosult személyek

Törvényes képviselőre jogosultak:

Dr. Gellért Ákos Károly ügyvezető

Gellért Ákos Richárd ügyvezető

Gellért Balázs Attila ügyvezető

Az éves beszámoló aláíró személy neve : Gellért Ákos Richárd

(Lakcíme: 6726 Szeged, Körösmező utca 2.)

A társaság befektetései :

(adatok e Ft-ban)

Megnevezés	Leányvállalat	Jelentős tulajdonosi részesedési visz. lévő v.
Gazdasági társaság neve	S.C. Naturtex Romania s.r.l	NTT Manufacturing Kft
Székhelye	Románia, Timisoara, 300363 str. Aleea Vilor 12A, cam.10.	1025 Budapest, Pusztaszeri út 6/A 2. em. 4.
Saját tőke értéke	194 338 RON	
Jegyzett tőke értéke	688 000 RON	40.000 e Ft
Tartalékai		
Birtokolt részesedés aránya %	98,69 %	50 %
Utolsó üzleti év adózott eredménye	- 9306	

Megnevezés	Minősített többséget biztosító befolyással rendelkező tag Ptk. szerint
Név	dr. Gellért Ákos.Károly Gellért Ákos Richárd Gellért Balázs Attila
Szavazatok aránya %	- 58,6% (Gellért és Fiai Consulting Kft. közvetve 36,02 %)

A saját tőkén belül a jegyzett tőke 2020. évben összeségében és tulajdonosi összetételében változatlan volt.

A jegyzett tőkéből a Gellért és Fiai Consulting Kft. által jegyzett összeg 35.091 e Ft (84.760 e Ft x 0,414).

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy:

Szepesi Jánosné gazdasági igazgató

Nyilvántartási száma: 113451

Lakcíme: 6726 Szeged, Petri Gábor u.24.

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett, a könyvvizsgálatot a **PricewaterhouseCoopers Könyvvizsgáló Kft végzi.**

Székhelye: 1055 Budapest, Bajcsy – Zsilinszky út 78., cégjegyzékszám: 01-09-063022, adószáma:10256161-2-44

Könyvvizsgáló Mészáros Balázs

kamarai tagsági száma: 005589

Könyvvizsgáló társaság részére a 2020. évi mérleg auditálásért 2.900 e Ft. került előírásra egyéb költségekre 825 e Ft -ot kapott.

2. A Számviteli politika fő vonásai:

A kialakított számviteli politika a **2000. évi C. törvény a számvitelről** előírásaira, alapelveire épült. Azon szabályok esetében, amelyekre a számviteli politikában nem tértünk ki az említett Számviteli törvény előírásai vonatkoznak.

A mérleg fordulónapja: az üzleti év utolsó napja, tárgyév december 31. napja.

A mérleg és az éves beszámoló készítés időpontja: az üzleti évet követő év február 28. napja.

Eredménykimutatás választott formája

A Társaság könyvvezetése a kettős könyvvitel rendszerében valósul meg.

A társaság az éves beszámoló mérlegének „A” változatát készíti el. A mérlegsorok tovább részletezésének, illetve összevonásának lehetőségével nem él a vállalkozás. A társaság az eredménykimutatását összköltség eljárással készíti el, annak „A” változatában.

Költségek elsődlegesen 5-ös számlaosztályban kerülnek könyvelésre. A közvetlen költségek legyűjtése dimenzió értékek segítségével történik és az utókalkulációt is ennek segítségével készítjük el.

Értékelési módok, alkalmazott értékelési eljárások:

Jelentős és nem jelentős tételek elkülönítése

A Naturtex Kft minősítése alapján a **jelentős összegű hiba** megegyezik a Sztv. 3. § 3. pontjában foglaltaknak, mely esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2%-át.

Az ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt jelentősebb hibák eredményre gyakorolt hatása

- jelentős hiba nem volt.

Az eszközök bekerülési (beszerzési és előállítási) értéke:

Az immateriális javak és tárgyi eszközök a mérlegben beszerzési-, illetve előállítási költségen, az értékcsökkenéssel csökkentve szerepelnek.

A beszerzési költség tartalmazza:

- a felárakkal növelt, engedményekkel csökkentett beszerzési árat,
- a rakodási-, szállítási-, alapozási-, szerelési-, üzembe helyezési közvetítői költségeket,
- a bizományi díjat,
- a beszerzéshez kapcsolódó adókat (fogyasztási adó),
- vámköltséget (import beszerzésnél),
- a vagyonszerzési illetéket (adás-vétel, csere, ajándék),
- a hatósági díjakat (igazgatási díj, termék díj, eljárási díjak, hitelesítési díj),
- a le nem vonható általános forgalmi adót,
- a beruházáshoz, a vagyoni értékű joghoz közvetlenül kapcsolódó – devizaszámlán meglévő devizakészlettel nem fedezett - devizakötelezettségnek az eszköz üzembe helyezéséig terjedő időszakra elszámolt árfolyam különbözete, független attól, hogy az árfolyam nyereség vagy árfolyam veszteség,
- az eszköz beszerzéséhez, előállításához igénybe vett hitellel, kölcsönrel kapcsolatban felmerült díjakat egészen az üzembe helyezésig,
- a beruházáshoz közvetlenül kapcsolódó biztosítási díjat,
- a beszerzési árban érvényesített, és a biztonságos üzemeltetéshez szükséges tartozékok is a beszerzési ár részét képezik.

Az **előállítási költség** - a saját vállalkozásban végzett beruházások és felújítások aktiválási értéke – **a közvetlen önköltség, amely tartalmazza:**

- a közvetlen anyagköltséget, amely tartalmazza: a beszerzési árat (felárakkal növelt, engedményekkel csökkentett), szállítási-, rakodási-, közvetítői költségeket, bizományi díjat, beszerzéshez kapcsolódó adókat (fogyasztási adó), vámköltséget, (import beszerzésnél), le nem vonható általános forgalmi adót, hatósági díjakat (termékdíj),
- a közvetlen bérköltséget,
- a közvetlen bérköltségre jutó közteherköltséget, a társadalombiztosítási járulékot és a szakképzési hozzájárulást,
- egyéb közvetlen költségeket, például a megmunkálási és bér munkadíjak más vállalkozó által számlázott díjait.

A tárgyi eszközön végzett felújítási költségek aktiválásra kerülnek. A tevékenységet tartósan szolgáló, egyedileg 200.000,- Ft bekerülési-, illetve előállítási költség alatti tárgyi eszközöket, a használatba vételkor teljes egészében (100 %) értékcsökkenésként számoltuk el.

A használatba még nem vett tárgyi eszközöket a Beruházások között, előállítási-, illetve bekerülési költségen vettük nyilvántartása.

A befektetett pénzügyi eszközök a mérlegben könyv szerinti értékben szerepelnek, az értékvesztéssel csökkentett összegben.

A vásárolt készletek – alap-, segéd-, üzem-, kenő-, és fűtőanyagok, vegyi anyagok, munka- és védőruhák, egyéb anyagok, kereskedelmi áruk, göngyölegek – analitikus mennyiségi és értékbeli, valamint főkönyvi nyilvántartása és az év végi készletek értékelése, a tényleges beszerzési – bekerülési költségen – áron történik, a saját feldolgozott toll kivételével.

A feldolgozott toll nyilvántartása a vásárolt készletek között szerepel, mert a tollfeldolgozási tevékenység a raktározás feladata. A különféle feldolgozási folyamatoknak megfelelő tollkészlet nyilvántartása az analitikus nyilvántartásokban, mennyiségben és értékben történik, a feldolgozandó toll beszerzési költségének és az adott toll különféle tollfeldolgozási folyamatainak megfelelő költségek figyelembevételével kialakított, elszámoló áron.

A közvetlen önköltségre (előállítási költség) történő értékelés év végén történik meg a főkönyvi könyvelésben, az ún. **Elszámoló árkülönbözet** – elszámoló árak és a tényleges önköltség különbözete – tovább felhasználásra-, értékesítésre, és év végi készletre jutó felosztásával, a tollkészlet egészére vonatkozóan.

A saját termelésű készletek értékelése utókalkulált közvetlen önköltségen – előállítási költségen – történt.

A Társaság külföldi pénzürtékre szóló eszközeinek és kötelezettségeinek forintértékét, az MNB közép árfolyamán számítja át.

A források között kimutatott rövidlejáratú kötelezettségek, a kiegyenlítés időpontjáig a társaság által elismert, számlázott összegben kerültek kimutatásra.

A számviteli politika változása és annak eredményre gyakorolt hatása

A társaság a számviteli törvényben rögzített alapelvek, értékelési eljárások alapján kialakította az adottságainak megfelelő számviteli politikát, amelyekkel meghatározta, hogy mit tekint a számviteli elszámolás, az értékelés szempontjából lényegesnek, jelentősnek, nem jelentősnek, nem lényegesnek, kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételnek, költségnek, ráfordításnak.

Értékelési elv változása és annak eredményre gyakorolt hatása

A társaságnál az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek csak akkor változtathatók meg, ha a változást előidéző tényezők tartósan – 1 éven túl – jelentkeznek, és emiatt a változás tartósnak minősül.

Tárgyévben az alkalmazott értékelési elvekben változás nem történt.

3. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

Amortizációs politika:

Az immateriális javak terv szerinti értékcsökkenésének megtervezésénél a vállalkozás figyelembe veszi a számviteli törvény előírásait:

- Az üzleti vagy cégértéket 5 év alatt írja le a Kft.
- A vagyoni értékű jogok és szellemi termékek leírásának nincs időbeni megkötése, az eszközök hasznos élettartamát egyedi értékeléssel állapítja meg a társaság.

A hasznos élettartam meghatározásánál a vállalkozás figyelembe veszi a vagyoni értékű jogokra, szellemi termékekre vonatkozó szerződéses feltételeket, valamint az eszköz erkölcsi avulásának ütemét, megfelelő piaci információk alapján.

A terv szerinti értékcsökkenés elszámolása az immateriális javaknál lineáris leírással történik az eszközök használatba vételétől, az állományból való kikerülésig napra arányosan számítva.

Az értékcsökkenés számításának alapja, az eszközök bekerülési értéke csökkentve a maradványértékkel. A maradványérték meghatározása **egyedi minősítést** követően történik.

A vállalkozás eltekint a maradványérték meghatározásától, ha annak értéke valószínűsíthetően nem jelentős. Nem minősül jelentősnek a maradványérték, ha az eszköz bekerülési értékének

(az értékcsökkenés megváltoztatása esetén a könyv szerinti értékének) a 10%-át nem haladja meg.

Az 200.000,- Ft egyedi (beszerzési / előállítási) költséget meg nem haladó vagyoni értékű jogokat és szellemi termékeket a vállalkozás a használatba vételkor egy összegben elszámolja értékcsökkenési leírásként.

A tárgyi eszközök terv szerinti értékcsökkenésére vonatkozóan a számviteli törvény nem tartalmaz leírási korlátokat. Az eszköz maradványértékkel csökkentett bekerülési értékét az eszköz hasznos élettartama alatt kell elszámolni értékcsökkenési leírásként.

Hasznos élettartam az az időszak:

- amely alatt az amortizálható eszközt a társaság a várható fizikai elhasználódása (műszakok száma, tevékenységre jellemző körülmények, az eszköz fizikai jellemzői), erkölcsi avulás (technológiai változások, termékek iránti kereslet), az eszköz használatával kapcsolatos jogi és egyéb korlátozó tényezők figyelembe vételével, várhatóan használni fogja,

A maradványérték meghatározása egyedi minősítést követően történik, de a társaság eltekint a maradványérték meghatározásától, ha annak értéke valószínűsíthetően nem jelentős.

Nem minősül jelentősnek a maradványérték, ha az eszköz bekerülési értékének (az értékcsökkenés megváltoztatása esetén a könyv szerinti értékének) a 10%-át nem haladja meg, kivéve a nyílt végű pénzügyi lízing keretében beszerzett eszközök esetében a maradványérték minden esetben a szerződés szerinti maradványértéket jelenti.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél, a terv szerint elszámolásra kerülő értékcsökkenést a társaság megváltoztatja, ha az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor figyelembe vett körülményekben – hasznos élettartam, bekerülési érték, maradványérték – lényeges változás következik be.

Lényeges változás, ha a tárgyi eszköz

- a.) hasznos élettartamának változása miatt, az adott eszköz éves értékcsökkenése, a bekerülési érték 5%-át meghaladó mértékben változik,
- b.) a bekerülési értéke, a rendelkezésre álló adatok alapján számított bekerülési érték 5%-át meghaladja,
- c.) a maradványérték változása az eszköz bekerülési értékének 10%-át meghaladja.

A társaságnál meghatározó jelentőségűnek minősülnek azok a tárgyi eszközök, amelyek az alaptevékenységhez, azaz a tollfeldolgozáshoz, az ágyneműgyártáshoz nélkülözhetetlenek - beleértve a vízellátás technológiai gépeit és berendezéseit, a szennyvíztisztítás technológiai célú melegvízellátás gépeit és berendezéseit is – tehát a termelésben közvetlenül résztvevő és közvetetten kapcsolódó termelő gépek és berendezések.

A terv szerinti értékcsökkenés elszámolása a tárgyi eszköz használatba vételétől az állományból való kikerülésig történik, napra arányosan számítva. Az értékcsökkenés számítási alapja, az eszközök bekerülési értéke, csökkentve a maradványértékkel.

Az értékcsökkenési leírási módszerek alkalmazását az eszközök jellege határozza meg:

Lineáris leírást alkalmaz a társaság a termelőgépek, az egyéb berendezések felszerelések, járművek esetében, valamint a nem termelő gépjárművek (cégautó) értékcsökkenését illetően.

Az 200. 000 Ft egyedi beszerzési (előállítási) költséget meg nem haladó tárgyi eszközöket a társaság a használatba vételkor egy-összegeben elszámolja értékcsökkenési leírásként.

Nem számolható el terv szerinti értékcsökkenés, a földterület, a telek, az erdő bekerülési (beszerzési) értéke után, és az üzembe nem helyezett beruházásnál.

Nem szabad terv szerinti értékcsökkenést elszámolni a képzőművészeti alkotásnál, a régészeti leletnél, valamint olyan kép- és hangarchívumnál, illetve gyűjteménynél, egyéb eszköznél, amely értékéből a használat során nem veszít, illetve amelynek értéke – különleges helyzetből, egyedi mivoltából adódóan – évről évre nő.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért tárgyi eszköznél.

Terven felüli értékcsökkenést számol el a társaság az immateriális jószágánál, a tárgyi eszköznél akkor, ha

- a.) az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ide nem értve a beruházást) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke,
- b.) a szellemi termék, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan,
- c.) a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető.

Terven felüli értékcsökkenés visszairása

Amennyiben a leírások miatt az eszközök könyv szerinti értéke alacsonyabb ezen eszközök eredeti bekerülési értékénél és az alacsonyabb értéken való értékelés okai már nem, illetve csak

részben állnak fenn, a leírásokat meg kell szüntetni, az eszközt a piaci értékére, legfeljebb a nyilvántartásba vételkor megállapított bekerülési értékére, immateriális jószágnál, tárgyi eszköznél a terv szerinti értékcsökkenés fegyelembé vételével meghatározott nettó értékére, az egyéb bevételekkel szemben vissza kell értékelni (visszaírás).

Amennyiben az üzleti év mérleg-fordulónapján az egyedi eszköz piaci értéke jelentősen meghaladja a könyv szerinti értéket, immateriális jószágnál, tárgyi eszköznél a terv szerinti értékcsökkenés fegyelembé vételével meghatározott nettó értékét, akkor a különbözet összegével csökkenteni kell az elszámolt terven felüli értékcsökkenés összegét és az egyéb bevételekkel szemben növelni kell az adott eszköz könyv szerinti értékét. A különbözettel a könyv szerinti értéket az adott eszköznyilvántartásba vételekor számításba vett értékig, immateriális jószágnál, tárgyi eszköznél a terv szerinti értékcsökkenés fegyelembé vételével meghatározott nettó értékig kell növelni (visszaírás összege).

A visszaírás összege nem lehet több, mint a korábban terven felüli értékcsökkenésként elszámolt összeg.

A tárgyi eszközök és immateriális javak esetében elszámolt terven felüli értékcsökkenés elszámolásánál, illetve visszaírásával tartósan minősül az egy évet meghaladó időtartam. Jelentősnek minősül, ha a terven felüli értékcsökkenés, illetve a visszaírásának összege az adott tárgyi eszköz, immateriális jószág éves terv szerinti értékcsökkenésének 20%-át meghaladja.

A terv szerinti értékcsökkenések elszámolása havonta történik a társaságnál.

Az értékvesztés elszámolásának és visszaírásának esetei

Készletek értékvesztésének elszámolása:

- Ha a vásárolt készlet (anyag, áru) bekerülési (beszerzési), illetve könyv szerinti értéke jelentősen és tartósan magasabb, mint a mérlegkészítéskor ismert tényleges piaci értéke, akkor azt a tényleges piaci értéken kell kimutatni.
- Ha a saját termelésű készlet (késztermék) bekerülési (előállítási), illetve könyv szerinti értéke jelentősen és tartósan magasabb, mint a mérlegkészítéskor ismert és várható eladási ára, akkor azt a mérlegben a még várhatóan felmerülő költségekkel csökkentett, várható támogatásokkal növelt eladási áron számított értéken kell kimutatni.
- A vásárolt készlet bekerülési (beszerzési), illetve könyv szerinti értékét, illetve a saját termelésű készlet bekerülési (előállítási) értékét csökkentetten kell a mérlegben szerepeltetni, ha a készlet a vonatkozó előírásoknak (szabvány, szállítási feltétel, szakmai előírás stb.), illetve eredeti rendeltetésének nem felel meg, ha megrongálódott, ha felhasználása, értékesítése kétségessé vált, ha feleslegessé vált.

A készlet értékének csökkentését – a különbözetnek értékvesztéskénti elszámolásával – ez esetben addig a mértékig kell elvégezni, hogy a készlet használhatóságának (az értékesíthetőségnek) megfelelő, mérlegkészítéskor, illetve a minősítés elvégzésekor érvényes (ismert) piaci értéken (legalább haszonanyagáron, illetve hulladékértéken) szerepeljen a mérlegben.

A készletek értékvesztésének visszairása

Amennyiben a készlet piaci értéke jelentősen és tartósan meghaladja könyv szerinti értékét, a különbözettel a korábban elszámolt értékvesztést visszairással csökkenteni kell. Az értékvesztés visszairásával a készlet könyv szerinti értéke nem haladhatja meg a bekerülési (előállítási) értéket.

Követelések értékvesztése

A társaság értékvesztést számol el a követelések után, amennyiben:

- a vevő, az adós minősítése alapján a követelés nem térül meg és a gazdasági eseményt a társaság tartósnak, jelentősnek minősíti. Ha a mérlegkészítésig mégis megtörténik a pénzügyi rendezés, nem kell értékvesztést elszámolni a követelés miatt.

Követelések visszairása

Vissza kell írni, és egyéb bevételként kell elszámolni az elszámolt értékvesztés összegét, amennyiben a várható megtérülés meghaladja a könyv szerinti értéket (legfeljebb annak összegét).

A befektetett pénzügyi eszközök és forgatási célú értékpapírok értékvesztése.

A tulajdoni részesedést jelentő befektetéseknél a társaság – függetlenül attól, hogy az a forgóeszközök, illetve a befektetett pénzügyi eszközök között szerepel – értékvesztést számol el, ha annak könyv szerinti értéke tartósan és jelentős összegben meghaladja a piaci értéket.

A piaci érték meghatározásakor figyelembe kell venni:

- a társaság tartós piaci megítélését, annak tendenciáját,
- a megszűnő társaságból a várhatóan megtérülő összeget,
- a gazdasági társaság saját tőke, jegyzett tőke, illetve a befektetés könyv szerinti értéke (névértéke) viszonyát, arányát.

A hitelviszonyt megtestesítő, egy évnél hosszabb lejáratú értékpapírnál – függetlenül attól, hogy az a forgóeszközök, illetve a befektetett pénzügyi eszközök között szerepel –

akkor kell értékvesztést elszámolni, ha az értékpapír könyv szerinti értéke tartósan és jelentős összegben meghaladja a felhalmozott kamattal csökkentett piaci értéket.

A piaci érték meghatározásánál figyelembe kell venni:

- az értékpapír felhalmozott kamattal csökkentett tőzsdei, tőzsdén kívüli árfolyamát, annak tartós tendenciáját;
- az értékpapír kibocsátójának piaci megítélését, és annak tendenciáját;
- vizsgálni kell, hogy az értékpapírt annak lejáratakor, illetve beváltásakor várhatóan a kamatokkal együtt visszafizetik-e, illetve milyen arányban fizetik vissza.

A befektetett pénzügyi eszközök és a forgatási célú értékpapírok értékvesztésének visszairása

Ha a következő években a tulajdoni részesedést jelentő befektetés, értékpapír mérlegkészítéskori piaci értéke tartósan és jelentős összegben nagyobb a könyv szerinti értéknél, akkor a korábban elszámolt értékvesztés összegét visszairással csökkenteni kell. Az így növelt befektetés, értékpapír értéke nem lehet nagyobb a befektetés, értékpapír eredeti bekerülési értékénél, értékpapírnál maximum a névértékénél.

A külföldi pénzügyi eszközökre szóló, tulajdoni részesedést jelentő befektetéseknél, illetve a hitelviszonyt megtestesítő egy évnél hosszabb lejáratú értékpapíroknál, valamint a devizában adott kölcsönöknél az értékvesztést, illetve annak visszairását devizában kell megállapítani és annak forintba átszámított értékét – ilyen címen – elszámolni. Ezt követően kell az árfolyamváltozás hatását megállapítani.

A befektetett pénzügyi eszközök, a készletek, a követelések, az értékpapírok esetében az értékvesztés elszámolásánál, illetve a visszairásánál tartósan minősül az egy évet meghaladó időtartam. Jelentősnek minősül az eszköz könyv szerinti értékének 10%-át meghaladó összeg.

Mérlegesorokhoz kapcsolódó információ :

A. Befektetett eszközök állománya 522.670 e Ft-tal növekedett a bázisévhez képest.

- Immateriális javakról készített kimutatást az 1. számú melléklet tartalmazza.
- Tárgyi eszközökről készített kimutatás a 2. számú mellékletben található
- Immateriális javak tárgyi eszközök változását a 3 számú melléklet foglalja össze.
- Környezetvédelmet szolgáló eszközök állományváltozását a 4-es számú melléklet tartalmazza.

B. Forgóeszközök állománya 1.692.720 e Ft növekedést mutat az előző évhez képest .

Jelentős változást a készletek állományváltozása okozza összességében 400.914 e Ft összeggel csökkent az előző évhez képest.

az anyagoknál:	- 454.365 e Ft
az áruknál:	34 910 e Ft
<u>késztermékeknél:</u>	<u>18.541 e Ft</u>
Összesen :	- 400.914 e Ft

Készletek tárgyi eszközzé átsorolása tárgyévben nem történt, így az értékelés elveiben változása sem volt.

- Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagokról készített kimutatást 5 számú melléklet tartalmazza.

Követelések állománya jelentős növekedést mutat a bázis évhez képest ebből jelentős értéket a vevőkövetelés és az egyéb követelések okozzák.

Vevő követelések nyitó értéke 2020.01.01.: 573.621 e Ft

Vevő követelések záró értéke 2020.12.31. : 1.276.257 e Ft

702.636 e Ft növekedést mutat.

Egyéb követelések nyitó értéke : 2020.01.01. : 140. 951 e Ft

Egyéb követelések záró értéke : 2020.12.31. : 735.954 e Ft

595.003 e Ft növekedést mutat

A követelések összege tartalmaz garancia vállalási kötelezettséget 602 m Ft értékben.

A Naturtex Kft. tulajdonosainak hitelfelvételéhez a cég biztosítékként garanciát vállalat.

A garancia vállalás lejárat ideje: 2021.12.01.

A 2020. évi beszámolóban kimutatott Gellért Kft-nek adott kölcsön 89.000.- e Ft összege visszafizetésre került 2020. évben.

Értékpapír kapcsolatos gazdasági esemény nem volt.

- Pénzeszközök záró értéke 1.337.142 e Ft volt ez az érték 885.720 e Ft-tal növekedett a bázis értékhez képest ezen belül bankbetétek záró értéke 1.330.952 e Ft volt.

C. Aktív időbeli elhatárolások értéke 44.656 e Ft volt 25.137 e Ft növekedést mutat az előző évhez képest.

- Elhatárolásokról készített kimutatást az 6-ös számú melléklet tartalmazza.

**D. Saját tőke értéke 4.592.086 e Ft
Saját tőke változást az alanti táblázat tartalmazza:**

	Nyitó adatok	tárgyévi záró	Változás
Jegyzett tőke :	84 760	84.760	0
Eredménytartalék :	3.175.520	3.779.016	603.496
Lekötött tartalék :	237.379	219.930	- 17.449
Adózott eredmény :	864.047	508.380	- 355.667
Saját tőke összesen :	4.361.706	4.592.086	230.380

Lekötött tartalékok tételei :	Nyitó 2020.01.01	Tárgyévi növekedés	Tárgyévi csökkenés	Záró érték 2020.12.31-én
--------------------------------------	-----------------------------	-------------------------------	-------------------------------	-------------------------------------

Beruházások finanszírozására (fejlesztési tartalék)	237.379	100 000	206.414	130.965
Kutatás fejlesztésre képzett (lekötött tartalék)		88.965		88.965

Eredménytartalék tételei :	3.779.016			
-----------------------------------	-----------	--	--	--

Fejlesztési tartalék felhasználás, képzés		206.414	188.965	
--	--	---------	---------	--

2019. évi adózott eredmény		864.047		
----------------------------	--	---------	--	--

2019. adozott eredmény terhére jóváhagyott 2020. évre kifizetett osztalék			278.000	
---	--	--	---------	--

Eredménytartalék összesen	3 175 520	1.070.461	466.965	3.779.016
----------------------------------	------------------	------------------	----------------	------------------

C. Céltartalékok : nem volt olyan gazdasági esemény amelyre képezni kellett volna.

F. Kötelezettségek állománya 1.836.237 e Ft növekedett az előző évhez képest.

Naturtex Kft. 2020. évben kötvényt bocsátott ki 2.800.000 e Ft értékben amely jelentősen befolyásolja a kötelezettségek állományváltozását.

A Társaság mint Kibocsátó 2020. szeptember 8. napján sikeres kötvényaukciót hajtott végre, amelynek keretében Naturtex 2027 sorozat kód és HU0000359922 ISIN-kód alatt 56 darab, egyenként 50.000.000 forint névértékű, összesen 2.800.000.000 forint névértékű Kötvényt bocsátott ki. A Kötvény lejáratának időpontja 2027. szeptember 10. napja. A kötvény fix kamatozása, a kamat mértéke 3%.

A Magyar Nemzeti Bank (MNB) Növekedési Kötvény Program feltételei értelmében a Kibocsátó a forgalomba hozatal lezárását követően a Kötvényeket a Piacműködtető által működtetett multilaterális kereskedési rendszerbe (XBond) bevezette és azokat a lejárat napjáig ott forgalomban tartja.

	Előző év adatai	tárgyév adatai	Változás
Tartozás kötvénykibocsátásból	0	2.800.000	2.800.000
Beruházási hitelek	174.018	172.726	- 1.292
Egyéb hosszú lej. hitelek	387.710	421.796	- 34.086
Rövid lej. kötelezettségek	2.449.107	1.452.550	- 996.557

- Hosszú lejáratú hitelek 1 éven belül törlesztő részleteiről készített kimutatást a 7 számú melléklet tartalmazza.
- Hosszú lejáratú hitelekhez kapcsolódó jelzálogok és biztosítékok részletezését a 8-as számú melléklet tartalmazza öt év alattiit és meghaladót egyaránt.

G. Passzív időbeli elhatárolások összege 608.132 e Ft az előző évhez képest 173.910 e Ft –tal növekedett.

- Passzív időbeli elhatárolásokról készített kimutatást a 9-es számú melléklet tartalmazza

A Tao. szerint minősített kapcsolt vállalkozások közötti ügyletek 2020. évben:

Szállítói ügyletek nettó forgalma:

- Gellért és Fiai Consulting Kft.: 315.197 e Ft

Vevői ügyletek nettó forgalma:

Gellért és Fiai Consulting Kft.: 1.619 e Ft

A mérlegben nem szereplő, azonban a pénzügyi helyzet szempontjából jelentős pénzügyi kötelezettség (pl. jövőbeni nyugdíjfizetés, végkielégítés, kapcsolt féllel szembeni kötelezettségek) **a vállalkozást nem terheli.**

Mérlegen kívüli tételek és a mérlegben nem szereplő megállapodások jellege, üzleti célja és pénzügyi hatásai (amennyiben e tételekből származó kockázatok vagy előnyök lényegesek és bemutatásuk szükséges a társaság pénzügyi helyzetének megítéléséhez) 2020. évben ilyen jellegű megállapodást nem kötöttünk.

Mérlegen kívüli tételek ügylet fajtánként, mérleg fordulónapig le nem zárt határidős, opciós ügyletek, swap ügyletek határidős részének lejáratí idejét. szerződés szerinti értékét, eredményre gyakorolt várható hatását (valós értékét) be kell mutatni:

Függő jövőbeni kötelezettségvállalások
Biztos jövőbeni kötelezettségvállalások nincsenek.

Tárgyévben le nem zárt határidős, opciós ügyletek, swap ügyletek a 15-ös számú táblázat tartalmazza.

Ügyletek hatása :

nyeresége : 27.487 e Ft
vesztesége : 139.890 e Ft
eredménye : - 112. 403 e Ft negatív hatása volt a pénzügyi műveletek eredményére.

Céltartalék és annak felhasználása : 2020. évben céltartalékot nem képeztünk .

A környezetvédelemmel kapcsolatos költségek bemutatása :

A keletkezett szilárd, nem veszélyes hulladék megsemmisítésére 2020. évben 8.376 e Ft összeget fordított a Társaság.

Az összeg tartalmazza a keletkezett hulladéktoll megsemmisítésének, valamint a zsíros szennyvíziszap ártalmatlanításának költségeit.

4. Az eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:

Értékesítés nettó árbevétele 7.482.471 e Ft volt előző évhez képest 2.133.581 e Ft csökkenést mutat.

- Belföldi értékesítés árbevétele 1.100.971 e Ft
- Export értékesítés árbevétele 6.381.500 e Ft

Értékesítés nettó árbevétele főbb tevékenységi kör szerinti megbontásban

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Árbevétel 2019. év	Árbevétel 2020. év
Konfekcionált textilárak gyártása főtevékenység	2 .676.496 e Ft	3.037.625 e Ft
Gabona-, vetőmag-, takarmány- nagyker. (toll)	5.377.680 e Ft	3.796.443 e Ft
Textil-nagyker.(ágynemű, törölköző) egyéb árbevételek	1.561.876 e Ft	648.403 e Ft
Összesen:	9.616.052 e Ft	7.482.471e Ft

Export értékesítés 2020. évi árbevétele földrajzilag elhatárolt piacok szerinti bontásban:

I. EURÓPA export összesen:	2.180.167 eFt
- Nem EU tagállamok:	363.583 eFt
- EU tagállamok:	1.816.584 eFt
II. Ázsia	3.834.339 eFt
III. É -Amerika	96.485 eFt
IV. D -Amerika	53.502 eFt
V. Közép- Amerika	8.675 eFt
VI. United States of America	100.751 eFt
VII. Ausztrália	102.928 eFt
VIII. Afrika	4.653 eFt
EXPORT mindösszesen:	6.381.500 eFt

Import beszerzésekről készített kimutatás földrajzi régiók szerinti bontásban:

EURÓPA I országokból:	1.691.840 eFt
EURÓPÁN kívüli országokból:	1.663.970 eFt
M i n d ö s s z e s e n :	3.355.810 eFt

Anyagjellegű ráfordítások :

- Igénybe vett és egyéb szolgáltatások költségeinek részletezését a 10. számú melléklet tartalmazza.

Foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma:

1) Teljes munkaidős fizikai foglalkozásúak:	96,3 fő
2) Teljes munkaidős nem fizikai foglalkozásúak:	37,0 fő
3) <u>Nem teljes munkaidőben foglalkoztatott :</u>	<u>31,0 fő</u>

Ö s s z e s e n : 164,3 fő

A foglalkoztatottak részére 2020. évben kifizetett bérköltség és személyi jellegű egyéb kifizetések:

adatok: eFt-ban

Megnevezés	Bérköltség járulécai	Egyéb személyi jellegű kifizetések
1./ <u>Teljes munkaidőben</u> <u>foglalkoztatott:</u>		
- fizikai f. bér	341.137	7.324
járulécai	56.457	1.282
- nem fizikai f.bér	222.818	1.431
járulécai	34.610	250
<i>Bér ö s s z e s e n :</i>	563.955	8.755
<i>Járulékok ö s s z e s e n :</i>	91.067	1.532
2./ <u>Nem teljes munkaidőben</u> <u>foglalkoztatott</u>		
- fizikai	7.699	307
járulécai	745	54
- szellemi	59.976	639
járulécai	8.852	112
<i>Bér ö s s z e s e n :</i>	67.675	946
<i>Járulékok ö s s z e s e n :</i>	9.597	166
3./ Állományba nem tartozók:		
Egyéb juttatások	6.006	
	621	13.775
Repi + üzleti ajándék.		6.524
Járulékok :		
M i n d ö s s z e s e n bér kts.	637.636	23.477
M i n d ö s s z e s e n jár. össz.	101.285	8.222

A kutatás és kísérleti fejlesztésre 88.965 e Ft költöttünk .

A projekt keretében a Naturtex Kft. célja egy, a használt tollak és pelyhek gyártásra történő előkészítéséhez (válogatás, osztályozás, textil vágás) kapcsolódó automatizálási feladatok elvégzése, illetve ipari környezetben történő alkalmazásának előkészítése. A projekt során a

használt tollak termelésbe történő állítása miatti új technológiai lépések kidolgozására és folyamatba illesztésére folynak a kísérletezések.

Költségek és ráfordítások között kivételes nagyságrendű tételek:

A társaság számviteli politikájában kivételes nagyságrendű tételként megjelölt bevétel nem volt.

Támogatási program keretében tárgyévben véglegesen kapott, folyósított és elszámolt összegek.

KEOP-4.1.0-2008-0026 megújuló energiaforrásra. kapott támogatás

- 2010. évben kapott támogatás :	31.419 e Ft
- 2020.12.31-ig elszámolt támogatás :	- 30.727 e Ft
Halasztott bevételek passzív időbeli elhatárolása összesen	692 e Ft

DAOP – 1.1.1/ E -2009 – 0091 rekonstrukció, gépbeszerzésre kapott támogatás

- 2012. évben kapott támogatás összege:	66.250 e Ft
- 2020.12.31-ig elszámolt támogatás :	- 24.665 e Ft
Halasztott bevételek passzív időbeli elhatárolása összesen :	41.585 e Ft

MPA-2011-KKV-04-0330-02 új munkahelyek létrehozására kapott támogatás :

- 2011. évben kapott támogatás összege :	5.487 e Ft
- 2020.12.31-ig elszámolt támogatás összege :	- 5.118 e Ft
Halasztott bevételek passzív időbeli elhatárolása összesen :	369 e Ft

DAOP-1.1.1/E 12-2013-0037 telephely infrastrukturális fejlesztése, géppark bővítése

- 2014. évben kapott támogatás összege :	21.681 e Ft
- <u>2020.12.31-ig elszámolt támogatás összege :</u>	<u>6 105 e Ft</u>
Halasztott bevételek passzív időbeli elhatárolása összesen :	15.576 e Ft

GOP-2.1.1-12/B-2013-1325 Technológiai fejlesztésre kapott támogatás :

- 2016. évben kapott támogatás összege :	137 292 e Ft
- <u>2020.12.31-ig elszámolt támogatás összege :</u>	<u>- 20.457 e Ft</u>
Halasztott bevételek passzív időbeli elhatárolása összesen :	116.835 e Ft

GINOP-1.2.1-14-2014-00120 Mikro-kis és középváll.termelési kap. bőv. kapott támogatás

- 2017. évben kapott támogatás összege :	99 242 e Ft
- <u>2020.12-31-ig elszámolt támogatás összege :</u>	<u>- 30.647 e Ft</u>
Halasztott bevételek passzív időbeli elhatárolásának összege :	68.595 e Ft
GINOP-1.2.1-15-2015-00244 Mikró, kis és középváll. termelési kap. bőv. kapott támogatás	
- 2017. évben kapott támogatás összege :	109 181 e Ft
- 2018. évben kapott támogatás összege :	83 069 e Ft
- <u>2020.12.31-ig elszámolt támogatás összege :</u>	<u>-56.479 e Ft</u>
Halasztott bevételek passzív időbeli elhatárolásának összege :	135.771 e Ft
GINOP -2.1.8-17-2018-02823	
- 2020. évben kapott támogatás összege :	15.190 e Ft
- <u>2020.12.31-ig elszámolt támogatás összege :</u>	<u>1.599 e Ft</u>
Halasztott bevételek passzív időbeli elhatárolásának összege	13.591 e Ft
GINOP -3.2.2.8-2-4-16-2017-00662	
- 2020. évben kapott támogatás összege :	13.971 e Ft
- <u>2020.12.31-ig elszámolt támogatás összege :</u>	<u>2.000 e Ft</u>
Halasztott bevételek passzív időbeli elhatárolásának összege	11.971 e Ft

Értékpapírok értékesítése beváltása, törlesztése kapcsán elszámolt bevételek, ráfordítások nem voltak.

Egyéb bevételek és pénzügyi bevételek között kimutatott halasztott bevételekről a kapcsolt vállalkozásokkal elszámolt összegek:

Kapcsolt vállalkozással szemben elszámol ráfordítások:

Naturtex Románia véglegesen átadott pénzeszköz címén 300 e Ft -ot kapott melyet az egyéb ráfordítások között számoltunk el.

Tőkeműveletekhez, átalakuláshoz, egyesüléshez szétváláshoz kapcsolódó tételek bemutatása: nem volt.

A 2020. évi társasági adó megállapításánál figyelembe vett módosító tételek:

Növelő tényezők:	<i>adatok eFt-ban</i>
1) Nem a vállalkozási, a bevételszerző tev. kapcs. költségek, ráf. :	13.694
2) Behajthatatlannak nem minősülő elengedett köv.	
3) Hitelezési veszteségre elsz. összeg	1.717
4) A Szv. tv. alapján elszámolt értékcsökk. leírás, illetve a tárgyi esz.	

kivezetéskor elszámolt nettó értéke:	166.375
-ebből kivezetett tárgyi eszk. könyv szerinti ért.	780
5) Jogerős határozatban megá. bírság összege, az Art és a Tb. tv.-ekhez kapcsolódó jogkövetkezmények ráfordításként elszámolt összege	845
6) Kapcs. váll. között a szokásos piaci ár és az alkalm. ellenért. közötti kb	0
7) Előző időszak adóellenőrzése során megáll. költség	0
8) Egyéb adóalapot növelő tétel (reklámadó)	0
Növelő tényezők ö s s z e s e n:	182.631 e Ft

Csökkentő tényezők:

1) Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás összege és az eszközök kivezetéskor számított nyilvántartási érték:	119.872
ebből kivezetéskor átsorolt adó tv. nyilvánt. (nettó) értéken	778
2) Fejlesztési tartalék összege:	100.000
3) Látványcsapatnak adott támogatás	23.489
4) Behajthatatlanná vált követelés leírásakor a korábbi adóévek adóalap	
5) Előző időszak adóellenőrzésének hatása	0
<u>növelő tételeként elszámolt értékvesztés összege :</u>	
Csökkentő tényezők ö s s z e s e n:	243.361 e Ft

Adókedvezmények :

Társaságunk 2020. évi adózás előtti eredménye	552.653 e Ft
Adóalap növelő tételek összesen :	182.631 e Ft
Adóalap csökkentő tételek összesen :	243.361 e Ft
Társasági adó alapja :	491.923 e Ft
2020. évi társasági adó összege :	44.273 e Ft
Adózott eredmény összege :	508.380 e Ft

Javaslat az adózott eredmény felhasználására

Jelenlegi információk alapján az adózott eredményből 150.000 e Ft összegű osztalék kerül jóváhagyásra.

5. Tájékoztató kiegészítések:

A tárgyév és az előző naptári év adatai összehasonlíthatóak.

A Társaságnál az adóhatóság 2017. évre vonatkozóan teljes körű adóvizsgálatot folytatott le. Az adóhatóság a vonatkozó adóévet követő 6 éven belül bármikor vizsgálhatja a könyveket és nyilvántartásokat és pótlólagos adót vagy bírságot állapíthat meg. A Társaság vezetőségének nincs tudomása olyan körülményekről, amelyből a Társaságnak ezen a jogcímen kötelezettsége származhat.

A társaság nem mutat ki üzleti vagy cégértéket.

A külföldi kötelezettség visszafizetése nem történik magasabb értéken.

Társaság vezetése folyamatosan értékeli a COVID-19 miatt kialakult egészségügyi járvány helyzetet ha kell megteszi a szükséges lépéseket ahhoz, hogy a cég folyamatos működése biztosítva legyen.

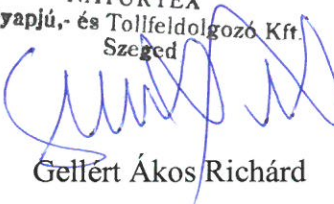
A működéséhez szükséges feltételek megfelelő minőségű alapanyag beszerzések a járványhelyzet okozta szállítási nehézségeket cégünk igyekszik megoldani a termelés zavartalan és folyamatos működése biztosítva van. hosszú távon.

A kiegészítő melléklet szerves részei a táblázatos kimutatások 17 db mellékletként csatolva, amelyben további részletes információk találhatóak a társaság gazdálkodására, működésére vonatkozóan.

A kiegészítő mellékletben a jogszabályban kötelezően előírt adatok, információk teljes körűen bemutatásra kerültek.

Szeged, 2021. május 26.

NATURTEX
Gyapjú- és Tollfeldolgozó Kft.
Szeged



Gellért Ákos Richárd
Ügyvezető

MELLÉKLETEK

1. Immateriális javak állomány változása
2. Tárgyi eszközök állomány változása
3. Imm.jav. és tárgyi eszköz állomány változása összesítve és tárgyévben elszámolt ÉCS
4. Környezetvédelmet közvetlenül szolgáló tárgyi eszköz állomány változása
5. Veszélyes hulladékok környezetre káros anyagokról készített kimutatása
6. Aktív időbeli elhatárolások
7. Hosszú lejáratú kötelezettségek 1 éven belüli törlesztő részletének átsorolása
8. Zálogjogok, biztosítékok az 5 évnél hosszabb futamidejű kötelezettségeknél
9. Passzív időbeli elhatárolások
10. Igénybe vett szolgáltatások költségeinek jelentős tételei
11. Egyéb bevételek és egyéb ráfordítások jelentős tételei
12. Pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításainak jelentős tételei
13. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi mutatók
14. Befektetett pénzügyi eszközökre elszámolt értékvesztés
15. Lekötött tartalék jogcímenként 2020. évben
16. Cash-flow kimutatás
17. Határidős ügyletekről készített kimutatás

1 sz. melléklet

**Immateriális javak bruttó értékének, nettó értékének és
értékcsökkenésének 2020. évi változása**

adatok eFt-ban

Vagyoni értékű jogok	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nettó érték
Nyitó állomány	81 266	38 340	42 926
Tárgyévi növekedés	839	8 585	-7 746
Tárgyévi csökkenés			0
Záró állomány	82 105	46 925	35 180

Szellemi termékek	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nettó érték
Nyitó állomány	10 218	10 147	71
Tárgyévi növekedés	340	411	-71
Tárgyévi csökkenés			0
Záró állomány	10 558	10 558	0
Kutatás fejlesztés akt. ért.	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nettó érték
Nyitó állomány			
Tárgyévi növekedés	88 965		88 965
Tárgyévi csökkenés			
Záró állomány	88 965		88965

Immateriális javak összesen	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nettó érték
Nyitó állomány	91 484	48 487	42 997
Tárgyévi növekedés	90 144	8 996	81 148
Tárgyévi csökkenés			0
Záró állomány	181 628	57 483	124 145

**Tárgyi eszközök bruttó értékének, nettó értékének
és értékcsökkenésének 2020. évi változása**

2 sz. melléklet

adatok eFt-ban

Ingtatlanok és kapcs. Vagyoni ért.jogok	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nettó érték
Nyitó állomány	1 156 349	315 208	841 141
Tárgyévi növekedés	319 999	31 497	288 502
Tárgyévi csökkenés	0	0	0
Záró állomány	1 476 348	346 705	1 129 643

Műszaki berendezések, gépek, járművek	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nettó érték
Nyitó állomány	1 309 502	793 970	515 532
Tárgyévi növekedés	22 443	74 726	-52 283
Tárgyévi csökkenés	5 260	5 260	
Záró állomány	1 326 685	863 436	463 249

Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nettó érték
Nyitó állomány	399 494	265 487	134 007
Tárgyévi növekedés	41 471	50 376	- 8 905
Tárgyévi csökkenés	9 267	8 486	-781
Záró állomány	431.698	265 487	124 321

Tárgyi eszközök összesen	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nettó érték
Nyitó állomány	2 865 345	1 374 665	1 490 680
Tárgyévi növekedés	383 913	156 599	227 314
Tárgyévi csökkenés	14 527	13 746	-781
Záró állomány	3 234 731	1 517 518	1 717 213

Beruházások (felújítások)	Bekerülési érték	Csökkenés	Bekerülési érték
Nyitó állomány	213 714	143 247	70 467
Tárgyévi növekedés	347 794	383 913	-36 119
Tárgyévi csökkenés		0	0
Záró állomány	561 508	527 160	34 348

Tárgyi eszközökre adott előleg	Bekerülési érték	Csökkenés	Bekerülési érték
Nyitó állomány	4 195	0	4 195
Tárgyévi növekedés	68 341	4 195	64 146
Tárgyévi csökkenés	0	0	0
Záró állomány	72 536	4 195	68 341

3 sz. melléklet

Immateriális javak és tárgyi eszközök összesen bruttó értékének, nettó értékének és értékcsökkenésének 2020. évi változása

adatok eFt-ban

Imm.jav. és tárgyi eszk. Össz.	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nettó érték
Nyitó állomány	2 956 829	1 423 152	1 533.679
Tárgyévi növekedés	474 057	165 595	308 462
Tárgyévi csökkenés	14 527	13 746	781
Záró állomány	3 416 359	1 575 001	1 841 358

Tárgyévben elszámolt értékcsökk. leírás	Elszámolás i módszer	Terv szerinti ÉCS	Terven felüli ÉCS	Összesen :
Immateriális javak	Lineáris	8 996	0	8 996
Tárgyi eszközök	Lineáris	156 599	0	156 599
Ingatlanok	Lineáris	31 497	0	31 497
Műszaki gépek, járművek	Lineáris	74 726	0	74 726
Egyéb berend. ,felszerlések, járművek	Lineáris	50 376	0	50 376
Összesen:		165 595	0	165 595

**Környezet védelmét közvetlenül szolgáló
tárgyi eszközök bruttó értékének, nettó értékének
és értékcsökkenésének 2020. évi változása**

4sz. melléklet

adatok eFt-ban

Ingatlanok	Bruttó érték	Értékcsökk.	Nettó érték
Nyitó állomány	30 200	16 384	13 816
Tárgyévi növekedés	0	789	-789
Tárgyévi csökkenés	0	0	0
Záró állomány	30 200	17 173	13 027

Műszaki berendezések, gépek, járművek	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nettó érték
Nyitó állomány	69 290	65 722	3 568
Tárgyévi növekedés		364	-364
Tárgyévi csökkenés	0	0	0
Záró állomány	69 290	66 086	3 204

Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nettó érték
Nyitó állomány	0	0	0
Tárgyévi növekedés	0	0	0
Tárgyévi csökkenés	0	0	0
Záró állomány	0	0	0

Bruházások	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nettó érték
Nyitó állomány	0	0	0
Tárgyévi növekedés	0	0	0
Tárgyévi csökkenés	0	0	0
Záró állomány	0	0	0

Környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök összesen	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nettó érték
Nyitó állomány	99 490	82 106	17 384
Tárgyévi növekedés		1 153	-1 153
Tárgyévi csökkenés	0	0	0
Záró állomány	99 490	83 259	16 231

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok részletezése 5 sz. melléklet

adatok Ft-ban

Megnevezés veszélyességi osztályok alapján		Nyitó menny	Nyitó érték	Menny. növé.	Érték növekedés	Menny. Csökk.	Érték csökkenés	Záró men- nyiség	Záró érték
Vegyianyag	liter	3490	3 495 905	13230	17 307 014	14 010	17 631 727	2 710	3 171 192
kenőolaj	kg.					18			
papír és karton	kg.								
elektronikus beren.	kg.					30			
Szennyvíziszap	kg.								
PB gáz		7899	2 068 024	103380	27 102 576	103 118	27 054 525	8 161	2 116 075

6 sz. melléklet

Aktív időbeli elhatárolások részletezése

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Mérleg érték	Mérleg forduló napját követő évben esedékes	Későbbi évben esedékes
BEVÉTELEK AKTÍV IDŐBELI ELHAT.	6 337	6 337	0
Bevételek aktív időbeli elhat.	6 337	6 337	0
KÖLTSÉGEK AKT.IDŐBELI ELHAT.	38 319	38.319	0
Költségek ráf. időbeli elh.	38 319	38 319	0
Franchise költségek	0		
HALASZTOTT BEVÉTELEK RÁF. ELH.	0		
Halasztott ráford. elhat-sa	0		
Nyitó kerekítések	0	0	0
Aktív időbeli elhatárolás összesen	44 656	44 656	0

A társaságunk számviteli politikája szerint meghatározott jelentős tételeket az aktív időbeli elhatárolás nem tartalmaz !

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Főkönyvi számlaszám	Megnevezés	2020.12.31-i Főkönyvi kivonat szerint	Hosszú lejáratú köt.	adatok Ft-ban
				Átsorolás egyéb röv.lej. köt. közé
44406	Beruházási hitel MNB növ. 158MFt	0	0	0
44407	OTP beruházási hitel 120 MFt	70 086 000	57 342 000	12 744 000
44408	OTP beruházási hitel 670 000 EUR	137 860 674	109 380 534	28 480 140
44508	Gránit Bank Exim hitel 2 M EUR	547 695 000	401 643 000	146 052 000
44901	Alapítókkal szembeni hosszú lejáratú kötelezettség	0		0
44405	OTP MFB kölcsön	12 551 953	6 003 121	6 548 832
48000	Pénzügyi lízing MFLH16/008654	30 688 375	20 153 134	10 535 241
Mindösszesen:		798 882 002	594 521 789	204 360 213

A társaság jelzáloggal, biztosítékokkal terhelt ingatlan és ingó vagyona

Jogosult	Szerződés száma	Szerződés kelte	Zálogjog megszűnés ideje	Zálogbejegyzés tárgya	A jelzálog terhelés összege
Kereskedelmi és Hitelbank ZRt.	280-07-0168/1 (folyószámlahitel)	2013.05.27	határozatlan	Cserje sor 01408/1.Hrsz., Ingó termelő gépekre	400 000 €
	NPIISZEG 150043 (MNB növ.hitel)	2015.07.02	2020.04.06		158 000 000 Ft
Gránit Bank Zrt.	2018/ (Exim hitel)	2018.09.16	2023.09.04	Szeged III. ker. 25885 Hrsz. (Gellért és Fiai Consulting Kft. tulajdonában)	2 000 000 €
	2018/ rövid lej. forgóeszk.hitel	2018.11.24	2020.08.07		1 600 000 €
OTP Bank Zrt	1-1-12-3500-276-5 (Eximbank export hitel)	2013.08.30	2018.08.30	Biztosíték: HMOVH 3588,3589 Hrsz. (a cég és a Textrade Kft. Tulajdonában 57/43 tul.arányban)	1 000 000 €

OTP Bank Zrt	1-1-15-3500-0418-5 MNB NHP2 I	2015.11.30	2025.08.31	Biztosíték: HMOVH 3588,3589 Hrsz. (a cég és a Textrade Kft. Tulajdonában 57/43 tul.arányban)	120 000 000 Ft
OTP Bank Zrt	1-1-16-3500-0383-5	2016.06.08	2026.05.15	Biztosíték: HMOVH 3588,3589 Hrsz. (a cég és a Textrade Kft. Tulajdonában 57/43 tul.arányban)	670 000 €
Kereskedelmi és Hitelbank ZRT.	NTT Kft. hosszú és rövidlejáratú hiteléhez	2019.12.30	2029.12.30	NTT Manufacturing Kft garancia vállalás	1.609.041.000

9. számú táblázat

Passzív időbeli elhatárolások részletezéseadatok e Ft-
ban

Megnevezés	Mérleg érték 2019.12.31	Mérleg érték 2020.12.31	Mérleg fordulónapját követő évben esedékes
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	434 222	608 132	
BEVÉTELEK PASSZÍV IDŐB.ELH		141 946	
Kapott bevételek elhatárolása			
Kötvény kibocsátás hozam elhatárolás		141 946	
KÖLTSÉGEK RÁF.PASSZÍV IDŐB.ELH	16 950	61.199	21 499
Költségek passz.időb.elhat.	16 591	35.221	0
Fizetendő kamatok elhatárolása	359	25 978	21 499
HALASZTOTT BEVÉTELEK ELHATÁROL	417 272	404 987	37 321
KEOP-4.1.0-2008-0026 fejl.tám	763	692	71
GOP-2.1.1-09/A-2009-0809	3 532	0	0
MPA-2011-KKV-04-0330-02	918	369	369
DAOP-1.1.1/E-2009-0091	44 403	41 585	2 818
DAOP-1.1.1/E 12-2013-0037	16 551	15 576	975
GOP-2.1.1-12/B-2013-1325	120 977	116 835	4 142
Pénztárgép beszerzésre k.tám.	7	3	4
GINOP-1.2.1-14-2014-00120	76 257	68 595	7 662
GINOP-1.2.1-15-2015-00244 PÁLY	153 461	135 770	17 691
GINOP-5.2.4-16-2016-00584	12	0	0
GINOP-5.3.2-16-2016-00374	390	0	0
GINOP-2.1.8-17-2018-02823sz.		13 591	1595
GINOP-3.2.2.8-2-4-16-2017-00662		11 971	1994

A fenti táblázatból a társaság számviteli politikájában meghatározott szempontok alapján a 10 M ft-ot meghaladó nagyságrendű egyedi tételek minősülnek jelentős tételnek.

10. sz melléklet

IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK jelentős tételei

Főkönyvi számla száma	Megnevezés	adatok e Ft-ban
		2020. év
52101	Fuvar és rakodási költség	112 374
52111	Külföldi minőség vizsgálat	26 456
52115	Forgalom után járó visszat.	29 381
52202	Külföldi vásárok, kiállítások	17 334
52203	Külföldi ügynöki díjak jutalék	410 600
52211	Bérleti, kölcsönzési díjak	135 635
52213	Hirdetés, reklám költségek	33 802
52216	Reklám költségek	19 588
52226	Munkaerő kölcsönzés	22 092
52247	Kutatás fejlesztés költsége	31 492
52991	Egyéb igénybevett szolgáltatás	58 305

Egyéb ráfordítások jelentős tételei 2020. évben 11.számú táblázat

Megnevezés	Előző év	adatok e Ft-ban
Utólag adott közvetve kapcs. Engedmény	23 127	12.397
Készletekre elsz. értékvesztés	58 568	0
Iparüzési adó	62 976	54 560
Építményadó	17 815	14 809
Készletek leltár hiánya, selejtezése	25 762	3 362

Egyéb bevételek

Megnevezés	Előző év	adatok e Ft-ban
Visszafizetési köt. nélk. Kapott támogatások visszavetése	43 528	44 237
Látványcsapatnak adott támogatás		23 489

12. számú táblázat

Pénzügyi bevételek és ráfordítások jelentős tételei 2020.

Fk. Szám	Megnevezés	Előző év	adatok Ft-ban
97000	PÉNZÜGYI MŰV. BEVÉTELEI		
97602	Külf.pénzeszk.pü.ren.árf.kb.	63 927	72 167
97701	Treasury ügyletek kapcs.árf.ny	39 159	27 487

	Megnevezés	Előző év	adatok Ft-ban
87000	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSA		
87401	Részesedésekre leszámolt értékvesztés	23 739	0
87602	Külf.pénz.eszk.pü.ren.árf.vesz	82 166	223 377
87603	Nem realizált árf. veszteség	46 337	27 350
87701	Treasury ügyletek árf.veszt.	46 952	139 887

Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetet bemutató fontosabb mutatószámok

Sor- szám	Mutató			
	Megnevezése	Képlete	Számítása	Értéke %
1.	Tőkeszerkezeti mutató	$= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Kötelezettségek}}$	$= \frac{4\,585\,086}{4\,847.072} =$	94,80
2.	Saját tőke és jegyzett tőke aránya	$= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}}$	$= \frac{4\,585\,086}{84\,760} =$	5 417,75
3.	Befektetett eszközök	$= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$	$= \frac{4\,585\,086}{2\,288\,560} =$	200,79
4.	Befektetett eszközök aránya	$= \frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Teljes eszközökállomány}}$	$= \frac{2\,288\,560}{10\,047\,290} =$	22,78
5.	Forgó eszközök aránya	$= \frac{\text{Forgó eszközök}}{\text{Eszközök összesen}}$	$= \frac{7\,714\,074}{10\,047\,290} =$	76,78
6.	Tőkeellátottság mutatója	$= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	$= \frac{4\,585\,086}{10\,047\,290} =$	45,70
7.	Források aránya	$= \frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	$= \frac{4\,847.072}{4\,592.083} =$	105,55
8.	Likviditási mutató	$= \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lej. Köt.}}$	$= \frac{7\,714\,074}{1\,452.550} =$	531,07
9.	Likviditási gyorsráta	$= \frac{\text{pénz.e+értékp.+köv.}}{\text{Rövid lej. Köt.}}$	$= \frac{3\,349.357}{1\,452.550} =$	230,58
10.	Készpénz likviditás	$= \frac{\text{pénz.e+értékp.}}{\text{Rövid lej. Köt.}}$	$= \frac{1\,337\,142}{1\,452.550} =$	92,05
11.	Árbevétel arányos jövedelmezőség	$= \frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Összes bevétel}}$	$= \frac{552.653}{7\,672\,216} =$	7,20
12.	Eszközarányos jövedelmezőség	$= \frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Összes eszköz értéke}}$	$= \frac{552.653}{10\,047\,290} =$	5,50

14. számú táblázat

Befektetett pénzügyi eszközök elszámolt értékvesztése

Megnevezés	Nyitó	Tárgyévi növekedés	Tárgyévi csökkenés	Visszaírt érték- vesztés	adatok Ft-ban
					Értékvesztés záró értéke
Tartos rész. kapcs. v.	47 527 040	0	0		47 527 040
év végi árfolyam átért. hatása		4066080			4 066 080
Összesen :	47 527 040	4 066 080	0		51 593 120

Elszámolt értékvesztés , hitelezési veszteség
elengedett követelés jogcímenként

					adatok Ft-ban
			0	0	
Elengedett követelés		159 357			159 357
Kölcsönök					
Hitelezési veszteség		1 717 146			1 717 146
Összesen :		1 876 503			1 876 503

15. számú táblázat

Lekötött tartalék jogcímenként 2020. év

Megnevezés	Nyitó	Tárgyévi növekedés	Tárgyévi csökkenés	adatok e-Ft ban
				Záró érték 2020.12.31-én
Jövőbeni beruházások finanszírozására	237 379	100 000	206 414	130 965
Kutatás fejlesztésre lekötött tartalék		88 965		88 965

Naturtex Kft 2020. év CASH - FLOW KIMUTATÁS

	2019.év	2020. év
I. Működési cash-flow (1-13. sorok)		
1/a. Adózás előtti eredmény	921 431	552.653
ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	1 488	2 791
1/b. Korrekciók az adózás előtti eredményben:		
Véglegesen adott és kapott pénzeszköz miatti korrekció	2 550	10 497
Nem realizált árfolyamkülönbözet miatti korrekció	48 346	43 358
Térítés nélküli eszközmozgások eredmén hatása	24 897	8 434
1. Korrigált adózás előtti eredmény (1/a+1/b)	997 224	614.942
2. Elszámolt amortizáció	159 251	165 595
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás	88 641	0
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete		0
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-1 855	-3 192
	-126	
6. Szállító kötelezettség változás	523	-419.814
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változás		
vevőtől kapott előleg	-87 509	-65 508
egyéb kötelezettség változás	206 354	284 773
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	-33 324	173.910
9. Vevőkövetelés változása	197 573	-614 787
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz vált nélkül)		
készlet változás	-832656	394 270
egyéb rövid lejáratú követelés változás	132 237	-595 003
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	11 360	-25 137
12. Fizetendő adó (nyereség után)	-57 384	-44.273
	-170	
13. Fizetett osztalék részesedés	000	-278 000
összesen:	483 389	-412 224
II. Befektetési cash flow (14-18. sorok)		
14. Befektetett eszköz beszerzés	-205974	-277 083
15. Befektetett eszköz eladás	6 997	3 972
16. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök, bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása		
17. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök, bankbetétek	-75 954	-164 376
18. Kapott osztalék részesedés		
összesen:	-274931	-437 487
III. Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)		
19. Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele		
20. Kötvény, hitelviszonyt meg. értékpapír kib.bevétele		2 800 000
21. Hitel és kölcsön felvétele	496 387	9 465
22. Véglgesen kapott pénzeszköz		
23. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)		
24. Kötvény és hitelviszonyt meg. értékpapír visszafizetése		
25. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-485862	-1 072576
26. Véglgesen átadott pénzeszköz	-2 550	-10 497
összesen:	7 975	1 726 392
IV. Pénzeszköz változás (I+II+III. sorok)	216 433	876 681
27. Devizás pénzeszközök átvértékelése	-724	9 039
V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27 sor)	215 709	885 720

Cím Naturtex Kft., H-6728 Szeged, Cserjés sor 9.
 TEL. +36 (62) 464-006
 E-MAIL info@naturtex.hu
 WEB www.naturtex.hu

NATURTEX

Cégjegyzékszám: 06-09-000913
 Szegedi Törvényszék Cégbírósága
 Közösségi adószám: HU10235849

FX Spot, FX Forward és Swap ügyletek

Tr.Szám	Tr.Típus	Tr.Irány*	Főde- viza	Főde- viza összege	Mellék- deviza	Mellékde- viza összege	Kötési árf.	Kötésnap	Hatályba- lépés**	Lejárat	Elszámolás	Elszám. Típus	EMIR Érintett	Piaci érték*
5463334	FX Forward	Elad	EUR	-2 000 000,00	HUF	736 720 000,00	368,3600	2020.11.02	2020.11.04	2021.01.15	2021.01.15	Delivery	Igen	17 268
5390037	FX Forward	Vesz	EUR	500 000,00	HUF	178 750 000,00	357,5000	2020.09.03	2020.09.08	2021.03.22	2021.03.22	Delivery	Igen	11 325
5466058	FX Forward	Elad	EUR	-500 000,00	HUF	183 035 000,00	366,0700	2020.11.03	2020.11.05	2021.03.22	2021.03.22	Delivery	Igen	405
5353920	FX Forward	Elad	USD	-50 000,00	HUF	14 720 000,00	294,4000	2020.08.03	2020.08.05	2021.08.05	2021.08.05	Delivery	Igen	-460
5489378	FX Barrier	Eladási kötelezett- ség	USD	-50 000,00	HUF	302,0000	2020.11.16	2020.11.18	2021.01.19	2021.01.15	2020.11.16 2021.01.15	Up and Out	Igen	-146
5489390	FX Barrier	Eladási jog	USD	-50 000,00	HUF	302,0000	2020.11.16	2020.11.18	2021.01.19	2021.01.15	2020.11.16 2021.01.15	Double Knock In	Igen	233
5489404	FX Barrier	Vételi kötelezettség	USD	50 000,00	HUF	302,0000	2020.11.16	2020.11.18	2021.01.19	2021.01.15	2020.11.16 2021.01.15	Up and In	Igen	0
5489380	FX Barrier	Eladási kötelezett- ség	USD	-50 000,00	HUF	302,0000	2020.11.16	2020.11.18	2021.02.18	2021.02.16	2020.11.16 2021.02.16	Up and Out	Igen	-207
5489392	FX Barrier	Eladási jog	USD	-50 000,00	HUF	302,0000	2020.11.16	2020.11.18	2021.02.18	2021.02.16	2020.11.16 2021.02.16	Double Knock In	Igen	756
5489406	FX Barrier	Vételi kötelezettség	USD	50 000,00	HUF	302,0000	2020.11.16	2020.11.18	2021.02.18	2021.02.16	2020.11.16 2021.02.16	Up and In	Igen	0
5489382	FX Barrier	Eladási kötelezett- ség	USD	-50 000,00	HUF	302,0000	2020.11.16	2020.11.18	2021.03.18	2021.03.16	2020.11.16 2021.03.16	Up and Out	Igen	-176
5489396	FX Barrier	Eladási jog	USD	-50 000,00	HUF	302,0000	2020.11.16	2020.11.18	2021.03.18	2021.03.16	2020.11.16 2021.03.16	Double Knock In	Igen	998
5489408	FX Barrier	Vételi kötelezettség	USD	50 000,00	HUF	302,0000	2020.11.16	2020.11.18	2021.03.18	2021.03.16	2020.11.16 2021.03.16	Up and In	Igen	-4
5489384	FX Barrier	Eladási kötelezett- ség	USD	-50 000,00	HUF	302,0000	2020.11.16	2020.11.18	2021.04.19	2021.04.15	2020.11.16 2021.04.15	Up and Out	Igen	-144
5489398	FX Barrier	Eladási jog	USD	-50 000,00	HUF	302,0000	2020.11.16	2020.11.18	2021.04.19	2021.04.15	2020.11.16 2021.04.15	Double Knock In	Igen	1 182
5489410	FX Barrier	Vételi kötelezettség	USD	50 000,00	HUF	302,0000	2020.11.16	2020.11.18	2021.04.19	2021.04.15	2020.11.16 2021.04.15	Up and In	Igen	-13

5489386	FX Barrier	Eladási kötelezettség	USD	-50 000,00	HUF	15 100 000,00	302,0000	2020.11.16	2020.11.18	2021.05.14	2021.05.18	Delivery	319,00	2020.11.16 2021.05.14	Up and Out	Igen	-120
5489400	FX Barrier	Eladási jog	USD	-50 000,00	HUF	15 100 000,00	302,0000	2020.11.16	2020.11.18	2021.05.14	2021.05.18	Delivery	286,00 - 319,00	2020.11.16 2021.05.14	Double Knock In	Igen	1 319
5489412	FX Barrier	Vételi kötelezettség	USD	50 000,00	HUF	-15 100 000,00	302,0000	2020.11.16	2020.11.18	2021.05.14	2021.05.18	Delivery	319,00	2020.11.16 2021.05.14	Up and In	Igen	-28
5530009	FX Barrier	Eladási kötelezettség	USD	-50 000,00	HUF	14 450 000,00	289,0000	2020.12.16	2020.12.18	2021.06.11	2021.06.15	Delivery	315,00	2020.12.16 2021.06.11	Up and Out	Igen	-337
5530074	FX Barrier	Eladási jog	USD	-50 000,00	HUF	14 450 000,00	289,0000	2020.12.16	2020.12.18	2021.06.11	2021.06.15	Delivery	280,00 - 315,00	2020.12.16 2021.06.11	Double Knock In	Igen	624
5530112	FX Barrier	Vételi kötelezettség	USD	50 000,00	HUF	-14 450 000,00	289,0000	2020.12.16	2020.12.18	2021.06.11	2021.06.15	Delivery	315,00	2020.12.16 2021.06.11	Up and In	Igen	-22
5013041	FX Plain Vanilla	Vételi kötelezettség	EUR	1 000 000,00	HUF	320 500 000,00	320,5000	2019.12.30	2020.01.02	2021.07.01	2021.07.06	Delivery	--	--	--	Igen	-42
5013065	FX Plain Vanilla	Vételi jog	EUR	1 000 000,00	HUF	320 500 000,00	320,5000	2019.12.30	2020.01.02	2021.07.01	2021.07.06	Delivery	--	--	--	Igen	127 196
5530019	FX Barrier	Eladási kötelezettség	USD	-50 000,00	HUF	14 450 000,00	289,0000	2020.12.16	2020.12.18	2021.07.13	2021.07.15	Delivery	315,00	2020.12.16 2021.07.13	Up and Out	Igen	-283
5530078	FX Barrier	Eladási jog	USD	-50 000,00	HUF	14 450 000,00	289,0000	2020.12.16	2020.12.18	2021.07.13	2021.07.15	Delivery	280,00 - 315,00	2020.12.16 2021.07.13	Double Knock In	Igen	711
5530115	FX Barrier	Vételi kötelezettség	USD	50 000,00	HUF	-14 450 000,00	289,0000	2020.12.16	2020.12.18	2021.07.13	2021.07.15	Delivery	315,00	2020.12.16 2021.07.13	Up and In	Igen	-36
5530021	FX Barrier	Eladási kötelezettség	USD	-50 000,00	HUF	14 450 000,00	289,0000	2020.12.16	2020.12.18	2021.08.11	2021.08.13	Delivery	315,00	2020.12.16 2021.08.11	Up and Out	Igen	-245
5530081	FX Barrier	Eladási jog	USD	-50 000,00	HUF	14 450 000,00	289,0000	2020.12.16	2020.12.18	2021.08.11	2021.08.13	Delivery	280,00 - 315,00	2020.12.16 2021.08.11	Double Knock In	Igen	787
5530118	FX Barrier	Vételi kötelezettség	USD	50 000,00	HUF	-14 450 000,00	289,0000	2020.12.16	2020.12.18	2021.08.11	2021.08.13	Delivery	315,00	2020.12.16 2021.08.11	Up and In	Igen	-51
5530023	FX Barrier	Eladási kötelezettség	USD	-50 000,00	HUF	14 450 000,00	289,0000	2020.12.16	2020.12.18	2021.09.13	2021.09.15	Delivery	315,00	2020.12.16 2021.09.13	Up and Out	Igen	-211
5530083	FX Barrier	Eladási jog	USD	-50 000,00	HUF	14 450 000,00	289,0000	2020.12.16	2020.12.18	2021.09.13	2021.09.15	Delivery	280,00 - 315,00	2020.12.16 2021.09.13	Double Knock In	Igen	866
5530121	FX Barrier	Vételi kötelezettség	USD	50 000,00	HUF	-14 450 000,00	289,0000	2020.12.16	2020.12.18	2021.09.13	2021.09.15	Delivery	315,00	2020.12.16 2021.09.13	Up and In	Igen	-71
5530026	FX Barrier	Eladási kötelezettség	USD	-50 000,00	HUF	14 450 000,00	289,0000	2020.12.16	2020.12.18	2021.10.13	2021.10.15	Delivery	315,00	2020.12.16 2021.10.13	Up and Out	Igen	-187
5530091	FX Barrier	Eladási jog	USD	-50 000,00	HUF	14 450 000,00	289,0000	2020.12.16	2020.12.18	2021.10.13	2021.10.15	Delivery	280,00 - 315,00	2020.12.16 2021.10.13	Double Knock In	Igen	932
5530123	FX Barrier	Vételi kötelezettség	USD	50 000,00	HUF	-14 450 000,00	289,0000	2020.12.16	2020.12.18	2021.10.13	2021.10.15	Delivery	315,00	2020.12.16 2021.10.13	Up and In	Igen	-90
5447372	FX Plain Vanilla	Vételi kötelezettség	EUR	1 000 000,00	HUF	354 000 000,00	354,0000	2020.10.16	2020.10.20	2021.10.18	2021.10.20	Delivery	--	--	--	Igen	-9 539
5447375	FX Plain Vanilla	Vételi jog	EUR	1 000 000,00	HUF	354 000 000,00	354,0000	2020.10.16	2020.10.20	2021.10.18	2021.10.20	Delivery	--	--	--	Igen	48 158

5530028	FX Barrier	Eladási kötelezettség	USD	-50 000,00	HUF	14 450 000,00	289,0000	2020.12.16	2020.12.18	2021.11.11	2021.11.15	Delivery	315,00	2020.12.16 2021.11.11	Up and Out	Igen	-169
5530094	FX Barrier	Eladási jog	USD	-50 000,00	HUF	14 450 000,00	289,0000	2020.12.16	2020.12.18	2021.11.11	2021.11.15	Delivery	280,00 - 315,00	2020.12.16 2021.11.11	Double Knock In	Igen	989
5530126	FX Barrier	Vételi kötelezettség	USD	50 000,00	HUF	-14 450 000,00	289,0000	2020.12.16	2020.12.18	2021.11.11	2021.11.15	Delivery	315,00	2020.12.16 2021.11.11	Up and In	Igen	-109
5530030	FX Barrier	Eladási kötelezettség	USD	-50 000,00	HUF	14 450 000,00	289,0000	2020.12.16	2020.12.18	2021.12.13	2021.12.15	Delivery	315,00	2020.12.16 2021.12.13	Up and Out	Igen	-151
5530096	FX Barrier	Eladási jog	USD	-50 000,00	HUF	14 450 000,00	289,0000	2020.12.16	2020.12.18	2021.12.13	2021.12.15	Delivery	280,00 - 315,00	2020.12.16 2021.12.13	Double Knock In	Igen	1 047
5530134	FX Barrier	Vételi kötelezettség	USD	50 000,00	HUF	-14 450 000,00	289,0000	2020.12.16	2020.12.18	2021.12.13	2021.12.15	Delivery	315,00	2020.12.16 2021.12.13	Up and In	Igen	-131