

2	6	3	6	4	1	0	2	6	3	1	1	1	1	4	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjele

1	3	-	1	0	-	0	4	1	8	3	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése: **Pensum Group Szolgáltató Zrt.**

A vállalkozás címe: **2161 Csomád, Kossuth utca 103., +36 1 429 0425**

## **2018. évi Éves beszámoló**

Beszámolási időszak: 2018. 08. 01. - 2018. 12. 31.

Fordulónap: 2018. december 31.

Keltezés: Debrecen, 2019. november 1.

---

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

## Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	<b>A. Befektetett eszközök (2.+10.+18 sor)</b>	9 223		8 880
2	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)</b>	1 099		973
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	3. Vagyoni értékű jogok	1 099		973
6	4. Szellemi termékek			
7	5. Üzleti vagy cégérték			
8	6. Immateriális javakra adott előlegek			
9	7. Immateriális javak érték helyesbítése			
10	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)</b>	8 124		7 907
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4 437		4 316
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek			
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 687		3 591
14	4. Tenyészállatok			
15	5. Beruházások, felújítások			
16	6. Beruházásokra adott előlegek			
17	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)</b>			
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	5. Egyéb tartós részesedés			
24	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
25	7. Egyéb tartósan adott kölcsön			
26	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

## Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

## Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29	<b>B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53)</b>	88 524		416 128
30	<b>I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)</b>			
31	1. Anyagok			
32	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34	4. Késztermékek			
35	5. Áruk			
36	6. Készletekre adott előlegek			
37	<b>II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)</b>	71 538		319 265
38	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	53 218		278 655
39	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	1 660		1 466
40	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
41	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42	5. Váltókövetelések			
43	6. Egyéb követelések	16 660		39 144
44	7. Követelések értékelési különbözete			
45	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)</b>			
47	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48	2. Jelentős tulajdoni részesedés			
49	3. Egyéb részesedés			
50	4. Saját részvények, saját üzletrészek			
51	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52	6. Értékpapírok értékelési különbözete			
53	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55.sorok)</b>	16 986		96 863
54	1. Pénztár, csekkek	6 686		11 050
55	2. Bankbetétek	10 300		85 813
56	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)</b>	171 856		18 815
57	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	168 269		12 463
58	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3 587		6 352
59	3. Halasztott ráfordítások			
60	<b>ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)</b>	269 603		443 823

## Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61	<b>D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67+68+71.)</b>	37 265		49 437
62	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		20 000
63	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
64	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III. TŐKETARTALÉK			
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	18 251		17 265
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
69	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	16 014		12 172
72	<b>E. Céltartalékok (73-75)</b>			
73	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75	3. Egyéb céltartalék			
76	<b>F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. sor)</b>	221 862		391 855
77	<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)</b>			
78	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
80	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
81	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			

## Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
82	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)</b>			
83	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
85	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
86	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
87	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
90	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
91	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
92	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.+95.-104. sorok)</b>	221 862		391 855
93	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
94	- Ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	2. Rövid lejáratú hitelek	14 311		208 827
96	3. Vevőktől kapott előlegek			
97	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	14 312		42 403
98	5. Váltótartozások			
99	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	1 500		90
100	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
101	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
102	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	191 739		140 535
103	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)</b>	10 476		2 531
106	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
107	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	10 476		2 531
108	3. Halasztott bevételek			
109	<b>Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)</b>	269 603		443 823

Debrecen, 2019. november 1.

a vállalkozás vezetője

(képviselője)

**Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS**  
(összköltség eljárással)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	706 465		611 804
2	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	539 213		333 281
3	<b>I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)</b>	<b>1 245 678</b>		<b>945 085</b>
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása			
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	<b>II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04)</b>			
7	<b>III. EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>3 366</b>		<b>3 987</b>
8	Ebből: visszaírt értékvesztés			
9	05. Anyagköltség	3 244		2 551
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	66 888		61 109
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	9 305		11 447
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke			
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	60 886		47 063
14	<b>IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)</b>	<b>140 323</b>		<b>122 170</b>
15	10. Bérköltség	961 374		708 643
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	18 946		12 700
17	12. Bérjárulékok	96 507		74 773
18	<b>V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)</b>	<b>1 076 827</b>		<b>796 116</b>
19	<b>VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>3 631</b>		<b>2 673</b>
20	<b>VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>8 616</b>		<b>11 756</b>
21	Ebből: értékvesztés			
22	<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>19 647</b>		<b>16 357</b>

**Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS**  
(összköltség eljárással)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
28	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	231		187
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32	Ebből: értékelési különbözet			
33	<b>VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)</b>	231		187
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1 318		2 306
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
42	Ebből: értékelési különbözet			
43	<b>IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)</b>	1 318		2 306
44	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	-1 087		-2 119
45	<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>	18 560		14 238
46	<b>X. Adófizetési kötelezettség</b>	2 546		2 066
47	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	16 014		12 172

Debrecen, 2019. november 1.

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