

Magyar Pénzverő Zrt.
2011. december 31-i
éves beszámolója

Független Könyvvizsgálói Jelentés a Magyar Pénzverő Zrt. tulajdonosa részére

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a Magyar Pénzverő Zrt. mellékelt 2011. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a **2011. december 31-i** fordulónapra elkészített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege **1 570 483 ezer Ft**, a mérleg szerinti eredmény **75 000 ezer Ft** nyereség-, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó - Magyarországon érvényes - törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollokért azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is. Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záródokumentum (véleményünk) megadásához.

Záradék (vélemény)

A könyvvizsgálat során a Magyar Pénzverő Zrt. éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményünk szerint az éves beszámoló a Magyar Pénzverő Zrt. 2011. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség az üzleti jelentésről


Elvégeztük a Magyar Pénzverő Zrt. mellékelt 2011. évi üzleti jelentésének a vizsgálatát. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért. A mi felelősségünk az üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését. Véleményünk szerint a Magyar Pénzverő Zrt. 2011. évi üzleti jelentése a Magyar Pénzverő Zrt. 2011. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Budapest, 2012. március 12.

BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft.
1103 Budapest, Kőér utca 2/A
nyilvántartási szám: 002387


Janda Szilvia
Ügyvezető




Baumgartner Ferenc
Bejegyzett könyvvizsgáló
Kamarai tagsági száma: 002955



Magyar Pénzverő Zrt.

Magyar Pénzverő Zrt.


2011. évi

ÉVES BESZÁMOLÓJA

Magyar Pénzverő Zrt.
Mérleg „A” változat 2011. december 31.

MÉRLEG Eszközök (aktívák)		adatok ezer Ft-ban	
A tétel megnevezése		2010.12.31	2011.12.31
A.	Befektetett eszközök	247 372	241 604
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	1 793	2 358
1	Alapítás- átszervezés aktivált értéke	0	0
2	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0
3	Vagyoni értékű jogok	953	1 338
4	Szellemi termékek	840	1 020
5	Üzleti vagy cégérték	0	0
6	Immateriális javakra adott előlegek	0	0
7	Immateriális javak érték helyesbítése	0	0
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	245 579	239 246
1	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	619	578
2	Műszaki berendezések, gépek, járművek	213 139	192 328
3	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	31 821	46 340
4	Tenyész állatok	0	0
5	Beruházások, felújítások	0	0
6	Beruházásokra adott előlegek	0	0
7	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0
1	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
2	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0
3	Egyéb tartós részesedés	0	0
4	Tartósan adott kölcsön egyéb részesed. viszonyban álló vállalkozásban	0	0
5	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0
6	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0
7	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0
B.	Forgóeszközök	1 199 615	1 321 539
I.	KÉSZLETEK	762 944	1 044 710
1	Anyagok	254 233	439 707
2	Befejezetlen termelés és félkész termékek	11 590	56 479
3	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0
4	Késztermékek	49 695	50 990
5	Áruk	447 426	497 534
6	Készletekre adott előlegek	0	0
II.	KÖVETELÉSEK	21 215	84 100
1	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	4 235	32 688
2	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	4 358	0
3	Követelések egyéb részesed. viszonyban álló vállalkozással szemben	0	0
4	Váltókövetelések	0	0
5	Egyéb követelések	12 622	51 412
III.	ÉRTÉKPAPÍROK	0	0
1	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
2	Forgatási céllal hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	415 456	192 729
1	Pénztár, csekkek	3 694	5 283
2	Bankbetétek	411 762	187 446
C.	Aktív időbeli elhatárolások	4 256	7 340
1	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	945	318
2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3 311	7 022
3	Halasztott ráfordítások	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN		1 451 243	1 570 483

Budapest, 2012. március 12.



 a vállalkozás vezetője (képviselője)


Magyar Pénzverő Zrt.
Mérleg „A” változat 2011. december 31.

MÉRLEG Források (passzívák)

adatok ezer Ft-ban

A tétel megnevezése		2010.12.31	2011.12.31
D.	Saját tőke	921 400	996 400
I.	JEGYZETT TŐKE	575 000	575 000
	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0
II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0
III.	TŐKETARTALÉK	0	0
IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	291 882	311 067
V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	54 518	35 333
VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0
VII.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	0	75 000
E.	Céltartalékok	1 923	0
1	Céltartalék a várható kötelezettségekre	1 923	0
2	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0
3	Egyéb céltartalék	0	0
F.	Kötelezettségek	462 061	526 748
I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
1	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
2	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részes.visz. álló vállalkozással szemben	0	0
3	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0
II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
1	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0
2	Átváltoztatható kötvények	0	0
3	Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0
4	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0
5	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0
6	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
7	Tartós kötelezettségek egyéb részesed.visz. álló llalkozással szemben	0	0
8	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	462 061	526 748
1	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
	ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0
2	Rövid lejáratú hitelek	0	0
3	Vevőktől kapott előlegek	686	0
4	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	4 596	1 708
5	Váltótartozások	0	0
6	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	430 590	486 995
7	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb rész.visz. álló vállalk. szemb.	0	0
8	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	26 189	38 045
G.	Passzív időbeli elhatárolások	65 859	47 335
1	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	65 859	47 335
3	Halasztott bevételek	0	0
FORRÁSOK ÖSSZESEN		1 451 243	1 570 483

Budapest, 2012. március 12.




 a vállalkozás vezetője (képviselője)

Magyar Pénzverő Zrt
Eredménykimutatás (Összköltségljárással) 2011. december 31.

A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3 519 776	3 286 213
2 Export értékesítés nettó árbevétele	36 518	63 414
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	3 556 294	3 349 627
3 Saját termelésű készletek állományváltozása	-8 201	46 184
4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	1 395	2 919
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	-6 806	49 103
III. Egyéb bevételek	3 896	6 920
ebből: visszaírt értékvesztés	0	0
5 Anyagköltség	1 739 904	1 722 566
6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	178 178	160 642
7 Egyéb szolgáltatások értéke	5 921	7 567
8 Eladott áruk beszerzési értéke	775 813	729 977
9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	288	0
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	2 700 104	2 620 752
10 Bérköltség	216 889	226 413
11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	49 499	44 384
12 Bérjárulékok	67 252	68 234
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	333 640	339 031
VI. Értécsökkenési leírás	39 349	28 045
VII. Egyéb ráfordítások	31 429	26 434
ebből: értékvesztés	248	2 947
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	448 862	391 388
13 Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0
ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0
ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
15 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0
ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	11 466	8 744
ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	29 489	19 563
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	40 955	28 307
18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	0
ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0
ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
20 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0
21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	7 236	17 210
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	7 236	17 210
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	33 719	11 097
C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A+B)	482 581	402 485
X. Rendkívüli bevételek	0	0
XI. Rendkívüli ráfordítások	323	600
D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	-323	-600
E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C+D)	482 258	401 885
XII. Adófizetési kötelezettség	67 692	42 001
F. ADÓZOTT EREDMÉNY (+E-XII)	414 566	359 884
22 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre	0	0
23 Jóváhagyott osztalék, részesedés	414 566	284 884
G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+F+22-23)	0	75 000

Budapest, 2012. március 12.


 a vállalkozás vezetője (képviselője)

A MAGYAR PÉNZVERŐ ZÁRTKÖRŰ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

2011. évi éves beszámoló kiegészítő melléklete

Fordulónap: 2011. december 31.

Tartalom:	oldal
I. Általános és tájékoztató kiegészítések	1.
II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések	3.
III. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések	10.
IV. Veszélyes hulladékok ismertetése	11.
V. Tájékoztató adatok	12.

Mellékletek:

1. Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értéke, értékcsökkenése és könyv szerinti értéke
2. Immateriális javak és tárgyi eszközök értékének tárgyévi részletes növekedése és csökkenése
3. Aktív és passzív időbeli elhatárolások
4. Az export árbevétel megoszlása földrajzi bontásban
5. Az import beszerzés megoszlása földrajzi bontásban
6. Igénybevett szolgáltatások, egyéb szolgáltatások
7. Személyi jellegű egyéb kifizetések
8. Környezetvédelem
9. Cash-flow kimutatás

I. ÁLTALÁNOS ÉS TÁJÉKOZTATÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

I/1. A vállalkozás bemutatása

A Magyar Pénzverő Zrt (székhely: 1239 Budapest, Európa út 1.; továbbiakban, mint „Társaság”) PECUNIA Rt elnevezéssel jött létre 1992. július 1-jén, mint újonnan alapított részvénytársaság. Névváltozásra 1994-ben került sor, mely nem hozott változást a Társaság működésében.

2001. november 27-i tulajdonosi döntés alapján az MNB Érmekereskedelmi Rt beolvadással egyesült a Magyar Pénzverő Rt-vel. A Magyar Nemzeti Bank a beolvadással az érme nagy- és kiskereskedelmi tevékenységet a Magyar Pénzverő Rt-be koncentrált a költségtakarékossági és hatékonyságnövelési okokból.

A Magyar Nemzeti Bank (székhely: 1054 Budapest, Szabadság tér 8-9.; továbbiakban, mint „Tulajdonos”) kizárólagos - 100%-os - tulajdonosa a Társaságnak.

A Társaság:

- **adószáma:** 10773965-2-43
- **cégjegyzékszám:** 01-10-041952
- **fő tevékenységi köre:** forgalmi pénzermék és emlékpénz érmék gyártása az MNB Készpénzlogisztika megrendelése alapján
- **egyéb tevékenységi körök:** művészi színvonalú érmeket és vereteket állít elő gyűjtők és egyéb megrendelői számára
- **jegyzett tőke:** 575.000 e Ft, mely 1 darab névre szóló részvény

A Társaság könyvvizgálatra kötelezett. A könyvvizsgálati feladatokat a BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft (regisztrációs száma: MKVK 002387) látja el.

A könyvvizsgálói jelentés összeállítására, aláírására jogosult természetes személy: Baumgartner Ferenc bejegyzett könyvvizsgáló (regisztrációs száma: MKVK 002955).

A könyvvizsgáló a könyvvizgálaton felül egyéb szolgáltatást nem nyújtott.

I/2. A számviteli politika meghatározó elemei

A Társaság a mérlegét a Számviteli törvény adta lehetőségek közül a Számviteli törvény 1. sz. melléklet „A” változata szerint, az eredmény-kimutatást a Számviteli törvény 2. sz. melléklete szerinti „A” változatban, összköltség eljárással készíti.

A mérleg fordulónapja tárgyév december 31-e, a mérlegzárás (mérlegkészítés) időpontja a tárgyévet követő év január 31.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolása lineáris módszerrel történik, az eszköz használati idejével arányosan az eszköz aktiválási időpontjától. Az értékcsökkenés havonta kerül elszámolásra.

A 100 ezer forint egyedi érték alatti tárgyi eszközök és immateriális javak beszerzéskor költségként kerülnek elszámolásra.

Jelentős összegű hiba: ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 1 %-át, illetve ha a mérleg főösszeg 1 %-a meghaladja az 500 millió Ft-ot, akkor az 500 millió Ft-ot.

Megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba: ha a jelentős összegű hibák és hibahatások előjelhelyesen összevont értéke az előző üzleti év mérlegében szereplő saját tőke értékét 20%-kal megváltoztatja (növeli, vagy csökkenti).

A valutakészlet, a devizaszámlán lévő deviza, a külföldi pénzürtékre szóló követelés, illetve kötelezettség, befektetett pénzügyi eszköz, értékpapír forintértékének meghatározásakor a KDB Bank által közzétett, hivatalos (kereskedelmi) deviza eladási árfolyamon kell átszámítani.

A Társaság elsődleges költségelszámolást alkalmaz. Az önköltségszámítás keretében előkalkulációs egység lehet: egyedi termék, termékcsoport, illetve szolgáltatás. A kalkulációs egység közvetlen önköltségének megállapításához a közvetlenül elszámolható költségeket a Társaság felmerüléskor elszámolja az adott termékre, termékcsoportha, illetve szolgáltatásra.

A vásárolt anyagkészleteket FIFO módszer alapján értékeli. A Társaság a készleteiről folyamatos mennyiség- és értékbeli nyilvántartást vezet. A saját termelésű készleteket, félkész termékeket és gyártott alkatrészeket kalkulált közvetlen önköltségen értékeli.

A vásárolt áru és saját termelésű készáru esetében szintén FIFO módszerrel történik a nyilvántartás.

I/3. A Társaság képviselőire jogosultak személyek

1. A Vezérigazgató önállóan:

Név: Gaál Ferenc

Anyja neve: Vágner Teréz

Lakóhely: 1221 Budapest, Szentkorona utca 13/b.

2. Kereskedelmi és termelési ügyek vonatkozásában:

Név: Harmat István

Anyja neve: Odrobina Erzsébet

Lakóhely: 1185 Budapest, Sió utca 2/b

Név: Faragó Zoltán

Anyja neve: Nagy Katalin

Lakóhely: 6500 Baja, Bokodi út 69.

Név: Horváthné Rudolf Teréz

Anyja neve: Pizág Terézia

Lakóhely: 1134 Budapest, Tüzér utca 44.

3. Az éves beszámoló elkészítésével megbízott személy:

Név: Faragó Zoltán

Anyja neve: Nagy Katalin

Lakóhely: 6500 Baja, Bokodi út 69.

PM regisztrációs száma: 178689

A 2. pontban felsorolt munkavállalók együttes cégjegyzési joggal rendelkeznek azzal a kikötéssel, hogy Harmat István és Horváthné Rudolf Teréz munkavállalók bármelyike csak és kizárólag Faragó Zoltán munkavállalóval együttesen jegyezhetik érvényesen a Társaságot.

Az éves beszámoló aláírására jogosult személy: Gaál Ferenc vezérigazgató

I/4. Vezető tisztségviselők díjazása

A Társaságnál működő Felügyelő Bizottság tagjai részére 4 036 Eft tiszteletdíj került kifizetésre.

A vezérigazgató díjazása 30 402 E Ft volt.

II. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

II/1 Vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzet alakulása

1. Eszközök és források összetételének alakulása

A Társaság mérlegfőösszege 2011.12.31-én 1 570 483 Eft, mely 8,2%-kal (119 240 Eft) magasabb a 2010.12.31-i 1 451 243 Eft-nál.

Eszközök összetételének alakulása (Eft)

1. táblázat

Megnevezés	Előző időszak	Részarány (%)	Tárgyidőszak	Részarány (%)
Befektetett eszközök	247 372	17,0	241 604	15,4
Forgóeszközök	1 199 615	82,7	1 321 539	84,1
Aktív időbeli elhatárolások	4 256	0,3	7 340	0,5
Eszközök összesen	1 451 243	100,0	1 570 483	100,0

A befektetett eszközök állománya 5 768 Eft-tal csökkent. A csökkenés oka, hogy az immateriális javakra és tárgy eszközökre elszámolt értékcsökkenés 28 045 Eft, miközben a tárgyévben megvalósult beruházások értéke 22 277 Eft.

A forgóeszközök állománya 121 924 Eft-tal nőtt. A változás tényezői, hogy készletek állománya 281 766 Eft-tal, a követelések állománya (társasági adó és iparüzési adó túlfizetés miatt) 62 885 Eft-tal nőtt, miközben a pénzeszköz állomány 222 727 Eft-tal csökkent.

Források összetételének alakulása (Eft)

2. táblázat

Megnevezés	Előző időszak	Részarány (%)	Tárgyidőszak	Részarány (%)
Saját tőke	921 400	63,5	996 400	63,5
Céltartalék	1 923	0,1	0	0,0
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0,0	0	0,0
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,0	0	0,0
Rövid lejáratú kötelezettségek	462 061	31,8	526 748	33,5
Passzív időbeli elhatárolások	65 859	4,5	47 335	3,0
Források összesen	1 451 243	100,0	1 570 483	100,0

A saját tőke állománya 996 400 Eft-ra nőtt, annak köszönhetően, hogy a 2011. évi adózott eredményből 75 000 Eft mérleg szerinti eredményként kerül kimutatásra.

A rövid lejáratú kötelezettségek egyenlege 64 687 Eft-tal nőtt, elsősorban a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettség növekedése miatt.

A passzív időbeli elhatárolások egyenlege 18 524 Eft-tal csökkent, elsősorban az alacsonyabb összegű bónusz elhatárolás következtében.

2. A Társaság jövedelmezőségének, likviditásának alakulása

A Társaság jövedelmezőségi mutatói

3. táblázat

Megnevezés		Előző év	Tárgyév
Árbevétel arányos jövedelmezőség (%)	$E=D/A$	13,6	12,0
Tőkearányos jövedelmezőség (%)	$F=D/B$	52,3	40,3
Eszközarányos jövedelmezőség (%)	$G=D/C$	33,2	25,6
Értékesítés nettó árbevétele (eFt)	A	3 556 294	3 349 627
Saját tőke (eFt)	B	921 400	996 400
Összes eszköz (eFt)	C	1 451 243	1 570 483
Adózás előtti eredmény (eFt)	D	482 258	401 885

Összességében elmondható, hogy a Társaság jövedelmezősége, az előző évhez viszonyítva csökkent. Ennek oka egyrészt, hogy a forgalmi pénzügyi gyártás volumene 57,1%-kal (30 millió darab) csökkent, másrészt, hogy a Társaság az alapanyagárak növekedését nem tudta teljes mértékben érvényesíteni az eladási árakban.

A Társaság egyéb mutatói

4. táblázat

Megnevezés		Előző év	Tárgyév
Likviditási mutató	H=A/B	2,6	2,5
Készletek forgási sebessége (nap)	I=F/G*360	74	97
Eladósodottsági mutató (%)	J=B/C	31,8	33,5
Jegyzett tőke/saját tőke aránya (%)	K=D/E	62,4	57,7
Forgóeszközök (eFt)	A	1 199 615	1 321 539
Kötelezettségek (eFt)	B	462 061	526 748
Összes forrás (eFt)	C	1 451 243	1 570 483
Jegyzett tőke (eFt)	D	575 000	575 000
Saját tőke (eFt)	E	921 400	996 400
Átlagkészlet (eFt)	F	732 180	903 827
Értékesítés nettó árbevétele (eFt)	G	3 556 294	3 349 627

II/2. Immateriális javak és tárgyi eszközök

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékében történt változásokat az 1. sz. melléklet tartalmazza.

A tárgyévben aktivált eszközök bruttó értéke 22 277 E Ft, a kivezetett eszközök bruttó értéke pedig 9 790 E Ft.

A Társaság az előző évi 39 349 E Ft helyett 28 045 E Ft terv szerinti értékcsökkenést számolt el. Ennek oka, hogy a kapacitáskihasználtság csökkenése miatt, több termelő eszköznek a leírási kulcsát megváltoztatta. Ennek következtében az érintett eszközökre 23 056 E Ft, helyett 16 750 E Ft terv szerinti értékcsökkenés került elszámolásra.

Terven felüli értékcsökkenés, értékhelyesbítés nem volt 2011-ben.

A 2011-ben aktivált, illetve kivezetett 1 M Ft feletti értékű eszközök részletezését a 2. sz. melléklet tartalmazza.

II/3. Készletek

1. Anyagok

Anyagok fordulónapi záróállománya 439 707 E Ft, mely 73%-kal (185 474 E Ft) magasabb az előző évi záróállománynál.

Alapanyagok állományának alakulása (E Ft)

5. táblázat

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Index (%)
Forgalmi pénzérme alapanyag	59 047	56 753	96,1
Nemes - és színesfém alapanyag	143 898	340 946	236,9
Egyéb anyagok	58 222	51 889	89,1
Alapanyagok értékvesztése	-6 934	-9 881	142,5
Anyagok összesen	254 233	439 707	173,0

A nemesfém és színesfém alapanyagok állománya jelentős mértékben nőtt, mert az érmekezeslet csökkenése miatt a tervezett mennyiség nem került legyártásra.

Az alapanyagok jelentős részét külföldről - forgalmi pénzérme alapanyagot Dél-Koreából, a nemesfém alapanyagot Ausztriából, illetve Németországból - szerezte be a Társaság 2011-ben (5. sz. melléklet).

Az alapanyagokhoz kapcsolódóan 2 947 Eft értékvesztés elszámolására került sor 2011-ben.

Készletekre elszámolt értékvesztés alakulása (Eft)

6. táblázat

Megnevezés	Nyitó	Elszámolás	Visszairás	Záró
Szerszámgyártás alapanyagai	5 117	0	0	5 117
Alkatrészek, tartozékok	1 817	2 947	0	4 764
Összesen	6 934	2 947	0	9 881

2. Befejezetlen-, félkész- és késztermékek

A befejezetlen és félkész termékek fordulónapi értéke 56 479Eft, a késztermékeké 50 990 Eft volt. Előbbi 387,3 %-kal (44 889 Eft), utóbbi 2,6 %-kal (1 295 Eft) magasabb az előző évi 11 590 Eft-os valamint 49 965 Eft-os záróállománynál.

Befejezetlen, félkész-és késztermékek állománya (Eft)

7. táblázat

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Index (%)
Forgalmi pénz félkész termék	325	1 280	393,8
Nemesfém félkész termék	8 067	51 306	636,0
Színesfém félkész termék	3 198	3 893	121,7
Befejezetlen és félkész termékek összesen	11 590	56 479	487,3
Belföldi forgalmi pénzérme	1 561	5 822	373,0
Nemesfém késztermék	22 486	20 370	90,6
Színesfém késztermék	3 333	3 229	96,9
Saját csomagolású forgalmi sor	21 389	19 723	92,2
Egyéb	926	1 846	199,4
Késztermékek	49 695	50 990	102,6
Saját termelésű készletek összesen	61 285	107 469	175,4

3. Áruk

Az áruk és áru kiegészítők fordulónapi értéke 497 534 Eft volt, mely 11,2 %-kal (50 108 Eft) magasabb az előző évi 447 426 Eft-os záróállománynál.

Áruk állománya (Eft)

8. táblázat

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Index (%)
Arany, ezüst és színesfém érmék	311 726	371 827	119,3
Forgalmi sorok és pénzérmék	10 508	8 921	84,9
Bankjegyek, mintabankjegyek	91 437	88 001	96,2
Csomagoló anyagok, tokok	24 974	26 435	105,9
Egyéb áruk	8 781	2 350	26,8
Áruk összesen	447 426	497 534	111,2

A nemesfém alapanyagú áruk fordulónapi értéke 19,3 %-kal magasabb az előző évinél, a korábban említett keresletcsökkenés miatt.

II/4. Követelések

A követelések fordulónapi záróállománya 84 100 Eft volt, mely 296,4%-kal (62 885 Eft) magasabb az előző évi 21 215 Eft-nál.

Követelések (Eft)

9. táblázat

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Index (%)
Vevőkövetelések	4 483	32 936	734,7
Kapcsolt vállalkozással szembeni követelések	4 358	0	0,0
Egyéb követelések	12 622	51 412	407,3
Vevőkövetelésekre elszámolt értékvesztés	-248	-248	100,0
Követelések összesen	21 215	84 100	396,4

Vevőkkel szembeni követelések megbontása (Eft)

10. táblázat

Kategória	Összeg
Határidőn belüli	28 197
1-30 napon belüli	3 987
31-60 napon belüli	371
61-90 napon belüli	133
91-180 napon belüli	0
181-360 napon belüli	0
361 napon túli	248
Összesen	32 936
Értékvesztés	248
Értékvesztéssel korrigált vevőállomány összesen	32 688

A Társaság két vevővel szembeni összesen 248 Eft értékű követeléseit peresítette. Ezekre a Társaság 100% értékvesztést számolt el 2010-ben.

Egyéb követelések összetétele (Eft)

11. táblázat

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Index (%)
Társasági és iparüzési adó túlfizetés	11 052	51 222	463,5
Munkavállalóknak adott előlegek	476	147	30,9
Vevőktől kapott előleg ÁFA	137	0	0,0
Egyéb előlegek	957	26	2,7
Szállítói túlfizetés	0	17	-
Összesen	12 622	51 412	407,3

II/5. Pénzeszközök

A pénzeszköz állománya az előző évhez viszonyítva jelentősen csökkent.

Pénzeszközök állománya (EFt)

12. táblázat

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Index (%)
Pénztár	3 694	5 283	143,0
Bankbetétek	31 762	28 183	88,7
Lekötött betét	380 000	159 263	41,9
Összesen	415 456	192 729	46,4

Az előző, kiemelkedően sikeres üzleti évhez viszonyítva, a pénzeszközök fordulónapi értéke jelentősen csökkent, az év második felében tapasztalt, tervezettnél nagyobb forgalomcsökkenés következtében.

A lekötött betétekre fordulónapig járó kamat (263 EFt) az aktív időbeli elhatárolások között szerepel.

II/6. Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások fordulónapi egyenlege 7 340 EFt, melynek részletezését a 3. sz. melléklet tartalmazza.

II/7. Saját tőke

A saját tőke állománya 996 400 EFt-ra nőtt azáltal, hogy a 2011. évi adózott eredményből 75 000 EFt mérleg szerinti eredményként kerül kimutatásra.

A Társaság a tárgyévi adózott eredmény fennmaradó részét (284 884 EFt) osztalékfizetési kötelezettségként mutatja ki a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségek között.

Saját tőke alakulás (EFt)

13. táblázat

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Jegyzett tőke	575 000	0	0	575 000
Eredménytartalék	291 882	19 185	0	311 067
- ebből: 10%-os kedvezményes adókulcs alkalmazása miatt képzett összeg	7 500	0	0	7 500
Lekötött tartalék	54 518	0	19 185	35 333
- ebből: 10%-os kedvezményes adókulcs alkalmazása miatt képzett összeg	7 500	0	0	7 500
Mérleg szerinti eredmény	0	75 000	0	75 000
Összesen	921 400	94 185	19 185	996 400

II/7. Kötelezettségek

A Társaságnak a fordulónapon nem voltak hosszú lejáratú kötelezettségei. A rövid lejáratú kötelezettségek fordulónapi állománya 526 748 E Ft volt, mely 14%-kal (64 687 E Ft) magasabb az előző évi 462 061 E Ft-nál.

Kötelezettségek összetétele (E Ft)**14. táblázat**

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Index (%)
Osztalékfizetési kötelezettség	414 566	284 884	68,7
Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettség	16 024	202 111	1261,3
- ebből: kapott előleg	0	202 111	-
12. havi munkabér	0	9 001	-
Adó-és járulékfizetési kötelezettségek	24 977	27 710	110,9
Szállítókkal szembeni kötelezettség	4 596	1 708	37,2
Magánnyugdíj-és egészségpénztári kötelezettségek	1 212	1 334	110,1
Vevőktől kapott előleg	686	0	0,0
Összesen	462 061	526 748	114,0

II/8. Céltartalékok

A Társaság 2011. januárban lefolytatott APEH vizsgálat eredményéhez kapcsolódóan - a jegyzőkönyv figyelembe vételével - 1 923 E Ft céltartalékot képzett a feltárt adóhiányra, illetve a várható kapcsolódó kötelezettségekre 2010. év végén. Az összeg 2011-ben felhasználásra került, így a Társaságnak - a tárgyév végén - nem voltak céltartalékai.

II/9. Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolások fordulónapi egyenlege 47 335 E Ft, melynek részletezését a 3. sz. melléklet tartalmazza.

Az előző évvel ellentétben, 2011-ben bónusz előleg fizetésére került sor. Ezáltal a passzív időbeli elhatárolások egyenlege csökkent.

III. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

III/1. Árbevétel

Az értékesítés nettó árbevétele 2011-ben 3 349 627 E Ft, melynek közel 56 %-a származott a Magyar Nemzeti Banktól.

Az értékesítés nettó árbevétele főbb tevékenységenkénti bontásban (E Ft)

5. táblázat

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Megoszlás (%)	
			Előző év	Tárgyév
Belföldi forgalmi pénz	1 447 087	1 150 983	40,7	34,4
Emlékpénzérme	788 107	701 532	22,2	20,9
Pénzérme értékesítés árbevétele összesen	2 235 194	1 852 515	62,9	55,3
Saját gyártású érem és saját csomagolású forgalmi sor	226 605	345 906	6,4	10,3
Szerszámüzemi tevékenység	23 743	20 381	0,7	0,6
Kereskedelmi tevékenység	1 069 986	1 063 827	30,1	31,8
- ebből: MNB-től vásárolt	1 045 845	971 202	29,4	29,0
- ebből: viszonteladói	24 141	92 625	0,7	2,8
Egyéb árbevétel	766	66 998	0,0	2,0
Saját (piaci) tevékenység árbevétele összesen	1 321 100	1 497 112	37,1	44,7
Értékesítés nettó árbevétele összesen	3 556 294	3 349 627	100,0	100,0

A forgalmi pénzérme értékesítésből származó árbevétel a volumen - és összetétel változás következtében elmarad az előző évitől.

Az emlékpénzérme értékesítés árbevétele a nemesfémárak jelentős növekedése ellenére, a volumencsökkenés miatt alacsonyabb az előző évinél.

A saját gyártású érem és forgalmi sor értékesítés árbevétele jelentősen nőtt, a befektetési arany termékek iránti élénkülő keresletnek köszönhetően.

A kereskedelmi tevékenység árbevétele az előző évhez hasonló szinten alakult.

Az export árbevétel alakulását a 4. sz. melléklet mutatja.

III/2. Egyéb bevételek és ráfordítások

Egyéb bevételek (E Ft)

16. táblázat

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Index (%)
Előző éveket érintő egyéb bevételek	0	3 357	-
Céltartalék felhasználás	1 558	1 923	123,4
Értékesített immat. javak, tárgyi eszközök bevétele	1 697	1 300	76,6
Egyéb	641	340	53,0
Egyéb bevételek	3 896	6 920	177,6

Az előző éveket érintő egyéb bevételek adó-és járulék önellenőrzésekhez kapcsolódnak. A céltartalék felhasználás az előző évben végzett APEH vizsgálathoz kapcsolódóan képzett 1,9 MFt összegű céltartalék feloldása. A tárgyi eszköz értékesítés bevétele soron személygépkocsi értékesítés szerepel.

Egyéb ráfordítások (Eft)

17. táblázat

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Index (%)
Iparüzési adó	20 806	17 968	86,4
Készletekre elszámolt értékvesztés	0	2 947	-
Innovációs járulék	3 121	2 695	86,4
Készletek selejtezése	1 356	1 205	88,9
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	2 295	770	33,6
Értékesített immat. javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	254	0	0,0
Vevőkre elszámolt értékvesztés	248	0	0,0
Céltartalék képzés	1 923	0	0,0
Önellenőrzési pótlék	1 181	0	0,0
Egyéb	245	849	346,5
Egyéb ráfordítások	31 429	26 434	84,1

A Társaság a 2,9 MFt értékvesztést, a kapacitáskihasználás csökkenése miatt kevésbé használt eszközökhöz felhasználható, készleten lévő tartalék alkatrészekre számolta el.

III/3. Anyagjellegű ráfordítások

A tárgyévi anyagjellegű ráfordítások 2,9 %-kal (79 352 Eft) alacsonyabbak az előző évinél.

Anyagjellegű ráfordítások (Eft)

18. táblázat

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Index (%)
Anyagköltség	1 739 904	1 722 566	99,0
Igénybe vett szolgáltatások	178 178	160 642	90,2
Egyéb szolgáltatások	5 921	7 567	127,8
Eladott áruk beszerzési értéke	775 813	729 976	94,1
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	288	0	0,0
Összesen	2 700 104	2 620 752	97,1

Az anyagköltség és az ELÁBÉ a gyártási és értékesítési volumenváltozás miatt csökkent. Az igénybevett szolgáltatások egyenlege a takarékosabb működésnek köszönhetően alacsonyabb az előző évinél.

Az igénybe vett szolgáltatások és az egyéb szolgáltatások részletezését a 6. sz. melléklet tartalmazza.

III/4. Létszám, bérköltségek és személyi jellegű kifizetések

A tárgyévben foglalkoztatottak átlagos statisztikai létszáma 38 fő, melyből 16 fő szellemi és 22 fő fizikai dolgozó.

Béreköltségek (Eft)**19. táblázat**

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Index (%)
Fizikai dolgozók béreköltsége	76 844	79 793	103,8
Szellemi dolgozók béreköltsége	92 021	96 528	104,9
Fizikai dolgozóknak fizetett bónusz	4 670	4 348	93,1
Szellemi dolgozóknak fizetett bónusz	42 921	44 808	104,4
Felmentési bérek	433	936	216,2
Összesen	216 889	226 413	104,4

A Társaságnál 4%-os nominális bérfelzártságra került sor. A személyi jellegű egyéb kifizetéseket a 7. sz. melléklet tartalmazza.

III/5. Rendkívüli ráfordítások

A tárgyidőszakban elszámolt rendkívüli ráfordítások összege 600 Eft, mely kizárólag alapítványi támogatásokból tevődik össze.

IV. VESZÉLYES HULLADÉKOK ISMERTETÉSE, KEZELÉSE

A Társaság területén rendkívüli esemény nem történt. A Környezetvédelmi Főfelügyelőség az év során ellenőrzést nem tartott.

A keletkezett veszélyes- és szelektív hulladékok (elem, híradástechnikai alkatrészek, fénycsövek) nyilvántartása, tárolása előírászerűen történik, kísérőjeggyel ártalmatlanításra, átadásra kerülnek a szerződött partnereinknek. A vas és fémhulladékok értékesítésre és elszállításra kerülnek. A kommunális hulladék rendszeresen, a lom és egyéb hulladék (konténer) igény szerint elszállításra kerül. A légszennyező pontforrások a kibocsátási határértékeket nem lépték túl.

A veszélyes hulladék keletkezési és a légszennyező anyagok kibocsátási értékeit a 8. sz. melléklet tartalmazza.

V. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK**V/1. A Társasági adó megállapítását módosító tételek bemutatása**

Megnevezés	Összeg (Eft)
Adózás előtti eredmény	401 885
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek:	12 063
- Várható kötelezettségekre, jövőbeni költségekre képzett céltartalék felhasználás	1 923
- Adótv. szerinti écs; bármilyen jogcímen kivezetett tárgyi eszköz nyilvántartás szerinti értéke	10 090
- Behajthatatlan követelés 365 napon túli rész 20%-a	50
Adózás előtti eredményt növelő tételek	30 191
- Számviteli tv. szerinti écs; bármilyen jogcímen kivezetett tárgyi eszköz könyv szerinti értéke	28 045
- Nem a vállalkozás érdekében felmerült költségek	734
- Adóellenőrzés, önellenőrzés során megállapított, adóévi költségként, ráfordításként elszámolt összeg	1 412
Adóalap	420 013
Fizetendő társasági adó	42 001

V/2. Kapcsolt vállalkozással folytatott tranzakciók bemutatása

A Társaság 2008. június 30-a óta a Tulajdonostól bérlti a székhelyül szolgáló 1239 Budapest, Európa út 1. alatt található ingatlant.

A Társaság az MNB által megrendelt forgalmi pénzürméket és a gyártásukhoz szükséges számlákat legyártja és értékesíti, illetve szintén az MNB által megrendelt emlékpénzürméket és az gyártásukhoz szükséges számlákat legyártja, értékesíti, a kibocsátást követően az emlékpénzürméket visszavásárolja és kereskedelmi forgalomban értékesíti.

V/3. Mérlegen kívüli tételek

A Társaságnak nincsenek mérlegen kívüli tételei.

Budapest, 2012. március 12.



.....
Gaál Ferenc
a vállalkozás vezetője (képviselője)

Befektetési tükör 2011 (Eft)

Magnevezés	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Immateriális javak összesen	Ingatlanok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, járművek	Beruházások	Tárgyi eszközök	Immateriális javak és tárgyi eszközök összesen
Nyitó bruttó érték (2011.01.01)	2 010	30 130	32 140	691	868 112	152 365	0	1 021 168	1 053 308
Növekedések	648	1 613	2 261	0	101	19 915	20 016	20 016	22 277
Csökkenések	0	0	0	0	937	8 853	20 016	9 790	9 790
Záró bruttó érték (2011.12.31)	2 658	31 743	34 401	691	867 276	163 427	0	1 031 394	1 065 795
Nyitó halmozott értékcsökkenés (2011.01.01)	1 057	29 290	30 347	72	654 973	120 544	0	775 589	805 936
Növekedések	263	1 433	1 696	41	20 912	5 396	0	26 349	28 045
Csökkenések	0	0	0	0	937	8 853	0	9 790	9 790
Záró halmozott értékcsökkenés (2011.12.31)	1 320	30 723	32 043	113	674 948	117 087	0	792 148	824 191
Nyitó könyv szerinti érték (2011.01.01)	953	840	1 793	619	213 139	31 821	0	245 579	247 372
Záró könyv szerinti érték (2011.12.31)	1 338	1 020	2 358	578	192 328	46 340	0	239 246	241 604

Immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének növekedése (Eft)**Szellemi termékek bruttó értékének növekedése (Eft)**

Eszköz megnevezése	Bruttó érték
Honlapfejlesztés	657
Egyéb szoftverek (Windows XP, MS Office)	1 604
Összesen	2 261

Műszaki berendezések, gépek, járművek bruttó értékének növekedése (Eft)

Eszköz megnevezése	Bruttó érték
Egyéb eszközök	101
Összesen	101

Egyéb berendezések, felszerelések bruttó értékének növekedése (Eft)

Eszköz megnevezése	Bruttó érték
VW Jetta személygépkocsi	6 875
Szünetmentes egység	7 448
Mérőprojektor	2 510
Egyéb eszközök	3 082
Összesen	19 915

Immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének csökkenése (Eft)**Műszaki berendezések, gépek, járművek bruttó értékének csökkenése (Eft)**

Eszköz megnevezése	Bruttó érték
Egyéb eszközök	937
Összesen	937

Egyéb berendezések, felszerelések bruttó értékének csökkenése (Eft)

Eszköz megnevezése	Bruttó érték
VW Jetta személygépkocsi	5 896
Egyéb eszközök	2 957
Összesen	8 853

Aktív időbeli elhatárolások alakulása (Eft)

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Lekötött betétek kamata	905	263
Egyéb bevételek	40	55
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	945	318
Kiállítások, vásárok költségei	1 057	3 669
Grafikai terv költség	335	934
Csatlakozási díj	0	917
Előfizetési díjak	436	370
BKV bérlet (január)	372	363
Biztosítási díj	152	212
Casco, KGFB	155	166
Utazási költség	145	153
Foglalkozás egészségügyi ellátás	158	152
Étkezési jegy (január)	494	0
Egyéb	7	86
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3 311	7 022
Összesen	4 256	7 340

Passzív időbeli elhatárolások alakulása (Eft)

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Bónusz és járulékai	59 644	40 683
Energia, közmű díjak, személyszállítás	2 603	3 140
Karbantartási díjak, szerelési költségek	1 226	1 350
Könyvvizsgálat	990	950
IT költségek	400	467
Bérszámfejtés	260	160
Telefon	102	119
Szállítási költség	35	91
Eszköz bérlet	82	90
Takarítás	156	78
Környezetvédelmi szolgáltatás	210	0
Egyéb költségek	151	207
Költségek passzív időbeli elhatárolása	65 859	47 335

Az export árbevétel megoszlása földrajzi bontásban (Eft)

Export	Előző év	Tárgyév
Németország	27 189	58 210
Ausztria	2 855	0
Nagy Britannia	0	156
Portugália	27	0
Egyéb	0	131
EU tagországok összesen	30 071	58 497
USA	5 806	3 788
San Marino	171	111
Ausztrália	51	48
Kína	0	175
Kanada	228	52
Oroszország	0	88
Svájc	8	190
Argentína	136	0
Egyéb	47	465
EU-n kívüli országok összesen	6 447	4 917
Mindösszesen	36 518	63 414

Az import beszerzések megoszlása földrajzi bontásban (Eft)

EU anyag-és áru beszerzés	Előző év	Tárgyév
Németország	1 165 378	1 020 916
Ausztria	7 072	60 946
Lengyelország	3 671	7 947
Összesen:	1 176 121	1 089 809
EU szolgáltatás igénybevétel	Előző év	Tárgyév
Németország	17 443	10 945
Ausztria	185	864
Hollandia	0	918
Összesen:	17 628	12 727
EU beruházás	Előző év	Tárgyév
Németország	4 437	2 552
Olaszország	0	58
Összesen:	4 437	2 610
EU tagországok összesen:	1 198 186	1 105 146
EU-n kívüli anyag és áru beszerzés	Előző év	Tárgyév
Dél-Korea	497 350	770 907
San Marino	160	0
USA	123	191
Eu-n kívüli országok összesen:	497 633	771 098

Igénybe vett szolgáltatások alakulása (Eft)

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Index (%)
Ingatlan bérleti díj	102 456	89 428	87,3
Karbantartási, fenntartási költségek	18 744	17 448	93,1
Hirdetés, reklám, kiállítási költségek	11 330	13 352	117,8
Telefon, posta költségek	7 222	4 673	64,7
IT költségek	7 253	7 497	103,4
Bérmunka	3 949	3 594	91,0
Gipszminta, lektorálás, grafikai tervezés, laborvizsgálat	3 674	4 237	115,3
Munka-, tűz-, és környezetvédelem	2 674	1 709	63,9
Ügyvédi, közjegyzői díjak	2 520	2 520	100,0
Bérszámfejtés és egyéb ügyviteli szolgáltatással kapcs. költségek	3 080	1 920	62,3
Könyvvizsgálat, minőségbiztosítás	2 120	2 194	103,5
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	13 156	12 070	91,7
Összesen	178 178	160 642	90,2

Egyéb szolgáltatások alakulása (Eft)

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Index (%)
Számlavezetéssel kapcsolatos költségek	5 025	6 737	134,1
Biztosítási díjak	856	767	89,6
Hatósági díjak, illetékek	40	63	157,5
Összesen	5 921	7 567	127,8

Személyi jellegű egyéb kifizetések alakulása (Eft)

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Index (%)
Tiszteletdíjak	3 850	4 036	104,8
Betegszabadság	1 619	991	61,2
Utazási költségtérítés	2 777	2 873	103,5
Étkezési hozzájárulás	5 856	6 885	117,6
Üdülési csekk	2 867	2 964	103,4
Adómentesen adható BKV bérlet	4 545	4 449	97,9
Céget terhelő SZJA	6 981	4 999	71,6
Önkéntes nyugdíjpénztár-vállalati rész	7 857	7 960	101,3
Önkéntes egészségpénztár-vállalati rész	2 895	2 933	101,3
Saját tulajdonú szgk használati általány	1 680	1 680	100,0
Cég által fizetett nyugdíj	2 276	0	0,0
Egyéb	6 296	4 614	73,3
Összesen	49 499	44 384	89,7

Veszélyes hulladékok keletkezése 2011-ben

Megnevezés	Veszélyességi osztály	Nyitókészlet (kg)	Éves keletkezés (kg)	Elszállítás (kg)	Év végi készlet (kg)
Olajos víz emulzió	II.	90	100	190	0
Olajos rongy,	III.	142	220	272	90
Vegyszeres műanyag göngyöleg	III.	15	25	25	15
Fáradt olaj	II.	190	430	370	250
Krómos cianidos törőkendő	I.	20	40	40	20
Fémporos iszap	III.	300	255	465	90

Légszennyező pontforrások

P1 Krómozó kürtő

Felhasznált anyagok	Éves mennyiség (kg)	Kibocsátási határértékek (mg/m ³)	Teljesítés (mg/m ³)
Kénsav	3,30	500,000	0,282
Krómsav	3,65	1,000	0,002
Nátriumhidroxid	300,00	150,000	1,490

P2 Cianidos kürtő

Felhasznált anyagok	Éves mennyiség (kg)	Kibocsátási határértékek (mg/m ³)	Teljesítés (mg/m ³)
KCN	9,15	0,000	0,000

P3 Érmelakkozás

Felhasznált anyagok	Éves mennyiség (kg)	Kibocsátási határértékek (kg/óra)	Teljesítés (kg/óra)
Nitrolakk	0,872	3,000	0,070
Nitrohigító	6,976	3,000	0,070

Cash flow kimutatás (Eft)

#	Megnevezés	2010.12.31	2011.12.31
1	Adózás előtti eredmény	482 258	401 885
2	Immateriális javak, tárgyi eszközök selejtezése	0	0
3	Véglegesen átadott pénzeszköz	310	600
4	Elszámolt értékcsökkenés, amortizáció (+)	39 349	28 045
5	Elszámolt értékvesztés és visszairása (+/-)	248	2 947
6	Céltartalék képzés és felhasználás (+/-)	365	-1 923
7	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (+/-)	-1 443	-1 300
8	Szállítói kötelezettség változása (+/-)	3 158	-2 888
9	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása (+/-)	-429 618	67 575
10	Passzív időbeli elhatárolások változása (+/-)	16 346	-18 524
11	Vevőkövetelések változása (+/-)	-4 835	-24 095
12	Forgóeszközök (vevők és pénzeszközök nélkül) változása (+/-)	409 777	-323 503
13	Aktív időbeli elhatárolások változása (+/-)	272	-3 084
14	Fizetett/fizetendő adó (-)	-67 692	-42 001
15	Fizetett/fizetendő osztalék (-)	-414 566	-284 884
I.	Működési cash flow (1-14. sorok)	33 929	-201 150
16	Befektetett eszközök beszerzése (-)	-30 068	-22 277
17	Befektetett eszközök értékesítése (+)	1 697	1 300
18	Kapott osztalék, részesedés	0	0
II.	Befektetési cash flow (15-17. sorok)	-28 371	-20 977
19	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)	0	0
20	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátás bevétele (+)	0	0
21	Hitel, kölcsön felvétele (+)	0	0
22	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása (+)	0	0
23	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)	0	0
24	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) (-)	0	0
25	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)	0	0
26	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)	0	0
27	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	-310	-600
28	Alapítókkal szembeni, ill egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása (+/-)	0	0
III.	Finanszírozási cash flow (18-27. sorok)	-310	-600
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	5 248	-222 727
	Nyitó pénzeszközök	410 208	415 456
	Záró pénzeszközök	415 456	192 729
	Változás	5 248	-222 727