

Statisztikai számjele: **25052633-5610-114-01**

Cégjegyzék száma: **13-10-041461**

Cég adószáma: **25052633-2-41**

Vállalkozás megnevezése: **CyBERG Corp. Kereskedelmim Szolgáltató
és Vendéglátó Nyilvánosan Működő
Részvénytársaság**

Vállalkozás címe: **1051 Budapest József Nádor tér 5-6.**

Kiegészítő melléklet

a 2020. évi konszolidált beszámolóhoz

Budapest, 2021. július 05.

.....

P.H.

Általános rész

A társaság teljes cégneve:	CyBERG Corp. Kereskedelmi, Szolgáltató és Vendéglátó NyRT
Rövidített cégneve:	CyBERG Corp. NyRT
Cégforma:	Nyilvánosan működő részvénytársaság
Székhelye:	1051Budapest, József Nádor tér 5-6.
Cégjegyzék száma:	13-10-140303
Adószáma:	25052633-2-41
Statisztikai számjele:	25052633-5610-114-01
A társaság alaptevékenysége:	5610 Éttermi, mozgó vendéglátás
Alaptőke:	320.588.800,- Ft
Alakulás és bejegyzés kelte:	2014.10.07
Tőzsdei bevezetés dátuma:	2019.01.10.

RÉSZVÉNYESEK ÉS RÉSESEDÉSEK:

Tag	Mennyiség (db)	Részesedés (%)	Szavazati jog (%)
Inverse Capital Partners Kft.	968.016 db	30,19	30,20
Inbetwien Capital Kft	858.948 db	26,79	26,79
Kiss Konrád	222.000 db	6,92	6,92
OTP Alapkezelő	218.053 db	6,8	6,8
FINOALLAFINE SRL.	185.673 db	5,79	5,79

A Társaságnál a közkézhányad mértéke: 753.198 db 23,50%.

A társaság vissza vásárolt saját részvényt nem rendelkezik. A részvények nem szabályozott piacon forgó tőzsdei részvényeknek minősülnek.

Kibocsátott részvények száma és névértéke részvénytípusonként

Kibocsátott részvény típus	Részvény száma	Részvény névértéke	Részvényhez kapcsolódó jogok
Törzsrészvény	3 205 888 db	320 588 800 FT	A törzsrészvényhez a jogszabályban meghatározott jogok és kötelezettségek tartoznak.

A társaság alapszabályának megfelelően a részvényesek a közgyűlésen az üzleti részüknek megfelelő szavazattal rendelkeznek.

A társaság a beszámolási időszakban részvényeseinek kölcsönt nem nyújtott, a társaság részére a részvényesek által nyújtott kölcsönt a lenti táblázat tartalmazza.

Tag	Kapott kölcsön (ezer)
Inverse Capital Partners Kft.	82 500
Inbetwien Capital Kft	255 480
BITGAP Kft.	218 955

Vezető tisztségviselők 2020. december 31-én

Igazgatótanács tagjai: Rózsa Balázs
Szabó Erik Zoltán
Tibor Dávid
Szőnyi András János
Késmárki László
Balogh Róbert
Thierry Rousset
Kiss Konrád
Nyúl Sándor
Mattheisen Christopher Mark
Dr. Révainé Dr. Földes Andrea Márta

Audit Bizottság tagjai: Szőnyi András János
Tibor Dávid
Késmárki László
Balogh Róbert
Dr. Révainé Dr. Földes Andrea Márta

A vezérigazgatói tisztséget Rózsa Balázs (lakcím: 2096 Üröm, Róka köz 3.) látja el.

A társaság igazgatótanács és audit bizottságának a tagjai a tárgyévben az alábbi táblázat szerinti díjazásban részesültek, részükre kölcsön folyósítására nem került sor.

	Bér	Tiszteletdíj	Megbízási díj	Egyéb juttatás	Összesen
Balogh Róbert	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft
Késmárki László	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft
Rózsa Balázs	3 162 336,-Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	3 162 336,-Ft
Szabó Erik Zoltán	6 692 152,-Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	6 692 152,-Ft
Szőnyi András János	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft
Thierry Rousset	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft
Tibor Dávid	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft
Kiss Konrád	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft
Nyúl Sándor	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft
Mattheisen Christopher Mark	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft	0,- Ft
Dr. Révainé Dr. Földes Andrea Márta	0,- Ft	0,- Ft	0,-Ft	0,- Ft	0,-Ft

A CyBERG Corp. NyRT. mint kettős könyvvitelt vezető anyavállalat a számviteli törvény 10. §-a értelmében összevont konszolidált mérleg készítésére kötelezett.

Tulajdonosainkat a konszolidált beszámoló és jelen kiegészítő melléklet adatai a társaság, korrekt eredményéről informálja.

A CyBERG Corp. NyRT. konszolidációba bevont 100 % os tulajdonában lévő tagvállalata az alábbi:

A társaság teljes cégneve:	BITGAP Kft.
Rövidített cégneve:	BITGAP Kft.
Cégforma:	Korlátolt Felelősségű Társaság
Székhelye:	2173 Kartal, Petőfi köz 6. 2. épület
Cégjegyzék száma:	13-09-180993
Adószáma:	14402481-2-13
Statisztikai számjele:	14402481-6202-113-13
A társaság alaptevékenysége:	Információ technológiai szaktanácsadás
Alaptőke:	3,000,000,- Ft
Alakulás éve:	2018.

Számvitel politika

Az éves beszámoló összeállításában a többször módosított 2000. évi C számú Törvény a számvitelről, valamint az érvényben lévő adótörvények szolgáltak. A törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel. A számvitel politikában olyan változás nem történt, mely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

A könyvek vezetése magyar forintban történik, az éves beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

A könyvelést végző cég:

AccountantZ Könyvelő és Adótanácsadó Kft.

1092 Budapest, Ráday u. 9. fszt. 8.

A könyvelést végző személy neve: **Gyórfi Zoltán**

Regisztráció száma: **006318**

Könyvvizsgálatot végző cég:

K-E-S AUDIT Kft.

1054 Budapest, Báthori u. 20. 3. em. 1.

Kamarai nyilvántartási száma: **001587**

A könyvvizsgálatot végző személy neve: **Ernst Gábor**

A könyvvizsgálatot végző tagsági száma: **007634**

A könyvvizsgálói szolgáltatásért felszámított díj 1500 eFt, a konszolidált beszámoló könyvvizsgálatáért felszámított díj 1 800 eFt, az egyéb nem könyvvizsgálói szolgáltatásokért felszámított díj elszámolásra került 2020 év folyamán.

Jelen éves konszolidált beszámoló a **Cyberg Corp. NYRT. 2020.01.01-től 2020.12.31** időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja: **2020.12.31**

Mérlegkészítés időpontja: **2021. április 08.**

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a vállalkozás a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése. Társaság a tevékenységét határozatlan ideig folytatja.

A számviteli konszolidált beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a székhelyen megtekinthetők. A székhely pontos címe: **1051 Budapest, József Nádor tér 5-6**

Választott mérleg típusa az előző évhez hasonlóan „A” típusú éves beszámoló.

Választott eredménykimutatás típusa „A” típusú összköltség eljárással készített

A Sztv. szerinti mérleg és eredménykimutatás tovább tagolásának, összevonásának lehetőségével nem él a vállalkozás.

A kettős könyvvitel keretében vezetett könyvelés alapján az éves konszolidált beszámoló összeállításánál alkalmazott főbb értékelési módszerek és eljárások a következők:

A vállalkozás eszközeit beszerzési áron értékeli, nem él a piaci értéken történő értékelés lehetőségével.

A terv szerinti értékcsökkenés összegének meghatározása egyedi értékelés alapján, a beszerzett tárgyi eszköz, immateriális jószág várható hasznos élettartamának, és maradványértékének figyelembevételével történik. A terv szerinti értékcsökkenés elszámolására évente egyszer a fordulónapon kerül sor figyelembe véve az eszköz használatban eltöltött idejét.

A társaság tevékenységéből adódóan a beszámolási évben azon beszerzett eszközök esetében, amelyben a beszerzett eszközeinek értéke és/vagy maradványérték jelentős maradványértéket képzett.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése a számvitel politikában foglaltak szerint került megállapításra.

A 200.000 Ft alatti egyedi beszerzésű tárgyi eszközök beszerzési értékükön a használatba vételkor értékcsökkenési leírással egy összegben azonnal költségként elszámolásra kerültek.

A vállalkozás a beszámolási időszakban kutatás és kísérleti fejlesztés címén költséget nem számolt el.

A külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek értékelése során a vállalkozó az MNB árfolyam alkalmazása mellett döntött.

A devizában nyilvántartott tételek, évvégén átértékelésre kerültek 2020.12.31-i MNB közép árfolyamon.

A 2020. üzleti évben nem került elszámolásra a számviteli politikában meghatározott előfordulású vagy nagyságú bevétel, ráfordítás.

A konszolidált beszámolót először 2020. évben kell készítenie tekintettel arra, hogy a BITGAP leányvállalatában 2020. május 26 án 100% os részesedést szerzett.

A BITGAP Kft. főbb adatai 2020. évben:

Nettó árbevétel:	293,925 eFt
Adózás előtti eredmény:	193,462 eFt
Saját tőke:	252,863 eFt
Összes eszköz:	373,197 eFt

A tőkekonzolidáció végrehajtásánál a könyvszerinti érték módszerét követtük.

Az adósság konszolidációval az anyavállalt és leányvállalata közötti tartozásokat-követeléseket kiszűrtük, amely részben a bérleti díjjal kapcsolatos szolgáltatáshoz, továbbá az üzletrész átruházásával kapcsolatban felmerült költségek tovább terheléséből, valamint a leányvállalat által nyújtott kölcsön kamat elszámolásából adódott.

A CyBERG Corp NyRt és a BITGAP könyveiben ezek azonos értékben voltak nyilvántartva, ezért nem volt olyan különbözet, amelyet a mérlegben és az eredménykimutatásban ki kellett volna mutatni.

A fentiek alapján a bevételek soron 5,384 eft került kiszűrésre az anyag igénybe vett szolgáltatással szembe, míg a kamat bevétel soron 1,558eft lett kiszűrve a kamat ráfordítással szembe.

A fentiek eredményeként a konszolidálás előtti összesített adatok alapján:

A konszolidált mérleg főösszege:	1,422,550 eFt
A konszolidált adózott eredménye:	-3,213 eFt

2020. évben nem történt olyan gazdasági esemény a CyBERG cégcsoporton belül, amelynek halasztott adó következménye lenne.

A fentiek alapján a CyBERG NyRT. konszolidált mérleg és eredménykimutatása az alábbi:

ESZKÖZÖK

Megnevezés	Előző év	Módosítás	Tárgyév
01. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	0	0	912 828
02. IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09. sorok)	0	0	635 409
03. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	35 378
04. Kisérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
05. Vagyoni értékű jogok	0	0	100
06. Szellemi termékek	0	0	599 931
07. Üzleti vagy cégérték	0	0	0
08. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
09. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0
10. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17. sorok)	0	0	140 219
11. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	96 830
12. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0
13. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	0	11 134
14. Tenyészállatok	0	0	0
15. Beruházások, felújítások	0	0	29 987
16. Beruházásokra adott előlegek	0	0	2 268
17. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
18. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-28. sorok)	0	0	137 200
19. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
20. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
22. Tartósan adott kölcsön jelentős tul. részesedési visz. álló vállalkozásban	0	0	0
23. Egyéb tartós részesedés	0	0	0
24. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
25. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	137 200
26. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
27. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
28. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0
29. Tőkekonzolidációs különbözet	0	0	0
30. Leányvállalatokból	0	0	0
31. Társult vállalkozásokból	0	0	0
32. Forgóeszközök (31.+38.+48.+55. sor)	0	0	496 264
31. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	0	0	1 736
32. Anyagok	0	0	298
33. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0
34. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
35. Késztermékek	0	0	0
36. Áruk	0	0	651
37. Készletekre adott előlegek	0	0	787

38. KÖVETELÉSEK (39.-47. sorok)	0	0	471 293
39. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0	0	232 939
40. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
41. Követelések jelentős tul. részesedési viszonyban lévő vállalkozással sz.	0	0	0
42. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
43. Váltókövetelések	0	0	0
44. Egyéb követelések	0	0	238 354
45. Követelések értékelési különbözete	0	0	0
46. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
47. Konszolidációból adódó (számított) társasági adókövetelés			
48. ÉRTÉKPAPÍROK (49.-54. sorok)	0	0	0
49. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
50. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
51. Egyéb részesedés	0	0	0
52. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
53. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
54. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
55. PÉNZESZKÖZÖK (56.-57. sorok)	0	0	23 235
56. Pénztár, csekkek	0	0	5 124
57. Bankbetétek	0	0	18 111
58. Aktív időbeli elhatárolások(59.-61.sorok)	0	0	13 458
59. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	13 288
60. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0	170
61. Halasztott ráfordítások	0	0	0
62. ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+32.+58.sor)	0	0	1 422 550

FORRÁSOK

Megnevezés	Előző év	Módosítás	Tárgyév
63. Saját tőke (64-65+66+67+68+69+70+73+74+75+78. sor)	0	0	332 048
64. JEGYZETT TŐKE	0	0	323 589
65. 64. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0
66. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
67. TŐKETARTALÉK	0	0	917 651
68. EREDMÉNYTARTALÉK	0	0	-1 129 357
69. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	223 378
70. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (71.-72. sorok)	0	0	0
71. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
72. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
73. KORRIGÁLT ADÓZOTT EREDMÉNY	0	0	-3 213
74. Leányvállalati saját tőke változása	0	0	0
75. Konszolidáció miatti változások (76.-77. sorok)	0	0	0
76. Adósságkonszolidálás különbözetéből	0	0	0
77. Közbenső eredmény különbözetéből	0	0	0
78. Külső tagok (más tulajdonosok) részesedése	0	0	0
79. Céltartalékok (80-82. sorok)	0	0	7 250
80. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	7 250
81. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
82. Egyéb céltartalék	0	0	0
83. Kötelezettségek (84.+90.+100. sorok)	0	0	1 066 467
84. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (85.-89. sorok)	0	0	0
85. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
86. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tul. részesedési viszonyban lévő váll.	0	0	0
87. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
88. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0
89. Tőkekonszolidációs különbözet leányvállalatból	0	0	0
90. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (89.-97. sorok)	0	0	490 000
91. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
92. Átváltoztatható kötvények	0	0	0
93. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	490 000
94. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
95. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
96. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0

97. Tartós kötelezettségek jelentős tul. részesedési viszonyban lévő váll. szemben	0	0	0
98. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
99. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
100. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (101. -112. sorok)	0	0	576 467
101. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	6 735
101. 100. sorból: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
102. Rövid lejáratú hitelek	0	0	56 000
103. Vevőktől kapott előlegek	0	0	0
104. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	0	0	107 395
105. Váltótartozások	0	0	0
106. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
107. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő váll. szemben	0	0	337 980
108. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
109. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0	0	68 357
110. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
111. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
112. Konszolidációból adódó számított társasági adókötelezettség	0	0	0
113. Passzív időbeli elhatárolások(112.-114.sor)	0	0	16 785
114. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
115. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	0	16 785
116. Halasztott bevételek	0	0	0
117. FORRÁSOK ÖSSZESEN (63.+79.+83.+113.sor)	0	0	1 422 550

EREDMÉNYKIMUTATÁS

Megnevezés	Bázisév	Módosítás	Tárgyév
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	0	0	290 157
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	61 324
03. I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	0	0	351 481
04. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
05. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
06. II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-04+05)	0	0	0
07. III. Egyéb bevételek	0	0	87 786
08. III. sorból: visszaírt értékvesztés	0	0	0
09. III/A. Adósságkonszolidálás miatt keletkező eredményt növelő különbözet	0	0	0
10. Anyagköltség	0	0	16 995
11. Igénybe vett szolgáltatások értéke	0	0	170 128
12. Egyéb szolgáltatások értéke	0	0	6 994
13. Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	8 964
14. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	57 493
15. IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	0	0	260 574
16. Bérköltség	0	0	44 426
17. Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	0	2 504
18. Bérjárulékok	0	0	5 995
19. V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	0	0	52 925
20. VI: Értékcsökkenési leírás	0	0	60 233
21. VII Egyéb ráfordítások	0	0	44 646
22. VII. sorból: értékvesztés	0	0	0
23. VII/A. Adósságkonszolidálás miatt keletkező eredményt csökkentő különbözet	0	0	0
24. A ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.-II.-III.-IV.-V.-VI.-VII.)	0	0	20 889
25. Kapott (járó) osztalék társult vállalkozástól	0	0	0
26. Kapott (járó) osztalék egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozástól	0	0	0
27. Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0
28. 27. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
29. Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0	0
30. 29. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
31. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	9 124
32. 31. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
32. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	968
33. 32. sorból: értékelési különbözet	0	0	0
34. VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (25+26+27+29+31+32)	0	0	10 092
35. Részesedésekből származó ráf., árfolyamveszteségek	0	0	0

36. Ebből kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
37. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	0	0
38. Ebből kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
39. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	30 904
40. Ebből kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	8 925
41. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
42. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	2 707
43. ebből értékelési különbözet	0	0	0
44. IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (35+37+39+41+42)	0	0	33 611
45. B PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0	0	-23 519
46. C ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	0	0	-2 630
47. X Adófizetési kötelezettség	0	0	583
48. X/A Konszolidációból adódó számított társasági adókülönbözet	0	0	0
49. D Adózott eredmény	0	0	-3 213
50. E Leányvállalatok adózott eredményéből külső tagok részesedése	0	0	0
51. F KORRIGÁLT ADÓZOTT EREDMÉNY (±D - E)	0	0	-3 213

Szabályzatok: a vállalkozás rendelkezik leltározási, pénzkezelési szabályzattal, melyek az előző üzleti évhez képest jelentősen nem változtak.

A vállalkozás sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közlésére nem kötelezett.

Eszközök

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök bruttó értéke, valamint az értékcsökkenési leírás alakulását a 1. sz. melléklet mutatja be.

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Tartósan adott kölcsön	0	137 200

A készletek az alábbi bontásban szerepelnek a mérlegben (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Anyagok	0	298
Áruk	0	651
Készletekre adott előlegek	0	787
KÉSZLETEK	0	1.736

Az egyéb követelések soron letéti díjak, adó és szállítói túlfizetések összegei továbbá munkavállalóknak fizetett előleg lett kimutatva 238 354 eFt értékben.

Vevő követelések:

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Vevő követelések	0	232 939

A pénzeszközök az alábbi bontásban szerepelnek a mérlegben (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Pénztár, csekkek	0	5 124
Bankbetétek	0	18 111
PÉNZESZKÖZÖK	0	23,235

Az aktív időbeli elhatárolások soron az alábbi tételek vannak kimutatva (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	13 288
ebből: kamat bevétel	0	13 288
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	170
Ebből bérleti díj	0	0
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	13 458

Források

Saját tőke alakulása 2020. évben (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisví módosított összeg eFt	Tárgyév eFt
Jegyzett tőke	0	323.589
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
Cégbíróságon, még be nem jegyzett tőkeemelés	0	0
Tőketartalék	0	917.651
Eredménytartalék	0	-1 129 357
Lekötött tartalék	0	223 378
Értékelési tartalék	0	0
Adózott eredmény	0	-3 213
SAJÁT TŐKE	0	332 048

A lekötött tartalék a 35 378 eft értékben az alapítás-átszervezés értékéből, illetve 188 000 eft értékben 2020. évben képzett fejlesztési tartalékból áll.

Céltartalékok alakulása

A bázisví beszámolóban kimutatott 2.600 ezer forintos céltartalék tárgyévben feloldásra került, a tárgyévben összesen 7.250 ezer forint újabb céltartalék képzés történt, mely a Petőfi utcai bérleti szerződés megszűnéséhez kapcsolódik.

Megnevezés	Bázisví eFt	Tárgyév eFt
Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	7.250
Céltartalékok	0	7.250

A vállalkozás nem rendelkezik hátrasorolt kötelezettséggel

Az hosszú lejáratú kötelezettségek (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisví eFt	Tárgyév eFt
Tartozások kötvénykibocsátásból	0	490.000
HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	490.000

Vállalati kötvénykibocsátás – Az év elején az igazgatótanács rendkívüli közgyűlésen felhatalmazást kapott a következő 12 hónapban 1,5 milliárd forint vállalati kötvény zártkörű kibocsátására. 2020 áprilisában a Társaság közzétette, hogy szándéknyilatkozatot írt alá egy hazai intézményi befektetővel a vállalati kötvényprogramban való részvételre, majd 2020.08.10-én én publikálta a Jegyzőkönyvet a CyBERG Corp. Kereskedelmi, Szolgáltató és Vendéglátó Nyilvánosan Működő Részvénytársaság CyBERG Kötvény 2025/I. elnevezésű kötvényei Tájékoztató közzététele alól mentesített forgalomba hozatalának jegyzési eljárásának lezárásáról. Az 1db 490.000.000,- Ft össznévértékű kötvényt az MFB Invest Befektetési és Vagyonkezelő Zrt. jegyezte le. A forrást a CYBERG technológiai fejlesztési céljainak megvalósítására használja fel hosszútávú stratégiája mentén.

A rövid lejáratú hitelek a BITGAP részére nyújtott banki forgóeszköz hitel jelentette 56 000 Ft értékben.

A rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisví eFt	Tárgyév eFt
Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tul. részesedési viszonyban lévő váll. szemben Inbetween Kft.	0	255.480
Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tul. részesedési viszonyban lévő váll. szemben Inverse Capital Kft..	0	82.500
RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK JELENTŐS TUL. VISZONYBAN LÉVŐ VÁLLALKOZÁSSAL SZEMBEN	0	337.980

Szállítók felé fennálló kötelezettségek:

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Szállítói kötelezettségek	0	107 395

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek konszolidált sora 68,357 eFt volt.

A passzív időbeli elhatárolások sor az alábbi tételekből adódik (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Báziségi módosított összeg eFt	Tárgyév eFt
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	16 785
Ebből: beszámoló összeállításával kapcsolatos költségek	0	3.460
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	16 785

Nincs olyan kötelezettségünk, amely zálogjoggal, vagy hasonló jogokkal biztosított, illetve amely a mérlegben nem jelenik meg, de a pénzügyi helyzet értékelésekor jelentős lenne.

Nincs olyan kötelezettségünk, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bírnak, de amelyek a mérlegben nem jelennek meg, különös tekintettel a jövőbeni nyugdíjfizetési, végkielégítési kötelezettségekre.

Nincsenek olyan mérlegen kívüli tételek és mérlegben nem szereplő megállapodások, amelyek bemutatása szükséges a vállalkozó pénzügyi helyzetének megítéléséhez.

A beszámoló nem tartalmaz mérlegen kívüli tételként a függő és a biztos (jövőbeni) kötelezettségvállalásokat, a mérleg fordulónapjáig le nem zárt származékos ügyleteket.

A vállalkozás határidőn túli, valamint kétes kinnlevősége: 0 eFt

Eredménykimutatás

Tárgyévi belföldi értékesítés nettó árbevétele: 290 157 eFt., export bevétele 61 324 eFt volt tárgy évben a vállalkozásnak.

Az igénybevett szolgáltatások jelentős tételei:

Megnevezés	Bázisévi módosított összeg eFt	Tárgyév eFt
Szállítási, rakodási költség	0	2
Bérleti díj	0	49.671
Javítási, karbantartási költségek	0	6.426
Hirdetés, reklám-propaganda költség	0	346
Oktatási, továbbképzési költségek	0	2.500
Utazási- és kiküldetési költségek	0	833
Számviteli, könyvvizsgálói szolg. díja	0	6.237
Szakértői, pályázati, tanácsadási díj	0	22.216
Üzemeltetéssel kapcsolatos költségek	0	5.321
Jogi szolgáltatás díja	0	10.658
Éttermi szolgáltatás díja	0	43.349
Opció díj	0	0
Egyéb költségek	0	22.569
Igénybevett szolgáltatások	0	170.128

Tárgy évben értékvesztés elszámolására nem került sor.

Az **eredmény** alakulásának elemei a következők voltak:

Megnevezés	Bázisévi módosított összeg eFt	Tárgyév eFt
Üzemi tevékenység eredménye	0	20 889
Pénzügyi műveletek eredménye	0	-23 519
Adózás előtti eredmény	0	-2,630

Az **elszámolt értékcsökkenési leírás** összege mérlegtételek szerinti bontásban (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
A tárgyévben elszámolt kisértékű eszközök értékcsökkenése	0	729
Lineáris terv szerinti értékcsökkenési leírás	0	59 504
A tárgyévben elszámolt összes értékcsökkenés	0	60 233

Terven felüli értékcsökkenés elszámolására tárgyévben 22.872 ezer Ft értékben került sor, mely a Petőfi utcai bérlemből való kiköltözéssel kapcsolatos.

Tájékoztató kiegészítések

A Társaság átlagos statisztikai létszáma 8 fő volt 2020. gazdasági évben.

A tárgyévben a személyi ráfordítások a következők szerint alakultak:

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Béreköltség	0	44 426
Bérfelrakások	0	5 995
Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	2.504
SZEMÉLY JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	0	52 925

A gazdasági társaság vezető tisztségviselőinek, igazgatóság tagjainak előleget és kölcsönt nem nyújtott, a nevükben nem vállalt garanciákat.

Környezetvédelem

A gazdálkodónak sem az előző évben, sem a tárgyévben környezetvédelmi kötelezettsége nem volt, ezzel kapcsolatban költséget nem számolt el, céltartalékot nem képzett, a mérlegben meg nem jelenő környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs. A vállalkozás veszélyes hulladékot, környezetre káros anyagot nem termel, nem tárol.

Cash Flow kimutatás

Cash flow kimutatás összehasonlító adatok hiányában nem készült.

1.sz. melléklet

Immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének és értékcsökkenésének alakulása

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Bruttó érték					Értékcsökkenés							Nettó érték
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró	Nyitó érték	Növekedés			Csökkenés	Átsorolás	Záró	
							Terv szerinti	Terven feletlűli	Kisértékű				
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	63 237				63 237	15 212	12 647					27 859	35 378
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0					0							0
Vagyoni értékű jogok	100				100	0							100
Szellemi termék	196 522	523 958	32 147		688 333	69 931	18 471					88 402	599 931
Üzleti vagy cégérték	0					0							0
Immateriális javakra adott előlegek	0					0							0
Immateriális javak értékhelyesbítése	0					0							0
Kisértékű immateriális javak	0					0							0
IMMATERIÁLIS JAVAK	259 859	523 958	32 147	0	751 670	85 143	31 118					116 261	635 409
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	164 769	0	44 908		119 861	26 665	18 401	22 872		44 907		23 031	96 830
Műszaki berendezések, gépek, járművek	26 535	0	24 084		2 451	24 543	1 632			23 724		2 451	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	51 194	880	28 103		23 971	28 243	8 803		585	24 795		12 836	11 135
Tenyészállatok						0							
Beruházások, felújítások		30 867	880		29 987	0							29 987
Beruházásokra adott előlegek		2 268			2 268	0							2 268
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése													
TÁRGYI ESZKÖZÖK	242 498	34 015	97 975		178 538	79 451	28 836	22 872	584	93 426		38 317	140 219
Mindösszesen:	502 357	557 973	130 122		930 208	164 594	59 954	22 872	584	93 426		154 578	775 628

