

PCRK Invest Zrt.

Cégjegyzékszám: Cg.01-10-141313

Statisztikai számjel: 2920727282-6810-114-01

Éves beszámoló

A 2023. december 31-én végződő évre.

Mérleg „A” változat

A tétel megnevezése	2022.12.31	Előző évek módosításai	adatok EUR-ban	
			2023.12.31	
MÉRLEG - ESZKÖZÖK				
A. Befektetett eszközök	26 386 759	-	27 710 146	
I. Immateriális javak	-	-	-	
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	-	-	-	
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-	-	-	
3. Vagyoni értékű jogok	-	-	-	
4. Szellemi termékek	-	-	-	
5. Üzleti vagy cégérték	-	-	-	
6. Immateriális javakra adott előlegek	-	-	-	
7. Immateriális javak értékhelyesbítése	-	-	-	
II. Tárgyi eszközök	-	-	-	
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	-	-	-	
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	-	-	-	
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	-	-	-	
4. Tenyészállatok	-	-	-	
5. Beruházások, felújítások	-	-	-	
6. Beruházásokra adott előlegek	-	-	-	
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	-	-	-	
III. Befektetett pénzügyi eszközök	26 386 759	-	27 710 146	
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	1 229 000	-	1 106 100	
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	25 157 759	-	26 604 046	
3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	-	-	-	
4. Tartósan adott kölcs. jelentős tul.rész. viszonyban álló váll-ban	-	-	-	
5. Egyéb tartós részesedés	-	-	-	
6. Tartósan adott kölcs. egyéb rész. viszonyban álló váll-ban	-	-	-	
7. Egyéb tartósan adott kölcsön	-	-	-	
8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	-	-	-	
9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	-	-	-	
10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	-	-	-	
B. Forgóeszközök	177 906	-	21 762	
I. Készletek	-	-	-	
1. Anyagok	-	-	-	
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	-	-	-	
3. Növedék-, hizó- és egyéb állatok	-	-	-	
4. Késztermékek	-	-	-	
5. Áruk	-	-	-	
6. Készletekre adott előlegek	-	-	-	
II. Követelések	12 102	-	15 510	
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	-	-	-	
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-	
3. Követelések jelentős tul. rész. viszonyban lévő váll. szemben	-	-	-	
4. Követelések egyéb rész. viszonyban lévő váll. szemben	-	-	-	
5. Váltókövetelések	-	-	-	
6. Egyéb követelések	12 102	-	15 510	
7. Követelések értékelési különbözete	-	-	-	
8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	-	-	-	
III. Értékpapírok	-	-	-	
1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	-	-	-	
2. Jelentős tulajdoni részesedés	-	-	-	
3. Egyéb részesedés	-	-	-	
4. Saját részvények, saját üzletrészek	-	-	-	
5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	-	-	-	
6. Értékpapírok értékelési különbözete	-	-	-	
IV. Pénzeszközök	165 804	-	6 252	
1. Pénztár, csekkek	-	-	-	
2. Bankbetétek	165 804	-	6 252	
C. Aktív időbeli elhatárolások	3 062 634	-	4 777 902	
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	3 062 507	-	4 777 835	
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	127	-	67	
3. Halasztott ráfordítások	-	-	-	
Eszközök összesen	29 627 299	-	32 509 810	

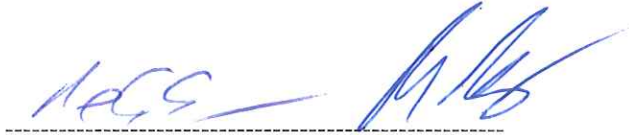
Budapest, 2024. április 5.


a vállalkozás vezetője

Mérleg „A” változat

A tételek megnevezése			adatok EUR-ban
	2022.12.31	Előző évek módosításai	2023.12.31
MÉRLEG - FORRÁSOK			
D. Saját tőke	1 381 843	-	1 532 830
I. Jegyzett tőke	1 249 000	-	1 249 000
<i>Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértékén</i>	-	-	-
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-	-	-
III. Tőketartalék	-	-	-
IV. Eredménytartalék	107 434	-	132 843
V. Lekötött tartalék	-	-	-
VI. Értékelési tartalék	-	-	-
1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka	-	-	-
2. Valós értékelés értékelési tartaléka	-	-	-
VII. Adózott eredmény	240 277	-	150 987
E. Céltartalékok	-	-	-
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	-	-	-
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	-	-	-
3. Egyéb céltartalék	-	-	-
F. Kötelezettségek	26 926 869	-	28 746 026
I. Hátrasorolt kötelezettségek	-	-	-
1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben	-	-	-
2. Hátrasorolt köt. jelentős tul. rész. viszonyban lévő váll. szemb.	-	-	-
3. Hátrasorolt köt. egyéb rész. viszonyban lévő váll. szemb.	-	-	-
4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	-	-	-
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	26 910 866	-	28 737 154
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	-	-	-
2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	-	-	-
3. Tartozások kötvénykibocsátásból	10 000 000	-	10 000 000
4. Beruházási és fejlesztési hitelek	-	-	-
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	-	-	-
6. Tartós kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben	16 910 866	-	18 737 154
7. Tartós köt. jelentős tul. rész. viszonyban lévő váll. szemb.	-	-	-
8. Tartós köt. egyéb rész. viszonyban lévő váll. szemb.	-	-	-
9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-	-
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	16 003	-	8 872
1. Rövid lejáratú kölcsönök	-	-	-
<i>- ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények</i>	-	-	-
2. Rövid lejáratú hitelek	-	-	-
3. Vevőktől kapott előlegek	-	-	-
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	2 034	-	1 244
5. Váltótartozások	-	-	-
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben	-	-	-
7. Rövid lejáratú köt. jelentős tul. rész. viszonyban lévő váll. szemb.	-	-	-
8. Rövid lejáratú köt. egyéb rész. viszonyban lévő váll. szemb.	-	-	-
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	13 969	-	7 628
10. Kötelezettségek értékelési különbözete	-	-	-
11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	-	-	-
G. Passzív időbeli elhatárolások	1 318 587	-	2 230 954
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-	-	-
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 318 587	-	2 230 954
3. Halasztott bevételek	-	-	-
Források összesen	29 627 299	-	32 509 810

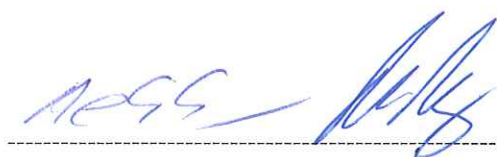
Budapest, 2024. április 5.


a vállalkozás vezetője

Eredménykimutatás – összköltség eljárással

A tétel megnevezése	2022.12.31	Előző évek módosításai	adatok EUR-ban 2023.12.31
EREDMÉNYKIMUTATÁS			
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	-	-	-
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	-	-	-
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	-	-	-
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	-	-	-
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	-	-	-
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	-	-	-
III. Egyéb bevételek	9	-	21
<i>Ebből: visszairt értékesítés</i>	-	-	-
05. Anyagköltség	-	-	-
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	17 619	-	12 082
07. Egyéb szolgáltatások értéke	315	-	693
08. Eladott áruk beszerzési értéke	-	-	-
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-	-	-
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	17 934	-	12 775
10. Bérköltség	-	-	-
11. Személyi jellegű egyéb ki fizetések	-	-	-
12. Bérjárulékok	-	-	-
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	-	-	-
VI. Értékesítéskorrekciós leírás	-	-	-
VII. Egyéb ráfordítások	2	-	122 917
<i>Ebből: értékesítés</i>	-	-	122 900
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	17 927	-	135 671
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	-	-	-
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	-	-	-
14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	-	-	-
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	-	-	-
15. Befektetett pénzügyi eszköz-ből (ért.p., kölcs.) szárm. bev., árf.v.	-	-	-
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	-	-	-
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1 502 834	-	1 715 329
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	1 502 834	-	1 715 329
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	100	-	32
<i>Ebből: értékelési különbözet</i>	-	-	-
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	1 502 934	-	1 715 361
18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	-	-	-
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>	-	-	-
19. Befektetett pénzügyi eszköz-ből (ért.p., kölcs.) szárm. ráf., árf.v.	-	-	-
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>	-	-	-
20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1 229 823	-	1 412 186
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>	728 389	-	912 186
21. Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcs., bankb. ért.v.	-	-	-
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	938	-	1 584
<i>Ebből: értékelési különbözet</i>	-	-	-
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	1 230 761	-	1 413 770
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	272 173	-	301 591
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	254 246	-	165 920
X. Adófizetési kötelezettség	13 969	-	14 933
D. Adózott eredmény (+C-X)	240 277	-	150 987

Budapest, 2024. április 5.



a vállalkozás vezetője

Kiegészítő melléklet

1 A Társaság bemutatása

A társaság neve:	PCRK Invest Zrt.
A társaság székhelye:	1015 Budapest, Batthyány utca 3. Fsz.1.
Alapítás időpontja:	2021.03.16.
Adószám:	29207282-2-41
Cégjegyzékszám:	Cg.01-10-141313 Bejegyzés: Fővárosi Cégbíróság 2021.04.09.
Részvényesek:	Adventum QUARTUM Central Europe SICAV p.l.c. MT 1451 Valetta, Old Bakery Street 215/1. Nyilv.szám: SV 506 Tulajdonosi részesedés: 100%
Jegyzett tőke összege:	1.249.000 EUR
Főtevékenység:	Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
Egyéb tevékenységek:	Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése Ingatlankezelés

Az éves beszámoló aláírására :

Bárány Kristóf Péter igazgatósági tag (1011 Budapest, Ponty utca 6.)
Marton András igazgatósági tag (1124 Budapest, Nárcisz utca 56. 2.em.5.)
Németh Gábor igazgatósági tag (1118 Budapest, Radóc utca 10.)

bármely két személy együttesen jogosultak.

A számviteli törvény alapján a Társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

A könyvvizsgáló adatai:

Jacsmenik Gyula Attila
4032 Debrecen, Babits Mihály utca 54.
Nyilvántartási szám: 005523

A 2023. évi könyvvizsgálói díj: 600.000 Ft

A könyvvizsgáló a társaságnak más szolgáltatást nem nyújtott.

A beszámolót a WTS Klient Gazdasági Tanácsadó Kft. (13349525-2-42, 1143 Budapest, Stefánia út 101-103.) képviseletében Teleky Mónika (Regisztrációs szám: 170 002) készítette.

2 Számviteli Politika

A Társaság könyveit és nyilvántartását a jelenleg hatályos 2000. évi C. számviteli törvényben (a továbbiakban a "Törvény"), és a Magyarországon általánosan elfogadott számviteli elveknek megfelelően vezeti.

A tárgyévben a Társaság számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

2.1 A mérlegkészítés időpontja

Az éves beszámoló fordulónapja **2023.12.31.**, a mérlegkészítés időpontja: **2024.03.31.**

2.2 Az eszközök és források minősítésének döntő tényezői, a minősítés eljárási szabályai

Az eszközök és források tagolása és csoportosítása megegyezik a mérleg által felkínált részletezéssel.

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha az eredmény, saját tőke változásai abszolút értékének (előjeltől független) együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2 %-át, de legalább a 3.000 euró, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja.

Ezen tételek a mérlegben és az eredménykimutatásban külön oszlopban, az előző év adatai mellett kerülnek bemutatásra.

2.3 A beszámoló választott formája

A Társaság éves beszámolót készít.

A Társaság mérlegét "A" változat, eredménykimutatását összköltség eljárással készítette.

Az éves beszámoló adatai euróban értendők.

3 Mérleg

3.1 Immateriális javak és tárgyi eszközök

A Társaság immateriális javakkal és tárgyi eszközökkel nem rendelkezik.

3.2 Befektetések

A Társaság befektetései a fordulónapon:

				Adatok EUR-ban
Bekerülési érték				2023.12.31
Befektetett eszköz	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Tartósan részesedés kapcsolt vállalkozással szemben	1 229 000		-	1 229 000
Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozással szemben	25 157 759	1 446 287		26 604 046
Összesen	26 386 759	1 446 287	-	27 833 046

3.3 Forgóeszközök

3.3.1 Készletek

A Társaságnak nincs készletállománya.

3.3.2 Követelések

A Társaság vevőállománnyal a fordulónapon nem rendelkezik.

Egyéb követelések között az ÁFA elszámolással kapcsolatos követeléseket tartja nyilván.

	adatok EUR-ban	
Követelések	2022.12.31	2023.12.31
ÁFA elszámolási számla	11 738	15 307
Eltérő időszaki ÁFA követelés	364	203
Összesen	12 102	15 510

3.3.3 Pénzeszközök

A Társaság pénzeszközei a következőképpen alakultak a tárgyidőszakban:

Pénzeszközök	adatok EUR-ban	
	2022.12.31	2023.12.31
Pénztár	-	-
Bankbetétek	165 804	6 252
Összesen	165 804	6 252

3.3.4 Aktív időbeli elhatárolások

A Társaságnál felmerült aktív időbeli elhatárolások:

Aktív időbeli elhatárolások	adatok EUR-ban	
	2022.12.31	2023.12.31
Adott kölcsön kamat elhatárolása CO Dev.	3 062 507	4 777 835
Domain regisztráció	127	67
Összesen	3 062 634	4 777 902

3.4 Saját tőke

A saját tőke alakulása:

Tőkeelem	adatok EUR-ban				
	Nyitás	Növekedés	Csökkenés	Átkönyvelés	Zárás
Jegyzett tőke	1 249 000	-	-	-	1 249 000
Jegyzett, be nem fiz. tőke (-)	-	-	-	-	-
Tőketartalék	-	-	-	-	-
Eredménytartalék	- 107 434	-	-	240 277	132 843
Lekötött tartalék	-	-	-	-	-
Értékelési tartalék	-	-	-	-	-
Adózott eredmény	240 277	150 987	-	-	150 987
Saját tőke	1 381 843	150 987	-	-	1 532 830

A tárgyidőszakban cégbíróságon átvezetett változás nem történt.

3.5 Kötelezettségek

A Társaság hosszú lejáratú kötelezettségei között szerepel a kötvénykibocsátás miatti kötelezettség, illetve az alapítók által nyújtott kölcsön értéke.

	adatok EUR-ban	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	2022.12.31	2023.12.31
Tartozások kötvénykibocsátásból	10 000 000	10 000 000
Tartósan kapott kölcsön-AQ	16 910 866	18 737 154
Összesen	26 910 866	28 737 154

Rövid lejáratú kötelezettségek az alábbiak szerint alakultak:

	adatok EUR-ban	
Rövid lejáratú kötelezettségek	2022.12.31	2023.12.31
Szállítók	2 034	1 244
Társasági adó kötelezettség	13 969	7 628
Összesen	16 003	8 872

3.6 Passzív időbeli elhatárolások

A Társaság könyveiben a fordulónapon nyilvántartott passzív időbeli elhatárolásai:

	adatok EUR-ban	
Passzív időbeli elhatárolás	2022.12.31	2023.12.31
Kapott kölcsön kamat elhatárolás-AQ	1 054 694	1 966 880
Kamat elhatárolása-Kötvénykibocsátás	261 644	261 644
Számviteli szolgáltatás	750	863
Könyvvizsgálat	1 499	1 567
Összesen	1 318 587	2 230 954

4 Eredménykimutatás

4.1 Értékesítés nettó árbevétele

A PCRK Invest Zrt. a tárgyévben árbevételt nem realizált.

4.2 Aktivált saját teljesítménye

A Társaság saját teljesítmény értékkel nem rendelkezik.

4.3 Egyéb bevételek

A Társaság egyéb bevétele kerekítési különbözetből realizálódott.

		adatok EUR-ban
Egyéb bevételek	2022.12.31	2023.12.31
Kerekítés	9	21
Összesen	9	21

4.4 Anyagjellegű ráfordítások

A Társaság anyagjellegű ráfordításainak alakulása:

		adatok EUR-ban
Anyagjellegű ráfordítások	2022.12.31	2023.12.31
Futár posta	294	417
Számviteli szolgáltatás	6 750	7 982
Könyvvizsgálói díj	1 499	1 568
Ügyvédi díj	7 427	511
Egyéb igénybe vett szolgáltatás	1 327	1 287
Székhelyszolgáltatás	295	317
Hat-i igazg-i, szolg-i díjak, illetékek	27	176
Banki szolgáltatás	315	517
Összesen	17 934	12 775

Kiemelkedő értékű a számviteli szolgáltatásért fizetett díj. (7.982 EUR)

4.5 Személy jellegű ráfordítások

A Társaság a fordulónapon munkavállalói állománnyal nem rendelkezik, nem számolt el személyi jellegű ráfordításokat.

4.6 Egyéb ráfordítások

A Társaság egyéb ráfordítása a részesedésre elszámolt értékvesztés, és a kerekítési különbözetből realizálódott.

	adatok EUR-ban	
Egyéb ráfordítások	2022.12.31	2023.12.31
Kerekítés	2	17
Részesedés ÉV	-	122 900
Összesen	2	122 917

4.7 Pénzügyi műveletek eredménye

	adatok EUR-ban	
Pénzügyi műveletek eredménye	2022.12.31	2023.12.31
Kapott kamatok	1 502 834	1 715 329
Árfolyam nyereség	100	32
Árfolyam veszteség	- 938	- 1 584
Fizetendő kamatok	- 1 229 823	- 1 412 186
Összesen	272 173,00	301 591

5 Mérlegen kívüli tételek

5.1 Társasági adó

	adatok EUR-ban	
Adózás	2022.12.31	2023.12.31
<i>Adózás előtti eredmény</i>	254 246	165 920
+ Követelések értékvesztése	-	-
+Bírságok	-	-
-Veszteség elhatárolás	99 046	-
-Nyilvántarott ÉV. 20%-a	-	-
Adó alapjául szolgáló nyereség/(elhatárolható veszteség)	155 200,0	165 920
Tárgyévi társasági adó (9%)	-	14 933
Adókedvezmények	-	-
Összes tárgyévi társasági adókötelezettség	-	14 933
Nyereség-minimum	2022.12.31	2023.12.31
Értékesítés nettó árbevétele	-	-
Egyéb bevételek	9	21
Pénzügyi műveletek bevételei	1 502 934	1 715 361
Összesen	1 502 943	1 715 382
Adó alap 2%	30 059	34 308
Társasági adó 9 %	2 704	3 087
Nyereség minimum alapján adózik	nem	nem

5.2 Kiegészítő információk

A társaság környezetre káros tevékenységet nem folytat. A társaságnak környezetvédelmi kötelezettségei nincsenek, a környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközzel nem rendelkezik.

A Társaságnál felügyelőbizottság nem működik.

A Társaságnak a mérlegben, illetve jelen kiegészítő mellékletben nincs ismert függő vagy bizonytalan kötelezettségvállalása, kezességnyújtása.

A Társaság 2023. évben támogatásban nem részesült.

A Társaság a tárgyévben a vezető tisztségviselő részére kölcsönt, előleget nem folyósított, nevében garanciát nem vállalt.

A Társaságnak 2023. december 31-én 100 %-os részesedése volt a CO Development Sp..z.o.o-ban.

A Társaságnak nincsenek külföldi fióktelepei.

6 Mutatószámok

PCRK Invest Zrt.		
Pénzügyi, vagyoni helyzetet jellemző mutatók		
		Tárgy évre 2023.12.31
Befektetett eszközök aránya =		
	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	85%
Forgóeszközök aránya =		
	$\frac{\text{Forgóeszközök+aktív időbeli elhatárolás}}{\text{Összes eszköz}}$	15%
Tőkeerősség (saját tőke aránya) =		
	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}}$	5%
Adózott eredmény aránya a saját tőkéhez viszonyítva =		
	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	10%
Kötelezettségek aránya =		
	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Mérleg főösszeg}}$	88%
Befektetett eszközök fedezete =		
	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$	6%
Forgótőke, saját tőke aránya =		
	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Saját tőke}}$	1%
Likviditási mutató =		
	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	245%
Árbevétel arányos üzleti eredmény =		
	$\frac{\text{Üzemi(üzleti) tevékenység eredmény}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	na
Bevétel arányos adózás előtti eredmény =		
	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Összes bevétel}}$	10%
Eszköz arányos jövedelmezőség =		
	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$	1%

7 Cash -Flow

PCRK Invest Zrt.			
Cash- Flow kimutatás			
Tényező	2022.12.31	Előző évek módosításai	2023.12.31
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszközváltozás	- 528 513	-	661 748
1.a Adózás előtti eredmény	± 254 246		165 920
ebből működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	-		-
1.b. Korrekciók az adózás előtti eredményben	± 789		705
2. Elszámolt amortizáció	+		-
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás	+		-
4. Céltartalékképzés és -felhasználás különbözete	±		-
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	±		-
6. Szállítói kötelezettség változása	± - 7 196		790
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása	± 13 969		6 341
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	± 730 081		912 367
9. Vevőkövetelés változása	±		-
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	± - 3 486		3 408
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	± - 1 502 947		1 715 268
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	- - 13 969		14 933
13. Fizetett, osztalék, részesedés	-		-
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás	- 7 657 759	-	1 323 387
14. Befektetett eszközök beszerzése	-		122 900
15. Befektetett eszközök eladása	+		-
16. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése,	+		-
17. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	- - 7 657 759		1 446 287
18. Kapott osztalék, részesedés	+		-
III. Pénzügyi műv. szárm. pénzeszközváltozás	8 273 310	-	1 826 288
19. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	+		-
20. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	+		-
21. Hitel és kölcsön felvétele	+ 8 273 310		1 826 288
22. Véglegesen kapott pénzeszköz	+		-
23. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	-		-
24. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	-		-
25. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-		-
26. Véglegesen átadott pénzeszköz	-		-
IV. Pénzeszközök változása (± I ± II ± III sorok)	- 87 038	-	158 847
27. Devizás pénzeszközök átvértékelése	± - 789		705
IV. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV ± 27. sorok)	± 86 249	-	159 552

Budapest, 2024. április 5.



 a vállalkozás vezetője