

PCRK Invest Zrt.

Cégjegyzékszám: Cg.01-10-141313

Statisztikai számjel: 2920727282-6810-114-01

Éves beszámoló

A 2025. december 31-én végződő évre.

PCRK Invest Zrt.
Mérleg a 2025. december 31-én végződő évre

Mérleg „A” változat

-	-	-	adatok EUR-ban
A tétel megnevezése	2024.12.31	Előző évek módosításai	2025.12.31
MÉRLEG - ESZKÖZÖK			
A. Befektetett eszközök	28 665 146	-	27 574 346
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	28 665 146	-	27 574 346
1. Tartós részesedés kapcsoló vállalkozásban	1 106 100	-	860 300
2. Tartósan adott kölcsön kapcsoló vállalkozásban	27 559 046	-	26 714 046
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	-	-	-
IV. Halasztott adókövetelés	-	-	-
B. Forgóeszközök	80 946	-	98 004
I. Készletek	-	-	-
1. Anyagok	-	-	-
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	-	-	-
3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	-	-	-
4. Késztermékek	-	-	-
5. Áruk	-	-	-
6. Készletekre adott előlegek	-	-	-
II. Követelések	75 773	-	90 334
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	-	-	-
2. Követelések kapcsoló vállalkozással szemben	-	-	-
3. Követelések jelentős tul. rész. viszonyban lévő váll. szemben	-	-	-
4. Követelések egyéb rész. viszonyban lévő váll. szemben	-	-	-
5. Váltókövetelések	-	-	-
6. Egyéb követelések	75 773	-	90 334
7. Követelések értékelési különbözete	-	-	-
8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	-	-	-
III. Értékpapírok	-	-	-
1. Részesedés kapcsoló 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	5 173	-	7 670
1. Pénztár, csekkek	-	-	-
2. Bankbetétek	5 173	-	7 670
C. Aktív időbeli elhatárolások	6 583 232	-	8 386 251
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	6 583 224	-	8 386 119
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	8	-	132
3. Halasztott ráfordítások	-	-	-
Eszközök összesen	35 329 324	-	36 058 601

Budapest, 2026. április 24.

a vállalkozás vezetője

PCRK Invest Zrt.
Mérleg a 2025. december 31-én végződő évre

Mérleg „A” változat

A tétel megnevezése	2024.12.31	Előző évek módosításai	adatok EUR-ban
			2025.12.31
MÉRLEG - FORRÁSOK			
D. Saját tőke	1 067 250	-	274 062
I. Jegyzett tőke	1 249 000	-	1 249 000
<i>Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken</i>	-	-	-
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-	-	-
III. Tőketartalék	-	-	-
IV. Eredménytartalék	283 830	-	181 750
V. Lékötött tartalék	-	-	-
VI. Értékelési tartalék	-	-	-
1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	-	-	-
2. Valós értékelés értékelési tartaléka	-	-	-
VII. Adózott eredmény	- 465 580	-	- 793 188
E. Céltartalékok	-	-	-
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	-	-	-
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	-	-	-
3. Egyéb céltartalék	-	-	-
F. Kötelezettségek	30 573 153	-	31 255 389
I. Hátrasorolt kötelezettségek	-	-	-
1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-
2. Hátrasorolt köt. jelentős tul. rész. viszonyban lévő váll. szemb.	-	-	-
3. Hátrasorolt köt. egyéb rész. viszonyban lévő váll. szemben	-	-	-
4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	-	-	-
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	30 572 154	-	31 252 154
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	-	-	-
2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	-	-	-
3. Tartozások kötvénykibocsátásból	15 000 000	-	15 000 000
4. Beruházási és fejlesztési hitelek	-	-	-
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	-	-	-
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	15 572 154	-	16 252 154
7. Tartós köt. jelentős tul. rész. viszonyban lévő váll. szemben	-	-	-
8. Tartós köt. egyéb rész. viszonyban lévő váll. szemben	-	-	-
9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-	-
10. Halasztott adókötelezettségek	-	-	-
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	999	-	3 235
1. Rövid lejáratú kölcsönök	-	-	-
<i>- ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények</i>	-	-	-
2. Rövid lejáratú hitelek	-	-	-
3. Vevőtől kapott előlegek	-	-	-
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	999	-	3 235
5. Váltótartozások	-	-	-
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-
7. Rövid lejáratú köt. jelentős tul. rész. viszonyban lévő váll. szemb.	-	-	-
8. Rövid lejáratú köt. egyéb rész. viszonyban lévő váll. szemben	-	-	-
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	-	-	-
10. Kötelezettségek értékelési különbözete	-	-	-
11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	-	-	-
G. Passzív időbeli elhatárolások	3 688 921	-	4 529 150
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-	-	-
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 688 921	-	4 529 150
3. Halasztott bevételek	-	-	-
Források összesen	35 329 324	-	36 058 601

Budapest, 2025. április 24.

a vállalkozás vezetője

PCRK Invest Zrt.
Eredménykimutatás 2025. december 31-én végződő évre

Eredménykimutatás – összköltség eljárással

A tétel megnevezése	2024.12.31	Előző évek módosításai	adatok EUR-ban
			2025.12.31
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	1	-	2
<i>Ebből: visszaírt értéktvesztés</i>	-	-	-
05. Anyagköltség	-	-	-
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	313 236	-	16 177
07. Egyéb szolgáltatások értéke	1 303	-	710
08. Eladott áruk beszerzési értéke	-	-	-
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-	-	-
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	314 539	-	16 887
10. Bérköltség	-	-	-
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	-	-	-
12. Bérjárulékok	-	-	-
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	-	-	-
VI. Értéksökkenési leírás	-	-	-
VII. Egyéb ráfordítások	1	-	1
<i>Ebből: értékvesztés</i>	-	-	-
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	- 314 539	-	- 16 886
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 eszk-ből (ért.p., kölcs.) szárm. bev., árf.ny.	-	-	-
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	-	-	-
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1 813 445	-	1 802 894
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	1 715 329	-	1 802 894
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	2 115	-	19 015
<i>Ebből: értékelési különbözet</i>	-	-	-
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	1 815 560	-	1 821 909
18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	-	-	-
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>	-	-	-
19. Befektetett pénzügyi eszk-ből (ért.p., kölcs.) szárm. ráf., árf.v.	-	-	-
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>	-	-	-
20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1 957 959	-	2 338 578
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>	912 186	-	826 877
21. Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcs., bankb. ért.v.	-	-	245 800
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	5 374	-	13 833
<i>Ebből: értékelési különbözet</i>	-	-	-
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	1 963 333	-	2 598 211
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	- 147 773	-	- 776 302
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	- 462 312	-	- 793 188
X. Adófizetési kötelezettség	3 268	-	-
X./1 Halasztott adókülönbözet	-	-	-
D. Adózott eredmény (+C-X)	- 465 580	-	- 793 188

Budapest, 2026. április 24.

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 1102 Valletta, South Street 23 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 (1126 Budapest, Fodor u. 9/A Fsz.2.)

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 2025. évi könyvvizsgálói díj: 1.200.000 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 **2025.12.31.**, a mérlegkészítés időpontja: **2026.02.28.**

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	
					2025.12.31	
Bekerülési érték						
Befektetett eszköz	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró		
Tartósan részesedés kapcsolt vállalkozással szemben	1 229 000	-	-	1 229 000	-	-
Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozással szemben	27 559 046	-	- 845 000	26 714 046		
Összesen	28 788 046	-	- 845 000	27 943 046		
Értékvesztés						
Befektetett eszköz	Nyitó	Értékvesztés	Kivezetés	Záró	Záró Nettó	
Tartósan részesedés kapcsolt vállalkozással szemben	122 900	-	-	122 900	1 106 100	
Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-	-	26 714 046	
Összesen	122 900	-	0	122 900	27 820 146	

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, társasági adó elszámolással kapcsolatos követeléseket tartja nyilván.

Követelések	adatok EUR-ban	
	2024.12.31	2025.12.31
Áfa elszámolási számla	75 593	72 372
Eltérő időszaki ÁFA követelés	180	601
Társasági adó elszámolás	-	17 361
Összesen	75 773	90 334

3.3.3 Pénzeszközök

A Társaság pénzeszközei a következőképpen alakultak a tárgyidőszakban:

Pénzeszközök	adatok EUR-ban	
	2024.12.31	2025.12.31
Pénztár	-	-
Bankbetétek	5 173	7 670
Összesen	5 173	7 670

3.3.4 Aktív időbeli elhatárolások

A Társaságnál felmerült aktív időbeli elhatárolások:

Aktív időbeli elhatárolások	adatok EUR-ban	
	2024.12.31	2025.12.31
Adott kölcsön kamat elhatárolása CO Dev.	6 583 224	8 386 119
LEI kód megújítás	8	128
Domain hosszabbítás	-	4
Összesen	6 583 232	8 386 251

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	283 830	-	-	- 465 580	181 750
Lekötött tartalék	-	-	-	-	-
Értékelési tartalék	-	-	-	-	-
Adózott eredmény	- 465 580	-	- 793 188	465 580	- 793 188
Saját tőke	1 067 250	-	- 793 188	-	274 062

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	2024.12.31	2025.12.31
Tartozások kötvénykibocsátásból	15 000 000	15 000 000
Tartósan kapott kölcsön-AQ	15 572 154	16 252 154
Összesen	30 572 154	31 252 154

Rövid lejáratú kötelezettségek az alábbiak szerint alakultak:

	adatok EUR-ban	
Rövid lejáratú kötelezettségek	2024.12.31	2025.12.31
Szállítók	999	3 235
Összesen	999	3 235

3.6 Passzív időbeli elhatárolások

A Társaság könyveiben a fordulónapon nyilvántartott passzív időbeli elhatárolásai:

	adatok EUR-ban	
Passzív időbeli elhatárolás	2024.12.31	2025.12.31
Kapott kölcsön kamat elhatárolás-AQ	2 844 017	3 670 895
Kamat elhatárolása-Kötvénykibocsátás	842 466	854 167
Számviteli szolgáltatás	975	975
Könyvvizsgálat	1 463	3 113
Összesen	3 688 921	4 529 150

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	2024.12.31	2025.12.31
Kerekítés	1	2
Összesen	1	2

4.4 Anyagjellegű ráfordítások

A Társaság anyagjellegű ráfordításainak alakulása:

	adatok EUR-ban	
Anyagjellegű ráfordítások	2024.12.31	2025.12.31
Futár posta	494	287
Számviteli szolgáltatás	8 775	8 790
Könyvvizsgálói díj	1 463	3 114
Ügyvédi díj	36 619	124
Megbízási díj	112 500	1 948
Egyéb igénybe vett szolgáltatás	3 805	302
Székhelyszolgáltatás	301	12
Tanácsadás	149 280	1 600
Banki szolgáltatás	1 302	710
Összesen	314 539	16 887

Kiemelkedő értékű a számviteli szolgáltatásért fizetett díj. (8.790 EUR)

4.5 Személy jellegű ráfordítások

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

4.6 Egyéb ráfordítások

	adatok EUR-ban	
Egyéb ráfordítások	2024.12.31	2025.12.31
Kerekítés	1	1
Összesen	1	1

4.7 Pénzügyi műveletek eredménye

	adatok EUR-ban	
Pénzügyi műveletek eredménye	2024.12.31	2025.12.31
Kapott kamatok	1 813 445	1 802 894
Árfolyam nyereség	2 115	19 015
Árfolyam veszteség	- 5 374	- 13 833
Fizetendő kamatok	- 1 957 959	- 2 338 578
Részesedések értékvesztése	-	- 245 800
Összesen	- 147 773	- 776 302

5 Mérlegen kívüli tételek

5.1 Társasági adó

	adatok EUR-ban	
Adózás	2024.12.31	2025.12.31
Adózás előtti eredmény	- 462 312	- 793 188
+ Részesedések értékvesztése	-	245 800
+Bírságok	-	-
-Veszteség elhatárolás	-	-
-Nyilvántarott ÉV. 20%-a	-	-
Adó alpjául szolgáló nyereség/(elhatárolható veszteség)	- 462 312	- 547 388
Tárgyévi társasági adó (9%)	-	-
Adókedvezmények	-	-
Összes tárgyévi társasági adókötelezettség	-	-
Nyereség-minimum	2024.12.31	2025.12.31
Értékesítés nettó árbevétele	-	-
Egyéb bevételek	1	2
Pénzügyi műveletek bevételei	1 815 560	1 821 909
Összesen	1 815 561	1 821 911
Adó alap 2%	36 311	36 438
Társasági adó 9 %	3 268	-
Nyereség minimum alapján adózik	igen	nem,nyilatkozunk

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 2025. évben támogatásban nem részesült.

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

A Társaságnak 2025. december 31-én 100 %-os részesedése volt a CO Development Sp..z.o.o-ban.

A Társaságnak nincsenek külföldi fióktelepei.

5.3 Rendkívüli helyzetek hatása a vállalkozási tevékenységre

2022. februárjában fegyveres konfliktus bontakozott ki Oroszország és Ukrajna között, 2023. októberében Izrael és Hamász között, mely konfliktusok a tárgyévben is folytatódtak.

Ezen események a 2025. évi beszámoló adataira nem voltak lényegi hatással, a vállalkozás folytatásának elve továbbra is érvényesül.

6 Mutatószámok

PCRK Invest Zrt.		
Pénzügyi, vagyoni helyzetet jellemző mutatók		
	Bázis évre	Tárgy évre
	2024.12.31	2025.12.31
Befektetett eszközök aránya =		
<i>Befektetett eszközök</i>	81%	76%
<i>Összes eszköz</i>		
Forgóeszközök aránya =		
<i>Forgóeszközök+aktív időbeli elhatárolás</i>	19%	24%
<i>Összes eszköz</i>		
Tőkeerősség (saját tőke aránya) =		
<i>Saját tőke</i>	3%	1%
<i>Mérleg főösszege</i>		
Adózott eredmény aránya a saját tőkéhez viszonyítva =		
<i>Adózott eredmény</i>	-44%	-289%
<i>Saját tőke</i>		
Kötelezettségek aránya =		
<i>Kötelezettségek</i>	87%	87%
<i>Mérleg főösszeg</i>		
Befektetett eszközök fedezete =		
<i>Saját tőke</i>	4%	1%
<i>Befektetett eszközök</i>		
Forgótőke, saját tőke aránya =		
<i>Forgóeszközök</i>	8%	36%
<i>Saját tőke</i>		
Likviditási mutató =		
<i>Forgóeszközök</i>	8103%	3029%
<i>Rövid lejáratú kötelezettségek</i>		
Árbevétel arányos üzleti eredmény =		
<i>Üzemi(üzleti) tevékenység eredmény</i>	na	na
<i>Értékesítés nettó árbevétele</i>		
Bevétel arányos adózás előtti eredmény =		
<i>Adózás előtti eredmény</i>	-25%	-44%
<i>Összes bevétel</i>		
Eszköz arányos jövedelmezőség =		
<i>Adózás előtti eredmény</i>	-1%	-2%
<i>Eszközök összesen</i>		

PCRK Invest Zrt.
Kiegészítő melléklet 2025. december 31-én végződő évre

7 Cash -Flow

PCRK Invest Zrt.			
Cash- Flow kimutatás			
Tényező	2024.12.31	Előző évek módosításai	2025.12.31
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszközváltozás	- 881 064	-	- 1 768 407
1.a Adózás előtti eredmény	± - 462 312		- 793 188
ebből működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	-		-
1.b. Korrekciók az adózás előtti eredményben	± 15		- 104
2. Elszámolt amortizáció	+		-
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás	+		-
4. Céltartalékképzés és -felhasználás különbözete	±		-
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	±		-
6. Szállítói kötelezettség változása	± - 245		2 236
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása	± - 7 628		-
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	± 1 457 967		840 229
9. Vevőkövetelés változása	±		-
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	± - 60 263		- 14 561
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	± - 1 805 330		- 1 803 019
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	- - 3 268		-
13. Fizetett, osztalék, részesedés	-		-
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás	- 955 000	-	1 090 800
14. Befektetett eszközök beszerzése	- - 955 000		-
15. Befektetett eszközök eladása	+		245 800
16. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése,	+		845 000
17. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-		-
18. Kapott osztalék, részesedés	+		-
III. Pénzügyi műv. szárm. pénzeszközváltozás	1 835 000	-	680 000
19. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	+		-
20. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	+		-
21. Hitel és kölcsön felvétele	+ 1 835 000		680 000
22. Véglegesen kapott pénzeszköz	+		-
23. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőke szállítás)	-		-
24. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	-		-
25. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-		-
26. Véglegesen átadott pénzeszköz	-		-
IV. Pénzeszközök változása (± I ± II ± III sorok)	- - 1 064	-	2 393
27. Devizás pénzeszközök átértékelése	± - 15		104
IV. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV ± 27. sorok)	± - 1 079	-	2 497

Budapest, 2026. április 24.

.....
a vállalkozás vezetője