

CSEPEL HOLDING

Részvénytársaság

Jelentés

a 2010 . december 31-én végződő gazdasági évről

A társaság szervezetéhez, működéséhez kapcsolódó adatok

Tevékenység és gazdálkodás

Rövid történeti leírás

Az 1999-től Garagent-Excel Rt. néven szereplő cég 2001. július 10-től nevet változtatott. Az új neve akkor Csepel Holding Rt. lett, ma Csepel Holding Nyrt.

Az azóta eltelt időben mind a tulajdonosok, mind a vállalatcsoport szerkezetében változások történtek.

Jelenleg a Társaság fő tulajdonosai szingapúri magánszemélyek.

Piaci környezet, és piaci pozíciók:

A magyar Excel csoport gyártó-, kereskedelmi- és szerviz bázisa az 1995 elején alapított Excel-Csepel Szerszámgépgyártó Kft. Alapítása a sok évtizedes magyar szerszámgépgyártó hagyományok folytatásaként teremtette meg a Magyarországon még utolsó működő bázist.

A szerszámgépek értékesítési irányai :

Európa:	Németország, Oroszország, Írország, Románia
Észak Amerika:	USA
Magyarország:	Belföldi nagyobb cégek

Csepel Holding Rt.

A társaság célja, hogy vagyonkezelő holdingként a részvényesei által rábízott vagyont megőrizze és gyarapítsa, nyereségesen gazdálkodjon, ezzel is segítve a magyar szerszámgépek gyártását, tervezését, felújítását és szervízellátását.

Éves gazdálkodás és pénzügyi helyzet:

A Társaság éves gazdálkodását a 2010. évi mérleg és eredmény-kimutatás adatok szemléltetik

2010. évi auditált éves beszámoló

MÉRLEG

A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás
			%
b	c	e	
A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	790 000	790 000	0,00
I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	0	0	
Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
Vagyoni értékű jogok			
Szellemi termékek			
Üzleti vagy cégérték			
Immateriális javakra adott előlegek			
Immateriális javak érték helyesbítése			
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	0	0	
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
Műszaki berendezések, gépek, járművek			
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek			
Tenyészállatok			
Beruházások, felújítások			
Beruházásokra adott előlegek			
Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)	790 000	790 000	0,00
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	790 000	790 000	0,00
Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
Egyéb tartós részesedés			
Tartósan adott kölcsön egyéb rész. visz.			
Egyéb tartósan adott kölcsön			
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
Befektetett pénzügyi eszk. érték helyesbítése			

A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás
			%
b	c	e	
B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)	2 360	1 197	-49,28
I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)	0	0	
Anyagok			
Befejezetlen termelés és félkész termékek			
Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
Késztermékek			
Áruk			
Készletekre adott előlegek			
II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)	2 355	53	-97,75
Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)			
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	1 531	0	-100,00-
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
Váltókövetelések			
Egyéb követelések	824	53	-93,57
III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44. sorok)	0	0	
Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
Egyéb részesedés			
Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	
Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)	5	1 144	22780,00
Pénztár, csekkek	2	4	100,00
Bankbetétek	3	1 140	37900,00
C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sorok)	0	0	
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			
Halasztott ráfordítások			
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+26.+48.sor)	792 360	791 197	-0,15

A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás
			%
b	c	e	
D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)	695 865	730 822	5,02
I. JEGYZETT TŐKE	925 340	925 340	0,00
54. sorból : visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
II JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZ. TŐKE (-)			
III TŐKETARTALÉK	137 997	137 997	0,00
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-161 102	-367 472	-128,10
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-206 370	34 957	116,94
E. Céltartalékok (63.-65. sorok)	39 000	39 000	-100,00
Céltartalék a várható kötelezettségekre	39 000	39 000	-100,00
Céltartalék a jövőbeni költségekre			
Egyéb céltartalék			
F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	52 048	51 454	-1,14
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)			
Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozásokkal szemben			
Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			

A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás
			%
b	c	e	
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sor)	0	0	
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
Átváltoztatható kötvények			
Tartozások kötvénykibocsátásból			
Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	
Egyéb hosszúlejáratú hitelek			
Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozásokkal szemben			
Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban szemben			
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81. és 83.-89. sorok)	52 048	51 454	-1,14
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	
81. sorból : az átváltoztatható kötvények			
Rövid lejáratú hitelek			
Vevőtől kapott előlegek			
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	8 234	6 208	-24,61
Váltótartozások			
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	534	1 394	161,05
Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	36 512	39 014	6,85
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	6 768	4 838	-28,52
G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)	5 447	8 921	63,78
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	
K költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	5 447	8 921	63,78
Halasztott bevételek			
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sorok)	792 360	791 197	-0,15

EREDMÉNYKIMUTATÁS

A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás
			%
b	c	e	
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	43 140	39 120	-9,32
Export értékesítés nettó árbevétele			
Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	43 140	39 120	-9,32
Saját termelésű készletek állományváltozása			
Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
Aktivált saját teljesítmények értéke (03.±04.)	0	0	
Egyéb bevételek	162	39 050	24004,94
Ebből : visszaírt értékvesztés			
Anyagköltség	0	0	
Igénybe vett szolgáltatások értéke	5 026	10 260	104,14
Egyéb szolgáltatások értéke	1 727	3 209	85,81
Eladott áruk beszerzési értéke	0		
Eladott (közvetített) szolgáltatások	0		
Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	6 753	13 469	99,45
Béreköltség	21 455	17 945	-16,36
Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	0	
Bérfelrakások	6 892	5 301	-23,08
Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	28 347	23 246	-17,99
Értékcsökkenési leírás	0		
Egyéb ráfordítások	883	1 318	49,26
VII. sorból : értékvesztés			
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.±III.-IV.-V.-VI.-VII.)	7 319	40 137	448,39

A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás
			%
b	c	e	
Kapott (járó) osztalék, részesedés			
kapcsolt vállalkozástól kapott			
Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
kapcsolt vállalkozástól kapott			
Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	
Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	0	1	
kapcsolt vállalkozástól kapott			
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	
Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	0	1	
Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamvesztése			
kapcsolt vállalkozásnak adott			
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	3 545	2 679	-24,43
kapcsolt vállalkozásnak adott		1 383	
Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	210 000	0	-100,00
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	5	2 502	49940,00
Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	213 550	5 181	-97,57
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX.)	-213550	-5 180	-97,57
SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A.+B.)	-206231	34 957	116,95
Rendkívüli bevételek	0	0	
Rendkívüli ráfordítások	0	0	
RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0	0	

A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás
			%
b	c	e	
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C.+D.)	-206 231	34 957	116,95
Adófizetési kötelezettség	139		-100,00
ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.-XII.)	-206 370	34 957	116,94
Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
Jóváhagyott osztalék, részesedés			
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+F.+22.-23.)	-206 370	34 957	116,94

CSEPEL HOLDING
Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

**2010. ÉVI ÉVES BESZÁMOLÓ
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE**

BUDAPEST, 2011. ÁPRILIS 27.

aláírás

1. ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK

A társaság neve:	Csepel Holding Nyrt. (2001. július 10-e előtt: GarAgent-Excel Rt.)
Tevékenységi kör:	vagyonkezelés (főtevékenység, 2000. július 11-től)
A társaság alapításának időpontja:	1988. november 25.
A társaság székhelye:	1211 Budapest, Varrógépgyár u. 1.
Érvényes alapszabály kelte:	2010. április 26.
Utolsó cégbejegyzés száma és időpontja:	01-10-041147/267 2010. december 14.
Alapításkori, illetve aktuális alaptőke:	82.000 eFt 925.340 eFt, 2010. december 31-én
Könyvvizsgáló neve, címe:	RSM DTM AUDIT Tanácsadó Kft. 1138 Budapesti, Faludi u.3.
A társaság hirdetményeinek közzététel helye:	BÉT honlap, Csepel Holding Nyrt. honlapja PSZÁF honlap
Az Nyrt. cégjegyzésére, illetve az éves beszámoló aláírására jogosult:	Párkányi Zoltán az igazgatóság elnöke (1213 Budapest, Hollandi út 93.)

Az Nyrt. tulajdonosai**Tulajdoni arány (%)**

R. Kalaichelvan Singapore 248869, 19, Lengkok Merak, Singapore	21,35
Pirsum Services Limited Ciprus, 1065 Nicosia, Stasikratous Str. 20B. Crystal Offices, Krambis Building	21,05
Goh Kim Seng 466272 Singapore, Kew Crescent 413.	20,46
Stagrode Invest Ltd. 30 Old Rudnick Lane Dover, 19901 USA	14,85
Paul Dan Viorel Blvd. Dimitre Cantomil, No. 1., Ap. 2. Bukarest, Románia	8,65
Közkézhányad	13,64

A tevékenység jellemzői, mutatói eFt

Éves nettó árbevétel	39.120
Eredmény (nyereség)	34.957
Saját tőke 2010. december 31-én	730.822

A Társaság 2010. dec. 31-én az alábbi kapcsolt vállalkozásokkal rendelkezett:

Társaság	Részesedés %	Saját tőke	Jegyzett tőke	Tartalékai
Excel Csepel Szerszámgépgyártó Kft	99,96	455.843	250.100	149.004
Csepeli Szerszámgépgyártó Kft.	50,00	14.773	10.000	-572

A Társaság a befektetési kapcsolatok és egyéb, a 2000. évi C. tv-ben meghatározott feltételek alapján anyavállalatnak minősül, és a nemzetközi számviteli standardoknak megfelelően összeállított konszolidált éves beszámoló készítésére kötelezett.

A Társaság a Magyarországon hatályos előírások szerint működik.

A Társaság törvényes rendje szabályozott:

A legfőbb társasági szabályokat, tulajdonosi viszonyokat az Nyrt. Alapító Okirata tartalmazza, a működésére vonatkozó előírásokat a belső szabályzatok és utasítások tartalmazzák.

A Társaság üzleti könyveinek vezetése a 2000. évi C. sz. Számviteli Törvény (továbbiakban Sztv.), és az arra épülő belső rend által meghatározott.

Éves beszámolóját a Sztv. 1.sz. melléklet „A” változata (mérleg), és a 2.sz. melléklet „A” változata (eredménykimutatás összköltség eljárással) szerint készíti.

A számviteli nyilvántartás a Társaság egyedi sajátosságait is figyelembe vevő számlarenden alapul.

A könyvelés rendje: kettős könyvvitel.

A bizonylatáramlás zárt, az analitikai rend a főkönyvi elszámolásokkal összehangolt. Az éves zárást analitikai egyezőség, és teljes körű leltár támasztja alá.

A napi forgalom rögzítése számítógépes feldolgozással az Apolló szoftver alkalmazásával valósul meg.

Az Nyrt. ezen a rendszeren bonyolítja:

főkönyvi könyvelést
vevő folyószámla és
szállító folyószámla könyvelését.

Az Nyrt. – számviteli politikájában rögzített – zárási időpontja: 2011. március 30.

Ez azt jelenti, hogy a Társaság eddig az időpontig tudta figyelembe venni a még 2010. évet érintő gazdasági eseményeket, illetve a piaci hatásokat.

A Társaság éves beszámolója is a számviteli politikában rögzített elveken alapul, melyek közül a leglényegesebbek:

- **az értékvesztés elszámolása a mérleg fordulónapján (december 31-én) meglévő vevők, adósok fizetőképességének egyedi minősítésével történt,**
- késedelmi kamat, kötbér, kártérítés, káresemény, bírság elszámolása minden esetben az egyéb bevételek, egyéb ráfordítások között történik,
- lényeges hiba: Sztv. 3. § (3) bekezdése 5. pontja szerint: a hiba feltárását megelőző üzleti évben kimutatott saját tőke legalább 20 %-kal változik,
- jelentős hiba: minden esetben, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege eléri az adott év mérlegfőösszegének 2 %-át, illetve, ha a mérlegfőösszeg 2 %-a meghaladja az 500 millió forintot,
- devizaeszközök és devizaforrások értékelésénél a teljesítéskori, valamint az év végi értékelésénél a Magyar Nemzeti Bank deviza-(közép) árfolyamát alkalmazza a Társaság,
- minden devizás értékelésből adódó árfolyamkülönbözetet jelentősnek minősít a Társaság, ezért mind a realizált és mind a nem realizált (mérlegfordulónapi) árfolyamkülönbözetet figyelembe kell venni az analitikus és a főkönyvi nyilvántartásban egyaránt. Az év végi értékelés során, ha az összevont, nem realizált árfolyamkülönbözet veszteség a pénzügyi műveletek egyéb ráfordítása során, ha az nyereség, a pénzügyi műveletek egyéb bevétele során jelenik meg,

Az Nyrt. 2010. január 1 – december 31. terjedő időszakra vonatkozó vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetét,

az eszközök összetételét,
a saját tőke és a kötelezettségek,
a likviditás és a fizetőképesség, valamint a jövedelmezőség
alakulását az 1.sz. mellékletben bemutatott – mérleg és eredménykimutatásból számított –
mutatószámok és a cash-flow kimutatás szemléltetik.

2. VÁLLALATVEZETÉS, FOGLALKOZTATÁS (2010. december 31-én)

Igazgatóság tagjai: Párkányi Zoltán
Szomi Iván
Paul Dan Viorel
R. Kalaichelvan

Felügyelő Bizottság tagjai: dr. Arz Gusztáv
Pap Józsefné
Fehér József

Audit Bizottság tagjai: dr. Arz Gusztáv
Pap Józsefné
Fehér József

Könyvvizsgáló: RSM DTM AUDIT
Tanácsadó Kft.
1138 Budapesti, Faludi u.3.

Bankok: Raiffeisen Bank Rt.

Jogi képviselő: dr. Mihalik Péter
1027 Budapest, Jurányi u. 10., II.em.5.

A vezetésben bekövetkezett változások:

2010. év folyamán a Társaság vezetésében változás nem következett be.

Igazgatók résztulajdona a Társaságban:

Az igazgatósági tagok közül csak Paul Dan Viorel úrnak van résztulajdona a Társaságban.

A vállalatnál dolgozó alkalmazottak száma: 2 fő

A felügyelő bizottsági, illetve igazgatósági tagok részére 2010. év folyamán 1.400 eFt tiszteletdíj került kifizetésre.

3. A TÁRSASÁG 2010. ÉVI TEVÉKENYSÉGÉNEK ÉS GAZDÁLKODÁSÁNAK ÉRTÉKELÉSE, A MÉRLEG ÉS EREDMÉNYKIMUTATÁS ADATAI ALAPJÁN

I. Bevezetés:

A bázisadatokat az Nyrt. 2010. évi mérlege számára, a 2009. december 31-i záró adatokat tartalmazó 2009. évi éves beszámoló adja.

II. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

Eszközök:

1. Befektetett eszközök:

A Társaság befektetett eszközeinek alakulását a 2/a és 2/b melléklet szemlélteti. A részesedés értéke teljes egészében a Holding Nyrt. Excel Csepel Kft-ben lévő befektetését takarja.

A részesedés értékére értékvesztés nem került elszámolásra 2010. év folyamán, mivel további értékvesztés elszámolását a leányvállalat tőkeszerkezete, ill. vagyoni-pénzügyi helyzete azt nem indokolja.

A részesedés értéke a 2009.12.31-re meghatározott 790.000 e Ft-on maradt 2010.12.31-én is.

2. Követelések:

A forgóeszközök között kimutatott követelések értéke 53 e Ft, ami a Társaság 2010. érvényesíthető ÁFA követelése (egyéb követelés).

3. Értékpapírok:

Ez az eszközérték 2010. december 31-én: 0 Ft.

A Társaság saját részvényei ugyanis még 2006-ban bevonásra kerültek.

4. Pénzeszközök:

A 2010. december 31-ei mérlegérték 1.144 e Ft.

Forgóeszközök állományának változása 2010. év folyamán

1. sz. tábla

eFt

MEGNEVEZÉS	2009.12.31. Záró	2010.12.31. Záró	Változás %	Összetétel 2010. %
Anyagok Áruk Alvállalkozók Göngyölegek Készletre adott előleg Állatok Befejezetlen és félkész termékek Késztermékek				
KÉSZLETEK	0	0	0	0
Belföldi vevőkövetelések Külföldi vevőkövetelések Követelések.kapcsolt vállalkoz.szemb. Egyéb követelések kapcsolt váll.szemb. Kétes követelések Váltókövetelés Alapítókkal szembeni követelések Egyéb követelések	1.531 0 0 0 0 824	0 0 0 0 53	-100,00 -93,57	 4,43
KÖVETELÉSEK	2.355	53	-97,75	4,43
Pénztár Bankbetétek	2 3	4 1.140	100 37.900	0,33 95,24
PÉNZESZKÖZÖK	5	1.144	22.780	95,57
FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	2.360	1.197	-49,28	100,0

5. Aktív időbeli elhatárolások:

A 2010. december 31-ei mérlegben ennek értéke 0 Ft.

Források:

1. Eredménytartalék:

Az eredménytartalék értéke -367.472 eFt, mely összeg nem más, mint a 2009. évi mérleg szerinti eredménnyel megnövelt 2008. évi eredménytartalék.

2. Lekötött tartalék:

Értéke 0 Ft 2010. évben.

3. Saját tőke:

Saját tőke állományának változása 2010. év folyamán

2.sz. tábla

Megnevezés	2009.12.31. eFt	2010.12.31. eFt	Abszolút változás eFt
Jegyzett tőke	925.340	925.340	0
Jegyett, de még be nem fizetett tőke	0	0	-
Tőketartalék	137.997	137.997	0
Eredménytartalék	-161.102	-367.472	206.370
Lekötött tartalék	0	0	
Értékelési tartalék	0	0	
Mérleg szerinti eredm.	-206.370	34.957	241.327
Saját tőke összesen	695.865	730.822	34.957

Az adózott, illetve mérleg szerinti eredmény levezetése

3.sz. tábla

Megnevezés	Összeg
Adózás előtti eredmény	34.957
Adóalapot növelő tételek (+)	36
Adóalapot csökkentő tételek (-) (igénybe vett elhatárolt negatív adóalappal együtt)	-39.000
Adóalap	-4.007
Adók : társasági adó	0
Adózott eredmény (mérleg szerinti eredmény)	34.957
Eredménytartalék igénybevett osztalékra	0
Fizetett osztalék	0
Mérleg szerinti eredmény	34.957

A Társaság adózás előtti eredménye eléri a számított nyereség minimumot, így a cég a számított adóalapja után adózik.

Az adózás előtti eredmény korrigálva az adóalap csökkentő és – növelő tényezőkkel (vagyis a 2010. évi adóalap) negatív, így a Társaságnak a 2010. évi nyeresége után nincs társasági adókötelezettsége.

4. Kötelezettségek

A kötelezettségek teljes összege, azaz 51.454 eFt rövid lejáratú kötelezettség.

A szállítókkal szemben fennálló kötelezettsége 6.208 eFt, a kapcsolt vállalkozásokkal (leányvállalatokkal) szemben fennálló rövidlejáratú kötelezettsége 1.394 eFt, az egyéb részesedési viszonyban álló vállalatokkal szemben fennálló pedig 39.014 eFt. Az egyéb kötelezettségek összege 4.838 eFt.

Kötelezettségek szerkezetének alakulása

4.sz. tábla

	eFt-ban			
Megnevezés	2009.12.31.	2010.12.31.	Változás %	2010. Összetétel %
Hosszú lejáratú				
Beruh. és fejlesztési hitel				
Egyéb hosszú lej. hitel				
Hosszú lej. kölcsön				
Tartozás kötv. kibocs.				
Alapítókkal sz. köt.				
Egyéb hosszú lej. köt.				
Összesen:	0	0	0	0
Rövid lejáratú				
Rövid lejáratú kölcsön			-	-
Rövid lejáratú hitelek				
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	8.234	6.208	-24,61	12,07
Rövid lej. köt. kapcsolt vállalkozással szemben	534	1.394	161,05	2,7
Rövid lej. köt. egyéb részv-ban lévő vállalkozással sz.	36.512	39.014	6,85	75,83
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	6.768	4.838	-28,52	9,4
Összesen:	52.048	51.454	-1,14	100,00
Kötelezettségek összesen	52.048	51.454	-1,14	100,00

A Kft. mérlegében az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összetétele az alábbiak szerint alakult (eFt):

5.sz. tábla

eFt-ban

	2009.12.31.	2010.12.31.
Társasági adó	139	-35
APEH késedelmi pótlék	3.591	1.197
ÁFA kötelezettség	204	765
SZJA kötelezettség	676	727
Egészségbizt. járulék köt.	334	162
Nyugdíjbizt. járulék köt.	504	551
Magánnyugdíjpénzt. kés. pótl.	117	16
Szakképzési hozzájárulás köt		142
Iparűzési adó	3	179
Építményadó	239	239
Köt. munkavállalókkal	885	895
+ tisztségviselőkkel szemben		
Költségvetési befizetési kötelezettség	76	
Összesen	6.768	4.838

5. Passzív időbeli elhatárolások:

6.sz. tábla

eFt-ban

Passzív időbeli elhatárolás	2009.12.31.	2010.12.31.
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	5.447	8.921
Halasztott bevételek		
Passzív összesen:	5.447	8.921

A 8.921 eFt-os időbeli elhatárolás tartalmazza a 2010. II. félévi könyvvizsgálati költséget, a Csepeli Szerszámgépgyár Kft által még nem számlázott gépkocsi bérleti díjat, valamint az Excel Európa Kft-vel, az Excel Csepel Kft-vel és Csepeli Szerszámgépgyár Kft-vel szemben fennálló kölcsön 2010. évi kamatát.

III. Eredménykimutatás és az ehhez kapcsolódó kiegészítő információk

A bázisadatokat a Társaság 2010. évi eredménykimutatása számára a 2009. évi éves beszámoló eredménykimutatása adja.

1. Nettó árbevétel

A Társaság 39.120 eFt összegű nettó árbevétele teljes egészében belföldi eredetű. Az árbevétel teljes egésze a kapcsolt vállalattól, azaz az a nagyobb leányvállalattól származik, hiszen a Társaság kizárólag csak vagyonkezelést, a leányvállalatok menedzselését, irányítását és azok ellenőrzését végzi.

7.sz. tábla

Megnevezés	2009.	2010.	Változás %
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	43.140	39.120	-9,32
Értékesítés nettó árbevétele	43.140	39.120	-9,32

2. Egyéb bevétel

A Társaság még 2004-ben a Garagent Kft. egy hazai pénzintézetnél fennálló hiteltartozásaiért vállalt kezességre, illetve a kezesség érvényesítéséből adódó jövőbeni kötelezettségeire 39.000 e Ft céltartalékot képzett.

A kezességi kötelezettség teljesítésére indított per 2010. év november 25-én peren kívüli egyezséggel zárult, a Fővárosi Bíróság ezen dátummal hozott végzésével a pert megszüntette. (A végzés 2011. január 04-én jogerőre emelkedett.)

Ennek ismeretében a 39.000 e Ft céltartalék feloldásra került.

Az egyéb bevételek között került még elszámolásra ezen kívül egy elévült kötelezettség.

Egyéb bevételek tartalma

8.sz. tábla

eFt-ban

Megnevezés	2009.	2010.	Változás %
Céltartalék felhasználása		39.000	
Elévült kötelezettségek elszámolása		48	
Egyéb követelés	162	2	-98,77
ÖSSZESEN:	162	39.050	24.004,94

3. Költségek, ráfordítások (pénzügyi és rendkívüli nélkül):

a/ Anyagjellegű ráfordítások

A Társaság költségeinek, ráfordításainak jelentős részét képezik az anyagjellegű ráfordítások. Ezen belül az igénybevett szolgáltatások költségei jelentősek. Ezen szolgáltatások – a Társaság jellegéből, illetve „tevékenységből” adódóan – a részvények forgalomban, illetve tőzsdén való tartásával kapcsolatosak. Ugyancsak az anyagjellegű ráfordítások tartalmazzák a 2010. évi ügyviteli költségeket és a könyvvizsgálat összes költségét. Nagyságrendjük miatt még a hirdetési, közzétételi költségek érdemelnek említést.

b/ Személyi jellegű ráfordítások

Itt az ügyvezetés személyi jellegű ráfordításai szerepelnek (járulékokkal együtt), valamint az Igazgatóság és a Felügyelő Bizottság tagjainak kifizetett tiszteletdíjak, járulékokkal együtt.

9.sz. tábla

eFt-ban

Megnevezés	2009.	2010.	Változás %
Anyagköltség	0	0	
Igénybe vett szolg.értéke	5.026	10.260	104,14
Egyéb szolgáltatások értéke	1.727	3.209	85,81
ELÁBÉ	0	0	
Eladott (közvetített) szolg.értéke	0	0	
Béreköltség	21.455	17.945	-16,36
Szem. jell. kifiz.	0	0	
Bérfjárulékok	6.892	5.301	-23,08
Értékcsökkenés	0	0	
Összesen:	35.100	36.715	4,6

c/ Egyéb ráfordítások

E tétel tartalma adók, kamatok és késedelmi pótlékok.

A Társaság a 2007. év után kivetett késedelmi pótlék megfizetésére részletfizetést kért és kapott 2009. évben. A részletfizetések 2010. évben kezdődtek és 2011 augusztusáig tartanak. (A Társaságnak ugyanis 2007 novemberében 36.716 eFt korábbi adótartozást kellett kölcsönökből kifizetnie. A 2007. évre kivetett késedelmi pótlék a 2007 novemberéig fennálló – nagy összegű tartozások után lett kalkulálva az adóhatóságok által).

Egyéb ráfordítások szerkezete

10.sz. tábla

eFt

Megnevezés	2009.	2010.	Változás %
Helyi iparűzési adó	862	783	-9,16
Késedelmi kamat szállító felé	0	483	-
Magánnyugdíjp. késedelmi pótlék	12	16	33,33
Önkormányzati illeték, késedelmi pótlék	0	29	-
Egyéb	9	7	-22,23
Összesen:	883	1.318	49,26

3. Pénzügyi műveletek eredménye:

a/ Pénzügyi műveletek bevételei:

2010-ben ezen bevételek értéke 1 eFt, pénzintézettől kapott kamat volt.

b/ Pénzügyi műveletek ráfordításai:

Az eredménykimutatásban szereplő 5.181 eFt-ból 2.679 e Ft, a Társaság Excel Csepel Kft-vel, a Csepeli Szerszámgépgyár Kft-vel és az Excel Európa Kft-vel szemben fennálló kölcsöne kamatterhét takarja.

2.502 e Ft pedig az egyik külföldi tulajdonossal szemben USD-ben fennálló tartozás mérlegfordulónapra szóló átértékelését tartalmazza.

Pénzügyi műveletek ráfordításai

11. sz. tábla

eFt

Megnevezés	2009.	2010.	Változás %
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	3.545	2.679	-24,43
Részesedések, értékpapírok bankbetétek értékvesztése	210.000	0	-100,00
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	5	2.502	49.940
Összesen:	213.550	5.181	-97,57

4. Rendkívüli eredmény

A társaságnak 2010. évben sem rendkívüli bevétele, sem rendkívüli ráfordítása nem keletkezett.

4. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

1. Kötelezettségekkel kapcsolatos kiegészítő információk (mérlegen kívüli tételek):

A Társaságnak 2010.12.31-én mérlegen kívüli kötelezettsége nem volt.

2. Kutatás-kísérleti fejlesztés:

Kutatási-fejlesztési tevékenységet a társaság nem végez.

3. Létszám- és bérgazdálkodás:

Az Nyrt. éves átlagos statisztikai létszáma 2 fő volt. Részükre 16.800 eFt bér került kifizetésre 2010. év folyamán.

Ezen kívül a Felügyelő Bizottság és Igazgatóság tagjainak 2010-ben 1.400 e Ft tiszteletdíj került elszámolásra.

4. Öt éven túli lejáratú kötelezettségek:

A Társaságnak 5 éven túli kötelezettségei nincsenek.

5. A Társaság értékpapír struktúrája:

2004. november 10-ig a Társaság alaptőkéje 2.370.350 db, egyenként 1.000,-Ft névértékű részvény volt, amit a Társaság 2004. november 10-én dematerializált részvénné alakított át. A gazdasági évben a Társaság nem bocsátott ki új részvényt. Nem dematerializált részvényeket a Társaság értékesítette, ennek még ki nem fizetett ellenértékét, 103 eFt-ot a Társaság a rövid lejáratú kötelezettségek között mutatja ki.

2006. év folyamán - a 2006. augusztus 22-ei közgyűlési határozatának megfelelően, melyet a Cégbíróság 2006. november 27-i végzésével léptetett hatályba – a Társaság 57.000 db saját részvényeinek bevonását követően, tőkeleszállítást hajtott végre az eredménytartalék terhére.

A leszállítást követően a Társaság jegyzett tőkéje 925.340 eFt-ra csökkent, a „megmaradt”, jegyzett tőkét megtettesítő 2.313.350 db részvény darabonkénti névértéke ezzel 1.000,- Ft-ról 400,- Ft-ra csökkent.

6. Résztulajdonosi struktúra:

2010. december 31-i állapot szerint:

Részvényes neve	Részvény értéke eFt	%-os arány
R. Kalaichelvan Singapore 248869, 19, Lengkok Merak	197.600	21,35
Pirsum Services Limited Ciprus, 1065 Nicosia, Stasikratous Str. 20B. Crystal Offices, Krambis Building	194.800	21,05
Goh Kim Seng 466272 Singapore, Kewkrescent 413.	189.293	20,46
Stagrode Invest Ltd. 30 Old Rudnick Lane, Dover 19901, USA	137.374	14,85
Paul Dan Viorel Blvd. Dimitre Cantomil, No.1., Ap.2. Bukarest, Románia	80.000	8,65
Közkézhányad	126.273	13,64
Összesen	925.340	100,00

7. Érdekeltségek:

Cég neve	Fő tevékenység	Cégbejegyzés helye	Közvetlen tulajdonrész az érdekeltségben %	Leányvállalati tulajdonrész az érdekeltségben %	A befektetés értéke eFt
Konzolidálva					
Excel Csepel Kft.	Szerszámgépgyártás és forgalmazás	Magyarország 1211 Budapest, Varrógépgyár u. 1.	99,96		790.000
Összesen:					790.000

8. Könyvvizsgáló díjazása:

A könyvvizsgáló a Társaság 2010. december 31-ével végződő évre vonatkozó, a számvitelről szóló 2000. évi C tv. előírásaival összhangban elkészített éves, és konszolidált éves beszámolójának könyvvizsgálatáért, és arról könyvvizsgálói vélemény kibocsátásáért 2.605 eFt könyvvizsgálati díjban részesül.

9. Üzleti jelentés:

Az éves beszámolóval egyidejűleg készített üzleti jelentés a Társaság mérleg- és eredménykimutatására épül, összhangban van annak kiegészítő mellékletével. A jelentésben a Társaság várható jövőbeni helyzetére ható tényezők elemzése kap hangsúlyt.

A könyvviteli szolgáltatások körébe tartozó feladatok irányításával, vezetésével, az éves beszámoló elkészítésével megbízott személy:

Sághiné dr. Hartai Veronika
1239 Budapest, Millennium u. 1/a.
MKVK 003573

A főbb pénzügyi-gazdálkodási és vagyoni mutatók alakulása

I. Pénzügyi, likviditási mutatók		2009	2010
1. Likviditási mutatók			
a.	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Kötelezettségek}} \times 100$	4,53%	2,33%
b.	$\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{Aktív elhatárolások} - \text{Céltartalékok}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek} + \text{Passzív elhatárolások}}$	-63,73%	1,98%
2. Likviditási gyorsráta			
	$\frac{\text{Forgóeszközök} - \text{Készletek} - \text{Céltartalékok}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek} + \text{Passzív elhatárolások}}$	-0,637	0,020
3. Rövid távú likviditás			
	$\frac{\text{Pénzeszközök} + \text{Értékpapírok}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	0,000	0,022
4. Hitelfedezetségi mutató			
	$\frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	4,52%	0,10%
5. Kölcsön fedezeti hányad			
	$\frac{\text{Kötelezettségek} - \text{Likvid eszközök}}{\text{Saját tőke} + \text{Kötelezettségek} - \text{Likvid eszközök}} \times 100$	6,96%	6,44%
	$\frac{\text{Üzemi (üzleti) eredmény}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	14,06%	78,01%

II. Gazdálkodási-jövedelmezőségi mutatók

		2009	2010
1. Árbevétel-arányos üzemi eredmény			
<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	x 100	16,97%	102,60%
Nettó árbevétel			
2. Tőkearányos eredmény			
<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	x 100	1,05%	5,49%
Saját toke			
3. Eszközhatékonyság			
<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	x 100	0,92%	5,07%
Eszközök összesen			
4. Élőmunka termelékenység (eFt/fő)			
<u>Nettó árbevétel</u>		21.570	19.560
Átlagos állományi létszám			
5. Eszközök forgási sebessége (fordulat)			
<u>Bevételek</u>		0,05	0,10
Eszközök összesen			
6. Kintlévőségek lejáratí ideje			
<u>Vevő követelések</u>	x 365	0,00	0,00
Nettó árbevétel			
7. Egy főre jutó bruttó term. érték (eFt/fő)			
<u>Bruttó termelési érték</u>		21.570	19.560
Átlagos állományi létszám			
8. Egy főre jutó nettó term. érték (eFt/fő)			
<u>Nettó termelési érték</u>		19.057	14.430
Átlagos állományi létszám			

III. Vagyoni, anyagi helyzet mutatói

		2009	2010	
1.	Befektetett eszközök fedezettsége			
	<u>Saját tőke</u>			
	Befektetett eszközök	x 100	88,08%	92,51%
2.	Tárgyi eszközök hatékonysága			
	<u>Nettó árbevétel</u>			
	Tárgyi eszközök	x 100	0,00%	0,00%
3.	Saját tőke aránya			
	<u>Saját tőke</u>			
	Összes forrás	x 100	87,82%	92,37%
4.	Saját tőke növekedési mutató			
	<u>Saját tőke</u>			
	Jegyzett tőke	x 100	75,20%	78,98%
5.	Saját tőke fordulatszáma			
	<u>Nettó árbevétel</u>			
	Saját tőke		0,06	0,05
6.	Forgóeszközök aránya			
	<u>Forgóeszközök</u>			
	Eszközök összesen	x 100	0,30%	0,15%
7.	Működő tőke arányszáma			
	<u>Befektetett eszközök+Forgóeszközök</u>			
	Rövid lejáratú kötelezettségek+Céltartalék		8,70	15,38

A főbb pénzügyi-gazdálkodási és vagyoni mutatók alakulása

	2009	2010
Bruttó termelési érték számítása		eFt
Nettó árbevétel	43.140	39.120
Közvetített szolgáltatások és ELÁBÉ	0	0
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
Saját term. készl. állományváltozása	0	0
Bruttó termelési érték	43.140	39.120
Anyagmentes termelési érték számítása:		
Bruttó termelési érték	43.140	39.120
Anyagköltség	0	0
Anyagjellegű szolgáltatások	-5.026	-10.260
Anyagjellegű ráf. ELÁBÉ és közv.szolg.nélkül		
Anyagmentes termelési érték	38.114	28.860
Nettó termelési érték számítása:		
Anyagmentes termelési érték	38.114	28.860
Értékcsökkenési leírás	0	0
Nettó termelési érték	38.114	28.860

Cash flow kimutatás

	2009	2010
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás (Működési cash flow 1-13. sorok)	-3	1 139
1. Adózás előtti eredmény (kapott osztalék nélkül)	-206 231	34 957
2. Elszámolt amortizáció (écs + selejtezés)	0	0
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás (dolg. kölcsön)	210 000	0
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0	-39 000
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye(+apport)	0	0
6. Szállítói kötelezettség változása	4 307	-2 026
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	-6 837	1 432
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	1 252	3 474
9. Vevőkövetelés változása	0	0
10. Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz + dolg.hitel nélkül) változása	-2 355	2 302
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	0	0
12. Fizetett adó (nyereség után)	-139	0
13. Fizetett osztalék, részesedés	0	0
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás (14-16. sorok)	0	0
14. Befektetett eszközök beszerzése (dolg. hitel átsor. is)	0	0
15. Befektetett eszközök eladása (dolg. hitel törl. is)	0	0
16. Kapott osztalék		
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszközváltozás (17-27. sorok)	0	0
17. Részvénykibocsátás bevétele (tőkebevonás)	0	0
18. Kötvénykibocsátás bevétele		
19. Hitel és kölcsön felvétele		
20. Hosszú lej.kapott kölcsön, elhelyezett bankbetét törleszt.		
21. Véglegesen kapott pénzeszköz		
22. Részvénybevonás (tőkeleszállítás)		
23. Kötvényvisszafizetés		
24. Hiteltörlesztés, -visszafizetés		
25. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elh.bankbet.		
26. Véglegesen átadott pénzeszköz		
27. Alapítókkal szembeni, ill.hosszú lej.kötelezettségek vált.		
IV. Pénzeszközök változása (I.,II. és III. sorok)	-3	1 139

CSEPEL HOLDING NYRT

BEFEKTETETT ESZKÖZÖK
állományváltozása (2010. december 31.)

eFt-ban

Megnevezés	Bruttó érték			Értékcsökkenés (értékvesztés)			
	Nyitó	Növek.	Csök.	Nyitó	Növek.	Csök.	Tárgyévi écs.
Tartós részesedés kapcsolt váll.-ban	1.250.000			460.000			
Tartósan adott kölcsön kapcs. váll.-ban							
Egyéb tartós részesedés							
Tartósan adott kölcsön egyéb rész. v.							
Egyéb tartósan adott kölcsön							
Tartós hitelviszonyt megtest. értékpapír							
Befektetett pénzügyi eszk. értékhely.							
Befektetett pénzügyi eszközök	1.250.000	0	0	460.000			

CSEPEL HOLDING NYRT

BEFEKTETETT ESZKÖZÖK
állományváltozása (2010. december 31.)

Megnevezés	2010. december 31. állomány		
	Bruttó érték eFt	Értékvesztés eFt	Nettó érték eFt
Tartós részesedés kapcsolt váll.-ban	1.250.000	460.000	790.000
Tartósan adott kölcsön kapcs. váll.-ban	0	0	0
Egyéb tartós részesedés			
Tartósan adott kölcsön egyéb rész. v.			
Egyéb tartósan adott kölcsön			
Tartós hitelviszonyt megtest. értékpapír			
Befektetett pénzügyi eszk. értékhely.			
Befektetett pénzügyi eszközök	1.250.000	460.000	790.000
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1.250.000	460.000	790.000

Társasági adó
2010.

1. <u>Az adózási eredményt csökkentő jogcímek:</u>	<u>eFt</u>
1. Az előző évek elhatárolt veszteségéből az adóévben leírt összeg	0
2. Várható kötelezettségekre és jövőbeni költségekre képzett céltartalék felhasználása	39.000

<u>Összesen:</u>	39.000
2. <u>Az adózási eredményt növelő jogcímek:</u>	
01. A várható kötelezettségekbe és jövőbeni kötelezettségekbe képzett céltartalék	
04. Bírságok, késedelmi pótlékok ráfordításként elszámolt összege	36
05. Követelésekre elszámolt értékvesztés	0
18. Kapcsolt vállalkozások között a szokásos piaci ár és az alkalmazott ellenérték közötti különbözet	

<u>Összesen:</u>	36

**CSEPEL HOLDING
NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG**

**2010. ÉVI
ÜZLETI JELENTÉSE**

BUDAPEST, 2011. ÁPRILIS 27.

aláírás

A Társaság 2010. évben is holding rendszerben működött, a vagyonkezelésen kívül más tevékenységet nem folytatott.

A Társaságban a befektetett eszközök között a szerszámgépiparban érdekelt, 99,96 %-os tulajdonú leányvállalat: az Excel Csepel Kft. 790.000,- eFt-tal szerepel (2005. évben a befektetés értékére 250.000 eFt értékvesztést számolt el a Társaság az Excel Csepel Kft 2006. január 20-án bejelentett csődje miatt, 2009. évben pedig 210.000 eFt értékvesztést, mivel a

befektetés könyv szerinti értéke tartósan magasabb volt a cég (Excel Csepel Kft.) saját tőkéjénél.

Ez annak ellenére történt, hogy az Excel Csepel Kft-nek 2009-ben, és jelenleg is pozitív eredménye van, a válság ellenére növelni - 2010-ben megduplázni - tudta árbevételét.

A Társaság helyzetét alapvetően leányvállalatának helyzete, eredményessége határozza meg. A Társaság ugyanis – fő tevékenységként – ezen leányvállalat menedzselésével, valamint azok irányításával, ellenőrzésével foglalkozik.

Bevételei – költségeinek fedezeteire – is innen, ettől a leányvállalattól származnak.

A Társaság 2010. évi üzemi tevékenységének eredménye: 40.137 eFt nyereség, a pénzügyi műveletek eredménye pedig -5.180 eFt veszteség.

A szokásos vállalkozási eredmény – a fenti két tényezőtől adódóan 34.957 eFt nyereséget mutat. A 2010-es évben rendkívüli tételek nem keletkeztek. Mind az adózás előtti eredmény, mind az adózott eredmény nyereség 34.957 eFt, mivel a 2010. társasági adó 0 Ft.

A Társaság pénzügyi-jövedelmi helyzetét az üzleti jelentés mellékletében szereplő mutatószámok szemléltetik.

Kutatás-fejlesztési tevékenységet csak az Excel Csepel Kft. végez, a Holding maga nem.

A Társaság saját részvényállománya 2010. év folyamán nem volt, és jelenleg sincs.

A Társaságnak külön telephelyei nincsenek.

A Társaság mérleg- és eredményadatai – összevontan – szintén a jelentés mellékletben található meg.

A főbb pénzügyi-gazdálkodási és vagyoni mutatók alakulása

I. Pénzügyi, likviditási mutatók		2009	2010
1. Likviditási mutatók			
a. <u>Forgóeszközök</u>	x 100	4,53%	2,33%

Kötelezettségek			
b.	<u>Forgóeszközök+Aktív elhatárolások-Céltartalékok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek+Passzív elhatárolások	-63,73%	1,98%
2.	Likviditási gyorsráta		
	<u>Forgóeszközök-Készletek-Céltartalékok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek+Passzív elhatárolások	-0,637	0,020
3.	Rövid távú likviditás		
	<u>Pénzeszközök+Értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	0,000	0,022
4.	Hitelfedezetségi mutató		
	<u>Követelések</u> x 100 Rövid lejáratú kötelezettségek	4,52%	0,10%
5.	Kölcsön fedezeti hányad		
	<u>Kötelezettségek-Likvid eszközök</u> x 100 Saját tőke+Kötelezettségek-Likvid eszközök	6,96%	6,44%
	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> x 100 Rövid lejáratú kötelezettségek	14,06%	78,01%

II. Gazdálkodási-jövedelmezőségi mutatók

1.	Árbevétel-arányos üzemi eredmény	2009	2010
----	----------------------------------	-------------	-------------

	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	x 100	16,97%	102,60%
	Nettó árbevétel			
2.	Tőkearányos eredmény			
	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	x 100	1,05%	5,49%
	Saját tőke			
3.	Eszközhatékonyság			
	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	x 100	0,92%	5,07%
	Eszközök összesen			
4.	Élőmunka termelékenység (eFt/fő)			
	<u>Nettó árbevétel</u>		21 570	19 560
	Átlagos állományi létszám			
5.	Eszközök forgási sebessége (fordulat)			
	<u>Bevételek</u>		0,05	0,10
	Eszközök összesen			
6.	Kintlévőségek lejáratási ideje			
	<u>Vevő követelések</u>	x 365	0,00	0,00
	Nettó árbevétel			
7.	Egy főre jutó bruttó term. érték (eFt/fő)			
	<u>Bruttó termelési érték</u>		21 570	19 560
	Átlagos állományi létszám			
8.	Egy főre jutó nettó term. érték (eFt/fő)			
	<u>Nettó termelési érték</u>		19 057	14 430
	Átlagos állományi létszám			

III. Vagyoni, anyagi helyzet mutatói

		2009	2010
1.	Befektetett eszközök fedezettsége		
	<u>Saját tőke</u>		
	Befektetett eszközök	x 100	
		88,08%	92,51%
2.	Tárgyi eszközök hatékonysága		
	<u>Nettó árbevétel</u>		
	Tárgyi eszközök	x 100	
		0,00%	0,00%
3.	Saját tőke aránya		
	<u>Saját tőke</u>		
	Összes forrás	x 100	
		87,82%	92,37%
4.	Saját tőke növekedési mutató		
	<u>Saját tőke</u>		
	Jegyzett tőke	x 100	
		75,20%	78,98%
5.	Saját tőke fordulatszáma		
	<u>Nettó árbevétel</u>		
	Saját tőke		
		0,06	0,05
6.	Forgóeszközök aránya		
	<u>Forgóeszközök</u>		
	Eszközök összesen	x 100	
		0,30%	0,15%
7.	Működő tőke arányszáma		
	<u>Befektetett eszközök+Forgóeszközök</u>		
	Rövid lejáratú kötelezettségek+Céltartalék		
		8,70	15,38

A főbb pénzügyi-gazdálkodási és vagyoni mutatók alakulása

	2009	2010
Bruttó termelési érték számítása		eFt
Nettó árbevétel	43 140	39 120
Közvetített szolgáltatások és ELÁBÉ	0	0
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
Saját term. készl. állományváltozása	0	0
Bruttó termelési érték	43 140	39 120
Anyagmentes termelési érték számítása:		
Bruttó termelési érték	43 140	39 120
Anyagköltség	0	0
Anyagjellegű szolgáltatások	-5 026	-10 260
Anyagjellegű ráf. ELÁBÉ és közv.szolg.nélkül		
Anyagmentes termelési érték	38 114	28 860
Nettó termelési érték számítása:		
Anyagmentes termelési érték	38 114	28 860
Értékcsökkenési leírás	0	0
Nettó termelési érték	38 114	28 860

A Csepel Holding
Nyilvánosan Működő Részvénytársaság
2010. évi gazdálkodásáról szóló
MÉRLEGE ÉS EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összevont adatok)

adatok eFt-ban

	Mérleg	<u>Előző év</u>	<u>Tárgyév</u>
A. Befektetett eszközök		790.000	790.000
B. Forgóeszközök		2.360	1.197
C. Aktív időbeli elhatárolások		0	0
		-----	-----
		792.360	791.197
D. Saját tőke		695.865	730.822
E. Céltartalék		39.000	0
F. Kötelezettségek		52.048	51.454
G. Passzív időbeli elhatárolások		5.447	8.921
		-----	-----
		792.360	791.197
Eredménykimutatás			
I. Értékelés nettó árbevétele		43.140	39.120
II. Aktivált saját teljesítmények		0	0
III. Egyéb bevételek		162	39.050
IV. Anyagjellegű ráfordítások		6.753	13.469
V. Személyi jellegű ráfordítások		28.347	23.246
VI. Értékcsökkenési leírás		0	0
VII. Egyéb ráfordítások		883	1.318
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredm.		7.319	40.137
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei		0	1
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai		213.550	5.181
B. Pénzügyi műveletek eredménye		- 213.550	-5.180
C. Szokásos vállalkozási eredmény		- 206.231	34.957
X. Rendkívüli bevételek		0	0
XI. Rendkívüli ráfordítások		0	0
D. Rendkívüli eredmény		0	0
E. Adózás előtti eredmény		- 206.231	34.957
F. Adózott eredmény		- 206.370	34.957
G. Mérleg szerinti eredmény		- 206.370	34.957

Felelősségvállaló nyilatkozat

Az éves jelentés a valóságnak megfelelő adatokat tartalmaz, a Társaság nem hallgat el olyan tényt, amely a kibocsátó helyzetének megítélése szempontjából jelentőséggel bír.
Az éves jelentés tartalmáért a Társaság felelősséget vállal.

Budapest, 2011. április 27.

Párkányi Zoltán
az igazgatóság elnöke

Szomi Iván
ügyvezető igazgató