

CSEPEL HOLDING

Részvénytársaság

Jelentés

a 2012. 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, Szlovákia
Ázsia :	Arab Emírség
Észak Amerika:	USA
Magyarország:	Belföldi nagyobb cégek

Csepel Holding Rt.

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

Éves gazdálkodás és pénzügyi helyzet:

A Társaság éves gazdálkodását a 2012. évi mérleg és eredmény-kimutatás adatok szemléltetik.

2012. 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 értékhelyesbítése			
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	0	0	
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
Műszaki berendezések, gépek, járművek			
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek			
Tenyészállatokok			
Beruházások, felújítások			
Beruházásokra adott előlegek			
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
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. értékhelyesbítése			

A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás
			%
b	c	e	
B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)	13 578	14 761	8,71%
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)	11 288	14 758	30,74%
Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)			
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	11 286	14 638	29,70%
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
Váltókövetelések			
Egyéb követelések	2	120	5900,00%
III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44. sorok)	0	0	
Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
Egyéb részesedés			
Saját részvények, saját üzletrészek			
Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)	2 290	3	-99,87%
Pénztár, csekkek	2 205	3	-99,86%
Bankbetétek	85	0	-100,00%
C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sorok)	4 800	68	-98,58%
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	4 800	68	-98,58%
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			
Halasztott ráfordítások			
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+26.+48.sor)	808 378	804 829	-0,44%

A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás
			%
b	c	e	
D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)	732 211	735 447	0,44%
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	-332 515	-331 126	-0,42%
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1 389	3 236	132,97%
E. Céltartalékok (63.-65. sorok)	0	0	
Céltartalék a várható kötelezettségekre			
Céltartalék a jövőbeni költségekre			
Egyéb céltartalék			
F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	73 210	65 896	-9,99%
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)	0	0	
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	
	0	0	
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sor)			
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
Átváltoztatható kötvények			
Tartozások kötvénykibocsátásból			
Beruházási és fejlesztési hitelek			
Egyéb hosszúlejáratú hitelek			
Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozásokkal szemben			
Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban szemben			
<u>Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek</u>			
	73 210	65 896	-9,99%
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81. és 83.-89. sorok)			
Rövid lejáratú kölcsönök			
81. sorból : az átváltoztatható kötvények			
Rövid lejáratú hitelek		7	
Vevőtől kapott előlegek			
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	10 078	9 652	-4,23%
Váltótartozások			
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	15 323	8 994	-41,30%
Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	41 352	39 910	-3,49%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	6 457	7 333	13,57%
G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)	2 957	3 486	17,89%
Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
K öltések, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 957	3 486	17,89%
Halasztott bevételek			
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sorok)	808 378	804 829	-0,44%

EREDMÉNYKIMUTATÁS

A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Változás
			%
b	c	e	
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	48 720	51 240	5,17
Export értékesítés nettó árbevétele			
Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	48 720	51 240	5,17
Saját termelésű készletek állományváltozása			
Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+04.)	0	0	
Egyéb bevételek	262	0	-100,00
Ebből : visszaírt értékvesztés			
Anyagköltség	5	2	-60,00
Igénybe vett szolgáltatások értéke	6 468	5 496	-15,03
Egyéb szolgáltatások értéke	2 077	1 559	-24,94
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	
Eladott (közvetített) szolgáltatások	0	0	
Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	8 550	7 057	-17,46
Béreköltség	26 200	30 200	15,27
Személyi jellegű egyéb kifizetések			
Bérfelrakások	7 467	8 607	15,27
Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	33 667	38 807	15,27
Értécsökkenési leírás	0	0	
Egyéb ráfordítások	1 332	1 413	6,08
VII. sorból : értékvesztés			
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.±III.-IV.-V.-VI.-VII.)	5 433	3 963	-27,06

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			
Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek		68	
ebből kapcsolt vállalkozástól kapott		68	
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		1 442	
Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	0	1 510	
Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamvesztése			
kapcsolt vállalkozásnak adott			
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1 706	2 066	21,10
ebből kapcsolt vállalkozásnak adott	279	462	65,59
Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2 338		-100,00
Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	4 044	2 066	-48,91
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX.)	-4 044	-556	-86,25
SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A.+B.)	1 389	3 407	145,28
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.)	1 389	3 407	145,28
Adófizetési kötelezettség	0	171	
ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.-XII.)	1 389	3 236	132,97
Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0	
Jóváhagyott osztalék, részesedés	0	0	
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+F.+22.-23.)	1 389	3 236	132,97

CSEPEL HOLDING
Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

**2012. ÉVI ÉVES BESZÁMOLÓ
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE**

BUDAPEST, 2013. ÁPRILIS 30.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

1. ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK

A társaság neve:	Csepel Holding Nyrt. (2001. július 10-e előtt: GarAgent-Excel Rt.)
Tevékenységi kör:	üzletvezetés (főtevékenység, 2000. július 11-től)
A társaság alapításának időpontja:	1988. november 25.
A társaság székhelye:	1211 Budapest, Varrógépgyár u. 1.
Érvényes alapszabály kelte:	2012. április 27.
Utolsó cégbejegyzés száma és időpontja:	01-10-041147 2012. június 2.
Alapításkori, illetve aktuális alaptőke:	82.000 eFt 925.340 eFt, 2012. 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 www.csepel-holding.hu 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
Fehér és Fiai Kft. 1118 Budapest, Pannonhalmi út 31.	10,70
Paul Dan Viorel Blvd. Dimitre Cantomil, No. 1., Ap. 2. Bukarest, Románia	8,65
Közkézhányad	17,79

A tevékenység jellemzői, mutatói eFt

Éves nettó árbevétel	51.240
Eredmény (nyereség)	3.236
Saját tőke 2012. december 31-én	735.447

A Társaság 2012. dec. 31-én az alábbi kapcsolt vállalkozásokkal rendelkezett:

Társaság	Részesedés %	Saját tőke	Jegyzett tőke	Tartalékai	Mérleg Szerinti Eredmény
Excel Csepel Szerszámgépgyártó Kft	99,96	551.464	250.100	226.348	75.016
Csepeli Szerszámgépgyártó Kft.	50,00	26.559	10.000	9.995	6.564

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 és könyvvizsgálatra kötelezett.

A Társaság a Magyarországon hatályos előírások szerint működik.

A Társaság törvényes rendje szabályozott:

A legfőbb társasági szabályokat, tulajdonosi viszonyokat az Nyrt. Alapszabálya 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 és szállító folyószámla könyvelését.

Az Nyrt. – számviteli politikájában rögzített – zárási időpontja: 2013. március 29.

Ez azt jelenti, hogy a Társaság eddig az időpontig tudta figyelembe venni a még 2012. 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 devizaárfolyamát alkalmazza a Társaság,
- Mind a realizált, mind a nem realizált (mérleg-fordulónapi) árfolyam-különbözetet figyelembe veszi a Társaság az analitikus és a főkönyvi nyilvántartásban egyaránt. Az év végi értékelés során, ha az összevont, nem realizált árfolyam különbség veszteség, akkor a pénzügyi műveletek egyéb ráfordítása során, ha pedig az nyereség, akkor a pénzügyi műveletek egyéb bevétele során jelenik meg.

Az Nyrt. 2012. 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 (2012. december 31-én)

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

Felügyelő Bizottság tagjai: dr. Arz Gusztáv

Rózsavölgyi László
Fehér Hajnal Csillag

Audit Bizottság tagjai: dr. Arz Gusztáv

Rózsavölgyi László
Fehér Hajnal Csillag

Könyvvizsgáló: RSM DTM AUDIT Tanácsadó Kft.
1138 Budapesti, Faludi u.3.
Nyilvántartásba vételi szám: 002552

Természetes személy könyvvizsgáló Kozma Attila
Kamarai tagsági szám: 005847

Bankok: OTP Bank Nyrt.

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

A vezetésben bekövetkezett változások:

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 2012. év folyamán 1.400 eFt tiszteletdíj és 28.800 eFt bruttó bér került kifizetésre.

3. A TÁRSASÁG 2012. ÉVI TEVÉKENYSÉGÉNEK ÉS GAZDÁLKODÁSÁNAK ÉRTÉKELÉSE, A MÉRLEG ÉS EREDMÉNYKIMUTATÁS ADATAI ALAPJÁN

I. Bevezetés:

A bázisadatokat az Nyrt. 2012. évi mérlege számára, a 2011. december 31-i záró adatokat tartalmazó 2011. 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 Csepel Holding Nyrt. Excel Csepel Kft-ben lévő befektetése.

A részesedés értékére értékvesztés nem került elszámolásra 2012. év folyamán, mivel további értékvesztés elszámolását a leányvállalat tőkeszerkezete, ill. vagyoni-pénzügyi helyzete azt nem indokolja.

A részesedés értéke a 2011.12.31-re meghatározott 790.000 eFt-on maradt 2012.12.31-én is.

2. Követelések:

A forgóeszközök között kimutatott követelések (vevők) értéke 0 eFt, a követelések kapcsolt vállalkozással szembeni mérleg sor értéke 14.638 eFt, amely Társaság termelő leányvállalatával szembeni vevőkövetelést takarja. Előző évben a vevői követelések értéke 0 eFt volt. Az egyéb követelések értéke 2011-ben 2 eFt volt, 2012-ben 120 eFt.

3. Értékpapírok:

Ez az eszközérték 2012. december 31-én: 0 Ft.

A Társaság saját részvényei ugyanis még 2006-ban bevonásra kerültek. Egyéb értékpapírokkal nem rendelkezett a társaság az év folyamán és fordulónapon sem.

4. Pénzeszközök:

A 2011. december 31-ei mérlegérték 2.290 e Ft.
A 2012. december 31-ei mérlegérték 3 e Ft.

Forgóeszközök állományának változása 2012. év folyamán

1. sz. tábla

MEGNEVEZÉS	2011.12.31. Záró (eFt)	2012.12.31. Záró (eFt)	Változás (%)	Összetétel 2012. (%)
Anyagok Áruk Alvállalkozók Göngyölegek Készletre adott előleg Állatok Befejezetlen és félkész termékek Késztermékek				
KÉSZLETEK	0	0	0	0
Követelések.kapcsolt vállalkoz.szemb. Egyéb követelések kapcsolt váll.szemb. Kétes követelések Váltókövetelés Alapítókkal szembeni követelések Egyéb követelések	11.286 2	14.638 120	29,70 6000,00	99,17 0,81
KÖVETELÉSEK	11.288	14.758	30,74	99,98
Pénztár Bankbetétek	2.205 85	3 0	-99,86 -100,00	0,02 0,00
PÉNZESZKÖZÖK	2.290	3	-99,87	0,02
FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	13.578	14.761	8,71	100,00

5. Aktív időbeli elhatárolások:

A 2011. december 31-ei mérlegben ennek értéke 4.800 eFt

A 2012. december 31-ei mérlegben ennek értéke 68 eFt

Az aktív időbeli elhatárolások a tárgyévre jutó, de még ki nem számlázott kamatbevételeket tartalmazza az Excel Csepel Kft. (leányvállalat) felé.

Források:

1. Saját tőke:

Változását a 2. sz táblázat mutatja be.

Saját tőke állományának változása 2012. év folyamán

2.sz. tábla

Megnevezés	2011.12.31 eFt	Növekedés eFt	Csökkenés eFt	2012.12.31 eFt	Változás %
Jegyzett tőke	925.340	0	0	925.340	0,00
Jegyett, de még be nem fizetett tőke	0	0	0	0	0
Tőketartalék	137.997	0	0	137.997	0,00
Eredménytartalék	-332.515	1.389	0	-331.126	-0,42
Lekötött tartalék	0	0	0	0	0,00
Értékelési tartalék	0	0	0	0	0,00
Mérleg szerinti eredm.	1.389	3.236	1.389	3.236	132,97
Saját tőke összesen	732.211	4.625	1.389	735.447	0,44

2. Eredménytartalék

Az eredménytartalék értéke -331.126 eFt, mely összeg nem más, mint a 2011. évi mérleg szerinti eredménnyel megnövelt 2011. évi eredménytartalék.

3. Lekötött tartalék:

Értéke 0 Ft 2011. és 2012. évben.

Az adózott, illetve mérleg szerinti eredmény levezetése

3.sz. tábla

eFt-ban

Megnevezés	Összeg
Adózás előtti eredmény	3.407
Adóalapot növelő tételek (+)	2
Adóalapot csökkentő tételek (-) (igénybe vett elhatárolt negatív adóalappal együtt)	-1.703
Adóalap	1.706
Adók: társasági adó	171
Adózott eredmény (mérleg szerinti eredmény)	3.236
Eredménytartalék igénybevétele osztalékra	0
Fizetett osztalék	0
Mérleg szerinti eredmény	3.236

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 2012. évi adóalap) 1.706 eFt, így a Társaságnak a 2012. évi nyeresége után társasági adókötelezettsége 171 eFt

4. Kötelezettségek

A kötelezettségek teljes összege, azaz 65.896 eFt rövid lejáratú kötelezettség.

A rövid lejáratú hitelek 7 eFt, a szállítókkal szemben fennálló kötelezettsége 9.652 eFt, a kapcsolt vállalkozásokkal (leányvállalatokkal) szemben fennálló rövid lejáratú kötelezettsége 8.994 eFt, az egyéb részesedési viszonyban álló vállalatokkal szemben fennálló pedig 39.910 eFt. Az egyéb kötelezettségek összege 7.333 eFt.

Kötelezettségek szerkezetének alakulása

4.sz. tábla

Megnevezés	2011.12.31. (eFt)	2012.12.31. (eFt)	Változás (%)	2012. 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 kölcsönök	0	7	0,00	0,01
Rövid lejáratú hitelek				
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	10.078	9.652	-4,23	14,65
Rövid lej. köt. kapcsolt vállalkozással szemben	15.323	8.994	-41,30	13,65
Rövid lej. köt. egyéb rész. v-ban lévő vállalkozással szemben	41.352	39.910	-3,49	60,56
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	6.457	7.333	13,57	11,13
Összesen:	73.210	65.896	-9,99	100,00
Kötelezettségek összesen	73.210	65.896	-9,99	100,00

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

5.sz. tábla

	eFt-ban	
	2011.12.31.	2012.12.31.
Társasági adó	-70	101
NAV késedelmi pótlék	-25	2
ÁFA kötelezettség	1.914	2.427
SZJA kötelezettség	630	612
Egészségbizt. járulék köt.	301	238
Nyugdíjbizt. járulék köt.	814	70
Magánnyugdíjpénzt. kés. pótl.	0	0
Szakképzési hozzájárulás köt.	226	46
Iparűzési adó	192	50
Építményadó	239	239
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	0	487
Szociális hozzájárulás	0	837
Köt.munkavállalókkal+tisztségviselőkkel szemben	2.236	2.224
Összesen	6.457	7.333

5. Passzív időbeli elhatárolások:

6.sz. tábla

	eFt-ban	
Passzív időbeli elhatárolás	2011.12.31.	2012.12.31.
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2.957	3.486
Halasztott bevételek	0	0
Passzív összesen:	2.957	3.486

A 3.486 eFt-os időbeli elhatárolás tartalmazza a 2012. évi könyvvizsgálat ki nem számlázott költségeit, valamint az Excel Európa Kft-vel, az Excel Csepel Kft-vel és Csepeli Szerszámgépgyár Kft-vel szemben fennálló kölcsön 2012. évi kamatát.

III.Eredménykimutatás és az ehhez kapcsolódó kiegészítő információk

A bázisadatokat a Társaság 2012. évi eredménykimutatása számára a 2011. évi éves beszámoló eredménykimutatása adja.

1. Nettó árbevétel

A Társaság 51.240 eFt összegű nettó árbevétele teljes egészében belföldi eredetű. Az árbevétel teljes egésze a kapcsolt vállalattól, azaz az Excel Csepel Kft-től származik, hiszen a Társaság kizárólag csak vagyongazdálkodást, a leányvállalatok menedzselését, irányítását és azok ellenőrzését végzi.

7.sz. tábla

Megnevezés	2011. (eFt)	2012. (eFt)	Változás (%)
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	48.720	51.240	5,17
Értékesítés nettó árbevétele	48.720	51.240	5,17

2. Egyéb bevétel

A Társaság egyéb bevételeinek alakulását az alábbi táblázat mutatja:

Egyéb bevételek tartalma

8.sz. tábla

Megnevezés	2011. (eFt)	2012. (eFt)	Változás (%)
Céltartalék felhasználása			
Elévült kötelezettségek elszámolása			
Egyéb követelésből származó bevétel	262	0	0
ÖSSZESEN:	262	0	0

2012-ben a Társaságnál nem merült fel egyéb bevétel.

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 „tevékenységéből” adódóan – a részvények forgalomban, illetve tőzsdén való tartásával kapcsolatosak. Ugyancsak az anyagjellegű ráfordítások tartalmazzák a 2012. 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

Megnevezés	2011. (eFt)	2012. (eFt)	Változás (%)
Anyagköltség	5	2	-60,00
Igénybe vett szolg.értéke	6.468	5.496	-15,03
Egyéb szolgáltatások értéke	2.077	1.559	-24,94
ELÁBÉ	0	0	
Eladott (közvetített) szolg.értéke	0	0	
Béreköltség	26.200	30.200	15,27
Szem. jell. kifiz.	0	0	
Bérráfordítások	7.467	8.607	15,27
Értékcsökkenés	0	0	
Összesen:	42.217	45.864	8,64

c/ Egyéb ráfordítások

E tétel tartalma adók, kamatok és késedelmi pótlékok.

Egyéb ráfordítások szerkezete

10.sz. tábla

Megnevezés	2011. (eFt)	2012. (eFt)	Változás (%)
Helyi iparüzési adó	974	1.025	5,24
Késedelmi kamat szállító felé	349	368	5,44
Magánnyugdíjp. késedelmi pótlék			
Önkormányzati illeték, késedelmi pótlék	9	9	0
NAV késedelmi pótlék	0	2	
NAV illeték	0	9	
Összesen:	1.332	1.413	6,08

3. Pénzügyi műveletek eredménye:

a/ Pénzügyi műveletek bevételei:

2012-ben ezen bevételek értéke 1.510 Ft volt. Ennek tartalma egyrésztől kapcsolt vállalkozástól kapott kamat 68 eFt, másrésztől az egyik külföldi tulajdonossal szemben USD-ben fennálló tartozás mérlegfordulónapra vonatkozó átértékelése, amely 1.442 eFt.

b/ Pénzügyi műveletek ráfordításai:

Az eredménykimutatásban szereplő 2.066 eFt-ből 247 e Ft, a Társaság Excel Csepel Kft-vel, 32 eFt a Csepeli Szerszámgyépgyár Kft-vel és 1.427 e Ft Excel Európa Kft-vel szemben fennálló kölcsönének kamatterhét takarja.

Pénzügyi műveletek ráfordításai

11. sz. tábla

Megnevezés	2011. (eFt)	2012. (eFt)	Változás (%)
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1.706	2.066	21,10
Részesedések, értékpapírok bankbetétek értékvesztése	0	0	0,00
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2.338	0	0,00
Összesen:	4.044	2.066	-48,91

4. Rendkívüli eredmény

A társaságnak 2012. évben sem rendkívüli bevétele, sem rendkívüli ráfordítása nem keletkezett.

4. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

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

A Társaságnak 2012.12.31-én mérlegen kívüli kötelezettsége nem volt.

2. Kutatás-kísérleti fejlesztés:

Kutatási-fejlesztési tevékenységet a társaság nem végez.

3. Létszám- és bérgazdálkodás:

A Csepel Holding Nyrt. éves átlagos statisztikai létszáma 2 fő volt. Részükre 28.800 eFt bér került kifizetésre 2012. év folyamán.

Ezen kívül a Felügyelő Bizottság és Igazgatóság tagjainak 2012-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 Cégbíróóság 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 megtestesítő 2.313.350 db részvény darabonkénti névértéke ezzel 1.000,- Ft-ról 400,- Ft-ra csökkent.

6. Résztulajdonosi struktúra:

2012. 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
Fehér és Fiai Kft. 1118 Budapest, Pannonhalmi út 31.	98.974	10,70
Paul Dan Viorel Blvd. Dimitre Cantomil, No.1., Ap.2. Bukarest, Románia	80.000	8,65
Közkezhányad	164.673	17,79
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
Konszolidálva					
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 2012. 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 2.839 eFt könyvvizsgálói 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.

10. Mérlegben nem szereplő kötelezettségek :

A Csepel Holding Nyrt. leányvállalata az Excel Csepel Kft. folyószámla szerződést kötött 140.000 eFt., 200.000 EUR összegben, valamint 2.000.000 EUR kölcsönszerződést, a hitelkeretek és a kölcsön erejéig a Csepel Holding Nyrt. készfizető kezességét vállalt.

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	2011	2012
1. Likviditási mutatók		
a. $\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Kötelezettségek}} \times 100$	18,55%	22,40%
b. $\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{Aktív elhatárolások} - \text{Céltartalékok}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek} + \text{Passzív elhatárolások}}$	24,13%	21,37%
2. Likviditási gyorsráta		
$\frac{\text{Forgóeszközök} - \text{Készletek} - \text{Céltartalékok}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek} + \text{Passzív elhatárolások}}$	0,178	0,213
3. Rövid távú likviditás		
$\frac{\text{Pénzeszközök} + \text{Értékpapírok}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	0,031	0,000
4. Hitelfedezetségi mutató		
$\frac{\text{Követelések}}{\text{Rövidlejáratú kötelezettségek}} \times 100$	15,42%	22,40%
5. Kölcsön fedezeti hányad		
$\frac{\text{Kötelezettségek} - \text{Likvid eszközök}}{\text{Saját tőke} + \text{Kötelezettségek} - \text{Likvid eszközök}} \times 100$	8,83%	8,22%
$\frac{\text{Üzemi (üzleti) eredmény}}{\text{Rövidlejáratú kötelezettségek}} \times 100$	7,42%	6,01%

II. Gazdálkodási-jövedelmezőségi mutatók

		2011	2012
1. Árbevételarányos üzemi eredmény			
<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	x 100	11,15%	7,73%
Nettó árbevétel			
2. Tőkearányos eredmény			
<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	x 100	0,74%	0,54%
Saját toke			
3. Eszközhatékonyság			
<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	x 100	0,67%	0,49%
Eszközök összesen			
4. Élőmunka termelékenység (eFt/fő)			
<u>Nettó árbevétel</u>		24 360	25 620
Átlagos állományi létszám			
5. Eszközök forgási sebessége (fordulat)			
<u>Bevételek</u>		0,06	0,07
Eszközök összesen			
6. Kinnlevőségek lejáratási ideje			
<u>Vevők és kapcsolt követelések</u>	x 365	84,55	104,27
Nettó árbevétel			
7. Egy főre jutó bruttó term. érték (eFt/fő)			
<u>Bruttó termelési érték</u>		24 360	25 620
Átlagos állományi létszám			
8. Egy főre jutó nettó term. érték (eFt/fő)			
<u>Nettó termelési érték</u>		21 124	22 871
Átlagos állományi létszám			

III. Vagyoni, anyagi helyzet mutatói

		2011	2012
1.	Befektetett eszközök fedezettsége		
	<u>Saját tőke</u>		
	Befektetett eszközök x 100	92,68%	93,09%
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	90,58%	91,38%
4.	Saját tőke növekedési mutató		
	<u>Saját tőke</u>		
	Jegyzett tőke x 100	79,13%	79,48%
5.	Saját tőke fordulatszáma		
	<u>Nettó árbevétel</u>		
	Saját tőke	0,07	0,07
6.	Forgóeszközök aránya		
	<u>Forgóeszközök</u>		
	Eszközök összesen x 100	1,68%	1,83%
7.	Működő tőke arányszáma		
	<u>Befektetett eszközök+Forgóeszközök</u>		
	Rövid lejáratú kötelezettségek+Céltartalék	10,98	12,21

A főbb pénzügyi-gazdálkodási és vagyoni mutatók alakulása

	2011	2012
Bruttó termelési érték számítása	eFt	eFt
Nettó árbevétel	48 720	51 240
Közvetített szolgáltatások és ELÁBÉ	0	0
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
Saját term. készl. állományváltozása	0	0
Bruttó termelési érték	48 720	51 240
Anyagmentes termelési érték számítása:		
Bruttó termelési érték	48 720	51 240
Anyagköltség	-5	-2
Igénybe vett szolgáltatások értéke	-6 468	-5 496
Anyagjellegű ráf. ELÁBÉ és közv.szolg.nélkül		
Anyagmentes termelési érték	42 247	45 742
Nettó termelési érték számítása:		
Anyagmentes termelési érték	42 247	45 742
Értékcsökkenési leírás	0	0
Nettó termelési érték	42 247	45 742

Cash flow kimutatás

	2011	2012
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás (Működési cash flow 1-13. sorok)	1 146	-2 287
1. Adózás előtti eredmény (kapott osztalék nélkül)	1 389	3 407
2. Elszámolt amortizáció (écs + selejtezés)	0	0
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás(dolgozói kölcsön)	0	0
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0	0
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye(+apport)	0	0
6. Szállítói kötelezettség változása	3 870	-426
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	17 886	-6 888
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	-5 964	529
9. Vevőkövetelés változása	-11 286	-3 352
10. Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz + dolg.hitel nélkül) változása	51	-118
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	-4 800	4 732
12. Fizetett adó (nyereség után)	0	-171
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 muveletekből 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)	1 146	-2 287

CSEPEL HOLDING NYRT

BEFEKTETETT ESZKÖZÖK
állományváltozása (2012. december 31.)

eFt-ban

Megnevezés	Bruttó érték				Értékvesztés			
	Nyitó	Növek.	Csök.	Záró	Nyitó	Növek.	Csök.	Záró
Tartós részesedés kapcsolt váll.-ban	1.250.000			1.250.000	460.000			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 (2012. december 31.)

Megnevezés	2012. 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

Társasági adó
2012.

Adózás előtti eredmény:	3.407
1. <u>Az adózási eredményt csökkentő jogcímek:</u>	<u>eFt</u>
a) Az előző évek elhatárolt veszteségéből az adóévben leírt összeg	1.703

<u>Összesen:</u>	1.703
2. <u>Az adózási eredményt növelő jogcímek:</u>	
a) Jogerős határozatban megállapított bírság, az Art. és Tb-törvények szerinti jogkövetkezmények ráfordításként elszámolt összege az önellenőrzéshez kapcsolódó kivételével.	2

<u>Összesen:</u>	2
3. Adóalap	1.706
4. Adó	171
5. Adózott Eredmény	3.236

**CSEPEL HOLDING
NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG**

**2012. ÉVI
ÜZLETI JELENTÉSE**

BUDAPEST, 2013. ÁPRILIS 30.

aláírás

A Társaság 2012. évben is holding rendszerben működött, a vagyonkezelésen kívül más tevékenységet nem folytatott.

A Társaságban a befektetett eszközök között a szerszámgépipariban 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 2009-2010-2011-ben, és jelenleg is pozitív eredménye van, a válság ellenére növelni tudta árbevételét az előző tíz év átlagához képest.

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 2012. évi üzemi tevékenységének eredménye: 3.963 eFt nyereség, a pénzügyi műveletek eredménye pedig -556 eFt veszteség.

A szokásos vállalkozási eredmény – a fenti két tényezőtől adódóan 3.407 eFt nyereséget mutat. A 2012-es évben rendkívüli tételek nem keletkeztek. A adózás előtti eredmény 3.407 eFt nyereség, az adózott eredmény nyereség 3.236 eFt nyereség, mivel a 2012. évi társasági adó 171 eFt.

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 2012. 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	2011	2012
1. Likviditási mutatók		
a. $\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Kötelezettségek}} \times 100$	18,55%	22,40%
b. $\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{Aktív elhatárolások} - \text{Céltartalékok}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek} + \text{Passzív elhatárolások}}$	24,13%	21,37%
2. Likviditási gyorsráta		
$\frac{\text{Forgóeszközök} - \text{Készletek} - \text{Céltartalékok}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek} + \text{Passzív elhatárolások}}$	0,178	0,213
3. Rövid távú likviditás		
$\frac{\text{Pénzeszközök} + \text{Értékpapírok}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	0,031	0,000
4. Hitelfedezetségi mutató		
$\frac{\text{Követelések}}{\text{Rövidlejáratú kötelezettségek}} \times 100$	15,42%	22,40%
5. Kölcsön fedezeti hányad		
$\frac{\text{Kötelezettségek} - \text{Likvid eszközök}}{\text{Saját tőke} + \text{Kötelezettségek} - \text{Likvid eszközök}} \times 100$	8,83%	8,22%
$\frac{\text{Üzemi (üzleti) eredmény}}{\text{Rövidlejáratú kötelezettségek}} \times 100$	7,42%	6,01%

II. Gazdálkodási-jövedelmezőségi mutatók

		2011	2012
1. Árbevételarányos üzemi eredmény			
<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	x 100	11,15%	7,73%
Nettó árbevétel			
2. Tőkearányos eredmény			
<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	x 100	0,74%	0,54%
Saját toke			
3. Eszközhatékonyság			
<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	x 100	0,67%	0,49%
Eszközök összesen			
4. Élőmunka termelékenység (eFt/fő)			
<u>Nettó árbevétel</u>		24 360	25 620
Átlagos állományi létszám			
5. Eszközök forgási sebessége (fordulat)			
<u>Bevételek</u>		0,06	0,06
Eszközök összesen			
6. Kinnlevőségek 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>		24 360	25 620
Átlagos állományi létszám			
8. Egy főre jutó nettó term. érték (eFt/fő)			
<u>Nettó termelési érték</u>		21 124	22 871
Átlagos állományi létszám			

III. Vagyoni, anyagi helyzet mutatói

	2011	2012
1. Befektetett eszközök fedezettsége		
<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök x 100	92,68%	93,09%
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	90,58%	91,38%
4. Saját tőke növekedési mutató		
<u>Saját tőke</u> Jegyzett tőke x 100	79,13%	79,48%
5. Saját tőke fordulatszáma		
<u>Nettó árbevétel</u> Saját tőke	0,07	0,07
6. Forgóeszközök aránya		
<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen x 100	1,68%	1,83%
7. Működő tőke arányszáma		
<u>Befektetett eszközök+Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek+Céltartalék	10,98	12,21

A főbb pénzügyi-gazdálkodási és vagyoni mutatók alakulása

	2011	2012
Bruttó termelési érték számítása	eFt	eFt
Nettó árbevétel	48 720	51 240
Közvetített szolgáltatások és ELÁBÉ	0	0
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
Saját term. készl. állományváltozása	0	0
Bruttó termelési érték	48 720	51 240
Anyagmentes termelési érték számítása:		
Bruttó termelési érték	48 720	51 240
Anyagköltség	-5	-2
Anyagjellegű szolgáltatások	-6 468	-5 496
Anyagjellegű ráf. ELÁBÉ és közv.szolg.nélkül		
Anyagmentes termelési érték	42 247	45 742
Nettó termelési érték számítása:		
Anyagmentes termelési érték	42 247	45 742
Értékcsökkenési leírás	0	0
Nettó termelési érték	42 247	45 742

A Csepel Holding
Nyilvánosan Működő Részvénytársaság
2012. évi gazdálkodásáról szóló
MÉRLEGE ÉS EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összevont adatok)

adatok eFt-ban

	<u>Mérleg</u>	<u>Előző év</u>	<u>Tárgyév</u>
A. Befektetett eszközök		790.000	790.000
B. Forgóeszközök		13.578	14.761
C. Aktív időbeli elhatárolások		0	68
		-----	-----
		808.378	804.829
D. Saját tőke		732.211	735.447
E. Céltartalék		0	0
F. Kötelezettségek		73.210	65.896
G. Passzív időbeli elhatárolások		2.957	3.486
		-----	-----
		808.378	804.829

Eredménykimutatás

I. Értékelés nettó árbevétele		48.720	51.240
II. Aktivált saját teljesítmények		0	0
III. Egyéb bevételek		262	0
IV. Anyagjellegű ráfordítások		8.550	7.057
V. Személyi jellegű ráfordítások		33.667	38.807
VI. Értékcsökkenési leírás		0	0
VII. Egyéb ráfordítások		1.332	1.413
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredm.		5.433	3.963
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei		1	1.510
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai		4.044	2.066
B. Pénzügyi műveletek eredménye		-4.044	-556
C. Szokásos vállalkozási eredmény		1.389	3.407
X. Rendkívüli bevételek		0	0
XI. Rendkívüli ráfordítások		0	0
D. Rendkívüli eredmény		0	0
E. Adózás előtti eredmény		1.389	3.407
F. Adózott eredmény		1.389	3.236
G. Mérleg szerinti eredmény		1.389	3.236