

CSEPEL HOLDING NYRT

2013. évi

VEZETŐSÉGI JELENTÉSE

Budapest, 2014. április 29.

aláírás

A Társaság 2013. 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.

A 2013.12.31-i értékelés is azt találta, hogy a befektetés értéke ismételten tartósan a piaci értéknél, ill. az Excel Csepel Kft. saját tőkéjénél. Az értékelésnek megfelelően a cég 325 mFt értékvesztést számolt el a befektetésre.

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 2013. évi üzemi tevékenységének eredménye: 4.510 eFt nyereség, a pénzügyi műveletek eredménye pedig -326.253 eFt veszteség.

A szokásos vállalkozási eredmény – a fenti két tényezőtől adódóan -321.743 eFt veszteséget mutat. A 2013-as évben rendkívüli tételek nem keletkeztek. A adózás előtti eredmény - 321.743 eFt (veszteség), az adózott eredmény -321.846 eFt, mivel a 2013. évi társasági adó 103 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 2013. 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 | 2012 | 2013 |
|--|--------|--------|
| 1. Likviditási mutatók | | |
| <u>Forgóeszközök</u> x 100 Kötelezettségek | 22,4% | 47,24% |
| <u>Forgóeszközök+Aktív elhatárolások-Céltartalékok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek+Passzív elhatárolások | 21,37% | 45,72% |
| 2. Likviditási gyorsráta | | |
| <u>Forgóeszközök-Készletek-Céltartalékok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek+Passzív elhatárolások | 0,213 | 0,456 |
| 3. Rövid távú likviditás | | |
| <u>Pénzeszközök+Értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek | 0,000 | 0,000 |
| 4. Hitelfedezetségi mutató | | |
| <u>Követelések</u> x 100 Rövidlejáratú kötelezettségek | 22,4% | 47,23% |
| 5. Kölcsön fedezeti hányad | | |
| <u>Kötelezettségek-Likvid eszközök</u> x100 Saját tőke+Kötelezettségek-Likvid eszközök | 8,22% | 18,11% |
| <u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> x 100 Rövidlejáratú kötelezettségek | 6,01% | 4,93% |
| II. Gazdálkodási-jövedelmezőségi mutatók | | |

| | | 2012 | 2013 |
|--|-------|-------------|-------------|
| 1. Árbevételarányos üzemi eredmény | | | |
| <u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> | x 100 | 7,73% | 8,92% |
| Nettó árbevétel | | | |
| 2. Tőkearányos eredmény | | | |
| <u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> | x 100 | 0,54% | 1,09% |
| Saját toke | | | |
| 3. Eszközhatékonyság | | | |
| <u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> | x 100 | 0,49% | 0,89% |
| Eszközök összesen | | | |
| 4. Élőmunka termelékenység (eFt/fő) | | | |
| <u>Nettó árbevétel</u> | | 25 620 | 25 285 |
| Átlagos állományi létszám | | | |
| 5. Eszközök forgási sebessége (fordulat) | | | |
| <u>Bevételek</u> | | 0,07 | 0,10 |
| Eszközök összesen | | | |
| 6. Kinnlevőségek lejáratási ideje | | | |
| <u>Vevő követelések</u> | x 365 | 104,27 | 311,58 |
| Nettó árbevétel | | | |
| 7. Egy főre jutó bruttó term. érték (eFt/fő) | | | |
| <u>Bruttó termelési érték</u> | | 25 620 | 25 285 |
| Átlagos állományi létszám | | | |
| 8. Egy főre jutó nettó term. érték (eFt/fő) | | | |
| <u>Nettó termelési érték</u> | | 22 871 | 22 613 |
| Átlagos állományi létszám | | | |

III. Vagyoni, anyagi helyzet mutatói

| | | 2012 | 2013 |
|---|----------|--------|--------|
| 1. Befektetett eszközök fedezettsége | | | |
| <u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök | x 100 | 93,09% | 88,95% |
| 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 | 91,38% | 81,37% |
| 4. Saját tőke növekedési mutató | | | |
| <u>Saját tőke</u> Jegyzett tőke | x 100 | 79,48% | 44,7% |
| 5. Saját tőke fordulatszáma | | | |
| <u>Nettó árbevétel</u> Saját tőke | | 0,07 | 0,12 |
| 6. Forgóeszközök aránya | | | |
| <u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen | x 100 | 1,83% | 8,50% |
| 7. Működő tőke arányszáma | | | |
| <u>Befektetett eszközök+Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek+Céltartalék | | 12,21 | 5,56 |

A főbb pénzügyi-gazdálkodási és vagyoni mutatók alakulása

| | 2012 | 2013 |
|--|---------------|---------------|
| Bruttó termelési érték számítása | eFt | eFt |
| Nettó árbevétel | 51 240 | 50 570 |
| Közvetített szolgáltatások és ELÁBÉ | 0 | 0 |
| Saját előállítású eszközök aktivált értéke | 0 | 0 |
| Saját term. készl. állományváltozása | 0 | 0 |
| Bruttó termelési érték | 51 240 | 50 570 |
| Anyagmentes termelési érték számítása: | | |
| | 0 | |
| Bruttó termelési érték | 51 240 | 50 570 |
| Anyagköltség | -2 | 0 |
| Anyagjellegű szolgáltatások | | |
| Anyagjellegű ráf. ELÁBÉ és közv.szolg.nélkül | -5 496 | -5 345 |
| Anyagmentes termelési érték | 45 742 | 45 225 |
| Nettó termelési érték számítása: | | |
| Anyagmentes termelési érték | 45 742 | 45 225 |
| Értékcsökkenési leírás | 0 | 0 |
| Nettó termelési érték | 45 742 | 45 225 |

A Csepel Holding
Nyilvánosan Működő Részvénytársaság
2013. évi gazdálkodásáról szóló
MÉRLEGE ÉS EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összevont adatok)

adatok eFt-ban

| | <u>Előző év</u> | <u>Tárgyév</u> |
|----------------------------------|------------------------|-----------------------|
| <i>Mérleg</i> | | |
| A. Befektetett eszközök | 790.000 | 465.000 |
| B. Forgóeszközök | 14.761 | 43.207 |
| C. Aktív időbeli elhatárolások | 68 | 84 |
| | ----- | ----- |
| | 804.829 | 508.291 |
| | | |
| D. Saját tőke | 735.447 | 413.601 |
| E. Céltartalék | 0 | 0 |
| F. Kötelezettségek | 65.896 | 91.469 |
| G. Passzív időbeli elhatárolások | 3.486 | 3.221 |
| | ----- | ----- |
| | 804.829 | 508.291 |

Eredménykimutatás

| | | |
|--------------------------------------|--------|----------|
| I. Értékelés nettó árbevétele | 51.240 | 50.570 |
| II. Aktivált saját teljesítmények | 0 | 0 |
| III. Egyéb bevételek | 0 | 347 |
| IV. Anyagjellegű ráfordítások | 7.057 | 6.862 |
| V. Személyi jellegű ráfordítások | 38.807 | 38.459 |
| VI. Értékcsökkenési leírás | 0 | 0 |
| VII. Egyéb ráfordítások | 1.413 | 1.086 |
| | | |
| A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredm. | 3.963 | 4.510 |
| VIII. Pénzügyi műveletek bevételei | 1.510 | 468 |
| IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai | 2.066 | 326.721 |
| | | |
| B. Pénzügyi műveletek eredménye | -556 | -326.253 |
| C. Szokásos vállalkozási eredmény | 3.407 | -321.743 |
| X. Rendkívüli bevételek | 0 | 0 |
| XI. Rendkívüli ráfordítások | 0 | 0 |
| D. Rendkívüli eredmény | 0 | 0 |
| E. Adózás előtti eredmény | 3.407 | -321.743 |
| F. Adózott eredmény | 3.236 | -321.846 |
| G. Mérleg szerinti eredmény | 3.236 | -321.846 |