

Statisztika számjel: 27350968-3320-113-01
Cégjegyzékszám: 01-09-355439



Delta Automation Kft.

ÉVES BESZÁMOLÓ
1134 Budapest, Róbert Károly körút 70-74.

Beszámolási időszak:
Mérleg fordulónap:

2022.07.01 - 2022.06.30.
2022.06.30

Delta Automation Kft.
1134 Budapest
Róbert Károly krt. 70-74.
4.

Budapest, 2022. augusztus 16.

Szűcs Norbert
Más munkavállaló

Pongrácz Bálint
Ügyvezető

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Delta Automation Kft. tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztük a **Delta Automation Kft.** (a továbbiakban „Társaság”) 2022. június 30-ra végződő üzleti évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2022. június 30-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 56.886 ezer Ft, az adózott eredmény 38.742 ezer Ft nyereség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2022. június 30-án fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Figyelemfelhívás

Felhívjuk a figyelmet a kiegészítő melléklet 14. oldalának utolsó bekezdésére, miszerint a Delta Technologies Nyrt. Igazgatóságának 2022. augusztus 16-i határozata alapján a Társaság 100 %-os tulajdonosa, a Delta Software Technologies Kft. apportálásra kerül a Delta Systems Kft-be. A Delta Technologies Nyrt. Igazgatóságának tervei szerint a Delta Software Technologies Kft. a 2023. június 30-ával végződő üzleti év során beolvad a Delta Systems Kft-be. A Társaság tevékenységét a Delta Systems Kft. tovább folytatja. Véleményünk nincs minősítve e kérdés vonatkozásában.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a Társaság 2022. június 30-ra végződő üzleti évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényegesen hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényegesen hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján a mi felelősségünk továbbá annak megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, és erről, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítása.

Véleményünk szerint a Társaság 2022. június 30-ra végződő üzleti évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a Társaság 2022. június 30-ra végződő üzleti évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondunk véleményt.

Az üzleti jelentésben más jellegű lényegesen ellentmondás vagy lényegesen hibás állítás sem jutott a tudomásunkra, így e tekintetben nincs jelentenivalónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolónak a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényegesen hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzé tegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szereznünk arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényegesen hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényegesen hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesen minősülnek, ha

ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniük kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2022. augusztus 16.

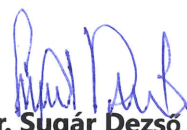


Sugár Eszter
cégvezető

K-E-S AUDIT Kft.

1054 Budapest, Báthori u. 20. 3/1.

MKVK nyilv. sz.: 001587



dr. Sugár Dezső

kamarai tag könyvvizsgáló

MKVK nyilv. sz.: 003651

Statisztika számjel: 27350968-3320-113-01

Cégjegyzékszám: 01-09-355439

Éves Beszámoló

2022.06.30

Az üzleti év mérlegfordulónapja:

MÉRLEG "A" változat

Delta Automation Kft.

Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2021.01.01-2021.06.30	Előző év(ek) módosításai	2022.07.01 - 2022.06.30.
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök	0	0	0
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5.	Vagyon értékű jogok			
6.	Szellemi termékek			
7.	Üzleti vagy cégérték			
8.	Immateriális javakra adott előlegek			
9.	Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
11.	Ingtatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok			
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek			
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek			
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások			
16.	Beruházásokra adott előlegek			
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23.	Egyéb tartós részesedés			
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Kelt: Budapest, 2022. augusztus 16.

SL
Szűcs Norbert
Más munkavállaló

Delta Automation Kft.
1134 Budapest
Róbert Károly krt. 70-74.
4.


Pongrácz Bálint
Ügyvezető

Statisztika számjel: 27350968-3320-113-01

Cégjegyzékszám: 01-09-355439

Éves Beszámoló

2022.06.30

Az üzleti év mérlegfordulónapja:

MÉRLEG "A" változat

Delta Automation Kft.

Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2021.01.01-2021.06.30	Előző év(ek) módosításai	2022.07.01 - 2022.06.30.
a	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök	19 293	0	56 783
30.	I. KÉSZLETEK	0	0	5 477
31.	Anyagok			
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34.	Késztermékek			
35.	Áruk			5 477
36.	Készletekre adott előlegek			
37.	II. KÖVETELÉSEK	18 860	0	51 230
38.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)			8 009
39.	Követelések kapcsoló vállalkozásokkal szemben	18 860		43 221
40.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
41.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42.	Váltókövetelések			
43.	Egyéb követelések	0		0
44.	Követések értékelési különbözete			
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
47.	Részesedés kapcsoló vállalkozásban			
48.	Jelentős tulajdoni részesedés			
49.	Egyéb részesedés			
50.	Saját részvények, saját üzletrészek			
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52.	Értékpapírok értékelési különbözete			
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	433	0	76
54.	Pénztár, csekkek	170		76
55.	Bankbetétek	263		0
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások	0	0	103
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása			96
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			7
59.	Halasztott ráfordítások			
60.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	19 293	0	56 886

Kelt: Budapest, 2022. augusztus 16.

SL
Szűcs Norbert
Más munkavállaló

Delta Automation Kft.
1134 Budapest
Róbert Károly krt. 70-74.
4.


Pongrácz Bálint
Ügyvezető

Statiztika számjel: 27350968-3320-113-01

Cégjegyzékszám: 01-09-355439

Éves Beszámoló

2022.06.30

Az üzleti év mérlegfordulónapja:

MÉRLEG "A" változat

Delta Automation Kft.

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2021.01.01-2021.06.30	Előző év(ek) módosításai	2022.07.01 - 2022.06.30.
a	b	c	d	e
61.	D. Saját tőke	3 642	0	42 384
62.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
63.	45. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65.	III. TŐKETARTALÉK			
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-1 899		642
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
69.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	2 541		38 742
72.	E. Céltartalékok	0	0	0
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75.	3. Egyéb céltartalék			
76.	F. Kötelezettségek	15 194	0	14 487
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)	0		0
78.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
80.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
81.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			

Kelt: Budapest, 2022. augusztus 16.

Delta Automation Kft.

1134 Budapest
Róbert Károly krt. 70-74.
4.

SL

Szűcs Norbert

Más munkavállaló

Pongrácz Bálint

Ügyvezető

Statiztika számjel: 27350968-3320-113-01

Cégjegyzékszám: 01-09-355439

Éves Beszámoló

Az üz

Képviselőre jogosult munkavállaló

2022.06.30

MÉRLEG "A" változat

Delta Automation Kft.

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2021.01.01-2021.06.30	Előző év(ek) módosításai	2022.07.01 - 2022.06.30.
a	b	c	d	e
82.	I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
83.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
85.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
86.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
87.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
90.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
91.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
92.	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	15 194	0	14 487
93.	Rövid lejáratú kölcsönök			
94.	ebből: az átváltoztatható kötvények			
95.	Rövid lejáratú hitelek			
96.	Vevőktől kapott előlegek			
97.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	495		38
98.	Váltótartozások			
99.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	6 550		0
100.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
101.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
102.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	8 149		14 449
103.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások	457	0	15
106.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
107.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	457		15
108.	Halasztott bevételek			
109.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	19 293	0	56 886

Kelt: Budapest, 2022. augusztus 16.

Delta Automation Kft.
1134 Budapest
Róbert Károly krt. 70-74.
4.

SL

Szűcs Norbert

Más munkavállaló


Pongrácz Bálint

Ügyvezető

Éves beszámoló

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2022.06.30**

Delta Automation Kft.

Összköltség eljárással készített eredménykimutatás
"A" változat

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2021.01.01-2021.06.30	Előző év(ek) módosításai	2022.07.01 - 2022.06.30.
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	14 850		140 602
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02. sorok)	14 850	0	140 602
03.	Saját termelésű eszközök aktivált értéke			
04.	Saját előállítású készletek állományváltozása			
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+/-03.+04.)	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	6		20
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
05.	Anyagköltség	0		188
06.	Igénybe vett anyagjellegű szolgáltatások értéke	970		12 569
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	111		700
08.	Eladott áruk beszerzési értéke			52 617
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08. +9. sorok)	1 081	0	66 074
10.	Béreköltség	8 460		24 586
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	578		837
12.	Bérbírlatok	1 592		4 133
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12. sorok)	10 630	0	29 556
VI.	Értékcsökkenési leírás			34
VII.	Egyéb ráfordítások	343		2 038
	VII. sorból: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE (I.+/-/ II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	2 802	0	42 920

Kelt: Budapest, 2022. augusztus 16.

SL
 Delta Automation Kft.
 1134 Budapest
 Róbert Károly krt. 70-74.
 4.
 Szűcs Norbert
 Pongrácz Bálint
 Más munkavállaló
 Ügyvezető

Delta Automation Kft.
Éves beszámoló

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2022.06.30**

Összköltség eljárással készített eredménykimutatás
"A" változat

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2021.01.01-2021.06.30	Előző év(ek) módosításai	2022.07.01 - 2022.06.30.
a	b	c	d	e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
	13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
	14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
	15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			322
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			322
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			3 553
	ebből: értékelési különbözet			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17. sorok)	0	0	3 875
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
	18. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
	19. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
20.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	10		265
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			265
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesítése			
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			4 144
	ebből: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	10	0	4 409
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-10	0	-534
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	2 792	0	42 386
X.	Adófizetési kötelezettség	251		3 644
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	2 541	0	38 742

Kelt: Budapest, 2022. augusztus 16.

Delta Automation Kft.
1134 Budapest
Róbert Károly krt. 70-74.
4.

SL Szűcs Norbert
Pongrácz Bálint
Ügyvezető

Más munkavállaló



Delta Automation Kft.
1134 Budapest, Róbert Károly krt. 70-74.
Tel.: +36 1 437 5200 | Fax: +36 1 437 5299
www.delta.hu

Delta Automation Kft.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Beszámolási időszak: 2021.07.01 – 2022.06.30

Mérleg fordulónap: 2022.06.30

Budapest, 2022. augusztus 16.

SL

Szűcs Norbert
Más munkavállaló

Delta Automation Kft.
1134 Budapest
Róbert Károly krt. 70-74.
4.

Pongrácz Bálint
ügyvezető

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A Delta Automation Kft. rövid bemutatása

- **A társaság neve:** Delta Automation Korlátolt Felelősségű Társaság,
rövid neve: Delta Automation Kft.
(továbbiakban Delta Automation Kft. , illetve Társaság)
- **Alakulás időpontja:** 2020.02.24-én alakult, a Cégbíróság 2020.03.05-én jegyezte be
- **Székhelye:** 1134 Budapest, Róbert Károly körút 70-74.
- **Adószám:** 27350968-2-41
- **Statisztikai számjele:** 27350968-3320-113-01
- **Cégjegyzékszám:** 01-09-355439
- **Fő tevékenységi kör:** Ipari gép, berendezés üzembehelyezés
- **Könyvvizsgáló gazdálkodó szervezet:** K-E-S Audit Könyvvizsgáló Kft. 001587
- **Könyvvizsgálatért felelős személy:** Dr. Sugár Dezső Csaba (1121 Budapest, János Zsigmond u. 22.-1.1a.),

Kamarai azonosító: 003651

Tulajdonosi struktúra

A társaság üzletrészét az alábbi Magyarországon bejegyzett gazdasági társaság birtokolja.

Tulajdonos neve, címe	Tulajdoni részesedés
Delta Software Technologies Kft. 1134 Budapest, Róbert Károly körút 70-74.	100,0%

Társaságunk a Delta csoport leányvállalataként konszolidációba bevont társaság. A nemzetközi számviteli standardok szerinti (IFRS) konszolidált beszámolót a Delta Technogeis Nyrt. (1134 Budapest, Róbert Károly körút 70-74.) készíti.

2. A számviteli politika rövid ismertetése

A Delta Automation Kft. könyveit és nyilvántartásait a módosításokkal hatályos 2000. évi C. számviteli törvényben (továbbiakban: a Számviteli Törvény) és a Magyarországon általánosan elfogadott számviteli elveknek megfelelően vezeti.

A Társaság számviteli politikája, az értékelés módszerei és eljárásai, az év során a számviteli politikában végrehajtott változtatásokkal együtt az alábbiak:

A mérlegkészítés időpontja

Hivatkozva a számviteli törvény 11 §. (3) bekezdésére, a Társaság anyavállalatának eltérő fordulónapja miatt, valamint a 2021. május 20-én történt tulajdonosi határozat értelmében az éves beszámoló mérleg fordulónapja június 30. Jelen beszámoló 2021. július 01-től 2022. június 30-ig időszak adatait tartalmazza.

A mérlegkészítés napját a Társaság a tárgyévet követő év július 31-ben határozta meg. Az éves beszámoló összeállításánál a Társaság a tárgyévet követő év július 31-ig beérkezett bizonylatokat veszi figyelembe.

Immateriális javak, tárgyi eszközök bekerülési értéke, értékcsökkenés és amortizáció

A vásárolt immateriális javakat és tárgyi eszközöket a halmozott értékcsökkenéssel csökkentett beszerzési értéken tartjuk nyilván.

A Társaság az immateriális javak és tárgyi eszközök esetében a várható hasznos élettartam alapján határozza meg az értékcsökkenési leírasi kulcsok mértékét.

Az értékcsökkenés elszámolásának módszere:

- a 200 ezer Ft bekerülési érték feletti eszközök esetében az értékcsökkenés lineáris, a leírás kezdő időpontja az üzembe helyezés napja,
- a 200 ezer Ft egyedi bekerülési érték alatti eszközök esetén üzembe helyezéskor a bruttó érték 100%-a költségként kerül elszámolásra.
- a 200 ezer Ft egyedi bekerülési értékű számítástechnikai eszközök esetében 50 %-os értékcsökkenést alkalmazunk
- tartós bérbeadás esetén a szerződés időtartama alatt amortizáljuk az eszközöket.

Az értékcsökkenés elszámolása havonta történik.

Az eszközök hasznos élettartama a következő:

Eszköz	Évek
vagyoni értékű jogok - maximum	6
üzleti és cégérték - maximum	5
szellemi termék	2
alapítás, átszervezés aktivált értéke - minimum	5
szoftverek	2
egyéb immateriális javak	2-5
hosszú élettartamú épület	50
bérbe adott hosszú élettartamú épület	20
közepes élettartamú épület	33
rövid élettartamú épület	17
járművek	3-7
számítástechnikai-, irodai gépek	3-7

Tervezett leírást meghaladó, **terven felüli értékcsökkenés** kerül elszámolásra, ha a tárgyi eszköz:

- piaci értéke tartósan (legalább egy éves időszakon át) lecsökken (ideértve az immateriális javakat is, de ide nem értve a beruházásokat),
- a Társaság vállalkozási tevékenységének változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, (ide értve a szellemi termékeket és a beruházásokat is).

Terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni a vagyoni értékű jogoknál, ha a jog a szerződés módosítása miatt korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető.

Kivételes nagyságrendű tételek

Kivételes nagyságrendű tételnek minősülnek azok a bevételek, költségek vagy ráfordítások, amelyek az elmúlt két évben nem fordultak elő, és az értéke meghaladja a 200 Mft-ot.

Készletek értékelése

A **vásárolt anyagkészletet** átlagos beszerzési áron tartjuk nyilván.

Értékvesztés elszámolása kétes követelések miatt

A követelésekre egyedi értékelés alapján a várható megtérülés összegéig képzünk értékvesztést.

Az éven túli kintlévőségekre, valamint a csődeljárás és felszámolás alatt álló cégekre a Társaság 100%-os értékvesztést képez.

Devizában nyilvántartott követelések és kötelezettségek, árfolyam politika

A Delta Automation Kft. a devizában fennálló eszközeit és forrásait MNB deviza közép árfolyamon tartja nyilván év közben.

Az év végén a valutában, devizában fennálló eszközök, követelések és kötelezettségek az MNB év végi devizaközép árfolyamon kerülnek értékelésre.

Az eredmény kimutatás és a mérleg formájának megválasztása

Az eredmény kimutatás a Számviteli Törvény által meghatározott módszerek közül az összköltség eljárás szerint, a mérleg pedig a Számviteli Törvény 1.sz. mellékletében foglalt „A” módszer szerint készül.

ISO minősítéseink

ISO Minősítés	Minősítés tartalma	Érvényessége
ISO 9001	Minőség irányítási rendszerek MSZ EN ISO 9001:2015	2024.06.14
ISO 14001	Környezetirányítási minőség irányítási rendszer MSZ EN ISO 1440:2015	2024.06.14
ISO 27001	Információ biztonsági rendszerek ISO/IEC 27001:2017	2022.12.19

Az alábbiakban mutatjuk be a tulajdonosváltás utáni a 2000. évi C törvény 89. §-ban felsorolt kapcsolt vállalkozások, jelentős tulajdonosi részesedéssel rendelkező társaságok adatait:

Kapcsolt vállalkozások		
Vállalkozás neve	Vállalkozás székhelye	Vállalkozás adószáma
Delta Technologies Nyrt.	1134 Budapest, Róbert Károly körút 70-74.	11404374-2-41
Delta Software Technologies Kft.	1134 Budapest, Róbert Károly körút 70-74.	26613231-2-41
Delta Services Kft.	1134 Budapest, Róbert Károly körút 70-74.	13978798-2-41
Delta Automation Kft.	1134 Budapest, Róbert Károly körút 70-74.	27350968-2-41

Jelentős tulajdoni részesedésű vállalkozások		
Vállalkozás neve	Vállalkozás székhelye	Vállalkozás adószáma
Deltagroup Holding Zrt.	1134 Budapest, Róbert Károly körút 70-74.	25300091-2-41
MNM Invest Zrt.	1134 Budapest, Róbert Károly körút 70-74.	24987099-2-41
Delta Informatika Zrt.	1134 Budapest, Róbert Károly körút 70-74.	13978767-2-41
Kler 2003 Kft.	1134 Budapest, Róbert Károly körút 70-74.	13066165-2-41
New Line Kft.	1134 Budapest, Róbert Károly körút 70-74.	22783459-2-41

II. A MÉRLEGEL KAPCSOLATOS KIEGÉSZÍTÉSEK

1. ESZKÖZÖK

Befektetett pénzügyi eszközök

A Társaság 2022.06.30-i fordulónapon befektetett eszközökkel rendelkezik alábbiak szerint.

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Bruttó érték				Értékcsökkenés				Nettó
	Nyitó	Növ.	Csök.	Záró	Nyitó	Növ.	Csök.	Záró	Záró ért.
Kisértékű termelő eszköz.	0	34		34	0	34		34	0
Műszaki gépek, ber.	0	34	0	34	0	34	0	34	0
Befejezetlen beruház.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TE összesen	0	34	0	34	0	34	0	34	0

Készletek

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2021.06.30	2022.06.30
Áruk	0	5 477
Készletek összesen	0	5 477

Követelések

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2021.06.30	2022.06.30
Vevő követelés	0	8 009
Vevő Követelés összesen	0	8 009

Vevőkövetelésre értékvesztés elszámolására nem került sor a tárgyévben.

A **kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelés** mérleg soron **tárgyidőszakban** az alábbi táblázat szerinti követeléseket mutatjuk ki:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2021.06.30	2022.06.30
Kapcsolt vevő követelés Delta Systems Kft.től	18 860	30 861
Cash-Pool követelés Delta Technologies Nyrt.	0	12 360
Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben	18 860	43 221

Delta Technologies Nyrt-vel, valamint a Delta Software Technologies Kft-vel, illetve a Delta Systems és Delta Services Kft.-vel közös „zero balancing” cash-pool elszámolásra tekintettel a Társaságunk nap végi bankszámla egyenlege minden esetben nulla, és a főszámlára (Delta Technologies Nyrt-hez) kerül átvezetésre az - akár pozitív, akár negatív- egyenleg, így ezen összegek a cégcsoporton belüli követelések és/vagy kötelezettségek összegeként kerül kimutatásra a beszámolóban.

Egyéb követeléssel nem rendelkezik a társaság tárgyév végén.

Pénzeszközök

A pénzeszközök állományában bekövetkezett változásokat az 1. sz. mellékletben részletezett Cash Flow kimutatás tartalmazza.

Aktív időbeli elhatárolások

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2021.06.30	2022.06.30
Kamatbevétel	0	96
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	96

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2021.06.30	2022.06.30
Tárgyvetet követő évi költség	0	7
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása összesen	0	7

2. FORRÁSOK

Saját tőke

A saját tőke tárgyidőszaki változását az alábbi táblázatban szemléltetjük:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Előző évi adózott eredmény	Tárgyidőszaki adózott eredmény	Záró
Jegyzett tőke	3 000			3 000
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke				0
Tőketartalék				0
Eredménytartalék	-1 899	2 541		642
Lekötött tartalék				0
Értékelési tartalék				0
Adózott eredmény	2 541	-2 541	38 742	38 742
SAJÁT TŐKE	3 642	0	38 742	42 384

Rövid lejáratú Kötelezettségek

A kötelezettségek összetételét az alábbi táblázat mutatja

Megnevezés	2021.06.30	2022.06.30
Kötelezettség áruszállításból, szolgáltatásból	0	38
Rövid lejáratú kötelezettség szállítókkal szemben	0	38

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban	
	2021.06.30	2022.06.30
Cash-Pool kötelezettség Delta Technologies Nyrt.	6 550	0
Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben	6 550	0

A Delta Technologies Nyrt. és kapcsolt vállalkozásai között cashpool elszámolás működik. A cashpool tagok: a Delta Technologies Nyrt mint fő számlavezető, a Delta Systems Kft., Delta Services Kft. és Delta Software Technologies Kft., A cashpool tagok nap végi bankszámla egyenlege minden esetben nulla, és a főszámlára – azaz a Delta Technologies Nyrt számlájára - kerül átvezetésre az - akár pozitív, akár negatív- egyenleg, így az a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések és/vagy kötelezettségek összegeként kerül kimutatásra a beszámolóban.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek tárgyév végi összegéről az alábbi táblázat tartalmaz információt.

Megnevezés	2021.06.30	2022.06.30
Adófizetési kötelezettség	6 003	13 797
Munkavállalókkal kapcs.kötelezettség	2 146	652
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	8 149	14 449

Passzív időbeli elhatárolás

Passzív időbeli elhatárolásról az alábbi táblázat ad tájékoztatást:

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban	
	2021.06.30	2022.06.30
Fizetendő kamat	457	15
Passzív időbeli elhatárolások összesen	457	15

III. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSSAL KAPCSOLATOS KIEGÉSZÍTÉSEK

Mivel a Társaság 2020. február 24-én alakult, majd eltűró üzleti évre is váltott azonosan a kapcsolt vállalkozásokkal, emiatt a bázis időszak adatai eltérőek az ezt megelőző időszak adataitól. A jelen beszámoló 12 havi időszakot tartalmazó adatok alapján készült, míg az előző időszak csak 6 naptári hónapról szól. Az összehasonlíthatósága az előző időszakok adataival korlátokba ütközik, az éves szintű összehasonlíthatóság nem biztosított. Az tárgyevi és bázis időszaki adatok nem összehasonlíthatók, mivel az előző üzleti időszak hossza eltérő. Tárgyidőszak: 2021.07.01-2022.06.30 –ig ezzel szemben az ezt megelőző lezárt év időszaka: 2021.01.01-2021.06.30 – ig csupán 6 naptári hónap.

Társaságunk nagyobb árbevételre tett szert ebben az üzleti évben.

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban			
	2021.01.01-2021.06.30	2021.07.01-2022.06.30	Változás	Változás %
Belföldi értékesítés árbevétele	14 850	140 602	125 752	846,81%
Értékesítés nettó árbevétele	14 850	140 602	125 752	846,81%

Fenti tárgyidőszaki árbevételt részben kapcsolt vállalkozástól származik.

Megnevezés	2021.01.01- 2021.06.30	2021.07.01- 2022.06.30
Delta Systems Kft-től származó árbevétel	14 850	125 239
Kapcsolt vállalkozástól származó bevételek	14 850	125 239

Az egyéb bevétele mindössze 20 eFt.

Megnevezés	2021.01.01- 2021.06.30	2021.07.01- 2022.06.30
Egyéb	6	20
Egyéb bevételek összesen	6	20

Igénybevett szolgáltatások jogcímenkénti bontását az alábbiakban részletezzük:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2021.01.01- 2021.06.30	2021.07.01- 2022.06.30
Kiküldetések	0	176
Oktatás továbbképzés	0	1 457
Könyvvizsgálói szolgáltatás	450	0
Hirdetés	390	0
MRP költségek	0	9 292
Egyéb igénybevett szolgáltatás	130	1 644
Igénybevett szolgáltatások összesen	970	12 569

Könyvvizsgáló díjazása: tárgyévi könyvvizsgálatért a könyvvizsgáló 450 eFt díjat számít fel.

Egyéb szolgáltatások jogcímenkénti bontása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2021.01.01- 2021.06.30	2021.07.01- 2022.06.30
Bankköltség	70	584
Hatósági díj	41	116
Egyéb szolgáltatások összesen	111	700

A tárgyidőszakban foglalkoztatott munkavállalókkal kapcsolatos adatok

Megnevezés	Átlagos állományi létszám (fő)		Bérköltség (ezer Ft)		Személyi jellegű ráfordítások (ezer Ft)		Bérráfordítások (ezer Ft)	
	2021.01.01	2021.07.01	2021.01.01	2021.07.01	2021.01.01	2021.07.01	2021.01.01	2021.07.01
	2021.06.30	2022.06.30	2021.06.30	2022.06.30	2021.06.30	2022.06.30	2021.06.30	2022.06.30
Teljes munkaidős szellemi	3	2	8 460	24 318	578	837	1 592	4 053
Részmunkaidős szellemi	0	1	0	268	0	0	0	80
Összesen	3	3	8 460	24 586	578	837	1 592	4 133

A bérráfordítások jogcímenkénti bontásáról az alábbi táblázat ad tájékoztatást:

Megnevezés	Bérráfordítások jogcímenként	
	2021.01.01-2021.06.30	2021.07.01-2022.06.30
Szociális hozzájárulási adó	1 383	3 707
Szakképzési hozzájárulás	138	262
Természetbeni juttatás után fizetendő SZJA	40	117
TB járulék kiegészítés	31	47
Összesen	1 592	4 133

A tárgyidőszaki értékcsökkenés adatai

Megnevezés	2021.01.01-2021.06.30	2021.07.01-2022.06.30
100 Eft alatti eszköz ÉCS	0	34
Egyéb ráfordítások összesen	0	34

Egyéb ráfordítások összetétele az alábbiak szerint alakult a tárgyévben

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2021.01.01-2021.06.30	2021.07.01-2022.06.30
Adó ráfordítás	342	2 021
Egyéb ráfordítások	1	17
Egyéb ráfordítások összesen	343	2 038

Pénzügyi műveletek bevételei

Pénzügyi műveletekből származó bevételeket és ráfordításokat az alábbi táblázatban mutatjuk be:

Pénzügyi műveletekből származó **bevétele** kapcsolt vállalkozástól kapott kamat illetve árfolyam nyereségből adódott.

Megnevezés	2021.01.01- 2021.06.30	2021.07.01- 2022.06.30
Kapcsolt vállalkozástól kapott kamat	0	322
Pénzügyi műveletek egyéb bevétele	0	3 553
Pénzügyi műveletek bevételei összesen	0	3 875

Pénzügyi műveletekből származó **ráfordítása**, amely kapcsolt vállalkozásnak fizetendő kamat és árfolyam veszteségből adódott.

Megnevezés	2021.01.01- 2021.06.30	2021.07.01- 2022.06.30
Kapcsolt vállalkozásnak fizetendő kamat	10	265
Egyéb	0	4 144
Összesen	10	4 409

IV. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

Vagyoni, pénzügyi mutatók alakulása

adatok ezer Ft-ban

Mutatószám	2021.06.30	2022.06.30
Vagyoni helyzet mutatói		
Tőkeigényességi mutató %	0,00%	0,00%
Befektetett eszköz	0	0
Összes eszköz	19 293	56 886
Forgóeszközök aránya %	100,00%	100,00%
Forgóeszköz + aktív időbeli elhatárolás	19 293	56 886
Összes eszköz	19 293	56 886
Saját tőke aránya %	18,88%	74,51%
Saját tőke	3 642	42 384
Összes forrás	19 293	56 886
Eladósodottság %	78,75%	25,47%
Kötelezettségek	15 194	14 487
Összes forrás	19 293	56 886
Tőkefeszültségi mutató	4,17	0,34
Kötelezettségek	15 194	14 487
Saját tőke	3 642	42 384
Tőke önfinanszírozás %	69,77%	91,41%
Adózott eredmény	2 541	38 742
Saját tőke	3 642	42 384
Saját tőkenövekedési mutatója %	121,40%	1412,80%
Saját tőke	3 642	42 384
Jegyzett tőke	3 000	3 000
Tárgyi eszközök leírtsági mutatója	0,00%	100,00%
Tárgyi eszközök halmozott écs	0	34
Tárgyi eszköz bruttó érték	0	34

adatok ezer Ft-ban

Mutatószám	2021.06.30	2022.06.30
Likviditási helyzet mutatói		
Nettó eladósodottság	-1,01	-0,87
Kötelezettségek- követelések	-3 666	-36 743
Saját tőke	3 642	42 384
Rövid távú likviditás I.	0,03	0,38
Forgóeszközök- követelések	433	5 553
Rövid lejáratú kötelezettségek	15 194	14 487
Rövid távú likviditás II.	1,27	3,92
Forgóeszközök	19 293	56 783
Rövid lejáratú kötelezettségek	15 194	14 487
Hitelfedezeti mutató %	124,13%	353,63%
Követelések	18 860	51 230
Rövid lejáratú kötelezettségek	15 194	14 487

adatok ezer Ft-ban

Mutatószám	2021.06.30	2022.06.30
Vállalkozás jövedelmi helyzetének elemzése		
Árbevétel arányos nyereség %	18,87%	30,53%
Üzemi eredmény	2 802	42 920
Értékesítés nettó árbevétele	14 850	140 602
Alaptőke hatékonysága %	84,70%	1291,40%
Adózott eredmény	2 541	38 742
Jegyzett tőke	3 000	3 000

Társasági adó levezetése

Megnevezés	2022.06.30
Adózás előtti eredmény	42 386
Adózás előtti eredményt növelő tételek	34
Értékcsökkenési leírás, továbbá az immat.jószág, tárgyi eszköz kivezetéskori könyv szerinti érték	34
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	1 933
Előző évi veszteség	1 899
Az értékcsökkenési leírás 1. és 2. sz. melléklet előírásai szerinti adóévre megállapított összege, továbbá az eszközök kivezetésekor, a forgóeszközök közé való átsorolásakor a számított nyilvántartási értéke meghatározott része	34

Adóalap	40 487
Számított adó	3 644
Adókedvezmények	0
Fizetendő társasági adó	3 644
Adózott eredmény	38 742

Kutatás fejlesztés költségei

Tárgyidőszakban társaságunk nem végzett kutatás-fejlesztési tevékenységet.

Veszélyes hulladékok

A Delta Automation Kft-nél nem keletkezett veszélyes hulladék a tárgyidőszakban.

Az Igazgatóságra vonatkozó információk

A Delta Automation Kft. vezető tisztségviselőinek létszáma tárgyidőszakban 1 fő volt.

A Társaságnak a korábbi tisztségviselővel szembeni nyugdíjfizetési kötelezettsége nincs.

Az Ügyvezető részére a Társaság nem folyósított kamatmentes lakásépítési kölcsönt.

A Delta Automation Kft. éves beszámolóját aláíró vezetők adatai

Szűcs Norbert más munkavállaló együttes aláírási jog (1139 Budapest, Úteg u. 17/B 3/1.)

Pongrácz Bálint ügyvezető együttes aláírási jog (1143 Budapest, Zászlós u. 29-31. B.lház 4/4.)

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős:

Kvant Tanácsadó Zrt. (2724 Újlengyel, Rákóczi F. u. 25., adószám: 12110546-2-1)

Pap Andrea, Pénzügyi és Számviteli igazgató (2113 Erdőkertes, Cseresznyefa sor 29.)

Regisztrációs száma: 132443

Öt éven túli kötelezettségek / Mérlegen kívüli tételek

A Társaságnak nincsenek öt évet meghaladó vagy mérlegen kívüli kötelezettségei.

A Társaság tulajdonosi döntése alapján a tárgyévben elért adózott eredmény teljes összegében az eredménytartalék terhére kerül elszámolásra.

A Delta Technologies Nyrt. Igazgatóságának 2022. augusztus 16-i határozata alapján a Társaság 100 %-os tulajdonosa, a Delta Software Technologies Kft. apportálásra kerül a Delta Systems Kft-be.

Tervek szerint a 2022.07.01-2023.06.30-as üzleti év során Társaságunk beolvad a Delta Systems Kft-be. A Társaság tevékenységét a Delta Systems Kft. tovább folytatja.

	Megnevezés	2021.06.30	2022.06.30
I	Működési cash flow (1-13 sorok)	-1 023	-323
1.a	Adózás előtti eredmény (+) Ebből: Működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	2 792	42 386
1.b	Korrekciók az adózás előtti eredményben (+-)		
1	Korrigált adózás előtti eredmény (1.a+1.b)(+)	2 792	42 386
2	Elszámolt amortizáció	0	34
3	Elszámolt értékvesztés	0	0
4	Céltartalékképzés és felhasználás kül.		
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredm.		
6	Szállítói kötelezettségek változása	495	-457
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek vált.	14 321	-250
8	Passzív időbeli elhatárolás vált.	457	-442
9	Vevőkövetelés vált.	-18 860	-8 009
10	Forgóeszk. vált. (vevő és pénzeszköz nélkül)	23	-29 838
11	Aktív időbeli elhatárolások változása		-103
12	Fizetett adó (nyereség után)	-251	-3 644
13	Fizetett osztalék, részesedés / osztalék kiemelés		
II	Befektetési cash flow (14-18. sorok)	0	-34
14	Befektetett eszközök beszerzése		-34
15	Befektetett eszközök eladása		
16	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése		
17	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek		
18	Kapott osztalék, részesedés		
III	Finanszírozási cash flow (19-26.sorok)	0	0
19	Részvénykibocsátás bevétele (tőkebev.)		
20	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékp. kibocsátás bevétele		
21	Hitel- kölcsön felvétel		
22	Véglegesen kapott pénzeszköz		
23	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)		
24	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő ép.visszafizetés		
25	Hiteltörlesztés, visszafizetés		
26	Véglegesen átadott pénzeszköz		
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III) (+)	-1 023	-357
28	Devizás pénzeszközök átértékelése (+)		
V	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27)	-1 023	-357
	Nyitó pénzeszköz január 1-én	1 456	433
	Záró pénzeszköz december 31-én	433	76
	Pénzeszközök változása	-1 023	-357