

Statisztikai számjel: 13749619-1011-114-14
Cégjegyzék száma: 14-10-300239
Cégnév: Kometa 99 Zrt.
Cím: 7400 Kaposvár Pécsi u. 67-69.
Telefon: 82/502-400

KÖZBENSŐ (KONSZOLIDÁLT) ÉVES BESZÁMOLÓ

2022.01.01 - 2022.06.30.

üzleti évről

Kaposvár, 2022. szeptember 15.

ügyvezető igazgató

**KOMETA 99 Zrt. 2022. 01-06 HAVI
KÖZBENSÓ KONSZOLIDÁLT
ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" változat**

**ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)
2022. június 30.**

adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	2021.12.31	Előző év(ek) módosításai	2022.06.30
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	23 189 946	0	23 732 018
I. Immateriális javak	2 659 466	0	2 727 720
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	213 451		270 451
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			-
3. Vagyon értékű jogok	363 015		374 269
4. Szellemi termékek			-
5. Üzleti vagy cégérték			-
6. Immateriális javakra adott előlegek			-
7. Immateriális javak érték helyesbítése	2 083 000		2 083 000
II. Tárgyi eszközök	18 228 212	0	18 708 534
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyon értékű jogok	5 929 923		5 879 403
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	4 221 681		3 943 364
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 126 704		2 135 051
4. Tenyészállatok			-
5. Beruházások, felújítások	1 494 322		2 148 130
6. Beruházásokra adott előlegek	126 553		273 557
7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	4 329 029		4 329 029
III. Befektetett pénzügyi eszközök	2 302 268	0	2 295 764
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	1 844 321		1 812 173
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			-
3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	441 068		465 446
4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdonosi részesedési viszonyban álló vállalkozásban			-
5. Egyéb tartós részesedés	130		130
6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			-
7. Egyéb tartósan adott kölcsön	16 749		18 015
8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
11. Tőkekonszolidációs különbözet			
- leányvállalatoktól			
- társult vállalkozásokból			

**KOMETA 99 Zrt. 2022. 01-06 HAVI
KÖZBENSŐ KONSZOLIDÁLT
ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" változat**

**ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)
2022. június 30.**

adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	2021.12.31	Előző év(ek) módosításai	2022.06.30
B. FORGÓESZKÖZÖK	15 384 953	0	26 661 866
I. Készletek	3 540 781	0	4 842 337
1. Anyagok	1 471 700		1 880 809
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	1 254 331		1 866 029
3. Növendék-, hízó-és egyéb állatok			-
4. Késztermékek	452 733		696 598
5. Áruk	362 017		398 901
6. Készletre adott előlegek			
II. Követelések	7 702 369	0	9 583 357
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	6 391 389		8 739 600
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	451 003		300 573
3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	1 936		-
4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	164 943		102 972
5. Váltókövetelések			-
6. Egyéb követelések	691 051		434 977
7. Követelések értékelési különbözete			-
8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
9. Konszolidációból adódó (számított) társasági adó követelés	2 047		5 235
III. Értékpapírok	369	0	397
1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
2. Egyéb részesedés	369		397
3. Saját részvények, saját üzletrészek			
4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
5. Értékpapírok értékelési különbözete			
IV. Pénzeszközök	4 141 434	0	12 235 775
1. Pénztár, csekkek	12 545		8 246
2. Bankbetétek	4 128 889		12 227 529
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	165 179	0	299 793
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	58 889		108 508
2. Költségek aktív időbeli elhatárolása	106 290		191 285
3. Halasztott ráfordítások			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	38 740 078	0	50 693 677

**KOMETA 99 Zrt. 2022. 01-06 HAVI KÖZBENSŐ KONSZOLIDÁLT
ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" változat**

**FORRÁSOK(PASSZÍVÁK)
2022. június 30.**

adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	2021.12.31	Előző év(ek) módosításai	2022.06.30
D. SAJÁT TŐKE	17 468 830	0	17 364 880
I. Jegyzett tőke	7 133 250		7 133 250
Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			-
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)			-
III. Tőketartalék	3 653 447		3 653 447
IV. Eredménytartalék	-2 177 514		-897 455
V. Lekötött tartalék	1 543 885		1 605 803
VI. Értékelési tartalék	6 412 029		6 412 029
1. Értékhelyesbítés értékelés tartaléka	6 412 029		6 412 029
2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
VII. Korrigált adózott eredmény	1 389 274		- 106 029
VIII. Leányvállalati saját tőke változás (+-)	-100 971		-90 803
IX. Konszolidáció miatti változások (+-)	-380 171		-343 042
- adósságkonszolidálás különbözetéből	-25 746		-22 747
- közbenső eredmény különbözetéből	-354 425		-320 296
X. Külső tagok (más tulajdonosok) részesedése	-4 399		-2 320
E. CÉLTARTALÉKOK	200 233	0	461 412
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	67 236		309 950
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	132 997		151 462
3. Egyéb céltartalék			

**KOMETA 99 Zrt. 2022. 01-06 HAVI KÖZBENSŐ KONSZOLIDÁLT
ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" változat**

**FORRÁSOK(PASSZÍVÁK)
2022. június 30.**

adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	2021.12.31	Előző év(ek) módosításai	2022.06.30
F. KÖTELEZETTSÉGEK	19 191 944	0	30 335 217
I. Hátrasorolt kötelezettségek		0	
1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
5. Tőkekonzolidációs különbözet leányvállalatokból			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	5 797 660	0	16 326 708
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
3. Tartozások kötvénykibocsátásból			12 000 000
4. Beruházási fejlesztési hitelek	1 707 365		
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	4 090 295		4 326 708
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	13 394 284	0	14 008 509
1. Rövid lejáratú kölcsönök			
- ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények			
2. Rövid lejáratú hitelek	2 696 274		2 704 653
3. Vevőktől kapott előlegek	29 146		58 385
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	5 918 027		6 302 031
5. Váltótartozások	-		-
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	44 402		22 694
7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	95 859		363 859
8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	724 958		1 171 204
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	3 885 618		3 385 683
10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
12. Konzolidációból adódó (számított) társasági adó tartozás	-		-
G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 879 071	0	2 532 168
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	147		7 878
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	638 176		969 190
3. Halasztott bevételek	1 240 748		1 555 100
FORRÁSOK ÖSSZESEN	38 740 078	0	50 693 677

**KOMETA 99 Zrt. 2022. 01-06 HAVI KÖZBENSŐ KONSZOLIDÁLT
ÉVES BESZÁMOLÓ EREDMÉNYKIMUTATÁS**

**Összköltség eljárással,
2022. Június 30.**

adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	Előző év 2021.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2022.06.30
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	33 381 929		19 917 615
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	26 426 051		13 450 476
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	59 807 980	0	33 368 091
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	213 705		855 563
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	142 877		60 392
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	356 582	0	915 955
III. Egyéb bevételek	580 677		417 757
Ebből: visszaírt értékvesztés	4 957		0
III.A. Adósságkonszolidálás miatt keletkező - eredményt növelő - konszolidációs különbözet			
05. Anyagköltség	41 500 944		24 660 090
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	6 305 182		3 381 584
07. Egyéb szolgáltatások értéke	434 330		229 488
08. Eladott áruk beszerzési értéke	1 259 339		982 397
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	7 301		9 490
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	49 507 096	0	29 263 049
10. Bérköltség	4 776 389		2 495 059
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	570 523		321 997
12. Bérjárulékok	859 654		352 338
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	6 206 566	0	3 169 394
VI. Értékcsökkenési leírás	1 346 191		722 366
VII. Egyéb ráfordítások	1 762 845		1 126 841
Ebből: értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés	221 590		21 571
VII.A. Adósságkonszolidálás miatt keletkező - eredményt csökkentő - konszolidációs különbözet			
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±II+III-IV-V-VI-VII)	1 922 541	0	420 153

**KOMETA 99 Zrt. 2022. 01-06 HAVI KÖZBENSŐ KONSZOLIDÁLT
ÉVES BESZÁMOLÓ EREDMÉNYKIMUTATÁS**

**Összköltség eljárással,
2022. Június 30.**

adatok ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	Előző év 2021.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2022.06.30
13. Kapott (járó) osztalék társult vállalkozástól			
13/b. Kapott osztalékok egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozástól			
14. Részesedésből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>			
15. Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	204		249
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	0		
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	4 916		236 904
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	0		
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	492 486		445 016
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	0		0
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei(13+14+15+16+17)	497 606	0	682 169
18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>			
19. Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások			
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>			
20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	381 871		447 451
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>	615		
21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	1 850		
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	531 216		735 241
<i>Ebből: értékelési különbözet</i>			
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	914 937	0	1 182 692
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-417 331	0	-500 523
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	1 505 210	0	-80 370
X. Adófizetési kötelezettség	107 744		26 768
X/A. Konszolidálásból adódó (számított) társasági adó különbözet	-270		3 188
D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	1 397 196	0	-103 950
Leányvállalatok adózott eredményéből külső tagok (más tulajdonosok) részesedése	7 922		2 079
Korrigált adózott eredmény	1 389 274	0	-106 029

Kaposvár, 2022. szeptember 15.

P.H.

ügyvezető igazgató