

MetMax Europe Zrt. Információs Dokumentum

A **MetMax Europe Zártkörűen Működő Részvénytársaság**,
mint kibocsátó által kibocsátott 100 darab, 5.000.000.000 forint össznévértékű, MetMax 2030 Kötvény
elnevezésű kötvény XBond multilaterális kereskedési rendszerbe történő regisztrációjához

Jelen Információs Dokumentumot a BÉT mint Piacműködtető 2021. február 26. napján kelt,
31/XBond/2021. számú határozatával hagyta jóvá.

2021.02.24.

A jelen információs Dokumentum („Információs Dokumentum”) a MetMax Europe Zártkörűen Működő Részvénytársaság (székhelye: 1021 Budapest, Völgy utca 10. B. ép. fszt. 1.; cégjegyzékszám: Cg. 01-10-140444) („Kibocsátó”) által 2020. december 11-i értéknappal kibocsátott MetMax 2030 Kötvények XBond multilaterális kereskedési rendszerbe történő regisztrációjával kapcsolatban készült.

A jelen Információs Dokumentum az XBond Üzletszabályzat szerinti „információs dokumentumnak” minősül, amely tartalmaz minden, a Kibocsátó és a Garantőr piaci, gazdasági, pénzügyi, jogi helyzetének és annak várható alakulásának, valamint a Kötvényhez kapcsolódó jogoknak a befektetők részéről történő megalapozott megítéléséhez szükséges adatot.

Jelen Információs Dokumentum nem tekinthető és nem minősül a Tpt. és a vonatkozó EU jogszabályok alapján tájékoztatónak, azt a Felügyelet nem vizsgálta meg és nem látta el jóváhagyásával, továbbá a Piacműködtető az Információs Dokumentum jóváhagyása során az abban foglalt, a Kibocsátóra, illetve működésére vonatkozó információk megfelelő alátámasztottságát és pontosságát, illetve teljességét nem vizsgálta, ezzel kapcsolatban kizárólag a kibocsátót, illetve az Információs Dokumentumban felelősségvállalóként kifejezetten feltüntetett személyt terheli minden jogi felelősség. Ebből a szempontból az értékpapírba történő befektetés nagyobb kockázatot képvisel azokhoz az esetekhez képest, ahol rendelkezésre áll az illetékes felügyeleti hatóság által jóváhagyott tájékoztató.

Jelen Információs Dokumentum tartalmáért kizárólag a Kibocsátó vállal felelősséget, ezért a Kibocsátó által kibocsátott Kötvények a befektetők szempontjából **kiemelten kockázatosnak** minősülnek.

A jelen Információs Dokumentumban foglalt valamennyi információért, továbbá információ hiányáért fennálló jogszabályi felelősség kizárólag a Kibocsátót terheli, azaz a jelen Információs Dokumentumban foglalt információkért, továbbá információ hiányáért bármely további személyt semmilyen felelősség nem terhel.

A Kibocsátó nem vállal felelősséget semmiféle költségért vagy kárért, amelyet harmadik fél közvetve vagy közvetlenül szenved el a jelen Információs Dokumentum tartalmán alapuló vagy azzal kapcsolatos tárgyalások, tranzakciós ajánlások illetve tanácsadói díjak tekintetében.

Jelen Információs Dokumentum összeállításában részt vevő jogi és pénzügyi tanácsadó a BDO Legal Jókay Ügyvédi Iroda, valamint a Moore Hungary Financial Advisory Kft. és annak jogelődje (továbbiakban együttesen „Tanácsadó”) volt. Az Információs Dokumentum összeállítása során a Tanácsadó nem végzett pénzügyi, műszaki, adó és jogi átvilágítást, valamint könyvvizsgálatot. A pénzügyi kimutatások összeállításáért és megvalósításáért a Társaság vezetése tartozik felelősséggel. A Tanácsadó nem vizsgálta az üzleti tervek megvalósíthatóságát, pénzügyi átvilágítást nem végzett. A Tanácsadó a kapott adatokra úgy támaszkodott, mint amelyek minden lényeges vonatkozásban teljesek és pontosak, ezen adatok valóság tartalmáért a Tanácsadó nem vállal felelősséget. Az Információs Dokumentum a 2020. szeptember 09. és 2021. február 24. közötti időszakban készült, ezért a Dokumentum az elkészítésének időpontjáig a Tanácsadó tudomására jutott tényeket, információkat, illetve ennek az időpontnak megfelelő adatokat tartalmazza. A Tanácsadó munkája elsősorban információgyűjtésen, információ és dokumentum elemzésen, valamint menedzsment interjúkon alapult, és nem tartalmazott átvilágítási vagy könyvvizsgálati szintű vizsgálatokat. Ezért a Tanácsadó nem fejez ki véleményt a pénzügyi beszámolók minőségéről és a Tanácsadó munkája nem tekinthető könyvvizsgálatnak.

TARTALOMJEGYZÉK

FELELŐS SZEMÉLYEK / FELELŐSSÉGVÁLLALÓ NYILATKOZAT	5
1. ÖSSZEFOGLALÓ (1/3)	6
1.1 Általános tájékoztatás	6
1.2 A Társaság bemutatása	6
1.3 A Társaság SWOT analízise	8
2. A TÁRSASÁG ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA (1/8)	9
2.1 Céginformációk a kibocsátóról	9
2.2 Cégstruktúra, szervezeti felépítés	9
2.3 A MetMax Europe Zrt. tulajdonosi struktúrája	12
2.4 Lényeges szabadalmak, licencek, ipari, kereskedelmi vagy pénzügyi szerződések vagy gyártási eljárások rövid bemutatása	13
2.5. A Kibocsátó szokásos üzletmenete során kötött lényeges szerződések	13
2.6 Az alkalmazottak létszáma az információs dokumentumban szereplő pénzügyi időszak végén	13
2.7 Szervezeti ábra	15
2.8 Könyvvizsgálók	16
2.9 Működéshez szükséges tanúsítványok	16
3. IGAZGATÁSI, IRÁNYÍTÓ ÉS FELÜGYELŐ SZERVEK (1/2)	17
3.1 Tulajdonosok	17
3.2 Felsővezetés	17
3.3 Felügyelőbizottság	18
3.4 Csalárd bűncselekményre, csőd- és felszámolási eljárásra, valamint egyéb szankciókra vonatkozó nemleges nyilatkozat	18
4. A TÁRSASÁG ÜZLETI TEVÉKENYSÉGÉNEK BEMUTATÁSA (1/11)	19
4.1 A Társaság működése	19
4.2 A kibocsátó főbb tevékenységi köreinek és termékeinek ismertetése	19
4.3 A kibocsátó legfontosabb piacainak bemutatása	18
4.4 A teljes forgalom tevékenységi körönkénti és földrajzi bontásban	23
4.5 A kibocsátó versenyhelyzete	23
4.6 Stratégiai partnerek és a velük történő együttműködés bemutatása	26
4.6 A kibocsátó üzleti stratégiájának rövid összefoglalása	29
5. A TÁRSASÁG VEZETÉSÉNEK ELEMZÉSE A TÁRSASÁG ELMÚLT EGY ÉVÉNEK PÉNZÜGYI HELYZETÉRŐL ÉS A MŰKÖDÉS EREDMÉNYÉRŐL (1/8)	30
5.1 Eredménykimutatás	30
5.2 Üzleti tevékenységből származó eredményt jelentősen befolyásoló tényezők	33
5.3 Mérleg	34
6. TŐKEFORRÁSOK BEMUTATÁSA (1/4)	38
5.4 Cash flow	38
6.1 Saját tőke	39

TARTALOMJEGYZÉK

6.2 Rövid és hosszú lejáratú kötelezettségek- Hitelek	39
6.3 Támogatások	40
7. EGYÉB PÉNZÜGYI SZERZŐDÉSEK	42
7.1 A MetMax Europe Zrt. által nyújtott kölcsönök	42
7.2 Biztosítási szerződés	42
7.3 Bankgarancia szerződés	42
8. MEGLÉVŐ, FOLYAMATBAN LÉVŐ ÉS JÖVŐBELI BERUHÁZÁSOK (1/2)	43
8.1 Megvalósult/megvalósuló beruházások	43
8.2 Jövőbeli beruházások	43
9. KOCKÁZATI TÉNYEZŐK (1/8)	45
9.1 A piacra és az iparágra jellemző kockázatok és azok kezelése	45
9.2 A MetMax Europe Zrt-re jellemző kockázatok és azok kezelése	46
9.3 A Kötvényekre vagy a Kötvényekbe történő befektetésre jellemző kockázatok	48
9.4 A Kibocsátó kockázatkezelési mechanizmusainak bemutatása	49
10. LÉNYEGES SZERZŐDÉSEK	53
11. HATÓSÁGI, BÍRÓSÁGI ÉS VÁLASZTOTTBÍRÓSÁGI ELJÁRÁSOK	54
12. INFORMÁCIÓ A KIBOCSÁTÁSRÓL (1/2)	55
12.1 A kötvény kibocsátás célja	55
13. ÉRTÉKPAPÍROKHOZ KAPCSOLÓDÓ INFORMÁCIÓK (1/11)	57
13.1 A Kötvény elnevezése, az értékpapír-sorozat értékpapírkódja	57
13.2 A Kötvények típusa	57
13.3 A Kötvények előállítási formája, nyilvántartása	57
13.4 A Kötvények jellege	58
13.5 A Kötvények minősítése	58
13.6 A Kötvények kibocsátása alapjául szolgáló jogszabályok	58
13.7 A Kibocsátás teljes összege, azaz a Kötvények össznévértéke	59
13.8 Címletbeosztás, devizanem	59
13.9 Amortizált Névérték	59
13.10 A Kötvények darabszáma	59
13.11 A forgalomba hozatal módja	59
13.12 A Kötvények forgalomba hozatalának, kiállításának és keletkeztetésének helye és ideje	59
13.13 A forgalomba hozatalra és a Kötvényekre alkalmazandó jog	59
13.14 Kibocsátási ár	59
13.15 A Kötvények futamideje, lejárat	59
13.16 Kamatozás típusa, kamatfizetési feltételek	59
13.17 A Kötvények törlesztése - Amortizáció, Visszaváltás, Visszavásárlás	61
13.18 Kovenánsok - Rendkívüli Visszavásárlási Események	62
13.19 Kifizetések	64

TARTALOMJEGYZÉK

13.20 Tőzsdei regisztráció	64
13.21 Biztosítékok	64
13.22 Adózás	64
13.23 Fizető Ügynök	65
13.24 Árjegyzés	65
13.25 Az értékpapírokhoz kapcsolódó jogok ismertetése (ideértve a jogok bármely korlátozását, és a gyakorlásukra vonatkozó eljárást, az Értékpapír szabad átruházhatóságára vonatkozó korlátozások leírása, kiemelve a többségi tulajdonosok és a társaságra vonatkozó értékesítési korlátozásokat	65
13.26 Értesítések, a Kötvénytulajdonosok tájékoztatásának módja	66
13.27 A Kötvénytulajdonosok képvisellete a Kötvények futamideje alatt	67
14. MEGTEKINTHETŐ DOKUMENTUMOK	68
MELLÉKLETEK	69
1. számú melléklet GARANCIÁVÁLLALÓ NYILATKOZAT	69
2. számú melléklet TAGGYŰLÉSI JEGYZŐKÖNYV	72
3. számú melléklet - MetMax Europe Zrt. egyedi beszámolója a 2019-es pénzügyi évre vonatkozóan	74
4. számú melléklet - MetMax Europe Zrt. kiegészítő melléklete a 2019-es pénzügyi évre vonatkozóan	83
5. számú melléklet - MetMax Europe Zrt. jogelődjének (CNC Rapid Kft.) egyedi beszámolója a 2019-es pénzügyi évre vonatkozóan	100
6. számú melléklet - MetMax Europe Zrt. jogelődjének (CNC Rapid Kft.) kiegészítő melléklete a 2019-es pénzügyi évre vonatkozóan	109
7. számú melléklet - A Garanciavállaló (CNC Tőkebefektető Kft.) kiegészítő melléklete a 2019-es pénzügyi évre vonatkozóan	123
DEFINÍCIÓK	131

FELELŐS SZEMÉLYEK / FELELŐSSÉGVÁLLALÓ NYILATKOZAT

FELELŐS SZEMÉLY ÁLTAL TETT FELELŐSSÉGVÁLLALÓ NYILATKOZAT

A **MetMax Europe Zártkörűen Működő Részvénytársaság** (székhely: 1021 Budapest, Völgy utca 10. B. ép. fszt. 1., cégjegyzékszám: Cg.01-10-140444) mint az Információs Dokumentumban szereplő információkért felelős Kibocsátó nevében történő cégszerű aláírásra felhatalmazott képviselő kijelentem az alábbiakat:

- Az Információs Dokumentum elkészítése során a Kibocsátó a tőle elvárható módon, legjobb tudása szerint törekedett arra, hogy az Információs Dokumentum a vonatkozó jogszabályi követelményekkel összhangban tartalmazzon minden, a Kibocsátó és a Garantőr piaci, gazdasági, pénzügyi, jogi helyzetének és annak várható alakulásának, valamint a Kötvényekhez kapcsolódó jogoknak a befektetők részéről történő megalapozott megítéléséhez szükséges adatot.
- Jelen Információs Dokumentum félrevezető adatot, téves következtetés levonására alkalmas elemzést, csoportosítást nem tartalmaz, az Információs Dokumentumban szereplő információk, adatok, adatcsoportosítások, állítások, elemzések megfelelnek a tényeknek, a valóságnak megfelelő és helytálló adatokat és állításokat tartalmaz, lehetővé teszik a Kibocsátó és a Garantőr piaci, gazdasági, pénzügyi, jogi helyzetének és annak várható alakulásának, valamint a Kötvényekhez kapcsolódó jogoknak a befektetők részéről történő megalapozott megítélését.
- Az Információs Dokumentum nem mellőzi azon körülmények bemutatását, amelyek a Kötvényekhez kapcsolódó jogoknak, valamint a Kibocsátó és a Garantőr piaci, gazdasági, pénzügyi, jogi helyzetének és annak várható alakulásának a befektetők részéről történő megalapozott megítélése szempontjából jelentőséggel bírnak, illetve amelyek befolyásolhatnák az információkból levonható fontos következtéseket.
- A Kötvények kiemelten kockázatosnak minősülnek, tekintettel arra, hogy az Információs Dokumentumot a Magyar Nemzeti Bank mint Felügyelet, illetve a Budapesti Értéktőzsde Zrt. mint Piacműködtető nem vizsgálta meg és nem látta el jóváhagyásával, ezért ebből a szempontból az értékpapírba történő befektetés nagyobb kockázatot képvisel azokhoz az esetekhez képest, ahol rendelkezésre áll az illetékes felügyeleti hatóság által jóváhagyott tájékoztató.
- Az Információs Dokumentumban foglalt valamennyi információért, továbbá információ hiányáért fennálló jogszabályi felelősség kizárólag a Kibocsátót terheli. A felelősségvállalóként feltüntetett személyt az Információs Dokumentum közzétételétől számított 5 évig terheli a fenti felelősség, és e felelősség érvényesen nem zárható ki és nem korlátozható.

Budapest, 2021. február 24.

.....
Csoma András Gyula
vezérigazgató
MetMax Europe Zrt.

1. ÖSSZEFOGLALÓ (1/3)

A jelen összefoglaló („Összefoglaló”) az Információs Dokumentum bevezető része. Az Összefoglaló teljes egészében az Információs Dokumentum egyéb fejezeteiben szereplő információkon alapul, így ezen információkkal együtt értelmezendő.

Az Információs Dokumentumban szereplő kifejezések és definiált fogalmak meghatározását az Információs Dokumentum végén található Rövidítések és Definíciók című fejezet tartalmazza.

1.1 Általános tájékoztatás

A jelen Információs Dokumentum nem tekinthető a Társaság ígéretének arra nézve, hogy a jelen Információs Dokumentum lezárását követően a Társaság tevékenységében nem következik be változás, vagy arra, hogy a Társaság pénzügyi helyzetében nem következik be kedvezőtlen változás, továbbá arra, hogy bármely információ az Információs Dokumentum lezárásának időpontját követően is pontos lesz.

Az Információs Dokumentumban szereplő stratégiai irányok a Társaság vezetésének jelenlegi információin és várakozásain alapulnak, és nincs biztosíték arra, hogy az adott folyamatok a jövőben ténylegesen a mostani várakozásoknak megfelelően alakulnak.

A jelen Információs Dokumentumban nem szereplő adatok a Társaságtól származó megerősítés nélkül nem tekinthetők hitelesnek. A befektetni szándékozókra figyelembe kell venniük, hogy a Társaság ügyeiben az Információs Dokumentum lezárása után változások következhetnek be. Az Információs Dokumentumot olyan személyek, akik erre nem jogosultak, üzleti ajánlatként nem használhatják fel.

A jogosulatlan személytől származó információk, illetve az ilyen személy által a Kötvényekkel kapcsolatosan tett kijelentések nem tekinthetők a Társaság felhatalmazásán alapuló információknak, illetve kijelentésnek.

A jelen Információs Dokumentum, illetve egyéb pénzügyi nyilatkozat nem kíván alapul szolgálni semmilyen hitelképességi vizsgálatnak vagy értékelésnek. Minden egyes potenciális befektetőnek magának kell értékelnie a jelen Információs Dokumentumban foglalt információkat, és az így lefolytatott vizsgálódás eredményeképpen kell döntenie a Kötvények vásárlásáról.

A Kötvények kibocsátásáról a Kibocsátó egyedüli részvényese, a CNC Tőkebefektető Kft. a 2020. november 30. napján meghozott 1/2020. (XI.30.) számú alapítói határozatával döntött; a kibocsátást, az ahhoz kapcsolódó garanciavállalást és osztalékfizetési korlátozást a CNC Tőkebefektető Kft. tulajdonosai 2020.11.30. napján kelt, 3/2020. (XI.30.), 2/2020. (XI.30.) valamint 1/2020. (XI.30.) taggyűlési határozatai hagyták jóvá.

Tekintettel arra, hogy a Kötvényben foglalt kötelezettség teljesítésére a CNC Tőkebefektető Kft. feltétlen és visszavonhatatlan garanciát vállalt, jelen Információs Dokumentum a kapcsolódó garanciavállaló nyilatkozatot is tartalmazza.

A Kibocsátó a jelen Információs Dokumentumot kizárólag magyar nyelven készítette el.

A jelen Információs Dokumentumban feltüntetett egyes adatok és mutatók kerekített értékek, ezért egyes, ugyanarra a pénzügyi területre vagy pénzügyi helyzetre vonatkozó pénzügyi mutatók és adatok között a kerekítésből adódó minimális eltérések állhatnak fent.

A jelen Információs Dokumentum a Kibocsátóval összefüggő, nem-pénzügyi előrejelzéseket és várakozásokat tartalmazhat, ideértve különösen (de nem kizárólagosan) azokat a rendelkezéseket, amelyek „tervez”, „szándékozik” vagy ezekhez hasonló kifejezéseket használnak. Ezek a kifejezések a Kibocsátó jelenlegi várakozásait tükrözik olyan jövőbeli eseményekre vonatkozóan, amelyek jelentős bizonytalanságot hordoznak magukban. A fentiek vonatkoznak különösen a Kibocsátó terveire, stratégiájára, jövőbeli fejlesztési és üzleti várakozásaira, továbbá a gazdasági és szabályozási környezettel kapcsolatos várakozásaira.

1.2 A Társaság bemutatása

A MetMax Europe Zrt. (jogelődje a CNC Rapid Ipari és Kereskedelmi Korlátolt Felelősségű Társaság) több évtizedes múltra visszatekintő fémmegmunkáló vállalat. A vállalat jogelődjét Szórádi József esztergályosmester alapította 1987-ben. A magas szintű szaktudásnak és rugalmas, ügyfélközpontú kiszolgálásnak köszönhetően a Társaság

1. ÖSSZEFOGLALÓ (2/3)

jogelődje az elmúlt 30 évben folyamatosan növekedett, ügyfélportfóliója mellett technológiai bázisát is folyamatosan fejlesztve és szélesítve.

A MetMax Europe Zrt. fő profilja a nagypontosságú, komplex forgácsolt készülékek, alkatrészek gyártása egyedi kis-, közepes sorozatban, valamint nagy bonyolultságú és magas minőségi gépalkatrészek előállítására. A Társaság beruházási javakat, több, mint 4000 különféle alkatrészt gyárt, köztük égetőfűvókákat, villanymotor-, vasúti fékrendszer-, szivattyúalkatrészeket, dohányipari-, vákuumszivattyú gépalkatrészeket, ipari befogás- és mérés-technikai gépalkatrészeket.

2016-ban a vállalat jogelődjét a Vestin Equity által szervezett magántőke ügylet keretében egy magyar magánbefektetői kör vásárolta meg Csoma András vezetésével. A tulajdonosok célja, hogy a MetMax Europe Zrt-t európai szinten meghatározó vállalkozássá fejlesszék a nagy pontosságú és komplexitású forgácsolt alkatrész előállító piacán, aktív szerepet vállalva a tervezési- és gyártás technológiai feladatok ellátásában.

A Társaság mára nagy nemzetközi vállalatok európai szintű beszállítója, számukra komplex alkatrész portfóliók gyártását és beszállítását biztosítja, rugalmas logisztikai- illetve beszállítási struktúrákban.

A MetMax Europe Zrt. aktívan részt vesz olyan kiszervezési projekteken, ahol hosszútávon vevői megmunkálási kulcskompetenciákat, illetve speciális technológiákat szerveznek ki megfelelő stabilitású beszállító számára; know how transzferrel, illetve továbbfejlesztéssel együtt.

A Társaság rendelkezik vevő specifikus technológiai és kapacitás fejlesztési feladatok megvalósításához szükséges szaktudással, tapasztalattal, illetve kész a szükséges specifikus technológiai fejlesztések megvalósítására.

A Társaság a 2019-es évet tekintve 3,8 milliárd Ft árbevételt és 1,18 milliárd Ft EBITDA-t ért el.

Bevételeinek jelentős részét (az árbevétel 37%-a) a Knorr-Bremse Vasúti Járműrendszerek Kft. felé történő értékesítés eredményezte a 2019-es pénzügyi évben, ezenkívül a Társaság jelentős vevőjének számít még a Grundfos Operations A/S is (29%). A vállalat vevőivel hosszú távú, jól működő és perspektivikus kapcsolatokat ápol.

A Társaság gazdálkodását egészséges mérlegszerkezet, és kiegyensúlyozott likviditás jellemzi.

A MetMax Europe Zrt. a korábbi évek során Európai Unió támogatások segítségével kapacitásbővítő beruházásokat, fejlesztéseket hajtott végre.

2020. őszén a koronavírus járvány hatásainak csökkentése érdekében újabb támogatáshoz jutott a Társaság, melynek során eszterga központok kerülnek beszerzésre és üzembe helyezésre. A projekt megvalósítása segíti a Társaságot a foglalkoztatotti létszám megtartásában.

A 2021-2024 közötti időszakban a Cégcsoport (MetMax Vagyonkezelő Kft.-nél) egy összesen mintegy 5 milliárd Ft értékű beruházási programot kíván végrehajtani, mely során különféle termelőeszközök (mint például univerzális eszterga, CNC megmunkáló központ, valamint mérőgép) beszerzése történik. Ezenkívül a stabil gyártási környezet miatt, egy új telephely beszerzése történik, korszerű légtechnikával ellátott gyártócsarnok biztosítja majd a beruházás eredményeként, amelynek mintegy 10.000m² (8.500 m² gyártás és 1.000 m² iroda és szociális terület, valamint 500 m² előtető) területén jelentős kapacitású készáru raktár is helyet kap. A beruházási program megvalósítására a Társaság vissza nem térítendő támogatásra vonatkozó ajánlattal rendelkezik, az ehhez kapcsolódó támogatási szerződés megkötése folyamatban van - a szerződéskötésig a támogatással kapcsolatos részletek nem hozhatók nyilvánosságra, arra vonatkozóan a Társaságot titoktartási kötelezettség terheli.

A Társaság stabil és hosszú távú kapcsolatokra törekszik minden partnerével, és közép-hosszú távon egy olyan stabil finanszírozási struktúra kialakítására törekszik, ami az üzleti célokhoz messzemenőkéig alkalmazkodik.

1. ÖSSZEFOGLALÓ (3/3)

1.3 A Társaság SWOT analízise

Erősségek	Lehetőségek
<ul style="list-style-type: none"> - Technológiai precizitás - Költséghatékony gazdálkodás - Magas szintű logisztikai megoldások - A Társaság aktívan részt vesz kiszervezési projektekből, ahol hosszútávon vevői megmunkálási kulcskompetenciákat, illetve speciális technológiákat szerveznek ki megfelelő stabilitású beszállító számára - A Társaság rendelkezik vevő specifikus technológiai és kapacitás fejlesztési feladatok megvalósításához szükséges szaktudással, tapasztalattal, illetve kész a szükséges specifikus technológiai fejlesztések megvalósítására - Kiemelkedő, piaci átlagot jelentősen meghaladó jövedelmezőség - Jelenleg 5 kiemelt partner megléte, diverzifikáció biztosítása, iparági kitétség minimalizálása 	<ul style="list-style-type: none"> - A Társaság Közép-Kelet-Európa fémmegmunkáló piacán meghatározó vállalattá válhat - Nemzetközi beszállítói értéklánc tagjaként magas komplexitású részegységekkel ellátni a nemzetközi partnereket, aktív szerepet vállalni a tervezési- és gyártás technológiai feladatok ellátásában - A meglévő kapcsolatok diverzifikálása, így a következő 3-5 évben további erős és meghatározó kapcsolatok kialakítása - A Társaság az elmúlt év folyamán sikeres együttműködést kezdeményezett két újabb nemzetközi partnerrel, így a következő 3 év fő célkitűzése ezen partnerekkel a beszállítási portfólió kialakítása és az optimális éves 3-5 millió EUR beszállítási volumen elérése - Az új vevői igények kiszolgálása és a gyártási környezet automatizálási színvonalának emelése mellett a vállalkozás célja a mérnöki és kutatás-fejlesztési jellegű hozzáadott érték növelése a vevői kapcsolatok vonatkozásában is - Az új kapcsolatok kialakítása mellett a Társaság célja a gyártási portfólió és a gyártási hatékonyság növelése, automatizálás és Ipar 4.0 eszközök alkalmazása
Gyengeségek	Veszélyek
<ul style="list-style-type: none"> - Jelenlegi állapotában az ideálisnál koncentráltabb vevőkör - Ipar 4.0 technológiák átlagosnál nehezebb bevezethetősége a kis- és közepes sorozatszám, illetve technológiai összetettség miatt - Alacsony költségszintű gyártóhely hiánya az esetlegesen egyszerűbb és/vagy jobban sorozat jellegű alkatrészek gyártására 	<ul style="list-style-type: none"> - Árfolyam ingadozása - Munkaerő esetleges elvándorlása, bérköltségek jelentős mértékű növekedése - Piacon újabb szereplő megjelenése nemzetközi szinten - Túlzott növekedési elvárások a meglévő kulcsvevők szintjén, ami a portfólió diverzifikálását nehezíti/ további növekedési elvárásokat generál - Öntödei beszállítók forgácsolási kapacitásainak fejlesztése az öntészeti tevékenység alacsony és hektikus jövedelmezőségének ellensúlyozása érdekében - 3D nyomtatási technológiák vártnál gyorsabb elterjedése a sorozatgyártásban

2. A TÁRSASÁG ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA (1/8)

2.1 Céginformációk a kibocsátóról

- ▶ A kibocsátó cégneve: MetMax Europe Zártkörűen Működő Részvénytársaság, jogelődje a CNC Rapid Ipari és Kereskedelmi Korlátolt Felelősségű Társaság
- ▶ A kibocsátó cégjegyzékszama: 01 10 140444
- ▶ A kibocsátó cégbejegyzésének helye: Budapest
- ▶ A kibocsátó bejegyzésének országa: Magyarország
- ▶ A kibocsátó bejegyzésének időpontja: 2019.09.30.
- ▶ A kibocsátó tevékenységének időtartama határozatlan időtartamra szól.
- ▶ A kibocsátó székhelye: 1021 Budapest, Völgy utca 10. B. ép. fszt. 1.
- ▶ A létesítő okirat szerinti székhely címe (vagy a gazdasági tevékenység székhelyének, ha az eltér a létesítő okirat szerinti székhelytől): 1021 Budapest, Völgy utca 10. B. ép. fszt. 1.
- ▶ A kibocsátó telefonszáma: 06-96-522-800
- ▶ A kibocsátó jogi formája: Zártkörűen működő részvénytársaság
- ▶ A kibocsátó működésére irányadó jog: magyar
- ▶ Tulajdonosok (tényleges tulajdonosok) személye: CNC Tőkebefektető Korlátolt Felelősségű Társaság (100%). A teljes tulajdonosi szerkezetről készült ábra, valamint a végső magánszemély tulajdonosok a 2.3-as fejezetben kerültek feltüntetésre.

2.2 Cégstruktúra, szervezeti felépítés

- ▶ A Társaság leányvállalatokkal nem rendelkezik.
- ▶ Anyavállalata a CNC Tőkebefektető Kft., (2020.09.30. előtt a CNC Akvizíció Kft.) melybe 2020.09.30-i hatállyal olvadt be a CNC Akvizíció Kft.
- ▶ Az alábbiakban a CNC Tőkebefektető Kft. és a CNC Akvizíció Kft. egyesülése után továbbműködő társaság (CNC Tőkebefektető Kft.) végleges vagyonszerzését ismertetjük 2020.09.30. fordulónappal:

2. A TÁRSASÁG ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA (2/8)

Jogutód	eFt	Jogutód	eFt
Befektetett eszközök	7 173 000	Saját tőke	3 483 119
Immateriális javak	-	Jegyzett tőke	10 200
<i>Immateriális javak érték helyesbítése</i>	-	<i>ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken</i>	-
Tárgyi eszközök	-	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke(-)	-
Tárgyi eszközök érték helyesbítése	-	Tőketartalék	2 408 605
Befektetett pénzügyi eszközök	7 173 000	Eredménytartalék	1 054 314
<i>Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése</i>	-	Lekötött tartalék	-
Forgóeszközök	110 951	Értékelési tartalék	-
Készletek	-	Adózott eredmény	-
Követelések	39	Céltartalékok	-
Értékpapírok	-	Kötelezettségek	3 793 807
Pénzeszközök	110 912	Hátrasorolt kötelezettségek	-
Aktív időbeli elhatárolások	-	Hosszú lejáratú kötelezettségek	2 861 859
Eszközök összesen	7 283 951	Rövid lejáratú kötelezettségek	931 948
		Passzív időbeli elhatárolások	7 025
		Források összesen	7 283 951

- ▶ A Cégcsoport tagja az újonnan alakult projekt cég, a MetMax Vagyonkezelő Kft. is, melynek fő tevékenysége a saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése, üzletrészei 100%-nak tulajdonosa a CNC Tőkebefektető Kft.. A Társaság által tervezett beruházás ennél a vállalatnál, mint kifejezetten erre a célra létrejött projekt társaságnál fog megvalósulni, így a későbbiekben a MetMax Europe Zrt. az új ingatlant és gépeket a MetMax Vagyonkezelő Kft.-től fogja bérbe venni.

2. A TÁRSASÁG ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA (3/8)

A Társaság és a cégcsoport tagjainak jelentősebb adatai:

MetMax Europe Zárkörűen Működő Részvénytársaság	
Rövidített neve	MetMax Europe Zrt.
Székhelye	1021 Budapest, Völgy utca 10. B. ép. Fsz. 1.
Cégbejegyzés időpontja	2019.09.30
Főtevékenysége	2562'08 Fémmegmunkálás
Jegyzett tőkéje (2019) m Ft	100
Jogelőd árbevétele (2019.01.01.- 2019.09.30.) mFt	2930
Árbevétele (2019.10.01.- 2019.12.31.) mFt	951
Árbevétele (2018) mFt	3425
Saját tőkéje (2019.12.31.) mFt	4639
Mérlegfőösszege (2019.12.31.) mFt	5543
Jogelőd üzemi eredménye (2019.01.01.- 2019.09.30.) mFt	612
Üzemi eredménye (2019.10.01.- 2019.12.31.) mFt	242
Jogelőd EBITDA (2019.01.01.- 2019.09.30.) mFt	766
EBITDA (2019.10.01.- 2019.12.31.) mFt	418
Átlagos statisztikai létszám (2019 beszámoló alapján)	133 fő

CNC Tőkebefektető Korlátolt Felelősségű Társaság	
Rövidített neve	CNC Tőkebefektető Kft.
Székhelye	1021 Budapest, Völgy utca 10. B.ép. Fsz. 1.
Cégbejegyzés időpontja	2016.10.26
Főtevékenysége	7022'08 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
Jegyzett tőkéje (2020.09.30) mFt	10,2
Jegyzett tőkéje (2019) mFt	10,2
Árbevétele (2019) mFt	0
Árbevétele (2018) mFt	0
Saját tőkéje (2020.09.30.) mFt	3483
Saját tőkéje (2019) mFt	-82
Mérlegfőösszege (2020.09.30) mFt	7283,95
Mérlegfőösszege (2019) mFt	2050
Üzemi eredménye (2019) mFt	-13
EBITDA (2019) mFt	-13
Átlagos statisztikai létszám (2019 beszámoló alapján)	n/a

MetMax Vagyonkezelő Korlátolt Felelősségű Társaság	
Rövidített neve	MetMax Vagyonkezelő Kft.
Székhelye	1021 Budapest, Völgy utca 10. B.ép. fszt. 1.
Cégbejegyzés időpontja	2020.07.14
Főtevékenysége	6820'08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
Jegyzett tőkéje (2020) m Ft	3
Árbevétele (2020) mFt	n/a
Saját tőkéje (2020) mFt	n/a
Mérlegfőösszege (2020) mFt	n/a
Üzemi eredménye (2020) mFt	n/a
EBITDA (2020) mFt	n/a
Átlagos statisztikai létszám	n/a

A MetMax Europe Zrt. 2019-es Éves beszámolóját és Kiegészítő mellékletét a 3-4. számú melléklet, a jogelőd pénzügyi adatait az 5-6. számú, míg a Garantőr 2019-es évi beszámolójának Kiegészítő mellékletét jelen dokumentum 7. számú Melléklete tartalmazza.

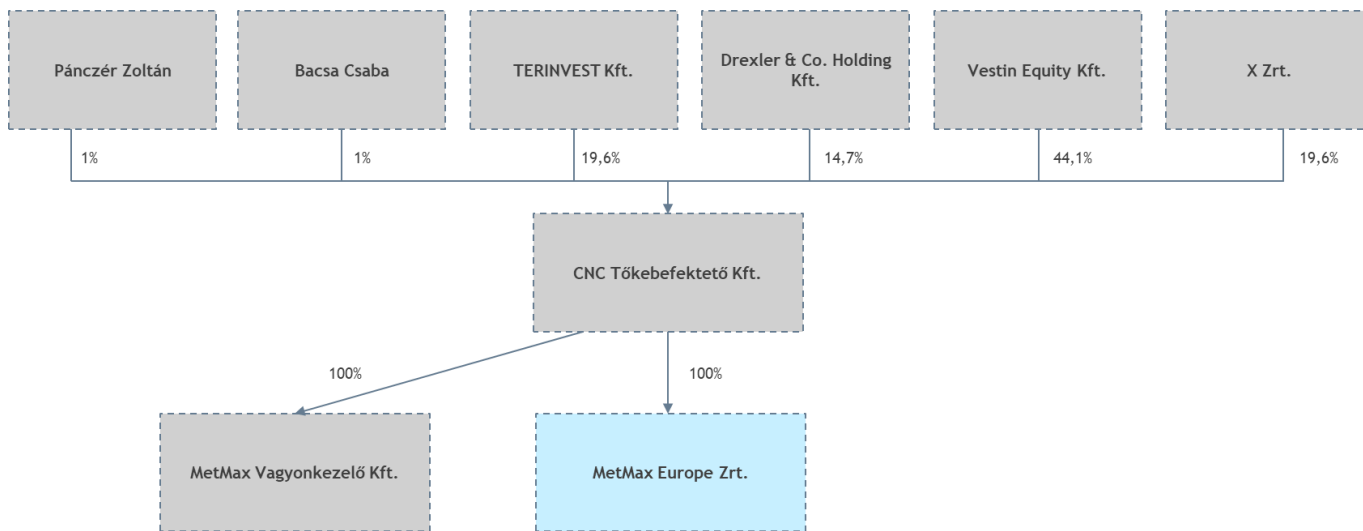
A következő oldalon található ábra mutatja be a MetMax Europe Zrt. tulajdonosi struktúráját.

2. A TÁRSASÁG ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA (4/8)

2.3 A MetMax Europe Zrt. tulajdonosi struktúrája

- ▶ Az alábbi ábra a MetMax Europe Zrt. tulajdonosi struktúráját mutatja a 2020.11.15. állapot szerint.

Jelölések: x%: tulajdoni hányad;



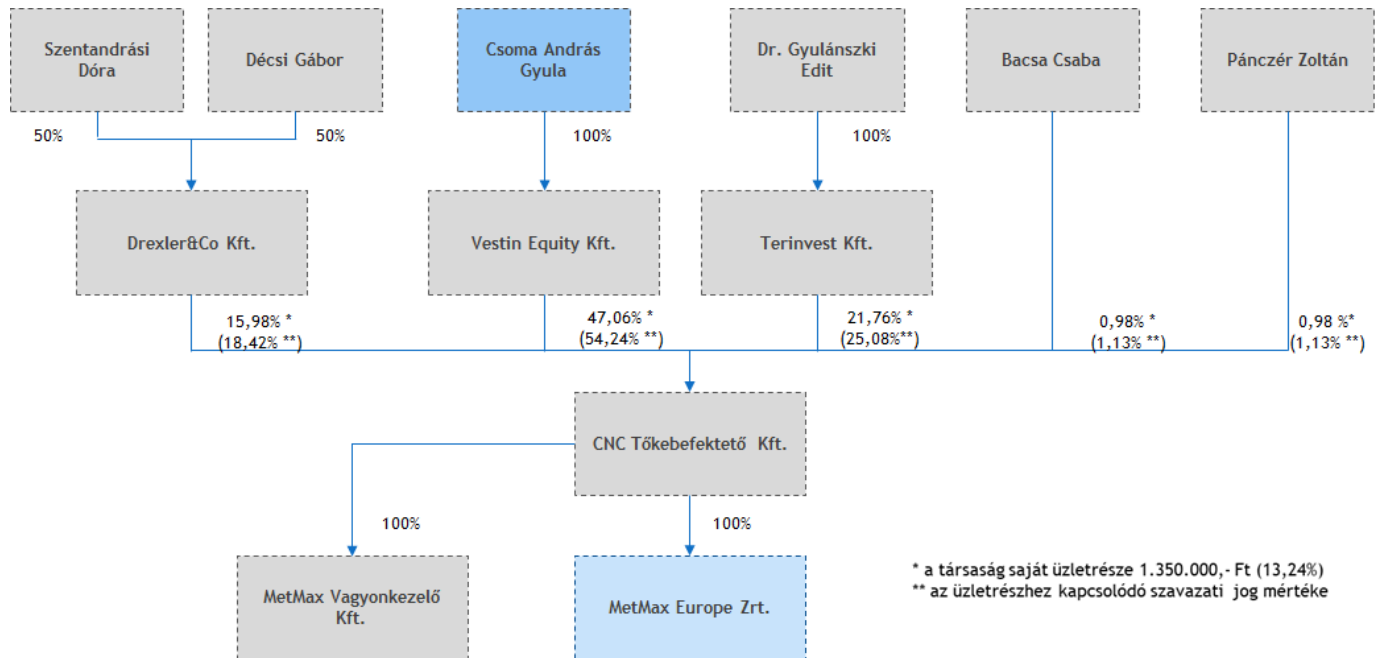
A CNC Tőkebefektető Kft. tulajdonosi struktúrájában a Kötvények forgalomba hozatala óta az alábbi változások történtek:

2021. január 25-én az X-Ingtatlanfejlesztő és Ingatlanhasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság tag a CNC Tőkebefektető Kft.-ben meglévő - a CNC Tőkebefektető Kft. törzstőkéjének 19,6%-t kitevő - 2.000.000,- Ft, azaz Kettőmillió forint névértékű üzletrészt - pénzszolgáltatás ellenében átruházta a CNC Tőkebefektető Kft.-re. A CNC Tőkebefektető Kft. az üzletrészt törzstőkéen felüli vagyona terhére szerezte meg (saját üzletrész), amelynek fedezete a CNC Tőkebefektető Kft. 2020. szeptember 30-i fordulónappal elkészített vagyonmérlege szerint rendelkezésére állt.

A CNC Tőkebefektető Kft. taggyűlése 2021. január 25-én döntött az előbbiek szerint megszerzett 2.000.000,- Ft, azaz Kettőmillió forint névértékű saját üzletrész felosztásáról oly módon, hogy abból egy 220.000,- Ft, azaz Kettőszázhuszezer forint névértékű üzletrész, egy 300.000,- Ft, azaz Háromszázezer forint névértékű üzletrész, egy 130.000,- Ft, azaz Egyszázharmincezer forint névértékű üzletrész és egy 1.350.000,- Ft, azaz Egymillió-háromszázötvenezer forint névértékű üzletrész jött létre. A CNC Tőkebefektető Kft. az előbbiek szerint létrejött üzletrészek közül a 220.000,- Ft, azaz Kettőszázhuszezer forint névértékű üzletrészt a TERINVEST Kft.-re, a 300.000,- Ft, azaz Háromszázezer forint névértékű üzletrészt a Vestin Equity Kft.-re, a 130.000,- Ft, azaz Egyszázharmincezer forint névértékű üzletrészt a Drexler & Co. Holding Kft.-re ruházta át, míg az 1.350.000,- Ft, azaz Egymillió-háromszázötvenezer forint névértékű üzletrész a CNC Tőkebefektető Kft. saját üzletrésze maradt.

A fenti változások cégjegyzékbe való bejegyzése 2021. január 28-án megtörtént, így 2021. január 25. napjára visszamenőlegesen a MetMax Europe Zrt. tulajdonosi struktúrája az alábbiak szerint változott meg:

2. A TÁRSASÁG ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA (5/8)



Csoma András Gyula a Vestin Equity Kft-n keresztül, Dr. Gyulánszki Edit pedig a Terinvest Kft-n keresztül a Kibocsátó tényleges tulajdonosainak tekintendők.

2.4 Lényeges szabadalmak, licencek, ipari, kereskedelmi vagy pénzügyi szerződések vagy gyártási eljárások rövid bemutatása

- ▶ A Társaság nem rendelkezik márkanévvel ellátott termékekkel, szabadalmakkal, licencekkel.

2.5. A Kibocsátó szokásos üzletmenete során kötött lényeges szerződések

- ▶ A Kibocsátó a tevékenységéhez szükséges alapanyag jelentős részét 3 db beszállítótól vásárolja.
- ▶ A Társaság legnagyobb vevőivel (Knorr- Bremse Vasúti Járműrendszerek Hungária Kft., Grundfos Operations A/S, Leybold GmbH, Edward s.r.o. és Knorr- Bremse GmbH) kötött szerződésai keretszerződések, a szerződések időtartama 1-3 év, illetve határozatlan időtartamú. A felsorolt vevők felé az értékesítés az elmúlt 3 pénzügyi évben folyamatosan nőtt, így a Kibocsátó stratégiailag fontos vevőként tekinthet rájuk.

2.6 Az alkalmazottak létszáma az információs dokumentumban szereplő pénzügyi időszak végén

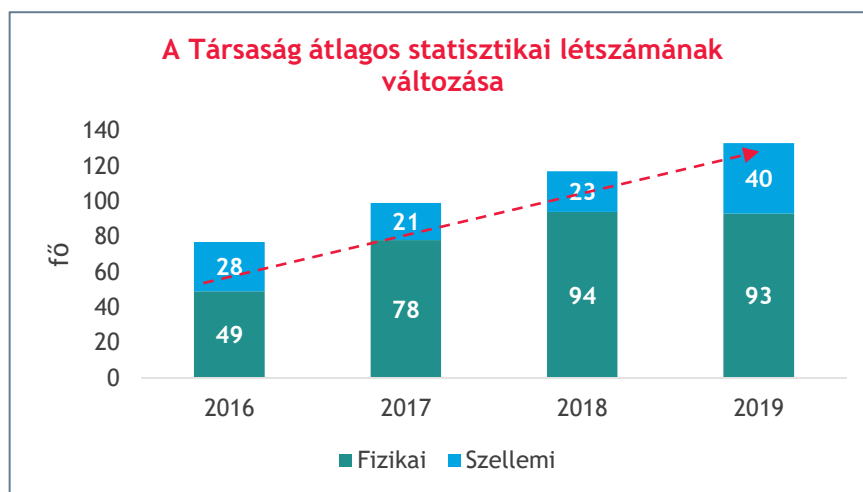
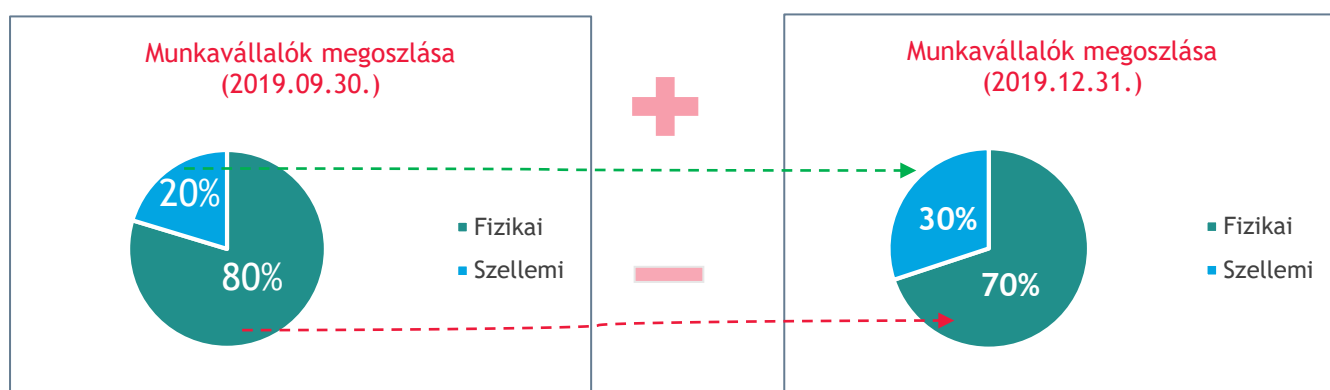
- ▶ Jelenleg a Társaság több, mint 130 munkavállalót foglalkoztat. Az elmúlt években a foglalkoztatottak száma folyamatosan nőtt, mely tendenciát a MetMax Europe Zrt. a továbbiakban is követni szeretne.

A munkavállalók bér és létszám adatai a 2019. évben a MetMax Europe Zrt-re, valamint jogelődjére vonatkozóan:

2. A TÁRSASÁG ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA (6/8)

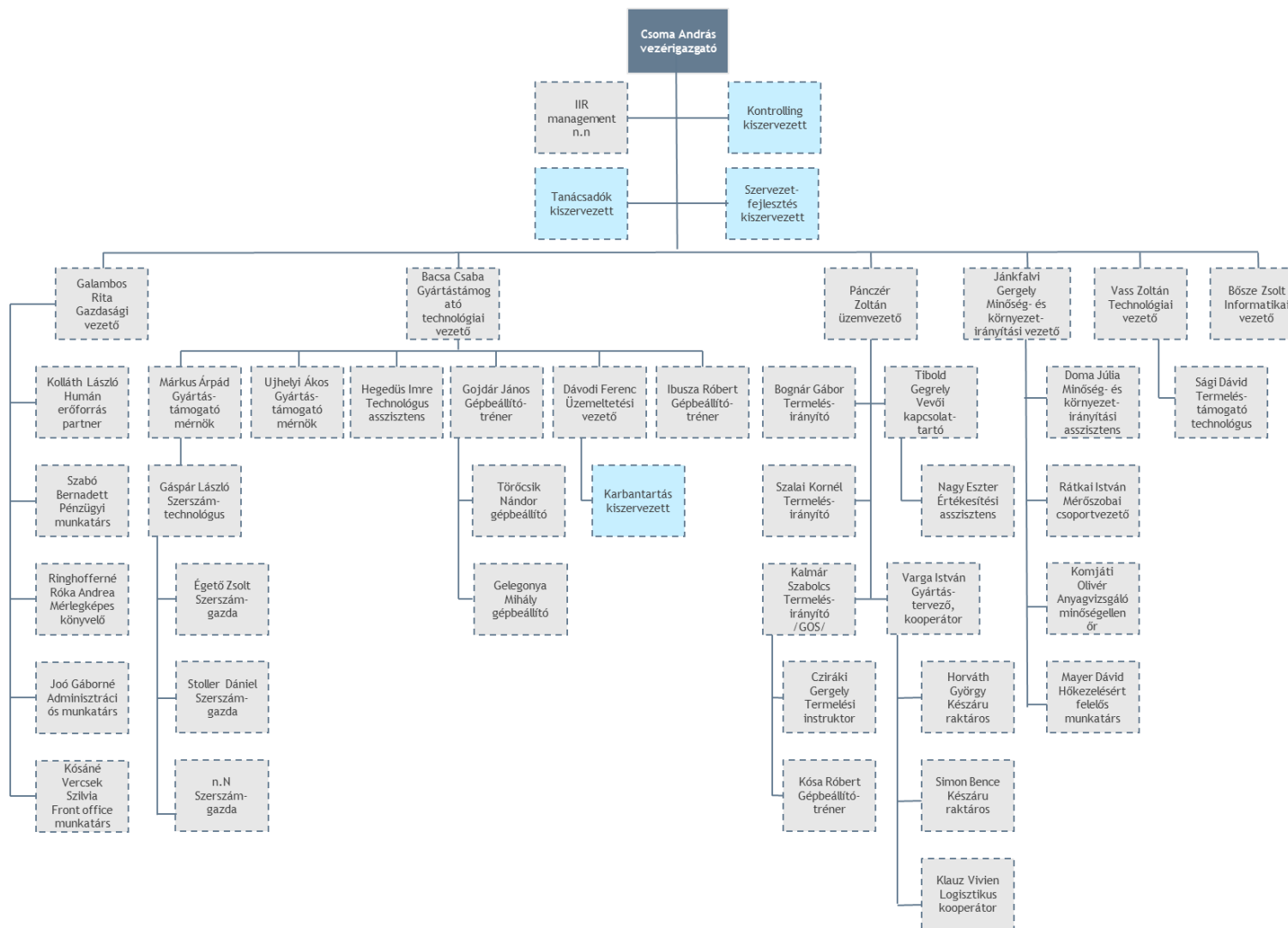
	Átlagos statisztikai létszám		Béreköltség (eFt)		Személyi jellegű egyéb kifizetések (eFt)		Bérráulékok (eFt)	
	2019.09.30	2019.12.31	2019.01.01.- 2019.09.30.	2019.01.01.- 2019.12.31.	2019.01.01.- 2019.09.30.	2019.01.01.- 2019.12.31.	2019.01.01.- 2019.09.30.	2019.01.01.- 2019.12.31.
Fizikai	98	93	362 247	124 885	21 217	7 533	73 123	n/a
Szellemi	25	40	215 571	73 780	11 281	4 303	44 666	n/a
Összesen	123	133	577 818	198 665	32 498	11 836	117 789	37 579

Forrás: Menedzsment információ, OPTEN adatbázis



2. A TÁRSASÁG ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA (7/8)

2.7 Szervezeti ábra



2. A TÁRSASÁG ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA (8/8)

2.8 Könyvvizsgálók

- ▶ A MetMax Europe Zrt-nél a könyvvizsgálat kötelező. A legutolsó lezárt pénzügyi év 2019., melyről az elkészített beszámolót könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámoló elkészítése két részletben történt (1-9 hó és 10-12 hó, melynek oka az átalakulás).
- ▶ A Társaság jelenlegi könyvvizsgálója az RSM Audit Hungary Zrt. (1139 Budapest, Váci út 99-105. Balance Hall. ép. 4. em.)
- ▶ A könyvvizsgálat elvégzéséért felelős személy: Kozma Attila Mihály (nyilvántartási szám: 005847)
- ▶ A könyvvizsgáló a 2019-es üzleti évben egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatást, adótanácsadói szolgáltatást, és egyéb nem könyvvizsgálói szolgáltatást nem végzett.
- ▶ Az átalakulás miatti záró éves beszámoló (2019.09.30.) könyvvizsgálataért 7.800 EUR összeg került kifizetésre az RSM Audit Hungary Zrt-nek. Az átalakulás miatti mérlegkészítés időpontja 2019.10.31., pénzneme Ft.
- ▶ Az üzleti évről szóló beszámoló könyvvizsgálataért a könyvvizsgáló 13.000 EUR díjat számított fel.
- ▶ A az éves beszámoló pénzneme Ft, a mérlegkészítés időpontja 2020.01.31.

2.9 Működéshez szükséges tanúsítványok

- ▶ A Társaság igyekszik saját magával szemben magas minőségi elvárásokat támasztani, s a megrendelői igényeknek történő maradéktalan megfelelés érdekében a MetMax Europe Zrt-nél bevezetésre kerültek az alábbi minőségirányítási rendszerek:

Tanúsítvány	Tanúsítvány száma
▶ ISO 9001	MS 1224-002
▶ ISO 14001	MS 1224/K-002

3. IGAZGATÁSI, IRÁNYÍTÓ ÉS FELÜGYELŐ SZERVEK (1/2)

3.1 Tulajdonosok

- ▶ A Társaság, illetve jogelődjének tulajdonosa 2016 óta egy belföldi jogi személy, a CNC Akvizíció Korlátolt Felelősségű Társaság. Az átalakulás után egyedüli részvényesként birtokolta a részvényeket.
 - ▶ 2020.09.30-án a CNC Akvizíció Befektető Kft. beolvadt anyavállalatába, a CNC Tőkebefektető Kft-be, így a Társaság 100%-os tulajdonrészével az említett időponttól a CNC Tőkebefektető Kft. rendelkezik. Tekintettel arra, hogy a Társaságnak egyetlen részvényese van, tulajdoni részesedéstől eltérő szavazati jogokkal senki sem rendelkezik.
 - ▶ CNC Tőkebefektető Kft.: A CNC Tőkebefektető Kft-t 2016-ban alapították, projektcég, holding.
 - Fő tevékenysége: 7022 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás.
 - Jegyzett tőkéje 2020.09.30. hatállyal 10,2 mFt.
 - Tulajdonosai (a 2.3. pont alatt ismertetett változások után, azaz 2021.01.25-től):
 - Vestin Equity Korlátolt Felelősségű Társaság 47,06% (az üzletrészhez kapcsolódó szavazati jog mértéke 54,24%)
 - TERINVEST Befektető Korlátolt Felelősségű Társaság 21,76% (az üzletrészhez kapcsolódó szavazati jog mértéke 25,08%)
 - Drexler & Co. Holding Korlátolt Felelősségű Társaság 15,98% (az üzletrészhez kapcsolódó szavazati jog mértéke 18,42%)
 - Bacsa Csaba 0,98% (az üzletrészhez kapcsolódó szavazati jog mértéke 1,13%)
 - Pánczér Zoltán 0,98% (az üzletrészhez kapcsolódó szavazati jog mértéke 1,13%)
- (A CNC Tőkebefektető Kft. saját üzletrésze 1.350.000,- Ft - 13,24%)

3.2 Felsővezetés

- ▶ A Társaság felső vezetőit, beosztásukat, végzettségüket, illetve szakmai tapasztalataikat mutatja az alábbi táblázat:

Név	Beosztás	Végzettség	Tapasztalatok	Felső-vezetői pozíció kezdete
Csoma András	vezérigazgató	közgazdász, okleveles ingatlanszakértő	Raiffeisen Befektetési Alapkezelő, Biggeorge Property, Befektetési Alapkezelők és Vagyonkezelők Szövetségének elnökségi tag, RICS Magyarország elnökségi tag	2016
Galambos Rita	pénzügyi vezető	közgazdász, mérlegképes könyvelő	2002 óta gazdasági vezetőként dolgozik, munkahelyei közt kereskedelmi, termelő és szolgáltató vállalat is szerepel. A MetMax Europe Zrt. jogelődjéhez 2015-ben került, amikor is a Társaság átvette a könyvelést egy külső könyvelőtől.	2015
Vass Zoltán	Technológiai vezető	gépészmérnök	MVJ Kft. (szerkesztő-tervező), Széchenyi István Egyetem Anyagismereti és Járműgyártási Tanszék, Borsodi Műhely Kft.,	2017
Pánczér Zoltán	üzemvezető	könnyűgépvezető	Rába Magyar Vagon és Gépgyár, Polimetál, Rába Front Kft.,	2017
Bacsa Csaba	gyártástámogató technológiai vezető	forgácsoló	Linamar Zrt., Global Metalworking Kft., Power Tools Kft.	2018

3. IGAZGATÁSI, IRÁNYÍTÓ ÉS FELÜGYELŐ SZERVEK (2/2)

3.3 Felügyelőbizottság

Név	Beosztás
Dr. Gyulánszki Edit	Felügyelőbizottság tagja
Décsi Gábor	Felügyelőbizottság tagja
Dr. Polgár András László	Felügyelőbizottság elnöke

A 2.3. pontban részletezett tulajdonosváltással összefüggésben Polgár András felügyelőbizottsági tagsága a közeljövőben várhatóan megszűnik, a Társaság új felügyelőbizottsági tagot választ.

A Társaság nem rendelkezik egyéb igazgatási, irányító vagy felügyelő szervvel.

3.4 Csalárd bűncselekményre, csőd- és felszámolási eljárásra, valamint egyéb szankciókra vonatkozó nemleges nyilatkozat

- ▶ A Társaság tudomása szerint a fenti pontokban említett személyek közül:
 - (a) a jelen Információs Dokumentum dátumát megelőző 5 évben senkit sem ítélték el csalárd bűncselekmény miatt;
 - (b) a jelen Információs Dokumentum dátumát megelőző 5 évben senki sem volt a beosztásából eredően részese semmilyen csődeljárásnak, csődgondnokságnak vagy felszámolási eljárásnak;
 - (c) a jelen Információs Dokumentum dátumát megelőző 5 évben senki ellen sem indított semmilyen törvényi vagy szabályozó hatóság (ideértve a kijelölt szakmai szervezeteket is) hivatalos vádemelést és/vagy nem alkalmazott szankciókat; ennek megfelelően ezen személyek egyikét sem tiltották el bírósági ítélettel semmilyen kibocsátó társaság igazgatási, irányító és felügyelő szervében betöltött tagságától, illetve üzleti tevékenységének irányításától.

4. A TÁRSASÁG ÜZLETI TEVÉKENYSÉGÉNEK BEMUTATÁSA (1/11)

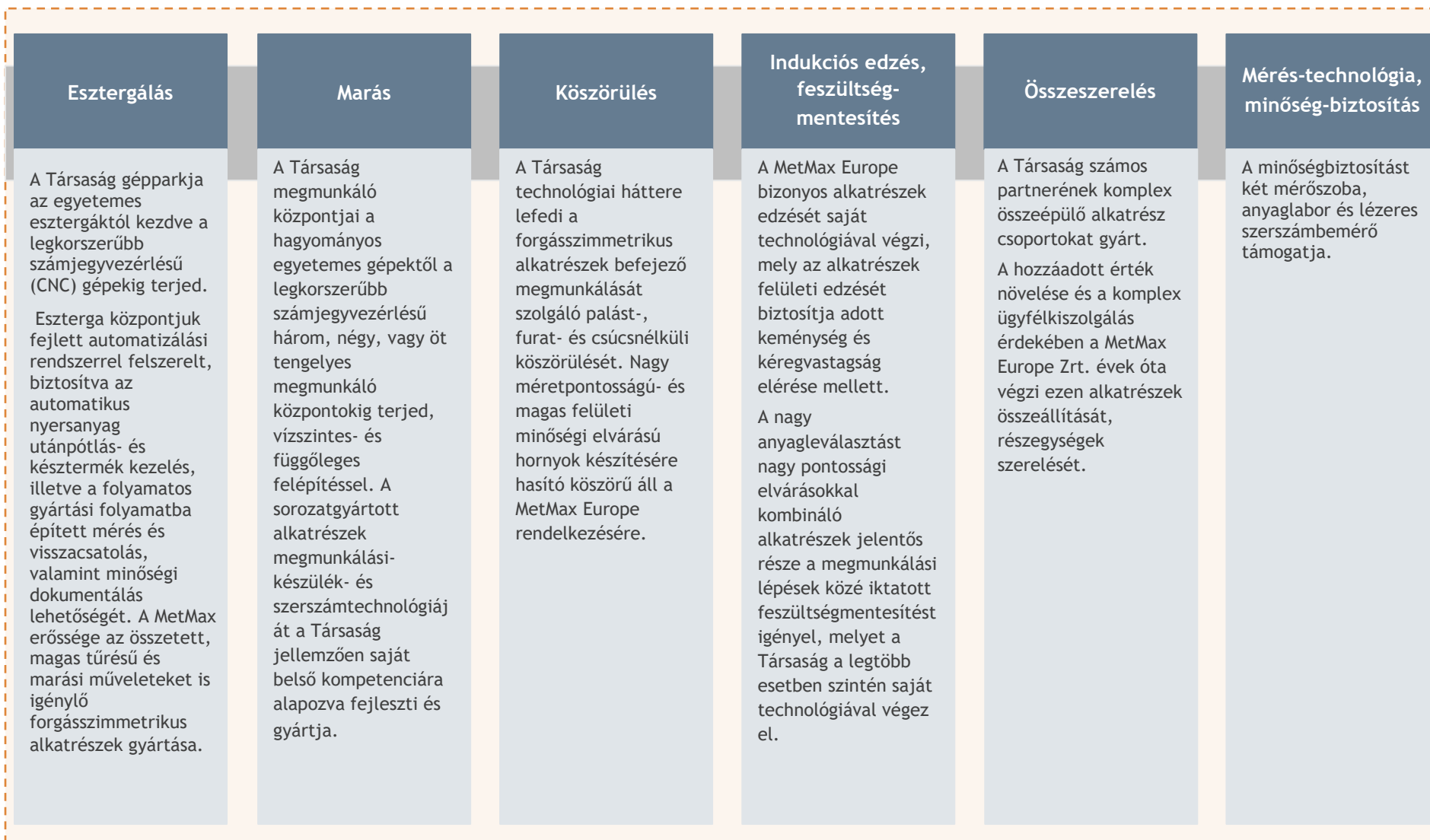
4.1 A Társaság működése

- ▶ A Társaság egy telephellyel, Győrben, több mint 140 darab hagyományos- és CNC megmunkáló berendezéssel működik, mely az esztergálás- marás- és köszörülés számos területét lefedi a megmunkálási technológiák, a megmunkált anyagok és mérettartományok tekintetében.
- ▶ A Társaság technológiai bázisa csaknem 20 darab ellenorsós robotozott (két- vagy három revolverfejes, jellemzően Y tengelyes) esztergaközpontot, csaknem 15 darab 4 tengelyes megmunkáló központot, illetve több mint 5 darab 5 tengelyes megmunkáló központot tartalmaz. Köszörűs technológiáik a sík-átmérő és furat köszörülésén túl kiterjednek a párhuzam- és hasító köszörülésre, aktív mérőrendszerrel felszerelt „B” tengelyes köszörű központjaik pedig a legbonyolultabb köszörülési feladatok ellátására is alkalmasak.
- ▶ A Társaság által használt megmunkálási technológiákat házon belüli hőkezelési technológiák (feszültségmentesítés, indukciós edzés) és szerelde, valamint alvállalkozó partnerek igénybevételével számos felületkezelési- illetve további hőkezelési technológia egészíti ki.
- ▶ A minőségbiztosítást két légkondicionált mérőszoba (5 db 3D mérőgép, számos cél mérőeszköz- pl. magasságmérő vagy konturograf), anyaglabor (a hőkezeléshez szükséges keménységmérés- és repedésvizsgálat) és lézeres szerszámbemérő támogatja.
- ▶ Az automatizált gyártás feltételeinek megteremtése érdekében folyamatosan zajlik az eszterga- és megmunkáló központok felszerelése automata mérőrendszerekkel- ezek a berendezések képesek a gyártott darabok folyamatos mérésére, a mérési eredmények dokumentálására és szükség esetén a gyártó programok kijavítására.
- ▶ A Társaság működésének informatikai támogatására fejlett vállalatirányítási rendszert (SAP) használ, a termelés-, megmunkálóprogram felügyeletet és -kezelést pedig külön, a modellezésre és programozásra használt rendszerrel (TopSolid) integrált informatikai rendszer (CIMCO) támogatja.
- ▶ A stabil gyártás környezetét légkondicionált gyártócsarnok biztosítja, melynek 8.000 m²-t meghaladó területén jelentős kapacitású készáru raktár is helyet kap.

4.2 A kibocsátó főbb tevékenységi köreinek és termékeinek ismertetése

- ▶ Tevékenységek:
 - Esztergálás
 - Marás
 - Köszörülés
 - Indukciós edzés, feszültségmentesítés
 - Összeszerelés
 - Méréstechnológia, minőségbiztosítás
- Ezen tevékenységi köröket mutatja be részletesen a következő oldalon lévő ábra.
- ▶ Termékek:
 - Égetőfűvókák
 - Forgójeladó alkatrészek
 - Vákuumszivattyú alkatrészek
 - Megfogástechnikai komponensek és robot alkatrészek
 - Szivattyú és villanymotor alkatrészek
 - Vasúti fékrendszer alkatrészek

4. A TÁRSASÁG ÜZLETI TEVÉKENYSÉGÉNEK BEMUTATÁSA (2/11)



4. A TÁRSASÁG ÜZLETI TEVÉKENYSÉGÉNEK BEMUTATÁSA (3/11)

► A Társaság termékportfóliója széles.

- Alkatrészeik többsége nagy pontosságú és komplex megmunkálást igénylő, különböző esztergálási- marási- és köszörülési technológiák alkalmazásával gyártott munkadarab, jellemzően 0,01-0,02, de akár 0,005 mm tűrésmező mellett.
- Alkatrészeik feszültségmentesítését, indukciós edzését saját technológiával végzik, minősített anyaglaboruk alkalmas a hőkezelt darabok keménységmérésére és repedésvizsgálatára.
- Kiterjedt alvállalkozói hálózatukra alapozva képesek a legtöbb edzési- illetve felületkezelési igény kielégítésére.
- Az elmúlt évtizedek alatt a Társaság széleskörű tapasztalatot szerzett az ötvény, rozsdamentes és hagyományos acél, alumínium, réz, bronz, és bizonyos speciális anyagok (Alloy, POM) megmunkálásában.
- A MetMax Europe több mint 4000 alkatrészt gyárt, és több évtizedre visszamenő iparági tapasztalattal rendelkezik a következő területeken:

Égetőfűvókák



Forgójeladó alkatrészek



Vákuumszivattyú alkatrészek



Megfogástechnikai komponensek és robot alkatrészek



Szivattyú és villanymotor alkatrészek



Vasúti fékrendszer alkatrészek



4. A TÁRSASÁG ÜZLETI TEVÉKENYSÉGÉNEK BEMUTATÁSA (4/11)

4.3 A kibocsátó legfontosabb piacainak bemutatása

- ▶ Magyarországon jelenleg több mint 4000 Fémmegmunkálás fő tevékenységgel bejelentett vállalkozás működik, azonban 1-10 milliárd Ft árbevétellel csupán 115 vállalkozás rendelkezett a 2018-as auditált beszámolók alapján.
- ▶ Az Allied Market Research piackutatása szerint a globális CNC-piac várhatóan 5,5%-kal növekszik a 2016-2022 periódusban. Az említett növekedés legnagyobb részét 2015-ben Európa adta, s a piaci növekedés a továbbiakban is nagymértékben az európai piacnak lesz köszönhető. Ez elsősorban Németország, Olaszország, Svájc és Ausztria növekvő szerszámgépkeresletének lesz köszönhető.
- ▶ A technológiaadaptáció, a folyamatos fejlesztések, valamint az életszínvonal általános emelkedése miatt várhatóan jelentősen növekedni fog számos ázsiai ország- többek között India, Kína és Japán- CNC-gépek iránti kereslete.
- ▶ Számítalan alkalmazásban- beleértve az elektronikai alkatrészek gyártását, a műanyagfröccsöntést, az acélipart, a hőformázást vagy a grafit megmunkálást- növekszik az igény a tömegtermelés iránt, ami nagymértékben segíti a CNC-technológiák elfogadását.
- ▶ A piac intenzív növekedését várhatóan a repülőgépiparban, az autóiparban, az egészségügyben, az elektronikában és a gépiparban „hajszolt” termelési hatékonyság és növekvő pontosság is gerjeszti majd. Az innovatív technológiák és szerszámgép-perifériák kifejlesztése és az új alkalmazások - például a mikrofúrás, az automatikus munkadarab- mozgatás, a fogászati eljárások, vagy a gyors prototípus-készítés várhatóan számos, eddig még kiaknázatlan lehetőséget támogatnak a CNC-piac növekedése és fejlődése számára.
- ▶ A bővülés korlátjának számít azonban a csúcsmó dern szoftvertechnológiával felvértezett CNC-vezérlésű gépek viszonylag magas bekerülési költsége.
- ▶ A CNC-piac összesített forgalmában oroszlánrésze volt a gépiparnak, területi összehasonlításban pedig Európa realizálta a legnagyobb bevételt.
- ▶ A piacon az utóbbi időben jelentős mozgásokat figyelhettünk meg. A Bosch Rexroth, a Sandvik, a Siemens, a DMG MORI, a Haas Automation, a Mitsubishi Electric Corporation, vagy a Fanuc új termékek kifejlesztésére és piaci bevezetésére, felvásárlásokra és partnerségek kiépítésére töreksenek a terjeszkedés elősegítése érdekében.
- ▶ A MetMax Europe Zrt. sokrétű vevői célpiaccal rendelkezik; a DMG MORI szerszámgépek gyártására specializálódott, az Edwards és Leybold vákuumjaira szinte minden iparágban szükség van, míg a Grundfos szivattyúk előállításával foglalkozik.
- ▶ Összességében elmondható, hogy a piacot nem iparági, hanem technológiai specifikáció jellemzi.

Beszállítási rendszer és beszállítók

- ▶ A hierarchikusan felépülő ipari beszállítási rendszer nagy volumenű, rugalmas késztermékgyártást tesz lehetővé, miközben a beszállítókat többszintű hálózattá, beszállítói piramissá szervezi. Az elemi alkatrészek helyett már összeszerelt, megmunkált részegységek felhasználása a késztermékgyártóknak számos előnyt biztosít. Már nem csak a személygépkocsik esetében, de a gépipari termékek előállítása során is beszállítói rendszerek alakultak ki.
- ▶ Az elmúlt két évtizedben a kelet- közép-európai térség a külföldi multinacionális gép- és járműgyártók szisztematikus relokációs célterületévé vált, s ezzel beépült a beszállítói piramisba.
- ▶ A térség versenyelőnye elsősorban az olcsó, rugalmasan foglalkoztatható, motivált munkaerőből és a fő piacok gyors elérhetőségéből fakad.
- ▶ Magyarországon a beszállítói hálózat fejlettsége a régiós átlagot meghaladja, de nyugat-európai mércével elmaradott. A beszállítói potenciál óriási, mivel nem csak a hazai gyártóknak, hanem a külföldi vállalatoknak is elemi érdeke, hogy a magyarországi beszállítói hálózatot bővítsék.
- ▶ Ma még az elsődleges beszállító cégek túlnyomó része külföldi szakmai cégek magyarországi leányvállalata: magyar céget csak elvétve találhatunk közöttük. A hazai vállalatok számára a beszállítói szerep elnyerése számos

4. A TÁRSASÁG ÜZLETI TEVÉKENYSÉGÉNEK BEMUTATÁSA (5/11)

előnyvel jár. A sikeres beszállítók nagy volumenben rendelő, korrekten fizető, adott esetben műszaki segítségre is kész, a műszaki fejlődés élvonalában álló megrendelőket nyernek. Emellett a beszállítói rendszerben a termelési kultúra vívmányai, a hálózati hatások előbb-utóbb az összes érintett iparágra és vállalkozásra is átáramlanak.

- ▶ A beszállítói szerep megszerzése csak a piaci feltételeket elfogadni és betartani képes vállalatok számára realitás. A beszállítók gyakran egyenesen az összeszerelő szalaghoz szállítják „just in time” termékeiket, amelyek számos egyéb műszaki és közgazdasági szempontból is meg kell, hogy feleljenek a megrendelő elvárásának. A beszállítókkal szemben alkalmazott műszaki követelmények általában igen feszesek, a minőség nem alku tárgya, a termelés/beszállítás ütemezésében és a rugalmasságában a késztermékgyártó rendkívüli követelményeket támaszt, a beszállítónak már a rendelés elnyerése előtt bizonyítani, tanúsítani kell a feladatra való

alkalmasságát, minőségbiztosítási rendszerét. Emellett az alkatrész-szintű verseny rendkívül erős, a beszállítók bármikor lecserélhetők, ami lehetőséget teremt az átvételi árak folyamatos lenyomására. Elsősorban azok a vállalatok tudnak magasabb árat elérni, amelyek bonyolultabb, speciális, magas innováció-tartalmú terméket gyártanak.

- ▶ Magyarországon a beszállító cégek kb. 95%-a az autópárba és a fogyasztási elektronika iparba szállít be. A két iparágra a tömegtermelés, a nyomott árak és a ciklikusság jellemző. Ezzel szemben a MetMax Europe Zrt-nél nincs tömegtermelés, maximum közepes sorozat termelésről beszélhetünk, s az automatizáltság is alacsonyabb, azonban a hozzáadott érték magasabb.

4. A TÁRSASÁG ÜZLETI TEVÉKENYSÉGÉNEK BEMUTATÁSA (6/11)

4.4 A teljes forgalom tevékenységi körönkénti és földrajzi bontásban

Értékesítés nettó árbevétele a Társaság főbb tevékenységei szerinti bontásban:

- ▶ A teljes forgalom több mint 95%-át adja az alaptevékenységből származó forgalom, s az árbevétel több mint 30%-a származik exportértékesítésből.
- ▶ A hulladékértékesítés a forgalom csupán 1,4%-át, míg a göngyöleg 0,9%-át tette ki az előző üzleti év során.
- ▶ A Társaság nettó árbevétele az előző üzleti évhez képest több mint 400 millió Ft-tal emelkedett.

adatok ezer Ft-ban	2019.10.01.- 2019.12.31. (MetMax)	2019.12.31. (Összesített)
Belföldi értékesítés árbevétele- alaptevékenység	591 880	2 542 890
Belföldi értékesítés árbevétele- hulladékértékesítés	11 386	53 764
Belföldi értékesítés árbevétele- göngyöleg	16 493	73 916
Belföldi értékesítés árbevétele- egyéb	9 000	36 044
EU értékesítés árbevétele- alaptevékenység	322 112	1 174 487
Értékesítés nettó árbevétele	950 871	3 881 101

Árbevétel földrajzi bontásban:

Árbevétel földrajzi bontásban, eFt	2019 (tény)
Ausztria	233 526
Csehország	347 964
Magyarország	2 691 686
Németország	517 626
Svédország	18 968
Nem nevesített, egyéb vevők	71 330
Összesen	3 881 101

- ▶ A MetMax Europe Zrt. exportértékesítésének legnagyobb része Németországba irányult a 2019-es üzleti év során.
- ▶ A táblázatban egyéb vevők sort is feltüntettünk, melyben a MetMax Europe Zrt. kisebb, nem nevesített vevői találhatóak, mely által a célország nem beazonosítható. Ennek okán a belföldi és EU értékesítés számai némileg eltérnek az előző táblázatban lévőktől.

4.5 A kibocsátó versenyhelyzete

- ▶ Hazánkban több, mint 4000 vállalkozás fő tevékenysége a fémmegmunkálás (2018-as adatok alapján), az iparág sok piaci szereplős. Azonban a 4000 vállalkozásból 2018-ban csupán csak 115 olyan vállalkozás volt, amelynek árbevétele 1-10 milliárd Ft közé tehető.
- ▶ Profilt és foglalkoztatotti létszámot vizsgálva viszont még tovább szűkíthető a konkurensok listája.
- ▶ A Társaságot a közvetlen versenytársaihoz hasonlítva megállapítható, hogy EBITDA, EBITDA margin és Adózott eredmény tekintetében is meghaladta a versenytársak átlagos EBITDA, EBITDA margin és Adózott eredmény adatát. Mindez jól mutatja, hogy a MetMax Europe Zrt. a piaci átlagnál jobb eredményeket képes realizálni.

Belföldi versenytársak

- ▶ A 2018-as auditált pénzügyi beszámolókat elemezve 96 olyan vállalat azonosítható, mely a MetMax Europe Zrt. iparágában foglalkoztatott, s árbevétele hasonlóan alakult, mint a Társaságé.
- ▶ Közvetlen belföldi versenytársként 9 db vállalat azonosítható, melynek 2018-as és 2019-es pénzügyi adatait foglalja össze az alábbi táblázat.

4. A TÁRSASÁG ÜZLETI TEVÉKENYSÉGÉNEK BEMUTATÁSA (7/11)

- Jelen táblázat a MetMax Europe Zrt. (illetve a jogelőd) 2018-as és 2019-es pénzügyi adatait tartalmazza. A teljes 2019-es évet tekintve a Társaság EBITDA marginja 30,5%, mely nagymértékben meghaladja a versenytársak EBITDA marginját.

	MetMax Europe	Musashi Hungary	MATRO Kft.	JURA-PLUSSZ Kft.	DGA Kft.	TECHNOCAR -MC-2003	POLYAX Kft.	FMVas Kft.	FITTING-KER Kft.	IRON-TECH Kft.
Főtevékenység:	Fémmegmunkálás									
Árbevétel (2019) eFt	3 881 101	3 120 654 EUR	3 672 483	3 392 414	3 585 508	3 384 045	3 247 606	2 808 503	2 731 742	5 792 806
Árbevétel (2018) eFt	2 930 230	12 282 716 EUR	3 698 508	3 563 329	3 354 389	3 139 062	3 094 263	2 900 675	2 215 143	5 283 027
Jegyzett tőke (2019) eFt	100 000	62 000 EUR	95 000	3 000	34 180	291 590	6 000	50 000	3 000	5 000
Saját tőke (2019) eFt	4 638 832	5 033 444 EUR	816 245	2 201 888	903 609	1 046 120	5 415 107	1 462 721	1 335 266	1 432 697
Mérlegfőösszeg (2019) eFt	5 542 834	9 805 802 EUR	3 673 057	3 511 788	2 328 268	2 860 358	6 337 812	2 080 094	2 120 464	6 022 018
Üzemi eredmény (2019) eFt	853 273	100 921 EUR	137 538	153 100	180 975	56 105	705 799	160 417	300 645	1 172 038
EBITDA (2019) eFt	1 183 968	284 892 EUR	349 458	375 249	317 389	162 415	935 384	210 625	488 408	1 560 052
EBITDA margin (2019)	30,5%	9,1%	9,5%	11,1%	8,9%	4,8%	28,8%	7,5%	17,9%	26,9%
Átlagos statisztikai létszám (2019)	133	126,5	142	141	183	151,47	81	n/a	91	282
*	Átalakulás miatt, 2019.10.01.-2019.12.31. időszak									
**	2019.01.01.-2019.03.31. 2019.01.01-től könyveit EUR-ban vezeti, 2019.04.01.-től a naptári évtől eltérő üzleti év szerint könyvel.									

Forrás: Kiegészítő mellékletek

A MetMax Europe Zrt. főbb hazai versenytársai:

- Musashi Hungary Füzesabony Kft.:** A vállalat jogelődjét 2000-ben alapították, 2016-ban vált a MUSASHI cégcsoport tagjává. Nagy pontosságú forgácsolt széria alkatrészeket gyártanak CNC esztergagépeken és megmunkáló központokon. Gyártmányaik megtalálhatók az autóiiparban, a gépgyártásban, valamint járműiparban. Megmunkáló központjaik nagy része cserélhető palettás rendszerrel rendelkezik, ezzel biztosítva a szériagyártáshoz szükséges hatékonyságot. 49 esztergagéppel és 8 db megmunkáló központtal rendelkeznek. Vevőik között megtalálható a Daimler AG, Knorr-Bremse Vasúti Jármű Rendszerek Hungária Kft., a ZF Hungária Kft., Julius Schüles Druckguss GmbH, Kendrion GmbH, Liebherr Verzahntechnik GmbH és az Alu Casting Support Kft. is.
- MATRO Kft.:** A Dél-Dunántúl egyik meghatározó autóiipari beszállítója. Gépipari termékeik Európa szinte összes személy- és haszongépjármű márkájába beépülnek. A vállalat közel 30 éves múlttal rendelkezik, munkavállalói és tanulói létszámuk mára már együttesen meghaladja a 300 főt. Fő tevékenységük a forgácsolással előállított alkatrészek és szerszámgyártás, valamint géppalkatrészek gyártása. Két fontos termékkörük közé tartoznak az esztergált és mart alkatrészek, valamint a forgácsoló szerszámok. Jelenleg több mint 100 CNC vezérlésű és számos egyéb gépből áll a gépparkjuk, s mindezt fejlesztési központ és ellenőrzési labor egészíti ki.
- JURA-PLUSSZ Kft.:** 1993-ban alakult vállalkozás. 2004-től foglalkoznak lézervágással és 2009-től egy nagyberuházás keretében a vállalat a régióban egyedülálló finomkivágó technológiával bővítette tevékenységi körét. Tapasztalatokkal rendelkeznek a szerszámgyártás, a hőkezelés és az autóiiparban egyre népszerűbb felületi bevonatolások terén is. Tevékenységi körük közé tartozik a hidegalakítás, lézervágás, forgácsolás, szerelés.
- DGA Kft.:** A devecseri székhelyű társaság több mint 50 éves múlttal rendelkezik. Tevékenységüket két telephelyen, Devecserben és Nemesgulácson, több mint 10.000 m²-en folytatják. Fő profiljuk az acélszerkezetek, hegesztett géppalkatrészek és egyedi gépek gyártása különböző ipari felhasználási területekre. Termékeik jelentős részét a külföldi piacon értékesítik. Gyártási tevékenységük mellett jelentős

4. A TÁRSASÁG ÜZLETI TEVÉKENYSÉGÉNEK BEMUTATÁSA (8/11)

hangsúlyt fektetnek a mérnöki szolgáltatásokra is. Fő partnereik a Liebherr, a Terex- Gottwald, a Terex Fuchs, az IGM Robotrendszerek, a Joseph Vögele, és az AHWI.

- **TECHNOCAR-MC-2003 Kft.:** A vállalat 2003-ban vált ki a Technocar Rt-ből, hogy önálló céggént folytassa és bővítse a több évtizedes múltra visszatekintő nehézipari termékek gyártását. A Technocarnak részét képezi a helvéciai présüzem, amely 1991-től működik és a Technocar által privatizált Mélyfúró Berendezések Gyára, amely több, mint 50 éves múlttal rendelkezik. A növekedésük 2007-ben a nagykanizsai telephely csatlakozásával folytatódott. Megrendelőik közé tartozik az Edwards, ITT Flygt, Lucy FZE, Patterson Medical Ltd., Elekta Ltd., Laser Performance Ltd., valamint a Kinetec Ltd.
- **POLYAX Kft.:** A vállalkozást 1986-ban alapították. A csúcstechnológiájú géppark kapacitását kihasználva a korai éveiben még betéti társaságként működő vállalkozás olyan német autóiipari nagyvállalatok beszállítójává vált, mely megalapozta az új telephely kialakítását. Gyártókapacitásuk főként közepes- és nagy szériaszámú precíziós alkatrészek gyártására alkalmas. Versenyelőnyük, hogy a teljes gyártási folyamatot biztosítják partnereik számára, az alapanyag beszerzésétől kezdve a késztermékek kiszállításáig. A vállalat ellátja a gyártás során a CNC esztergálási megmunkálást, köszörülést, indukciós hőkezelést és keménykrómozást. 2017-ben szolgáltatási portfóliójuk a magán foszfátózással bővült. Partnereik a ZF Hungária Kft., a Knorr-Bremse Magyarország, a Bosal Hungary Kft., a Porsche, a Jost Hungaria Bt. és a Hitachi.
- **FMVas Kft.:** A vállalkozás 1994-ben alakult, fő tevékenysége az acélárak kereskedelme. Központi telepe Zalaegerszegegen található, melynek területe 26.000 m². Fióktelepeik Nagykanizsán és Szombathelyen helyezkednek el. Fő tevékenységük mellett plazma és lángvágást, lézervágást és élhajlítást is végeznek.
- **FITTING-KER Kft.:** a vállalat hosszú évtizedek óta a magyar ipari élet egyik meghatározó szereplője. A hazai forgácsolt fémalkatrész-gyártók élvonalában a legmodernebb, világszínvonalú technológiát alkalmazza folyamatai mindegyikében. Gyártási tapasztalatuk széles spektrumú: az egyszerűbb megmunkálásoktól a modellezést igénylő 5 tengelyes marásig terjed. Darabolás, esztergálás, marás, köszörülés CNC vezérlésű megmunkálógépeken. Operátor által kezelt gyártóberendezéseik mellett egyre kiemelkedőbb szerepet kapnak a robotokkal összekapcsolt gyártócellák. Állandó megrendelőik száma az évek alatt 18-ra nőtt. Vevőik között 5 vállalat nemzetközi jelentőségű. A fémmegmunkálás végfelhasználói területei közül beszállítóként szinte mindegyikben jelen vannak, legyen az vasút-, autó-, gép- vagy energiaipar. Megrendelőik főként EU-tagállamok.
- **IRON-TECH Zrt.:** a vállalat jogelődje 1999-ben jött létre, s nemzetközi multi cégek beszállítójává nőtte ki magát, meghatározó pozíciót szerzett a fémmegmunkálás és az alkatrészgyártás területén. 3 telephelyen mintegy 300 munkavállalót foglalkoztat. A cég gépipari divíziója a gyártást beszállítói tevékenységként végzi. A cég gépparkját döntő többségében CNC esztergák (12 db), függőleges (2db) és horizontális CNC megmunkáló központok (27 db) alkotják. Autóiipari divíziójuk a gépjárművek motorjaihoz szükséges alkatrészeket gyártja, javarészt Ford és VW motoralkatrészek készülnek.

4.6 Stratégiai partnerek és a velük történő együttműködés bemutatása

- ▶ A vállalat mára nagy nemzetközi vállalatok (Knorr-Bremse, Grundfos, Atlas Copco csoport, DMG Mori) európai szintű stratégiai beszállítója. Az említett vállalatok számára jellemzően komplex-ügyfelenként általában több száz cikkszámra kiterjedő- alkatrész portfóliók gyártását és beszállítását biztosítja, jellemzően több különálló európai lokáció számára, rugalmas logisztikai- illetve beszállítási struktúrákban.
- ▶ A MetMax Europe Zrt. számára stratégiai szempontból fontos, hogy vevőik diverzifikáltak legyenek. Ez jelentősen csökkenti az iparági kitétséget.
- ▶ A Társaság aktívan részt vesz kiszervezési projekteknél, ahol hosszútávon vevői megmunkálási kulcskompetenciákat, illetve speciális technológiákat szerveznek ki megfelelő stabilitású beszállító számára; know how transzferrel, illetve további fejlesztéssel együtt.
- ▶ A Társaság rendelkezik vevő specifikus technológiai és kapacitás fejlesztési feladatok megvalósításához szükséges szaktudással, tapasztalattal, illetve kész a szükséges specifikus technológiai fejlesztések megvalósítására.

4. A TÁRSASÁG ÜZLETI TEVÉKENYSÉGÉNEK BEMUTATÁSA (9/11)

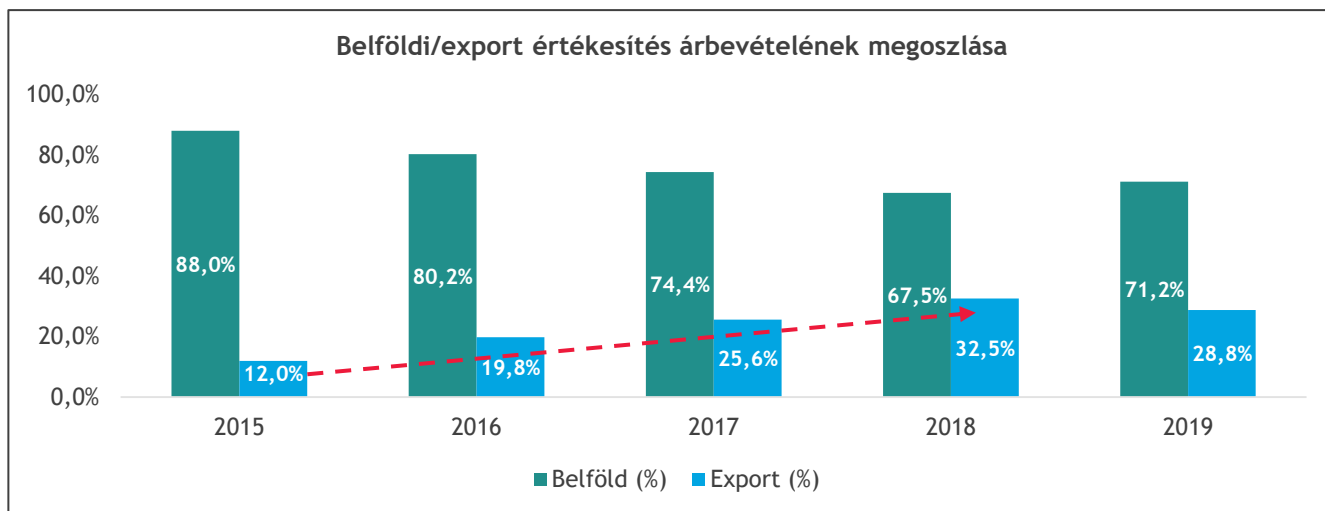
- ▶ A MetMax Europe Zrt. ügyfélköre nemzetközi jelentőségű, szakmai elismertsége a partnerek körében évről évre stabilan kiemelkedő. A partnerek- közvetett vagy közvetlen módon- szinte kizárólag nemzetközi piacokon értékesítik termékeiket. A vállalkozás a partnerek nagy részével hosszú, jól működő kapcsolatot tart fenn.
- ▶ **Top hazai és európai partnerek az össz. árbevétel arányában 2019 év végén:**
- Knorr- Bremse Vasúti Járműrendszerek Hungária Kft.: a vasúti jármű rendszerek fék- és fedélzeti rendszereinek egyik vezető gyártója. A termékválasztékukhoz tartoznak a komplett fékrendszerek mellett az összes vasúti járművekhez illő ajtórendszerek, klímaberendezések, vezérlési komponensek és ablaktörlők.
- Grundfos Operation A/S: A vállalat az egyike a legnagyobb szivattyúgyártóknak, éves szinten kb. 10 millió darab szivattyút állítanak elő. A Grundfos a világ közel 57 országában folytat üzleti tevékenységet, több telephellyel, különböző működési területeken.
- Leybold GmbH: A vállalatot 1850-ban alapították, vákuum technológiával foglalkoznak. az Atlas Copco Csoport tagja.
- Edward s.r.o.: Az Atlas Copco Csoport tagja, tevékenységük több mint 100 évre nyúlik vissza, a világ meghatározó vákuumszivattyú gyártója. Főbb termékeik közé sorolhatók az ipari és vegyi száraz szivattyúk és az olajjal lezárt forgódugattyús szivattyúk.
- Knorr-Bremse GmbH: a müncheni székhelyű, a világ több mint 30 országában jelenlevő vállalatcsoport osztrák, mödlingi leányvállalata. A Knorr-Bremse Csoport a világ vezető fékrendszer gyártója, a mödlingi leányvállalat elsősorban vasúti ablaktörlő rendszerek, illetve fékvezérlő rendszerek gyártásával és felújításával foglalkozik.

A Társaság legnagyobb vevői és az értékesítésből származó árbevétel		
	2018 (ezer Ft)	2019 (ezer Ft)
Knorr- Bremse Vasúti Járműrendszerek Hungária Kft.	1 108 852	1 433 982
Grundfos Operations A/S	949 683	1 121 469
Leybold GmbH	647 525	391 138
Edward s.r.o.	25 422	348 684
Knorr- Bremse GmbH	127 032	134 399
Kiemeltek össz. árbevétele	2 858 514	3 429 672
Össz. árbevétel	3 425 091	3 881 101
Össz. Árbevétel %-a	83,46%	88,37%

Forrás: Menedzsment információk

- ▶ A vállalat vevőivel hosszú távú, jól működő és perspektivikus kapcsolatokat ápol. A Társaság célja, hogy a meglévő ügyfeleiket megtartsák, s ügyfélkapcsolataikat tovább fejlesszék.
- ▶ A belföldi, illetve exportárbevétel megoszlását mutatja az alábbi táblázat, mely szerint a külföldi vevőknek egyre nagyobb szerepe van a MetMax Europe Zrt. életében.

4. A TÁRSASÁG ÜZLETI TEVÉKENYSÉGÉNEK BEMUTATÁSA (10/11)



► TOP 10 szállító

MetMax Europe Zrt. TOP 10 szállítói forgalma 2019-ben

- A MetMax Europe Zrt. legnagyobb beszállítója a GE-CO Hungary Kft., Magyarország egyik vezető szerszámgép kereskedő vállalata (többek között a Doosan, Muratec és ENSHU márkák magyarországi forgalmazója) volt 2019 során. A beszállító jelentős súlya a Társaság szállítói körében jól tükrözi a Társaság által megvalósított intenzív beruházási aktivitást, akárcsak a Raiffeisen Lízinggel való kapcsolat, mely alapvetően a vásárolt berendezések lízingbe adásával függ össze.
- A Társaság második legnagyobb beszállítója a MetMax Europe Zrt. jelenlegi telephelyének tulajdonosa és bérbeadója, az INVEST-BAU 2006 Kft., forgalma az épület használatához kapcsolódó bérleti díj- és üzemeltetési (elsődlegesen közmű) költségeket fedi le - a beruházási program megvalósítása esetén, a saját telephelyen a Cégcsoport ezen kiadásainak jelentős hányada belső cash-flow-vá alakul.

adatok ezer Ft-ban	Termék/szolgáltatás
GE-CO Hungary Kft	291 430 Megmunkáló gép
INVEST-BAU 2006 Kft.	264 333 Ingatlan bérlet, rezsi
Raiffeisen Corporate Lízing Zrt.	144 232 Lízing, gépek
FORCE METAL Kft.	118 001 Alvállalkozó
Fritz Studer AG.	113 689 Megmunkáló gép
Emcotech Kft.	106 689 Alvállalkozó
Acciaierie Valbruna s.p.a	90 176 Alapanyag
Walter Hungária Kft.	78 943 Szerszám
Stappert Magyarország Kft.	64 573 Alapanyag
thyssenkrupp Materials Zrt.	64 109 Alapanyag

Forrás: Menedzsment információk

4. A TÁRSASÁG ÜZLETI TEVÉKENYSÉGÉNEK BEMUTATÁSA (11/11)

4.6 A kibocsátó üzleti stratégiájának rövid összefoglalása

- ▶ A tulajdonosok egy nagyon világos és tudatosan felépített hosszú távú stratégia mentén haladnak. Ennek célja, hogy a MetMax Europe Zrt. Közép-Kelet-Európa fémmegmunkáló piacán meghatározó vállalattá váljon, amely a nemzetközi beszállítói értéklánc tagjaként magas komplexitású részegységekkel látja el a nemzetközi partnereit, aktív szerepet vállalva a tervezési- és gyártás technológiai feladatok ellátásában.
- ▶ Kiemelt céljuk a vállalkozás növekedési pályájának hosszú távú stabilizálása. Emellett céljuk a meglévő kapcsolatok diverzifikálása is, így a következő 3-5 évben további erős és meghatározó kapcsolatok kialakítása.
- ▶ A Társaság az elmúlt év folyamán sikeres együttműködést kezdeményezett a meglévő 5 nagy partner mellett további két újabb nemzetközi partnerrel, így a következő 3 év fő célkitűzése ezen partnerekkel a beszállítási portfólió kialakítása és az optimális éves 3-5 millió EUR beszállítási volumen elérése.
- ▶ A beszállítási portfólió kibővítése mellett, a tulajdonos stratégiájának része a mérnöki és kutatás-fejlesztési jellegű hozzáadott érték növelése a vevői kapcsolatok vonatkozásában is. Ennek keretében a Társaság számos új termék bevezetési projektben vesz részt a partnereivel, a gyártás optimalizálási feladatokat részben vagy egészben magára vállalva, továbbá folyamatos a meglévő termékportfólió gyárthatósági szempontú felülvizsgálata a megtakarítási lehetőségek feltárása érdekében. A vállalkozás ezen projektek keretében konkrét termékcsoport-specifikus beruházásokban is részt vállal, illetve folyamatosan vizsgálja a jelenlegi ügyfélkör tevékenységének földrajzi bővülésével összefüggésben felmerülő nemzetközi terjeszkedési lehetőségeket.
- ▶ Stratégiai célként került kijelölésre a gyártási portfólió és a gyártási hatékonyság növelése, automatizálás és Ipar 4.0 eszközök alkalmazása.
- ▶ A Társaság aktívan részt vesz olyan kiszervezési projektekben, ahol hosszútávon vevői megmunkálási kulcskompetenciákat, illetve speciális technológiákat szerveznek ki megfelelő stabilitású beszállító számára. know how transzferrel, illetve további fejlesztéssel együtt.
- ▶ A folyamatos fejlesztések mellett, a tulajdonosok stratégiájának része a további kapacitás növelés, melyre vonatkozó beruházások részleteit a 8. *Meglévő, folyamatban lévő és jövőbeli beruházások* című szekció tartalmazza.
- ▶ A Társaság fejlesztési programjának hatásai a következő területeken nyilvánulnak meg:
 - Magas minőségű termékpaletta további bővítése, hatékonyabb előállítás.
 - Stabil foglalkoztatás fenntartása.

5. A TÁRSASÁG VEZETÉSÉNEK ELEMZÉSE A TÁRSASÁG ELMÚLT EGY ÉVÉNEK PÉNZÜGYI HELYZETÉRŐL ÉS A MŰKÖDÉS EREDMÉNYÉRŐL (1/8)

- ▶ A MetMax Europe Zrt. pénzügyi helyzetének elemzése során a 2019-es év auditált adatai kerülnek bemutatásra. Összehasonlításképp a 2018-as év adatait is szerepeltetjük.

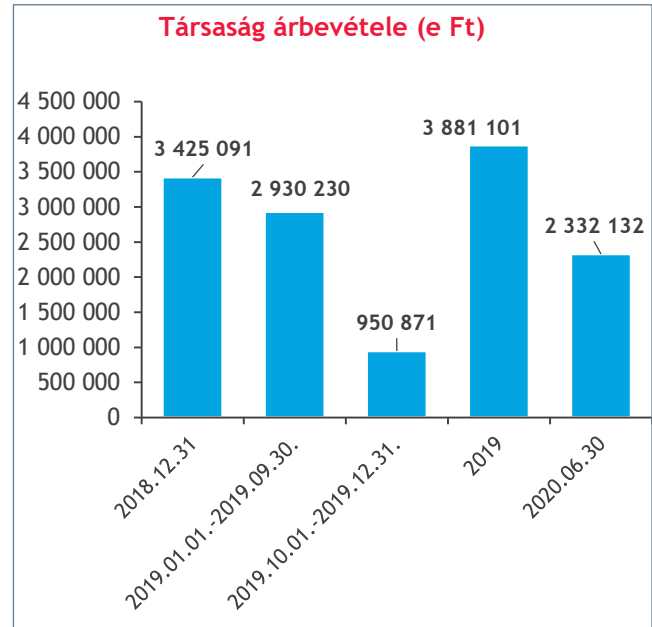
5.1 Eredménykimutatás

Adatok ezer Ft-ban	2018.12.31	2019.01.01.- 2019.09.30. Jogelőd	2019.10.01.- 2019.12.31. MetMax	2019.12.31., Jogelőd és MetMax
Belföldi értékesítés	2 291 938	2 077 855	628 759	2 706 614
Export értékesítés	1 133 153	852 375	322 112	1 174 487
Értékesítés nettó árbevétele	3 425 091	2 930 230	950 871	3 881 101
Saját termelésű készletek állományváltozása	12 320	93 716	164 750	258 466
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	-	38 064	156 441	194 505
Aktivált saját teljesítmények értéke	12 320	131 780	321 191	452 971
Egyéb bevételek	17 262	36 468	9 418	45 886
Anyagköltség	1 108 832	971 329	272 040	1 243 369
Igénybevett szolgáltatások értéke	616 766	519 965	169 118	689 083
Egyéb szolgáltatások értéke	13 510	12 095	3 814	15 909
Eladott áruk beszerzési értéke	-	-	-	-
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-	-	-	-
Anyagjellegű ráfordítások	1 739 108	1 503 389	444 972	1 948 361
Bérek	649 690	577 818	198 665	776 483
Személyi jellegű egyéb kifizetések	47 073	32 498	11 836	44 334
Bérfelrakások	138 367	117 789	37 579	155 368
Személyi jellegű ráfordítások	835 130	728 105	248 080	976 185
Értékcsökkenési leírás	184 384	154 813	175 882	330 695
Egyéb ráfordítások	58 242	100 629	170 815	271 444
ebből: értékvesztés	-	38 064	-	194 505
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	637 809	611 542	241 731	853 273
Pénzügyi műveletek bevételei	51 348	61 933	10 724	72 657
<i>Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek</i>	3 572	4 653	1 032	5 685
ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	2 844	4 062	834	4 896
ebből: egyéb vállalkozástól kapott	-	-	-	-
<i>Pénzügyi műveletek egyéb bevételei</i>	47 776	57 280	9 692	66 972
Pénzügyi műveletek ráfordításai	30 914	51 910	17 488	69 398
<i>Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások</i>	3 195	4 941	1 874	6 815
<i>Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai</i>	27 719	46 969	15 614	62 583
Pénzügyi műveletek eredménye	20 434	10 023	(6 764)	3 259
Adózás előtti eredmény	658 243	621 565	234 967	856 532
Adófizetési kötelezettség	47 556	45 711	27 530	73 241
Adózott eredmény	610 687	575 854	207 437	783 291

5. A TÁRSASÁG VEZETÉSÉNEK ELEMZÉSE A TÁRSASÁG ELMÚLT EGY ÉVÉNEK PÉNZÜGYI HELYZETÉRŐL ÉS A MŰKÖDÉS EREDMÉNYÉRŐL (2/8)

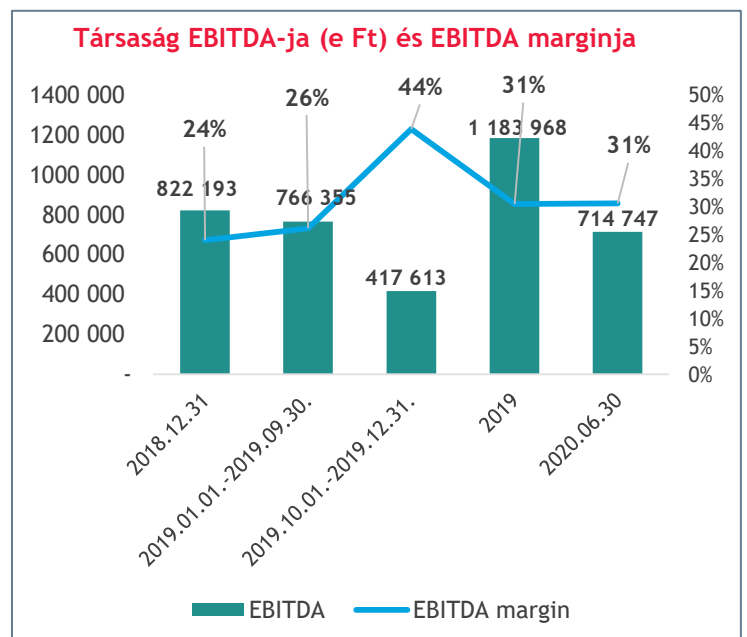
Árbevétel

- ▶ A MetMax Europe Zrt. árbevétele a 2018. évi (jogelőd) szinthez képest meghatározóan emelkedett, mely javarészt a belföldi értékesítés növekedésének köszönhető.
- ▶ Az árbevétel meglehetősen koncentrált, a TOP 5 vevő adja a forgalom közel 88,5%-át.
- ▶ A 2019-es éves beszámoló alapján a Társaság árbevétele több, mint 13%-kal növekedett a megelőző üzleti évhez viszonyítva, és 3 milliárd Ft-ot meghaladó értékesítési volumennel zárt. Ezen belül közel 70-30% a belföldi, és az export árbevétel aránya.
- ▶ Az export egésze Európába irányult. Az árbevétel mintegy 96%-a az alaptevékenységből, 1,4% a hulladékértékesítésből, 1,9% a göngyölegből, míg egyéb tevékenységből az árbevétel 0,9%-a származik.



Működési ráfordítások

- ▶ A költségstruktúrában belül az anyagjellegű ráfordítások (58%), azon belül is az anyagköltségek dominálnak, melyek között az alapananyagköltség és szerszámköltség dominál.
- ▶ A költségstruktúrában belül érdemi súlya van a személyi jellegű ráfordításoknak (24,6%), hiszen az fémmegmunkálás tevékenység nagymértékben élőmunka ráfordítás igényes: ez nagyságrendileg az árbevétel 29-36%-át tette ki az elmúlt években.
- ▶ A MetMax Europe Zrt. jelenlegi beruházási céljai között tartja nyilván (94 millió Ft támogatás, 208 millió Ft beruházási érték) a foglalkoztatott létszám megtartását, vagy további bővítését is. A beruházás keretében két darab CNC eszterga központ kerül beszerzésre és üzembe helyezésre.
- ▶ Az éves elszámolt értékcsökkenés 2019-ben 976 millió Ft. Ez várhatóan növekedni fog, hiszen 2020 során újabb támogatást nyert el a Társaság, melynek során 2 db eszterga központ kerül beszerzésre, így az értékcsökkenés értéke csupán e két tétel is miatt is növekedni fog.
- ▶ A Társaság kiemelkedően jövedelmező, az árbevétel arányos EBITDA margin 31% a teljes 2019-es üzleti év tekintetében, ami értékben 1,18 milliárd Ft-ot jelent.



Üzleti tevékenység eredménye, EBITDA

- ▶ A Társaság EBITDA marginja 2018-ról 2019.12.31-re 24%-ról 31%-ra emelkedett.

5. A TÁRSASÁG VEZETÉSÉNEK ELEMZÉSE A TÁRSASÁG ELMÚLT EGY ÉVÉNEK PÉNZÜGYI HELYZETÉRŐL ÉS A MŰKÖDÉS EREDMÉNYÉRŐL (3/8)

Pénzügyi eredmény

adatok ezer Ft-ban	2019.01.01.- 2019.09.30.	2019.10.01.- 2019.12.31.	2019.12.31
Tartósan adott kölcsön (bankbetét) kapott (járó) kamata	591	198	789
Befektetett pénzügyi eszköz kamata kapcsolt vállalkozással szemben	4 062	834	4 896
Befektetett pénzügyi eszközök kamatai	4 653	1 032	5 684
Árfolyam nyereség	32 986	9 692	42 678
Év végi átértékelés árfolyamnyeresége	24 294	-	24 294
Egyéb árfolyamnyereségek	57 280	9 692	66 972
Skontó	-	-	-
Egyéb pénzügyi bevételek	-	-	-
Pénzügyi műveletek bevételei	61 932	10 724	72 657
Kölcsönök fizetendő kamata- kapcsolt	836	562,5	1 398,3
Kölcsönök fizetendő kamata- egyéb	2 129	720	2 849
Faktor kamat	152	29	182
BNPP kamat	1 824	561	2 385
Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	4 941	1 874	6 815
Deviza és valutakészletek átváltásának árfolyam vesztesége	-	-	-
Átváltáskori, értékelésikori árfolyamveszteség	-	-	-
Árfolyam veszteség	31 462	9 699	41 161
Treasury árfolyamveszteség	2	-	2
Év végi átértékelés árfolyamvesztesége	15 484	5 886	21 370
Egyéb árfolyamveszteségek, opciós díjak	46 948	15 585	62 533
Pénzügyi rend-hez kapcs.áreng, skontó	21	29	50
Egyéb pénzügyi ráfordítások	21	29	50
Pénzügyi műveletek ráfordításai	51 910	17 488	69 398
Pénzügyi műveletek eredménye	10 022	(6 764)	3 258

Forrás: A Társaság főkönyvi kivonatai

A Társaság pénzügyi eredménye jelentősen csökkent a 2019-es pénzügyi évben az előző évhez képest. Ennek oka a jelentős összegben felmerült árfolyamveszteség.

Adózott eredmény

- ▶ A Társaság adózott eredménye 28%-kal emelkedett 2018-ról 2019-re (783 millió Ft).

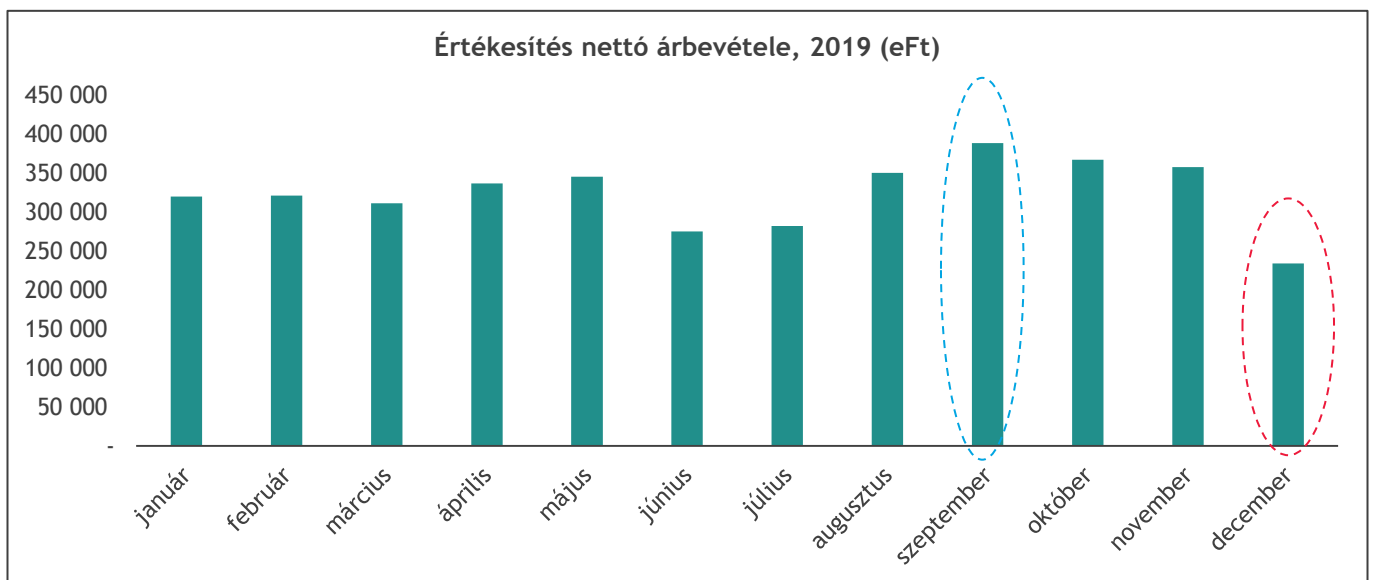
5. A TÁRSASÁG VEZETÉSÉNEK ELEMZÉSE A TÁRSASÁG ELMÚLT EGY ÉVÉNEK PÉNZÜGYI HELYZETÉRŐL ÉS A MŰKÖDÉS EREDMÉNYÉRŐL (4/8)

5.2 Üzleti tevékenységből származó eredményt jelentősen befolyásoló tényezők

- ▶ Anyaghányad változása,
- ▶ Élőmunka elérhetősége és ára,
- ▶ Árfolyam ingadozások.

Szezonális jellemző az iparágra. A MetMax Europe Zrt. esetében az előző évek tapasztalatai alapján az értékesítés terén, az év közepén, valamint decemberi hónapban tapasztalható némi visszaesés, míg a szeptember hónap számai kedvezőbben alakulnak az átlagnál.

A termelés az üzem kapacitásához igazított.



5. A TÁRSASÁG VEZETÉSÉNEK ELEMZÉSE A TÁRSASÁG ELMÚLT EGY ÉVÉNEK PÉNZÜGYI HELYZETÉRŐL ÉS A MŰKÖDÉS EREDMÉNYÉRŐL (5/8)

5.3 Mérleg

- ▶ A Társaság eszköz-forrás szerkezete kiegyensúlyozott és rendezett. A saját tőke 83%-a a mérlegfőösszegnek, ami kényelmesen lefedi a befektetett eszközállományt.

Adatok ezer Ft-ban	2019.01.01.- 2019.09.30., Auditált, Jogelőd	2019.10.01.- 2019.12.31 Auditált
Befektetett eszközök	1 854 194	4 264 418
Immateriális javak	36 889	33 739
Tárgyi eszközök	1 582 827	4 205 645
Befektetett pénzügyi eszközök	234 478	25 034
Forgóeszközök	1 217 635	1 276 452
Készletek	419 424	566 892
Követelések	776 134	525 280
Vevőkövetelések	746 325	493 443
Egyéb követelések	29 809	31 837
Értékpapírok	-	-
Pénzeszközök	22 077	184 280
Aktív időbeli elhatárolások	40 932	1 964
ESZKÖZÖK	3 112 761	5 542 834
Saját tőke	1 986 246	4 638 832
Jegyzett tőke	60 000	100 000
Tőketartalék	-	2 775 149
Eredménytartalék	1 350 392	1 556 246
Lekötött tartalék	-	-
Értékelési tartalék	-	-
Adózott eredmény	575 854	207 437
Céltartalékok	-	-
Kötelezettségek	816 291	636 246
Hosszú lejáratú kötelezettségek	260 270	249 921
Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	142 726	141 869
Beruházási és fejlesztési hitelek	-	-
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	117 544	108 052
Rövid lejáratú kötelezettségek	556 021	386 325
Rövid lejáratú kölcsönök	26 254	-
Rövid lejáratú hitelek	-	-
Vetől kapott előlegek	-	-
Szállítók	354 464	181 633
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	2 265	2 265
Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben	-	-
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	173 038	202 427
Passzív időbeli lehatárolások	310 224	267 756
FORRÁSOK	3 112 761	5 542 834

5. A TÁRSASÁG VEZETÉSÉNEK ELEMZÉSE A TÁRSASÁG ELMÚLT EGY ÉVÉNEK PÉNZÜGYI HELYZETÉRŐL ÉS A MŰKÖDÉS EREDMÉNYÉRŐL (6/8)

- ▶ A mérlegszerkezet megítélésénél kiemelten, és pozitívan kell figyelembe venni a passzív időbeli elhatárolások között elkönyvelt halasztott bevételek 235 millió Ft értékű tételét, amely két fejlesztésre kapott állami támogatás elhatárolt része, de ami az elhatárolás lejáratakor saját tőkét növelő elemként számítandó.
- ▶ 2019-ben a CNC Rapid Kft. átalakult, melynek köszönhetően létrejött a MetMax Europe Zrt. Az átalakuláshoz kapcsolódó átértékelés során a Társaság telephelyén található mintegy 140 berendezés piaci értékének aktualizálása történt meg 2019.09.30-i időpontra. Az érték vizsgálatok az Értékelő a nemzetközileg elismert értékelési módszereket vette figyelembe. A berendezések értékét alapvetően a Költség módszerrel értékelték folyamatos használat feltételezésével. Amennyiben rendelkezésre állt piaci információ a vizsgált gépek használt értékéről, a Piaci Összehasonlítás módszerét alkalmazták.
- ▶ Az átértékelés eredményéről 2019.09.30-i időpontra a következő táblázat ad tájékoztatást:

Eszközcsoport	BEK záró, HUF	MKszÉ záró, HUF	Újbesz. Érték HUF	Piaci érték HUF
Termelő berendezések	2 645 822 360	264 429 909	4 742 600 000	2 164 600 000
GOP berendezések	1 067 449 402	3 603 542	1 745 000 000	857 100 000
Összesen	3 713 271 762	268 033 451	6 487 600 000	3 021 700 000

Forrás: CNC Rapid Kft. Kijelölt megmunkáló berendezések piaci érték aktualizálása dokumentum

- ▶ Az átértékelés miatt Tőketartalékként került kimutatásra a műszaki gépek piaci értékre megvalósult átértékelésének értékelési különbözet.
- ▶ Továbbá az átalakulás miatt tőkeemelés is történt, így a korábbi 60 mFt-os jegyzett tőke 100m Ft-ra nőtt.
- ▶ Ezenkívül 2019. IV. negyedévében megugrott az elszámolt értékcsökkenési leírás a műszaki gépek piaci értékre történő átértékelése miatt.

▶ Immateriális javak:

Immateriális javak (eFt)	2019.09.30	2019.12.31
Alapítás, átszervezés aktivált értéke	-	-
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-	-
Szellemi termékek	23 771	21 714
Vagyoni értékű jogok	13 118	12 025
Immateriális javak összesen	36 889	33 739

Forrás: Főkönyvek

5. A TÁRSASÁG VEZETÉSÉNEK ELEMZÉSE A TÁRSASÁG ELMÚLT EGY ÉVÉNEK PÉNZÜGYI HELYZETÉRŐL ÉS A MŰKÖDÉS EREDMÉNYÉRŐL (7/8)

▶ Tárgyi eszközök:

Tárgyi eszközök (eFt)	2019.09.30	2019.12.31
Ingatlanok	214 578	208 853
Műszaki berendezések és gépek	1 228 766	3 860 073
Egyéb berendezések	40 600	38 525
Beruházások, felújítások	30 462	30 309
Beruházásra adott előlegek	68 421	67 885
Tárgyi eszközök összesen	1 582 827	4 205 645

Forrás: Főkönyvek

▶ Befektetett pénzügyi eszközök:

Befektetett pénzügyi eszközök (eFt)	2019.09.30	2019.12.31
Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban (CNC Akvizíció Kft.)	226 478	20 034
Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban (CNC Akvizíció Kft.)	-	-
Egyéb tartósan adott kölcsön	8 000	5 000
Befektetett pénzügyi eszközök összesen	234 478	25 034

Forrás: Főkönyvek

▶ Forgóeszközök

- ▶ A Társaság a készletek között a gyártáshoz szükséges alapanyagokat, szerszámokat, illetve a ki nem szállított késztermékeket és a félkész termékeket mutatja be. Az alapanyagok 2019. év végi állománya 35.382 eFt, a szerszámoké 77.695 eFt, a félkész termékeké 67.941 eFt, míg a késztermékeké 385.874 eFt.

▶ Vevő- és szállítóállomány korosítása:

Szállítók (eFt)	2018.12.31	2019.12.30
Nem lejárt	182 623	132 753
1-30 napja lejárt	19 574	24 267
31-60 napja lejárt	670	359
61-90 napja lejárt	17 183	22 242
91-120 napja lejárt	(113)	(250)
121+ napja lejárt	(1 418)	2 262
Szállítók összesen	218 519	181 633

Forrás: Menedzsment információk

5. A TÁRSASÁG VEZETÉSÉNEK ELEMZÉSE A TÁRSASÁG ELMÚLT EGY ÉVÉNEK PÉNZÜGYI HELYZETÉRŐL ÉS A MŰKÖDÉS EREDMÉNYÉRŐL (8/8)

Vevők (eFt)	2018.12.31	2019.12.30
Nem lejárt	429 786	478 444
1-30 napja lejárt	7 610	1 258
31-60 napja lejárt	(374)	11 186
61-90 napja lejárt	-	56
91-120 napja lejárt	1 659	-
121+ napja lejárt	-	2 499
Vevők összesen	438 681	493 443

Forrás: Menedzsment információk

- ▶ A Társaság vevőköveteléseinek közel 97%-a nem lejárt kategóriába esik, s csupán a követelések 0,5%-a járt le több, mint 4 hónapja. Ez alapján megállapítható, hogy a Társaság vevői időben teljesítik kötelezettségeiket.
- ▶ A szállítói tartozások több mint 73%-át időben teljesíti a MetMax Europe Zrt.
- ▶ Összefoglalóan a Társaság egy kiemelkedően jövedelmező, egészséges mérlegszerkezettel és likviditással rendelkező vállalat, mely hosszabb ideje jelentős beruházási dinamikát mutat, és ennek megfelelően rendkívül modern és hatékony eszközparkkal gazdálkodik. A folyamatban lévő fejlesztéseknek köszönhetően a Társaság nagyobb megrendelői elvárásoknak képes megfelelni, s ezen beruházások a szolgáltatási színvonal emelkedését is biztosítják. Ezek együttes hatásaként évről évre sikerül növelni árbevételét mind a belföldi, mind pedig a külföldi piacokon.

6. TŐKEFORRÁSOK BEMUTATÁSA (1/4)

5.4 Cash flow

Adatok ezer Ft-ban		2019.09.30	2019.12.31
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	255 069	8 427
01.a	Adózás előtti eredmény	621 565	234 967
	- ebből működésre kapott pénzügyileg rendezett támogatás	20 822	7 743
01.b	Korrekciók az adózás előtti eredményben	-	326
01.	Adózás előtti eredmény	621 565	235 293
02.	Elszámolt amortizáció	154 813	175 882
03.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	38 064	156 441
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	-	-
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	(8 918)	(1 662)
06.	Szállítói kötelezettség változása	135 945	(172 831)
07.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	54 160	29 389
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása	127 069	(42 468)
09.	Vevőkövetelés változása-értékvesztés nélkül	(307 732)	252 882
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	(124 709)	(305 937)
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	(39 477)	38 968
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	(45 711)	(27 530)
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	(350 000)	(330 000)
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	(468 064)	190 508
14.	Befektetett eszközök beszerzése	(453 814)	(20 401)
15.	Befektetett eszközök eladása	14 469	1 662
16.	Hosszú lej. Nyújtott kölcsönök, bankbetétek törlesztése, megsz. Beváltása	(28 719)	333 000
17.	Hosszú lej. Nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-	(123 753)
18.	Kapott osztalék, részesedés	-	-
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	190 753	(36 603)
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	-	-
20.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	-	-
21.	Hitel és kölcsön felvétele	468 207	(10 079)
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz	-	-
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	-	-
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	-	-
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	(277 454)	(26 524)
	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-	-
	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	-	-
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz	-	-
IV.	Pénzeszközök változása (+I+-II+-III)	(22 242)	162 332
27.	Devizás pénzeszközök átrértékelése	88	(129)
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV.+26)	(22 154)	162 203

6. TŐKEFORRÁSOK BEMUTATÁSA (2/4)

► Saját tőke összetétele:

eFt	2019.09.30	2019.12.31
Jegyzett tőke	60 000	100 000
Tőketartalék	-	2 775 149
Eredménytartalék	1 350 392	1 556 246
Lekötött tartalék	-	-
Adózott eredmény	575 854	207 437
Saját tőke összesen	1 986 246	4 638 832

Forrás: Főkönyvi kivonatok

6.1 Saját tőke

- 2019 év végén, egyedi szinten a hosszú és rövid lejáratú kötelezettségeket is figyelembe véve az idegen tőke aránya 12% volt, mely a 2018-as pénzügyi évhez viszonyítva 8%-kal csökkent.

eFt	2019.09.30	2019.12.31
Saját tőke	1 986 246	4 638 832
Kötelezettségek	816 291	636 246
Hosszú lejáratú kötelezettségek	260 270	249 921
Rövid lejáratú kötelezettségek	556 021	386 325
<i>Saját tőke aránya</i>	<i>71%</i>	<i>88%</i>
<i>Idegen tőke aránya</i>	<i>29%</i>	<i>12%</i>

Forrás: Egyedi auditált beszámolók, Főkönyvi kivonatok

6.2 Rövid és hosszú lejáratú kötelezettségek- Hitelek

- A hosszú lejáratú kötelezettségek között több, 2017-ben, 2018-ban és 2019-ben kötött lízingszerződésekből fakadó éven túli kötelezettséget tart nyilván a Társaság. Ezen felül itt szerepel egy kapcsolt vállalkozás (CNC Tőkebefektető Kft.) felé fennálló kölcsön tartozás is.
- A kötvénykibocsátás egyik megnevezett célja a meglévő adósságállomány teljes refinanszírozása, így a MetMax Europe Zrt. hitelei a kibocsátás során befolyt forrásból kiváltásra kerülnek. Ezenkívül cél a CNC Tőkebefektető Kft.-nél fennálló hitelek törlesztése is, hiszen ezen hitelek fedezete a MetMax Europe Zrt. vagyona.
- A Rövid lejáratú hitelek között került kimutatásra a lízing kötelezettségek éven belül lejáró része. Az eszközök finanszírozását a Raiffeisen Bank biztosítja, az eszközöket tételesen a következő táblázat tartalmazza:

6. TŐKEFORRÁSOK BEMUTATÁSA (3/4)

eFt	2019.09.30.	2019.12.31.
Renault Master (A11GYOKS166904)	997	1 004
Dacia Dokker (A11GYOKS168008)	579	582
2db AM90N száladagoló (C11GYOKS168260)	733	737
Fanuc M20IB25 robot (C11GYOKS168325)	1 811	1 821
2db FANUC LRM200ID robot (C11GYOKS168339)	2 388	2 401
Fanuc M20IB25 robot (C11GYOKS168338)	1 700	1 709
2db AM90N száladagoló (C11GYOKS168360)	838	843
2db száladagoló tár (C11GYOKS168697)	835	839
1 db száladagoló tár (C11GYOKS168873)	426	428
1 db száladagoló tár (C11GYOKS168874)	472	475
1 db Studer síkköszörű (C11RGYKS169543)	22 958	22 825
Rövid lejáratú hitelek összesen	33 737	33 665

6.3 Támogatások

Sorszám	Projekt	Projekt státusza	Projekt azonosító / Szerződésszám	Projekt		Támogatás intenzitás	Támogató döntés	Megvalósítási időszak	Fenntartási időszak
				elszámolható összes költség (Ft)	Támogatás összege (Ft)				
1	Termelési kapacitásbővítés	Fenntartási időszakban	GINOP-1.2.1-16-2017-00058	642 415 058	224 845 260	35,00%	2017.10.04	2017.11.01 - 2019.04.15	2019.10.23. - 2022.12.31.
2	Modern üzleti és termelési kihívásokhoz való alkalmazkodást	Szerződéskötés alatt	GINOP-1.2.8-20-2020-00270	208 374 952	94 998 140	45,59%	2020.09.16	2020.06.01 - 2020.12.31	Befejezést követő 1 teljes üzleti év
3	Eszközbeszerezés	Szerződéskötés alatt	n/a	5 118 645 000	1 765 050 000	34,48%	Ajánlat: 2020.06.17	5év	5év fenntartás

Forrás: Menedzsment információ

- ▶ A termelési kapacitásbővítés Uniós támogatásból valósult meg, melynek során a MetMax Europe Zrt. 224,85 millió Ft támogatásban részesült. A vállalkozás az eszközök üzembe állítása után nagyobb megrendelői elvárásoknak is képes megfelelni, s a berendezések a szolgáltatási színvonal emelkedését is biztosítják. Emellett a projekt kedvezőbb feltételeket teremt az árbevétel növeléséhez.
- ▶ 2020. szeptemberében újabb dotációt kapott a Társaság, megvalósul a MetMax Zrt. modern üzleti és termelési kihívásokhoz való alkalmazkodását segítő fejlesztése. A projekt keretében beszerzésre és üzembe helyezésre kerül 2 db CNC eszterga központ. A fejlesztéssel megvalósuló új technológiával a vállalkozás hatékonyabban tudja a vevői igényeket kielégíteni. A megmunkáló gépekkel új piacok nyílnak meg a cég számára. Az új berendezések gazdaságosabb és hatékonyabb termelést tesznek lehetővé, az előállított termékek gyártási ideje, valamint ráfordításai is egyaránt csökkennek. A projekt eredményeinek köszönhetően megvalósul a

6. TŐKEFORRÁSOK BEMUTATÁSA (4/4)

koronavírus járvány hatásainak csökkentése, valamint a beruházás segíti a 2020. április havi, az adóhatóság nyilvántartásában szereplő foglalkoztatotti létszám megtartását, vagy akár további bővítését is.

- ▶ A Társaság további beruházási programhoz kapcsolódó vissza nem térítendő támogatási ajánlattal rendelkezik. A MetMax Europe Zrt. a beruházási program keretein belül termelőeszközök beszerzését kívánja végrehajtani. Az ehhez kapcsolódó támogatási szerződés megkötése folyamatban van- a szerződéskötésig a támogatással kapcsolatos részletek nem hozhatók nyilvánosságra, arra vonatkozóan a Társaságot titoktartási kötelezettség terheli.

7. EGYÉB PÉNZÜGYI SZERZŐDÉSEK

7.1 A MetMax Europe Zrt. által nyújtott kölcsönök

- ▶ A MetMax Europe Zrt. cégcsoporton belül és kívül is (CNC Akvizíció Kft. és Invest-Bau 2006 Kft.) nyújtott kölcsönt azt elmúlt időszakban.

A MetMax Europe Zrt. által tartósan adott kölcsönök:

adatok ezer Ft-ban	2019.12.30	2020.06.30
Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásnak	20 034	375 384
Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásnak	-	-
Egyéb tartósan adott kölcsön	5 000	5 000
Befektetett pénzügyi eszközök összesen	25 034	380 384

Forrás: Kiegészítő melléklet

7.2 Biztosítási szerződés

- ▶ A Társaságnak az AEGON Magyarország Általános Biztosítónál van Vagyonszerződés és Vállalati Felelősségbiztosítása, mely határozatlan időtartamra szól.

7.3 Bankgarancia szerződés

- ▶ A Társaság jelenleg nem rendelkezik bankgaranciával.

8. MEGLÉVŐ, FOLYAMATBAN LÉVŐ ÉS JÖVŐBELI BERUHÁZÁSOK (1/2)

8.1 Megvalósult/megvalósuló beruházások

- ▶ Az alábbiakban bemutatjuk, az elmúlt 3 évben megvalósult projekteket, illetve azon beruházásokat, melyek a következő időszakban fognak megvalósulni a Társaságnál.

1. Termelési kapacitás bővítés a CNC Rapid Kft-nél (jogelőd)

Össz. értéke:	645 millió Ft
Megítélt támogatás	224,8 millió Ft

- ▶ A vissza nem térítendő támogatás mértéke: 224,8 millió Ft.

- ▶ A beruházás Uniós támogatásból valósult meg 2017 során, melynek során kapacitásbővítés történt eszközbeszerzéssel.
- ▶ A Társaság célja a beruházással a piaci részesedés megtartása, a nemzetközi versenyképesség növelése, a tevékenység erősítése.
- ▶ A vállalkozás az eszközök üzembe állításával nagyobb megrendelői elvárásoknak is képes megfelelni, s a berendezések a szolgáltatási színvonal emelkedését is biztosítják.

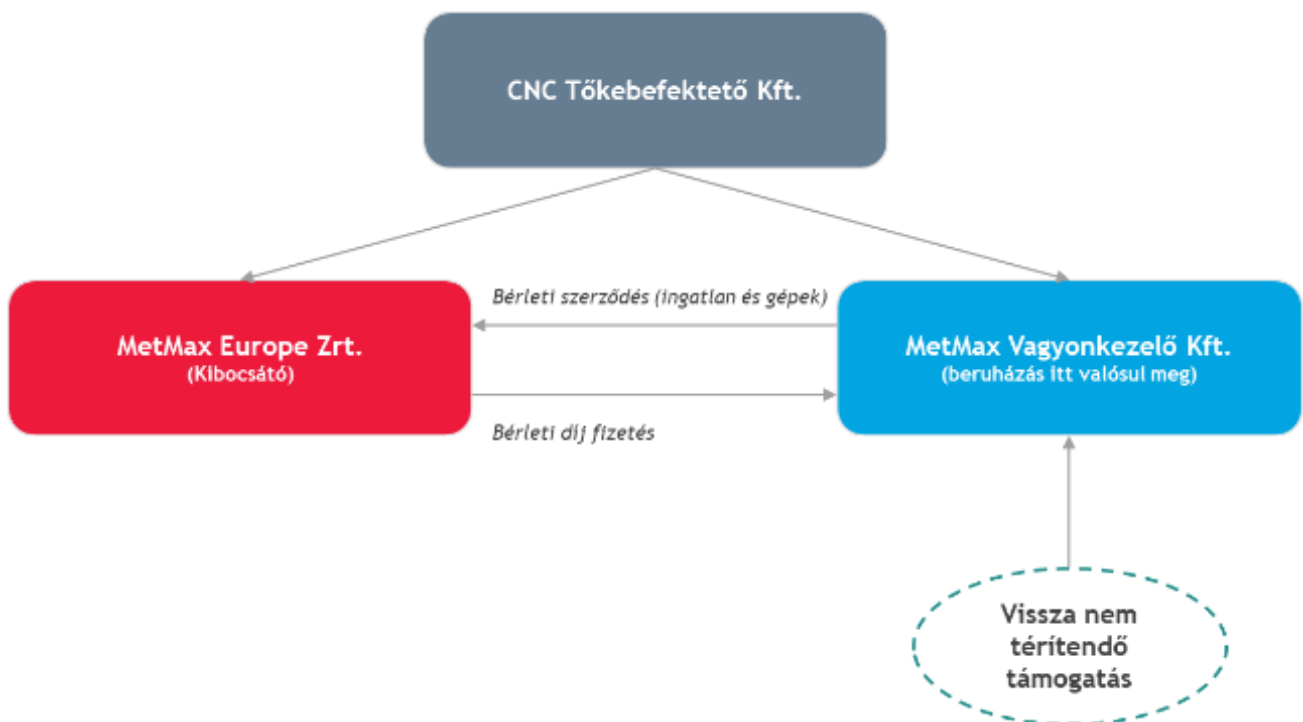
8.2 Jövőbeli beruházások

I. Eszközalapú beruházás- szerződéskötés alatt

- ▶ A vállalatcsoportnál (MetMax Vagyonkezelő Kft.) a jövőben egy eszközalapú beruházást terveznek véghez vinni, mely során termelőeszközök (univerzális eszterga, CNC megmunkáló központ, mérőgép), valamint telephely beszerzése történik. A stabil gyártás környezetét az új telepen légkondicionált, korszerű légtechnikával ellátott gyártócsarnok biztosítja majd a beruházás eredményeként, amelynek mintegy 10.000 m² (8.500 m² gyártás és 1.000 m² iroda és szociális terület, valamint 500 m² előtető) területén jelentős kapacitású készáru raktár is helyet kap. Az épületen belüli helyiségek a további növekedési lehetőséget biztosítva kerülnek kialakításra. A MetMax Europe Zrt. alapvető célja, hogy a vevői igényekhez és a gyorsan változó piaci viszonyokhoz maximálisan alkalmazkodva megtalálja és megvalósítsa a partnerei számára legoptimálisabb, leggazdaságosabb és legmagasabb minőséget eredményező gyártási folyamatot, a termék- és számszámkonstrukció kialakításától kezdve az alapanyag kiválasztásán át, a folyamatos minőség ellenőrzés mellett folyó gyártásig. Ezért a megvalósuló beruházás során beszerzett termelő eszközöket, valamint megvásárolt ingatlant a MetMax Europe Zrt. bérleti szerződés keretében a MetMax Vagyonkezelő Kft-től fogja bérelni.
- ▶ A fejlesztésnek helyt adó ingatlan Győr agglomerációjában, Töltéstava település közigazgatási területén helyezkedik el. A 3 hektárt meghaladó területű, közművesített telek a 81-es főút mellett, az M1 autópálya csomóponttól mintegy 800m-re terül el (a vállalkozás jelenlegi telephelyétől kevesebb, mint 4 km-re), kiváló láthatóságot, valamint autós- és tömegközlekedési megközelítést biztosítva, a meglévő munkavállalók számára megfelelő eléréssel. A vállalkozás betelepülése a tágabb győri régió gazdaságára is jelentős pozitív hatással lehet.
- ▶ A beruházás tervezett összege 5 mrd Ft, melyből az ingatlan beruházás összege a tervezéssel és egyéb költségekkel együtt 2,2 mrd Ft, míg a gép beszerzése tervezett összege 2,8 mrd Ft.
- ▶ A beruházási program megvalósítására a Társaság vissza nem térítendő támogatásra vonatkozó ajánlattal rendelkezik. Az ehhez kapcsolódó támogatási szerződés megkötése folyamatban van, a szerződéskötésig a támogatással kapcsolatos részletek nem hozhatók nyilvánosságra, arra vonatkozóan a Társaságot titoktartási kötelezettség terheli.
- ▶ A beruházás a tervek alapján a támogatási szerződés aláírása után kezdődik és az ezt követő 5 év alatt fejeződik be. Az ingatlan várhatóan 2021. negyedik negyedévében készül el.
 - ▶ **A beruházás hatásai, előnyei**
 - A Társaság bérelt ingatlan helyett a vállalatcsoport saját tulajdonában lévő ingatlanban tud tovább működni, mely hatására a Társaság költséghatékonyabb működésre lesz képes.
 - A modern épületnek köszönhetően mind a gyártás szervezés, mind a logisztika hatékonyabbá válik.

8. MEGLÉVŐ, FOLYAMATBAN LÉVŐ ÉS JÖVŐBELI BERUHÁZÁSOK (2/2)

- Az ingatlan további 50%-os épületbővítést tesz lehetővé, amely által a következő 5-15 év növekedése is biztosított az adott helyszínen.
- Az új gépek beszerzése, majd a vállalatcsoport egyik tagjától való bérlése hatékonyabbá teszi a termelést, hiszen holtidő nélkül képesek alkatrészportfóliók gyártására.
- A fejlesztés eredményeként a Társaság meglévő tevékenysége tekintetében magas hozzáadott értékű terméket fog előállítani és magas hozzáadott értékű szolgáltatást lesz képes nyújtani.



II. A mikro-, kis- és középvállalkozások modern üzleti és termelési kihívásokhoz való alkalmazkodását segítő fejlesztések támogatása projekt

- ▶ Megvalósul a MetMax Europe Zrt. modern üzleti és termelési kihívásokhoz való alkalmazkodását segítő fejlesztése, melynek során a Társaság 94,9 millió Ft visszatérítendő támogatásra jogosult. A Projekt teljes költsége 208 millió Ft.
- ▶ A Projekt fizikai befejezésének tervezett napja 2020.12.31.
- ▶ A projekt keretében beszerzésre és üzembe helyezésre kerülnek az alábbi berendezések:
 - 1 db MURATA MT100/T3 CNC eszterga központ
 - 1 db MURATA MT200 GT2 CNC eszterga központ
- ▶ A fejlesztéssel megvalósuló új technológiával a vállalkozás hatékonyabban tudja a vevői igényeket kielégíteni. A megmunkáló gépekkel új piacok nyílnak meg a cég számára. Az új berendezések gazdaságosabb és hatékonyabb termelést tesznek lehetővé, az előállított termék gyártási ideje, valamint ráfordításai csökkennek. A projekt eredményeinek köszönhetően megvalósul a koronavírus járvány hatásainak csökkentése a Társaságból, és segíti a 2020. április havi, az adóhatóság nyilvántartásában szereplő foglalkoztatotti létszám megtartását, vagy akár további bővítését is.

9. KOCKÁZATI TÉNYEZŐK (1/8)

9.1 A piacra és az iparágra jellemző kockázatok és azok kezelése

▶ Makrogazdasági tényezők

A MetMax Europe Zrt. tevékenysége és eredményessége kitett Magyarország és a Társaság stratégiai célországai makrogazdasági helyzete alakulásának, különösen a gazdasági növekedés és az ipari termelés, valamint az államháztartás pénzügyi helyzete alakulásának. A makrogazdasági környezet esetleges kedvezőtlen alakulása negatívan hathat a Társaság tevékenységének jövedelmezőségére.

▶ Adózás

A Társaságra vonatkozó jelenlegi adózási, járulék- és illetékfizetési szabályok a jövőben változhatnak, például a termékekre vonatkozó ÁFA, a társasági adó vagy a személyi jövedelemadó, stb. mértéke. A vonatkozó adószabályok gyakran és nagymértékben módosulhatnak, amelynek a MetMax Europe Zrt. árbevételére és eredményességére is hatása lehet.

▶ Állami támogatások

A Társaság működése és eredményessége függhet a Magyarországon és a Társaság stratégiai célországaiban a beruházásokra és működésre vonatkozó állami támogatások mértékétől, illetve az állami támogatások jövőbeni alakulásától.

▶ Környezetvédelmi szabályozás

Az iparágra vonatkozó környezetvédelmi szabályozásnak a Cégcsoport számára esetleg kedvezőtlen változása többlet költségekkel vagy többlet beruházás-követelményekkel terhelheti a Társaságot.

▶ Technológiai változások

A technológiai újítások nagymértékben növelhetik a Társaság tevékenységének hatékonyságát. A technológiai fejlődés nem csak átalakíthatja a Társaság által használt technológiákat, de egyes esetekben teljesen meg is szüntetheti azok alkalmazását. Amennyiben olyan megoldások, technológiák kerülnek előtérbe, amelyekben a Társaság nem rendelkezik megfelelő tapasztalatokkal, vagy amelyekhez nincs hozzáférési lehetősége (szabadalmi védettség miatt vagy egyéb okból), úgy a MetMax Europe Zrt. piacvesztéséhez is vezethet.

▶ Versenyhelyzet

A Társaság piacain számos, Európában és Magyarországon (több mint 4000 olyan vállalat, melynek főtevékenysége a fémmegmunkálás, 2018-as auditált beszámoló alapján 115 olyan vállalkozás, melynek árbevétele 1-10 Mrd Ft közé tehető) is jelentős pozíciókkal és tapasztalatokkal, fejlett technológiával, jelentős kapacitásokkal és pénzügyi erővel rendelkező társaságok versenyeznek, valamint szállhatnak versenybe a jövőben a MetMax Europe Zrt-vel. Az erős verseny számottevő, előre nem látható fejlesztéseket, befektetéseket tehet szükségessé, továbbá negatív hatással lehet a Társaság szolgáltatásainak áaira vagy növelheti a költségeit, amelyek negatív hatással lehetnek a Társaság eredményességére.

▶ Finanszírozási kockázat

A Társaság termeléséhez kapcsolódó beruházások, fejlesztések előkészítése és megvalósítása tőkeigényes tevékenység, amely jelentős finanszírozást igényel. Bizonyos tényezők (ideértve az általános gazdasági környezetet, a hitelpiacokat és a banki kamatlábakat) változása a finanszírozás költségeit növelhetik, megszerzését megnehezíthetik, késleltethetik vagy akár el is lehetetleníthetik, ideértve a jelen Információs Dokumentum időpontjában már létrejött finanszírozásokat is. A devizaárfolyamok a Cégcsoport számára kedvezőtlen változása negatív hatással lehet az egyes hitelek törlesztőrészleteire és kamataira, így negatív hatással lehet a Cégcsoport eredményességére is.

A Cégcsoport hiteleinek nagy része, mely külföldi devizában (EUR-ban) került felvételre a kötvénykibocsátás során befolyt forrásból 2020. december 31. napjával kiváltásra került, a kapcsolódó bankhitelszerződést

9. KOCKÁZATI TÉNYEZŐK (2/8)

megszüntető megállapodást megállapodás aláírása és az ezen bankhitelszerződés és az annak alapján kötött kölcsönszerződések biztosítékainak törlése folyamatban van, így az ezzel Információs Összeállításban bemutatott, hitelkiváltás elmaradásával összefüggő kockázatok megszűnnek.

▶ **Devizaárfolyamok változása**

A MetMax Europe Zrt. árbevételének 30%-a export. A kedvezőtlen árfolyamváltozás negatív hatással lehet a Társaság üzleti tevékenységére és eredményességére.

▶ **Nemzetközi piaci események belföldi kereskedelemre gyakorolt hatása**

A nemzetközi gazdasági folyamatok hatással vannak egyrészt a magyarországi, másrészt a nemzetközi keresleti-kínálatti viszonyokra. A gazdasági folyamatok és a nemzetközi kereskedelemben bekövetkező események adott esetben negatív hatással lehetnek a MetMax Europe Zrt. eredményességére.

▶ **Jogrendszerből eredő kockázatok**

Magyarországon, ahol a MetMax Europe Zrt. tevékenységét jelenleg kifejti, valamint a Társaság egyes stratégiai célszásaiban a jogrendszer relatív fejletlennek tekinthető. Ezekben az országokban az általános közvélekedés szerint a jogszabályok meglehetősen gyakran változnak, a hatóságok, bíróságok döntései esetenként egymásnak ellentmondóak, következtelenek, nehezen értelmezhetőek. Ezen körülmények megnehezíthetik a Társaság működését a Társaságot választottbírósi, peres, nem-peres, illetve egyéb jogi jellegű kockázatoknak tehetik ki. Társaság mindent megtesz a rá vonatkozó jogszabályok betartása és betartatása érdekében minden működési piacán.

▶ **Szabályozási környezet**

A Társaság a jelen Információs Dokumentumot a kibocsátáskori szabályozási környezet nyújtotta lehetőségek és előnyök keretein belül állította össze. A szabályozási környezet bármikor jelentősen megváltozhat.

▶ **COVID-19 járvánnyal kapcsolatos kockázatok**

A COVID-19 járvány Kibocsátóra gyakorolt hosszú távú hatásával kapcsolatos kockázata egyelőre nehezen megbecsülhető.

9.2 A MetMax Europe Zrt-re jellemző kockázatok és azok kezelése

▶ **Vevőkockázat**

A Társaság árbevételének jelentős része származik kevés számú, de jelentős értékben vásárló vevőktől. A TOP 5 vevő adja a vevőállomány, és a forgalom közel 89%-át. Ennek következtében kevés számú vevői szerződés megszerzése vagy elvesztése is jelentős hatással lehet a Társaság jövőbeli árbevételére és eredményességére.

Meghatározó vevői következtében a MetMax Europe Zrt. kitett az ügyfelek nemfizetéséből származó kockázatnak. Amennyiben a Társaság valamelyik jelentős vevője nem, vagy késedelmesen fizet, az jelentős veszteséget okozhat a Társaság számára.

A Társaság többnyire határozott idejű, 1-3 évre szóló kereskedelmi keretszerződésekkel rendelkezik meghatározó vevőivel, szállítóival. Nem garantálható, hogy ezen szerződések lejártát követően a felek meg tudnak állapodni a szerződések meghosszabbításáról. Határozott idejű szerződések következtében ugyanakkor nem várható azok rendkívüli, határozott idő lejáratá előtti megszűnése.

▶ **Külső beszállítóktól való függőség**

A MetMax Europe Zrt. esetében a költségszerkezetben belül az anyagköltségek dominálnak. Ha a beszállítók bármilyen ok miatt nem képesek megfelelő időben, áron és minőségben szállítani a Társaság által megrendelt alapanyagokat, az a termelésben csúszást és többletköltségeket okozhat.

9. KOCKÁZATI TÉNYEZŐK (3/8)

▶ Üzemeltetési kockázatok

A Társaság gazdasági teljesítménye függ a termelés megfelelő működésétől, amit számos tényező befolyásolhat, így többek között az alábbiak:

- (a) általános és nem várt karbantartási vagy felújítási költségek;
- (b) üzemszünet vagy leállás az eszközök meghibásodása miatt;
- (c) üzemeltetési költségek változása;
- (d) esetleges, termelés során bekövetkezett hibák, és
- (e) a termelési láncban részt vevő külső beszállítóktól való függőség.
- (f) pandémiás kockázatok.

A Társaság nyereséges működése lehetővé teszi az egy-egy rendkívüli helyzet megoldását és kezelését.

▶ Forgácsolt részegység és gépalkatrész kereslet visszaesésének kockázata

A MetMax Europe Zrt. eredményessége nagyban függ a forgácsolt részegységek és a nagy bonyolultságú gépalkatrészek iránti kereslettől, aminek hirtelen visszaesése negatívan befolyásolná a Társaság eredményességét.

▶ Fejlesztésekkel és beruházásokkal kapcsolatos kockázatok

A Társaság stratégiájában fontos szerepet játszik a folyamatos technológiai fejlődés. A MetMax Europe Zrt. és a Cégcsoport a beruházások és fejlesztések megvalósításának előkészületei során gondos műszaki, jogi és gazdaságossági tervezést végez, mégsem zárható ki egyes projektek engedélyezésének, kivitelezésének elhúzódása vagy ellehetetlenülése. A kivitelezés időszakában a Cégcsoport törekszik a megfelelő garanciákkal és referenciával rendelkező fő- és alvállalkozókkal való szerződés kötésre.

▶ Kulcsfontosságú vezetők és alkalmazottak kockázata

A Társaság teljesítménye és sikeressége nagymértékben függ vezetői és kulcsfontosságú alkalmazottai tapasztalatától és rendelkezésre állásától. A vezetők és kulcsfontosságú alkalmazottak távozása negatívan befolyásolhatja a MetMax Europe Zrt. működését és eredményességét.

▶ A növekedés kockázatai

A Cégcsoport üzleti növekedési szakaszban van, amely együtt jár a munkavállalók létszámának, a létesítmények és eszközök számának és értékének a növekedésével. A Cégcsoport további növekedést tervez. Össz. piaci várakozások alapján a hosszú távú növekedés biztosított, korlát lehet a megfelelő munkaerő biztosítása.

▶ Hatósági kockázat

A Társaság minden tőle elvárhatót elkövet a jogszabályi és hatósági előírásoknak megfelelő működés biztosítása érdekében.

▶ Szállítói kockázat

A Társaság tevékenysége függ az egyes alapanyagok beszállítóitól. Ha a beszállítók bármilyen ok miatt nem képesek megfelelő áron, minőségben és időben szállítani a Társaság által megrendelt alapanyagokat, az a tevékenység megvalósításának csúszását, illetve akár többletköltségeket is okozhat.

9. KOCKÁZATI TÉNYEZŐK (4/8)

9.3 A Kötvényekre vagy a Kötvényekbe történő befektetésre jellemző kockázatok

Minden befektetőnek saját befektetési magatartása, gazdasági helyzet és kockázattűrő képessége alapján szükséges felmérnie a kötvényekbe való befektetés kockázatait. Különösen a következő tényezőket kell figyelembe venni:

- ▶ Ország kockázat:

Befektetések esetében annak kockázata, hogy az adott országban politikai és/vagy gazdasági problémák léphetnek fel, melyek a befektetők által birtokolt eszközök árfolyamára hatást gyakorolhatnak.

- ▶ Likviditási kockázat

A befektetések likviditási kockázata azt jelenti, hogy a befektetők nem - vagy csak nagy ármozgást keltve - tudják értékesíteni az adott pénzügyi eszközt.

- ▶ Teljes veszteség kockázata

Annak kockázata, hogy a befektető a befektetés teljes értékét elveszíti. Ez akkor fordul elő, ha az értékpapír kibocsátója gazdasági vagy jogi okoknál fogva többé nem képes fizetési kötelezettségeinek eleget tenni (fizetéképtelenné válik).

- ▶ Jogszabályváltozások

A kötvényekre a mindenkor hatályos magyar és uniós jog az irányadó. Ennek megfelelően nem zárható ki, hogy az Információs Dokumentum dátumát követően olyan jogszabályi változás következik be, amely hatással lehet a Kötvényekre.

- ▶ Inflációs kockázat

Az infláció, azaz a pénz vásárlóerejének csökkenése hatással van az elért hozamra. Minél magasabb az infláció, annál alacsonyabb reálhozamot érhetnek el befektetésükön a befektetők. Amennyiben az infláció mértéke eléri, vagy meghaladja a kötvény nominális hozamát, a reálhozam értéke nulla, illetve negatív tartományba esik.

- ▶ Piaci kockázatok a kötvények árfolyamával kapcsolatban

A kötvény árfolyama és a piaci kamatkörnyezet változása ellentétes irányú. Ha a piaci kamatok emelkednek, a fix kamatozású kötvények árfolyama esni fog, a piaci kamatok csökkenése pedig az árfolyam növekedését vonja maga után. Az árfolyam változásának mértéke a kötvények átlagidejének (duration), a kuponnak, az amortizációs ütemtervnek, a hátralévő futamidőnek és az általános piaci kamatkörnyezet változásának függvénye. Amennyiben tehát egy befektető nem tartja meg lejáratig a kötvényt, lehetséges, hogy veszteséget realizál a kamatkörnyezet változásának következtében.

- ▶ OTC piac hiányának kockázata

Az kötvények OTC-piacának hiánya megnehezíti a kötvények piaci áron való eladását. Nincs garancia arra vonatkozóan, hogy a kötvények kereskedési és likviditása biztosított az OTC piacon, illetve, hogy a Kötvények aktív és likvid piaca a jövőben kialakul.

- ▶ A másodlagos piac likviditásának kockázata

Fennáll a kockázata, hogy a kötvényekkel kapcsolatban nem alakul ki számottevő forgalom a másodlagos piacon. Az NKP keretében kibocsátott kötvények esetén az értékpapírok másodlagos piacán árjegyző működik közre, aki kétoldali (vételi és eladási) ajánlatokat tesz a kötvények likviditásának biztosítása érdekében az NKP Terméktájékoztatóban foglaltak szerint. Az árjegyzési tevékenység nem biztosítja, hogy a befektető a tervezett áron (és hozammal) tudja megvásárolni vagy értékesíteni a Kötvényt, és előfordulhat, hogy a Kötvény lejáratig történő tartása szükséges a befektető által elvárt hozam elérése érdekében.

- ▶ Hitelminősítési kockázat

A Hitelminősítő a Kibocsátót B+ hitelminősítési kategóriába sorolta, amely hitelminősítés 2020. 10.27. napján került közzétételre a Hitelminősítő és az MNB honlapján.

9. KOCKÁZATI TÉNYEZŐK (5/8)

A Kibocsátó pénzügyi mutatóinak romlása esetén előfordulhat a Kibocsátó hitelképességének, illetve a kötvényeknek a Hitelminősítő általi leminősítése. Ennek következtében a Kötvénytulajdonosok veszteséget realizálhatnak a kötvényeiken, vagy a kötvények olyan befektetési kategóriába kerülhetnek, amely nem felel meg a Kötvénytulajdonos által alkalmazott befektetési elveknek.

9.4 A Kibocsátó kockázatkezelési mechanizmusainak bemutatása

- ▶ Minőség- és környezetirányítási rendszer, vállalatirányítási rendszer

A Társaság alapvető üzleti folyamatai és ezek környezeti hatásai dokumentáltan, rögzített feladat- és felelősségi körök mentén szervezettek, a működés informatikai támogatását SAP Business One vállalatirányítási rendszer, valamint ahhoz kapcsolódó egyéb (részben beépülő) informatikai rendszerek (gyártástámogató modul, gyártóprogram-menedzsment és gyártásfelügyeleti modul, stb.) támogatják, biztosítva a feladatok elvégzésének rendszerezett és visszakereshető ellenőrzését. A vállalat minőség- és környezetirányítási folyamatai ISO 9.001 és ISO 14.001 tanúsítvánnyal rendelkeznek, ezen tanúsított folyamatok kialakítása, folyamatos működtetése és fejlesztése a Társaság üzleti tevékenységével kapcsolatos kulcs feladatok és kockázatok azonosításának és kezelésének dokumentált alapja.

- ▶ Vevőkockázat és eladási ár ingadozás

A Társaság stratégiájában is rögzített hosszú távú célkitűzése a vevői koncentráció ideális arányok között tartása. A Társaság hosszú távú célja, hogy egyetlen kulcsvevő aránya se haladja meg a Társaság teljes árbevételenek 30%-át, illetve hogy a Társaság vevői portfóliója minimum 4-5 kulcsvevőt tartalmazzon, lehetőség szerint eltérő iparágakból (vevői kockázatmegosztási elv), illetve hogy az optimális vevőkiszolgálás érdekében a méretgazdaságossági szint alatti vevőket a Társaság vagy fejlessze, vagy hosszabb távon kivezesse (vevőnkénti jövedelmezőségi elv). Ezen stratégiai célok elérése érdekében a Társaság folyamatosan aktívan nyomon követi és kezeli vevői portfólióját, a vevőkkel egyetértésben meghatározva az adott vevői kapcsolat alakításának irányait és feladatait. A Társaság a vevői kockázatmegosztási elv teljesítése mellett törekszik arra, hogy az egyes vevői kitettségen belül is diverzifikált portfóliót alakítson ki, illetve tartson fenn, a vevőnkénti alkatrész portfóliók, kiszolgált helyszínek optimalizálásával (vevőnkénti kockázatmegosztás elve). A kulcsvevők esetében a Társaság által megcélzott beszállítási szint az európai stratégiai beszállítói pozíció. A fenti elvek együttes célja, hogy a Társaság az egyes vevők- iparágak- illetve vevői termékkörök egyedi ingadozásait minimalizáló, aggregáltan stabil bevételi áramot alakítson ki.

Az egyedi ármegállapodások jellemzően Euro alapon történnek, így a Társaság árbevétele alapvetően az EUR/HUF árfolyam ingadozásoktól függően alakul. A társaság ezen árfolyamkockázat kezelése érdekében részben természetes hedge-t alkalmaz (költségek jelentős hányada szintén EUR alapú), részben az igénybe vett finanszírozást a bevételek denominációjához igazítja. A természetes fedezettel nem lefedett devizapozíció esetében a Társaság a piaci kilátások függvényében dönt megfelelő fedezeti ügyletek alkalmazásáról.

A versenyképes árszint fenntartása érdekében a Társaság alapkompetenciaként folyamatos rendszert működtet a gyártott termékek gyártástechnológiájának fejlesztésére, a gyártási idő- és költség, illetve az alapanyag felhasználási igény folyamatos csökkentésének elősegítése érdekében.

- ▶ Beszállítói függés és alapanyagár ingadozás

A Társaság törekszik arra, hogy az egyes - elsősorban alapanyag és szerszám - beszállítóktól való függést minimalizálja. Ennek érdekében a Társaság alapvetően törekszik a dual sourcing kialakítására minden esetben, ahol ez nem gazdaságos, ott olyan beszállítói portfólió kialakítására, ahol adott meglévő beszállítói körön belüli átcsoportosítással megoldható egy-egy beszállító pótlása. A rövid távú ellátási ingadozásokat- ahol stratégiaileg indokolt és szükséges - a Társaság igyekszik fejlett logisztikai megoldásokkal (pl. konszignációs készletezés) kezelni, illetve kiküszöbölni.

9. KOCKÁZATI TÉNYEZŐK (6/8)

Az alapanyag- illetve szerszámbeszállítók esetében a stratégiaileg kiemelt termékcsoportok esetén a Társaság törekszik hosszabb távú, fix árszinteket rögzítő megállapodások megkötésére, illetve olyan termékkör gyártására, ahol az alapanyag hányad és hozzáadott érték egymáshoz képesti viszonya megfelelő, ezáltal az alapanyag árváltozás a termék jövedelmezőségét rövidtávon csak kis mértékben befolyásolja. A Társaság törekszik arra, hogy a vevői megállapodásaiban az alapanyagár-változás hatása az átadási árakban automatikusan érvényesíthető legyen.

A beszállítók kiválasztása során a Társaság törekszik arra, hogy beszerzéseit optimális mértékben egységesítse, a vásárlóerő növelése és a túlzott beszállítói függés közötti egyensúlyt kialakítva. A beszállítói kapcsolatok kialakítását megelőző előminősítés figyelembe veszi a beszállító piaci súlyát, tulajdonosi hátterét és piaci hírnevét annak érdekében, hogy a beszállítói nem teljesítés kockázatát a Társaság minimalizálja, illetve az esetleges nem megfelelő teljesítés esetén a megfelelő helytállás elvárható és elérhető legyen. A fenti elvek eredményeképp a Társaság elsősorban nagy nemzetközi, az esetek döntő többségében saját gyártó- és technológiai bázissal rendelkező beszállító partnerekkel működik együtt.

► Üzemeltetési kockázatok

A gyártástechnológia kialakítása során a Társaság beszerzési elvei:

- optimális ár/érték arányú berendezések kiválasztása, ahol kiemelt jelentőségű az adott technológia termelékenysége és várható élettartam költsége (várható meghibásodások javításának költsége és kieső termelési értéke),
- csak kipróbált, megfelelő nemzetközi referenciákkal is rendelkező technológia vásárlása,
- kizárólag megfelelő hazai szervízháttérrel és alkatrészellátással rendelkező berendezés vásárlása,
- lehetőségekhez mérten a technológiai bázis egységesítése (gyártók és gyártmányok fajtafeleségének optimalizálása a gyártási feladatokhoz igazítva),
- lehetőségekhez mérten párhuzamos kapacitások / gépképességek kialakítása annak érdekében, hogy az esetleges meghibásodások ne vezessenek bizonyos termelési feladatok ellehetetlenüléséhez.

A fenti elvek figyelembevételével mellett a Társaság törekszik arra, hogy az általa üzemeltetett géppark folyamatosan fejlődjön, megújuljon, a géppark átlagos életkora a várható hasznos élettartam 50%-át érdemben ne lépje túl. Emellett a Társaság törekszik a géppark folyamatos tervszerű megelőző karbantartására, illetve olyan állandó rendelkezésre állású karbantartói erőforrás kialakítására és fenntartására, mely az esetleges meghibásodásokat nagy arányban saját hatáskörben képes elhárítani, az állásidő minimalizálása érdekében.

A Társaság működése - mind a termelő üzem, mind a megfelelő munkakörülményeket biztosító ingatlan infrastruktúra - folyamatos villamosenergia ellátást igényel. Ennek biztosítása érdekében a Társaság törekszik a hálózati- illetve erőátviteli zavarok hatásának kiküszöbölésére, ennek érdekében törekszik a kettős villamos betáplálás lehetőségének biztosítására, valamint a több trafón keresztüli villamos vételezésre. Folyamatos szünetmentes áramellátás kialakítása a Társaság villamos igényei mellett - a meghibásodások történeti gyakoriságát és időtartamát is figyelembe véve - a Társaság kockázatértékelése alapján nem gazdaságos.

Távlatilag a Társaság célja, hogy a villamos energia felhasználás minél nagyobb hányadát saját - megújuló forrásból - előállított villamos energiatermeléssel fedezze, a hálózati ellátásra elsősorban a csúcsigények, az esetleges termelés kiesési időszakok, illetve műszaki meghibásodások esetén támaszkodva.

► Fejlesztésekkel kapcsolatos kockázatok

A 2020-2024 között tervezett beruházási programban foglalt projektek Társaság általi megvalósítása elsősorban a Társaság működési hatékonyságának javítása, illetve további növekedése szempontjából bírnak kiemelt

9. KOCKÁZATI TÉNYEZŐK (7/8)

jelentőséggel, nem tartalmaznak olyan elemet melynek meg nem valósulása a Társaság alapvető üzleti folyamatait veszélyeztetné. Így megállapítható, hogy azok elmaradása, esetleges időbeli csúszása a Társaság folyamatos működését nem veszélyezteti, azonban az elmúlt években tapasztalt növekedési és hatékonyság javulási pályát érdemben befolyásolhatja.

► Informatikai kockázatok

Tekintettel arra, hogy a Társaság alapvető üzleti folyamatai komplex informatikai rendszerekkel támogatottak, megállapítható, hogy ezen rendszerek folyamatos működőképesen tartása a Társaság folyamatos és stabil működésének előfeltétele. Erre tekintettel a Társaság olyan párhuzamos, fizikailag is elkülönített erőforrásokat és adatbiztonsági rendszereket alakított ki és működtet, melyek a kulcsrendszerek meghibásodása esetén is képesek a lényegében folyamatos munkavégzés feltételeinek biztosítására, illetve egy esetleges teljes adatvesztés esetén is a kritikus rendszerek gyors visszaállítására. A kialakított eljárások és infrastruktúra elemei: (i) elsődleges informatikai eszközpark és rendszerek (megfelelő fizikai- és tűzvédelemmel, tartalék áramforrással), (ii) fizikailag elkülönített párhuzamos eszközpark (a kritikus rendszerek tükrözött üzeme, az elsődleges rendszer üzemzavara esetén azonnali átállást biztosító meleg tartalék), (iii) biztonsági adatmentések rendszere (az elsődleges és tartalék rendszerek megsemmisülése esetére a visszaállítás lehetőségének biztosítása érdekében), (iv) elkülönített kiszervezett üzemeltetési és házon belüli ellenőrzési és menedzsment feladatok a folyamatos rendelkezésre állás és megfelelő ellenőrzési mechanizmusok működtetése érdekében.

► Menedzsment kockázat

A Társaság által kialakított szervezeti rend megfelelő helyettesítési elvek mentén felépített annak érdekében, hogy egy-egy vezető akadályoztatása esetén akár vele egy szinten levő eltérő funkcionális vezető, akár kulcs beosztott munkavállalók / felügyelt alsóbb szintű vezetők az akadályoztatás időtartamára a vezető megfelelő helyettesítését biztosítani tudják. A Társaság törekszik a szabadságolási gyakorlatát olyan módon alakítani, hogy az lehetőséget adjon ezen rendszerek működőképességének vizsgálatára.

► Devizaárfolyam kockázat

Az egyedi ármegállapodások jellemzően Euro alapon történnek, így a Társaság árbevétele alapvetően az EUR/HUF árfolyam ingadozásoktól függően alakul. A társaság ezen árfolyamkockázat kezelése érdekében részben természetes hedge-t alkalmaz (költségek jelentős hányada szintén EUR alapú), részben az igénybe vett finanszírozást a bevételek denominációjához igazítja. A természetes fedezettel nem lefedett devizapozíció esetében a Társaság a piaci kilátások függvényében dönt megfelelő fedezeti ügyletek alkalmazásáról.

A versenyképes árszint fenntartása érdekében a Társaság alapkompenciaként folyamatos rendszert működtet a gyártott termékek gyártástechnológiájának fejlesztésére, a gyártási idő- és költség, illetve az alapanyag felhasználási igény folyamatos csökkentésének elősegítése érdekében.

► Finanszírozási kockázat

A Társaság finanszírozási stratégiáját hosszú távra igyekszik kialakítani és biztosítani. A finanszírozás alapját hosszú távú projekthitel megállapodás(ok) / kötvénykibocsátásból származó források biztosítják, lehetőség szerint fix (vagy fedezeti ügyletekkel fixált) kamatozás mellett a hosszú távú tervezhetőség érdekében. A Társaság forgóeszköz finanszírozást nem, vagy nem jelentős mértékben vesz igénybe, illetve törekszik olyan instrumentumok alkalmazására melyek lehetőség szerint a Társaság mérlegstruktúráját javítják.

A Társaság finanszírozó partnereinek kiválasztása során az egyéb beszállítók kiválasztása során jellemző elveket követi, azzal, hogy a banki együttműködő partner(ek) esetében a nemzetközi háttér, rugalmas és széleskörű termékportfólió valamint a kifogástalan reputáció és termelő szektor finanszírozása irányába való stratégiai elkötelezettség kiemelt jelentőségű.

9. KOCKÁZATI TÉNYEZŐK (8/8)

- ▶ Adó- és jogrendszerrel, támogatási rendszerrel kapcsolatos kockázatok

A Társaság a szabályozási környezet (beleértve az adózási, támogatási rendszer) alakulását exogén tényezőnek tekinti, annak alakítására aktív hatással nem bír. A Társaság ugyanakkor törekszik a szabályozási környezet folyamatos nyomon követésére és a Társaság, illetve tulajdonosai számára optimális adózási- és támogatási formák feltárására és alkalmazására. Ennek érdekében a Társaság megfelelő referenciákkal és szakmai háttérrel rendelkező tanácsadók segítségét is igénybe veszi.

10. LÉNYEGES SZERZŐDÉSEK

A Kibocsátónak nincs tudomása a szokásos üzleti tevékenységen kívül kötött olyan lényeges szerződésről, amely alapján a Kibocsátót olyan kötelezettség terhelné, illetve olyan jogosultsággal rendelkezne, amely jelentősen befolyásolná azon képességét, hogy a Kibocsátó teljesíteni tudja a Kötvények tekintetében a Kötvénytulajdonosokkal szembeni kötelezettségeit.

11. HATÓSÁGI, BÍRÓSÁGI ÉS VÁLASZTOTTBÍRÓSÁGI ELJÁRÁSOK

A Kibocsátó, illetve a Cégcsoport által indított, indítandó bírósági, választottbírósági, illetve hatósági eljárások

A Kibocsátó, illetve a Cégcsoport nem kezdeményezett olyan bírósági, választottbírósági, illetve hatósági eljárást, amely a Kibocsátó pénzügyi helyzetére vagy jövedelmezőségére jelentős hatást gyakorolna, továbbá az Információs Dokumentum lezárásának időpontjában ilyen eljárás indítására okot adó körülményről sincsen tudomása.

A Kibocsátóval, illetve a Cégcsoporttal szemben indított bírósági, választottbírósági, illetve hatósági eljárások

A Kibocsátónak sincsen tudomása olyan, harmadik személyek által a Kibocsátó vagy a Cégcsoport ellen indított bírósági, választottbírósági, illetve hatósági eljárásról, amely a Kibocsátó pénzügyi helyzetére vagy jövedelmezőségére jelentős hatást gyakorolna, továbbá az Információs Dokumentum lezárásának időpontjában ilyen eljárás indítására okot adó körülményről sincsen tudomása.

12. INFORMÁCIÓ A KIBOCSÁTÁSRÓL (1/2)

- ▶ A Növekedési Kötvényprogramban („NKP”) való részvétel Információs Összeállításban megjelölt céljai:
 - Új, rugalmasabb finanszírozási forma a bankhitelekkel szemben
 - Nemzetközi ratingcég általi megmérettetés
 - Jövőbeli finanszírozási igények, kedvezőbb feltételekkel
 - A struktúrából fakadó rugalmasság kompenzálja a finanszírozási forma többletköltségeit

12.1 A kötvény kibocsátás célja

A Társaság összesen 5 milliárd Ft értékű kötvényt bocsátott ki 2020 12. hónapjában 10 év futamidőre, évi fix 3%-os kamattal (kupon).

A kibocsátás szervezője és a forgalmazó az Erste Bank Hungary Zrt. volt.

A kibocsátásból befolyó összeget a Társaság a következő célokra tervezte, illetve tervezi felhasználni:

1. Meglévő adósságállomány teljes refinanszírozása	kb. 3 milliárd Ft
2. Beruházás megvalósításához szükséges finanszírozási igény biztosítása	kb. 2 milliárd Ft

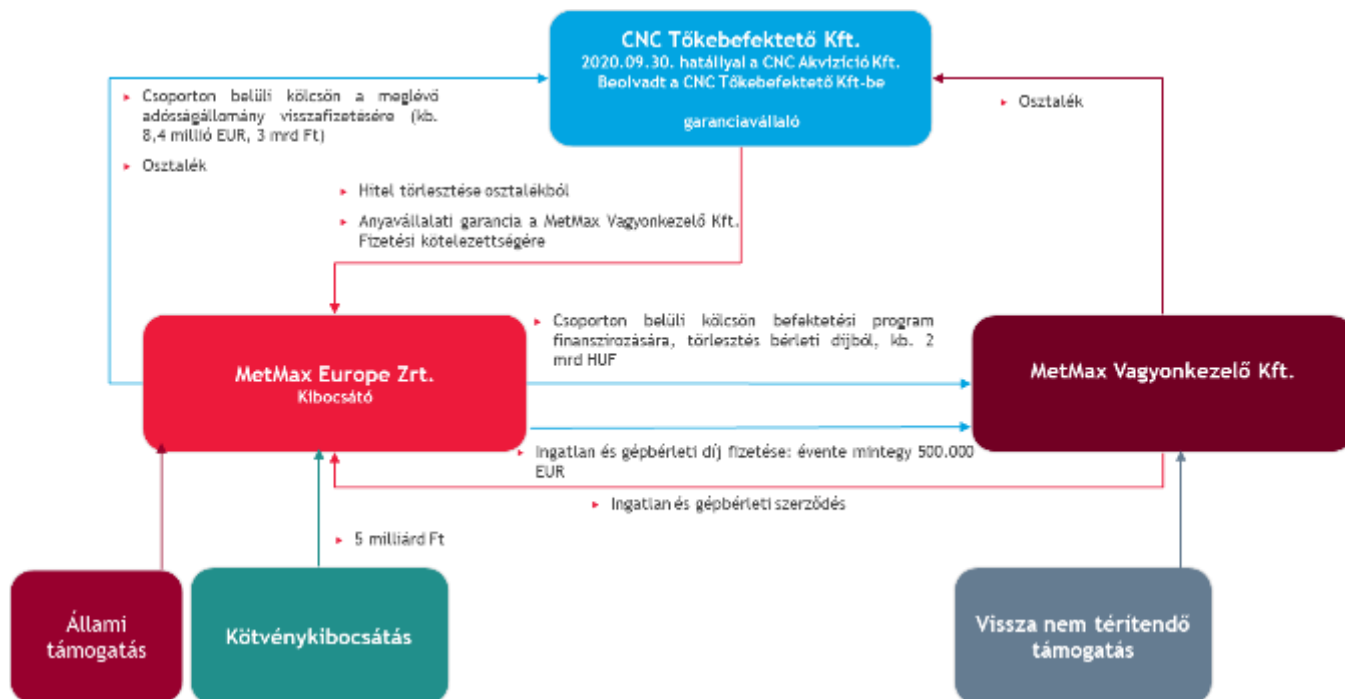
1. Meglévő adósságállomány teljes refinanszírozása

Erre a Társaság kb. 3 milliárd Ft-ot szeretne fordítani.

2. Beruházás megvalósításához szükséges finanszírozási igény biztosítása, melyre a Társaság kb. 2 milliárd Ft-ot szeretne fordítani a 8. *Meglévő, folyamatban lévő és jövőbeli beruházások* című pont 8.2 *Jövőbeli beruházások* című alpontjában részletezett projektekre.

A kötvénykibocsátás célját, valamint a Cégcsoport kötvénykibocsátás utáni finanszírozási struktúráját következő oldalon ábra szemlélteti:

12. INFORMÁCIÓ A KIBOCSÁTÁSRÓL (2/2)



13. ÉRTÉKPAPÍROKHOZ KAPCSOLÓDÓ INFORMÁCIÓK (1/11)

A Kötvények az NKP keretében kerültek kibocsátásra, amelyre tekintettel a Kötvények és a Kötvényfeltételek az MNB által közzétett NKP Terméktájékoztató feltételeinek megfelelően, arra figyelemmel kerültek összeállításra.

Felhatalmazás

A Kötvények kibocsátásáról a Kibocsátó egyedüli részvényese, a CNC Tőkebefektető Kft. a 2020. november 30. napján kelt 1/2020.(XI.30.) számú alapítói határozatával döntött; a kibocsátást, az ahhoz kapcsolódó garanciavállalást és osztalékfizetési korlátozást a CNC Tőkebefektető Kft. tulajdonosai 2020.11.30. napján kelt, 3/2020. (XI.30.), 2/2020. (XI.30.) valamint 1/2020. (XI.30.) taggyűlési határozatai hagyták jóvá.

A Kötvényen alapuló kötelezettségek teljesítésének tervezett pénzügyi fedezete

A Kibocsátó teljes vagyonával felel a Kötvények tőketörlesztéseinek és kamatainak esedékességekori megfizetéséért. A Kötvényen alapuló kötelezettségeket a Kibocsátó a rendes gazdálkodása keretében tervezi teljesíteni, a kötvényen alapuló kötelezettségek (kötvények kamata és kötvény törlesztés) teljesítésének pénzügyi fedezetét a Társaság hosszú távú nyereséges gazdálkodása során megtermelt pozitív Cash Flow biztosítja.

A Kötvények visszafizetésére vonatkozóan a CNC Tőkebefektető Kft. feltétlen és visszavonhatatlan garanciát vállalt. A garanciavállaló nyilatkozatot az Információs Dokumentum 1. sz. melléklete tartalmazza.

A Kötvények kibocsátásának célja, a bevétel felhasználása

A Kibocsátó a forgalomba hozatalhoz kapcsolódó Információs Összeállításban kötelezettséget vállalt arra, hogy a kibocsátás révén bevont forrást a kibocsátáshoz szükséges, a Hitelminősítő rendelkezésére bocsátott, szabályszerűen elfogadott üzleti tervnek megfelelően, az abban meghatározott célokra használja fel, az alább meghatározott Minősítési Jelentésben foglaltak szerint, amelyért felelősséggel tartozik.

A Kibocsátó az NKP-ban való részvétellel vállalta és vállalja, hogy az MNB kérésére haladéktalanul rendelkezésre bocsát minden olyan információt, ideértve a Kibocsátó végső kedvezményezettjére vagy kedvezményezettjeire vonatkozó információkat is, ami annak megítélése szempontjából jelentőséggel bír, hogy a Kibocsátó adott értékpapírjának MNB általi vásárlása esetén biztosított lenne-e a monetáris finanszírozás tilalmára vonatkozó követelményrendszernek és az NKP Terméktájékoztató szerinti követelményeknek való megfelelés. A Kibocsátó vállalta és vállalja továbbá, hogy ugyanezeket az információkat mindazon befektetőkkel közli, akikkel az adott értékpapírra vonatkozó nyilvános ajánlattételt közöl.

A Kötvények kibocsátásának célját egyebekben jelen Információs Dokumentum 12.1 pontjában mutattuk be.

13.1 A Kötvény elnevezése, az értékpapír-sorozat értékpapírkódja

Kötvény elnevezése: MetMax 2030 Kötvény

ISIN azonosító: HU0000360169

13.2 A Kötvények típusa

A Kötvények névre szóló, átruházható, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok, amelyek egy teljes sorozatot képeznek és egy részletben kerülnek kibocsátásra a Tpt. 12/B. §, a Kötvényrendelet és a Ptk. rendelkezései alapján.

Az értékpapír-sorozatba tartozó minden egyes Kötvény a Tpt. 5.§ (1) bekezdésének 45. pontja szerint azonos jogokat és kötelezettségeket teljesít meg.

A Kötvények átváltás útján, vagy az általuk megtestesített jog gyakorlásával nem adnak jogot valamely más értékpapír vagy egyéb pénzügyi eszköz megszerzésére.

13.3 A Kötvények előállítási formája, nyilvántartása

A Kötvények dematerializált formában kerültek kibocsátásra. A Tpt. 6. § (5) bekezdése értelmében, ha a kibocsátó dematerializált értékpapírt bocsátott ki, vagy az értékpapírt dematerializált értékpapírrá alakította át, annak

13. ÉRTÉKPAPÍRHOZ KAPCSOLÓDÓ INFORMÁCIÓK

(2/11)

nyomdai úton történő előállításáról - zártkörűen működő részvénytársaság részvényei kivételével - utóbb nem rendelkezhet.

A nyilvántartást végző szervezet neve és címe: KELER Központi Értéktár Zártkörűen Működő Részvénytársaság (székhely: 1074 Budapest, Rákóczi út 70-72.; cégjegyzékszám: Cg.01-10-042346; adószám: 10873151-2-44).

A KELER által vezetett nyilvántartás hiteles nyilvántartásként szolgál azon Értékpapírszámla-vezetők azonosítása tekintetében, akiknek a KELER által vezetett értékpapírszámláján Kötvények kerültek jóváírásra, valamint az egyes Értékpapír-számlavezetők által vezetett értékpapírszámlákon jóváírt Kötvények mennyisége vonatkozásában.

A Kibocsátó a Tpt. 7. § (2) bekezdésével és a 9. § (1) bekezdésével összhangban, a Kötvény feltételeit és adatait tartalmazó, értékpapírnak nem minősülő okiratot („Okirat”) állított ki és helyezte letétbe a KELER-nél. Az Okirat mindaddig a KELER-nél vagy (amennyiben alkalmazandó) annak jogutódjánál marad letétben, ameddig a Kötvénytulajdonosok a Kötvény alapján fennálló valamennyi követelése kielégítésre nem kerül.

Amennyiben a Kibocsátó a jelen Kötvényfeltételek szerint bármely Kötvényt a Lejárati Napját (ahogy az alább meghatározásra került) megelőzően érvénytelenít, úgy az Okirat törlésre kerül, és a még fennálló Kötvények adatait tartalmazó új okirat („Új Okirat”) kerül előállításra és a KELER-nél letétbe helyezésre annak érdekében, hogy az érvénytelenítés okán a fennálló Kötvények számának változása nyomon követhető legyen.

13.4 A Kötvények jellege

A Kötvények a Kibocsátó közvetlen, feltétel nélküli, nem biztosított, nem alárendelt kötelezettségeit testesítik meg. A Kötvényekre a CNC Tőkebefektető Kft. feltétlen és visszavonhatatlan garanciát vállalt.

A Kötvények egymással azonos, a Kibocsátó mindenkor fennálló egyéb, közvetlen, garantált, nem biztosított és nem alárendelt kötvényből származó kötelezettségeivel legalább azonos, megkülönböztetés nélküli (ún. pari passu besorolású) rangsorban állnak, kivéve az esetleges, jogszabályi előírások révén elsőbbséget élvező kötelezettségeket.

13.5 A Kötvények minősítése

A Kötvényeket a Scope Ratings GmbH (székhelye: Lennestraße 5., 10785 Berlin, Németország) („Hitelminősítő”) 2020. október 27. napján kelt Minősítési Jelentésében “B+” minősítéssel látta el. A Kötvények futamideje alatt a Hitelminősítő személye az NKP által támasztott követelményeknek megfelelően változhat.

A Kötvények minősítése azok futamideje alatt évente felülvizsgálatra kerül a Hitelminősítő által. A Kötvények és a Kibocsátó hitelminősítésének felülvizsgálata a kapcsolódó minősítési (rating) riportokkal együtt közzétételre kerül az MNB és a Hitelminősítő honlapján, amelyhez a Kibocsátó hozzájárult. Ezzel összefüggésben a Kibocsátó vállalta és vállalja, hogy a hitelminősítés éves felülvizsgálataihoz szükséges minden dokumentumot és információt a megfelelő időben a Hitelminősítő rendelkezésére fog bocsátani és a minősítések során vele mindenben együttműködik. Emellett, a Kibocsátó kötelezettséget vállalt és vállal arra, hogy a felülvizsgálatról és annak eredményéről haladéktalanul és teljes körűen tájékoztatja a Kötvénytulajdonosokat a megfelelő közzétételi helyeken, továbbá azon Kötvénytulajdonosokat, amelyek kapcsolattartási adatait a Kibocsátó ismeri, a Kibocsátó közvetlenül is értesíti az éves felülvizsgálatról és annak eredményéről haladéktalanul és teljes körűen.

13.6 A Kötvények kibocsátása alapjául szolgáló jogszabályok

A Kötvények kibocsátása alapjául szolgáló jogszabályok többek között a következők:

- ▶ Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény,
- ▶ a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény,
- ▶ az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2017/1129 rendelete (2017. június 14.) az értékpapírokra vonatkozó nyilvános ajánlattételkor vagy értékpapíroknak a szabályozott piacra történő bevezetésekor közzéteendő tájékoztatóról és a 2003/71/EK irányelv hatályon kívül helyezéséről („**Prospektus Rendelet**”),
- ▶ a kötvényről szóló 285/2001. (XII.26.) Korm. rendelet, valamint

13. ÉRTÉKPAPÍRHOZ KAPCSOLÓDÓ INFORMÁCIÓK

(3/11)

- ▶ a dematerializált értékpapír előállításának és továbbításának módjáról és biztonsági szabályairól, valamint az értékpapírszámla, központi értékpapírszámla és az ügyfélszámla megnyitásának és vezetésének szabályairól szóló 284/2001. (XII.26.) Korm. rendelet.

13.7 A Kibocsátás teljes összege, azaz a Kötvények össznévértéke

5.000.000.000 HUF, azaz ötmilliárd forint.

13.8 Címletbeosztás, devizanem

Kötvények névértéke (Névérték): 50.000.000 HUF, azaz ötvenmillió forint.

A Kötvények forint devizanemben kerültek forgalomba hozatalra.

13.9 Amortizált Névérték

A Névértéknek a Kibocsátó által az érintett Kamatfizetési Napot megelőzően kifizetett Amortizációs Összegek együttes összegével csökkentett összege.

13.10 A Kötvények darabszáma

A Kötvények 100, azaz egyszáz darabból álló 1 (egy) sorozatban kerültek forgalomba hozatalra.

13.11 A forgalomba hozatal módja

A Kötvények Magyarországon, a Prospektus Rendelet 2. cikk d) pontjának megfelelő értékpapírra vonatkozó nyilvános ajánlattétel útján, kompetitív aukciós eljárás („Aukció”) keretében kerültek kibocsátásra, amely a Prospektus Rendelet alapján mentesült a tájékoztató készítési és közzétételi kötelezettség alól. A nem nyilvános ajánlati könyves Aukciós értékesítés a BÉT által üzemeltetett MMTS1 rendszer részét képező Aukciós modulon keresztül valósult meg 2020. december 9-én.

13.12 A Kötvények forgalomba hozatalának, kiállításának és keletkeztetésének helye és ideje

Forgalomba hozatal napja: 2020. december 9. (Aukció napja)

A Kibocsátás Értéknapja: 2020. december 11. (elszámolási nap)

A kiállítás helye: Budapest

A kiállítás napja: A Kibocsátás Értéknapja

13.13 A forgalomba hozatalra és a Kötvényekre alkalmazandó jog

A forgalomba hozatalra, a Kötvényekre, azok érvényességére, hatályosságára és a Kötvényfeltételek értelmezésére, a magyar jog (beleértve a Prospektus Rendeletet és egyéb, az Európai Unió intézményei és szervei által alkotott, Magyarországon közvetlenül alkalmazandó jog aktust) az irányadó.

13.14 Kibocsátási ár

A Kötvények Névértéken, Névértéket meghaladó vagy Névérték alatti kibocsátási áron kerülhetnek forgalomba. A Kötvények 104,2924%-os átlagos eladási áron kerültek kibocsátásra, így a Kibocsátó 5.214.619.450 forint forrásbevonást valósított meg.

13.15 A Kötvények futamideje, lejárat

Lejárat Napja: 2030. december 11.

A Kötvények futamideje 10 (tíz) év, amely a Kibocsátás Értéknapján kezdődik, és amely a Lejárat Napján ér véget.

1.16 Kamatozás típusa, kamatfizetési feltételek

A Kötvények fix kamatozású kötvények.

13. ÉRTÉKPAPÍRHOZ KAPCSOLÓDÓ INFORMÁCIÓK

(4/11)

A Kamat mértéke

Minden egyes Kötvény kamata évi fix 3,00% (azaz három százalék) (Kupon), amely utólag, a Kamatfizetési Napokon kerül kifizetésre. A Kötvény a Lejárat Napjára nem fizet kamatot.

Kamatszámítási Kezdőnap: 2020. december 11.

Kamatfizetési Napok

Minden egyes Kötvény tekintetében az első kamatfizetési nap 2021. december 11. napja, és minden további kamatfizetési nap a Kötvények futamideje alatt az adott naptári év december 11. napja azzal, hogy az utolsó kamatfizetési nap megegyezik a Lejárat Napjával (2030. december 11.).

Kamatidőszak

A Kamatszámítási Kezdőnapon (ezt a napot is beleértve) kezdődő időszak, amely az első Kamatfizetési Napon (ezt a napot nem beleértve) ér véget és minden következő időszak, amely a Kamatfizetési Napon (ezt a napot is beleértve) kezdődik és az azt követő Kamatfizetési Napon (ezt a napot nem beleértve) ér véget, azzal a kikötéssel, hogy az utolsó Kamatfizetési Nap a Lejárat Napja.

A fizetendő kamat összege

Minden egyes Kötvény az Amortizált Névértéke után a Kibocsátás Értéknaptól mint Kamatszámítási Kezdőnaptól (azt is beleértve), éves szinten a Kupon mértékével számolva kamatozik.

A Kötvények kamatát - az Információs Dokumentum 13.18 pontjában (Kovenánsok - Rendkívüli Visszavásárlási Események) meghatározott lejárat előtti visszavásárlás kivételével - a Kamatidőszakra kell számítani, azaz az egy Kötvény alapján a teljes évre fizetendő kamat kiszámításához a Kötvény Amortizált Névértékét össze kell szorozni a Kuponnal.

Az Információs Dokumentum 13.18 pontjában (Kovenánsok - Rendkívüli Visszavásárlási Események) meghatározott lejárat előtti visszavásárlás esetén - amennyiben a (felhalmozott) kamatot egy teljes évnél rövidebb időszakra kell kiszámítani - a fentiekől eltérően a kamat kiszámításához az Amortizált Névértéket először a Kuponnal, majd a vonatkozó Kamatbázissal kell összeszorozni.

“**Kamatbázis**”: Tényleges/Tényleges (ISMA), azaz ha a (felhalmozott) kamatot egy évnél rövidebb időszakra kell kiszámítani, akkor a legutóbbi Kamatfizetési Nap óta eltelt napok számát el kell osztani 365-tel (vagy 366-tal, ha az adott Kamatidőszak tartalmazza február 29. napját), és ez a hányados adja meg a kamatbázis értékét. A Kamatbázis figyelembevételével számított bármely pénzüsszeg a felétől (azt ide nem értve) felfelé kerekítendő.

A fentiek alapján az egyes Kamatfizetési Napokon esedékes fix kamatösszegek a Kifizetési Nap figyelembevételével:

2021. december 11.:	1.500.000 Ft / 1 db Kötvény
2022. december 11.:	1.500.000 Ft / 1 db Kötvény
2023. december 11.:	1.500.000 Ft / 1 db Kötvény
2024. december 11.:	1.500.000 Ft / 1 db Kötvény
2025. december 11.:	1.500.000 Ft / 1 db Kötvény
2026. december 11.:	1.350.000 Ft / 1 db Kötvény
2027. december 11.:	1.200.000 Ft / 1 db Kötvény
2028. december 11.:	1.050.000 Ft / 1 db Kötvény
2029. december 11.:	900.000 Ft / 1 db Kötvény
2030. december 11.:	750.000 Ft / 1 db Kötvény

13. ÉRTÉKPAPÍRHOZ KAPCSOLÓDÓ INFORMÁCIÓK

(5/11)

Kamatozás késedelem esetén

Az egyes Kötvények a Lejárat Napjától, illetve a Rendkívüli Visszavásárlási Naptól kezdve nem kamatoznak kivéve, ha a Kötvénytulajdonos megfelelően igazolja, hogy a tőke-, illetve kamatkifizetést a Kibocsátó jogellenesen késlelteti vagy tagadja meg. Abban az esetben, ha a Kibocsátó a Kötvényeken alapuló bármely fizetési kötelezettségét késedelmesen teljesíti, a kérdéses tőkerész, illetve kamatösszeg kamatai tovább halmozódnak évi 6% (kamatszámítás bázisa: Tényleges/Tényleges (ISMA)) mértékű Késedelmi Kamat mértékével mindaddig, amíg az adott Kötvény után járó összeget a Kibocsátó kifizeti.

Következő Munkanap Szabály

Ha valamely Kamatfizetési Nap nem Munkanapra esik, az adott Kamatfizetési Napon fizetendő kamat összege az érintett Kamatfizetési Napot követő első Munkanapon esedékes és fizetendő (Következő Munkanap Szabály). A Kötvény tulajdonosát az ilyen elhalasztott fizetés miatt többlet kamat vagy egyéb kifizetés nem illeti meg.

„Munkanap” jelent minden olyan napot, amelyen a kereskedelmi bankok (ideértve a Fizető Ügynököt is) az általános üzletmenet szerint nyitva tartanak Budapesten.

Kerekítési szabály

A Kötvényekkel kapcsolatban elvégzendő számítások során minden számításból származó százalékos arány, ha szükséges, a százalékpont negyedik tizedes jegyéig kerül kerekítésre (5-től, nem beleértve a 0,00005%-ot, felfelé kerekítve) és minden forintösszeg, amelynek fizetése esedékessé válik, a forint legközelebbi egységére kerül kerekítésre (félről felfelé kerekítve, kivéve a fél forintot, amely lefelé kerekítendő és 0 forintnak tekintendő). Ebben az esetben az „egység” 1 (egy) forintot jelent.

13.17 A Kötvények törlesztése - Amortizáció, Visszaváltás, Visszavásárlás

Ütemezett amortizáció a Kötvények futamideje alatt és lejáratkori visszaváltás

A Kötvények résztörlesztéses (ezen belül nem egyenletes törlesztésű) kötvények.

Hacsak előzőleg nem került visszavásárlásra és érvénytelenítésre, minden egyes Kötvény az alábbiak szerint amortizálódik:

- (a) 5.000.000 HUF/Kötvény, mint „Amortizációs Összeg” esedékes és fizetendő 2025. december 11., 2026. december 11., 2027. december 11., 2028. december 11., és 2029. december 11. napján; és
- (b) 25.000.000 HUF/Kötvény, mint végső amortizációs összeg („Végső Visszaváltási Összeg”) esedékes és fizetendő 2030. december 11. napján, amely az utolsó Kamatfizetési Nap és egyben a Lejárat Napja is.

A fentieket nem érintve, bármely Amortizációs Összeg és a Végső Visszaváltási Összeg megfizetésére a 13.19 Kötvényfeltétel (Kifizetések) rendelkezései alkalmazandók, különösen, de nem kizárólagosan a Kifizetési Nap alcímet követő bekezdés.

Egyéb visszaváltás

A lejáratkori visszaváltáson túl a Kötvények visszaváltására nem kerülhet sor.

13. ÉRTÉKPAPÍRHOZ KAPCSOLÓDÓ INFORMÁCIÓK

(6/11)

Visszavásárlás

A Kötvény lejárat előtti visszavásárlására egyoldalúan, a Kötvénytulajdonossal történő külön megállapodás nélkül, kizárólag a jelen Információs Dokumentum 13.18 pontjában (Kovenánsok - Rendkívüli Visszavásárlási Események) meghatározott esetekben, az ott meghatározott feltételekkel van mód. Ilyen esetben a Kibocsátó által visszavásárolt Kötvényeket - azaz a teljes sorozatot - a Kibocsátó bevonja és törölteti.

Az előző bekezdésben foglaltakon túl a Kibocsátó a Kötvénytulajdonossal történő megállapodás alapján, a megállapodásban meghatározott áron vásárolhat Kötvényeket a nyílt piacon vagy egyéb más módon. Ilyen esetben a Kibocsátó által visszavásárolt Kötvényeket a Kibocsátó választása szerint megtarthatja, ismét eladhatja vagy érvénytelenítheti.

A Kibocsátó vállalja, hogy az értékpapír-sorozat egy részének a futamidő lejáratára előtti visszavásárlása esetén legalább olyan arányban vásárol vissza abból az MNB-től, mint amilyen arányban az MNB az adott értékpapír-sorozatból értékpapírral rendelkezik a visszavásárlás időpontjában.

Az előző két bekezdésben foglalt esetekben, azaz amennyiben a visszavásárlásra nem a jelen Információs Dokumentum 13.18 pontja (Kovenánsok - Rendkívüli Visszavásárlási Események) alapján kerül sor, a visszavásárlási ár meghatározása az érintett Kötvénytulajdonossal/Kötvénytulajdonosokkal egyetértésben történhet.

Érvénytelenítés

Valamennyi, a Kibocsátó által visszaváltásra kerülő Kötvény érvénytelenítésre (bevonásra, törlésre) kerül a KELER mindenkor hatályos szabályzatainak és eljárásainak megfelelően. Az ily módon érvénytelenített Kötvények nem bocsáthatók ki, illetve nem adhatók el újra.

13.18 Kovenánsok - Rendkívüli Visszavásárlási Események

Amennyiben az alábbi Rendkívüli Visszavásárlási Események valamelyike bekövetkezik:

- (a) **Fizetési késedelem:**
A jelen Kötvényre vonatkozó bármely (tőke és kamat) fizetési kötelezettségét legkésőbb az esedékességet követő 30 napon belül a Kibocsátó nem teljesíti;
- (b) **Cross default (közvetett mulasztás):**
Bármely kötvényre vonatkozó (tőke és kamat) fizetési kötelezettségét (kivéve a fenti a) pont szerinti kötvénytartozást) a Kibocsátó legkésőbb az esedékességet követő 30 napon belül nem teljesíti;
- (c) **Pari passu elv megsértése:**
a Kibocsátó megsérti azon kötelezettségvállalását, amely szerint a Kötvények egymással, illetve (kivéve esetleges, a jogszabályi előírások révén elsőbbséget élvező kötelezettségeket) a Kibocsátó mindenkor fennálló egyéb, garantált, nem biztosított, nem alárendelt kötvény kötelezettségeivel legalább azonos (megkülönböztetés nélküli) ranghelyen állnak;
- (d) **Rating romlás:**
A Kötvény Hitelminősítő általi hitelminősítése (i) "B-" kategória alá esik, vagy (ii) a Kötvény Minősítő általi hitelminősítése "B" vagy "B-" kategóriába esik és a Kibocsátó minősítése legkésőbb a leminősítést követő két éven belül, a közzétett minősítés alapján nem éri el legalább a "B+" hitelminősítést;
- (e) **Negative pledge elv megsértése:**
a Kibocsátó a jelenlegi vagy jövőbeli eszközeit vagy bevételeit részben vagy egészben terhelő új Biztosítékot alapít bármely más kötvénye biztosítására, kivéve, ha az adott Biztosíték alapításával egyidejűleg vagy azt követően a Kötvények alapján fennálló valamennyi kötelezettség azonos módon

13. ÉRTÉKPAPÍRHOZ KAPCSOLÓDÓ INFORMÁCIÓK (7/11)

és mértékben kerül Biztosítékkal biztosításra. „Biztosíték” jelen rendelkezés vonatkozásában az alábbiak bármelyikét jelenti: zálogjog (jelzálog), óvadék, illetve bármely más szerződés és megállapodás, amelynek célja a Kibocsátó eszközeinek, a Kibocsátó tulajdonában álló más vagyontárgynak vagy a Kibocsátót megillető bármely jognak a biztosítékul adása (megterhelése). (A Kötvényekre, illetve a Kibocsátó által kibocsátott/kibocsátandó egyéb kötvényekre vonatkozóan a CNC Tőkebefektető Kft. által vállalt garancia nem minősül jelen tilalom megsértésének, tekintettel arra, hogy ezen garancia nem a Kibocsátó eszközeit vagy bevételeit érintik.);

(f) **Change of control:**

Ide nem értve a Ptk. szerinti öröklési szabályok miatt bekövetkező változást, Csoma András, illetve Ptk. 8:1. § (1) bekezdés 1. pontja szerinti közeli hozzátartozójának a Tpt. 5. § (1) bekezdés 22. pontjának alkalmazásával számított, a Kibocsátó tekintetében fennálló közvetlen és közvetett befolyása 25%+1 szavazat alá esik, azzal, hogy közvetlen és közvetett befolyás mértékének számításakor Csoma András közvetlen és közvetett befolyásának minősül a Csoma András többségi tulajdonában álló Vestin Private Equity Kockázati Tőkealapkezelő Zrt. (székhely: 1021 Budapest, Völgy utca 10. B. ép. fszt. 1., cégjegyzékszám: 01-10-140035) által kezelt kockázati tőkealapnak a Kibocsátó felett közvetve vagy közvetlenül szerzett befolyása is;

(g) **Osztalékkorlátozás:**

A Kibocsátó közvetlen tulajdonosa, a CNC Tőkebefektető Kft. megsérti azon vállalását, hogy a Kötvény futamideje alatt bármely évben a CNC Tőkebefektető Kft. magyar számviteli szabályok szerint konszolidált adott évi EBITDA-ja (Üzemi/ üzleti tevékenység eredményének és az értékcsökkenési leírásnak az összege) összegének kizárólag a 800 millió forintot meghaladó részét érintően hoz határozatot a Ptk. 3:185-186. § szerinti osztalék- és/vagy osztalékkelőleg fizetéséről, illetve csak a 800 millió forintot meghaladó részt fordítja osztalék fizetésére. A CNC Tőkebefektető Kft. taggyűlésének osztalékkorlátozásra vonatkozó határozata a jelen Információs Dokumentum 2. számú mellékletét képezi.

Amennyiben a fenti 13.18 (a)-(g) alpontok szerinti feltételek bármelyike bekövetkezik, a Kibocsátó köteles erről a Kötvénytulajdonosokat haladéktalanul tájékoztatni.

Ezenkívül, amennyiben a fenti 12.18 (a)- (g) alpontok szerinti feltételek bármelyike bekövetkezik, a Kibocsátó köteles a Kötvényeket a feltétel bekövetkezésétől számított hatvan (60) munkanapon belül visszavásárolni a Lejárat Előtti Visszavásárlási Összeget, bármilyen büntető kamat nélkül. A Kibocsátó a Lejárat Előtti Visszavásárlási Összeget banki átutalással, forintban köteles teljesíteni. A Kötvények visszavásárlásának pontos időpontjáról a Kibocsátó köteles a Kötvénytulajdonosokat a lejárat előtti visszavásárlási eseményről való tájékoztatással egyidejűleg értesíteni. A Lejárat Előtti Visszavásárlási Összeg késedelmes megfizetése esetén a Kibocsátó évi 6% mértékű késedelmi kamat megfizetésére köteles a késedelemmel érintett időszakra (kamatszámítás bázisa: Tényleges/Tényleges (ISMA)). Valamennyi, a Kibocsátó által a jelen pont értelmében visszavásárlásra kerülő Kötvény érvénytelenítésre (bevonásra, törlésre) kerül a KELER mindenkor hatályos szabályzatainak és eljárásainak megfelelően. Az ily módon érvénytelenített Kötvények nem bocsáthatók ki, illetve nem adhatók el újra.

„Lejárat Előtti Visszavásárlási Összeg” jelenti egy Kötvény vonatkozásában annak Névértékét csökkentve az adott Kötvény tekintetében megfizetett valamennyi tőkeösszeggel (Amortizációs Összeggel), és növelve valamennyi kintlévő kamat és Késedelmi Kamat összegével és az utolsó Kamatfizetési Nap óta felhalmozódott időarányos kamatokkal (azaz az utolsó Kamatfizetési Nap és a Lejárat Előtti Visszavásárlási Összeg megfizetésének napjáig - ezt a napot nem beleértve - terjedő időszakban). A felhalmozódott időarányos kamatok számítására a Kamatozás típusa, kamatfizetési feltételek című szakasz rendelkezései irányadók.

13. ÉRTÉKPAPÍRHOZ KAPCSOLÓDÓ INFORMÁCIÓK

(8/11)

13.19 Kifizetések

Fizetés módja

A Kötvényekkel kapcsolatos tőke- és kamatkifizetéseket a Kibocsátó nevében a Fizető Ügynök banki átutalással teljesíti a Kötvénytulajdonosok felé, a Fizető Ügynöki Szerződés rendelkezéseivel összhangban.

A kifizetésekre mindenkor vonatkoznak a kifizetés helyén érvényes pénzügyi, adó és egyéb jogszabályok, rendelkezések, így különösen a KELER és a Kötvények XBondra történő regisztrációját követően, az XBond szabályai és előírásai.

A Kötvény tekintetében tőke- és kamatkifizetésre banki átutalással a Fizető Ügynökön keresztül kerül sor a KELER mindenkor hatályos szabályzataival- és előírásaival-, illetve a Fizető Ügynöki Szerződés rendelkezéseivel összhangban, valamint a vonatkozó adózási jogszabályok figyelembevételével, azon Értékpapír-számlavezetők részére, amelyeknek a KELER-nél vezetett értékpapír-számláján az adott esedékességre vonatkozó - a KELER mindenkor hatályos szabályzatában meghatározott - Fordulónapon (ahogy az alább meghatározásra került) az üzletzárás időpontjában Kötvények jóváírásra kerültek. A KELER jelenleg hatályos szabályzatai és előírásai értelmében, a Fordulónap az érintett Kifizetési Napot közvetlenül két (2) Munkanappal megelőző nap (Fordulónap). Kifizetést kizárólag azon személy részére kell teljesíteni, aki a Fordulónapon Kötvénytulajdonosnak minősül.

A Kötvények tekintetében a Kötvényfeltételekkel összhangban teljesített kifizetéseket a Kötvénytulajdonosoknak teljesített megfelelő kifizetésekként kell tekinteni, és a Kibocsátó, valamint a Fizető Ügynök az így kifizetett összegekkel kapcsolatban mentesül minden kötelezettség alól.

Kifizetési Nap

Amennyiben a Kötvény vonatkozásában teljesítendő bármely kifizetés napja nem Kifizetési Nap (ahogy az alább meghatározásra került), a Kötvénytulajdonos a következő Kifizetési Napig nem jogosult az érintett kifizetésre, valamint ezen késedelem tekintetében további kamatra vagy egyéb fizetésre. A félreértések elkerülése érdekében a Kötvények tekintetében teljesítendő fizetések esetén a Következő Munkanap Szabály alkalmazandó.

„Kifizetési Nap” az a nap,

- (i) amely Munkanap; és
- (ii) amelyen a KELER pénz- és értékpapír átutalásokat hajt végre.

13.20 Tőzsdei regisztráció

A Kibocsátó kötelezettséget vállalt és vállal arra, hogy a Kötvények a BÉT által üzemeltetett XBond multilaterális kereskedési rendszerben kerülnek regisztrálásra a Kibocsátás Értéknapiját követő 90 (kilencven) napon belül, és a Kibocsátó a Kötvényeket a Lejárat Napjáig az XBond rendszerben forgalomban tartja. A Kötvényekkel a jelen Információs Dokumentum közzétételének időpontjában nem kereskednek egyetlen szabályozott vagy azzal egyenértékű piacon sem.

13.21 Biztosítékok

A Kötvények nem biztosítottak, de a Kötvényekkel kapcsolatos valamennyi tőke- és kamatkifizetésre a CNC Tőkebefektető Kft. feltétlen és visszavonhatatlan garanciát vállalt.

13.22 Adózás

A Kötvényekkel kapcsolatos valamennyi tőke- és kamatkifizetésre a Kibocsátó részéről vagy képviselőjében az alkalmazandó pénzügyi vagy adó jogszabályokkal összhangban kerül sor. Amennyiben a tőke- vagy kamatkifizetések tekintetében bármely teher vagy adó levonása alkalmazandó, a Kibocsátó, illetve a Fizető Ügynök teljesíti a

13. ÉRTÉKPAPÍRHOZ KAPCSOLÓDÓ INFORMÁCIÓK (9/11)

visszatartási kötelezettségét, így a Kötvénytulajdonosok a tőke- és kamatfizetések nettó összegét kapják meg. Sem a Kibocsátót, sem a Forgalmazót sem pedig a Fizető Ügynököt nem terheli semmilyen többlet fizetési kötelezettség a Kötvénytulajdonosok ezen teher vagy levonás miatti kompenzálás céljára. Az alkalmazandó jogszabályokkal összhangban sem a Kibocsátó, sem a Forgalmazó sem pedig a Fizető Ügynök nem tartozik felelősséggel a Kötvénytulajdonosokkal szemben a tőke- és kamatkifizetésekkel kapcsolatos semmilyen díjért, költségért, veszteségért vagy kiadásért.

13.23 Fizető Ügynök

A Kötvények tekintetében a Kibocsátó és Fizető Ügynök között Fizető Ügynöki Szerződés (amely szerződés időről időre módosításra és/vagy kiegészítésre és/vagy felváltásra kerülhet) jött létre. A Fizető Ügynöki Szerződés alapján a Fizető Ügynök vállalja, hogy a Fizető Ügynöki Szerződésben foglalt tőke- és kamatfizetési szolgáltatásokat teljesíti.

A Kibocsátó jogosult módosítani vagy megszüntetni a Fizető Ügynök megbízását és/vagy más fizető ügynököt megbízni feltéve, hogy a Kötvényekhez kapcsolódóan Magyarországon egy fizető ügynök folyamatosan megbízásra kerül.

A Fizető Ügynök jogosult az Fizető Ügynöki Szerződést rendes vagy rendkívüli felmondással felmondani.

A Fizető Ügynöki Szerződés alapján eljárva, a Fizető Ügynök kizárólag a Kibocsátó megbízottjaként jár el és nem vállal semmiféle kötelezettséget, vagy ügynöki, illetve bizományosi szolgáltatást a Kötvénytulajdonosok felé, illetve javára.

13.24 Árjegyzés

Az NKP feltételeinek való megfelelés érdekében a Kötvények vonatkozásában a Kibocsátó és az Árjegyző között Árjegyzői Szerződés (amely szerződés időről időre módosításra, és/vagy kiegészítésre és/vagy felváltásra kerülhet) került megkötésre. Az ERSTE Bank általi kötelező árjegyzés keretében a Kötvények XBond-on történő kereskedésének megkezdésétől a Kötvény futamidejének lejáratáig az NKP és BÉT előírásokkal összhangban:

- (a) az árjegyző minden kereskedési napon saját számlás kétoldali ajánlatokat tesz (egyidejű vételi és eladási ajánlat), amelyeket legalább 15 percen keresztül fenntart,
- (b) az ajánlat névértéke a vételi és az eladási oldalon is egyaránt eléri a legalább 100.000 EUR-nak megfelelő forintösszeget (azaz legalább 1 darab Kötvényre vonatkozik),
- (c) a vételi és eladási árfolyamhoz tartozó, az árjegyzés napját követő második kereskedési napra számított hozamok közötti különbség nem haladja meg a 200 bázispontot.

A Kibocsátónak joga van módosítani vagy megszüntetni az Árjegyző megbízását és/vagy további vagy más árjegyzőt megbízni feltéve, hogy a Kötvényekhez kapcsolódóan Magyarországon folyamatosan lesz egy árjegyző.

Az Árjegyző jogosult az Árjegyzői Szerződést rendes vagy rendkívüli felmondással felmondani.

13.25 Az értékpapírokhoz kapcsolódó jogok ismertetése (ideértve a jogok bármely korlátozását, és a gyakorlásukra vonatkozó eljárást, az Értékpapír szabad átruházhatóságára vonatkozó korlátozások leírása, kiemelve a többségi tulajdonosok és a társaságra vonatkozó értékesítési korlátozásokat)

A Tpt. 12/B. § (1) bekezdése szerint a Kötvényben a Kibocsátó (az adós) arra kötelezi magát, hogy az ott megjelölt tőkeösszegnek az előre meghatározott kamatát vagy egyéb jutalékait, valamint az általa vállalt esetleges egyéb szolgáltatásokat, továbbá a tőkeösszeget a Kötvény mindenkori tulajdonosának a megjelölt időben és módon

13. ÉRTÉKPAPÍRHOZ KAPCSOLÓDÓ INFORMÁCIÓK

(10/11)

megfizeti, illetőleg teljesíti. A Kötvényrendelet értelmében, a Kötvényeken alapuló követelések a Kibocsátóval szemben nem évülnek el, hacsak a magyar jogszabályok eltérően rendelkeznek.

A Kötvénytulajdonost a Kötvények alapján megilletik a következő jogok az alkalmazandó jogszabályokban meghatározott feltételekkel:

- (a) a Kibocsátótól a Kötvényben meghatározott névérték és annak előre meghatározott kamatát vagy egyéb jutalékait, valamint a Kibocsátó által vállalt esetleges egyéb pénzügyi szolgáltatások kifizetését a Kötvényfeltételekben foglalt feltételek szerint követelni;
- (b) a Kötvény megszerzése előtt, a jelen Információs Dokumentum tartalmát megismerni;
- (c) a Kötvényt annak futamideje alatt (i) a vonatkozó jogszabályokban meghatározott értékpapírszámlán tartani és (ii) amennyiben jogszabályt ezt nem zárja ki, azt biztosítékul adni és elidegeníteni;
- (d) a Tpt.-ben, valamint a Kötvények XBond multilaterális kereskedési rendszerben való regisztrációját követően az XBond Üzletszabályzatban és a vonatkozó jogszabályoknak meghatározott rendszeres és rendkívüli tájékoztatást megkapni a Kibocsátótól; és
- (e) jogosult gyakorolni a Tpt.-ben és a vonatkozó jogszabályokban meghatározott egyéb jogokat.

Tulajdonjog

A Ptk. 6:566. §-a (6) bekezdésének és a Tpt. 138. §-a (2) bekezdésének megfelelően, a „Kötvénytulajdonos”-ra vagy „Kötvénytulajdonosok”-ra történő hivatkozáson bármely Kötvény vonatkozásában - az ellenkező bizonyításáig - azt a személyt vagy személyeket kell érteni, aki(k)nek az értékpapírszámláján a Kötvényeket nyilvántartják.

Amennyiben illetékes bíróság vagy jogszabályi előírás másként nem rendelkezik, bármely Kötvénytulajdonos, aki jogosultságát a fentieknek megfelelően igazolja, a Kötvény jogosultjának tekintendő és akként kezelendő, és jogosult minden, a Kötvény kapcsán teljesített kifizetésre akkor is, ha a Kötvény lejárt.

A Kibocsátó elfogadja és betartja a KELER Szabályokat és a KELER mint letéti hely által, illetve a KELER igazolása alapján kiállított tulajdonosi (letéti) igazolást az értékpapír jogosultság igazolásául.

A Tpt. 6.§ (5) bekezdése értelmében a Kötvénytulajdonosok nem kérhetik a Kötvények nyomdai úton előállított kötvényekké történő átalakítását.

Átruházhatóság

A Kötvények a KELER mindenkori szabályzataival és előírásaival összhangban az eladó értékpapír-számlájának megterhelésével és a vevő értékpapír-számláján történő jóváírásával ruházhatók át.

A jelen Kötvényfeltételben meghatározottakon túl a Kibocsátó nem korlátozza a Kötvények átruházását.

A KELER mindenkori szabályzatai és előírásai a Kötvényeknek az Értékpapír-számlavezetők érintett értékpapír-számlái közötti átutalásra vonatkozóan meghatározhatnak korlátozásokat és olyan időszakokat, amelyek a Kötvénytulajdonosokra alkalmazandók és kötelezőek.

A Kötvények tekintetében kicserélésre, átváltoztatásra vonatkozó- vagy elővásárlási jog nem gyakorolható.

13.26 Értesítések, a Kötvénytulajdonosok tájékoztatásának módja

A forgalomba hozatal céljára készített Információs Összeállítást a Forgalmazó a meghívott Befektetők részére az Aukció napja előtt legalább 7 (hét) nappal e-mailben megküldte.

A kibocsátást követően, de a Kötvények XBond multilaterális kereskedési rendszerben történő regisztrálását megelőzően a Kötvényekkel kapcsolatos valamennyi értesítés akkor tekinthető hatályosan közzétettnek, ha az a Kibocsátó által megküldésre kerül a Kötvénytulajdonos által megadott e-mail címre, és a Kibocsátó az értesítést, tájékoztatást közzétette a weboldalán (<https://metmaxeurope.hu/kozvetetek/>)

13. ÉRTÉKPAPÍRHOZ KAPCSOLÓDÓ INFORMÁCIÓK (11/11)

A Kibocsátó az első XBond kereskedési napot legalább két kereskedési nappal megelőzően közzéteszi a jelen Információs Dokumentumot.

A Kibocsátó az XBond multilaterális kereskedési rendszerbe való regisztrációjára vonatkozó kérelem benyújtását követően a mindenkor hatályos XBond Üzletszabályzat, illetve a vonatkozó jogszabályokban meghatározottak szerint tesz eleget tájékoztatási kötelezettségeinek. A Kibocsátó emellett vállalja, hogy a Kötvények XBond multilaterális kereskedési rendszerbe történő regisztrációjától kezdve éves és féléves jelentést tesz közzé a Tpt., illetve a nyilvánosan forgalomba hozott értékpapírokkal kapcsolatos tájékoztatási kötelezettség részletes szabályairól szóló miniszteri rendelet szerint és egyidejűleg közvetlenül is megküldi a jelentéseket azon Kötvénytulajdonosok részére (beleértve az MNB-t), amelyek elérhetőségét ismeri.

A Kibocsátó vállalja, hogy amennyiben a Kötvények futamideje alatt a Kibocsátó olyan körülményekbe ütközik, amelyek meggátolják, vagy akadályozhatják a Kötvények szerinti fizetési kötelezettségek és egyéb kötelezettségvállalások határidőben történő teljesítését, úgy a Kibocsátó köteles haladéktalanul, de legkésőbb az érintett körülmény(ek)ről való tudomásszerzést követő 3 (három) Munkanapon belül közvetlenül írásban, egyidejűleg értesíteni a Kötvénytulajdonosokat a késedelemről, annak okáról az orvoslás, illetve hasonló eset elkerülése céljából tett és tenni szándékozott intézkedésekről, illetve az orvoslás várható időtartamáról.

A Kötvénytulajdonosoktól származó értesítéseket vagy nyilatkozatokat cégszerűen aláírva, írásban, magyar nyelven kell eszközölni és azok - eltérő rendelkezés hiányában - a Kibocsátó részére, ajánlott postai küldemény vagy személyes kézbesítés útján, a Kibocsátó székhelyére küldendő, amely értesítésekhez vagy nyilatkozatokhoz csatolásra került a KELER vagy a vonatkozó Értékpapír-számlavezető által kiállított tulajdonosi igazolás, amely igazolás legalább a Kötvénytulajdonos tulajdonosi jogcímét igazolja.

13.27 A Kötvénytulajdonosok képviselése a Kötvények futamideje alatt

A Kötvénytulajdonosok eljárása személyesen vagy (eseti vagy állandó meghatalmazással) képviselő útján is történhet, amennyiben azt - többek között - jogszabály nem zárja ki. A nem természetes személy befektetőt/Kötvénytulajdonost a jogszabályban és/vagy működési formája szerinti szerződésben vagy annak alapján meghatározott természetes személyek képviselik a jogszabályban, szerződésben meghatározott módon és terjedelemben.

A Kibocsátó a Kötvénytulajdonosokat képviselő szervezetet nem nevez meg és ilyen képviselőre vonatkozó szabályokat nem állapít meg.

14. MEGTEKINTHETŐ DOKUMENTUMOK

A Kibocsátó telephelyén (9028 Győr, Régi Veszprémi út 14-16.) a következő papír alapú dokumentumokba (vagy másolataikba) lehet betekinteni:

- ▶ a Kibocsátó alapító okirata és alapszabálya
- ▶ az elmúlt 5 évre vonatkozó pénzügyi információk (Mérleg, Eredménykimutatás és Kiegészítő melléklet)

Amennyiben a Megtekintő letéti igazolással rendelkezik, úgy a Társaság a kért dokumentumokat elektronikus úton megküldi.

A telephelyen megtekinthető dokumentumok nem képezik a részét a jelen Információs Dokumentumnak.

1. számú melléklet

GARANCIAVÁLLALÓ NYILATKOZAT

Alulírott **CNC Tőkebefektető Korlátolt Felelősségű Társaság** (székhely: 1021 Budapest, Völgy u. 10. B. ép. fszt. 1., cégjegyzékszám: Cg.01-09-289075, adószám: 25787452-2-41, a továbbiakban: Garantőr) a jelen egyoldalú, írásbeli nyilatkozattal a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: Ptk.) 6:431.§-a szerinti feltétlen és visszavonhatatlan garanciát vállal ingyenesen a vele egy vállalatcsoportba tartozó **MetMax Europe Zártkörűen Működő Részvénytársaság** (székhely: 1021 Budapest, Völgy utca 10. B. ép. fszt. 1., cégjegyzékszám: Cg.01-10-140444, adószám: 27041859-2-41, a továbbiakban: Kötelezett) által a Magyar Nemzeti Banki Növekedési Kötvényprogramja keretében MetMax 2030 Kötvény néven, HU0000360169 ISIN azonosító alatt, 2020. december 9-én, 2020. december 11-i értéknappal forgalomba hozandó névre szóló kötvények (a továbbiakban: **Kötvény / Kötvények**) mindenkori tulajdonosa(i) mint a garancia jogosultja(i) (a továbbiakban: **Jogosult / Jogosultak**) javára, amely szerint a jelen nyilatkozatban (a továbbiakban: **Garancianyilatkozat**) meghatározott feltételek esetén a Garantőr köteles a Garancianyilatkozat 3. pontja szerinti fizetést teljesíteni a 4. pont szerinti Lehívást benyújtó Jogosultak részére.

1. A garancia-jogviszony létrejötte és időtartama

A garanciára vonatkozó kötelezettségvállalás a Garancianyilatkozaton alapul és a Garancianyilatkozat kibocsátásával jön létre.

A Kötvényekre vonatkozó aukció eredménytelensége esetén a Garancianyilatkozat az eredménytelenség megállapításának időpontjában hatályát veszti. Az aukció időpontja: 2020. december 9. 10:00:00-10:59:59.

Tekintettel arra, hogy a Kötelezettel szemben fennálló, Kötvényeken alapuló követelések nem évülnek el, a Garantőr a Kötvény lejáratát megelőzően, illetve mindaddig nem szüntetheti meg a garanciavállalását, amíg a jelen Garancianyilatkozat szerinti kötelezettségeit maradéktalanul nem teljesítette. A garancia megszűnik a Kötvények lejáratakor, ha a Kötelezett a Kötvény szerinti minden kötelezettségének eleget tett, amire tekintettel Lehívási jog érvényesítésének nincs helye, illetve legkésőbb akkor, amikor a Garantőr minden Garancianyilatkozat szerint vele szemben érvényesíthető kötelezettségének eleget tett. Előbbiekre tekintettel a félreértések elkerülése végett a Garantőr kijelenti, hogy a pontos lejárat időpont megjelölésének hiánya ellenére a garancia nem minősül határozatlan időre vállaltnak, így a Ptk. 6:437.§ szerinti felmondására nincs lehetőség.

2. Jogutódlás a Jogosult személyében

A Garantőr kifejezetten hozzájárul, hogy a Jogosult (kötvénytulajdonos) a Kötvények tulajdonjogának átruházása esetén a Kötvények vevőjére (új kötvénytulajdonosra) átruházza a garancia érvényesítésének jogát, illetve e jog az új kötvénytulajdonosra átszálljon a Garantőr bármilyen jelen hozzájáruláson felüli hozzájárulása nélkül. Azon Kötvény új tulajdonosa, amelynek a garanciavállalás biztosítékát képezi, a Kötvényen történő tulajdonjog szerzéssel egyidejűleg a garancia jogosultjának jogutódjává válik és - az eredeti vagy előző jogosult erre vonatkozó külön nyilatkozata nélkül - átszáll rá a garancia 4. pont szerinti Lehívásának, azaz a Garantőr fizetésre történő, Garancianyilatkozat szerinti felszólításának joga. A Jogosult személyében történő jogutódláshoz a Kötvény feletti tulajdonjog átruházásához szükséges cselekményeken kívüli egyéb cselekményre nincs szükség. A jogutódlás külön cselekmény vagy jognyilatkozat nélkül a Kötvény tulajdonosának személyében megvalósuló jogutódlással létrejön. A Jogosultként minősülés igazolásához a Kötvény feletti tulajdonjog igazolása szükséges (a Jogosult nevére szóló értékpapír számla vonatkozásában a számlavezető által kiállított letéti igazolással).

3. A garancia szerinti fizetési kötelezettségek

A Garantőr Jogosultak felé fennálló fizetési kötelezettsége az összeget tekintve megegyezik a Kötelezett Kötvények tulajdonosai felé fennálló fizetési kötelezettségének összegével, ideértve a Kibocsátót a Kötvény Információs Dokumentumában foglaltak szerinti Rendkívüli Visszavásárlási Esemény bekövetkezése esetén terhelő fizetési kötelezettséget, valamint az esetleges késedelmi kamatfizetési kötelezettséget egyaránt.

MELLÉKLETEK

A Kötelezett Kötvények tulajdonosai felé fennálló kamatfizetési kötelezettségének esedékessége és összege:

2021. december 11.: 1.500.000 Ft / 1 db Kötvény
2022. december 11.: 1.500.000 Ft / 1 db Kötvény
2023. december 11.: 1.500.000 Ft / 1 db Kötvény
2024. december 11.: 1.500.000 Ft / 1 db Kötvény
2025. december 11.: 1.500.000 Ft / 1 db Kötvény
2026. december 11.: 1.350.000 Ft / 1 db Kötvény
2027. december 11.: 1.200.000 Ft / 1 db Kötvény
2028. december 11.: 1.050.000 Ft / 1 db Kötvény
2029. december 11.: 900.000 Ft / 1 db Kötvény
2030. december 11.: 750.000 Ft / 1 db Kötvény

A Kötelezett névérték visszafizetésére vonatkozó kötelezettségének esedékessége és összege:

2025. december 11.: 5.000.000 Ft / 1 db Kötvény
2026. december 11.: 5.000.000 Ft / 1 db Kötvény
2027. december 11.: 5.000.000 Ft / 1 db Kötvény
2028. december 11.: 5.000.000 Ft / 1 db Kötvény
2029. december 11.: 5.000.000 Ft / 1 db Kötvény
2030. december 11.: 25.000.000 Ft / 1 db Kötvény

A Garantőr feltétel nélkül kötelezettséget vállal arra, hogy a Jogosult által a 4. pont szerint szabályszerűen megküldött Lehívás alapján - az alapjogviszony vizsgálata nélkül - a kézbesítéstől számított tizenöt banki munkanapon belül a Jogosult Lehívásban rögzített pénzforgalmi számlájára megfizeti a Jogosultnak a tulajdonában álló Kötvények alapján járó, megjelölt összeget.

4. A garancia érvényesítésének módja

A Garantőr kizárólag abban az esetben köteles fizetést teljesíteni, ha a Jogosult írásban, ajánlott tértivevényes postai küldeményként feladott, a Garantőr székhelyére címzett levélben, az alábbi tartalmi követelmények hiánytalan betartása mellett fizetésre szólítja fel (a továbbiakban: Lehívás):

- a) Kötvények megnevezése;
- b) Kötvények ISIN kódja;
- c) Jogosult tulajdonában álló Kötvények darabszáma;
- d) Kötvények feletti tulajdonjog igazolása (a számlavezető Lehívás postára adásának időpontjában 1 munkanapnál nem régebbi igazolása arról, hogy a Lehívással érintett Kötvényeket a Jogosult mint tulajdonos számláján tartják nyilván);
- e) a Garancianyilatkozat 3. pontjában szereplő kötelezettségek közül azoknak az egyértelmű megjelölése, amelyeknek a Kötelezett határidőre nem tett eleget vagy a kötvényfeltételekben meghatározott bármely Rendkívüli Visszavásárlási Esemény bekövetkeztének egyértelmű megjelölése;
- f) kifejezett nyilatkozat arról, hogy a Kötelezett a megjelölt kötelezettségeit határidőben nem teljesítette (ideértve különösen, de nem kizárólagosan bármely, a jelen Garancianyilatkozat 3. pontjában hivatkozott fizetési kötelezettséget, valamint a kötvényfeltételekben meghatározott bármely Rendkívüli Visszavásárlási Esemény vonatkozásában felmerülő fizetési kötelezettséget is);
- g) a Jogosult azon pénzforgalmi számlájának megjelölése, amelyre a Jogosult a fizetési kötelezettség teljesítését kéri;
- h) ha a Jogosult a Lehívást követően és a Garantőr általi teljesítés határideje előtt a Kötvények tulajdonjogát át kívánja ruházni, akkor a Jogosult kifejezett, feltétlen és visszavonhatatlan nyilatkozata arról, hogy a Garantőr a Jogosult helyett kinek és mely pénzforgalmi számlára teljesítse a fizetést.

A Garantőr késedelem nélkül értesíti a Kötelezettet a Lehívás kézhezvételéről, majd a teljesítés megtörténtéről.

MELLÉKLETEK

A Lehívás kézbesítettnek tekintendő, ha (i) a Garantőr a Lehívást tartalmazó küldeményt átvette, (ii) a Garantőr a Lehívást tartalmazó küldemény átvételét megtagadta, (iii) a Lehívást tartalmazó küldemény a 'címezett ismeretlen helyre költözött' vagy 'nem kereste' vagy 'ismeretlen' vagy ezekkel egyenértékű jelzéssel érkezik vissza.

5. Mentesülés a fizetési kötelezettség alól

Ha a Garantőr rendelkezésére álló információk alapján a Lehívás jogának gyakorlása nem a 4. pontban meghatározottak pontos betartásával történik, illetve nyilvánvalóan visszaélészerű vagy rosszhiszemű, a Garantőr nem köteles fizetést teljesíteni és a már teljesített fizetést visszakövetelheti. A visszakövetelésre a Garantőr által - a visszakövetelés alapjául szolgáló körülményről való tudomásszerzését követő 5 banki napon belül - a Jogosult részére (illetve azon személy részére, akinek a fizetést teljesítette) ajánlott tértivevényes postai küldeményként feladott, az érintett székhelyére címzett értesítés útján kerül sor, azzal, hogy a Garantőr a levélben a visszakövetelés indokát köteles megjelölni.

A Lehívás jogának gyakorlása nyilvánvalóan visszaélészerű vagy rosszhiszemű különösen a Ptk. 6:436.§ (2) szerinti esetekben.

Ha a Jogosult a Kötvények feletti tulajdonjogot a Lehívás benyújtását követően, de a Garantőr általi teljesítés határidejét megelőzően úgy ruházza át, hogy ennek tényéről és az új Jogosult részére történő fizetéshez szükséges adatokról a Garantőrt előzetesen nem értesíti, akkor a Garantőr a Jogosult részére történő teljesítéssel szabadul az érintett kötelezettsége alól és ebben az esetben az új Jogosult az érintett kötelezettség teljesítését nem igényelheti vagy érvényesítheti a Garantőrrel szemben.

6. Záró rendelkezések

A jelen garanciából származó bármely jogvita estén a magyar jog az irányadó és a magyar bíróságok rendelkeznek hatáskörrel és illetékességgel.

Jelen nyilatkozat egy eredeti példányban kerül kibocsátásra.

Budapest, 2020. december 1.

.....
Csoma András Gyula
ügyvezető
CNC Tőkebefektető Kft.

MELLÉKLETEK

2. számú melléklet TAGGYŰLÉSI JEGYZŐKÖNYV

A
CNC Tőkebefektető Korlátolt Felelősségű Társaság
(székhelye: 1021 Budapest, Völgy utca 10. B. ép. fszt. I.; cégjegyzékszám: 01-09-289075)
(a továbbiakban: Társaság)

**2020. november 30. napján 10:00 órakor tartott
taggyűlésének jegyzőkönyve**

Helye:	a Társaság székhelye	
Jelen vannak:	Vestin Equity Korlátolt Felelősségű Társaság képviseli: Csoma András Gyula ügyvezető	tag
	X-Ingyatlanfejlesztő és Ingatlanhasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság képviseli: Dr. Polgár András László vezérigazgató	tag
	TERINVEST Befektető Korlátolt Felelősségű Társaság képviseli: dr. Gyulánszki Edit ügyvezető	tag
	Drexler & Co. Holding Korlátolt Felelősségű Társaság képviseli: Décsi Gábor ügyvezető	tag
	Bacsa Csaba	tag
	Pánczér Zoltán	tag
	Csoma András Gyula	ügyvezető

Az ügyvezető üdvözölte a Társaság tagjait és megállapította, hogy a taggyűlés összehívása nem szabályszerűen történt, azonban valamennyi tag jelen van. Kérte a tagokat, hogy jelezzék, amennyiben a taggyűlés megtartása ellen tiltakoznak. Mután ilyen tag nem volt, az ügyvezető megállapította, hogy a taggyűlés megtartásának akadálya nincs.

Az ügyvezető ismertette az egyes tagokat megillető szavazatok mértékét:

Vestin Equity Korlátolt Felelősségű Társaság	450 szavazat
X-Ingyatlanfejlesztő és Ingatlanhasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	200 szavazat
TERINVEST Befektető Korlátolt Felelősségű Társaság	200 szavazat
Drexler & Co. Holding Korlátolt Felelősségű Társaság	150 szavazat
Bacsa Csaba	10 szavazat
Pánczér Zoltán	10 szavazat

Az ügyvezető javasolta, hogy a taggyűlés az alábbi napirendi pontokat vitassa meg:

1. **Döntés osztalékkorlátozásról**
2. **Döntés garanciavállalásról és a garanciavállaló nyilatkozat jóváhagyásáról**
3. **Döntés kötvénykibocsátás Információs Dokumentumának jóváhagyásáról és a kötvénykibocsátás jóváhagyásáról**

A taggyűlés ezen napirendi pontok megtárgyalását egyhangúlag jóváhagyta, és megkezdte azok tárgyalását.

1. Döntés osztalékkorlátozásról

A taggyűlés a 2/2020. (X.02.) számú határozattal döntött arról, hogy támogatja a Társaság 100%-os tulajdonában lévő MetMax Europe Zártkörűen Működő Részvénytársaság Magyar Nemzeti Bank által meghirdetett Növekedési Kötvényprogram keretében tervezett kötvénykibocsátását. Az ügyvezető tájékoztatta a taggyűlést, hogy az előbbi határozat alapján elkészült a kötvénykibocsátás céljára szolgáló Információs Dokumentum a kapcsolódó dokumentumokkal együtt.

A taggyűlés a tagok részére előzetesen rendelkezésre bocsátott dokumentumokat megvitatta.

Az ügyvezető külön is ismertette, hogy tagoknak kötelezettséget kell vállalnia arra, hogy a Kötvény futamideje alatt a taggyűlés bármely évben kizárólag a Társaság magyar számviteli szabályok szerint konszolidált adott évi EBITDA-ja összegének a 800 millió forintot meghaladó részét érintően hozhat határozatot a Ptk. 3:185-186. § szerinti osztalék- és/vagy osztalékkelőleg fizetéséről, illetve csak az adott évi EBITDA 800 millió forintot meghaladó részt fordítja osztalék fizetésére, a taggyűlés ezen osztalékkorlátozása vonatkozó határozata az Információs Dokumentum mellékletét fogja képezni. Az ügyvezető ismertette azt is, hogy e kötelezettségvállalás megszegése a Kötvény feltételek szerint Rendkívüli Visszavásárlási Eseménynek minősül.

Az ügyvezető megkérte a taggyűlést, hogy szavazzon az osztalékkorlátozásra vonatkozó kötelezettségvállalásról.

1/2020. (XI.30.) számú határozat

A taggyűlés egyhangú határozattal döntött az előterjesztés szerinti osztalékkorlátozásra vonatkozó kötelezettségvállalásról: a taggyűlés úgy határozott, hogy a MetMax 2030 Kötvény (ISIN: HU0000360169) futamideje alatt kizárólag a Társaság a magyar számviteli szabályok szerint konszolidált adott évi EBITDA-ja összegének a 800 millió forintot meghaladó részét érintően hoz határozatot a Ptk. 3:185-186. § szerinti osztalék-és/vagy osztalékfelőleg fizetéséről, illetve csak az adott évi EBITDA 800 millió forintot meghaladó részt fordítja osztalék fizetésére.

2. Döntés garanciavállalásról és a garanciavállaló nyilatkozat jóváhagyásáról

A taggyűlés a tagok részére előzetesen rendelkezésre bocsátott dokumentumokat alapján megtárgyalta a garanciavállalás feltételeit és tartalmát, valamint a Garancianyilatkozat tervezetét.

Az ügyvezető megkérte a taggyűlést, hogy szavazzon a garanciavállalásról és a Garancianyilatkozat jóváhagyásáról.

2/2020. (XI.30.) számú határozat

A taggyűlés egyhangú határozattal döntött Társaság a MetMax 2030 Kötvényhez (ISIN: HU0000360169) kapcsolódó garanciavállalásról, valamint a vonatkozó Garancianyilatkozat jóváhagyásáról.

3. Döntés kötvénykibocsátás Információs Dokumentumának jóváhagyásáról és a kötvénykibocsátás jóváhagyásáról

Miután a taggyűlés a tagok részére előzetesen rendelkezésre bocsátott dokumentumok alapján megtárgyalta a kötvénykibocsátás tartalmát meghatározó Információs Dokumentumot, az ügyvezető megkérte a taggyűlést, hogy szavazzon MetMax Europe Zártkörűen Működő Részvénytársaság MetMax 2030 Kötvénye (ISIN: HU0000360169) kibocsátásához készített Információs Dokumentum jóváhagyásáról és a MetMax Europe Zártkörűen Működő Részvénytársaság MetMax 2030 Kötvény (ISIN: HU0000360169) kibocsátásának támogatásáról.

3/2020. (XI.30.) számú határozat

A taggyűlés egyhangú határozattal döntött arról, hogy jóváhagyja a MetMax Europe Zártkörűen Működő Részvénytársaság által kibocsátandó MetMax 2030 Kötvény (ISIN: HU0000360169) Információs Dokumentumát és a MetMax 2030 Kötvény (ISIN: HU0000360169) MetMax Europe Zártkörűen Működő Részvénytársaság általi kibocsátását az Információs Dokumentum szerint.

Mivel egyéb kérdés nem volt, az ügyvezető megköszönte a megjelentek részvételét, és a taggyűlést berekesztette.

k.m.f.

X-Ingtatlanfejlesztő és Ingatlanhasznosító
Zártkörűen Működő Részvénytársaság

tag

képviseli: Dr. Polgár András László
vezérigazgató

Veston Equity
Korlátolt Felelősségű Társaság
tag

képviseli: Csoma András Gyula
ügyvezető

TERINVEST Befektető
Korlátolt Felelősségű Társaság

tag

képviseli: dr. Gyulánszki Edit
ügyvezető

Bácsa Csaba
tag

Csoma András Gyula
ügyvezető

Drexler & Co. Holding
Korlátolt Felelősségű Társaság

tag

képviseli: Décsi Gábor
ügyvezető

Pánczér Zoltán
tag

3. számú melléklet - MetMax Europe Zrt. egyedi beszámolója a 2019-es pénzügyi évre vonatkozóan

MetMax Europe Zártkörűen Működő Részvénytársaság

(Nyilvántartási szám: 01-10-140444, Adószám: 27041859-2-41)

2019. október 01. - 2019. december 31.

időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró
Éves beszámoló

Készült: 2020. október 21. (14:23:30)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. április 27.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM CSZ online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2020. 10. 21. 14:23:30) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

MELLÉKLETEK

Közzetevő cég adatai:

MetMax Europe Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Nyilvántartási szám: 01-10-140444

Adószám: 27041859-2-41

KSH szám: 27041859-2562-114-01

Székhely: Magyarország, 1021 Budapest Völgy utca 10. B. épület fszt. emelet 1. ajtó

Első létesítő okirat kelte: 2019. június 27.

A vonatkozó időszak: 2019. október 01. - 2019. december 31.

A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró

Beszámoló típusa: Éves beszámoló

Könyvvizetés módja: kettős könyvvitelt vezető

A cég könyvvizgálatra kötelezett-e: Igen

Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kítöltést végző által rögzített adatok)

Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Beadvány részlet

- mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Összköltség eljárással; szövege: magyar)
- kiegészítő melléklet (szövege: magyar)
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: 4/2020.; szövege: magyar)
- független könyvvizsgálói jelentés (Hitelesítő záradék (minősítés nélküli könyvvizsgálói vélemény).; szövege: magyar)

Könyvelő

MetMax Europe Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Nyilvánt. szám: 01-10-140444

Adószám: 27041859-2-41

Székhely: Magyarország, 1021 Budapest Völgy utca 10. B. épület fszt. emelet 1. ajtó

Galambos Rita

Könyvvizsgáló

RSM Audit Hungary Könyvvizsgáló és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Nyilvánt. szám: 01-10-048554

Adószám: 25354818-2-41

Székhely: Magyarország, 1139 Budapest Váci út 99-105. 4. emelet

Kozma Attila Mihály

Regisztrációs száma: 005847

Beküldő

MetMax Europe Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Nyilvánt. szám: 01-10-140444

Adószám: 27041859-2-41

Székhely: Magyarország, 1021 Budapest Völgy utca 10. B. épület fszt. emelet 1. ajtó

Galambos Rita

Nyilvánosságra hozatallal kapcsolatos egyéb információk

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték

	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyévét megelőző üzleti évben	Tárgyévét két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma	134	123	117

Készült: 2020. október 21. (14:23:30)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. április 27.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2020. 10. 21. 14:23:30) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

MELLÉKLETEK

Alíráásra önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: 2020. április 27.

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközéről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

Csoma András Gyula

Készült: 2020. október 21. (14:23:30)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. április 27.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2020. 10. 21. 14:23:30) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

MELLÉKLETEK

A cég elnevezése: MetMax Europe Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Nyilvántartási száma: 01-10-140444
Adószáma: 27041859-2-41

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2019. október 01. - 2019. december 31. Időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Éves beszámoló

MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	Eszközök (aktívák)			
002.	A. Befektetett eszközök	1 854 194		4 264 418
003.	I. Immateriális javak	36 889		33 739
004.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
005.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
006.	3. Vagyon értékű jogok	13 118		12 025
007.	4. Szellemi termékek	23 771		21 714
008.	5. Üzleti vagy cégérték			
009.	6. Immateriális javakra adott előlegek			
010.	7. Immateriális javak érték helyesbítése			
011.	II. Tárgyi eszközök	1 582 827		4 205 645
012.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyon értékű jogok	214 578		208 853
013.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 228 766		3 860 073
014.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	40 600		38 525
015.	4. Tenyészállatok			
016.	5. Beruházások, felújítások	30 462		30 309
017.	6. Beruházásokra adott előlegek	68 421		67 885
018.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
019.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	234 478		25 034
020.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
021.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	226 478		20 034
022.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
023.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
024.	5. Egyéb tartós részesedés			
025.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
026.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	8 000		5 000
027.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
028.	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
029.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
030.	B. Forgóeszközök	1 217 635		1 276 452
031.	I. Készletek	419 424		566 892
032.	1. Anyagok	130 356		113 077
033.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	81 006		67 941
034.	3. Növények-, hízó- és egyéb állatok			

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2020. október 21. (14:23:30)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. április 27.

i A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM CSZ online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2020. 10. 21. 14:23:30) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

MELLÉKLETEK

A cég elnevezése: MetMax Europe Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Nyilvántartási száma: 01-10-140444
Adószáma: 27041859-2-41

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2019. október 01. - 2019. december 31. Időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
035.	4. Késztermékek	208 062		385 874
036.	5. Áruk			
037.	6. Készletekre adott előlegek			
038.	II. Követelések	776 134		525 280
039.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	746 325		493 443
040.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
041.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
042.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
043.	5. Váltókövetelések			
044.	6. Egyéb követelések	29 809		31 837
045.	7. Követelések értékelési különbözete			
046.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
047.	III. Értékpapírok	0		0
048.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
049.	2. Jelentős tulajdoni részesedés			
050.	3. Egyéb részesedés			
051.	4. Saját részvények, saját üzletrészek			
052.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
053.	6. Értékpapírok értékelési különbözete			
054.	IV. Pénzeszközök	22 077		184 280
055.	1. Pénztár, csekkek	186		113
056.	2. Bankbetétek	21 891		184 167
057.	C. Aktív időbeli elhatárolások	40 932		1 964
058.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	38 492		
059.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 440		1 964
060.	3. Halasztott ráfordítások			
061.	Eszközök (aktívák) összesen	3 112 761		5 542 834
062.	Források (passzívák)			
063.	D. Saját tőke	1 986 246		4 638 832
064.	I. Jegyzett tőke	60 000		100 000
065.	Ebből: – Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
066.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0		0
067.	III. Tőketartalék	0		2 775 149
068.	IV. Eredménytartalék	1 350 392		1 556 246

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2020. október 21. (14:23:30)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. április 27.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2020. 10. 21. 14:23:30) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

MELLÉKLETEK

A cég elnevezése: MetMax Europe Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Nyilvántartási száma: 01-10-140444
Adószáma: 27041859-2-41

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2019. október 01. - 2019. december 31. Időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló

MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatal *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
069.	V. Lekötött tartalék	0		0
070.	VI. Értékelési tartalék	0		0
071.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
072.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
073.	VII. Adózott eredmény	575 854		207 437
074.	E. Céltartalékok	0		0
075.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
076.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
077.	3. Egyéb céltartalék			
078.	F. Kötelezettségek	816 291		636 246
079.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
080.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
081.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
082.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
083.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
084.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	260 270		249 921
085.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
086.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
087.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
088.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
089.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
090.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	142 726		141 869
091.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
092.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
093.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	117 544		108 052
094.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	556 021		386 325
095.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	26 254		
096.	Ebből: – Az átváltoztatható és átváltozó kötvények			
097.	2. Rövid lejáratú hitelek			
098.	3. Vevőktől kapott előlegek			
099.	4. Kötelezettségek áruszállításból és	354 464		181 633

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2020. október 21. (14:23:30)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. április 27.

i A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2020. 10. 21. 14:23:30) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

MELLÉKLETEK

A cég elnevezése: MetMax Europe Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Nyilvántartási száma: 01-10-140444
Adószáma: 27041859-2-41

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer


2019. október 01. - 2019. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
	szolgáltatásból (szállítók)			
100.	5. Váltótartozások			
101.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	2 265		2 265
102.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
103.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
104.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	173 038		202 427
105.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
106.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
107.	G. Passzív időbeli elhatárolások	310 224		267 756
108.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
109.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	89 802		32 593
110.	3. Halasztott bevételek	220 422		235 163
111.	Források (passzívák) összesen	3 112 761		5 542 834

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)
** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2020. október 21. (14:23:30)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. április 27.

 A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2020. 10. 21. 14:23:30) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

MELLÉKLETEK

A cég elnevezése: MetMax Europe Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Nyilvántartási száma: 01-10-140444
Adószáma: 27041859-2-41

Péznem: HUF
Pénzegység: ezer

2019. október 01. - 2019. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló

EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyév adatai
001.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 077 855		628 759
002.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	852 375		322 112
003.	I. Értékesítés nettó árbevétele	2 930 230		950 871
004.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	93 716		164 750
005.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	38 064		156 441
006.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	131 780		321 191
007.	III. Egyéb bevételek	36 468		9 418
008.	Ebből: – Visszaírt értékvesztés			
009.	05. Anyagköltség	971 329		272 040
010.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	519 965		169 118
011.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	12 095		3 814
012.	08. Eladott áruk beszerzési értéke			
013.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
014.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	1 503 389		444 972
015.	10. Bérköltség	577 818		198 665
016.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	32 498		11 836
017.	12. Bérjárulékok	117 789		37 579
018.	V. Személyi jellegű ráfordítások	728 105		248 080
019.	VI. Értékcsökkenési leírás	154 813		175 882
020.	VII. Egyéb ráfordítások	100 629		170 815
021.	Ebből: – Értékvesztés	38 064		156 441
022.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	611 542		241 731
023.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			
024.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott			
025.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
026.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott			
027.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	4 653		1 032
028.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott	4 062		834
029.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			
030.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott			
031.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	57 280		9 692
032.	Ebből: – Értékelési különbözet			
033.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	61 933		10 724
034.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2020. október 21. (14:23:30)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. április 27.

i A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2020. 10. 21. 14:23:30) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

MELLÉKLETEK

A cég elnevezése: MetMax Europe Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Nyilvántartási száma: 01-10-140444
Adószáma: 27041859-2-41

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2019. október 01. - 2019. december 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Éves beszámoló

EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
035.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozásnak adott			
036.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
037.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozásnak adott			
038.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	4 941		1 874
039.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozásnak adott			
040.	21. Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése			
041.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	46 969		15 614
042.	Ebből: – Értékelési különbözet			
043.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	51 910		17 488
044.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	10 023		-6 764
045.	C. Adózás előtti eredmény	621 565		234 967
046.	X. Adófizetési kötelezettség	45 711		27 530
047.	D. Adózott eredmény	575 854		207 437

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2020. október 21. (14:23:30)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. április 27.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM CSZ online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2020. 10. 21. 14:23:30) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

MELLÉKLETEK

4. számú melléklet - MetMax Europe Zrt. kiegészítő melléklete a 2019-es pénzügyi évre vonatkozóan

MetMax Europe Zrt.
Budapest, Völgy utca 10. B. épület földszint 1.

Adószám: 27041859-2-41
Cégjegyzékszám: 01-10-140444
KSH-szám: 27041859-2562-114-01

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

**2019. évi
éves beszámolóhoz**

Budapest, 2020. április 27.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

MELLÉKLETEK

A MetMax Europe Zrt. a CNC Rapid Ipari és Kereskedelmi Kft. (amely tevékenységét 1999.évben kezdte meg) jogutódjaként 2019. 10. 01-én kezdte meg működését.

A Társaság alaptevékenysége: fémmegmunkálás

A vállalkozás zártkörűen működő részvénytársaság, a tőzsrstőke nagysága 100.000 ezer Ft.

Székhelye: 1021 Budapest, Völgy utca 10. B. épület földszint 1.

Internetes honlapja: www.metmax.hu

A részvények száma és névértéke

Részvényfajta: Törzsrészvény

Darabszám	Névérték	Pénznem
10.000.000	10	HUF

A Társaság tulajdonosa 2016-óta nem változott, belföldi jogi személy. Az átalakulás után egyedüli részvényesként birtokolja a részvényeket.

<u>Név</u>	<u>Székhely</u>	<u>Tulajdoni és szavazati arány</u>
CNC Akvizíció Kft.	1021 Budapest, Völgy u. 10. B. épület földszint 1.	100%

Aláírásra jogosult: Csoma András, 1021 Budapest, Völgy u. 10. B. épület 1. emelet 3.

A Társaságnál felügyelő bizottság működik, részükre semminemű kifizetés nem történt.

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte.

A könyvvizsgálat elvégzéséért felelős: RSM Audit Hungary Zrt. 1139 Budapest, Váci út 99-105. Balance Hall. ép. 4. em., a társaság nevében személyében felelős a könyvvizsgálatért: Kozma Attila Mihály, nyilvántartási szám: 002552

A beszámoló összeállítását Galambos Rita végezte, regisztrációs száma: 135468

A könyvvizsgáló részére az üzleti évben egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásért, adótanácsadói szolgáltatásért, és egyéb nem könyvvizsgálói szolgáltatásért díj kifizetése nem történt.

Az éves beszámoló könyvvizsgálataért 13.000 EUR összeg került kifizetésre az RSM Audit Hungary Zrt-nek.

Mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2020.01.31.

Számviteli politika

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy cég beszámolója reálisan mutassa a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét.

Mérleget „A” változatban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjelleit és megnevezéseit a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

MELLÉKLETEK

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem használja.

Értécsökkenési leírás módja:

Az évenként elszámolandó értécsökkenés megtervezése – az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével – az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik.

Az értécsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódási idejének a függvényében lineáris leírást alkalmaz.

Kis értékű eszközök értécsökkenési leírása:

A 100.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értécsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értécsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értécsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke csökkentve a realizáláshoz kapcsolódó költségekkel valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 ezer Ft-ot.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenkénti elszámolásra kerülő értécsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamának, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékében) lényeges változás következett be, terven felüli értécsökkenést kell elszámolni.

Terven felüli értécsökkenést kell az immateriális javaknál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor is, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- a szellemi termék, a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert a szellemi termék, tárgyi eszköz a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezetlen kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz.

A terven felüli értécsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült, vagy hiányzik, az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül – terven felüli értécsökkenés elszámolása után – ki kell vezetni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értécsökkenés a már leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségű analitikát vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

A készlet értékelése FIFO módszerrel (tényleges beszerzési áron) történik, a társaság nem vezet folyamatos nyilvántartást a készleteiről, a beszámolóban szereplő készletérték az év végi leltár alapján kerül meghatározásra.

MELLÉKLETEK

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak. A devizás tételek értékeléséhez az MNB által közzétett árfolyamot használja a társaság.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget.

A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű hiba értelmezése:

Ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjelétől független) összeg meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, ill. ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft.

A Társaságnál az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt.

A Társaság azokat a tételeket sorolja a kivételes nagyságú bevételek költségek és ráfordítások közé, amelyek éves szinten meghaladják a 30 000 ezer Ft-ot. Valamint kivételes előfordulásának tekinti azon bevételeket, költségeket és ráfordításokat, melyek az előző évben nem merültek fel és nem a szokásos üzletmenet részei, vagy egyedi tételek.

A Társaságnál az év során történt ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapítottak meg.

A Társaság jelenleg jó piaci helyzetet mondhat magának. Igyekszik ezt úgy kihasználni, hogy tevékenysége színvonalának emelése útján pozícióit megtarthassa, növelhesse. A mérlegkészítésig a vállalkozói tevékenység folytatásának ellentmondó tényező vagy körülmény nem áll fenn.

A Társaság könyvelését, a pénzügyi, és adózási feladatokat munkavállalókkal végzi.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Befektetett eszközök

Társaságunk fontosnak tartja a termelést folyamatosan korszerű gépekkel kiszolgálni, a gépparkot az igényeknek megfelelően bővíteni. Így évről évre a partnereink újabb megrendelése szerint tervezzük a beruházásainkat, és azok megvalósítását. Így 2019. IV. negyedévében is történt gépbeszerzés.

A befektetett pénzügyi eszközök között egy tartósan adott kölcsön egy éven túl lejáráó része szerepel (5 000 e Ft), melynek lejáráta 2021. évben fog bekövetkezni. Valamint egy kapcsolt vállalkozásnak hosszú lejáratra nyújtott kölcsönt is itt szerepeltetünk (20 034 e Ft). Így a befektetett pénzügyi eszközök záró értéke 25 034 e Ft.

adatok e Ft-ban	2018.12.31	2019.09.30	2019.12.31.
Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	242 197	226 478	20 034
Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0

MELLÉKLETEK

Egyéb tartósan adott kölcsön	21 000	8 000	5 000
Befektetett pénzügyi eszközök összesen	263 197	234 478	25 034

Az Egyéb tartósan adott kölcsönön kívül fennálló követelések között szereplő összeg előző és tárgyévben is a CNC Akvizíció Kft-vel, mint anyavállalattal szemben fennálló kölcsön.

Immateriális javak és tárgyi eszközök mozgásának leírása (bruttó értékben):

Immateriális javak (bruttó érték)	Nyitó eFt	Átértékelés miatti korrekció e Ft	Növekedés eFt	Csökkenés eFt	Záró eFt
Kísérleti fejlesztés	18 180	-	-	-	18 180
Szellemi termékek	78 629	-	636	-	79 264
Vagyoni értékű jogok	13 129	-	-	-	13 129
Imm.javak bruttó összesen	109 938	-	636	-	110 573

Tárgyi eszközök (bruttó értéke)	Nyitó eFt	Átértékelés miatti korrekció e Ft	Növekedés eFt	Csökkenés eFt	Záró eFt
Ingatlanok	392 613	-	-	-	392 613
Műszaki berendezések és gépek	4 867 995	-677 297	19 024	0	4 209 722
Egyéb berendezések	155 164	-	1 431	6 007	150 588
Beruházások	30 462	-	20 301	20 454	30 309
Beruházásokra adott előlegek	68 421	-	-	536	67 885
Tárgyi eszk. bruttó összesen	5 514 655	-677 297	40 756	26 997	4 851 117

Terv szerinti leírás lineárisan:

Immateriális javak Terv szerinti lineáris értékcsökkenése	Nyitó eFt	Átértékelés miatti korrekció e Ft	Növekedés eFt	Csökkenés eFt	Záró eFt
Kísérleti fejlesztés écs	18 180	-	-	-	18 180
Szellemi termékek écs	54 856	-	2 694	-	57 550
Vagyoni értékű jogok	12	-	1 092	-	1 104
Összesen:	73 048	-	3 786	-	76 834

Tárgyi eszközök Terv szerinti lineáris écs.	Nyitó e Ft	Átértékelés miatti korrekció e Ft	Növekedés e Ft	Csökkenés e Ft	Záró e Ft
Ingatlanok écs	178 035	-	5 726	-	183 761
Műszaki berend. és gépek écs	3 639 229	-3 452 446	162 865	0	349 648
Egyéb berend. és gépek écs	114 564	-	3 506	6 007	112 063
Összesen:	3 931 828	-3 452 446	172 097	6 007	645 472

Immateriális javak mozgásának leírása (összefoglaló táblázat):

MELLÉKLETEK

Immateriális javak	Nyitó eFt	Átértékelés miatti korrekció e Ft	Növekedés e Ft	Csökkenés e Ft	Záró e Ft
Immateriális javak bruttó össz.	109 938	-	636	-	110 573
Terv szerinti écs lineárisan	73 048	-	3 786	-	76 834
Immateriális javak nettó értéke:	36 890	-	4 422	-	33 739

Tárgyi eszközök mozgásának leírása (összefoglaló táblázat):

Tárgyi eszközök	Nyitó eFt	Átértékelés miatti korrekció e Ft	Növ. eFt	Csökkenés eFt	Záró eFt
Tárgyi eszközök bruttó össz.	5 514 655	-677 297	40 756	26 997	4 851 117
Terv szerinti écs lineárisan	3 931 828	-3 452 446	172 097	6 007	645 472
Tárgyi eszközök nettó értéke:	1 582 827	2 775 149	-131 341	20 990	4 205 645

Készletek

Társaságunk a gyártáshoz szükséges alapanyagokkal, szerszámokkal rendelkezik, ill. a ki nem szállított késztermékeket és a félkész termékeit mutatja be a készletek között.

adatok e Ft-ban	2018.12.31	2019.09.30	2019.12.31.
Alapanyagok	81 235	68 310	35 382
Szerszámok	61 543	62 046	77 695
Félkész termékek	62 803	81 006	67 941
Késztermékek	132 545	208 062	385 874
Összesen	338 126	419 424	566 892

Követelések

A vevőkövetelések között nem szerepel olyan tartozás, melyre értékvesztést kellene képezni vagy behajthatatlan követelésként le kellene írni. Értéke: 494 443 e Ft. Értékvesztésként van nyilvántartva a Topaze GmbH felé fennálló követelés 100%-a: 1 172 e Ft, mely 2015-ben lett elszámolva.

adatok e Ft-ban	2018.12.31	2019.09.30	2019.12.31.
Vevőkövetelések bekerülési értéke	439 853	747 497	494 615
Vevőkövetelésekre elszámolt értékvesztés	-1 172	-1 172	-1 172
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	438 681	746 325	493 443

Az egyéb követelések az alábbiak szerint alakultak:

MELLÉKLETEK

adatok e Ft-ban	2018.12.31	2019.09.30	2019.12.31.
Egyéb követelések	24 462	29 809	31 837
Társasági adó	11 426	-	-
Rövid lejáratú kölcsön	12 000	12 000	12 000
Szállítói túlfizetések	516	3 760	5 570
Munkavállalóval szembeni követelés	150	100	200
Kifizetőhelyi táppénz előírás	370	238	978
Iparüzési adó	-	9 331	8 232
Vámkezelés előírás	-	380	-
Bankgarancia	-	4 000	4 000
Egyéb adó túlfizetés	-	-	857

Pénzeszközök

A pénzeszközök állománya a 2018. évi záróállományhoz képest jelentősen növekedett. A készpénzben tartott pénzeszköz értéke továbbra is alacsony szinten van: 113 e Ft. A bankszámlák egyenlege 184.167 e Ft volt.

Aktív időbeli elhatárolások

adatok e Ft-ban	2018.12.31	2019.09.30	2019.12.31.
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 455	2 440	1 964
Biztosítások	1 412	2 440	1 964
Egyéb szolgáltatások díja	43	-	-
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	-	38 492	-

Saját tőke

A 2019. év utolsó negyedévi eredmény magasabb értéket mutat, mint az előző három negyedév időarányos része. Az előző időszak adózott eredményből 330 000 e Ft osztalékként kifizetése történt meg.

Tőketartalékként kerül kimutatásra a műszaki gépek piaci értékre magvalósult átértékelésének értékelési különbözete 2 775 149 e Ft értékben.

adatok e Ft-ban

Saját tőke	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Változás oka
Jegyzett tőke	60 000	40 000	0	100 000	átalakulás tőkeemelés
Tőketartalék	0	2 775 149	0	2 775 149	átértékelés hatása
Eredménytartalék	1 350 392	575 854	370 000	1 556 246	2019.09.30. időszaki eredmény átvezetés, osztalékfizetés (330 000), tőkeemelés (40 000)
Adózott eredmény	575 854	207 427	575 854	207 437	2019. évi adózott eredmény
Összesen:	1 986 246	3 598 430	945 854	4 638 832	

MELLÉKLETEK

Céltartalékok

A társaságnál nem történt céltartalék képzés sem és visszairás sem.

Kötelezettségek

A hosszú lejáratú kötelezettségek között (108 052 e Ft) több, 2017-ben, 2018-ban és 2019-ben kötött lízingszerződésekből fakadó éven túli kötelezettséget tartunk nyilván, az éven belüli része az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek között szerepel: 33 665 e Ft. Ezen felül itt szerepel egy kapcsolt vállalkozás felé fennálló kölcsön tartozás 141 869 e Ft összegben.

adatok e Ft-ban	2018.12.31	2019.09.30	2019.12.31.
Hosszú lejáratú kötelezettségek	38 048	260 270	249 921

A szállítói kötelezettségek szintje az év eleji nyitó érték szintje alá süllyedt, mivel csökkentek a beszerzések az év vége felé.

adatok e Ft-ban	2018.12.31	2019.09.30	2019.12.31
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	218 519	354 464	181 633

adatok e Ft-ban	2018.12.31	2019.09.30	2019.12.31.
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	121 143	173 038	202 427
Lízing kötelezettség éven belüli része	10 330	33 737	33 665
Iparűzési adó	293	-	-
Környezetvédelmi termékdíj	13	10	-
SZJA	9 532	9 339	14 013
EHO	387	-	-
Rehabilitációs hozzájárulás	590	837	905
Cégauto adó	105	77	33
Szociális hozzájárulás	12 433	10 892	16 070
Szakképzési hozzájárulás	766	919	1 408
Innovációs járulék	181	2 498	-
ÁFA	39 548	40 217	55 757
Bér	34 708	44 055	42 281
Nyugdíjbiztosítás	6 541	6 183	9 476
Egészségbiztosítás	5 478	5 233	8 054
Letiltás	238	112	173
SZÉP kártya	-	1 641	-
Társasági adó	-	17 288	20 440
Vevői jóváírás	-	-	148
Vevői előleg	-	-	4

MELLÉKLETEK

Passzív időbeli elhatárolások

Adatok e Ft-ban	2018.12.31	2019.09.30	2019.12.31.
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	31 849	89 802	32 593
Víz	66	62	45
Gáz	1 506	196	1 117
Áram	4 596	7 278	4 553
Közműrendszer használati díj	2 506	2 485	2 402
Szállítási költség	202	1 713	791
Bónusz - bérköltség	16 484	40 949	7 000
Bónusz – szociális hozzájárulás	3 214	7 166	1 225
Bónusz – szakképzési hozzájárulás	247	614	105
Könyvvizsgálat	1 332	169	250
Egyéb szolgáltatások, karbantartás	1 696	-	1 310
Kamat	-	836	-
Bankköltség	-	594	-
Alapanyag	-	15 710	-
Alvállalkozó	-	9 567	10 435
Telefon	-	33	-
TB ügyintézés	-	33	-
Kenőolaj	-	1 614	2 014
Karbantartás	-	242	-
Szerszám	-	155	1 346
Villanyszerelés	-	386	-

Halasztott bevételek	Nyitó e Ft	Növekedés e Ft	Csökkenés e Ft	Záró e Ft
GINOP-1.2.1-16-2018-00058	178 412	22 485	6 276	194 621
NYDP-1.3.1/D-11-2011-014	42 010	-	1 468	40 542
Összesen:	220 422	22 485	20 822	235 163

A halasztott bevételek befektetett eszközökhöz kapcsolódó vissza nem térítendő támogatásokat tartalmaznak. A tárgyévi csökkenés az eszközök értékcsökkenésével arányos feloldás összege, a növekedés a tárgyévben beérkezett támogatási összeg.

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az átalakulás miatt évközi zárás történt társaságunknál, ezért az alábbiakban bemutatjuk a teljes éves adatokat az előző évekkal való összehasonlíthatóság megteremtése miatt. A kiegészítő melléklet eredmény kimutatás sorait részletező bemutatások esetében a 2018. évi adat a jogelőd 2018. éves eredményét mutatja (2018 'JE'), míg a 2019. évi adatok a jogelőd és jogutód lentic szerinti összesített adatait mutatja be (2019 'ÖA').

Sor-szám	A tétel megnevezése	2019.01.01-2019.09.30	2019.10.01-2019.12.31	2019.01.01-2019.12.31 '2019'

MELLÉKLETEK

a	b	c	e	
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 077 855	628 759	2 706 614
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele	852 375	322 112	1 174 487
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	2 930 230	950 871	3 881 101
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	93 716	164 750	258 466
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	38 064	156 441	194 505
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	131 780	321 191	452 971
7	III. Egyéb bevételek	36 468	9 418	45 886
8	ebből: visszairt értékvesztés	0	0	0
9	5 Anyagköltség	971 329	272 040	1 243 369
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	519 965	169 118	689 083
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	12 095	3 814	15 909
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke			0
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			0
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	1 503 389	444 972	1 948 361
15	10 Bérköltség	577 818	198 665	776 483
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	32 498	11 836	44 334
17	12 Bérjárulékok	117 789	37 579	155 368
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	728 105	248 080	976 185
19	VI. Értékesökkenési leírás	154 813	175 882	330 695
20	VII. Egyéb ráfordítások	100 629	170 815	271 444
21	ebből: értékvesztés	38 064	156 441	194 505
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	611 542	241 731	853 273
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
25	14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
27	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	4 653	1 032	5 685
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	4 062	834	4 896
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	57 280	9 692	66 972
32	ebből: értékelési különbözet	0	0	0
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	61 933	10 724	72 657
34	18 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
36	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
37	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
38	20 Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	4 941	1 874	6 815
39	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			0
40	21 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			0
41	22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	46 969	15 614	62 583

MELLÉKLETEK

42	ebből: értékelési különbözet	0	0	0
43	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	51 910	17 488	69 398
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	10 023	-6 764	3 259
45	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B)	621 565	234 967	856 532
46	X. Adófizetési kötelezettség	45 711	27 530	73 241
47	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X)	575 854	207 437	783 291

Értékesítés nettó árbevétele

A Társaság nettó árbevétele a 2018. évi szinthez képest meghatározóan emelkedett. A belföldi értékesítés nettó árbevétele növekedett jelentősen, az export értékesítés árbevétele nem változott jelentősen. Az árbevétel megoszlása a következő:

adatok e Ft-ban	2018 'JE'	2019 'ÖA'	2019.10.01-2019.12.31.
Belföldi értékesítés árbevétele – alaptevékenység	2 126 883	2 542 890	591 880
Belföldi értékesítés árbevétele – hulladékértékesítés	52 873	53 764	11 386
Belföldi értékesítés árbevétele – göngyöleg	80 072	73 916	16 493
Belföldi értékesítés árbevétele – egyéb	32 110	36 044	9 000
EU értékesítés árbevétele – alaptevékenység	1 133 153	1 174 487	322 112
Értékesítés nettó árbevétele	3 425 091	3 881 101	950 871

Aktivált saját teljesítmények értéke

A saját termelésű készletek állományváltozása során a késztermékek és a félkész termékek készletének állományváltozása kerül kimutatásra. Ennek az eredményre gyakorolt hatása pozitív: 164 750 e Ft, mivel a készletállomány az előző évi értékhez képest jelentősen növekedett.

A saját előállítású eszközök aktivált értéke során a saját termelésű készletekre elszámolt értékvesztés került kimutatásra.

adatok e Ft-ban	2018 'JE'	2019 'ÖA'	2019.10.01-2019.12.31.
Saját termelésű készletek állományváltozása	12 320	258 466	164 750
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	194 505	156 441
Aktivált saját teljesítmények értéke	12 320	452 971	321 191

Egyéb bevételek

adatok e Ft-ban	2018 'JE'	2019 'ÖA'	2019.10.01-2019.12.31.
Egyéb bevételek	17 262	45 886	9 418
Vissza nem térítendő támogatások	13 300	28 565	7 743

MELLÉKLETEK

Kártérítések	275	1 097	-
Tárgyi eszköz értékesítés	100	16 131	1 662
Különféle egyéb bevételek	33	93	13
Kapott bírságok, késedelmi kamatok	3 554	-	-

Anyagköltség

Az anyagköltségek közül a legjelentősebbek a termeléshez közvetlenül kapcsolódó költségek:

adatok e Ft-ban	2018 'JE'	2019 'ÖA'	2019.10.01- 2019.12.31.
Alapanyag költség	616 478	655 398	146 884
Szerszámköltség	257 730	324 525	57 466
Aramdíj	63 870	77 116	18 523
Csomagolóanyag	37 600	29 090	6 605
Kenőanyag	55 018	62 422	15 012
Karbantartási anyag	47 643	56 912	15 339
Gáz	5 386	7 529	2 579
Üzemanyag	4 299	5 481	1 832
Irodaszer	1 956	2 366	754
Tisztítószer	3 041	4 159	933
Munkaruha, védőruha	2 193	3 015	746
Víz	894	818	181
Segédanyag	3 518	4 476	1 119
Mérőeszközök	7 411	7 575	3 323
Egyéb anyag	1 795	2 487	744
Összesen:	1 108 832	1 243 369	272 040

Igénybevett szolgáltatások

adatok e Ft-ban	2018 'JE'	2019 'ÖA'	2019.10.01- 2019.12.31.
Munkaerő kölcsönzés	37 417	4 670	719
Bérleti díjak	146 379	161 765	43 093
Karbantartási költség	63 890	80 809	21 859
Bérmunka	224 909	294 521	66 907
Szállítási költségek	29 335	34 619	8 697
Hirdetés	2 927	2 757	285
Könyvvizsgálat, kontrolling	6 104	9 754	3 055
Telefon	1 860	2 005	448
Kamarai tagdíj	939	1 143	-
Ügyvédi díj	3 990	2 430	200
Oktatás	2 077	276	-
Tanácsadás	29 969	28 130	6 724
Takarítás	3 890	3 503	600
Szoftverkövetés	8 139	9 591	2 435
Közmű használati díjak	33 919	28 900	7 453
Munkaerő közvetítési díj	848	-	-
Egyéb igénybevett szolgáltatás	20 174	24 210	6 643

MELLÉKLETEK

Összesen:	616 766	689 083	169 118
------------------	----------------	----------------	----------------

Egyéb szolgáltatások

adatok e Ft-ban	2018 'JE'	2019 'ÖA'	2019.10.01- 2019.12.31.
Biztosítás	4 161	5 838	1 817
Bankköltség	8 944	9 755	1 979
Hatósági díjak	405	316	18
Összesen:	13 510	15 909	3 814

Eladott áruk beszerzési értéke

Ezen a soron nem szerepel érték az eredménykimutatásban.

Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke

Nem vett igénybe közvetített szolgáltatást a társaság.

Béreköltség

Béreköltségek között mutatjuk ki a társaság teljes és részmunkaidős, ill. fizikai és szellemi munkavállalóinak a béreköltségét. A társaság béreköltsége, amely 577 818 e Ft tárgyévben, a teljes évet tekintve 20%-kal nőtt a 2018. évi béreköltséghez képest.

adatok e Ft-ban	2018 'JE'	2019 'ÖA'	2019.10.01- 2019.12.31.
Béreköltség	649 690	776 483	198 665

Személyi jellegű egyéb kifizetések

adatok e Ft-ban	2018	2019	2019.10.01- 2019.12.31.
Betegszabadság	6 301	5 325	883
Munkába járás költségtérítés	6 124	6 256	1 672
Táppénz hozzájárulás	350	619	268
Céges rendezvény	3 509	3 609	-
Reprezentáció, üzleti ajándék	1 766	2 208	1 724
Egyéb személyi jellegű kifizetések	6 244	6 453	2 262
Cafetéria juttatások	22 779	19 864	5 027
Összesen:	47 073	44 334	11 836

Bérbírálatok

adatok e Ft-ban	2019 fizikai	2019 szellemi	2018 'JE'	2019 'ÖA'	2019.10.01- 2019.12.31.
Szociális hozzájárulás	20 885	12 929	124 293	141 362	33 703
EHO	68	42	4 758	1 053	110
Szakképzési hozzájárulás	1 767	1 093	6 956	10 184	2 860

MELLÉKLETEK

Rehabilitációs hozzájárulás	559	346	2 360	3 822	905
Összesen:	73 123	44 666	138 367	155 368	37 579

Munkavállalók bér és létszámadatai:

	Átlagos statisztikai létszám 2019.12.31.	Béreköltség (e Ft) 2019.10.01-2019.12.31.	Személyi jellegű egyéb kifizetések 2019.10.01-2019.12.31.
Fizikai	93	124 885	7 533
Szellemi	40	73 780	4 303
Összesen:	133	198 665	11 836

2019. december 31-én a társaság munkavállalóinak összlétszáma 133 fő volt, melyből 93 fő fizikai, és 40 fő szellemi dolgozó szerepelt a társaság munkavállalói nyilvántartásában.

Értécsökkenési leírás

2019. IV. negyedévében megugrott az elszámolt értécsökkenési leírás a műszaki gépek piaci értékre történő átértékelése miatt, így 175 566 e Ft terv szerinti értécsökkenési leírást számolt el a társaság, amelyből 316 e Ft kis értékű tárgyi eszköz beszerzés utáni egyösszegű értécsökkenés.

adatok e Ft-ban	2018 'JE'	2019 'ÖA'	2019.10.01-2019.12.31.
Terv szerinti értécsökkenés - lineáris	178 960	328 802	175 566
Terv szerinti értécsökkenés - egyösszegű	5 424	1 893	316
Összesen:	184 384	330 695	175 882

Pénzügyi műveletek bevételei

A pénzügyi műveletek bevételei közt kimutatott összeg a következőket tartalmazza:

adatok e Ft-ban	2018 'JE'	2019 'ÖA'	2019.10.01-2019.12.31.
Adott kölcsön kamatai	728	789	198
Kapcsolt vállalkozásnak nyújtott kölcsön kamata – CNC Akvizíció Kft.	2 844	4 896	834
Árfolyamnyereség	47 576	66 972	9 692
Skontó	200	-	-
Összesen:	51 348	72 657	10 724

Az árfolyamnyereség tartalmazza a 2019. év közben realizált árfolyamnyereséget és az év végi átértékelésből keletkezett árfolyamnyereséget is.

Pénzügyi műveletek ráfordításai

MELLÉKLETEK

A pénzügyi műveletek ráfordításai közt kimutatott összeg – 51 910 e Ft – a következőket tartalmazza:

adatok e Ft-ban	2018 'JE'	2019 'ÖA'	2019.10.01- 2019.12.31.
Kölcsön, lízing fizetendő kamatai	3 195	6 815	1 874
Árfolyamvesztés	27 719	62 583	15 614
Összesen:	30 914	69 398	17 488

Társasági adó

Adózás előtti eredmény:	234 967	eFt
Adóalap növelő tételek:	175 882	eFt
Adóalap csökkentő tételek:	104 962	eFt
Adóalap	305 887	eFt
Adó 9%	27 530	eFt

A társaság rendelkezik bankgaranciával a Raiffeisen Bank Zrt-nél a GINOP -3.2.2.-8.2.4-16 azonosítójú pályázathoz kapcsolódóan 4 000 e Ft értékben, lejáratá 2025. április 30., várható megszűnése 2020. II. negyedév.

Mérlegen kívül egyéb tételek nincsenek.

Mutatószámok

Vagyoni helyzet mutatószámai	2019	2018
Tőkeerősség	84%	74%
Befektetett eszközök aránya	77%	64%
Tárgyi eszközök aránya	76%	53%
Forgóeszközök aránya	23%	36%

Pénzügyi helyzet mutatószámai	2019	2018
Kötelezettségek részaránya	11%	18%
Befektetett eszközök fedezete	109%	115%
Saját tőke növekedési üteme	46,39	29,34

Likviditási helyzet mutatószámai	2019	2018
Likviditási gyorsráta	1,84	1,28
Likviditási ráta	3,30	2,13
Tőkeáttételi mutató	5,39%	19%

MELLÉKLETEK

Cash Flow

e Ft

		2019.12.31.	2019.09.30.
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	8 427	255 069
1.a	Adózás előtti eredmény ±	234 967	621 565
	- ebből működésre kapott pénzügyileg rendezett támogatás	7 743	20 822
1.b	Korrekciók az adózás előtti eredményben ±	326	0
1	Korrigált adózás előtti eredmény ±	235 293	621 565
2	Elszámolt amortizáció +	175 882	154 813
3	Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	156 441	38 064
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	0	0
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-1 662	-8 918
6	Szállítói kötelezettség változása ±	-172 831	135 945
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	29 389	54 160
8	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-42 468	127 069
9	Vevőkövetelés változása ±	252 882	-307 732
10	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-305 937	-124 709
11	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	38 968	-39 477
12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-27 530	-45 711
13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	-330 000	-350 000
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	190 508	-468 064
14	Befektetett eszközök beszerzése -	-20 401	-453 814
15	Befektetett eszközök eladása +	1 662	14 469
16	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	333 000	-28 719
17	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	-123 753	0
18	Kapott osztalék, részesedés +		0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	-36 603	190 753
19	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		0
20	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		0
21	Hitel és kölcsön felvétele +	-10 079	468 207
22	Véglegesen kapott pénzeszköz +		0

MELLÉKLETEK

23	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -		0
24	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		0
25	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-26 524	-277 454
26	Véglegesen átadott pénzeszköz -		0
IV.	Pénzeszközök változása (\pmII\pmIII. sorok) \pm	162 332	-22 242
27.	Devizás pénzeszközök átértékelése	-129	88
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV\pm 27. sorok) \pm	162 203	-22 154

5. számú melléklet - MetMax Europe Zrt. jogelődjének (CNC Rapid Kft.) egyedi beszámolója a 2019-es pénzügyi évre vonatkozóan

CNC Rapid Kft.

(Nyilvántartási szám: 01-09-684670, Adószám: 11947134-2-41)

2019. január 01. - 2019. szeptember 30.

időszakra vonatkozó

Átalakulás miatti üzleti évet záró

Éves beszámoló

Készült: 2020. október 21. (14:54:59)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. december 09.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kladmány az IM CSZ online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2020. 10. 21. 14:54:59) megegyeznek az elektronikus Irattárban tárolt adatokkal.

MELLÉKLETEK

Közzetevő cég adatai:

CNC Rapid Kft.

Nyilvántartási szám: 01-09-684670

Adószám: 11947134-2-41

KSH szám: 11947134-2562-113-01

Székhely: Magyarország, 1021 Budapest Völgy utca 10. B. épület földszint. emelet 1. ajtó

Első létesítő okirat kelte: 1999. december 16.

A vonatkozó időszak: 2019. január 01. - 2019. szeptember 30.

A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.

Benyújtás oka: Átalakulás miatti üzleti évet záró

Beszámoló típusa: Éves beszámoló

Könyvvizetés módja: kettős könyvvitelt vezető

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Igen

Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Beadvány részei

- mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Összköltség eljárással; szövege: magyar)
- kiegészítő melléklet (szövege: magyar)
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: 1/2019; szövege: magyar)
- független könyvvizsgálói jelentés (Hitelesítő záradék (minősítés nélküli könyvvizsgálói vélemény).; szövege: magyar)

Könyvelő

Galambos Rita

Regisztrációs száma: 135468

Könyvvizsgáló

RSM Audit Hungary Könyvvizsgáló és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Nyilvánt. szám: 01-10-048554

Adószám: 25354818-2-41

Székhely: Magyarország, 1138 Budapest Faludi utca 3.

Kozma Attila Zsolt

Regisztrációs száma: 005847

Beküldő

CNC Rapid Kft.

Nyilvánt. szám: 01-09-684670

Adószám: 11947134-2-41

Székhely: Magyarország, 1021 Budapest Völgy utca 10. B. épület földszint. emelet 1. ajtó

Galambos Rita

Nyilvánosságra hozatalral kapcsolatos egyéb információk

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték

	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyévét megelőző üzleti évben	Tárgyévét két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma	123	117	99

Készült: 2020. október 21. (14:54:59)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. december 09.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2020. 10. 21. 14:54:59) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

MELLÉKLETEK

Aláírásra önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: 2019. december 09.

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközéről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

Csoma András Gyula

Készült: 2020. október 21. (14:54:59)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. december 09.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM CSZ online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2020. 10. 21. 14:54:59) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

MELLÉKLETEK

A cég elnevezése: CNC Rapid Kft.
Nyilvántartási száma: 01-09-684670
Adószáma: 11947134-2-41

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2019. január 01. - 2019. szeptember 30. időszakra vonatkozó
Átalakulás miatti üzleti évet záró Éves beszámoló

MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	Eszközök (aktívák)			
002.	A. Befektetett eszközök	1 532 025		1 854 194
003.	I. Immateriális javak	9 750		36 889
004.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
005.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
006.	3. Vagyon értékű jogok			13 118
007.	4. Szellemi termékek	9 750		23 771
008.	5. Üzleti vagy cégérték			
009.	6. Immateriális javakra adott előlegek			
010.	7. Immateriális javak érték helyesbitése			
011.	II. Tárgyi eszközök	1 259 078		1 582 827
012.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyon értékű jogok	216 063		214 578
013.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	785 876		1 228 766
014.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	29 485		40 600
015.	4. Tenyészállatok			
016.	5. Beruházások, felújítások	147 743		30 462
017.	6. Beruházásokra adott előlegek	79 911		68 421
018.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbitése			
019.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	263 197		234 478
020.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
021.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	242 197		226 478
022.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
023.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
024.	5. Egyéb tartós részesedés			
025.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
026.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	21 000		8 000
027.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
028.	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbitése			
029.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
030.	B. Forgóeszközök	845 500		1 217 635
031.	I. Készletek	338 126		419 424
032.	1. Anyagok	142 778		130 356
033.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	62 803		81 006

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2020. október 21. (14:54:59)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. december 09.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmaért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2020. 10. 21. 14:54:59) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

MELLÉKLETEK

A cég elnevezése: CNC Rapid Kft.
Nyilvántartási száma: 01-09-684670
Adószáma: 11947134-2-41

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2019. január 01. - 2019. szeptember 30. időszakra vonatkozó
Átalakulás miatti üzleti évet záró Éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
034.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
035.	4. Késztermékek	132 545		208 062
036.	5. Áruk			
037.	6. Készletekre adott előlegek			
038.	II. Követelések	463 143		776 134
039.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	438 681		746 325
040.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
041.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
042.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
043.	5. Váltókövetelések			
044.	6. Egyéb követelések	24 462		29 809
045.	7. Követelések értékelési különbözete			
046.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
047.	III. Értékpapírok	0		0
048.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
049.	2. Jelentős tulajdoni részesedés			
050.	3. Egyéb részesedés			
051.	4. Saját részvények, saját üzletrészek			
052.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
053.	6. Értékpapírok értékelési különbözete			
054.	IV. Pénzeszközök	44 231		22 077
055.	1. Pénztár, csekkek	115		186
056.	2. Bankbetétek	44 116		21 891
057.	C. Aktív időbeli elhatárolások	1 455		40 932
058.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása			38 492
059.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 455		2 440
060.	3. Halasztott ráfordítások			
061.	Eszközök (aktívák) összesen	2 378 980		3 112 761
062.	Források (passzívák)			
063.	D. Saját tőke	1 760 392		1 986 246
064.	I. Jegyzett tőke	60 000		60 000
065.	Ebből: – Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
066.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0		0

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2020. október 21. (14:54:59)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. december 09.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2020. 10. 21. 14:54:59) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

MELLÉKLETEK

A cég elnevezése: CNC Rapid Kft.
Nyilvántartási száma: 01-09-684670
Adószáma: 11947134-2-41

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2019. január 01. - 2019. szeptember 30. időszakra vonatkozó
Átalakulás miatti üzleti évet záró Éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
067.	III. Tőketartalék	0		0
068.	IV. Eredménytartalék	1 089 705		1 350 392
069.	V. Lekötött tartalék	0		0
070.	VI. Értékelési tartalék	0		0
071.	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
072.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
073.	VII. Adózott eredmény	610 687		575 854
074.	E. Céltartalékok	0		0
075.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
076.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
077.	3. Egyéb céltartalék			
078.	F. Kötelezettségek	435 433		816 291
079.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
080.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
081.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
082.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
083.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
084.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	38 048		260 270
085.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
086.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
087.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
088.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
089.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
090.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
091.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			142 726
092.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
093.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	38 048		117 544
094.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	397 385		556 021
095.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	57 723		26 254
096.	Ebből: – Az átváltoztatható és átváltozó kötvények			

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóiból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2020. október 21. (14:54:59)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. december 09.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2020. 10. 21. 14:54:59) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

MELLÉKLETEK

A cég elnevezése: CNC Rapid Kft.
Nyilvántartási száma: 01-09-684670
Adószáma: 11947134-2-41

Péznem: HUF
Pénzegység: ezer

2019. január 01. - 2019. szeptember 30. Időszakra vonatkozó
Átalakulás miatti üzleti évet záró Éves beszámoló

MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatal *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
097.	2. Rövid lejáratú hitelek			
098.	3. Vevőktől kapott előlegek			
099.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	218 519		354 464
100.	5. Váltótartozások			
101.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			2 265
102.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
103.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
104.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	121 143		173 038
105.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
106.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
107.	G. Passzív időbeli elhatárolások	183 155		310 224
108.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
109.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	31 849		89 802
110.	3. Halasztott bevételek	151 306		220 422
111.	Források (passzívák) összesen	2 378 980		3 112 761

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóiból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2020. október 21. (14:54:59)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. december 09.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2020. 10. 21. 14:54:59) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

MELLÉKLETEK

A cég elnevezése: CNC Rapid Kft.
Nyilvántartási száma: 01-09-684670
Adószáma: 11947134-2-41

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2019. január 01. - 2019. szeptember 30. időszakra vonatkozó
Átalakulás miatti üzleti évet záró Éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévli adatok
001.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 291 938		2 077 855
002.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	1 133 153		852 375
003.	I. Értékesítés nettó árbevétele	3 425 091		2 930 230
004.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	12 320		93 716
005.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke			38 064
006.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	12 320		131 780
007.	III. Egyéb bevételek	17 262		36 468
008.	Ebből: – Visszaírt értékvesztés			
009.	05. Anyagköltség	1 108 832		971 329
010.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	616 766		519 965
011.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	13 510		12 095
012.	08. Eladott áruk beszerzési értéke			
013.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
014.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	1 739 108		1 503 389
015.	10. Bérköltség	649 690		577 818
016.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	47 073		32 498
017.	12. Bérjárulékok	138 367		117 789
018.	V. Személyi jellegű ráfordítások	835 130		728 105
019.	VI. Értékcsökkenési leírás	184 384		154 813
020.	VII. Egyéb ráfordítások	58 242		100 629
021.	Ebből: – Értékvesztés			38 064
022.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	637 809		611 542
023.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			
024.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott			
025.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
026.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott			
027.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	3 572		4 653
028.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott	2 844		4 062
029.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			
030.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott			
031.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	47 776		57 280
032.	Ebből: – Értékelési különbözet			
033.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	51 348		61 933
034.	18. Részesedésekből származó ráfordítások,			

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóiból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2020. október 21. (14:54:59)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. december 09.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2020. 10. 21. 14:54:59) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

MELLÉKLETEK

A cég elnevezése: CNC Rapid Kft.
Nyilvántartási száma: 01-09-684670
Adószáma: 11947134-2-41

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2019. január 01. - 2019. szeptember 30. Időszakra vonatkozó
Átalakulás miatti üzleti évet záró Éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
	árfolyamveszteségek			
035.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozásnak adott			
036.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
037.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozásnak adott			
038.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	3 195		4 941
039.	Ebből: – Kapcsolt vállalkozásnak adott			
040.	21. Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése			
041.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	27 719		46 969
042.	Ebből: – Értékelési különbözet			
043.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	30 914		51 910
044.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	20 434		10 023
045.	C. Adózás előtti eredmény	658 243		621 565
046.	X. Adófizetési kötelezettség	47 556		45 711
047.	D. Adózott eredmény	610 687		575 854

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2020. október 21. (14:54:59)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. december 09.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2020. 10. 21. 14:54:59) megegyeznek az elektronikus Irrattárban tárolt adatokkal.

MELLÉKLETEK

6. számú melléklet - MetMax Europe Zrt. jogelődjének (CNC Rapid Kft.) kiegészítő melléklete a 2019-es pénzügyi évre vonatkozóan

CNC RAPID Ipari és Kereskedelmi Kft.
1021 Budapest, Völgy utca 10. B. épület földszint 1.

Adószám: 11947134-2-41
Cégjegyzékszám: 01-09-684670
KSH-szám: 11947134-2562-113-01

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

**a 2019.09.30-i átalakulás miatti üzleti évet záró
éves beszámolóhoz**

Budapest, 2019. december 9.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

MELLÉKLETEK

A CNC Rapid Ipari és Kereskedelmi Kft. tevékenységét 1999.évben kezdte meg.

A társaság alaptevékenysége: fémmegmunkálás

A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a tőzrstőke nagysága 60.000 ezer Ft.

Székhelye: 1021 Budapest, Völgy utca 10. B. épület földszint 1.

Internetes honlapja: www.cncrapid.hu

A társaság tulajdonosa 2016-ban megváltozott, az új tulajdonos belföldi jogi személy.

A társaság tagjának adatai:

<u>Név</u>	<u>Székhely</u>	<u>Tulajdoni és szavazati arány</u>
CNC Akvizíció Kft.	1021 Budapest, Völgy u. 10. B. épület földszint 1.	100%

Aláírási jogosult: Csoma András, 1021 Budapest, Völgy u. 10. B. épület 1. emelet 3.

A társaságnál felügyelő bizottság működik, részükre semminemű kifizetés nem történt.

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte.

A könyvvizsgálat elvégzéséért felelős: RSM Audit Hungary Zrt. 1038 Budapest, Faludi u. 3., a társaság

nevében személyében felelős a könyvvizsgálatért: Kozma Attila Mihály, nyilvántartási szám: 002552

A beszámoló összeállítását Galambos Rita végezte, regisztrációs száma: 135468

A könyvvizsgáló részére az üzleti évben egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásért, adótanácsadói szolgáltatásért, és egyéb nem könyvvizsgálói szolgáltatásért díj kifizetése nem történt.

Az átalakulás miatti záró éves beszámoló könyvvizsgálatáért 7.800 EUR összeg került kifizetésre az RSM Audit Hungary Zrt-nek.

Mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2019.10.31.

Számviteli politika

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy cég beszámolója reálisan mutassa a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét.

Mérleget „A” változatban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezéseit a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem használja.

Értéksökkenési leírás módja:

Az évenként elszámolandó értéksökkenés megtervezése – az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével – az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik.

MELLÉKLETEK

Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódási idejének a függvényében lineáris leírást alkalmaz.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 100.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke csökkentve a realizáláshoz kapcsolódó költségekkel valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 ezer Ft-ot.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenkénti elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamának, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékében) lényeges változás következett be, terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális javaknál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor is, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- a szellemi termék, a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert a szellemi termék, tárgyi eszköz a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezetlen kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz.

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült, vagy hiányzik, az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül – terven felüli értékcsökkenés elszámolása után – ki kell vezetni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségű analitikát vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

A készlet értékelése FIFO módszerrel (tényleges beszerzési áron) történik, a társaság nem vezet folyamatos nyilvántartást a készleteiről, a beszámolóban szereplő készletérték az év végi leltár alapján kerül meghatározásra.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak. A devizás tételek értékeléséhez az MNB által közzétett árfolyamot használja a társaság.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget.

MELLÉKLETEK

A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű hiba értelmezése:

Ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjelétől független) összeg meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, ill. ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft.

A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt.

A Társaság azokat a tételeket sorolja a kivételes nagyságú bevételek költségek és ráfordítások közé, amelyek éves szinten meghaladják a 30 000 ezer Ft-ot. Valamint kivételes előfordulásának tekinti azon bevételeket, költségeket és ráfordításokat, melyek az előző évben nem merültek fel és nem a szokásos üzletmenet részei, vagy egyedi tételek.

A cégnél az év során történt ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapítottak meg.

A cég jelenleg jó piaci helyzetet mondhat magának. Igyekszik ezt úgy kihasználni, hogy tevékenysége színvonalának emelése útján pozícióit megtarthassa, növelhesse. A mérlegkészítésig a vállalkozói tevékenység folytatásának ellentmondó tényező vagy körülmény nem áll fenn.

2015. január 1. óta a társaság könyvelését, a pénzügyi, és adózási feladatokat munkavállalókkal végzi.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Befektetett eszközök

Társaságunk fontosnak tartja a termelést folyamatosan korszerű gépekkel kiszolgálni, a gépparkot az igényeknek megfelelően bővíteni. Így évről évre a partnereink újabb megrendeléseit szerint tervezzük a beruházásainkat, és azok megvalósítását. 2018-ban több nagy értékű termelő gép beszerzése történt meg, emellett a minőség folyamatos fejlesztésének érdekében vásároltunk egy koordináta mérőgépet, ezen kívül a működéshez szükséges kisebb beruházásokat realizáltunk.

A befektetett pénzügyi eszközök között egy tartósan adott kölcsön egy éven túl lejáró része szerepel (8 000 e Ft), melynek lejáratát 2021. évben fog bekövetkezni. Valamint egy kapcsoló vállalkozásnak hosszú lejáratra nyújtott kölcsönt is itt szerepeltetünk (226 478 e Ft). Így a befektetett pénzügyi eszközök záró értéke 234 478 e Ft.

adatok e Ft-ban	2018.12.31	2019.09.30
Tartósan adott kölcsön kapcsoló vállalkozásban	242 197	226 478
Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0
Egyéb tartósan adott kölcsön	21 000	8 000
Befektetett pénzügyi eszközök összesen	263 197	234 478

Az Egyéb tartósan adott kölcsönön kívül fennálló követelések között szereplő összeg előző és tárgyévben is a CNC Akvizíció Kft-vel, mint anyavállalattal szemben fennálló kölcsön.

MELLÉKLETEK

Immateriális javak és tárgyi eszközök mozgásának leírása (bruttó értékben):

Immateriális javak (bruttó érték)	Nyitó eFt	Növekedés eFt	Csökkenés eFt	Záró eFt
Kísérleti fejlesztés	18 180	-	-	18 180
Szellemi termékek	56 801	21 828	-	78 629
Vagyoni értékű jogok	0	13 129	-	13 129
Imm.javak bruttó összesen	74 981	34 957	-	109 938

Tárgyi eszközök (bruttó értéke)	Nyitó eFt	Növekedés eFt	Csökkenés eFt	Záró eFt
Ingatlanok	377 453	15 160	-	392 613
Műszaki berendezések és gépek	4 307 850	570 382	10 237	4 867 995
Egyéb berendezések	135 640	19 524	-	155 164
Beruházások	147 743	487 785	605 066	30 462
Beruházásokra adott előlegek	79 911	91 944	103 434	68 421
Tárgyi eszk. bruttó összesen	5 048 597	1 184 795	718 737	5 514 655

Terv szerinti leírás lineárisan:

Immateriális javak Terv szerinti lineáris értékesökkenése	Nyitó eFt	Növeked. eFt	Csökkenés eFt	Záró eFt
Kísérleti fejlesztés écs	18 180	-	-	18 180
Szellemi termékek écs	47 051	7 807	-	54 858
Vagyoni értékű jogok	0	11	-	11
Összesen:	65 231	7 818	-	73 049

Tárgyi eszközök Terv szerinti lineáris écs.	Nyitó e Ft	Növ. e Ft	Csökkenés e Ft	Záró e Ft
Ingatlanok écs	161 390	16 645	-	178 035
Műszaki berend. és gépek écs	3 521 974	121 941	4 686	3 639 229
Egyéb berend. és gépek écs	106 155	8 409	-	114 564
Összesen:	3 789 519	146 995	4 686	3 931 828

Immateriális javak mozgásának leírása (összefoglaló táblázat):

Immateriális javak	Nyitó eFt	Növekedés e Ft	Csökkenés e Ft	Záró e Ft
Immateriális javak bruttó össz.	74 981	34 957	-	109 937
Terv szerinti écs lineárisan	65 231	7 818	-	73 049
Immateriális javak nettó értéke:	9 750	27 139	-	36 889

Tárgyi eszközök mozgásának leírása (összefoglaló táblázat):

MELLÉKLETEK

Tárgyi eszközök	Nyitó eFt	Növ. eFt	Csökkenés eFt	Záró eFt
Tárgyi eszközök bruttó össz.	5 048 597	1 184 795	718 737	5 514 655
Terv szerinti écs lineárisan	3 789 519	146 995	4 686	3 931 828
Tárgyi eszközök nettó értéke:	1 259 078	1 037 800	714 051	1 582 827

Készletek

Társaságunk a gyártáshoz szükséges alapanyagokkal, szerszámokkal rendelkezik, ill. a ki nem szállított késztermékeket és a félkész termékeit mutatja be a készletek között.

adatok e Ft-ban	2018.12.31	2019.09.30
Alapanyagok	81 235	68 310
Szerszámok	61 543	62 046
Félkész termékek	62 803	81 006
Késztermékek	132 545	208 062
Összesen	338 126	419 424

Követelések

A vevőkövetelések között nem szerepel olyan tartozás, melyre értékvesztést kellene képezni vagy behajthatatlan követelésként le kellene írni. Értéke: 746 325 e Ft. Értékvesztésként van nyilvántartva a Topaze GmbH felé fennálló követelés 100%-a: 1 172 e Ft, mely 2015-ben lett elszámolva.

adatok e Ft-ban	2018.12.31	2019.09.30
Vevőkövetelések bekerülési értéke	439 853	747 497
Vevőkövetelésekre elszámolt értékvesztés	-1 172	-1 172
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	438 681	746 325

Az egyéb követelések az alábbiak szerint alakultak:

adatok e Ft-ban	2018.12.31	2019.09.30
Egyéb követelések	24 462	29 809
Társasági adó	11 426	-
Rövid lejáratú kölcsön	12 000	12 000
Szállítói túlfizetések	516	3 760
Munkavállalóval szembeni követelés	150	100
Kifizetőhelyi táppénz előírás	370	238
Iparüzési adó	-	9 331
Vámkezelés előírás	-	380
Bankgarancia	-	4 000

MELLÉKLETEK

Pénzeszközök

A pénzeszközök állománya a 2018. évi záróállományhoz képest tovább csökkent. A készpénzben tartott pénzeszköz értéke továbbra is alacsony szinten van: 186 e Ft. A bankszámlák egyenlege 21 891 e Ft volt.

Aktív időbeli elhatárolások

adatok e Ft-ban	2018.12.31	2019.09.30
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 455	2 440
Biztosítások	1 412	2 440
Egyéb szolgáltatások díja	43	-
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	-	38 492

Saját tőke

A 2019. év első 9 havi adózott eredmény nem sokkal marad el a 2018. évi adózott eredménytől, ami a saját tőke növekedését eredményezi 225 854 e Ft-tal. Az előző évi adózott eredményből 350 000 e Ft osztalékként kifizetésre került.

adatok e Ft-ban

Saját tőke	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Változás oka
Jegyzett tőke	60 000	0	0	60 000	
Eredménytartalék	1 089 705	610 687	350 000	1 350 392	2018. évi eredmény átvezetés, osztalékfizetés
Adózott eredmény	610 687	575 854	610 687	575 854	2019. évi adózott eredmény
Összesen:	1 760 392	1 186 541	960 687	1 986 246	

Céltartalékok

A társaságnál nem történt céltartalék képzés sem és visszairás sem.

Kötelezettségek

A hosszú lejáratú kötelezettségek között (117 544 e Ft) több, 2017-ben, 2018-ban és 2019-ben kötött lízingszerződésekből fakadó éven túli kötelezettséget tartunk nyilván, az éven belüli része az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek között szerepel: 33 737 e Ft. Ezen felül itt szerepel egy kapcsolt vállalkozás felé fennálló kölcsön tartozás 142 726 e Ft összegben.

adatok e Ft-ban	2018.12.31	2019.09.30
Hosszú lejáratú kötelezettségek	38 048	260 270

A szállítói kötelezettségek növekedése az egyre növekedő megrendelés állomány teljesítéséhez szükséges beszerzésekkel magyarázható, a növekedés mértéke 135 945 e Ft.

adatok e Ft-ban	2018.12.31	2019.09.30
-----------------	------------	------------

MELLÉKLETEK

Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	218 519	354 464
--	---------	---------

adatok e Ft-ban	2018.12.31	2019.09.30
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	121 143	173 038
Lízing kötelezettség éven belüli része	10 330	33 737
Iparűzési adó	293	-
Környezetvédelmi termékdíj	13	10
SZJA	9 532	9 339
EHO	387	-
Rehabilitációs hozzájárulás	590	837
Cégauto adó	105	77
Szociális hozzájárulás	12 433	10 892
Szakképzési hozzájárulás	766	919
Innovációs járulék	181	2 498
ÁFA	39 548	40 217
Bér	34 708	44 055
Nyugdíjbiztosítás	6 541	6 183
Egészségbiztosítás	5 478	5 233
Letiltás	238	112
SZÉP kártya	-	1 641
Társasági adó	-	17 288

Passzív időbeli elhatárolások

Adatok e Ft-ban	2018.12.31	2019.09.30
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	31 849	89 802
Víz	66	62
Gáz	1 506	196
Áram	4 596	7 278
Közműrendszer használati díj	2 506	2 485
Szállítási költség	202	1 713
Bónusz - bérköltség	16 484	40 949
Bónusz – szociális hozzájárulás	3 214	7 166
Bónusz – szakképzési hozzájárulás	247	614
Könyvvizsgálat	1 332	169
Egyéb szolgáltatások, karbantartás	1 696	-
Kamat	-	836
Bankköltség	-	594
Alapanyag	-	15 710
Alvállalkozó	-	9 567
Telefon	-	33
TB ügyintézés	-	33
Kenőolaj	-	1 614
Karbantartás	-	242

MELLÉKLETEK

Szerszám	-	155
Villanyszerelés	-	386

Halasztott bevételek	Nyitó e Ft	Növekedés e Ft	Csökkenés e Ft	Záró e Ft
GINOP-1.2.1-16-2018-00058	104 943	89 938	16 469	178 412
NYDP-1.3.1/D-11-2011-014	46 363	-	4 353	42 010
Összesen:	151 306	89 938	20 822	220 422

A halasztott bevételek befektetett eszközökhöz kapcsolódó vissza nem térítendő támogatásokat tartalmaznak. A tárgyévi csökkenés az eszközök értékcsökkenésével arányos feloldás összege, a növekedés a tárgyévben beérkezett támogatási összeg.

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Értékesítés nettó árbevétele

A társaság nettó árbevétele a 2018. évi szinthez képest meghatározóan emelkedett. A belföldi értékesítés nettó árbevétele a tavalyi év 9 havi értékéhez viszonyítva 21%-kal nőtt, az export értékesítés árbevétele nem változott jelentősen. Az árbevétel megoszlása a következő:

adatok e Ft-ban	2018	2019
Belföldi értékesítés árbevétele – alaptevékenység	2 126 883	1 951 009
Belföldi értékesítés árbevétele – hulladékértékesítés	52 873	42 378
Belföldi értékesítés árbevétele – gőngyöleg	80 072	57 423
Belföldi értékesítés árbevétele – egyéb	32 110	27 045
EU értékesítés árbevétele – alaptevékenység	1 133 153	852 375
Értékesítés nettó árbevétele	3 425 091	2 930 230

Aktivált saját teljesítmények értéke

A saját termelésű készletek állományváltozása során a késztermékek és a félkész termékek készletének állományváltozása kerül kimutatásra. Ennek az eredményre gyakorolt hatása pozitív: 93 716 e Ft, mivel a készletállomány az előző évi értékhez képest jelentősen növekedett.

A saját előállítású eszközök aktivált értéke során a saját termelésű készletekre elszámolt értékvesztés került kimutatásra.

adatok e Ft-ban	2018	2019
Saját termelésű készletek állományváltozása	12 320	93 716
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	38 064
Aktivált saját teljesítmények értéke	12 320	131 780

Egyéb bevételek

MELLÉKLETEK

adatok e Ft-ban	2018	2019
Egyéb bevételek	17 262	36 468
Vissza nem térítendő támogatások	13 300	20 822
Kártérítések	275	1 097
Tárgyi eszköz értékesítés	100	14 469
Különféle egyéb bevételek	33	80
Kapott bírságok, késedelmi kamatok	3 554	-

Anyagköltség

Az anyagköltségek közül a legjelentősebbek a termeléshez közvetlenül kapcsolódó költségek:

adatok e Ft-ban	2018	2019
Alapanyag költség	616 478	508 514
Szerszámköltség	257 730	266 892
Aramdíj	63 870	58 593
Csomagolóanyag	37 600	22 486
Kenőanyag	55 018	47 410
Karbantartási anyag	47 643	41 573
Gáz	5 386	4 950
Üzemanyag	4 299	3 649
Irodaszer	1 956	1 611
Tisztítószer	3 041	3 226
Munkaruha, védőruha	2 193	2 269
Víz	894	637
Segédanyag	3 518	3 357
Mérőeszközök	7 411	4 252
Egyéb anyag	1 795	1 910
Összesen:	1 108 832	971 329

Igénybevett szolgáltatások

adatok e Ft-ban	2018	2019
Munkaerő kölcsönzés	37 417	3 951
Bérelti díjak	146 379	118 673
Karbantartási költség	63 890	58 950
Bérmunka	224 909	227 613
Szállítási költségek	29 335	25 922
Hirdetés	2 927	2 473
Könyvvizsgálat, kontrolling	6 104	6 699
Telefon	1 860	1 556
Kamarai tagdíj	939	1 143
Ügyvédi díj	3 990	2 230
Oktatás	2 077	276
Tanácsadás	29 969	21 405
Takarítás	3 890	2 902
Szoftverkövetés	8 139	7 156
Közmű használati díjak	33 919	21 446
Munkaerő közvetítési díj	848	-

MELLÉKLETEK

Egyéb igénybevett szolgáltatás	20 174	17 570
Összesen:	616 766	519 965

Egyéb szolgáltatások

adatok e Ft-ban	2018	2019
Biztosítás	4 161	4 022
Bankköltség	8 944	7 776
Hatósági díjak	405	297
Összesen:	13 510	12 095

Eladott áruk beszerzési értéke

Ezen a soron nem szerepel érték az eredménykimutatásban.

Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke

Nem vett igénybe közvetített szolgáltatást a társaság.

Béreköltség

Béreköltségek között mutatjuk ki a társaság teljes és részmunkaidős, ill. fizikai és szellemi munkavállalóinak a béreköltségét. A társaság béreköltsége, amely 577 818 e Ft tárgyévben, 18%-kal nőtt az előző évi 9 havi béreköltséghez képest.

adatok e Ft-ban	2018	2019
Béreköltség	649 690	577 818

Személyi jellegű egyéb kifizetések

adatok e Ft-ban	2018	2019
Betegszabadság	6 301	4 441
Munkába járás költségtérítés	6 124	4 584
Táppénz hozzájárulás	350	351
Céges rendezvény	3 509	3 609
Reprezentáció, üzleti ajándék	1 766	484
Egyéb személyi jellegű kifizetések	6 244	4 192
Cafetéria juttatások	22 779	14 837
Összesen:	47 073	32 498

Bérfelrakatok

adatok e Ft-ban	2019 fizikai	2019 szellemi	2018	2019
Szociális hozzájárulás	66 957	40 592	124 293	106 605
EHO	751	192	4 758	943
Szakképzési hozzájárulás	4 089	3 234	6 956	7 323
Rehabilitációs hozzájárulás	2 077	840	2 360	2 917
Összesen:	73 123	44 666	138 367	117 789

MELLÉKLETEK

Munkavállalók bér és létszámadatai:

	Átlagos statisztikai létszám 2019	Bérköltség (e Ft) 2019	Személyi jellegű egyéb kifizetések
Fizikai	98	362 247	21 217
Szellemi	25	215 571	11 281
Összesen:	123	577 818	32 498

2019. szeptember 30-án a társaság munkavállalóinak összlétszáma 123 fő volt, melyből 98 fő fizikai, és 25 fő szellemi dolgozó szerepelt a társaság munkavállalói nyilvántartásában.

Értécsökkenési leírás

2019-ben 154 813 e Ft terv szerinti értécsökkenési leírást számolt el a társaság, amelyből 1 577 e Ft kis értékű tárgyi eszköz beszerzés utáni egyösszegű értécsökkenés.

adatok e Ft-ban	2018	2019
Terv szerinti értécsökkenés - lineáris	178 960	153 236
Terv szerinti értécsökkenés - egyösszegű	5 424	1 577
Összesen:	184 384	154 813

Pénzügyi műveletek bevételei

A pénzügyi műveletek bevételei közt kimutatott összeg, amely 61 933 e Ft a következőket tartalmazza:

adatok e Ft-ban	2018	2019
Adott kölcsön kamatai	728	591
Kapcsolt vállalkozásnak nyújtott kölcsön kamata – CNC Akvizíció Kft.	2 844	4 062
Árfolyamnyereség	47 576	57 280
Skontó	200	-
Összesen:	51 348	61 933

Az árfolyamnyereség tartalmazza a 2019. év közben realizált árfolyamnyereséget és az év végi átértékelésből keletkezett árfolyamnyereséget is.

Pénzügyi műveletek ráfordításai

A pénzügyi műveletek ráfordításai közt kimutatott összeg – 51 910 e Ft – a következőket tartalmazza:

adatok e Ft-ban	2018	2019.09.30.
Kölcsön, lízing fizetendő kamatai	3 195	4 941
Árfolyamvesztés	27 719	46 948
Skontó	-	21
Összesen:	30 914	51 910

Társasági adó

MELLÉKLETEK

Adózás előtti eredmény:	621 565	eFt
Adóalap növelő tételek:	160 667	eFt
Adóalap csökkentő tételek:	274 332	eFt
Adóalap	507 900	eFt
Adó 9%	45 711	eFt

A társaság az adózott eredmény terhére 330 000 e Ft osztalék kifizetését tervezi a tulajdonos részére.

A társaság rendelkezik bankgaranciával a Raiffeisen Bank Zrt-nél a GINOP -3.2.2.-8.2.4-16 azonosítójú pályázathoz kapcsolódóan 4 000 e Ft értékben, lejáratá 2025. április 30., várható megszűnése 2020. I. negyedév.

Mérlegen kívül egyéb tételek nincsenek.

Mutatószámok

Vagyoni helyzet mutatószámai	2019	2018
Tőkeerősség	64%	74%
Befektetett eszközök aránya	60%	64%
Tárgyi eszközök aránya	51%	53%
Forgóeszközök aránya	39%	36%

Pénzügyi helyzet mutatószámai	2019	2018
Kötelezettségek részaránya	26%	18%
Befektetett eszközök fedezete	107%	115%
Saját tőke növekedési üteme	33,10	29,34

Likviditási helyzet mutatószámai	2019	2018
Likviditási gyorsráta	1,51	1,28
Likviditási ráta	2,19	2,13
Tőkeáttételi mutató	26%	19%

MELLÉKLETEK

Cash Flow

e Ft

	2019	2018
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	255 069	492 617
1.a Adózás előtti eredmény ±	621 565	658 243
- ebből működésre kapott pénzügyileg rendezett támogatás	20 822	13 300
1.b Korrekciók az adózás előtti eredményben ±	0	0
1 Korrigált adózás előtti eredmény ±	621 565	658 243
2 Elszámolt amortizáció +	154 813	184 384
3 Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	38 064	0
4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	0	0
5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-8 918	-73
6 Szállítói kötelezettség változása ±	135 945	71 665
7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	54 160	30 172
8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	127 069	3 167
9 Vevőkövetelés változása ±	-307 732	-54 362
10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-124 709	-22 988
11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-39 477	-35
12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-45 711	-47 556
13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	-350 000	-330 000
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-468 064	-717 754
14 Befektetett eszközök beszerzése -	-453 814	-665 561
15 Befektetett eszközök eladása +	14 469	100
16 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	-28 719	0
17 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	-52 293
18 Kapott osztalék, részesedés +	0	0
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	190 753	92 238
19 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	0
20 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
21 Hitel és kölcsön felvétele +	468 207	352 745
22		
22 Végrelegesen kapott pénzeszköz +	0	0
23 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőke szállítás) -	0	0
24 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
25 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-277 454	-295 022
26 Végrelegesen átadott pénzeszköz -	0	0
IV. Pénzeszközök változása (±II±III. sorok) ±	-22 242	-132 899
27. Devizás pénzeszközök ártértékelése	88	-87
V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV± 27. sorok) ±	-22 154	-132 986

7. számú melléklet - A Garanciavállaló (CNC Tőkebefektető Kft.) kiegészítő melléklete a 2019-es pénzügyi évre vonatkozóan

CNC Tőkebefektető Kft.
1021 Budapest, Völgy utca 10. B. ép. 1. em. 3.
Adószám: 25787452-2-41
Cégjegyzékszám: 01-09-289075

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET **a 2019. évi éves beszámolóhoz**

A társaság a beszámoló összeállításánál kizárólag a számvitelről szóló törvény szabályrendszerét követte, attól eltérést nem alkalmazott.

A CNC Tőkebefektető Kft. kettős könyvvitel vezetésére és egyszerűsített éves beszámoló készítésére kötelezett gazdálkodó szervezet. Az egyszerűsített éves beszámoló tagolása a törvénynek megfelelő, tovább nem részletezett.

Az eredménykimutatásban az üzleti- üzemi eredmény kiszámítása összköltség eljárással történik. A CNC Tőkebefektető Kft. költségeit kizárólag az 5. számlaosztályban, csak költségnemek szerinti bontásban vezeti.

A tárgyi eszközök értékcsökkenési leírását a társaság lineáris módszerrel, a társasági adóról és az osztalékadóról szóló törvény mellékletének megfelelő leírási kulcsok alkalmazásával állapítja meg, évente egy alkalommal.

A társaság készleteivel kapcsolatosan folyamatos mennyiségi- és értéknyilvántartást nem vezet. Emiatt fizikai leltárfelvételt mérlegkészítéshez kapcsolódóan végez. A társaságnak a mérleg fordulónapján sem saját termelésű, sem vásárolt készlete nem volt.

A társaság az egyes mérlegtételeknél az előző üzleti évtől eltérő eljárásokat nem alkalmazott.

A társaságnál a tárgyévben kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások nem merültek fel.

A társaságnál a tárgyévben ellenőrzés során jelentős összegű hibák nem kerültek feltárára.

A társaság ügyvezetője Csoma András Gyula (1021 Budapest, Völgy utca 10. B. ép. 1. em. 3.), aki a társaság érdekében kifejtett tevékenységéért javadalmazásban a tárgyidőszakban nem részesült. Az ügyvezető részére a társaság sem kölcsönt, sem előleget nem folyósított, a nevében garanciát nem vállalt.

A társaság leányvállalatainak hosszú lejáratú kölcsönt adott, a mérleg fordulónapján ilyen jogcímen fennálló összes követelése 1.285.444 eFt volt. A kölcsönügyletek a társaság szempontjából lényeges és a szokásos piaci feltételek között valósult meg.

A társaságnak a kapcsolt vállalkozásnak nem minősülő tagjaival szemben a mérleg fordulónapján nincs fennálló kötelezettsége.

MELLÉKLETEK

A társaság Raiffeisen Bank Zrt-től 2.125.310 eFt értékben hitelt vett fel, a hitel hátralévő futamideje több, mint 5 év. Az 5 éven túl esedékes törlesztőrészek összege 1.275.186 eFt.

A mérlegben kimutatott kötelezettségek között a Raiffeisen Bank hitelét zálogjog biztosítja. A banki hitel biztosítékeként a társaság CNC Akvizíció Kft-ben birtokolt 100%-os üzletrészt zálogjoggal terhelték.

A társaság nem vásárolt vissza saját üzletrészt, sem a tárgyidőszakban, sem korábban.

A társaság a valós értékelés lehetőségével nem élt.

A beszámolási időszakban a társaság alkalmazottat nem foglalkoztatott, bérköltség, személyi jellegű ráfordítás nem merült fel.

Budapest, 2020. február 24.

.....
Csoma András

CNC Tőkebefektető Korlátolt Felelősségű Társaság

(Nyilvántartási szám: 01-09-289075, Adószám: 25787452-2-41)

2019. január 01. - 2019. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Egyszerűsített éves beszámoló

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2021. február 18. (09:29:28)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. június 23.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2021. 02. 18. 09:29:28) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

1 / 4 oldal

MELLÉKLETEK

Közzétevő cég adatai:

CNC Tőkebefektető Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvántartási szám: 01-09-289075

Adószám: 25787452-2-41

KSH szám: 25787452-7022-113-01

Székhely: Magyarország, 1021 Budapest Völgy utca 10. B. épület 1. emelet 3. ajtó

Első létesítő okirat kelte: 2016. október 20.

A vonatkozó időszak: 2019. január 01. - 2019. december 31.

A beadvány a számviteiről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró

Beszámoló típusa: Egyszerűsített éves beszámoló

Könyvvizetés módja: kettős könyvvitelt vezető

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Nem

Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóiból átemelt, nem módosított adatok)

Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Beadvány részei

- mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Összköltség eljárással; szövege: magyar)
- kiegészítő melléklet (szövege: magyar)
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: 1; szövege: magyar)

Könyvelő

Kozma Istvánné

Beküldő

Nyilvánosságra hozatallal kapcsolatos egyéb információk

Kozma Zsolt István

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

A számviteiről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték

	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyévet megelőző üzleti évben	Tárgyévet két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma	0	0	0

Aláírásra önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: 2020. június 23.

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

Csoma András Gyula

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2021. február 18. (09:29:28)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. június 23.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2021. 02. 18. 09:29:28) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

MELLÉKLETEK

A cég elnevezése: CNC Tőkebefektető Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 01-09-289075
Adószáma: 25787452-2-41

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2019. január 01. - 2019. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	Eszközök (aktívák)			
002.	A. Befektetett eszközök	409 361		2 033 116
003.	I. Immateriális javak	0		0
004.	II. Tárgyi eszközök	0		0
005.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	409 361		2 033 116
006.	B. Forgóeszközök	16		17 319
007.	I. Készletek	0		0
008.	II. Követelések	0		14
009.	III. Értékpapírok	0		0
010.	IV. Pénzeszközök	16		17 305
011.	C. Aktív időbeli elhatárolások	0		0
012.	Eszközök (aktívák) összesen	409 377		2 050 435
013.	Források (passzívák)			
014.	D. Saját tőke	-1 561		-81 882
015.	I. Jegyzett tőke	3 000		3 000
016.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0		0
017.	III. Tőketartalék	0		0
018.	IV. Eredménytartalék	-2 351		-4 561
019.	V. Lekötött tartalék	0		0
020.	VI. Értékelési tartalék	0		0
021.	VII. Adózott eredmény	-2 210		-80 321
022.	E. Céltartalékok	0		0
023.	F. Kötelezettségek	410 832		2 125 458
024.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
025.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	410 832		2 125 310
026.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	0		148
027.	G. Passzív időbeli elhatárolások	106		6 859
028.	Források (passzívák) összesen	409 377		2 050 435

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóiból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2021. február 18. (09:29:28)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. június 23.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2021. 02. 18. 09:29:28) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

MELLÉKLETEK

A cég elnevezése: CNC Tőkebefektető Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 01-09-289075
Adószáma: 25787452-2-41

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2019. január 01. - 2019. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló

EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	I. Értékesítés nettó árbevétele	0		0
002.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
003.	III. Egyéb bevételek	0		0
004.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	334		12 475
005.	V. Személyi jellegű ráfordítások	0		0
006.	VI. Értékcsökkenési leírás	0		0
007.	VII. Egyéb ráfordítások	0		74
008.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-334		-12 549
009.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	4 931		27 436
010.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	6 798		95 159
011.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	-1 867		-67 723
012.	C. Adózás előtti eredmény	-2 201		-80 272
013.	X. Adófizetési kötelezettség	9		49
014.	D. Adózott eredmény	-2 210		-80 321

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóiból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2021. február 18. (09:29:28)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2030. június 23.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2021. 02. 18. 09:29:28) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

RÖVIDÍTÉSEK

Rövidítések	
BÉT	Budapesti Értéktőzsde Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Bszt.	befektetési vállalkozásokról és az árutőzsdei szolgáltatókról, valamint az általuk végezhető tevékenységek szabályairól szóló 2007. évi CXXXVIII. törvény
eFt	ezer forint
EBITDA	Kamatok, adózás és értékcsökkenési leírás előtti eredmény - Üzemi/üzleti tevékenység eredményének és az értékcsökkenési leírásnak az összege
EUR	euró
hrsz.	helyrajzi szám
ISMA	Nemzetközi Értékpapírpiazi Szövetség számítási módszertana alapján számított hozammutató
KELER	Központi Elszámolóház és Értéktár (Budapest) Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Kötvényrendelet	285/2001. (XII.26.) Korm. rendelet
mEUR	millió euró
mFt	millió forint
mrd Ft	milliárd forint
MNB	Magyar Nemzeti Bank
NKP	Növekedési Kötvényprogram
Prospektus Rendelet	az Európai Parlament és a Tanács 2017. június 14-i (EU) 2017/1129 rendelete az értékpapírokra vonatkozó nyilvános ajánlattételkor vagy értékpapíroknak a szabályozott piacra történő bevezetésekor közzéteendő tájékoztatóról és a 2003/71/EK irányelv hatályon kívül helyezéséről
term	határidős kölcsön
Tpt. vagy Tőkepiaci törvény	Tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény
Ptk.	a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény
m2	négyzetméter
ISO	International Organizations for Standardization- Nemzetközi Szabványügyi Szervezet

RÖVIDÍTÉSEK

db	darab
mm	milliméter
EU	Európai Unió
Korm. rendelet	kormányrendelet
ún.	ügynevezett
ép.	épület
fszt.	földszint
em.	emelet
DVP	Delivery versus payment
Kft.	Korlátolt felelősségű Társaság
Zrt.	Zártkörűen működő részvénytársaság
GmbH	Gesellschaft mit beschränkter Haftung- Korlátolt felelősségű társaság
Ft	forint
GINOP	Gazdaságfejlesztési és innovációs operatív program

DEFINÍCIÓK

Árjegyző	Erste Bank Hungary Zrt.
Befektető(k)	Azon személyek, akik számára az Információs Összeállítás a Kötvények megvásárlása érdekében megküldésre került, ideértve azt is, aki az Aukció során aukciós ellenajánlatot tett, továbbá, aki a Kötvényeket az Aukción megszerezte.
DVP	A „delivery versus payment” elv lényege, hogy az ügylet megkötése után a tényleges "szállítás", azaz teljesítés csak fizetés ellenében történik meg.
EBITDA	Üzemi/ üzleti tevékenység eredményének és az értékcsökkenési leírásnak az összege
Fizető Ügynök	Erste Bank Hungary Zrt.
Garantőr	CNC Tőkebefektető Kft.
Információs Dokumentum	Az XBond Üzletszabályzatban meghatározott információs dokumentumra előírt követelmények szerint összeállított jelen dokumentum, amely tartalmazza a Kibocsátó és a Garantőr piaci, gazdasági, pénzügyi, jogi helyzetének és ezek várható alakulásának, valamint a Kötvényhez kapcsolódó jogoknak a befektetők részéről történő megalapozott megítéléséhez szükséges információkat.
Információs Összeállítás	A Kötvényrendelet 8.§ (1) bekezdése szerinti információs összeállítás, mely a Kötvények nyilvános, de tájékoztató közzététele nélküli forgalomba hozatala céljából készült 2020. december 1-i keltezéssel (<i>Információs Dokumentum</i> elnevezéssel).
ISIN kód	A Tpt- 5. § (1) bekezdésének 61. pontja szerint a központi értéktár által kiadott, az azonos jogokat megtestesítő értékpapírok, illetőleg tőzsdei termékek azonosítására szolgáló betű vagy számjel összessége, illetve ezek kombinációja.
Kibocsátó	MetMax Europe Zrt.
Kibocsátás vagy Kötvénykibocsátás	A Kötvények forgalomba hozatala az Információs Összeállítás alapján és azok feltételei szerint.
Kötvény	Az Információs Összeállításban, valamint a jelen Információs Dokumentumban szereplő feltételekkel forgalomba hozott, névre szóló, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok. A kötvényben a kibocsátó (az adós) arra kötelezi magát, hogy az ott megjelölt pénzüsszegnek az előre meghatározott kamatát vagy egyéb hozamát (a továbbiakban együtt: kamat), valamint az általa vállalt esetleges egyéb szolgáltatásokat, továbbá a pénzüsszeget a kötvény mindenkor tulajdonosának, illetve jogosultjának (a hitelezőnek) a megjelölt időben és módon megfizeti, illetve teljesíti.
Kötvény Megtérülés	A kötvény hozama egyrészt a kamat, másrészt az az ár, amit a kötvény árfolyamának fel-, illetve leértékelődéséből nyer a befektető. Azaz ha a kötvényt lejárat előtt értékesíti piaci áron, a megtérülése magasabb és alacsonyabb is lehet a kezdeti hozamelvárásnál. A tranzakciós költségeket le kell vonni a teljes megtérülésből.

DEFINÍCIÓK

Kötvénytulajdonos	A Ptk. 6:566. §-a (6) bekezdésének és a Tpt. 138. §-a (2) bekezdésének megfelelően bármely Kötvény vonatkozásában - az ellenkező bizonyításáig - azon személy vagy személyek, aki(k)nek az értékpapírszámláján a Kötvényeket nyilvántartják.
Növekedési Kötvényprogram	A vállalatikötvény-piac likviditásának növelése érdekében az MNB 2019 július elsejétől elindította a Növekedési Kötvényprogramot (NKP). A program keretében a jegybank 1150 milliárd forint keretösszegben nem pénzügyi vállalatok által kibocsátott, jó minősítéssel rendelkező kötvényeket vásárol.
Piacműködtető	Budapesti Értéktőzsde Zártkörűen Működő Részvénytársaság (BÉT)
Társaság	MetMax Europe Zrt.
Tpt. vagy Tőkepiaci törvény	A tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény.
Vállalatcsoport, Cégcsoport	MetMax Europe Zrt., CNC Tőkebefektető Kft. és MetMax Vagyonkezelő Kft.
XBond Üzletszabályzat	A BÉT által működtetett XBond multilaterális kereskedési rendszer mindenkor hatályos általános üzletszabályzata, amelynek a jelen Információs Dokumentum aláírásának napján hatályos változatát a Piacműködtető vezérigazgatója a 56/2020. számú határozatával fogadta el.