

14718047-6630-114-01

Statisztikai számjel

01-10-046342

Cégjegyzékszám

Perion Zrt.

a vállalkozás megnevezése

1055 Budapest, Honvéd u. 20.

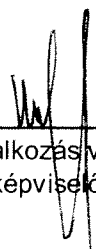
a vállalkozás címe

2013. december 31.

Éves beszámoló

"A" változat

Keltezés: Budapest, 2014. március 31.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)



« MOBILCONSULT »
KÖNYVVIZSGÁLÓ ÉS GAZDASÁGI TANÁCSADÓ KFT
ALAPÍTÁS ÉVE: 1991

1095 Budapest, Boráros tér 7/l. 2. emelet, 2. ajtó (DUNA HÁZ)
Telefon/Fax: 215-2543; E-mail: mobilconsult@mobilconsult.hu
Cg.: 01-09-079760

Független könyvvizsgálói jelentés

A Perion Zrt. részvényesének

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a Perion Zrt. mellékelt 2013. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2013. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 9 030 EFT , a mérleg szerinti eredmény -2 539 EFT (veszteség) –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolóinak a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Vélemény

Véleményünk szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a gazdálkodó a Perion Zrt. 2013. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség: Az üzleti jelentésről készült jelentés

Elvégeztük a Perion Zrt. mellékelt 2013. évi éves beszámolójához kapcsolódó, 2013. december 31-i fordulónapra vonatkozó évi üzleti jelentésének a vizsgálatát.

A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért.

A mi felelőségünk az üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a gazdálkodó nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményünk szerint a Perion Zrt. 2013. évi üzleti jelentése a Perion Zrt. 2013. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Budapest, 2014.03.31.

MOBILCONSULT
Könyvvizsgáló és Gazdasági Tanácsadó Kft.
MKVK eng.szám: 001168


Nagy Judit

ügyvezető igazgató

Mobilconsult Könyvvizsgáló és Gazdasági Tanácsadó Kft.

1095 Budapest, Boráros tér 7/I. II/2.

MKVK eng. sz.: 001168


Nagy Judit

Kamarai tag könyvvizsgáló

Nyilvántartási szám: 007070

14718047-6630-114-01

Statisztikai számjel

01-10-046342

2013. december 31.

Cégjegyzék szám

Perion Zrt.

MÉRLEG "A" változat

Eszközök (Aktívák)

Adatok E Ft-ban

Ssz.	Tétel megnevezése	Előző év	Előző évek korrekciója	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök			
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok			
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK			
11	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek			
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek			
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások			
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonylatban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
26	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

W

14718047-6630-114-01

Statisztikai számjel

01-10-046342

2013. december 31.

Cégjegyzék szám

Perion Zrt.

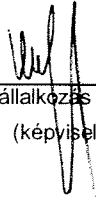
MÉRLEG "A" változat

Eszközök (Aktívák)

Adatok EFT-ban

Ssz.	Tétel megnevezése	Előző év	Előző évek korrekciója	Tárgyév
a	b	c	d	e
27	B. Forgóeszközök	11 381		8 999
28	I. KÉSZLETEK			
29	Anyagok			
30	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32	Késztermékek			
33	Áruk			
34	Készletekre adott előlegek			
35	II. KÖVETELÉSEK			
36	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)			
37	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39	Váltókövetelések			
40	Egyéb követelések			
41	Követelések értékelési különbözete			
42	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
44	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45	Egyéb részesedés			
46	Saját részvények, saját üzletrészek			
47	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48	Értékpapírok értékelési különbözete			
49	IV. PÉNZESZKÖZÖK	11 381		8 999
50	Pénztár, csekkek			
51	Bankbetétek	11 381		8 999
52	C. Aktív időbeli elhatárolások	4		31
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	4		4
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			27
55	Halasztott ráfordítások			
56	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	11 385		9 030

Budapest, 2014. március 31.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

14718047-6630-114-01

Statisztikai számjel

01-10-046342

2013. december 31.

Cégjegyzék szám

Perion Zrt.

MÉRLEG "A" változat

Források (passzívák)

Adatok E Ft-ban

Ssz.	Tétel megnevezése	Előző év	Előző évek korrekciója	Tárgyév
a	b	c	d	e
57	D. Saját tőke	10 767		8 228
58	I. JEGYZETT TŐKE	12 000		12 000
59	<i>ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken</i>			
60	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61	III. TŐKETARTALÉK	10 000		10 000
62	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-7 656		-11 233
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
64	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
65	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka (A.I.9.+A.II.17.+A.III.25.)			
66	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-3 577		-2 539
68	E. Céltartalékok			
69	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71	Egyéb céltartalék			
72	F. Kötelezettségek	301		385
73	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
74	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
77	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
78	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79	Átváltoztatható kötvények			
80	Tartozások kötvénykiadásból			
81	Beruházási és fejlesztési hitelek			
82	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			

W

14718047-6630-114-01

Statisztikai számjel

01-10-046342

2013. december 31.

Cégjegyzék szám

Perion Zrt.

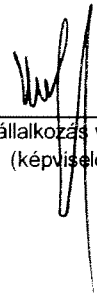
MÉRLEG "A" változat

Források (passzívák)

Adatok E Ft-ban

Ssz.	Tétel megnevezése	Előző év	Előző évek korrekciója	Tárgyév
a	b	c	d	e
86	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	301		385
87	Rövid lejáratú kölcsönök			
88	<i>ebből: az átváltoztatható kötvények</i>			
89	Rövid lejáratú hitelek			16
90	Vevőktől kapott előlegek			
91	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	300		368
92	Váltótartozások			
93	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
94	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1		1
96	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98	G. Passzív időbeli elhatárolások	317		417
99	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
100	Költségek ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	317		417
101	Halasztott bevételek			
102	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	11 385		9 030

Budapest, 2014. március 31.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

14718047-6630-114-01

Statistikai számjel

01-10-046342

2013. december 31.

Cégjegyzék szám

Perion Zrt.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(Összköltség eljárással) "A" változat

Adatok E Ft-ban

Tétel-szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző évek korrekciója	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele			
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele	0	0	0
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek			
	<i>ebből: visszairt értékvesztés</i>			
05.	Anyagköltség			
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 252		2 306
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	310		492
08.	Eladott áruk beszerzési értéke			
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	1 562	0	2 798
10.	Béreköltség			
11.	Személy jellegű egyéb kifizetések			
12.	Bérfelrakások			
V.	Személyi jellegű ráfordítások	0	0	0
VI.	Értékcsökkenési leírás			
VII.	Egyéb ráfordítások			
	<i>ebből: értékvesztés</i>			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-1 562	0	-2 798

W

14718047-6630-114-01

Statistikai számjel

01-10-046342

2013. december 31.

Cégjegyzék szám

Perion Zrt.

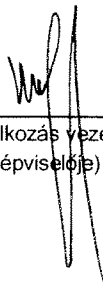
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(Összköltség eljárással) "A" változat

Adatok E Ft-ban

Tétel-szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző évek korrekciója	Tárgyév
a	b	c	d	e
13.	Kapott (járó) osztalék részesedés <i>ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>			
14.	Részesedések árfolyamnyeresége <i>ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége <i>ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	486		309
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek <i>ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei <i>ebből: értékelési különbözet</i>			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	486	0	309
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése <i>ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>			
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások <i>ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>			49
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai <i>ebből: értékelési különbözet</i>			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	49
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	486	0	260
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	-1 076	0	-2 538
X.	Rendkívüli bevételek			
XI.	Rendkívüli ráfordítások	2 500		0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	-2 500	0	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-3 576	0	-2 538
XII.	Adófizetési kötelezettség	1		1
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-3 577	0	-2 539
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés			
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-3 577	0	-2 539

Budapest, 2014. március 31.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Perion Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság

1055 Budapest, Honvéd utca 20.

Statisztikai számjel: 14718047-6630-114-01

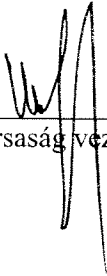
Céggjegyzékszám: 01-10-046342

Kiegészítő melléklet

a

2013. december 31-i éves beszámolóhoz

Kelt: Budapest, 2014. március 31.


A Társaság vezetője

1. Bevezetés

A 2013. évi beszámolónak a vállalkozó vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről és változásáról a tényleges körülményeknek megfelelő, valós képet kell mutatnia. Tartalmaznia kell minden eszközt, követelést, a saját tőkét, a céltartalékokat és minden kötelezettséget. Világosan láttatni kell az adott időszak bevételei és ráfordításai szembeállításával a működés eredményét. Szöveges értékeléssel és indoklással kiegészítve a vállalkozás teljes bemutatása a cél.

A Perion Zrt. beszámolója készítésekor és a könyvvizetés során a számviteli törvény alapelveit alkalmazta:

- vállalkozás folytatásának elve
- a teljesség elve
- a valódiság elve
- a világosság elve
- a következetesség elve
- az összemérés elve
- az óvatosság elve
- a bruttó elszámolás elve
- az egyedi értékelés elve
- az időbeli elhatárolás elve
- a folytonosság elve
- a tartalom elsődlegessége a formával szemben elve
- a lényegesség elve
- a költség-haszon összevetésének elve

2. A Perion Zrt. bemutatása

Alapítás időpontja 2009.03.13. A cég elnevezését 2014.02.13 –án Perion-Invest Zrt.-ről Perion Zrt-re módosították (cégbírósági változásbejegyzés időpontja 2014.02.24.) . A cég jegyzett tőkéje 2013. december 31-én 12.000 eFt.

A Társaság tulajdonosa:

Veres Tibor (2000 Szentendre, Fenyő u. 22.). Az új tulajdonos 2013.04.17-én szerezte meg a társaság részvényinek 100%-át.

A Társaság székhelye:

1055 Budapest, Honvéd u. 20.

A Társaság főtevékenysége: Alapkezelés (6630)

Képviselőre jogosult: Mező Gyula Zoltán igazgatósági tag

A Társaság 2013-ban kockázati tőkealap-kezelői tevékenység végzésére irányuló engedély kérelemmel fordult a PSZÁF-hoz, melyet 2013.07.11-én hozott határozatában a Felügyelet jóvá is hagyott. Ezt követően a Társaság főtevékenysége Alapkezelésre módosult.

A számviteli feladatok ellátását a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkező, az előírt feltételeknek megfelelő személy végzi.

A beszámoló elkészítésért felelős személy neve: Czibere Tamás; regisztrációs száma: 168272.

A Társaság könyvvizgálatra kötelezett.

A könyvvizsgáló adatai:

MOBILCONSULT Könyvvizsgáló és Gazdasági Tanácsadó Kft.

Székhelye: 1095 Budapest, Boráros tér 7/I.ház.2.em. 2., cégjegyzékszám: 01-09-079760

A könyvvizgálatért személyében felelős természetes személy:

Nagy Judit

Lakcím: 1165 Budapest, Vak Bottyán u. 25.

MKVK eng. szám: 007070

A 2013. évi beszámoló fordulónapja: 2013. december 31.

A mérlegkészítés időpontja: 2014. február 28.

A társaság 'A' típusú éves beszámolót, ezen belül mérleget, 'A' típusú összköltség eljárással készült eredménykimutatást, Cash Flow kimutatást és kiegészítő mellékletet készít. A mérleg és eredménykimutatás tagolása megegyezik a Számviteli Törvényben előírttal. A könyveket forintban vezetjük.

A folytonosság elvén alapuló értékelési gyakorlatot folytatjuk. Az értékelés során figyelembe kell venni minden olyan értékvesztést, amely a mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, és az adott évre vonatkozik.

Ellenőrzés/önellenőrzés nem tárt fel jelentős összegű hibákat.

3. **A mérleg kifejtése**

A mérlegfőösszeg 9.030 eFt.

	eFt	
	Előző év	Tárgyév
Mérlegfőösszeg	11 385	9 030

A társaságnak **befektetett eszköze** a mérlegfordulónapon nincsen.

Követeléseket a mérlegfordulónapon nem tart nyilván.

A **pénzeszközök** értéke 8.999 eFt.

	eFt	
	Előző év	Tárgyév
Pénzeszközök	11 381	8 999

Aktív időbeli elhatárolás 31 eFt.

	eFt	
	Előző év	Tárgyév
Aktív időbeli elhatárolás	4	31

A társaság 8.228 eFt értékű **saját tőkéje** 12.000 eFt jegyzett tőkéből, 10. 000 eFt tőketartalékból, -11.233 eFt eredménytartalékból és -2.539 eFt mérleg szerinti eredményből áll.

eFt

	Előző év	Növekedés	Csökkenés	Tárgyév
Saját tőke	10 767	3 577	6 116	8 228
Jegyzett tőke	12 000			12 000
Tőketartalék	10 000			10 000
Eredménytartalék	-7 656		3 577	-11 233
Mérleg szerinti eredmény	-3 577	3 577	2 539	-2 539

A Társaságnak nem merült fel céltartalék-képzési kötelezettsége sem a tárgyévben, sem az előzőévben.

A Társaság nem rendelkezik **hosszú lejáratú és hátrасorolt kötelezettségekkel**.

A **rövid lejáratú kötelezettségek** értéke 385 eFt, amely 368 eFt szállítói kötelezettség, 16 e Ft rövid lejáratú hitel és 1 eFt egyéb rövid lejáratú kötelezettség.

eFt

	Előző év	Tárgyév
Rövid lejáratú kötelezettségek	301	385
Rövid lejáratú hitelek	0	16
Szállítói kötelezettség	300	368
Egyéb lejáratú kötelezettségek	1	1

A **passzív időbeli elhatárolás** 417 eFt, amely a tárgyévre vonatkozó, a következő időszakban számlázott költségeket, ráfordításokat tartalmazza.

eFt

	Előző év	Tárgyév
Passzív időbeli elhatárolás	317	417

4. Az eredménykimutatás kifejtése

A társaság 2.539 eFt veszteséget realizált.

A Társaságnak árbevétele és egyéb bevétele nem volt.

Az **anyagjellegű ráfordítások** értéke a következőket tartalmazza:

eFt

	Előző év	Tárgyév
Anyagjellegű ráfordítások	1 562	2 798
Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 252	2 306
Egyéb szolgáltatások értéke	310	492

Az **igénybe vett szolgáltatásokon** belül a 2013-es üzleti év könyvvizsgálatának díja 300 eFt.

A Társaságnak a mérleg fordulónapon nincsen alkalmazottja.

A Társaság a vezetés részére sem díjazást, sem fizetési előleget, sem kölcsönt nem folyósított a tárgyévben.

Az év végén a vezető tisztségviselők, az igazgatóság és a felügyelőbizottság nem tartoznak a Társaságnak, korábbi tagokkal szemben nyugdíjfizetési kötelezettség nem áll fenn.

Egyéb ráfordítások a tárgyévben nem voltak.

A Társaság nem számolt el értékvesztést tárgyévben.

A **pénzügyi műveletek bevételein** 309 eFt szerepel, amely teljes egészében befektetett pénzügyi eszközök kamataiból áll.

	eFt	
	Előző év	Tárgyév
Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	486	309

Pénzügyi műveletek ráfordításai 49 eFt, amely fizetendő kamatból áll.

Rendkívüli bevételek ill. rendkívüli ráfordítások a tárgyévben nem voltak.

A társaságnak 1 eFt társasági adófizetési kötelezettsége keletkezett.

Adózás előtti eredmény	-2.538 eFt
Társasági adó	1 eFt

A társaság kutatási és kísérleti fejlesztési tevékenységet nem végzett. Környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszköz beszerzés nem történt, nem rendelkezik a Társaság ilyen eszközökkel, veszélyes hulladék nem keletkezett. Környezetvédelmi garanciális kötelezettség nincs.

5. A cég elemzése mutatókkal

Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása

Mutató megnevezése	Számítás	Tárgy időszak	
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u>	8 999	0,9966
	Összes eszköz	9 030	
Tőkeellátottság	<u>Saját tőke</u>	8 228	0,9112
	Összes eszköz	9 030	
Rövidtávú likviditás	<u>Forgóeszközök</u>	8 999	23,374
	Rövid lej. köt.	385	
Likviditási gyorsráta	<u>Pénzeszközök</u>	8 999	23,374
	Rövid lej. köt.	385	

Perion Zrt.**CASH FLOW-Kimutatás**Adatok E
Ft-ban

Ssz.	Tétel megnevezése	Előző év	Előző évek korrekciója	Tárgyév
a	b	c		e
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás (Működési cash flow, 1.-13. sorok)	-814		-2 382
1.	Adózás előtti eredmény ±	-3 575		-2 538
2.	Elszámolt amortizáció +	0		0
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±	0		0
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	0		0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	0		0
6.	Szállítói kötelezettség változása ±	181		68
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	0		16
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	82		100
9.	Vevőkövetelés változása ±	0		0
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	2 500		0
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	0		-27
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-2		-1
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0		0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás (Befektetési cash flow, 14.-16. sorok)	0		0
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	0		0
15.	Befektetett eszközök eladása +	0		0
16.	Kapott osztalék részesedés +	0		0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszközváltozás (Finanszírozási cash flow, 17.-27. sorok)	0		0
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	0	0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0		0
19.	Hitel és kölcsön felvétele +	0		0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztés, megszüntetése, beváltása +	0		0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0		0
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0		0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0		0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0		0
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0		0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	0		0
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	0		0
IV.	Pénzeszközök változása (± I.± II.± III.sorok) ±	-814		-2 382