

Adószám: 27294150-2-41
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-10-140656

Portum Trust Bizalmi Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság

1011 Budapest, Fő utca 14-18.

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2019. december 31.

Budapest, 2020. június 30.

.....
A gazdálkodó
képviselője

P.h.

Adószám: 27294150-2-41

Cégjegyzék szám: 01-10-140656

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2019. december 31.

	1000HUF	Tárgyév
A.	Befektetett eszközök	0
A.I.	Immateriális javak	0
A.II.	Tárgyi eszközök	0
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0
B.	Forgóeszközök	5 000
B.I.	Készletek	0
B.II.	Követelések	0
B.III.	Értékpapírok	0
B.IV.	Pénzeszközök	5 000
C.	Aktív időbeli elhatárolások	0
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	5 000
D.	Saját tőke	4 680
D.I.	Jegyzett tőke	5 000
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0
D.III.	Tőketartalék	0
D.IV.	Eredménytartalék	0
D.V.	Lekötött tartalék	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0
D.VII.	Adózott eredmény	- 320
E.	Céltartalékok	0
F.	Kötelezettségek	0
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	0
G.	Passzív időbeli elhatárolások	320
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	5 000

Adószám: 27294150-2-41
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-10-140656

Portum Trust Bizalmi Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság

1011 Budapest, Fő utca 14-18.

**Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása
(összköltség eljárással)**

Beszámolási időszak: 2019. december 20. - 2019. december 31.

Budapest, 2020. június 30.

.....
A gazdálkodó
képviselője

P.h.

Adószám: 27294150-2-41

Cégjegyzék szám: 01-10-140656

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2019. december 20. - 2019. december 31.

	1000HUF	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0
III.	Egyéb bevételek	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	320
V.	Személyi jellegű ráfordítások	0
VI.	Értékcsökkenési leírás	0
VII.	Egyéb ráfordítások	0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII. sor)	- 320
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	0
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B)	- 320
X.	Adófizetési kötelezettség	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X)	- 320

Adószám: 27294150-2-41
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-10-140656

Portum Trust Bizalmi Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság

1011 Budapest, Fő utca 14-18.

**Kiegészítő melléklet
2019.**

Fordulónap: 2019. december 31.

Beszámolási időszak: 2019. december 20. - 2019. december 31.

Budapest, 2020. június 30.

P.h.

.....
A gazdálkodó
képviselője

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

A Portum Trust Bizalmi Vagyonkezelő Zrt. 2019. évben alakult, meghatározott cél elérésére. A létrehozás célja: bizalmi vagyonkezelés elindítása, megszervezése.

A tulajdonos a fordulónapon kizárólag belföldi magánszemély.

1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban

A Portum Trust Bizalmi Vagyonkezelő Zrt. a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt döntő befolyással, amely a számviteli előírások szerint leányvállalatának minősül.

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt befolyással, amely a számviteli előírások szerint közös vezetésű vállalkozásnak minősül.

A Portum Trust Bizalmi Vagyonkezelő Zrt. a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt mértékadó befolyással, amely a számviteli előírások szerint társult vállalkozásnak minősül.

A gazdálkodó a fordulónapon más, egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban nem bírt befolyással.

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett többségi befolyással.

1.3. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

A Portum Trust Bizalmi Vagyonkezelő Zrt. az üzleti évben érdemi tevékenységet nem folytatott.

1.4. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, címe, regisztrációs száma: Csóke József 198972.

A Portum Trust Bizalmi Vagyonkezelő Zrt. legfőbb irányító szervének döntése értelmében a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló megbízásának jellemzői, neve, címe és kamarai tagsági száma: CensoRika Könyvvizsgáló Kft.kamarai azonosító:004305 1025 Budapest, Napvirág u.5. Tóthné Rákosa Erika kamarai azonosító:007283.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés módja

A Portum Trust Bizalmi Vagyonkezelő Zrt. könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása megbízott külső szolgáltató feladata. A számviteli szolgáltatást nyújtó szervezet főbb adatai, jellemzői az alábbiak: Cs-34 Kft. 1052 Budapest, Párizsi u.6/b. 1em.2.

2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a Portum Trust Bizalmi Vagyonkezelő Zrt. kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.4. Beszámoló választott formája és típusa

A Portum Trust Bizalmi Vagyonkezelő Zrt. a tárgyidőszakra egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja : Összköltség eljárás.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

2.5. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 M Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.6. Devizás tételek értékelése

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel - a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

2.7. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.8. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik.

3. Elemzések

3.1. Mérlegtételek megoszlása

Eszköz (adatok %-ban)	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	0.00
Immateriális javak	0.00
Tárgyi eszközök	0.00
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00
Forgóeszközök	100.00
Készletek	0.00

Eszköz (adatok %-ban)	Tárgyidőszak
Követelések	0.00
Értékpapírok	0.00
Pénzeszközök	100.00
Aktív időbeli elhatárolások	0.00
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00

3.2. Vagyoni helyzet

A Portum Trust Bizalmi Vagyonkezelő Zrt. saját tőkéjének aránya az összes forráson belül a tárgyévben 93.6%.

3.3. Likviditás és fizetőképesség

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül a tárgyévben 100.0 % volt.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A Társaság alapítására 2019 decemberében került sor.

4.2. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Portum Trust Bizalmi Vagyonkezelő Zrt. a tárgyidőszakban nem élt.

4.3. Befektetett eszközök

Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

A tárgyévben terv szerinti értékcsökkenési leírás elszámolására nem került sor.

Terven felüli értékcsökkenés

A tárgyévben terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolására vagy annak visszairására nem került sor.

Immateriális javak jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Immateriális jószág nem szerepel.

Tárgyi eszközök jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Tárgyi eszköz nem szerepel.

Befektetett pénzügyi eszközök jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Befektetett pénzügyi eszköz nem szerepel.

Befektetett pénzügyi eszközök el nem számolt értékvesztései

A Portum Trust Bizalmi Vagyonkezelő Zrt. a fordulónapon befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett.

4.4. Forgóeszközök

Készletek jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Készlet nem szerepel.

Követelések alakulása

A fordulónapon a vállalkozásnak követelése nem állt fenn, így nyilvántartott értékvesztés sem szerepel a mérlegben.

Követelések jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Követelés nem szerepel.

Értékpapírok jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között forgatási célú Értékpapír nem szerepel.

4.5. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Aktív időbeli elhatárolás nem szerepel.

4.6. Saját tőke

Lekötött tartalék jogcímei

A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

Értékelési tartalék jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Értékelési tartalék nem szerepel.

Értékhelyesbítések alakulása

A Portum Trust Bizalmi Vagyonkezelő Zrt. a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

Értékhelyesbítéssel érintett eszközök

A tárgyidőszakban az egyedi eszközök között értékhelyesbítéssel érintett eszközök nincsenek.

4.7. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Hátrasorolt kötelezettség nem szerepel.

Hosszú lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Hosszú lejáratú kötelezettség nem szerepel.

Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre

A mérlegben törvényi rendelkezés illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett, az állami vagy önkormányzati vagyon részét képező eszköz nem szerepel, így ahhoz kapcsolódóan egyéb hosszú lejáratú kötelezettség sem került kimutatásra.

Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Rövid lejáratú kötelezettség nem szerepel.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

A Társaság alapítására 2019 decemberében került sor.

5.2. Az eredménykimutatás tagolása

Új tételek az eredménykimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Portum Trust Bizalmi Vagyonkezelő Zrt. a tárgyidőszakban nem élt.

5.3. Bevételek

Bevételek alakulása

A Portum Trust Bizalmi Vagyonkezelő Zrt. a tárgyidőszakban bevételt nem realizált.

Árbevétel jelentős tételei

Az eredménykimutatás tárgyidőszaki adataiban Értékesítés nettó árbevétele nem jelenik meg.

Árbevétel tevékenységenként

A Portum Trust Bizalmi Vagyonkezelő Zrt. a beszámolási időszakban árbevételt nem realizált.

Aktivált saját teljesítmények jelentős tételei

Az eredménykimutatás tárgyidőszaki adataiban Aktivált saját teljesítmények értéke nem jelenik meg.

Egyéb bevételek jelentős tételei

Az eredménykimutatás tárgyidőszaki adataiban Egyéb bevétel nem jelenik meg.

Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei

Az eredménykimutatás tárgyidőszaki adataiban Pénzügyi műveletek bevétele nem jelenik meg.

5.4. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

A Portum Trust Bizalmi Vagyonkezelő Zrt. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	0	-	320	100.0
Személyi jellegű ráfordítások	0	-	0	0.0
Értécsökkenési leírás	0	-	0	0.0
Egyéb ráfordítások	0	-	0	0.0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	-	0	0.0
Ráfordítások összesen	0	-	320	100.0

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei

Az eredménykimutatás tárgyidőszaki adataiban Személyi jellegű ráfordítás nem jelenik meg.

Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségek költségnemenkénti megoszlása, alakulása

Költségnem	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	0	0.0	320	100.0
Személyi jellegű ráfordítások	0	0.0	0	0.0
Értécsökkenési leírás	0	0.0	0	0.0
Költségnemek összesen	0	0.0	320	100.0

Egyéb ráfordítások jelentős tételei

Az eredménykimutatás tárgyidőszaki adataiban Egyéb ráfordítás nem jelenik meg.

Pénzügyi műveletek ráfordításai jelentős tételei

Az eredménykimutatás tárgyidőszaki adataiban Pénzügyi műveletek ráfordítása nem jelenik meg.

5.5. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

A társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabálynak megfelelően, az általános szabályok szerint került sor.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

A Portum Trust Bizalmi Vagyonkezelő Zrt. a tárgyévben munkavállalót nem foglalkoztatott.

7. Fordulónap utáni események

2020.05.27-i alapítói határozat értelmében a Társaság döntött a jegyzett tőkeemeléséről, ami apport (ingatlan) formájában valósult meg, a tőkeemelés bejegyzése megtörtént.