

Aranynektár Termékgyártó és Kereskedelmi Kft.

Féléves jelentés (2023. november 30.)¹

2024. február 29.

Tartalom

Nyilatkozat

Vezetőségi jelentés

Mérleg

Eredménykimutatás

¹ A Kibocsátó 2020. május 19-i hatállyal a naptári évtől eltérő üzleti évre tért át. A Kibocsátó módosult üzleti évének mérlegforduló napja május 31.

Nyilatkozat

Alulírott Takács Botond Ferenc, mint az **Aranynektár Termékgyártó és Kereskedelmi Korlátolt Felelősségű Társaság** (székhelye: 2336 Dunavarsány, Vörösmarty út 2438 hrsz., nyilvántartja a Budapest Környéki Törvényszék Cégbírósága a Cg. 13-09-076293 számon) felelős személye a jelen nyilatkozattal nyilatkozom arról, hogy

- a féléves, egyedi beszámolót független könyvvizsgáló nem vizsgálta,
- az alkalmazható számviteli előírások alapján, a legjobb tudásunk szerint elkészített egyedi, féléves beszámoló valós és megbízható képet ad a kibocsátó eszközeiről, kötelezettségeiről, pénzügyi helyzetéről, valamint nyereségéről és veszteségéről, továbbá
- a vezetőségi jelentés megbízható képet ad a kibocsátó helyzetéről, fejlődéséről és teljesítményéről, ismertetve a pénzügyi év hátralevő hat hónapját érintő főbb kockázatokat és bizonytalansági tényezőket.

Dunavarsány, 2024. február 29.

.....

Takács Botond Ferenc

Aranynektár Termékgyártó és Kereskedelmi

Korlátolt Felelősségű Társaság

Vezetőségi Jelentés

A 2023. 06. 01. ÉS 2023. 11. 30. KÖZÖTTI IDŐSZAKRÓL

Ahogy az a 2020. szeptember 7. napján közzétett Információs Dokumentumban is szerepel az Aranynektár Termékgyártó és Kereskedelmi Kft. (továbbiakban: **Kibocsátó**) a Fulmer GmbH. Magyarországi Fióktelepe (továbbiakban: **Garanciavállaló**) integrált, szerződött beszállítójaként működik: a Garanciavállaló által vásárolt méz előkészítését, feldolgozását, csomagolását és raktározását végzi.

A tevékenységet a **Garanciavállaló** tulajdonát képző, bérelt ingatlanban folytatja, a **Garanciavállaló** tulajdonában álló gépekkel és eszközökkel, amelyeket szintén bérel a Kibocsátó.

A Kibocsátó kizárólag a **Garanciavállaló** integrált, szerződött beszállítójaként tevékenykedik, a **Garanciavállalón** kívül nincs más vevője: a **Kibocsátó** piaci részesedését a **Garanciavállaló** megrendelése és teljesítménye határozzák meg. Így jelen Vezetőségi jelentés a **Garanciavállaló** piaci részesedésre és versenyhelyzetére is kitér.

A **Kibocsátó** és a **Garanciavállaló** első féléve nagyon éve nehéz volt. Az energiaárak szerencsére csökkentek, de a magas infláció – ami a fogyasztókat fogyasztásuk visszafogására kényszerített – következményei, és különböző gazdaságpolitikai intézkedések (az ukrán mézimport csak Magyarországra történő bevezetése, eltörlése, majd ismételt bevezetése) hátrányosan érintette gazdálkodásunkat. Árbevételünk – időarányosan - közel 10%-kal visszaesett (ehhez hozzájárult a mézár csökkenése is) eredményességünk is csökkent, de pozitív tartományban maradt.

Az alapanyagellátásunk az év folyamán végig biztosított volt. A 2023. évi méztermés közepes mennyiségű volt. Az EU nagymértékű kínai mézimportja a méz felvásárlási árak összeomlását okozta. A kialakult ár messze nem fedezi az önköltséget. A méhészek eladási gondjai soha nem látott mértékben megnöttek.

Csomagolóanyag-szállítási bizonytalanságok megszűntek.

A **Garanciavállalónak** a termelés további magas színvonalának megtartásához épületberuházásra volt szüksége. Pályázatot nyújtottunk be, melyet a kiíró (Agrárminisztérium) pozitívan bírált el. A beruházás teljes költsége: 2.460.639 ezerHUF,

a támogatás összege 970,46 millióHUF.

A pályázat lezárása, a beruházás (egyben a II. ütem) befejezése 2024 I. negyedévében várható. A támogatási összeg 100%-ának lehívása a használatbavételi engedély megszerzése után lehetséges. Ennek várható ideje 2024. év II-III. negyedéve.

A **Garanciavállaló** az eladási csatornáinak variációit növelendő az internetes értékesítés lehetőségének megteremtésére egy piackutató, piacfejlesztő céggel szerződött, az értékesítés 2023. októberében kezdődött

A **Garanciavállaló** folytatta erőteljes jelenlétét a külföldi kiállításokon, vásárokon, ahol a saját brand erősítése a cél.

A **Kibocsátó** és a **Garanciavállaló** pénzügyi helyzete stabil. Az Aranynektár 2030 kötvény kamatfizetését a **Kibocsátó** rendben teljesítette. A **Garanciavállaló** által korábban felvett beruházási hitelek törlesztése megtörtént. A **Kibocsátó és a kötvény** Scope Ratings GmbH általi éves felülvizsgálata megtörtént és mind a **Kibocsátó**, mind a **kötvény** minősítése változatlan: B ill. B+.

A **Kibocsátónál** és a **Garanciavállalónál** is esedékessé vált a generációváltás lezajlott. Mindkét cégnél a két új vezető tisztségviselő Takács Botond és Vastag Viktor tevékenykedik.

Dunavarsány, 2024. február 29.

.....

Aranynektár Termékgyártó és Kereskedelmi Kft.

Statisztikai számjеле: 10266799-4638-113-13

Cégjegyzék száma: 13-09-076293

Beszámolási időszak: 2023.06.01.-2023.11.30

Fordulónap: 2023.11.30.

Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

(1)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	577 403		392 346
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele			
3	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	577 403	0	392 346
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása			
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3±4)	0	0	0
7	III. EGYÉB BEVÉTELEK	104 165		650
8	Ebből: visszaírt értékvesztés			
9	05. Anyagköltség	113 994		54 857
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	209 484		90 239
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	10 863		5 303
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	10		
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
14	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	334 351	0	150 399
15	10. Bérköltség	321 738		183 029
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	21 166		11 453
17	12. Bérjárulékok	31 398		18 362
18	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	374 302	0	212 844
19	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	17 580		12 443
20	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	17 489		9 006
21	Ebből: értékvesztés	0		
22	A. ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-62 154	0	8 304

Dunavarsány, 2024.02.29

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjеле: 10266799-4638-113-13

Cégjegyzék száma: 13-09-076293

Beszámolási időszak: 2023.06.01.-2023.11.30

Fordulónap: 2023.11.30.

Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

(2)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	89 305		20 608
28	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott	35 000		17 500
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	27 447		40 806
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32	Ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	116 752	0	61 414
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások			
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	35 000		17 000
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			548
42	Ebből: értékelési különbözet			
43	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	35 000	0	17 548
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	81 752	0	43 866
47	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	19 598	0	52 170
48	X. Adófizetési kötelezettség	1 750		0
49	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	17 848	0	52 170

Statisztikai számjеле: 10266799-4638-113-13

Cégjegyzék száma: 13-09-076293

Beszámolási időszak: 2023.06.01.-2023.11.30

Fordulónap: 2023.11.30.

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(1)

Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	
1	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)	3 071 785	0	3 142 424
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	955	0	735
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	3. Vagyoni értékű jogok			
6	4. Szellemi termékek	955		735
7	5. Üzleti vagy cégérték			
8	6. Immateriális javakra adott előlegek			
9	7. Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor)	91 573	0	162 432
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	12 261		11 711
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	71 026		64 732
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	8 286		85 989
14	4. Tenyészállatok			
15	5. Beruházások, felújítások			
16	6. Beruházásokra adott előleg			
17	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sor)	2 979 257	0	2 979 257
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	734		734
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	5. Egyéb tartós részesedés			
24	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési visz. álló vállalkozásban			
25	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	2 978 523		2 978 523
26	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
28	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Dunavarsány, 2024.02.29

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjеле: 10266799-4638-113-13

Cégjegyzék száma: 13-09-076293

Beszámolási időszak: 2023.06.01.-2023.11.30

Fordulónap: 2023.11.30.

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(2)

Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	569 393	0	573 835
30	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	52 332	0	19 104
31	1. Anyagok			
32	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33	3. Növedék-, hízó- és egyéb állatok			
34	4. Késztermékek			
35	5. Áruk			
36	6. Készletekre adott előlegek	52 332		19 104
37	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sor)	515 963	0	550 377
38	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	506 278		543 099
39	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
40	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési visz. lévő vállalkozással szemben			
41	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42	5. Váltókövetelések			
43	6. Egyéb követelések	9 685		7 278
44	7. Követelések értékelési különbözete			
45	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
47	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48	2. Jelentős tulajdoni részesedés			
49	2. Egyéb részesedés			
50	3. Saját részvények, saját üzletrészek			
51	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52	5. Értékpapírok értékelési különbözete			
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sor)	1 098	0	4 354
54	1. Pénztár, csekkek	948		3 113
55	2. Bankbetétek	150		1 241
56	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59. sor)	294 206	0	311 706
57	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása			
58	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	294 206		311 706
59	3. Halasztott ráfordítások			
60	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+30.+56. sor)	3 935 384	0	4 027 965

Statisztikai számjele: 10266799-4638-113-13

Cégjegyzék száma: 13-09-076293

Beszámolási időszak: 2023.06.01.-2023.11.30

Fordulónap: 2023.11.30.

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(3)

Források (passzívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71. sor)	2 850 177	0	2 900 597
62	I. JEGYZETT TŐKE	85 000		85 000
63	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III. TŐKETARTALÉK	100 637		100 637
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	2 634 002		2 650 100
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	12 690		12 690
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
69	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
70	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	17 848		52 170
72	E. Céltartalékok (73.-75. sor)	0	0	0
73	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75	3. Egyéb céltartalék			
76	F. Kötelezettségek (77.+78.+92. sor)	1 008 662	0	1 053 932
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.+82.+92. sor)	0	0	0
78	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő váll. szemben			
80	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben			
81	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			

Dunavarsány, 2024.02.29

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjele: 10266799-4638-113-13

Cégjegyzék száma: 13-09-076293

Beszámolási időszak: 2023.06.01.-2023.11.30

Fordulónap: 2023.11.30.

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(4)

Források (passzívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sor)	1 000 000	0	1 000 000
83	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	2. Átváltoztatható kötvények			
85	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	1 000 000		1 000 000
86	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
87	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
90	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-kal szemben			
91	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	8 662	0	53 932
93	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
94	- Ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	2. Rövid lejáratú hitelek			
96	3. Vevőtől kapott előlegek			
97	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)			1 441
98	5. Váltótartozások			
99	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
100	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
101	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
102	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	8 662		52 491
103	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-107. sor)	76 545	0	73 436
106	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	76 545		73 436
107	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása			
108	3. Halasztott bevételek			
109	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)	3 935 384	0	4 027 965

Dunavarsány, 2024.02.29

a vállalkozás vezetője
(képviselője)