

1	4	4	4	8	0	4	3	6	9	2	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	1	0	-	0	4	6	1	5	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

FairConto Ügyviteli Szolgáltató és Tanácsadó Zrt.

a vállalkozás megnevezése

1097 Budapest, Könyves Kálmán krt. 12-14.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2023

Éves beszámoló

Éves Zárómérleg

Időszak: 2023. január 1 - 2023. december 31.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva!

Keltezés: 2024. június 15.

Elektronikusan aláírva.

1 4 4 4 8 0 4 3 6 9 2 0 1 1 4 0 1

Statistikai számjel

2023

0 1 - 1 - 4 6 1 5 7

Cégjegyzék száma

FairConto Zrt.

Éves beszámoló MÉRLEGE

Befektetett Eszközök

adatok eFt-ban

Sorsz #	A tétel megnevezése	Előző év	Módosítások	Tárgyév
a	b	c	d	e
A.	Befektetett Eszközök	220 422		213 729
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	55 000		44 700
	1. Alapítás-átszerv. aktivált értéke	51 500		41 200
	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
	3. Vagyon értékű jogok	3 500		3 500
	4. Szellemi termékek			
	5. Üzleti vagy cégérték			
	6. Immateriális javakra adott előlegek			
	7. Immateriális javak érték helyesbítése			
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	72 297		64 957
	1. Ing. és a kapcs. vagyoni é. jogok	53 150		52 186
	2. Műszaki ber., gépek, járművek	17 639		11 748
	3. Egyéb ber., felszerelések, járművek	1 508		1 023
	4. Tenyészállatok			
	5. Beruházások, felújítások			
	6. Beruházásokra adott előlegek			
	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
III.	BEF. PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	93 125		104 072
	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	18 400		18 400
	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
	3. Tartós jelentős részesedés			
	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési v.-ban álló váll.-ban	72 000		82 231
	5. Egyéb tartós részesedés			
	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló váll.-ban			
	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	2 725		3 441
	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva!

1 4 4 4 8 0 4 3 6 9 2 0 1 1 4 0 1

Statistikai számjel

2023

0 1 - 1 - 4 6 1 5 7

Cégjegyzék száma

FairConto Zrt.

Éves beszámoló MÉRLEGE

Forgóeszközök & Aktív Elhatárolások

adatok eFt-ban

Sorsz #	A tétel megnevezése	Előző év	Módosítások	Tárgyév
a	b	c	d	e
B.	Forgóeszközök	34 869		52 955
I.	KÉSZLETEK			
	1. Anyagok			
	2. Bef. len termelés és félkész termékek			
	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
	4. Késztermékek			
	5. Áruk			
	6. Készletre adott előlegek			
II.	KÖVETELÉSEK	28 216		46 159
	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	28 216		45 229
	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
	3. Követelések jelentős t.-i r.-i viszonyban lévő vállalkozással szemben			
	4. Követelések egyéb részesedési v.-ban lévő vállalkozással szemben			
	5. Váltókövetelések			
	6. Egyéb követelések			930
	7. Követelések értékelési különbözete			
	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
III.	ÉRTÉKPAPÍROK			
	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
	2. Jelentős tulajdoni részesedés			
	3. Egyéb részesedés			
	4. Saját részvények, saját üzletrészek			
	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
	6. Értékpapírok értékelési különbözete			
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	6 653		6 796
	1. Pénztár, csekkek			
	2. Bankbetétek	6 653		6 796
C.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	11 841		18 608
	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	10 732		18 505
	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 109		103
	3. Halasztott ráfordítások			
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	267 132		285 292

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva!

1 4 4 4 8 0 4 3 6 9 2 0 1 1 4 0 1

Statistikai számjel

2023

0 1 - 1 - 4 6 1 5 7

Cégjegyzék száma

FairConto Zrt.Éves beszámoló MÉRLEGE
Saját Tőke és a Céltartalékok

adatok eFt-ban

Sorsz #	A tétel megnevezése / Denomination	Előző év	Módosítások	Tárgyév
a	b	c	d	e
D.	Saját tőke	166 380		193 585
I.	Jegyzett tőke	7 000		7 000
	ebből			
	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)			
III.	Tőketartalék	9 710		9 710
IV.	Eredménytartalék	136 674		149 671
V.	Lekötött Tartalék			
VI.	Értékelési tartalék			
	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
	Valós értékelés értékelési tartaléka			
VII.	Adózott eredmény	12 996		27 204
E.	Céltartalékok			
	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
	3. Egyéb céltartalék			

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva!

1	4	4	4	8	0	4	3	6	9	2	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

2023

0	1	-	1	-	4	6	1	5	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

FairConto Zrt.

Éves beszámoló MÉRLEGE

Kötelezettségek & Passzív Elhatárolások

adatok eFt-ban

Sorsz #	A tétel megnevezése	Előző év	Módosítások	Tárgyév
a	b	c	d	e
F.	Kötelezettségek	99 023		90 922
I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
	1. Hátras. köt.-k kapcs. váll.-sal szemben			
	2. Hátras. köt.-k jel., rész.-i v.-ban l. váll.-sal sz.			
	3. Hátras. köt.-k e. rész.-i v.-ban l. váll.-sal sz.			
	4. Hátras. köt.-k e. gazd.-val szemben			
II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	45 851		40 212
	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
	2. Átváltoztatható kötvények			
	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	45 851		40 212
	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
	6. Tartós köt.-k kapcsolt váll.-sal szemben			
	7. Tartós köt.-k jel. tul. rész. váll.-sal szemben			
	8. Tartós köt.-k e. rész.-i v.-ban l. váll.-sal sz.			
	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
	10. Halasztott adókötelezettség			
III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	53 172		50 710
	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
	ebből: átváltoztatható és átváltozó kötvények			
	2. Rövid lejáratú hitelek			
	3. Vevőtől kapott előlegek			20
	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	12 257		105
	5. Váltótartozások			
	6. Rövid lej.-ú köt.-k kapcsolt vállalkozásal szemben	16 876		29 600
	7. Rövid lej.-ú köt.-k jel. tul. váll.-sal szemben			
	8. Rövid lej.-ú köt.-k e. rész.-i v.-ban lévő v.-sal sz.			
	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	24 039		20 985
	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 729		785
	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	717		
	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 012		785
	3. Halasztott bevételek			
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	267 132		285 292

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva!

1	4	4	4	8	0	4	3	6	9	2	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

2023

0	1	-	1	-	4	6	1	5	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

FairConto Zrt.

Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA

Üzleti eredmény levezetése

adatok eFt-ban

Sorsz #	A tétel megnevezése	Előző év	Módosítások	Tárgyév
a	b	c	d	e
	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	132 986		204 814
	02. Export értékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele(01+02)	132 986		204 814
	03. Saját term.-ű készletek állományvált.-a			
	04. Saját előállítású eszk. akt. értéke	51 500		
II.	Aktivált saját telj.-k értéke(03+04)	51 500		
III.	Egyéb bevételek	516		3 219
	ebből: visszaírt értékvesztés			
	05. Anyagköltség	7 211		9 876
	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	23 845		33 033
	07. Egyéb szolgáltatások értéke	2 565		2 405
	08. Eladott áruk beszerzési értéke			
	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	95 327		78 889
IV.	Anyagjellegű ráfordítások(05+06+07+08+09)	128 948		124 203
	10. Bérköltség	24 924		26 092
	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 648		8 748
	12. Bérjárulékok	2 897		3 656
V.	Személyi jellegű ráfordítások(10+11+12)	30 469		38 496
VI.	Értékcsökkenési leírás	9 978		19 922
VII.	Egyéb ráfordítások	2 471		5 643
	ebből: értékvesztés			
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	13 136		19 769

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva!

1	4	4	4	8	0	4	3	6	9	2	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

2023

0	1	-	1	-	4	6	1	5	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

FairConto Zrt.

Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA

Mérleg szerinti eredmény

adatok eFt-ban

Sorsz #	A tétel megnevezése / Denomination	Előző év	Módosítások	Tárgyév
a	b	c	d	e
	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			3 250
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			3 250
	14. Részesedések értékesítésének árfoly.-e			
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
	15. Bef. pü-i eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatj. bev.-k	4 671		10 232
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			10 232
	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	24		123
	ebből: értékelési különbözet			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevétele(13+14+15+16+17)	4 695		13 605
	18. Részesedésekből származó ráf.-k, árfolyamveszteségek			
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
	19. Bef. p.-ügyi eszk.-ből (ép-ből, kölcsönökből) sz. ráf., árf. vszt.-k			
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	4 474		4 670
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
	21. Részesedések, értékp.-k, kölcsönök bank, értékv.-e			
	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1		708
	ebből: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai(18+19+20+21)	4 475		5 378
B.	Pénzügyi műveletek eredménye(VIII-IX)	220		8 227
C.	Adózás előtti eredmény(±A±B)	13 356		27 996
X.	Adófizetési kötelezettség	361		792
X/1.	Halasztott adókülönbözet (±)			
	Adózott eredmény (±C-X±X/1)	12 995		27 204

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva!

Cég neve: **FairConto Zrt.**

(továbbiakban: Társaság, Zrt.)

Időszak: **2023****I. Az 2008. október 1.-én alakult** Társaság könyvelési szolgáltatások nyújtásával foglalkozik.

A törzsrészvény típusa	száma	névértéke (Ft)	összege
Törzsrészvény	5 001	1 000	5 001 000
Osztaléksőbbbségi részvény	1 999	1 000	1 999 000
Összesen			7 000 000

A társaságnak nincs többségi befolyással, vagy minősített többségi befolyással rendelkező részvényese.

Aláíró vezető tisztségviselő (vezérigazgató):	lakóhelye
Rusziné Antal Veronika	8900 Zalaegerszeg, Gógánhegyi út 128.

II. A számviteli politikája alapján A mérlegkészítés időpontja: 2024. március 31.
Az üzleti év időszaka: 2023. január 1 - 2023. december 31.

A Számviteli politika rendelkezéseiben a tárgyév során lényegesen nem változott. A választott értékelési módok és eljárások a számviteli törvényen alapulnak, amelyekben az új számviteli politika tartalmában nem változtatott. A Számviteli alapelvektől való eltérés nem került alkalmazásra. A mérleg típusa "A" változat, további alábontás nem lett alkalmazva. Az eredménykimutatás formája "A" típusú, összköltség eljárású. A lényegesség és a jelentőség összehasonlítható határértéke 1 mFt. Ezt a szintet elérő különbségek akkor igényelnek számviteli önellenőrzést, ha a mérleg sorokra 5%-nál magasabb összegű az eltérés, vagy az meghaladja a tárgyévi adózás előtti eredmény 2%-át. A választott forintérték meghatározási módszer: MNB árfolyam. A Társaság az értékcsökkenést kizárólag lineárisan, a bruttó érték alapján számítja, és annak meghatározása a tényleges avuláson alapul. Maradványérték számítási módszere egyszerűsített, vagy számításos. Egyszerűsített: bruttó érték 10%-kinti lépésben 100 eFt-ra kerekítve. Számításos: növekvő tagú örökjáradék, illetve jelenérték-számítással.

III. Mérleget érintő kiegészítések

Évközi változások a jegyzett tőkében	2022.12.31	változás	2023.12.31
Jegyzett tőke	7 000 000		7 000 000

Összesen	7 000 000		7 000 000
-----------------	------------------	--	------------------

Saját tőke bemutatása (eFt)	Nyitó 2022.12.31	Nyitó korrekciók	Egyéb korrekciók	Záró 2023.12.31
Jegyzett tőke	7 000			7 000
Tőketartalék	9 710			9 710
Eredménytartalék	136 674		12 997	149 671
Lekötött tartalék				
Értékelési tartalék				
Adózott eredmény	12 996		-12 997	27 204
Összesen	166 380	0		193 585

A befektetett eszközök, készletek és követelések között átminősítés nem volt.

Értékhelyesbítés nem lett elszámolva.

Cég neve: **FairConto Zrt.**

(továbbiakban: Társaság, Zrt.)

Időszak: **2023**Az Immateriális javak és a
Tárgyi Eszközök alakulása

	Bruttó érték (eFt)				
	Nyitó	növekedés	átsorolás	csökkenés	Záró
Alapítás-átszervezés	51 500				51 500
Vagyoni ért. jogok	3 500				3 500
Immateriális Javak	55 000				55 000
Ingatlanok	54 767				54 767
Üzemi ber. gép.	27 284	2 354			29 638
Szállító járművek					
Személyautók	21 345				21 345
Irodai berendezés	11 177	177			11 354
Egyéb jármű	224				224
Kisértékű eszközök					
Beruházások	248			248	
Tárgyi eszközök	115 045	2 531		248	117 328

	Értékcsökkenés (eFt)				
	Nyitó	növekedés	átsorolás	csökkenés	Záró
Alapítás-átszervezés		10 300			10 300
Vagyoni ért. jogok					
Immateriális Javak		10 300			10 300
Ingatlanok	1 618	964			2 582
Üzemi ber. gép.	20 974	3 803			24 777
Szállító járművek					
Személyautók	10 263	4 194			14 457
Irodai berendezés	9 719	662			10 381
Egyéb jármű	174				174
Kisértékű eszközök					
Beruházások					
Tárgyi eszközök	42 748	9 623			52 371

Egyéb követelés bemutatása	2022.12.31	2023.12.31
Adott kölcsönök		568
Egyéb követelések		362
Összesen:		930

Cég neve: **FairConto Zrt.**
 Időszak: **2023**

(továbbiakban: Társaság, Zrt.)

Aktív időbeli elhatárolás bemutatása	2022.12.31	2023.12.31
Időszakra jutó díjbevétel	10 732	18 505
Egyéb időszakra járó bevétel		
Egyéb a tárgyidőszakot nem érintő költségek	1 109	103
Összesen	11 841	18 608

A Társaság rövid lejáratú hitelének tárgyévi egyenlege nulla volt.

A Társaság tárgyévi szállítókkal szembeni kötelezettsége

105

Kapcsolt szállítókkal szembeni kötelezettsége

nulla

Egyéb rövid lejáratú kötelezettség bemutatása	2022	2023
Társasági adó éves összege	361	792
Társasági adó megfizetett összege		
Egyéb adók és járulékok		
Egyéb	23 678	20 193
Összesen:	24 039	20 985

Passzív időbeli elhatárolás bemutatása	2022	2023
Igénybe vett szolgáltatások (alvállalkozók)	1 012	785
Előre számlázott bevételek	717	
Összesen:	1 729	785

IV. Eredményt érintő kiegészítések

	2022	2023
A foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma	7 fő	7 fő
Béreköltségek összesen (irodai dolgozók állománycsoportja):	24 924 eFt	26 092 eFt
Vezető tisztségviselők díjazása (béreköltségből):	1 392 eFt	1 427 eFt
Egyéb személyi jellegű kifizetések:	2 648 eFt	8 748 eFt

Társasági adóalapot módosító tételek:

Értéksökkenés (Tao.)	15 352
Kapott osztalék	3 250
Alapítványi támogatás	
Összesen:	18 602

Értéksökkenés (Szt.)	19 922
Bírságok, kés.pótlék	
Értékvesztés	
Végleges átadott pénzeszköz	
Összesen:	19 922

Adószámítás

korrekciók	1 320
adóalap	29 316
9%	2 638
adókedv.	1 846
min. adó	399
TAO összege	792

Cég neve: **FairConto Zrt.**
 Időszak: **2023**

(továbbiakban: Társaság, Zrt.)

Árbevétel részletezése	2022	2023
Számviteli, adótanácsadási szolgáltatási díjak	126 755	193 879
Logiscool tanfolyami és tábordíjak	6 231	10 935
Összesen:	132 986	204 814
A kivételes összegű ráfordítások részletezése	2022	2023
Vissza nem térítendő támogatás		
Elengedett követelés		
Alapítványi támogatás		
Összesen:		
Az igénybevett szolgáltatások részletezése	2022	2023
Szállítás, rakodás, raktározás költségei		
Bérleti díjak	13 298	20 326
Karbantartási költségek	1 943	3 699
Hirdetés-, reklám, propaganda költségek	748	951
Oktatás és továbbképzés költségei	651	6
Utazási és kiküldetési költségek (napidíj nélkül)	137	15
Kommunikációs költségek, postaköltség	3 136	5 121
Szakkiadvány és online előfizetések	380	31
Egyéb igénybe vett szolgáltatás költségei	3 552	2 884
Összesen	23 845	33 033

V. Tájékoztató kiegészítések

A Társaság jelentős hibából eredő önellenzést nem hajtott végre. Az előző időszakok mérlegkételei közötti esetlegesen hibás besorolások, amelyek nem okoznak eltérést az eredmény és a saját tőke soraira hibahatásként nem kerülnek bemutatásra és részletezésre. Üzletág értékesítés nem történt. A Társaság üzleti vagy cégértékkel nem rendelkezik. Fordulónapot követő egy üzleti éven belül esedékes törlesztés nincs. A külföldi fizetőeszközben nyilvántartott követelések és kötelezettségek az üzleti év fordulónapjára a forintértékéből adódó különbözete minden esetben el lett számolva. Az egyes tárgyi eszközök és immateriális javak értékcsökkenésében változás nem következett be. Maradványérték annyiban került alkalmazásra, amely esetekben a tárgyi eszközre (pl. számítógép) a hasznos élettartam végén lenne realizálható értéke. Más eszközöknél ez nem lenne jelentős. Külföldi fióktelepe, telephelye a Társaságnak nincs. Vevői követelésre értékvesztés nem merült fel. Kapcsolt vállalkozások vevői követelésének egyenlege nulla.

A környezetvédelemi, sport, egészségügyi, szociális, kulturális és oktatási területen közérdekű célból, közhasznú tevékenységet végző civil szervezetnek ellentételezés nélkül az üzleti évben nyújtott pénzbeli és természetbeni juttatások: Kincskereső Alapítvány 20 eFt, Andrásidai TE 20 eFt

A Társaság leányvállalatai, amelyekben a FairConto Zrt. 100%-os részesedéssel rendelkezik, ahol mindegyik vállalkozás székhelye: 1097 Budapest, Könyves Kálmán krt. 12-14. (eFt-ban).

A társult vállalkozás neve	jegyzett tőke	saját tőke	2023. adózott eredménye
FairConto Asszisztens ALFA Kft.	3 000	7 708	4 371
FairConto Asszisztens BETA Kft.	3 000	11 335	4 979
FairConto Asszisztens DELTA Kft.	3 000	7 714	4 507
FairConto Asszisztens DZÉTA Kft.	3 000	12 602	9 773
FairConto Asszisztens EPSZILON Kft.	3 000	5 580	2 580
FairConto Asszisztens GAMMA Kft.	3 000	7 093	3 694
FairConto Asszisztens KAPPA Kft.	3 000	4 022	2 279
FairConto Asszisztens LAMBDA Kft.	3 000	8 018	5 018
FairConto Asszisztens OMEGA Kft.	3 000	3 166	-85
FairConto Asszisztens OMIKRON Kft.	3 000	3 000	0
FairConto Asszisztens SZIGMA Kft.	3 000	7 056	4 056
MMA Investment Group Kft.	3 000	-73 245	-10 374

Cég neve: **FairConto Zrt.**
 Időszak: **2023**

(továbbiakban: Társaság, Zrt.)

A társaságnál halasztott adókövetelések és a halasztott adókötelezettségek nincsenek. Nyugdíjfizetési, vagy végkielégítés miatt nincs jelentős későbbi kötelezettség.

Olyan kötelezettség, amelynek hátralévő futamideje, több mint 5 év, vagy olyan, amelyet záloggal vagy hasonló jogokkal biztosítottak: MBH beruházási hitel, fordulónapi egyenlege: **30 169 eFt**

Szolgáltatás import beszerzésre 2023. évben nem került sor.
 Export-támogatás nem zajlott a tárgyév során. A Társaságnál export bevétel nem merült fel.
 Kutatási és kísérleti fejlesztésre elszámolt tárgyévi költség nem volt.

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló eszközök nincsenek. Veszélyes hulladék, környezetre káros anyag nem volt és nem keletkezett. A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére a tárgyévben, illetve az előző üzleti évben céltartalék nem volt képezve, továbbá az előző üzleti évben környezetvédelemmel kapcsolatosan elszámolt költségek nem voltak. A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi kötelezettségek nincsenek.

Kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló kötelezettségekre képzett céltartalék nem volt. A kapcsolt vállalkozások számára kis összegű számviteli, ügyviteli szolgáltatási ügyletek nyújtása, illetve kölcsönök nyújtása és igénybevétele történt. A kölcsönök között jelentős az MMA Kft. felé fennálló kölcsön, amelyre az MNB vállalkozások közti referenci kamata került felszámításra Ezen kölcsön tőkeösszege 72 mFt.

Mérlegen kívüli tételként függő és biztos (jövőbeni) kötelezettségvállalások nem történtek. Bekerülési értéken értékelt befektetett pénzügyi eszközök nincsenek. Valós értélesű könyvelés nem történt. A tárgyévben származékos, határidős, opciós ügyletek, valamint swap ügyletek nem voltak. Hátrasorolt eszközökkel a Társaság nem rendelkezik. Visszavásárolt saját üzletrész, részesedés nincs.

A beszámoló összeállításáért felelős személy: Ruszin Zsolt
 lakóhelye: 8900 Zalaegerszeg, Gógánhegyi út 128., MKVK 004958
A vállalkozás beszámolóját a www.fairconto.hu oldalon is közzéteszi.

A tulajdonosok által megállapítandó osztalék 2023. évre vonatkozóan: 20 000 eFt

A 2023-as üzleti év során kifizetett osztalékkelőleg összege: 0 eFt
 Az osztalékkelőleget az osztalék teljes egészében fedezi.

Forgóeszközök között kimutatott értékpapírok alakulása:

Megnevezés	Értékpapír			
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Értékpapír számla				
Diszkont kincstárjegy				
Befektetési jegy				
Összesen:				

Cég neve: **FairConto Zrt.**

(továbbiakban: Társaság, Zrt.)

Időszak: **2023****VI. Cash flow - kimutatás**

	Előző év	Tárgyév
I. A szokásos tevékenység pénzeszköz-változás	20 384	-4 265
1. Adózás előtti eredmény	13 356	27 996
2. Elszámolt amortizáció	9 978	19 922
3. Elszámolt értékvesztés	287	
4. Céltartalékképzés és felhasználás különb.		
5. Véglegesen átadott pénzeszköz		
<i>Bruttó Cash-Flow</i>	23 621	47 918
6. Befektetett eszközök ért. eredménye		
7. Szállítói kötelezettség változása		-12 152
8. Más rövidlejáratú kötelezettség változása	-1 243	9 670
9. Passzív időbeli elhatárolások változása	50	-944
10. Vevőkövetelések változása	-301	-17 012
11. Egyéb forgóeszközök változása	-1 743	-25 770
12. Aktív időbeli elhatárolások változása		-6 767
13. Fizetett adó		792
14. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés		
II. Befektetési tevékenység pénzeszköz változása		
15. Befektetett eszközök beszerzése		
16. Befektetett eszközök eladása		
17. Kapott osztalék		
III. Pénzügyi műveletek pénzeszköz változása		
18. Részvénykibocsátás bevétele		
19. Kötvény (hit.v.m.é) kibocsátás bevétele		
20. Hitel és kölcsön felvétele		
21. Hosszú lej.-ra ny. kölcs.bankb.törlesztése		
22. Véglegesen kapott pénzeszköz		
23. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkelesz.)		
24. Kötvény visszafizetés		
25. Hiteltörlesztés, -visszafizetés		
26. Hosszú lej.-ra ny. kölcs.és bankbetétek		
27. Véglegesen átadott pénzeszköz		
28. Alap. szembeni, illetve egyéb h.lej. köt. v.		
IV. Pénzeszközök változása	20 384	-4 265
A pénzeszközök tényleges változása		
(A Forgóeszközök B/IV. sorának változása)	20 384	143

Cég neve: **FairConto Zrt.**
 Időszak: **2023**

(továbbiakban: Társaság, Zrt.)

VII. Leányvállalati kiegészítés

Többségi irányítást biztosító befolyással rendelkező tulajdonos: **FairConto Zrt.** székhelye: 1097 Budapest, Könyves Kálmán krt. 12-14.
 szavazati aránya: 100%

Eszközők	A	=>	B	C	D
A/III/2. Tartós kölcsön		=>	82 231		
B/II/2. Követelések		=>			
Összesen		=>	82 231		

Források	A	=>	B	C	D
D/I/1. Jegyzett tőke	3 000	=>	3 000		
F/I/1. Hátrasorolt kötelezettségek		=>			
F/II/6. Tartós kötelezettségek		=>			
F/II/6. Rövid lejáratú kötelezettségek		=>			
Összesen	3 000	=>	3 000		

Eredménykimutatás	A	=>	B	C	D
01 Belföldi árbev.		=>	1 080		
02 Export árbevétel		=>			
II. Nettó árbevétel		=>	1 080		
II. Egyéb bevételek		=>			
X. Pénzügyi bevételek között a halasztott bev.		=>			
Összesen		=>	1 080		

Jelmagyarázat

- A kapcsolt vállalkozások, *amelyből*
 B anyavállalattal-leányvállalat viszonylat
 C közös vezetésű vállalkozások közötti tétel
 D társult vállalkozások elszámolásai

VIII. Mutatók kalkulációja

Likviditás I.:	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	$\frac{52\,955}{50\,710} = 1,04$
Tárgyi eszk.aránya:	$\frac{\text{Tárgyi eszközök}}{\text{Eszközők}}$	$\frac{64\,957}{285\,292} = 0,23$
Forgóeszk. aránya	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	$\frac{52\,955}{285\,292} = 0,19$
Eladósodottság:	$\frac{\text{Idegen tőke (köt.-k)}}{\text{Összes forrás}}$	$\frac{90\,922}{285\,292} = 0,32$
Árbev. ar.nyereség:	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	$\frac{27\,204}{204\,814} = 0,13$
Tőkeerősség	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	$\frac{193\,585}{285\,292} = 0,68$

Dátum: 2024. június 15.
 Elektronikusan aláírva.

Üzleti Jelentés

Cég neve: **FairConto Zrt.**

(továbbiakban: Társaság, Zrt.)

Időszak: **2023**

I. A mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események, különösen jelentős folyamatok

A mérleg fordulónapját követően lényeges esemény nem volt, jelentős folyamatokról nem lehet beszámolni. Az üzleti év eredményére hatással lévő eseményeket az időbeli elhatárolás elve alapján a Társaság kimutatta.

II. A várható fejlődés

A gazdasági környezet ismert és várható fejlődése a kormányzati adópolitikai döntések és folyamatok függvényében alakul. A belső döntések várható hatása ezek függvényében fog alakulni. Előre prognosztizálható fejlődés a speciális tevékenységre vonatkozó gazdasági környezet egyedisége miatt nem meghatározható.

III. A foglalkoztatáspolitikája

A Társaság munkavállalókat nem foglalkoztat, a tevékenységben egy fő ügyvezetőt vesz részt. A Társaság foglalkoztatáspolitikájában nem várható változás.

IV. A kutatás és kísérleti fejlesztés területe

A Társaság nem végez kutatás és kísérleti fejlesztési tevékenységet.

V. A telephelyek bemutatása

A Társaság nem rendelkezik telephellyel.

VI. Környezetvédelem

A környezetvédelemnek a Társaság pénzügyi helyzetét meghatározó, befolyásoló szerepét, a vállalkozó környezetvédelemmel kapcsolatos felelősségét meghatározó gazdasági esemény nem merült fel. A környezetvédelem területén nem történt és nem várható fejlesztés, így ezzel összefüggő támogatás sem volt. A környezetvédelem eszközei tekintetében a Társaság nem alkalmaz külön politikát. Környezetvédelmi intézkedések bevezetésére nem került sor, ilyen munkák nincsenek folyamatban.

VII. A beszámoló adatainak magyarázata

A Társaság leányvállalat, ezért Éves Beszámolót készít. A Társaságnak nem kell fenntarthatósági jelentést készítenie.

Dátum: 2024. június 15.

Elektronikusan aláírva.