

BIGGEORGE PROPERTY NYRT.

**KONSZOLIDÁLT FÉLÉVES PÉNZÜGYI KIMUTATÁSOK
(NEM AUDITÁLT)**

**NEMZETKÖZI PÉNZÜGYI BESZÁMOLÓKÉSZÍTÉSI
STANDARDOK SZERINT
2025. JÚNIUS 30.**

Készült: Magyarország, Budapest
Mérlegfordulónap: 2025. június 30.
Beszámoló időszak: 2025.01.01. - 2025.06.30.

adatok ezer forintban, kivéve, ha másképp van feltüntetve

Konszolidált mérleg

	2025.06.30. nem auditált	2024.12.31. auditált
ESZKÖZÖK		
Éven túli eszközök		
Immateriális eszközök	88.729	81.117
Ingatlanok, gépek és berendezések	375.792	283.451
Befektetési célú ingatlanok	7.205.138	6.406.274
Egyéb részesedések és értékpapírok	53.001.742	40.453.000
Halasztott adó követelések	7.461	7.441
Hosszú lejáratú kapcsolt követelések	679.821	238.038
Egyéb éven túli eszközök	-	1.362.336
Eszköz használati jog	70.367	100.597
Goodwill	500.064	500.064
Éven túli eszközök összesen	61.929.114	49.432.318
Forgóeszközök		
Készletek	7.638.190	1.057.720
Vevőkövetelések	5.177.556	1.704.341
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	677.555	662.471
Egyéb követelések és aktív időbeli elhatárolások	13.100.077	4.478.432
Értékpapírok	8.655.654	9.431.416
Jövedelemadó követelések	18.630	42.635
Pénzeszközök és pénzeszköz-egyenértékesek	4.741.821	10.045.466
Forgóeszközök összesen	40.009.483	27.422.481
Eszközök összesen	101.938.597	76.854.799

Konszolidált mérleg

adatok ezer forintban, kivéve, ha másképp van feltüntetve

	2025.06.30. nem auditált	2024.12.31. auditált
FORRÁSOK		
Saját tőke		
Jegyzett tőke	258.350	258.350
Tőketartalék	20.724.556	20.724.556
Eredménytartalék	45.126.250	34.225.057
Anyavállalatra jutó saját tőke összesen	66.109.156	55.207.963
Nem ellenőrzésre jogosító részesedés	6.415.743	2.048.837
Saját tőke összesen:	72.524.899	57.256.800
Hosszú lejáratú kötelezettségek		
Halasztott adó kötelezettségek	1.683.827	979.999
Hosszú lejáratú kapcsolt kötelezettségek	127.071	203.034
Hosszú lejáratú lízingkötelezettségek	35.857	41.703
Tartozások kötvénykibocsátásból	7.027.950	7.034.257
Céltartalékok	1.548.942	995.173
Hosszú lejáratú hitelek	-	1.500.000
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	-	1.226.173
Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen	10.423.647	11.980.339
Rövid lejáratú kötelezettségek		
Rövid lejáratú lízingkötelezettségek	39.831	66.658
Rövid lejáratú hitel és kölcsön tartozások	5.799.107	309.205
Szállítói kötelezettségek	3.845.567	2.138.265
Kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	15.962	56.850
Jövedelem adó kötelezettségek	106.924	97.015
Egyéb kötelezettségek és passzív időbeli elhatárolások	9.182.660	4.949.667
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	18.990.051	7.617.660
Kötelezettségek és saját tőke összesen	101.938.597	76.854.799

adatok ezer forintban, kivéve, ha másképp van feltüntetve

Konszolidált átfogó eredménykimutatás

	2025 H1 nem auditált	2024 H1 nem auditált
Értékesítés nettó árbevétele	20.790.908	4.655.011
Egyéb működési bevétel	309.174	11.093
Bevételek összesen	21.100.082	4.666.104
Anyagköltségek	2.632.026	145.178
Eladott áruk és szolgáltatások	8.419.611	25.528
Igénybevett szolgáltatások	3.708.613	1.614.132
Személyi jellegű ráfordítások	2.236.415	1.082.487
Értékcsökkenés és amortizáció	89.059	149.254
Egyéb működési ráfordítások	198.048	96.813
Működési költségek	17.283.772	3.113.392
Működési eredmény	3.816.310	1.552.712
Pénzügyi bevételek	9.723.792	5.028.164
Pénzügyi ráfordítások	1.041.525	398.377
Részesedés tőkemódszerrel elszámolt befektetésekből	-169.343	140.403
Pénzügyi eredmény	8.512.924	4.770.190
Adózás előtti eredmény	12.329.234	6.322.902
Halasztott adó	703.856	351.111
Tényleges jövedelemadók	646.559	249.656
Adózott eredmény	10.978.819	5.722.135
Egyéb átfogó jövedelem	-	-
Teljes átfogó jövedelem	10.978.819	5.722.135
Ebből:		
Anyavállalatra jutó rész	10.901.193	5.728.363
Külső tulajdonosra jutó rész	77.626	-6.228
EPS (alap és hígított) – Ft-ban*	421,95	287,71

**EPS ráta számítása (Ft/db): Anyavállalatra jutó adózott eredmény (Ft) / Törzsrészesvények súlyozott darabszáma (db)*

Konszolidált saját tőke változás kimutatása

adatok ezer forintban, kivéve, ha másképp van feltüntetve

	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredménytartalék	Anyavállalatra jutó saját tőke összesen	Nem ellenőrzésre jogosító részesedés	Saját tőke összesen
Egyenleg 2024. december 31-én (auditált)	258.350	20.724.556	34.225.057	55.207.963	2.048.837	57.256.800
Teljes átfogó jövedelem			10.901.193	10.901.193	77.626	10.978.819
Leányvállalat megszerzése					4.289.580	4.289.580
Osztalék – Wersic Kft.					-300	-300
Egyenleg 2025. június 30-án (nem auditált)	258.350	20.724.556	45.126.250	66.109.156	6.415.743	72.524.899

Konszolidált saját tőke változás kimutatása

adatok ezer forintban, kivéve, ha másképp van feltüntetve

	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredménytartalék	Anyavállalatra jutó saját tőke összesen	Nem ellenőrzésre jogosító részesedés	Saját tőke összesen
Egyenleg 2023. december 31-én (auditált)	199.100	9.295.231	23.390.236	32.884.567	1.585.868	34.470.435
Teljes átfogó jövedelem Osztalék – Wersic Kft.			5.728.363	5.728.363	-6.228 -7.462	5.722.135 -7.462
Egyenleg 2024. június 30-án (nem auditált)	199.100	9.295.231	29.118.599	38.612.930	1.572.178	40.185.108
Tőkeemelés	59.250	11.429.325	-	11.488.575	-	11.488.575
Leányvállalat megszerzése	-	-	-	-	473.170	473.170
Teljes átfogó jövedelem			5.106.458		3.489	5.109.947
Egyenleg 2024. december 31- én (auditált)	258.350	20.724.556	34.225.057	55.207.963	2.048.837	57.256.800

Konszolidált Cash Flow kimutatás

adatok ezer forintban, kivéve, ha másképp van feltüntetve

	2025 H1 nem auditált	2024 H1 nem auditált
Működési tevékenységből származó cash flow		
Adózás előtti eredmény	12.329.234	6.322.902
<i>Korrekciók:</i>		
Tárgyévi értékcsökkenés	89.059	149.254
Valós értékelés	-7.666.981	-4.097.310
Kapott osztalék	-241.179	-207.850
Fizetett kamat	252.133	196.388
Kapott kamat	-98.193	-259.877
Befektetési célú ingatlanok valós értékelése	-41.566	23.031
<i>Működő tőke változásai</i>		
Vevő és egyéb követelések változása	-12.551.727	-1.102.159
Egyéb forgóeszközök változása	-6.580.470	1.642.700
Szállítók változása	1.707.302	45.583
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása	8.959.143	-143.947
Fizetett nyereségadó	-612.645	-762.913
Működési tevékenységből származó nettó cash flow	-4.455.890	1.805.802
Befektetési tevékenységből származó cash flow		
Kapott osztalék	241.179	207.850
Tárgyi eszközök és immateriális javak (beszerzése)	-916.080	-511.307
Részesedés megszerzése	-2.743.663	-144.934
Befektetési tevékenységből származó nettó cash flow	-3.418.564	-448.391
Finanszírozási tevékenységből származó cash flow		
Hitel felvétel/ (visszafizetés)	2.724.749	-241.263
Fizetett kamatok	-252.133	-196.388
Kapott kamatok	98.193	259.877
Finanszírozási tevékenységből származó nettó cash flow	2.570.809	-177.774
Készpénz és készpénzjellegű tételek nettó változása	-5.303.645	1.179.636
Készpénz és készpénzjellegű tételek év eleji egyenlege	10.045.466	7.321.625
Készpénz és készpénzjellegű tételek év végi egyenlege	4.741.821	8.501.261

Növekedési Kötvényprogram mutatószámok

A Biggeorge Property Nyrt. által a Magyar Nemzeti Bank Növekedési Kötvény Programja („NKP”) keretében 2022. év elején kibocsátott Biggeorge Property NKP 2032/I Kötvény („Kötvény”) Információs Összeállításában definiált mutatószámok a 2025. üzleti év első félévére (2025. január 1-től 2025. június 30-ig) vonatkozó beszámolási időszakban a következőképpen kerültek meghatározásra:

A Konszolidált Tőkeáttételi Mutató a nemzetközi pénzügyi beszámolási standardok (IFRS) szerint készült nem auditált konszolidált féléves (évközi) pénzügyi kimutatás, a Kibocsátói Nettó Adósság – Saját Tőke Arány pedig a Kibocsátó önálló, egyedi, nem auditált, a magyar számviteli szabályok szerint készített féléves (évközi) pénzügyi beszámolójának alapul vételével került kiszámításra. Összehasonlító adatként a 2024. üzleti évre készített, nyilvánosságra hozott / közzétett pénzügyi beszámolók, a 2024.12.31-ei fordulónappal készített auditált éves konszolidált, illetve a Kibocsátó éves egyedi pénzügyi beszámolók alapján számított mutatószámok szerepelnek.

1. Konszolidált Tőkeáttételi Mutató (%)

Konszolidált Tőkeáttételi Mutató = Nettó Konszolidált Adósság / Pénzeszközökkel és Vevői Előlegekkel csökkentett Teljes Konszolidált Eszközállomány, ahol:

- **Nettó Konszolidált Adósság = KA – P – EP**, azaz a Konszolidált Adósság csökkentve a Pénzeszközökkel és Pénzeszköz Egyenértékesekkel és a Meghatározott Célra Elkülönített Pénzeszközökkel
- **Pénzeszközökkel és Vevői Előlegekkel csökkentett Teljes Konszolidált Eszközállomány = TE – VE – P – EP**

KA, a Konszolidált Adósság jelenti a BGP Csoport harmadik személyekkel szemben fennálló hiteleit és kölcsöneit, beleértve a banki kölcsönöket és kötvényeket, ideértve továbbá bármilyen garanciavállalás, kezességvállalás alapján fennálló kötelezettségeket vagy harmadik személyek (amelyek sem részben sem egészben nem képezik a BGP Csoport valamely tagjának tulajdonát) ilyen típusú kötelezettsége tekintetében létrejött egyéb kötelezettségvállalási megállapodás alapján fennálló kötelezettségeket, ide nem értve bármely, a Kötvényeknek alárendelt adósságot.

P, azaz Pénzeszköz és Pénzeszköz-Egyenértékesek.

EP, az Elkülönített Pénzeszköz a BGP Csoport projektjeiben ingatlanokat vásárló ügyfelek által letétbe helyezett elkülönített pénzeszköz, valamint a Konszolidált Adósság egy részének biztosítása céljára letétbe helyezett elkülönített pénzeszköz, amely a Kötvényeknek nem alárendelt.

TE, a Teljes Konszolidált Eszközállomány jelenti a BGP Csoport teljes konszolidált eszközállományát csökkentve a használatijog-eszköz (ROU) (IFRS 16) és a halasztott adókövetelésekkel.

VE, a Vevői előlegek jelenti a BGP Csoport részére az ügyfelek által az eszközök értékesítése kapcsán megfizetett előlegek teljes összegét, amelyek még nem kerültek bevételként elszámolásra.

(adatok ezer forintban, kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Megnevezés	Rövidítések	2025.06.30. nem auditált	2024.12.31. auditált, összehasonlító
Konszolidált Adósság	KA	12.968.047	9.061.821
Teljes Eszközállomány	TE	101.860.769	76.746.761
Pénzeszközök és Pénzeszköz Egyenértékesek	P	4.741.821	10.045.466
Meghatározott Célra Elkülönített Pénzeszközök	EP	-	-
Vevői előlegek	VE	763.074	1.206.873
Nettó konszolidált adósság	KA – P – EP	8.226.226	0**
Pénzeszközökkel és Vevői Előlegekkel csökkentett Teljes Konszolidált Eszközállomány	TE – VE – P – EP	96.355.874	65.494.422
Konszolidált Tőkeáttételi Mutató	(KA-P-EP) / (TE-VE-P-EP)	8,54%	0%**
Elvárt maximális érték*		65%	

* A Kötvény Információs Dokumentumának 10. / A. / (i) pontja szerint

** A BGP Csoport nettó konszolidált adóssága 2024.12.31-én 0 forint, mivel a szabad pénzeszközök és pénzeszköz egyenértékesek konszolidált egyenlege meghaladta a konszolidált adósságállományt.

2. Kibocsátói Nettó Adósság – Saját Tőke Arány

Kibocsátói Nettó Adósság – Saját Tőke Arány = Nettó Kibocsátói Adósság / Kibocsátói Saját Tőke, ahol

- **Nettó Kibocsátói Adósság = KA – P – EP** jelenti a Kibocsátói Adósságot csökkentve a Pénzeszközökkel és Pénzeszköz Egyenértékesekkel és a Meghatározott Célra Elkülönített Pénzeszközökkel.
- **Kibocsátói Saját Tőke = ST** jelenti a Kibocsátó teljes saját tőkéjét, valamint az Alárendelt Tulajdonosi Kölcsönöket.

KA, a Kibocsátói Adósság jelenti a Kibocsátó BGP Csoporton kívüli személyektől származó kölcsöneit és hiteleit, ideértve banki kölcsönöket és kötvényeket, továbbá bármilyen garanciavállalás, kezességvállalás alapján fennálló kötelezettségeket vagy harmadik személyek (amelyek sem részben sem egészben nem képezik a BGP Csoport valamely tagjának tulajdonát) ilyen típusú kötelezettsége tekintetében létrejött egyéb kötelezettségvállalási megállapodás alapján fennálló kötelezettségeket, ide nem értve bármely, a Kötvényeknek alárendelt adósságot.

P, azaz **Pénzeszköz és Pénzeszköz-Egyenértékesek**.

EP, a **Meghatározott Célra Elkülönített Pénzeszközök** jelentik a Kibocsátói Adósságot biztosító elkülönített pénzeszközöket, amelyek a Kötvényeknek nem alárendeltek.

(adatok ezer forintban, kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Megnevezés	Rövidítések	2025.06.30. nem auditált	2024.12.31. auditált, összehasonlító
Kibocsátói Adósság	KA	11.414.675	7.506.636
Pénzeszközök és Pénzeszköz Egyenértékesek	P	276.681	6.053.071
Meghatározott Célra Elkülönített Pénzeszközök	EP	-	-
Nettó Kibocsátói Adósság	KA – P – EP	11.137.994	1.453.565
Kibocsátói Saját Tőke	ST	68.194.605	55.008.324
Kibocsátói Nettó Adósság – Saját Tőke Arány	(KA-P-EP) / ST	0.16	0.03
Elvárt maximális érték*		1.00	

* A Kötvény Információs Dokumentumának 10. / A. / (i) pontja szerint

Melléklet

A Biggeorge Property Nyrt. Kibocsátói Nettó Adósság – Saját Tőke Arány kiszámításához felhasznált magyar számviteli törvény szerinti, 2025. üzleti év első félévére vonatkozó, 2025.06.30-i fordulónapra készített nem auditált, egyedi mérlege

2	5	2	9	7	0	7	8	6	8	1	1	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	1	-	1	0	-	0	4	8	4	6	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

1	1
---	---

Biggeorge Property Nyrt.
1023 Budapest, Lajos u. 28-32.

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

Időszak: 2025.01.01-2025.06.30.

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	53 240 018		79 318 097
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	4 288		6 878
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok	4 288		6 878
06.	Szellemi termékek			
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	29 689		28 219
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	29 120		27 731
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek			
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	569		488
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások			
16.	Beruházásokra adott előlegek			
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	53 206 041		79 283 000
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	6 535 567		5 983 982
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	457 879		2 298 353
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	1 021 858		1 021 858
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	65 658		242 463
23.	Egyéb tartós részesedés	27 369 000		41 477 014
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	17 756 079		28 259 330
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

2	5	2	9	7	0	7	8	6	8	1	1	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	1	0	-	0	4	8	4	6	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

1	2
---	---

Biggeorge Property Nyrt.
1023 Budapest, Lajos u. 28-32.

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

Időszak: 2025.01.01-2025.06.30.

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29.	IV. HALASZTOTT ADÓKÖVETELÉS			
30.	B. Forgóeszközök (31.+38.+47.+54. sor)	14 305 790		6 378 423
31.	I. KÉSZLETEK (32.-37. sorok)	35		141
32.	Anyagok			
33.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
34.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
35.	Késztermékek			
36.	Áruk	35		141
37.	Készletekre adott előlegek			
38.	II. KÖVETELÉSEK (39.-46. sorok)	664 882		6 101 601
39.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	635		
40.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	357 689		5 660 129
41.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	156 946		325 745
42.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
43.	Váltókövetelések			
44.	Egyéb követelések	149 612		115 727
45.	Követelések értékelési különbözete			
46.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
47.	III.ÉRTÉKPAPÍROK (48.-53. sorok)	7 587 802		
48.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
49.	Jelentős tulajdoni részesedés			
50.	Egyéb részesedés			
51.	Saját részvények, saját üzletrészek			
52.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	7 587 802		
53.	Értékpapírok értékelési különbözete			
54.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (55.-56. sorok)	6 053 071		276 681
55.	Pénztár, csekkek	363		363
56.	Bankbetétek	6 052 708		276 318
57.	C. Aktív időbeli elhatárolások (58.- 60. sorok)	3 209		10 082
58.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 220		
59.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 989		10 082
60.	Halasztott ráfordítások			
61.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+30.+57. sor)	67 549 017		85 706 602

2 5 2 9 7 0 7 8 6 8 1 1 1 1 4 0 1

Statistikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 8 4 6 8

Cégjegyzék szám

1 3

Biggeorge Property Nyrt.

1023 Budapest, Lajos u. 28-32.

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

Időszak: 2025.01.01-2025.06.30.

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
62.	D. Saját tőke (63.+65.+66.+67.+68.+69.+72. sor)	55 008 324		68 194 605
63.	I. JEGYZETT TŐKE	258 350		258 350
64.	58. Sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
65.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
66.	III. TŐKETARTALÉK	20 724 556		20 724 556
67.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	15 299 649		16 241 597
68.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	29 796		29 796
69.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	17 756 079		28 259 330
70.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	17 756 079		28 259 330
71.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
72.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	939 894		2 680 976
73.	E. Céltartalékok (74.-76. sorok)			
74.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
75.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
76.	Egyéb céltartalék			
77.	F. Kötelezettségek (78.+82.+92. sor)	12 181 972		17 349 836
78.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (79.-81. sorok)			
79.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
80.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
81.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			

2 5 2 9 7 0 7 8 6 8 1 1 1 1 4 0 1

Statisztikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 8 4 6 8

Cégjegyzék szám

1 4

Biggeorge Property Nyrt.

1023 Budapest, Lajos u. 28-32.

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat**FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)**

Időszak: 2025.01.01-2025.06.30.

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83. - 91. sorok)	11 547 435		10 468 541
83.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84.	Átváltoztatható kötvények			
85.	Tartozások kötvénykibocsátásból	7 000 000		7 000 000
86.	Beruházási és fejlesztési hitelek	57 508		53 443
87.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	4 394 870		3 390 821
89.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	95 057		24 277
90.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
91.	Halasztott adókötelezettség			
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93. és 95.-103. sorok)	634 537		6 881 294
93.	Rövid lejáratú kölcsönök			
94.	87. sorból: az átváltoztatható kötvények			
95.	Rövid lejáratú hitelek	7 882		8 043
96.	Vevőktől kapott előlegek			
97.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	8 799		4 638
98.	Váltótartozások			
99.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	604 533		2 637 334
100.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	300		4 170 000
101.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	13 023		61 279
102.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
103.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
104.	G. Passzív időbeli elhatárolások (105.-107. sorok)	358 721		162 162
105.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	30 037		27 950
106.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	328 684		134 212
107.	Halasztott bevételek			
109.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (62.+73.+77.+ 104. sor)	67 549 017		85 706 602

A konszolidált beszámoló aláírására jogosult személyek:

1. Nagygyörgy Tibor János, vezérigazgató, igazgatóság elnöke
Lakóhely: 1025 Budapest, Verecke út 140.

Nagygyörgy Tibor János
vezérigazgató, igazgatóság elnöke

Budapest, 2025. szeptember 30.