

Statistikai számjele: 32300426-6420-114-01.
Cégjegyzék száma: 01-10-142379
Beszámolási időszak: 2024. 01. 01. - 2024. 07.31

Fordulónap:

Egyszerűsített 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.+3.+4.+5. sor)	0	0	2 193 870
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK			
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			2 193 870
5	IV. HALASZTOTT ADÓKÖVETELÉS			
6	B. Forgóeszközök (6.+7.+8.+9. sor)	5 004	0	4 712
7	I. KÉSZLETEK			
8	II. KÖVETELÉSEK			58
9	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
10	IV. PÉNZESZKÖZÖK	5 004		4 654
11	C. Aktív időbeli elhatárolások			
12	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+5.+10. sor)	5 004	0	2 198 582

Források (passzívák)

13	D. Saját tőke (13+14+15+16+17+18+19. sor)	5 004	0	2 198 377
14	I. JEGYZETT TŐKE	5 000		935 000
15	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
16	III. TŐKETARTALÉK			1 263 870
17	IV. EREDMÉNYTARTALÉK			4
18	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
19	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
20	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	4		-497
21	E. Céltartalékok			
22	F. Kötelezettségek (22.+23.+24. sor)	0	0	205
23	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
24	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
25	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			205
26	G. Passzívák időbeli elhatárolások			
27	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (12.+20.+21.+25. sor)	5 004	0	2 198 582

Budapest, 2024. november 14.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjele: 32300426-6420-114-01.

Cégjegyzék száma: 01-10-142379

Beszámolási időszak: 2024. 01. 01. - 2024. 07.31

Fordulónap:

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS

(1)

(össz költség eljárással)

EZER HUF				
Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE			
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE			
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	5		
4	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK			498
5	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)			
6	VI. ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS			
7	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK			
8	A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV-V-VI-VII)	5	0	-498
9	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI			1
10	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	1		
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-1	0	1
12	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	4	0	-497
13	X. Adófizetési kötelezettség			
14	X/1.Halasztott adókülönbözet			
15	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X±X/1)	4	0	-497

Budapest, 2024. november 14.

a vállalkozás vezetője

(képviselője)

Cégjegyzék száma: 01-10-142379

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a GLIA NOVA Zrt.

2024. július 31-i
Egyszerűsített éves beszámolójához

I. Általános rész

1. A gazdasági társaság azonosító adatai

Cégjogi forma:	zártkörű részvénytársaság
Székhely:	1045 Budapest, Berlini utca 47-49.
Adószám:	32300426-2-41
Alapítás:	2023. május 15.
Főbb tevékenységi kör:	TEÁOR 64.20 Vagyonkezelés (holding)
Képviselő:	Bencsik Attila Kálmán

2. A társaságra vonatkozó átfogó információk

A társaság vagyonkezelés (holding) tevékenységgel foglalkozik.

3. A társaság számviteli politikája, alkalmazott értékelési eljárások

a) Számviteli alapelvek

A társaság a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény és módosításai szerint számviteli politikájában meghatározza a törvény végrehajtásának módszerét, eszközeit, továbbá a számviteli alapelveket, melyek az egyszerűsített éves beszámoló készítése során a „megbízható és valós összkép” kialakításához szükségesek.

b) Számviteli politika, értékelési eljárások

A társaság a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény szabályzásának megfelelően a Számviteli politikában rögzítettek szerint tesz eleget a számviteli beszámolási kötelezettségének.

A számviteli politika fő vonásai:

- a társaság éves beszámoló készítésre kötelezett
- a mérlegkészítés időpontja március 31.
- az Eredménykimutatás az összköltség eljárás módszerével készül, a költségek könyvelése az 5. számlaosztályban költség nemenként történik
- az egyszerűsített éves beszámoló Mérlege „A” változatban készül
- jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a 500 eFt, kivéve, ha a mérleg sorokra 20%-nál magasabb összegű eltérést mutat, vagy meghaladja a tárgyévi adózás előtti, vagy mérlegfőösszeg 2%-át. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra
- a megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibáknak minősülnek a feltárt hibák, ha összevont és göngyölített hatásukra a feltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20%-kal változik
- a terv szerinti értékcsökkenési leírás bruttó érték alapján, a lineáris leírás módszerével kerül megállapításra, elszámolására az év végén kerül sor.
- terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása az azt megalapozó *eseménnyel* egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik
- a tárgyi eszközök esetében maradványérték a jelentős, a várható használati idő függvényében kerül megállapításra
- a devizás tételek értékelése az MNB fordulónapi devizaárfolyamán történik
- a társaság a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás értékelési különbözetet nem tartalmaz
- követelések értékvesztése egyedi minősítés alapján, a mérleg fordulónapján fizetési határidőn túli és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem realizált követelések után kerül elszámolásra, ha a várható veszteség tartós és jelentős.

4. A társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének alakulása

a) Eszközök összetételének alakulása

Megnevezés	2023. december 31.		2024. július 31.	
	eFt	Megoszlás %	eFt	Megoszlás %
A. Befektetett eszközök	0	0%	2 193 870	99,79%
B. Forgó eszközök	5 004	100%	4 712	0,21%
C. Aktív időbeli elhatárolás	0	0,00%	0	0,00%
Összesen	5 004	100%	2 198 582	100%

A befektetett eszközök 100%-a befektetett pénzügyi eszköz.

b) Források összetételének alakulása

Megnevezés	2023. december 31.		2024. július 31.	
	eFt	Megoszlás %	eFt	Megoszlás %
D. Saját tőke	5 004	100%	2 198 377	99,99%
F/I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00%	0	0,00%
F/II. Rövid lejáratú kötelezettségek	0	0,00%	205	0,01%
G. Passzív időbeli elhatárolás	0	0,00%	0	0,00%
Összesen:	5 004	100%	2 198 582	100%

A társaság a 2024. évben törzstőke emelés hajtott végre új részvények zártkörű forgalomba hozatalával, melynek névértéke a saját tőkét növelte. A kibocsátáskori érték és a névérték különbözete a tőketartalékba került kimutatásra.

c) Saját tőke alakulása

Megnevezés	Jegyzett tőke	Tőke tartalék	Eredmény -tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Mérleg sz. eredmény	Saját tőke
Nyitó 2024.01.01.	5 000	0	0	0	0	4	5 004
Növekedés	930 000	1 263 870					
Csökkenés							
Záró 2024.07.31	935 000	1 263 870	4	0	0	-497	2 198 377

II. Specifikus rész

1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

- A befektetett eszközök között 2 193 870 eFt értékben került kimutatásra részesedés kapcsolt vállalkozásban.
- A forgóeszközök között 58 eFt értékben került kimutatásra egyéb követelés, valamint a társaság bankszámláján nyilvántartott pénzösszeg.

2. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

- Az anyagjellegű ráfordítások között kerültek kimutatásra 442 eFt értékben az igénybevett szolgáltatások költségei, valamint 55 eFt értékben az egyéb szolgáltatások költsége.
- Személyi jellegű ráfordítások nem kerültek kimutatásra.

3. A társasági adó megállapítása

Adózás előtti eredmény -497 eFt

A társaság az év végi adófizetési kötelezettségét a társasági adó szabályai szerint állapítja meg.

Társasági adó 0 eFt

III. Tájékoztató rész

1. Foglalkoztatásra vonatkozó tájékoztató adatok

- A társaság átlagos statisztikai létszáma 2024. évben 0 fő.
- Tárgyévben bérköltség, valamint személyi jellegű egyéb kifizetés nem történt.

2. A társaság helyzetét befolyásoló egyéb információk

- A beszámolót aláíró ügyvezető neve, lakcíme:
Bencsik Attila Kálmán
2132 Göd, Erzsébet u. 8.
- Számviteli törvény 151. § (2) bekezdése szerint a számviteli feladatok irányításával megbízott természetes személy:
Fogd Mariann mérlegképes könyvelő
Regisztrációs száma: 202450

- A társaságnak adótartozásai és más köztartozásai nincsenek.
- A társaság környezetre káros tevékenységet nem folytat, így a környezetvédelemmel kapcsolatban kötelezettségei nem állnak fenn

Kelt: Budapest, 2024.11.14.

Bencsik Attila Kálmán

Glia Nova Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Cégjegyzékszám: 01-10-142379
Adószám: 32300426-2-41

CASH-FLOW KIMUTATÁS
Időszak: 2024. 01. 01. – 2024. 07. 31.

Glia Nova Zrt.	2023.12.31	2024.07.31
<u>I. Működési cash flow</u>	4	-555
Adózott eredmény	4	-497
Forgóeszköz változás		-58
Egyéb	0	
<u>II. Befektetési cash flow</u>	0	-2 193 870
Részesedés beszerzése	0	-2 193 870
<u>III. Finanszírozási cash-flow</u>	5 000	2 194 075
Tőkebevonás	5 000	930 000
Hitel, kölcsön felvétel		205
Véglegesen kapott pénzeszköz		1 263 870
<u>Pénzeszközök Változása</u>	0	-350
Pénzeszközök időszak végén	5 004	4 654

Budapest, 2024. november 14.

Bencsik Attila Kálmán
ügyvezető