

SUN GROUP
Kereskedelmi és Szolgáltató
Korlátolt Felelősségű Társaság

2724 Újlengyel, Ady Endre utca 41.

CONSOLIDATED
FINANCIAL STATEMENTS / REPORTING PACKAGE

as of

December 31, 2022



.....
Sun Group Kft.

Konszolidált Mérleg / Balance Sheet

SUN GROUP Kft. - Konszolidált mérleg 2022. december 31-re
(ezer Ft-ban)

Megnevezés	Description	2022.12.31	2021.12.31*
Eszközök	Assets		
Befektetett eszközök	Fixed assets		
Ingatlanok, gépek, berendezések	Property, plant and equipment	688 518	134 094
Egyéb immateriális javak	Other intangible assets	16 966 698	13 633
Goodwill	Goodwill	0	0
Befektetési célú ingatlanok	Investment Property	5 482 298	4 702 498
Leányvállalatokban lévő befektetések	Investments in subsidiaries	0	0
Társult és közös vállalkozásban lévő befektetések	Investments in equity instruments	1 540	0
Hosszú lejáratú követelések	Long-term receivables	126 970	0
1. IC-n belül	1. From affiliates	0	0
2. Csoporton kívüli	2. From others	126 970	0
Halasztott adókövetelés	Deferred tax asset	94 340	213
Befektetett eszközök összesen	Total Fixed assets	23 360 364	4 850 439
Forgóeszközök	Current assets		
Készletek	Inventories	36 773	2 712
Vevői követelések	Trade receivables	15 236 249	53 697
1. IC-n belül	1. From affiliates	0	676
2. Csoporton kívüli	2. From others	15 236 249	53 021
Egyéb forgóeszközök és elhatárolások	Other current assets and accruals	9 585 600	2 330 964
1. IC-n belül	1. From affiliates	0	0
2. Csoporton kívüli	2. From others	9 585 600	2 330 964
Kézpénz és egyenértékűek	Cash and cash equivalents	2 361 530	248 311
Forgóeszközök összesen	Total Current assets	27 220 151	2 635 684
Értékesítésre tartott eszközök	Non-current Assets Held for Sale	122 300	231 321
Eszközök összesen	Total assets	50 702 816	7 717 444
Tőke és kötelezettségek	Shareholder's equity and liabilities		
Jegyzett tőke	Share capital	3 600	3 600
Eredménytartalék	Retained earnings	4 863 398	2 682 212
Átértékelési többlet	Valuation reserve	10 800	0
Egyéb tőkeelemek	Other capital items	349 833	349 833
Tulajdonosi tranzakció	Ownership transaction	320 000	320 000
Átváltási árfolyam különbözet	Exchange difference according to IAS 21	100 901	0
Nem kontrolláló érdekeltség	Non controlling interest	3 978 054	0
Saját tőke összesen	Total Shareholder's equity	9 626 587	3 355 646
Hosszú lejáratú kötelezettségek	Long-term liabilities		
Hosszú lejáratú hitelek	Long-term loans	17 296 138	2 208 446
1. IC-n belül	1. From affiliates	0	0
2. Csoporton kívüli	2. From others	17 296 138	2 208 446
Halasztott adókötelezettség	Deferred tax liabilities	456 925	-
Hosszú lejáratú céltartalékok	Long-term provisions	3 672	-
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	Other long-term liabilities	1 274 123	9 849
Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen	Total Long-term liabilities	19 030 857	2 218 295
Szállítói kötelezettségek	Suppliers	1 427 409	94 723
1. IC-n belül	1. From affiliates	1 132	0
2. Csoporton kívüli	2. From others	1 426 276	94 723
Rövid lejáratú hitelek	Short-term loans	1 778 371	1 255 596
1. IC-n belül	1. From affiliates	0	1 255 596
2. Csoporton kívüli	2. From others	1 778 371	0
Hosszú lejáratú hitelek rövid lejáratú része	Short-term part of long-term loans	251 548	190 065
1. IC-n belül	1. From affiliates	0	0
2. Csoporton kívüli	2. From others	251 548	190 065
Rövid lejáratú fizetendő adók	Short - term taxes payable	7 495 104	49 981
Rövid lejáratú céltartalékok	Short - term provisions	195 131	-
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek és elhatárolások	Other short term liabilities and accruals	10 897 809	553 139
1. IC-n belül	1. From affiliates	0	1 318
2. Csoporton kívüli	2. From others	10 897 809	551 821
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	Total Short-term liabilities	22 045 372	2 143 504
Értékesítésre tartott eszközökhöz kapcsolódó kötelezettség	Liabilities related to assets held for sale	0	0
Kötelezettségek összesen	Total Liabilities	41 076 229	4 361 798
Saját tőke és kötelezettségek összesen	Total equity and liabilities	50 702 816	7 717 444

Konzolidált Eredménykimutatás / Profit and Loss statement

SUN GROUP Kft. - Konzolidált eredménykimutatás
2022. december 31-vel záruló évre
(ezer Ft-ban)

Megnevezés	Description	2022. 12. 31	2021*
Értékesítés nettó árbevétele	Net sales	89 059 788	660 451
Anyagköltségek	Material-type expenditures	205 660	55 269
Igénybevett szolgáltatások	Services used	3 558 737	149 785
Személyi jellegű ráfordítások	Payroll costs	68 429 846	131
Értécsökkenési leírás és amortizáció	Depreciation and amortization	1 746 324	13 459
Egyéb költségek	Other costs	3 066 546	2 204
Közvetlen költségek	Direct costs	77 007 113	220 847
Anyagköltségek	Material-type expenditures	246 729	4 895
Igénybevett szolgáltatások	Services used	2 945 641	373 419
Személyi jellegű ráfordítások	Payroll costs	4 091 321	5 398
Értécsökkenési leírás és amortizáció	Depreciation and amortization	460 312	3 753
Egyéb költségek	Other costs	223 213	1 366
Közvetett költségek	Indirect costs	7 967 216	388 831
Befektetési célú ingatlanok valós érték változása	Change in fair value of investment property	-706 094	-311 837
Egyéb bevételek	Other income	2 002 885	456 931
Egyéb ráfordítások	Other expenses	1 451 230	41 555
Működési költségek	Operation costs	86 425 560	651 233
Működési eredmény	Operation result	5 343 208	777 986
EBITDA	EBITDA	7 549 845	795 199
Pénzügyi bevétel	Financial revenue	769 775	371 628
Pénzügyi ráfordítás	Financial expenses	2 330 258	49 069
Pénzügyi eredmény	Financial result	-1 560 483	322 559
Adózás előtti eredmény	Profit before tax	3 782 725	1 100 545
Adórátfordítás	Tax expenses	1 095 729	58 499
Adózás utáni eredmény folytatódó tevékenységből	Profit after tax from continuing operations	2 686 997	1 042 046
Megszűnő tevékenység nyeresége (vesztesége)	Profit (loss) from discontinuing operations	0	0
Adott időszaki nyereség (veszteség)	Profit (loss) for a period	2 686 997	1 042 046
Adott időszaki nettó nyereség/veszteség	Profit (loss) for a period	2 686 997	1 042 046
Egyéb átfogó eredménytétel:	Other comprehensive income items:	153 327	0
Ingatlan átértékelés nyereségei	Real estate revaluation gains	0	0
Átváltási árfolyam különbözet IAS 21	Exchange rate different IAS 21	153 327	0
Egyéb átfogó eredménytételhez kapcsolódó nyeresége	Income taxes related to other comprehensive income	0	0
Adott időszaki egyéb átfogó eredmény, adózott	Other comprehensive income for the period, after tax	153 327	0
Adott időszaki teljes átfogó eredmény összesen	Total comprehensive income for the period	2 840 324	1 042 046

Konszolidált Cash-Flow

Prohumán 2004 Kft. - Konszolidált cash-flow 2022. december 31-re
(ezer Ft-ban)

Megnevezés	Description		2022. 12. 31
A, Működési cash flow	A, Cash flow from operating activities		
Adózás előtti eredmény	Profit before tax	+/	3 782 725
Korrekciók:	Adjustments for:		
1. Értécsökkenés	1. Depreciation	+	2 206 637
2. Nem realizált árfolyam nyereség/veszteség	2. Foreign change gains/losses	+/	8 177
3. Kamat és osztalékbevételek	3. Interest and dividends received and paid	-	-258 538
4. Kamatköltség	4. Interest expenses	+	770 184
5. Tárgyi eszköz értékesítésének nyeresége/vesztesége	5. Result on investment activity	+/	94
6. Befektetési célú ingatlanok értékelési különbözete	6. Valuation differences on investment properties	+/	-706 094
7. Elszámolt értékvesztés visszairás	7. Impairment and reversal recognized	+	121 202
8. Halasztott bevétel	8. Deferred income	-	-12 549
9. Elengedett kölcsönkövetelés	9. Forgiven loan claim	+	0
10. Negatív goodwill	10. Negative goodwill	-	-196 720
Működő tőke változás:	Changes in working capital:		
11. Készletváltozás	11. Change in inventory	+/	-17 002
12. Vevői követelések változás	12. Change in trade receivables	+/	-5 398 524
13. Egyéb követelések és elhatárolások változása	13. Change in other receivables and deferred income	+/	1 862 256
14. Értékesítésre tartott eszközök változása	14. Change Non-current Assets Held for Sale	+/	52 940
15. Értékesítésre tartott kötelezettségek változása	15. Change Liabilities related to assets held for sale	+/	0
16. Rövid lejáratú kötelezettség változás kölcsönök nélkül	16. Change in short term liabilities, without loans and credits	+/	2 973 812
17. Céltartalékok változása	17. Change in provisions	+/	-26 032
18. Egyéb változások	18. Other changes	+/	-3 618
19. Fizetett nyereségadók	19. Income tax paid	-	-1 322 349
20. Pénzeszközök ártértékeléséből származó árfolyamkülönbözet	20. Exchange differences arising on the revaluation of cash	+/	16 447
Működési tevékenységből származó cash flow	Net cash flow from operating activities		3 853 047
B, Befektetési cash flow	B, Net cash flow from investing activities		
1. Befektetési célú ingatlanok értékesítése	1. Sale of investments properties	+	0
2. Immateriális javak és tárgyi eszközök értékesítése	2. Sale of intangible and tangible fixed assets	+	224
3. Részeseadás értékesítése	3. Sale of shares	+	46 145
4. Kamatbevételek	4. Interest revenue	+	1 105 538
5. Befektetési célú ingatlan beszerzése	5. Purchase of investment properties	-	-73 706
6. Immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzése	6. Purchase of intangible and tangible fixed assets	-	-869 127
7. Részeseadás vásárlás	7. Purchase of shares	-	-9 150 377
8. Kapott osztalék	8. Dividend received	+	0
9. Kölcsön nyújtás	9. Loan granted	-	-33 529
10. Kölcsön visszafizetés	10. Loan repayment	+	13 771
Befektetési tevékenységből származó cash flow	Net cash flow from investing activities		-8 961 060
C, Finanszírozási cash flow	C, Net cash flow from financing activities		
1. Részvények és tőkeinstrumentumok kibocsátása / tőkeemelés	1. Issue of shares and capital instruments	+	0
2. Hitelfelvétel	2. Loans and credits borrowing	+	222 328 758
3. Kötvénykibocsátás	3. Issue of bonds	+	15 400 000
4. Saját részvények visszavásárlása / tőkeleszállítás	4. Purchase of treasury shares	-	0
5. Fizetett osztalék	5. Dividends and others payments to shareholders	-	-3 518 550
6. Hiteltörlesztés	6. Repayments of loans and credits	-	-226 585 888
7. Kötvény visszafizetése	7. Repayments of bonds	-	0
8. Fizetett kamat	8. Interest paid	-	-770 184
9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változás	9. Other long term liability changes	+/	340 943
Finanszírozási tevékenységből származó cash flow	Net cash flow from financing activities		7 195 079
D, Pénzeszköz változás	D, Net change in cash and cash equivalents		2 087 066