

PROHUMÁN 2004
Munkaerő Szolgáltató és Tanácsadó
Korlátolt Felelősségű Társaság

1146 Budapest, Hungária krt. 140-144

FINANCIAL STATEMENTS / REPORTING PACKAGE

as of

December 31, 2022



.....
PROHUMAN 2004 Kft

Prohuman 2004 Kft - Mérleg 2022. december 31-re
(data in HUF)

Megnevezés	Description	2022.12.31	2021.12.31
Eszközök	Assets		
Befektetett eszközök	Fixed assets		
Ingatlanok, gépek, berendezések	Property, plant and equipment	501 834 619	494 318 064
Egyéb immateriális javak	Other intangible assets	644 118 198	820 563 492
Befektetési célú ingatlanok	Investment Property	-	-
Leányvállalatokban lévő befektetések	Investments in subsidiaries	8 827 543 229	10 356 051 520
Társult és közös vállalkozásban lévő befektetések	Investments in equity instruments	-	-
Hosszú lejáratú követelések	Long-term receivables	94 126 113	94 426 302
1. IC-n belül	1. From affiliates	-	-
2. Csoporton kívüli	2. From others	94 126 113	94 426 302
Halasztott adókövetelés	Deferred tax asset	-	-
Befektetett eszközök összesen	Total Fixed assets	10 067 622 158	11 765 359 379
Forgóeszközök	Current assets		
Készletek	Inventories	27 331 451	6 267 745
Vevőkövetelések	Trade receivables	8 646 746 018	5 650 800 083
1. IC-n belül	1. From affiliates	13 251 082	6 867 387
2. Csoporton kívüli	2. From others	8 633 494 936	5 643 932 696
Egyéb forgóeszközök és elhatárolások	Other current assets and accruals	5 215 040 388	7 553 908 883
1. IC-n belül	1. From affiliates	776 943 524	4 385 306 694
2. Csoporton kívüli	2. From others	4 438 096 864	3 168 602 189
Készpénz és egyenértékesek	Cash and cash equivalents	277 473 311	812 560 624
Forgóeszközök összesen	Total Current assets	14 166 591 168	14 023 537 335
Értékesítésre tartott eszközök	Non-current Assets Held for Sale	0	0
Eszközök összesen	Total assets	24 234 213 326	25 788 896 714
Tőke és kötelezettségek	Shareholder's equity and liabilities		
Jegyzett tőke	Share capital	100 000 000	100 000 000
Eredménytartalék	Retained earnings	4 635 476 557	8 424 370 393
Átértékelési többlet	Valuation reserve	-	-
Egyéb tőkeelemek	Other capital items	-	-
Saját tőke összesen	Total Shareholder's equity	4 735 476 557	8 524 370 393
Hosszú lejáratú kötelezettségek	Long-term liabilities		
Hosszú lejáratú hitelek	Long-term loans	5 095 725 723	4 376 100 818
1. IC-n belül	1. From affiliates	5 095 725 723	4 376 100 818
2. Csoporton kívüli	2. From others	-	-
Halasztott adókötelezettség	Deferred tax liabilities	5 072 159	8 786 768
Hosszú lejáratú céltartalékok	Long-term provisions	3 671 590	3 671 590
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	Other long-term liabilities	449 485 355	544 373 775
Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen	Total Long-term liabilities	5 553 954 827	4 932 932 951
Szállítói kötelezettségek	Suppliers	908 395 708	325 076 750
1. IC-n belül	1. From affiliates	-	3 939 273
2. Csoporton kívüli	2. From others	908 395 708	321 137 477
Rövid lejáratú hitelek	Short-term loans	714 004 188	1 444 774 762
1. IC-n belül	1. From affiliates	713 924 654	1 441 087 722
2. Csoporton kívüli	2. From others	79 534	3 687 040
Hosszú lejáratú hitelek rövid lejáratú része	Short-term part of long-term loans	-	-
1. IC-n belül	1. From affiliates	-	-
2. Csoporton kívüli	2. From others	-	-
Rövid lejáratú fizetendő adók	Short - term taxes payable	4 285 866 012	4 441 650 420
Rövid lejáratú céltartalékok	Short - term provisions	-	-
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek és elhatárolások	Other short term liabilities and accruals	8 036 516 033	6 120 091 437
1. IC-n belül	1. From affiliates	847 000 000	47 367 194
2. Csoporton kívüli	2. From others	7 189 516 033	6 072 724 243
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	Total Short-term liabilities	13 944 781 941	12 331 593 369
Értékesítésre tartott eszközökhöz kapcsolódó kötelezettségek	Liabilities related to assets held for sale	0	0
Kötelezettségek összesen	Total Liabilities	19 498 736 769	17 264 526 320
Saját tőke és kötelezettségek összesen	Total equity and liabilities	24 234 213 326	25 788 896 714

IFRS egyedi eredménykimutatás / IFRS individual profit and loss statement

Prohuman 2004 Kft - Eredménykimutatás
2022. december 31-vel záruló évre
(data in HUF)

Megnevezés	Description	2022.12.31	2021.12.31
Értékesítés nettó árbevétele	Net sales	43 189 494 130	38 317 698 821
Anyagköltségek	Material-type expenditures	26 306 909	37 061 657
Igénybevett szolgáltatások	Services used	1 045 513 460	524 132 090
Személyi jellegű ráfordítások	Payroll costs	32 150 033 423	31 647 951 778
Értécsökkenési leírás és amortizáció	Depreciation and amortization	1 975 012	-
Egyéb költségek	Other costs	2 777 522 411	971 098 651
Közvetlen költségek	Direct costs	36 001 351 215	33 180 244 177
MARGIN	MARGIN	7 188 142 915	5 137 454 644
Anyagköltségek	Material-type expenditures	150 292 524	88 397 314
Igénybevett szolgáltatások	Services used	1 551 249 441	1 192 712 399
Személyi jellegű ráfordítások	Payroll costs	2 490 291 886	1 982 212 813
Értécsökkenési leírás és amortizáció	Depreciation and amortization	277 489 579	264 130 738
Befektetési célú ingatlanok valós érték változása	Change in fair value of investment property	-	-
Egyéb költségek	Other costs	124 428 540	38 552 695
Közvetett költségek	Indirect costs	4 593 751 970	3 566 005 959
Egyéb bevételek	Other income	768 391 178	271 824 265
Egyéb ráfordítások	Other expenses	35 838 266	212 929 663
Működési költségek	Operation costs	40 630 941 450	36 959 179 799
Működési eredmény	Operation result (EBIT)	3 326 943 857	1 630 343 287
EBITDA	EBITDA	3 606 408 448	1 894 474 026
Pénzügyi bevétel	Financial revenue	1 606 425 424	398 813 375
Pénzügyi ráfordítás	Financial expenses	2 594 936 002	469 661 445
Pénzügyi eredmény	Financial result	- 988 510 578 -	70 848 070
Adózás előtti eredmény	Profit before tax	2 338 433 279	1 559 495 217
Adóráfordítás	Tax expenses	685 355 040	607 641 774
Adózás utáni eredmény folytatódó tevékenységből	Profit after tax from continuing operations	1 653 078 240	951 853 443
Megszűnő tevékenység nyeresége (vesztesége)	Profit (loss) from discontinuing operations	-	-
Adott időszaki nyereség (veszteség)	Profit (loss) for a period	1 653 078 240	951 853 443
Adott időszaki nettó nyereség/veszteség	Profit (loss) for a period	1 653 078 240	951 853 443
Egyéb átfogó eredménytétel:	Other comprehensive income items:	-	-
Ingatlan átértékelés nyereségei	Real estate revaluation gains	-	-
Egyéb átfogó eredménytételhez kapcsolódó nyereségadók	Income taxes related to other comprehensive income	-	-
Adott időszaki egyéb átfogó eredmény, adózott	Other comprehensive income for the period, after tax	-	-
Adott időszaki teljes átfogó eredmény összesen	Total comprehensive income for the period	1 653 078 240	951 853 443

Megnevezés	Description	2022.01.01-12.31
A, Működési cash flow	A, Cash flow from operating activities	
Adózás előtti eredmény	Profit before tax	+/- 2 338 433 279
Korrekciók:	Adjustments for:	
1. Értécsökkenés	1. Depreciation	+ 279 464 591
2. Nem realizált árfolyam nyereség/veszteség	2. Foreign change gains/losses	+/- 230 161 126
3. Kamat és osztalékbevételek	3. Interest and dividends received and paid	- -1 601 365 696
4. Kamatköltség	4. Interest expenses	+ 568 720 562
5. Tárgyi eszköz értékesítésének nyeresége/vesztesége	4. Result on investment activity	+/- 738
6. Befektetési célú ingatlanok értékelési különbözete	6. Valuation differences on investment properties	+/- 0
7. Elszámolt értékesítés visszairás	7. Impairment and reversal recognized	+ 1 576 738 254
8. Halasztott bevétel	8. Deferred income	- -12 549 343
9. Elengedett kölcsönkövetelés	9. Forgiven loan claim	+ 0
Működő tőke változás:	Changes in working capital:	
10. Készletváltozás	10. Change in inventory	+/- -21 063 706
11. Vevői követelés változás	11. Change in trade receivables	+/- -3 006 369 189
12. Egyéb követelések és elhatárolások változása	12. Change in other receivables and deferred income	+/- -1 592 825 293
13. Értékesítésre tartott eszközök változása	13. Change Non-current Assets Held for Sale	+/- 0
14. Rövid lejáratú kötelezettség változás kölcsönök nélkül	14. Change in short term liabilities, without loans and	+/- 489 252 528
15. Céltartalékok változása	15. Change in provisions	+/- 0
16. Egyéb változások	16. Other changes	+/- 0
17. Fizetett nyereségadó	17. Income tax paid	- -689 059 649
Működési tevékenységből származó cash flow	Net cash flow from operating activities	-1 440 471 799
B, Befektetési cash flow	B, Net cash flow from investing activities	
1. Befektetési célú ingatlanok értékesítése	1. Sale of investments properties	+ 204 724
2. Immateriális javak és tárgyi eszközök értékesítése	2. Sale of intangible and tangible fixed assets	+ 114 136 682
3. Részesedés értékesítése	3. Sale of shares	+ 159 033 473
4. Kamatbevételek	4. Interest revenue	- -110 741 314
5. Befektetési célú ingatlan beszerzése	5. Purchase of investment properties	+ 0
6. Immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzése	6. Purchase of intangible and tangible fixed assets	- -8 093 379
7. Kapott osztalék	7. Dividend received	+ 13 731 037
8. Kölcsön nyújtás	8. Loan granted	- 0
9. Kölcsön visszafizetés	9. Loan repayment	+ 0
Befektetési tevékenységből származó cash flow	Net cash flow from investing activities	168 271 223
C, Finanszírozási cash flow	C, Net cash flow from financing activities	
1. Részvények és tőkeinstrumentumok kibocsátása /	1. Issue of shares and capital instruments	+ 0
2. Hitelfelvétel	2. Loans and credits borrowing	+ 5 383 756 061
3. Kötvénykibocsátás	3. Issue of bonds	+ 0
4. Saját részvények visszavásárlása / tőkezállítás	4. Purchase of treasury shares	- -3 518 550 000
5. Fizetett osztalék	5. Dividends and others payments to shareholders	- -408 317 703
6. Hiteltörlesztés	6. Repayments of loans and credits	- -568 720 562
7. Kötvény visszafizetése	7. Repayments of bonds	- -151 054 534
8. Fizetett kamat	8. Interest paid	- 0
9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változás	9. Other long term liability changes	- 0
Finanszírozási tevékenységből származó cash flow	Net cash flow from financing activities	737 113 261
D, Pénzeszköz változás	D, Net change in cash and cash equivalents	-535 087 314
Pénzeszközök egyenlege az időszak elején	Cash and cash equivalents at the beginning of the period	812 560 624
- árfolyamnyereségből, veszteségből eredő pénzeszköz változás	- changes in cash and cash equivalents resulting from foreign exchange gains/losses	
Pénzeszközök egyenlege az időszak végén	Cash and cash equivalents at the end of the period	277 473 311
Változás		-535 087 314