

Cégnév: SUBLAB Nonprofit Kft.

Székhely cím: 1078 Budapest, Nefeljcs utca 45. 1/10.

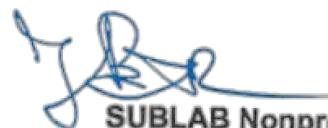
Adószám: 23767685-1-42

Cégjegyzékszám: 01-09-977213

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva

KIEGÉSZÍT MELLÉKLET
a 2021. évi egyszer ítétt éves beszámolóhoz

Budapest, 2022. 04. 24.



SUBLAB Nonprofit Kft.

1078 Budapest,

Nefelejcs u. 45. 1/10.

Asz.: 23767685-2-42

Cgj.: 01-09-977213

Bsz.: 12010659-01378410-00100001

Juhász Péter

I. Általános rész

1. A vállalkozás bemutatása

A társaság neve: SUBLAB Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

A társaság rövid neve: SUBLAB Nonprofit Kft.

A társaság székhelye: 1078 Budapest, Nefeljcs utca 45. 1/10.

Az alapítás időpontja: 2011. 12. 16.

A működés megkezdésének időpontja: 2012. 03. 05.

Telephelye(i):

Cégjegyzék száma: 01-09-977213

Adószáma: 23767685-1-42

Tevékenységi körök:

9001 El adó-művészeti tevékenység

A társaság törzstőkéje: 3.000.000 Ft

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett: Nem

A könyvvizsgálatot végzi:

Címe:

Kamarai száma:

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy

neve: Boronyák Ágnes

Regisztrációs száma: 154007

2. A számviteli politika főbb vonásai, alkalmazott értékelési eljárások

A társaság kettős könyvvezetést alkalmaz.

A beszámoló típusa: Egyszerűsített éves beszámoló.

A mérleg a számviteli törvény "A" változata szerint készül, a számviteli törvény szerinti tagoláson túl tovább nem részletezett. A Társaság az eredménykimutatást a számviteli törvény 2. sz. melléklet "A" változata szerint készíti el, ún. lépcsőzetes elrendezéssel, összköltség eljárással.

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

Jelen beszámoló a SUBLAB Nonprofit Kft. 2021.01.01-től 2021.12.31 időszakot öleli fel,

A mérleg fordulónapja: 2021.12.31.

Mérlegkészítés időpontja: 2022. 04. 24.

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a vállalkozás a belátható jövőben is fenn tudja tartani a működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

Legjobb tudomásunk és meggyőződésünk szerint megerősítjük az alábbiakat:

Megerősítjük, hogy felmértük és értékeltük a mérleg fordulónapját követően a jelen kiegészítő melléklet kiadásának az időpontjáig tartó időszakban bekövetkezett COVID-19 járványügyi helyzet hatását – figyelembe véve az ezzel összefüggésben meghozott kormányzati és egyéb intézkedéseket – is, a Társaság pénzügyi- és vagyoni helyzetére, valamint jövőbeni működési képességére.

Kijelentjük, hogy az ekkal kapcsolatos felmérésünk és értékelésünk alapján arra a következtetésre jutottunk, hogy a beazonosított hatások nincsenek olyan jelentős vagy számottevően negatív hatással a Társaság rövid távú (a mérleg fordulónapját követő 12 hónapot átfogó időszakra vonatkozó) pénzügyi- és likviditási helyzetére, az eszközök mérlegben bemutatott értékelésére, valamint a Társaság ezen időszakon belüli üzleti működésére, amely lényegesen befolyásolná, vagy lényegesen bizonytalanná tenné a Társaságnak a vállalkozás folytatására vonatkozó képességét, illetve annak a mérlegkészítés időpontjában való megítélését ugyanezen időszak tekintetében.

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a székhelyen megtekinthetők. A székhely pontos címe: : 1078 Budapest, Nefeljcs utca 45. 1/10.

Az eszközök besorolása

A számviteli törvény szerint a termelő eszközöket a befektetett eszközök, illetve a forgóeszközök közé rendeltetésük, használatuk alapján kell besorolni.

A forgóeszközök között kerülnek kimutatásra mindazok az eszközök, amelyek nem tartósan szolgálják a tevékenységet, vagyis egy év vagy egy évnél rövidebb időszakra alatt elhasználódnak vagy kikerülnek a vállalkozásból.

Amennyiben az eszközök használata, rendeltetése megváltozik, mert az eszköz a tevékenységet, a működést tartósan már nem szolgálja vagy fordítva, akkor azok besorolását meg kell változtatni; a befektetett eszközt át kell sorolni a forgóeszközök közé vagy fordítva.

Az értékpapírok beszerzésének célját a vezetés határozza meg, és ennek alapján kell állományba venni a befektetett pénzügyi eszközök vagy a forgóeszközök között.

Módosításra (átcsoportosításra) is csak a vezetés döntése alapján kerül sor a tárgyévvel érintően, legkésőbb az üzleti év mérlegének készítésekor.

Ammortizációs politika

Az évenként elszámolandó értékcsökkenésnek a bekerülési értékhez (bruttó értékhez) viszonyított arányát a rendeltetés szerinti használatbavétel, az üzembe helyezést kell alkalmazni. A leírás lineárisan, állandó leírási kulccsal történik az üzembe helyezés napjától a kivezetés napjáig. A 200 ezer forint egyedi beszerzési, elállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy elállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

Terven felüli értékcsökkenés és értékvesztés

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelően, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült, vagy hiányzik, az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni.

A bevétel, az adósságtörlesztés alapján az üzleti év mérlegfordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjában pénzügyileg nem rendezett követelésnél a társaság döntése alapján értékvesztést kell elszámolni a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján.

Jelentős összegű hiba

Ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő - csökkentő - értékének együttes (előjelétől függetlenül) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, ill. ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.

II. Specifikus rész

1. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Immateriális javak, tárgyi eszközök

Immateriális javakra adott el legek
Beruházásokra adott el legek

nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben
nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben

Készletek

Készletek
Készletekre adott el legek

nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben
nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben

Követelések

Vev követelések
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben
Követelések egyéb részesedési visz. váll. szemben
Váltókövetelések
Adott el legek

nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben
nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben
nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben
nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben
nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben

Megnevezés	2020	2021
NAV túlfizetés adók, járulékok	3 eFt	3 eFt
Összesen:	3 eFt	3 eFt

Forgatási célú értékpapírok

Értékpapírok

nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben

Pénzeszközök

Megnevezés	2020	2021
Pénztárak	2.278 eFt	3.164 eFt
Bankszámlák, betétszámlák	1.906 eFt	10 eFt
Összesen:	4.184 eFt	3.174 eFt

Aktív id bel elhatárolások

Bevételek aktív id bel elhatárolása
Költségek, ráfordítások aktív id bel elhatárolása
Halasztott ráfordítások
Aktív id bel elhatárolások értékvesztése

nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben
nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben
nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben
nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben

Saját t ke

Saját t ke	2020	2021
------------	------	------

Jegyzett t ke	3.000 eFt	3.000 eFt
Eredménytartalék	169 eFt	174 eFt
Adózott eredmény	5 eFt	3 eFt
Összesen:	3.174 eFt	3.177 eFt

Lekötött tartalék részletezése:

Más jogszabály szerint vagy a vállalkozó saját elhatározása alapján t ketartalékból lekötött - kötelezettségek fedezetét jelent – tartalék Van / Nincs

Támogatás t ketartalékba helyezett összegének azon része, amelyet a jogszabályban, szerz désben, megállapodásban rögzített feltételek nem teljesítése esetén részben vagy egészen vissza kell fizetni. Van / Nincs

Visszavásárolt saját részvények, saját üzletrészek, továbbá a visszaváltható részvények könyv szerinti érték Van / Nincs

Alapítás-átszervezés aktivált értékéb I még le nem írt összeg Van / Nincs

Kísérleti fejlesztés aktivált értékéb I még le nem írt összege Van / Nincs

Nem realizált árfolyamveszteség elhatárolása esetén az elhatárolt összeg és a ráképzett céltartalék különbözetének összege Van / Nincs

A vállalkozás, mint tulajdonos által a veszteség fedezetére megszavazott, de még nem teljesített - fizetend pótbefizetés összegét Van / Nincs

Vállalkozó saját elhatározása alapján lekötött tartalék Van / Nincs

A veszteségek fedezetére kapott pótbefizetés összege Van / Nincs

Céltartalékok

Céltartalék a várható kötelezettségekre nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben
 Céltartalék a jövőbeni költségekre nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben
 Egyéb céltartalék nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben

Kötelezettségek

Hátrasorolt kötelezettségek nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben

Hosszú lejáratra kapott kölcsönök nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben
 Kötvények nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben
 Beruházási és fejlesztési hitelek nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben
 Egyéb hosszúlejáratú hitelek nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben
 Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalk. szemben nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben
 Tartós köt. egyéb rész. visz. lévő vállalk. szemben nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben
 Pénzügyi lízing miatti kötelezettségek nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben
 Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben

Rövid lejáratú kötelezettségek 2020 2021

Szállítók 13 eFt

Összesen: 13 eFt 0 eFt

Megnevezés 2020 2021

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek 1.000 eFt

Összesen: **1.000 eFt** **0 eFt**

Passzív id bel elhatárolások

Bevételek passzív id bel elhatárolása	nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben
Költségek, ráfordítások passzív id bel elhatárolása	nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben
Egyéb passzív id bel elhatárolások	nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben

Jelent sebb összegei jogcímenként:

2. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Árbevétel

Áruértékesítés belföld	nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben
Szolgáltatás-értékesítés belföld	nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben

Export áruértékesítés árbevétele	nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben
Export szolgáltatás árbevétele	nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben

Aktivált saját teljesítmények

Aktivált saját teljesítmények értéke	nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben
--------------------------------------	--

Egyéb bevételek

Megnevezés	2020	2021
Kapott támogatások, juttatás Magánszemély adománya	38 eFt	30 eFt
Összesen:	38 eFt	30 eFt

Anyagjelleg ráfordítások

Megnevezés	2020	2021	Változás %
Igénybe vett szolgáltatások értéke	10 eFt		-100,00 %
Egyéb szolgáltatások értéke	24 eFt	28 eFt	16,67 %
Összesen:	34 eFt	28 eFt	

Személyi jelleg ráfordítások

Béreköltség	nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben
Személyi jelleg egyéb kifizetések	nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben
Bérbírlékok	nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben

Értékcsökkenési leírás

Értékcsökkenési leírás	nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben
------------------------	--

Egyéb ráfordítások

Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyv ...
Bírságok, késedelmi kamatok
Értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés
Adók
Egyéb ráfordítások

nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben
nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben
nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben
nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben
nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben

Pénzügyi műveletek bevételei

Kapott kamatok, befektetett pénzügyi eszközök árfolya...
Átváltáskori, értékeléskori árfolyamnyereség
Kapott osztalék, részesedés
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei

nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben
nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben
nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben
nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben

Pénzügyi műveletek ráfordításai

Fizetett kamatok, befektetett pénzügyi eszközök árfolya...
Átváltáskori, értékeléskori árfolyamvesztés
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai

nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben
nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben
nem volt forgalom az el z évben / tárgyévben

Társasági adó számításnál figyelembe vett egyéb adatok:

Az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat megegyezik a jóváhagyásra jogosult testület által elfogadott határozattal.

III. Tájékoztató rész

1. Átlagos statisztikai létszám, bérköltség, egyéb személyi jellegű kifizetések

Átlagos statisztikai létszám: 0 fő

Bérköltség: 0 eFt

Személyi jellegű egyéb kifizetés: 0 eFt

Bérráulékok jogcímenként:

Egészségügyi hozzájárulás

nem volt forgalom az előző évben / tárgyévben

Szakképzési hozzájárulás

nem volt forgalom az előző évben / tárgyévben

Egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás (EKHO)

nem volt forgalom az előző évben / tárgyévben

Szociális hozzájárulási adó

nem volt forgalom az előző évben / tárgyévben

Minden egyéb bérráulék

nem volt forgalom az előző évben / tárgyévben

2. A vállalkozás vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetének elemzése

Vagyoni helyzet elemzése:

	2020	2021
<i>Befektetett eszközök aránya az összes eszközhöz</i>		
$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Eszközök összesen}}$	= 0,00 %	= 0,00 %
<i>Forgóeszközök aránya az összes eszközhöz</i>		
$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Eszközök összesen}}$	= 100,00 %	= 100,00 %
<i>Jegyzett tke aránya az összes forráshoz</i>		
$\frac{\text{Jegyzett tke}}{\text{Források összesen}}$	= 71,65 %	= 94,43 %
<i>Tke szerkezeti mutató</i>		
$\frac{\text{Saját tke}}{\text{Források összesen}}$	= 75,81 %	= 100,00 %
<i>Tke ellátottsági mutató</i>		
$\frac{\text{Saját tke}}{\text{Befektetett eszközök + Készletek}}$	= 0,00 %	= 0,00 %
<i>Adósságszolgálati mutató</i>		
$\frac{\text{Hosszú lejáratú köt. + AE + Értékcsökk.}}{\text{Hosszú lejáratú kötelezettség}}$	= 0,00 %	= 0,00 %
<i>Befektetett eszközök fedezettsége</i>		
$\frac{\text{Saját tke}}{\text{Befektetett eszközök}}$	= 0,00 %	= 0,00 %
<i>Saját tke növekedés</i>		
$\frac{\text{Saját tke}}{\text{Jegyzett tke}}$	= 105,80 %	= 105,90 %
<i>Készlet igényességi mutató</i>		
$\frac{\text{Készlet}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	= 0,00 %	= 0,00 %
<i>Tke forgási sebessége</i>		
$\frac{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}{\text{Saját tke}}$	= 0,00 %	= 0,00 %
<i>Tke feszültségi mutató</i>		
$\frac{\text{Kötelezettségek + Passzív időbeli elhatárolások}}{\text{Saját tke}}$	= 31,92 %	= 0,00 %

Saját t ke

Pénzügyi helyzet elemzése:

Likviditási mutató

Forgóeszközök = 413,33 % = 0,00 %
Kötelezettségek

Rövid távú likviditási mutató I.

Forgóeszközök = 413,33 % = 0,00 %
Rövid lejáratú kötelezettségek

Rövid távú likviditási mutató II.

Forgóeszközök - Követelések = 413,03 % = 0,00 %
Rövid lejáratú kötelezettségek

Rövid távú likviditási mutató III.

Pénzeszközök + Értékpapírok = 413,03 % = 0,00 %
Rövid lejáratú kötelezettségek

Likviditási gyorsráta

Forgóeszközök - Készletek = 413,33 % = 0,00 %
Rövid lejáratú kötelezettség

Készpénz likviditási mutató

Pénzeszközök = 413,03 % = 0,00 %
Rövid lejáratú kötelezettségek

Hitelfedezettségi mutató

Követelések = 0,30 % = 0,00 %
Rövid lejáratú kötelezettségek

Eladósodottság mértéke

Kötelezettségek = 31,92 % = 0,00 %
Saját t ke

Eladósodottság foka

Kötelezettségek = 24,19 % = 0,00 %
Eszközök összesen

Nettó eladósodottság foka

Kötelezettségek - Követelések = 31,82 % = -0,09 %
Saját t ke

Jövedelmi helyzet elemzése, a gazdasági hatékonyság mérése:

Árbevétel arányos nyereség

Adózott eredmény = 0,00 % = 0,00 %
Értékesítés nettó árbevétele

Alapt ke jövedelmez sége

Adózott eredmény = 0,17 % = 0,10 %
Jegyzett t ke

Árbevétel arányos jövedelem

Adózott eredmény + Értékcsökkenés = 0,00 % = 0,00 %
Értékesítés nettó árbevétele

T ke hatékonysága mutató

$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját t ke}} = 0,16 \% = 0,09 \%$

T kearányos pénz jövedelmez ség

$\frac{\text{Adózott eredmény} + \text{Értékcsökkenés}}{\text{Saját t ke}} = 0,16 \% = 0,09 \%$

Eszközányos jövedelmez ségi mutató

$\frac{\text{Adózás el tti eredmény}}{\text{Eszközők összesen}} = 0,12 \% = 0,09 \%$

Tárgyi eszközök hatékonysága

$\frac{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}{\text{Tárgyi eszközök}} = 0,00 \% = 0,00 \%$

3. Jelent s összeg hibák

Ellen rzés során feltárt jelent s összeg hiba Van / Nincs

4. Van függ és/vagy biztos (jöv beni) kötelezettségvállalás mérlegen kívüli tételként Van / Nincs

5. Kutatás és a kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei:

6. Vezet tisztségvisel k, igazgatóság, felügyel bizottság tagjainak folyósított el legek, kölcsönök, nevükben vállalt garanciák: Van / Nincs

7. Van olyan kapcsolt felekkel lebonyolított ügylet, amely ügylet lényeges és nem a szokásos piaci feltételek között valósult meg: Van / Nincs

8. Követelések és kötelezettségek anya-, illetve leányvállalattal szemben: Van / Nincs

9. Olyan kötelezettség, amelynek hátralév futamideje több mint öt év. Van / Nincs

10. Visszavásárolt saját részvények, saját üzletrészek: Van / Nincs

11. Valós értékelést alkalmaz a vállalkozás: Igen / Nem

12. A vállalkozó alkalmazza-e a befektetett eszközök piaci értéken történ felvételét: Igen / Nem