

Textura Zrt.
1147 Budapest, Ilosvai Selymes Péter utca 10-12.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET AZ ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

Fordulónap: 2024.december 31

Budapest, 2025.03.31

A vállalkozás vezetői
(képviselői)

1 Általános háttérinformációk

1.1 Alapadatok

Vállalkozás megnevezése	Textura Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Vállalkozás székhelye	1147 Budapest, Ilosvai Selymes Péter utca 10-12.
Cégjegyzék száma	01-10048799
Adószáma	25529872-4-42
Alapítói okirat kelte	2015. november 27.

Tevékenységi köre

A Társaság főtevékenysége	4641'08 Textil-nagykereskedelem
Tevékenység kezdete	2016.05.01
A mérlegkészítés időpontja	2025.03.31

1.2 A könyvelésért, könyvviteli szolgáltatás irányításáért felelős személy

A Bergmann Könyvelő Iroda alkalmazottjaként	Krén Dóra
Regisztrációs száma	148577

1.3 A könyvvizsgáló személye

Név	Dr. Majoros György
Cím	1138 Budapest Váci út 186.
Regisztrációs szám	007369

1.4 A társaság ügyvezetői

Név	Cím
Schneer Tamás Zoltán	1121 Budapest Normafa út 11/A

1.5 A beszámoló aláírására jogosultak

Név	Cím
Schneer Tamás Zoltán	1121 Budapest Normafa út 11/A

2 A számviteli politika fő vonásai

2.1 A beszámoló összeállítása

A beszámoló készítésekor a Társaság a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényt (továbbiakban számviteli törvény vagy Szvt.) mint szabályrendszert alkalmazza. Az üzleti évben csak olyan gazdasági események következtek be, amelyek valós és megbízható bemutatásához a számviteli alapelvek érvényesítése megfelelő alapot biztosított, a Társaság a számviteli törvény előírásaitól nem tért el.

A Társaság a könyveit a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti. A Társaság a számviteli törvény értelmében éves beszámolót – továbbiakban beszámoló - köteles készíteni. A Társaság sem a mérleg, sem pedig az eredménykimutatás vonatkozásában nem él a sorok összevonásának, illetve új sorok felvételének lehetőségével.

A beszámoló adatai – a megjegyzett kivételektől eltekintve – ezer Ft-ban értendők.

A mérleg nem tartalmaz olyan tételeket, amelyek több mérlegssorhoz is hozzárendelhetőek lennének, illetve nem változott meg az eszközök besorolása. A beszámoló összeállításakor az összehasonlíthatóság követelménye biztosított, nem került sor az értékelési elvek megváltoztatására a tartósan megváltozott körülmények miatt.

A Társaság tevékenységére tekintettel más jogszabályok nem írnak elő további közzétételi kötelezettséget a kiegészítő melléklet vonatkozásában.

A Társaság a beszámolót az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat útján teszi közzé, a Társaság saját honlapján nem kerül publikálásra.

A Társaság konszolidációba bevont.

A mérlegkészítés dátuma: 2025.03.31

2.2 Értékelési eljárás

2.2.1 Az eszközök értékcsökkenési leírása

A Társaság az amortizációt az immateriális javak és tárgyi eszközök esetében a Számviteli tv. szerinti bruttó értékből kiindulva, a használatba vétel napjától, lineárisan számolja el. A 200 eFt alatti egyedi beszerzési értékű immateriális javakat és tárgyi eszközöket használatba vételkor egy összegben elszámolja el értékcsökkenési leírásként a Társaság.

A legfeljebb 200 eFt egyedi beszerzési értékű tárgyi eszközök hasznos élettartamát 4 évben (25%-os kulcs), 200 eFt feletti eszközöket 6,9 évben (14,5%-os kulcs) állapítja meg a Társaság, kivéve a számítás-

és ügyviteltechnikai berendezéseket, melyek esetében a hasznos élettartam 3 év, 33,3%-os leírási kulcs alkalmazásával.

A járművek terv szerinti értékcsökkenési leírását 5 év, ingatlanokét 50 év alatt számolja el a Társaság.

Az immateriális javak hasznos élettartama:

Kísérleti fejlesztési aktivált értékének hasznos élettartama 5 évben került megállapításra.

Vagyoni értékű jogok aktivált értékének hasznos élettartama 5 évben került megállapításra.

Alapítás átszervezés aktivált értékének hasznos élettartama 10 évben került megállapításra.

2.2.2 Az immateriális javak és tárgyi eszközök maradványértéke

A Társaságnál az immateriális javak és a tárgyi eszközök maradványértéke egyedileg kerül megállapításra, amennyiben az jelentős. A maradványérték jelentősnek minősül, ha eléri az eszköz beszerzési értékének 20%-át, de legalább az 1 millió Ft-ot. Új járművek esetében a beszerzési érték 20%-a a maradványérték.

A 200 eFt-ot meg nem haladó értékű eszközök, a gyorsan avuló számítás- és ügyviteltechnikai eszközök, valamint a kapcsolódó szoftverek esetében a maradványérték a hasznos élettartam végén 0 Ft.

2.2.3 Az immateriális javak és a tárgyi eszközök mérlegértéke

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök a Társaság mérlegében beszerzési, illetve előállítási költségen halmozott értékcsökkenéssel csökkentve az ismert piaci értéküknél nem magasabb értéken kerülnek kimutatásra.

2.2.4 Értékhelyesbítés és értékelési tartalék

A Társaság beszámolójában 2020. évi értékhelyesbítés van kimutatva, 2024. évben cégünk nem élt az értékhelyesbítés módosításával.

2.2.5 Értékvesztés

A Társaság a vevőkövetelésekre, az adós minősítése alapján, az üzleti év mérlegfordulónapján egyenlegként mutatkozó és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésekre értékvesztést számol el, ha az jelentős mértékű. Jelentősnek tekintjük, ha a könyv szerinti érték és a várhatóan megtérülő összeg veszteségjellegű különbözetei összevontan meghaladják a követelés összegének 20%-át, de legalább az 500 eFt-ot.

A Társaság behajthatatlannak tekinti azokat a követeléseket, amelyeknél a behajtás várható költségei meghaladják a követelés összegét. A belföldi követelések esetében ezt az összeget 50.000 Ft-ban, míg

a külföldi követeléseknél 500.000 Ft-ban határozza meg. Az összeghatár elérését vevőnként vizsgálja a Társaság.

2.2.6 Készletek

A Társaság a vásárolt készleteiről folyamatos mennyiségi és értéknyilvántartást vezet, a beszerzéseket anyagköltséggént, illetve ELÁBÉ-ként elszámolja, az év végi készletértéket leltározással állapítja meg.

2.2.7 Árfolyam

A Társaság a devizás tételek értékelésére a hivatalos MNB árfolyamot választotta. Az év végi devizaértékelés hatását összevontan számolja el.

2.2.8 Időbeli elhatárolás

A Társaság a gazdasági események hatásait olyan arányban mutatja ki, ahogyan az időszakok között megoszlik. A Társaság a negatív üzleti vagy cégértéket 5 év alatt számolja el az eredmény terhére.

2.2.9 Valós értékelés

A társaság nem alkalmazza a valós értékelés szabályait a pénzügyi instrumentumok fordulónapi értékelésére.

2.2.10 Ellenőrzés, önellenőrzés

A számviteli események helyes kezelésének elbírálásához a társaság a jelentős hiba összegét a mérlegfőösszeg 2 %-ában, de legalább 1 millió Ft-ban állapítja meg.

A tárgyévben a Társaság nem tárt fel olyan, a korábbi évek beszámolóit érintő hibákat, amelyek a számviteli politika alapján jelentősnek minősülnek.

2.2.11 Az előző üzleti évtől eltérő eljárások hatása

Az üzleti évben a Társaság nem alkalmazott olyan, az előző üzleti évtől eltérő eljárást a mérlegtételek értékelésére, amely a tárgyévi eredményre hatással lett volna.

2.2.12 Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, ráfordítások és költségek; jelentős összegű egyéb és pénzügyi bevételek

A Társaság azokat a bevételeket, ráfordításokat, költségeket tekinti kivételes nagyságúnak, amelyek egy tranzakcióhoz köthetően az egyes eredménykimutatás sorok összegének legalább 50%-át kiteszik. A személyi jellegű ráfordítások közül az alapbérek és a kapcsolódó járulékok semmilyen esetben sem minősülhetnek kivételes nagyságúnak. A Társaság a részesedések megszerzésével és a

káreseményekkel kapcsolatos bevételeket és ráfordításokat akkor tekinti kivételes előfordulásúnak, ha azok a 10 millió Ft-ot meghaladják.

A Társaság azokat az egyéb és pénzügyi bevételeket/ráfordításokat tekinti jelentős összegűnek, és mutatja be a kiegészítő mellékletében, amelyek egy gazdasági eseményhez kapcsolódóan meghaladják az adott eredménykimutatás sor összegének 20%-át, de legalább az 5 millió Ft-ot. Az iparűzési adó akkor sem minősül jelentős ráfordításnak, ha meghaladja ezeket az értékhatárokat.

3 Vagyoni, pénzügyi, jövedelmezőségi helyzet és likviditás

A Társaság cash flow kimutatását az 1. sz. melléklet, a vagyoni, pénzügyi, likviditási és jövedelmezőségi helyzetét számszerűsítő mutatókat a 2. számú melléklet tartalmazza.

4 A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1 Az immateriális javak és a tárgyi eszközök alakulása

A társaság az eszközök értékének alakulását a bruttó érték, elszámolt értékcsökkenés, illetve a tárgyévi értékcsökkenés bontásában mutatja be. Az értékcsökkenési leírás elszámolása a bruttó érték alapján a lineáris módszer alkalmazásával történt.

A Társaság a tárgyi eszközöknél értékhelyesbítést, valamint terven felüli értékcsökkenést és visszaírást a tárgyévben nem számolt el.

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök mozgástábláját az 3. sz. melléklet tartalmazza. A Társaság nem rendelkezik a környezet védelmét szolgáló eszközökkel.

A tárgyévben nem került sor az eszközök vonatkozásában az évenként elszámolható terv szerinti értékcsökkenés, a hasznos élettartam vagy a maradványérték újbóli megállapítására, illetve megváltoztatására.

4.2 Befektetett pénzügyi eszközökre vonatkozó információk

A Társaság tulajdonában álló cégek:

- Textura Ro srl
- Textura Fabrics sro
- Textura Fabrics doo
- Textura 2009 d.o.o

4.3 Készletek

A Társaság a fordulónapon 3.172.176 eFt értékű készletet tart nyilván, melyből készletre adott előlegek értéke 1.758.753 eFt. A Társaság a tárgyévben készletre értékvesztést nem számolt el.

4.4 Követelések

4.4.1 Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések

A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követeléseket az alábbi táblázatban mutatjuk be.

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	434 368	1 871 277
<i>ebből</i>		
<i>követelések anyavállalattal szemben</i>	0	0
<i>követelések leányvállalattal szemben</i>	434 368	257 751
Köv.jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
Köv.egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
Összesen:	434 368	1 871 277

4.4.2 Követelések értékvesztése

A társaság követeléseire értékvesztést nem számolt el.

4.4.3 Tisztségviselőkkel szembeni követelések

A társaság nem rendelkezik a vezető tisztségviselőkkel, felügyelőbizottsággal, igazgatósággal szembeni követeléssel.

4.5 Értékpapírok

4.5.1 Állomány, értékvesztés

A Társaság a fordulónapon nem rendelkezik a forgóeszközök között nyilvántartott értékpapírokkal.

4.5.2 Értékpapírok értékesítése

A Társaság a tárgyévben, sem az előző évben nem értékesített értékpapírokat.

4.5.3 Visszavásárolt saját részesedés

A Társaság nem rendelkezik visszavásárolt saját üzletrésszel.

A Társaság nem rendelkezik visszavásárolt saját részvényekkel.

A Társaság nem bocsátott ki visszaváltható részvényeket.

4.6 Aktív időbeli elhatárolások

A Társaság aktív időbeli elhatárolásainak jelentős pozícióit az alábbi táblázat mutatja be. A Társaság azokat a pozíciókat tekinti jelentősnek, amelyek az adott mérlegétel 20%-át meghaladják, vagy a mérlegétel 5 legnagyobb értékű elemét.

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	5 077
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	274 589	297 140
<i>ebből</i>		
Biztosítás	623	13 656
Egyéb	122 085	62 880
Garancia és állami kezességvállalási díj	66 917	127 917
MTB kamat elhatárolás	84 963	92 687
Halasztott ráfordítások	0	140 317
Összesen	274 589	442 534

4.7 Saját tőke

4.7.1 A saját tőke állományváltozásai

Tőkeelem	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Jegyzett tőke	151 680	0	0	151 680
- ebből visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0	0
Jegyzett, de be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0
Tőketartalék	361 467	0	0	361 467
Eredménytartalék	1 084 869	315 727	384 504	1 016 092
Lekötött tartalék	700 287	384 504	208 532	876 259
Értékelési tartalék	245 350	0	0	245 350
Adózott eredmény	107 194	103 591	107 194	103 591
Összesen	2 650 847	803 822	700 230	2 754 439

4.7.2 Részvények, átváltozó kötvények, átváltoztatható kötvények

A Társaság sem az előző évben, sem pedig a tárgyévben nem bocsátott ki részvényeket, átváltoztatható és átváltozó kötvényeket.

4.7.3 Lekötött tartalék

A Társaság a tárgyévben fejlesztési tartalékot nem képzett.

4.8 Céltartalék

4.8.1 Céltartalékképzés

A Társaság a tárgyévben 65.282e Ft céltartalékot képzett.

4.8.2 Kapcsolt vállalkozással szemben várható kötelezettségre képzett céltartalék

A Társaság nem képzett olyan várható kötelezettségre céltartalékot, amely kapcsolt vállalkozással szemben állna fenn.

4.9 Kötelezettségek

4.9.1 Kapott összegnél magasabb kötelezettség

A Társaság nem rendelkezik olyan kötelezettségekkel, amelyek esetében a visszafizetendő összeg magasabb a kapott összegnél.

4.9.2 Lejárat miatti átsorolás

A Társaság a hosszú lejáratú kötelezettségek között nyilvántartott 5 Mrd Ft értékű kötvény kötelezettséget esedékesség miatt 2024 év végén átsorolta a rövid lejáratú kötelezettségek közé.

4.9.3 Zálog- és hasonló joggal biztosított kötelezettségek

A Társaság sem az előző, sem pedig a tárgyévben nem rendelkezett zálog- és hasonló joggal biztosított kötelezettségekkel.

4.9.4 5 éven túl esedékes kötelezettségek

A Társaság sem az előző évben, sem pedig a tárgyévben nem rendelkezett 5 éven túl esedékes kötelezettségekkel.

4.9.5 A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségek

A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségeit az alábbi táblázatban mutatjuk be.

Tárgyév					
Jogcím	Anyavállalat	Leányvállalat	Egyéb kapcsolt	Összesen	
Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	
Hosszú lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	
Összesen	0	0	0	0	

4.9.6 Támogatásokkal kapcsolatos kötelezettségek az egyéb kötelezettségek összegéből

A Társaság sem az előző évben, sem pedig a tárgyévben nem tartott nyilván támogatásokkal kapcsolatos kötelezettségeket az egyéb kötelezettségek között.

4.9.7 Környezetvédelmi kötelezettségek

A Társaság nem tart nyilván a környezet védelmével kapcsolatos kötelezettségeket.

4.10 Passzív időbeli elhatárolások

4.10.1 A jelentős tételek bemutatása

A Társaság passzív időbeli elhatárolásainak jelentős pozícióit az alábbi táblázat mutatja be. A társaság azokat a pozíciókat tekinti jelentősnek, amelyek az adott mérlegtétel 20%-át meghaladják, vagy a mérlegtétel 5 legnagyobb értékű elemét.

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	666 337	455 766
<i>ebből</i>		
GINOP-1.2.1-16-2017-0792	393 055	192 165
KKM VNT2020-1-0395	273 283	263 601
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	240 502	258 909
<i>ebből</i>		
Kötvény kamat	229 167	229 167
Egyéb	11 535	29 742
Halasztott bevétel	0	0

Összesen	906 839	714 675
-----------------	----------------	----------------

4.10.2 Támogatásokkal kapcsolatos kötelezettségek a halasztott bevételek összegéből

A Társaság sem a tárgyévben, sem pedig az előző üzleti évben nem mutatott ki támogatással kapcsolatos halasztott bevételt.

4.10.3 Kapcsolt vállalkozásoktól kapott halasztott bevételek

A Társaság sem a tárgyévben, sem pedig az előző üzleti évben nem mutatott ki kapcsolt vállalkozástól származó halasztott bevételt.

5 Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1 Árbevétel, egyéb bevétel

5.1.1 A Társaság árbevételének és export értékestés árbevételének alakulása

Tevékenység	Előző év	Tárgyév
Belföldi értékesítés árbevétele	1 465 404	2 059 897
Export értékesítés árbev. EU tagországba	2 172 065	1 952 283
Export értékesítés árbev.nem EU tagorsz.	248 554	98 177
Összesen	3 886 023	4 110 357

5.1.2 Kapcsolt felektől származó bevételek

A társaság sem a tárgyévben, sem pedig az előző üzleti évben nem realizált kapcsolt felektől származó árbevételt vagy egyéb bevételt.

5.1.3 Támogatásokkal kapcsolatban elszámolt egyéb bevételek

Programkód	Tárgyév
KKM VNT2020-1-0395 pályázat bevétele	5 309
GNOP-1-2.1-16-2017-0792	130 896
Összesen	136 205

5.2 Anyagjellegű ráfordítások

5.2.1 Igénybe vett szolgáltatások

Tevékenység	Tárgyév
Szállítási, rakodási költség	58 690
Műszaki gépészeti szolgáltatás	57 999
Számítástechnikai szolgáltatás	31 121
Ügynöki díj	31 457
Számviteli, könyvvizsgálói szolg. díja	28 872
Javítási, karbantartási költségek	10 762
Bérleti díj	8 523
Jogi költségek	7 500
Szakértői, pályázati díj	15 675
Takarítás, szemétszállítás, szennyvíz	13 537
Postai, távközlési költségek	6 446
Bérmunka	173
Egyéb szolgáltatás	21 299
Összesen	292 054

5.2.2 A Társaság import beszerzéseinek megoszlása

A Társaság a tárgyévben, 2.242.409e Ft értékben szerzett be terméket külföldi partnertől.

5.2.3 Exporttámogatás, K+F

A Társaság sem a most zárult, sem pedig az előző üzleti évben nem részesült exporttámogatásban, illetve nem számolt el ezzel kapcsolatban közvetlen költséget.

A Társaság kutatás-fejlesztési tevékenységgel nem foglalkozik.

5.3 Személyi jellegű ráfordítások

5.3.1 Létszám, állománycsoportonkénti ráfordítások

Az előző üzleti év során a dolgozók átlagos statisztikai létszáma: 28 fő volt

Az üzleti év során a dolgozók átlagos statisztikai létszáma: 31 fő volt

Megnevezés	Létszám
------------	---------

	Előző év	Tárgyév
Béreköltség	248 547	316 450
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 371	7 991
Bérfelrakások	29 709	40 304
Összesen:	279 627	364 745

5.3.2 A vezető tisztségviselők, FB, igazgatóság javadalmazása

A vezető tisztségviselők, a felügyelőbizottság, illetve az igazgatóság részére folyósított előleg, kölcsön, a nevükben vállalt garancia vagy egyéb kifizetés a tárgyévben nem történt.

5.4 5.4 A könyvvizsgáló részére kifizetett díjak

A könyvvizsgáló részére fizetett díj 100%-a az éves beszámoló könyvvizsgáló díja.

5.5 Kivételes előfordulású tételek

A tárgyévben, illetve az előző évben a társaság nem mutatott ki olyan bevételt és nem számolt el olyan költséget, ráfordítást, amely a számviteli politikája értelmében kivételes előfordulásúnak minősült volna.

5.6 Értékeléshez kapcsolódó adóalap módosítások

Sem az előző évben, sem pedig a tárgyévben nem volt az mérlegtételek értékeléséhez kapcsolódó adóalap módosítás.

5.7 Jelentős egyéb és pénzügyi bevételek

A Társaság nem számolt el a számviteli politikája alapján jelentősnek minősülő egyéb és pénzügyi bevételeket.

5.8 Eredményfelosztás

A Társaság vezetésének javaslata alapján a tulajdonosok az eredmény terhére nem hagytak jóvá osztalékot, a fel nem osztott_eredmény az eredménytartalékba került.

6 Egyéb közzétételek

A mérleg fordulónapja után nem történt olyan esemény, amely jelentősen befolyásolja a Társaság 2024. december 31-i beszámolóját.

A Társaság nem kötött kapcsolt vállalkozással olyan szerződést, amelynek feltételei eltértek a piacon szokásos feltételektől.

A Társaság nem tart nyilván olyan kötelezettségeket, amelyek a Társaság pénzügyi helyzete értékelése szempontjából jelentőséggel bírnak és a mérlegben nem jelennek meg.

A Társaság nem tart nyilván olyan mérlegen kívüli tételeket és megállapodásokat, amelyek lényeges kockázat vagy előny származik, és amelyek jelentős hatást gyakorolnak a társaság beszámolójára.

A Társaság nem kötött határidős, opciós vagy swap ügyleteket.

A Társaság működése során veszélyes hulladékok és a környezetre veszélyes anyagok nem keletkeztek.
A Társaság nem tart nyilván a környezet védelmével kapcsolatos mérlegen kívüli tételeket.

„A TEXTURA 2032 Kötvény elnevezésű 5.000.000.000,- HUF össznévértékű kötvényhez kapcsolódóan a Scope hitelminősítő által a Textura Zrt. kibocsátóra vonatkozóan, a hitelminősítő számára a 2024 évi hitelminősítéshez leadott és elfogadott legfrissebb üzleti tervben szereplő, a kibocsátó aktuális eladósodottságára meghatározott Eladósottsági Küszöbérték jelenleg érvényes értéke: 7.515.736.000 forint.”

Budapest, 2025.03.31

a vállalkozás képviselője
(a beszámoló aláírására jogosult)

7 Mellékletek

1. számú melléklet

A VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZET MUTATÓI					
		Előző év	Tárgyév	%Változás	
Tartósan befektetett eszközök aránya =	Befektetett eszközök	42,09%	41,34%	-1,78%	
	Összes eszköz				
Tárgyi eszközök aránya =	Tárgyi eszközök	30,41%	27,73%	-8,81%	
	Összes eszköz				
Tőkeerősség =	Saját tőke	23,77%	23,87%	0,42%	
	Összes forrás				
Forgó tőke aránya =	Forgótőke	233,20%	229,67%	-1,51%	
	Saját tőke				
Rövid lejáratú eszközök aránya =	Forgóeszközök+időbeli elhatárolás	57,90%	58,66%	1,31%	
	Eszközök összesen				
Befektetett eszközök fedezete =	Saját tőke	56,49%	57,74%	2,21%	
	Befektetett eszközök				

2. számú melléklet

PÉNZÜGYI HELYZET, LIKVIDITÁS ÉS JÖVEDELMEZŐSÉG					
		Előző év	Tárgyév	%Változás	
Likviditási mutató I. =	Forgóeszközök	9674,51%	118,52%	-98,77%	
	Rövid lejáratú kötelezettségek				
Likviditási mutató II. =	Forgóeszközök-készletek	5736,47%	59,09%	-98,97%	
	Rövid lejáratú kötelezettségek				
Hitelfedezeti mutató =	Követelések	3035,18%	47,26%	-98,44%	
	Rövid lejáratú kötelezettségek				
Árbevétel-arányos üzleti eredmény	Üzemi tevékenység eredmény	5,05%	2,76%	-45,35%	
	Értékesítés nettó árbevétele				
Árbevétel-arányos adózás előtti eredmény	Adózás előtti eredmény	1,32%	1,15%	-12,58%	
	Összes árbevétel+összes bevétel				
Eszközarányos jövedelmezőség	Adózás előtti eredmény	0,97%	0,89%	-8,25%	
	Eszközök összesen				

3. számú melléklet

Cash flow-kimutatás				ezer Ft-ban
	A tétel megnevezése		2023. 12. 31.	2024. 12. 31.
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1 - 13. sorok)		497 670	-999 142
	1.a. Adózás előtti eredmény	+, -	108 344	103 591
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás		0	0
	1.b. Korrekció az adózás előtti eredményben	+, -	0	-152 563
	- ebből devizás pénzeszközök ártértékelése	+, -	0	77
	- ebből kapott osztalék, részesedés	-	0	-152 640
	- ebből egyéb korr.		0	0
	1. Korrigált adózás előtti eredmény	+, -	108 344	-48 972
	2. Elszámolt amortizáció	+	194 899	271 129
	3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás	+, -	0	0
	4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	+, -	0	65 282
	5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	+, -	0	38 656
	6. Szállítói kötelezettségek változása	+, -	-357 744	278 726
	7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	+, -	-46 806	-4 959
	8. Passzív időbeli elhatárolások változása	+, -	-44 653	-192 164
	9. Vevőkövetelés változása	+, -	-436 140	661 865
	10. Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	+, -	1 134 415	-1 900 760
	11. Aktív időbeli elhatárolások változása	+, -	-53 495	-167 945
	12. Fizetett adó (nyereség után)	-	-1 150	0
	13. Fizetett osztalék, részesedés	-		

II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (14.-18. sorok)		0		-80 611
	14. Befektetett eszközök beszerzése	-			-274 287
	15. Befektetett eszközök eladása	+			41 036
	15.a. Korrekció: részesedések visszaírt értékvesztése	+			0
	16. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	+			0
	17. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-			0
	18.Kapott osztalék, részesedés	+			152 640
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (19-26. sorok)		-421 193		-14 858
	19. Részvénykibocsátás,tőkebevonás(tőkeemelés) bevétele	+			0
	20. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátás bevétele	+			0
	21. Hitel és kölcsön felvétele	+			0
	22. Véglegesen kapott pénzeszköz	+			0
	23. Részvénybevonás, tőkekivonás(tőkeleszállítás)	-			0
	24. Kötvény és hitelviszonyt megt. ép. visszafizetése	-			0
	25. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-	-421 193		-14 858
	26. Véglegesen átadott pénzeszköz	-			0
IV.	Pénzeszközök változása (+,-I. +,-II. +,-III. sorok)	+, -	76 477		-1 094 611
	27. Devizás pénzeszközök ártértékelése	+, -			-77
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV.+27. sorok)		76 477		-1 094 688

4.számú melléklet

ESZKÖZTÜKÖR

TEXTURA Zrt. (25529872-4-42)

Listaszám: 4575778900

Immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó érték változásának bemutatása számviteli törvény szerint
2024

Magnevezés	Beírási érték (bruttó érték)					Halmazotterítésokkénés					Terveen felül értékesokkénés					Nettó érték	
	Nyitó	Növelés	Csökkenés	Átörölésből		Záró	Nyitó	Növelés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növelés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Záró	
				Növelés	Csökkenés												
I. Immateriális Javak	662,168,424.00	317,137,334.00	6,668,643.00	0.00	0.00	673,705,216.00	7,026,167.14	67,604,607.66	6,460,864.41	69,143,440.71	0.00	0.00	0.00	0.00	666,127,236.66	604,661,774.29	
1. Alapítás-áttörvényes aktívátterítés	660,426,634.00	266,666,026.00	0.00	0.00	0.00	766,666,662.00	0.00	67,646,642.06	0.00	67,646,642.06	0.00	0.00	0.00	0.00	660,426,634.00	716,666,316.64	
2. Késérrel bejlesztés aktívátterítés	0.00	72,600,421.00	0.00	0.00	0.00	72,600,421.00	0.00	36,666.30	0.00	36,666.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	72,600,664.70	
3. Vagyon értékelőjogok	11,727,690.00	7,666,666.00	6,668,643.00	0.00	0.00	13,607,662.00	7,026,167.14	616,636.61	6,460,864.41	2,066,062.36	0.00	0.00	0.00	0.00	4,666,402.66	11,762,666.66	
4. Üzleti vagy cégérték	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
6. Szellemi termékek	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
6. Egyéb nem anyagi Javak	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7. Immateriális Javak értékelőjeztellése	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
II. Tárgyi eszközök	3,666,607,666.62	660,666,660.61	607,601,676.61	0.00	0.00	3,664,421,066.62	666,116,426.66	206,604,026.26	46,601,666.66	723,641,666.12	0.00	0.00	0.00	0.00	3,662,667,661.06	3,206,676,666.40	
1. Ingatlanok, kápos, vagyon értékelőjogok	2,272,626,167.00	11,266,619.00	0.00	0.00	0.00	2,283,610,466.00	66,644,343.34	7,661,066.07	0.00	67,226,346.41	0.00	0.00	0.00	0.00	2,216,660,766.66	2,216,666,107.66	
2. Műszaki ber., gépek, járművek	1,126,601,346.00	167,666,661.61	6,664.00	0.00	0.00	1,267,260,226.61	362,606,646.66	166,314,606.62	6,664.00	620,666,671.16	0.00	0.00	0.00	0.00	777,276,603.44	766,316,266.43	
3. Egyéb ber., felszerelések, járművek	361,117,666.60	120,617,676.66	46,293,346.00	0.00	0.00	363,441,666.66	163,646,236.66	27,636,213.66	46,766,204.66	136,662,446.66	0.00	0.00	0.00	0.00	107,366,213.66	167,666,741.66	
4. Terveztellések	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
6. Beruházások, felújítások	26,463,444.12	274,266,602.00	466,601,643.61	0.00	0.00	20,116,366.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26,463,444.12	20,116,366.63	
6. Tárgyi eszközök értékelőjeztellése	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Összesen	4,460,663,116.62	660,662,664.61	643,620,616.61	0.00	0.00	4,766,126,276.62	673,146,616.70	271,126,666.26	61,262,643.10	762,666,066.63	0.00	0.00	0.00	0.00	3,667,616,197.62	4,006,141,266.60	

Immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó érték változásának bemutatása adótörvény szerint
2024

Magnevezés	Beírási érték (bruttó érték)					Halmazotterítésokkénés					Feljlesztési térítések	Nettó érték	
	Nyitó	Növelés	Csökkenés	Átörölésből		Záró	Nyitó	Növelés	Csökkenés	Záró		Nyitó	Záró
				Növelés	Csökkenés								
I. Immateriális Javak	662,166,424.00	317,137,334.00	6,668,643.00	0.00	0.00	673,705,216.00	10,464,702.14	66,274,676.66	6,676,667.41	73,169,440.71	0.00	661,661,721.66	600,646,774.29
1. Alapítás-áttörvényes aktívátterítés	660,426,634.00	266,666,026.00	0.00	0.00	0.00	766,666,662.00	0.00	67,646,642.06	0.00	67,646,642.06	0.00	660,426,634.00	716,666,316.64
2. Késérrel bejlesztés aktívátterítés	0.00	72,600,421.00	0.00	0.00	0.00	72,600,421.00	0.00	36,666.30	0.00	36,666.30	0.00	0.00	72,600,664.70
3. Vagyon értékelőjogok	11,727,690.00	7,666,666.00	6,668,643.00	0.00	0.00	13,607,662.00	10,464,702.14	1,166,167.62	6,676,667.41	6,071,062.36	0.00	1,262,667.66	7,766,666.66
4. Üzleti vagy cégérték	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. Szellemi termékek	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. Egyéb nem anyagi Javak	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7. Immateriális Javak értékelőjeztellése	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Tárgyi eszközök	3,666,607,666.62	660,666,660.61	607,601,676.61	0.00	0.00	3,664,421,066.62	706,476,666.33	246,674,443.61	47,663,666.66	607,116,666.66	141,443,406.66	3,160,330,721.29	2,676,662,066.06
1. Ingatlanok, kápos, vagyon értékelőjogok	2,272,626,167.00	11,266,619.00	0.00	0.00	0.00	2,283,610,466.00	136,062,600.76	66,161,026.24	0.00	177,346,627.00	0.00	2,134,242,666.22	2,106,666,626.66
2. Műszaki ber., gépek, járművek	1,126,601,346.00	167,666,661.61	6,664.00	0.00	0.00	1,267,260,226.61	366,166,741.66	160,216,141.66	6,664.00	676,406,166.42	20,626,629.00	733,701,607.44	660,016,466.16
3. Egyéb ber., felszerelések, járművek	361,117,666.60	120,617,676.66	46,293,346.00	0.00	0.00	363,441,666.66	174,164,426.66	27,166,276.61	47,626,666.66	163,463,632.11	120,617,676.66	66,623,033.61	66,660,276.66
4. Terveztellések	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. Beruházások, felújítások	26,463,444.12	274,266,602.00	466,601,643.61	0.00	0.00	20,116,366.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26,463,444.12	20,116,366.63
6. Tárgyi eszközök értékelőjeztellése	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Összesen	4,460,663,116.62	660,662,664.61	643,620,616.61	0.00	0.00	4,766,126,276.62	716,641,370.47	314,647,116.66	63,613,661.10	660,274,666.26	141,443,406.66	3,742,222,443.16	3,676,407,370.36