



**OTT-ONE NYRT.**

**NEMZETKÖZI PÉNZÜGYI BESZÁMOLÓKÉSZÍTÉSI STANDARDOK  
(IFRS) SZERINTI, 2020. ÉVI FÉLÉVES  
EGYEDI JELENTÉSE**

**2020. szeptember 30.**

## TARTALOMJEGYZÉK

CÉGADATOK.....	3
ÜZLETI JELENTÉS.....	4
I. BEVEZETÉS .....	4
II. LÉNYEGES ESEMÉNYEK .....	4
III. JELENTŐS SZERZŐDÉSEK ÉS MEGÁLLAPODÁSOK .....	6
IV. A TÁRSASÁG RÖVID- ÉS KÖZÉPTÁVÚ FELADATAI, STRATÉGIÁJA .....	8
KIMUTATÁSOK .....	9
V. MÉRLEG .....	9
VI. EREDMÉNYKIMUTATÁS .....	12
ADATLAPOK .....	15

## CÉGADATOK

<b>Társaság cégneve:</b>	OTT-ONE Nyilvánosan Működő Részvénytársaság
<b>Társaság rövidített cégneve:</b>	OTT-ONE Nyrt.
<b>Társaság székhelye:</b>	1024 Budapest, Fény u. 16. 5. em
<b>Társaság telephelye:</b>	1103 Budapest, Noszlopy u. 9-11
<b>Társaság fióktelepei:</b>	5530 Vésztő, 0762/1 7626 Pécs, Koller u. 7. fszt. 4. 3100 Salgótarján, 4102/3 hrsz.
<b>Társaság alapításának ideje:</b>	2010. július 29.
<b>Társaság cégjegyzékszám:</b>	Cg. 01-10-046724
<b>Társaság adószáma:</b>	22792309-2-41
<b>Társaság alaptőkéje:</b>	645.336.000 forint
<b>Társaság részvényeinek száma:</b>	35.852.000 darab
<b>Társaság részvényeinek névértéke:</b>	18 forint
<b>Társaság működésének időtartama:</b>	Határozatlan
<b>Társaság főtevékenysége:</b>	Egyéb természettudományi, műszaki kutatás, fejlesztés
<b>Társaság Igazgatóságának tagjai:</b>	Májér Bálint Hévizi Emese Zsófia István Tamás dr. Pozsgay Péter
<b>Társaság Felügyelő Bizottságának tagjai:</b>	Prof. Dr. Nemeskéri Zsolt dr. Szabó-Kovács Réka dr. Fábíán Ábel Balázs
<b>Társaság Audit Bizottságának tagjai:</b>	Prof. Dr. Nemeskéri Zsolt dr. Szabó-Kovács Réka dr. Fábíán Ábel Balázs
<b>Társaság könyvvizsgálója:</b>	Report & Audit Könyvvizsgáló és Adószakértő Kft. 4033 Debrecen, Vak Bottyán u. 54. Gyapjas István független könyvvizsgáló
<b>Társaság honlapja:</b>	<a href="http://www.ott-one.hu">www.ott-one.hu</a>
<b>Társaság e-mail címe:</b>	<a href="mailto:info@ott-one.hu">info@ott-one.hu</a>

## ÜZLETI JELENTÉS

### I. BEVEZETÉS

Az OTT-ONE Nyrt. 2020. év első félévében 6.818 millió forint egyedi árbevételért el és a tárgyidőszakot 123 millió forint EBITDA eredménnyel, illetőleg 727 ezer forint adózás előtti eredménnyel zárta, **melynek elsődleges oka a Társaság könyveiben szereplő, korábbi évek fejlesztéseinek eredményeképpen létrejött licenzek és egyéb immateriális javak terven felüli értékcsökkenésének elszámolása.** A menedzsment az elmúlt időszakban áttekintette a Társaság eddigi működését és jövőbeni lehetőségeit, és úgy döntött, hogy bizonyos, saját fejlesztésű eszközöket leselejtezz, leértékel mivel azok nem illeszkednek a Társaság jelenlegi és jövőbeni fejlesztési irányába. Ezen eszközök összesen 167 millió forint értékben kerültek leírásra, leértékelésre. Erre a leértékelésre a szokásos üzletmeneten képződött első féléves eredmény nyújtott fedezetet.

A világszerte kialakult járványhelyzet a Társaság életében nagy változást eredményezett, kihasználva a korábban kiépített kínai üzleti kapcsolatait, a Társaság jelentős szerződéseket kötött állami szereplőkkel egészségügyi felszerelések és termékek beszerzésére. Az év második felében kerülnek leszállításra az Állami Egészségügyi Ellátó Központ részéről megrendelt egészségügyi eszközök, melyek további 7,7 milliárd forinttal növelik a Társaság 2020. évi árbevételét.

#### 1. Tábla: A 2019. és 2020. évi féléves főbb egyedi pénzügyi adatainak összehasonlítása:

Megnevezés	Adatok E Ft-ban			
	2020H1	2019H1	Változás	Változás %
Értékesítés nettó árbevétele	6 817 931	1.376.241	5 441 690	395%
Értékcsökkenés és értékvesztés	241 092	70 135	170 957	244%
Üzleti eredmény	-117 655	87 411	-205 066	-235%
EBITDA	123 437	157 546	-34 109	-22%
Adózott vállalkozási eredmény	-23 544	73 959	-97 503	-132%

Az OTT-ONE Nyrt. működése során 2020. első félévében az alábbi lényeges események történtek:

### II. LÉNYEGES ESEMÉNYEK

2019. júniusában a Társaság menedzsmentje döntést hozott tőkepiaci tranzakció lebonyolításáról. Az eredetileg tervezett tranzakció során az OTT-ONE Nyrt. aukció keretében 3 millió darab OTT-ONE törzsrészcsemetét kínált volna megvételre befektetői részére, azonban olyan jelentős piaci befektetői megkeresések érkeztek a Társaság irányába, amelyek alapján az Igazgatóság úgy ítélte meg, hogy a fentebb hivatkozott korábbi döntés szerinti, 3 millió darab OTT-ONE törzsrészcsemetére vonatkozó aukció várhatóan nem lenne elégséges fedezni a befektetői igényeket. Ennek eredményeképp az Igazgatóság akként döntött, hogy mintegy 5.000.000 darab OTT-ONE törzsrészcsemeté tekintetében hajtja végre a tőkepiaci tranzakciót. Az aukciós konstrukció előnye az lett volna, hogy a lebonyolítás kevésbé időigényes a nyilvános kibocsátáshoz képest, így az aukcióban résztvevő befektetők hamarabb juthatnak hozzá a

megvásárolt részvényekhez. Az aukció előkészítésére a Társaság az Equilor Befektetési Zrt-vel kötött szerződést. A Társaság első lépésként az Equilor szakembereivel közösen elkészítette a tranzakcióhoz kapcsolódó összevont tájékoztatót, majd ezt benyújtotta jóváhagyásra 2019. novemberében az MNB részére. Ezt követően a Társaság több körben is próbált eleget tenni maradéktalanul a hiánypótlási felhívásokban foglaltaknak, azonban a tervezett tőkepiaci tranzakcióhoz (törzsrészvényének aukciós értékesítés keretében történő ajánlattételéhez, valamint ezt követően zártkörű tőkeemelés keretében kibocsátásra kerülő törzsrészvények szabályozott piacra történő bevezetéséhez) készített tájékoztató jóváhagyása iránti kérelmét a Magyar Nemzeti Bank 2020. július 23-i határozatával elutasította. A Társaság kiértékelte az elutasító végzést, és azt a döntést hozta meg, hogy a döntés ellen keresetet nem indít, tekintettel arra, hogy egy bírósági jogvita kimenetele bizonytalan lenne, másrészt amennyiben a Társaság javára is döntene esetleg az eljáró bíróság, az idő múlására tekintettel mindenképp egy nagyrészt frissített tartalommal bíró összevont tájékoztató-tervezettel kellene ismételt az MNB-hez fordulnia a Társaságnak, azaz nem lenne biztosított az ismételt benyújtott összevont tájékoztató automatikus jóváhagyása még egy esetleges pozitív ítélet birtokában sem. Ennek megfelelően, tudomásul véve az MNB, mint felügyeleti hatóság álláspontját, a Társaság a jövőben az észszerűség és üzleti racionalitás szabta keretek közt messzemenően törekedni fog azon tényállások, jogviszonyok és egyéb körülmények kiküszöbölésére és orvoslására, amelyek okán az MNB ez év július folyamán megtagadta az összevont tájékoztató jóváhagyását, függetlenül ezen tényállások, jogviszonyok és egyéb körülmények Társaság általi valós jogi megítélésétől.

2020. március 27-i rendkívüli közgyűlésen az OTT-One Nyrt. közgyűlése visszahívta Endrődi Dániel urat a felügyelő bizottsági tisztségéből, majd ezzel egyidejűleg a Felügyelő Bizottság és az Audit Bizottság tagjává választotta dr. Nemeskéri Zsolt urat és dr. Szabó-Kovács Réka asszonyt. A Társaság 2020. április 15-vel az Igazgatóság tagjává választotta dr. Pozsgay Pétert, míg a Felügyelő Bizottság, valamint az Audit Bizottság tagjává Farkas Tibor Norbertet. Utóbbi személy azonban 2020. május 1. napjától kínai üzleti együttműködésekkel kapcsolatos operatív feladatellátás keretében segíti a Társaság munkáját, amely tevékenysége nem egyeztethető össze a felügyelő bizottsági- és audit bizottsági pozíciójával, ezért ezen pozícióiról 2020. április 30-án lemondott. További változás, hogy Martonicz Dániel urat a 2020. augusztus 7-én megtartott rendkívüli közgyűlés visszahívta felügyelő bizottsági és audit bizottsági tisztségéből, helyette dr. Fábíán Ábel Balázs úr került megválasztásra felügyelő bizottsági és audit bizottsági tagnak.

2020. augusztus 26-án a Magyar Nemzeti Bank a Társaság feletti folyamatos felügyelet gyakorlása keretében meghozott, H-PJ-III-B-29/2020. számú határozatában a bennfentesek jegyzékének összeállítására vonatkozó előírások megsértése miatt figyelmeztette a Társaságot, hogy a jövőben mindenkor teljes körűen, a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően tegyen eleget a bennfentesek jegyzékének összeállítására vonatkozó kötelezettségeinek. Ezzel egyidejűleg felszólította a Társaságot, hogy a határozat véglegessé válását követő 5 munkanapon belül küldje meg az MNB részére a 2018. március 22. napján elhatározott alaptőkeemeléssel összefüggésben azonosított bennfentes információ vonatkozásában elkészített, a vonatkozó jogszabályokkal és az MNB határozatban tett megállapításaival összhangban álló bennfentesek jegyzékét. Mindezek alapján a bennfentesek jegyzékének összeállítására vonatkozó előírások megsértése miatt a Társaságot 5.000.000,- Ft felügyeleti bírság megfizetésére kötelezte. A Társaság 2020. szeptember 25. napjával keresetet terjesztett elő a határozatban foglaltakkal szemben.

### III. JELENTŐS SZERZŐDÉSEK ÉS MEGÁLLAPODÁSOK

2020. februárjában a Társaság támogatási kérelmet nyújtott be a GINOP-2.1.2-8-1-4-16 kódszámú, „vállalatok K+F+I tevékenységének támogatása” tárgyú pályázatban, amely a támogató részéről pozitív elbírálásban részesült. Az említett támogatás keretében a Társaság számára megítélt összeg 364.369.720 forint. A Társaság a támogatás elnyerésével egy időben bejelentette, hogy egy mesterséges intelligencián alapuló kutatás- fejlesztési projektbe kezdett, amelynek összköltsége 662.490.400 forint. A projekt neve „Surface Anomaly Detection (SAD)” – idegen tárgyak azonosítása védett területeken és kritikus útvonalon. A kutatás-fejlesztési projekt célja, hogy egy olyan komplex, megbízható és költséghatékony megoldást kínál, mesterséges intelligenciára, különösen a gépi látásra és tanulásra támaszkodó szoftveres és szenzorikai megoldás, illetve irányítóközpont jöjjön létre, amely lehetővé teszi az olyan védett területek, útvonalak, mint a repülőterek, repülőtéri gurulóutak, elzárt területek, futópálya, útszakaszok, határszakaszok, versenypályák (pl. Forma1) szenzorokkal történő folyamatos-, automatizált vizsgálatát, azokon idegen tárgyak azonosítását.

Szintén még februárban került sor a Díjbeszedő Informatikai Kft.-vel közösen fejlesztett iCsekk mobil applikáció legújabb verziójának átadására, egyúttal a 2019 júniusa óta tartó fejlesztési projekt lezárására. A Magyarországon is egyre népszerűbb, ingyenesen letölthető iCsekk alkalmazás gyors és kényelmes fizetési módot kínál, amelyhez mindössze egy Android vagy iOS rendszerű okostelefonra, egy bankkártyára, a postai csekken vagy számlán található QR-kódra és/vagy a Díjnet rendszerben történő regisztrációra van szükség. Társaságunk jóvoltából az alkalmazás modernebb megjelenést kapott, valamint megújult a bankkártyás fizetési funkció is, amely így már az újonnan bevezetett PSD2 irányelveknek is megfelel. A jelen fejlesztési projekt elsősorban nem volumenét, hanem sokkal inkább referenciaértékét tekintve számít jelentősnek és meghatározónak a Társaság számára. Továbbá a fejlesztés visszaigazolja, hogy a Társaság a szakértelme révén egy olyan, a hazai piac sajátosságaira szabott komplex megoldást is képes magas színvonalon kivitelezni és megújítani, mint amilyen az iCsekk alkalmazás is.

2020. márciusában a Társaság újabb jelentős megrendelést kapott, online oktatási platform megoldást (internetes távoktatást lehetővé tevő rendszert) értékesített 440.000 euró értékben egy horvátországi megrendelője részére. Napjainkban egyre növekvő igény mutatkozik a különböző iparágakban tevékenykedő vállalatok részéről a távoktatást, illetve távoli munkavégzést lehetővé tevő rendszerek, megoldások gyors implementálása iránt. Ezen igény a Társaság tapasztalatai szerint még inkább fokozódik a globális szinten megmutatkozó rendkívüli állapotok következtében. A Társaság várakozásai szerint így a következő időszakban hazai és nemzetközi szinten is megnő majd az említett szolgáltatásokkal kapcsolatos piaci érdeklődések száma.

A március végére kialakult járványügyi helyzetben a Társaság megpróbálta kiaknázni korábban kiépített kínai üzleti kapcsolatait annak érdekében, hogy Magyarországot segítse ebben a nehéz időszakban. Ennek köszönhetően Kínában, partnerein keresztül 500 darab lélegeztetőgép gyártására és leszállítására kötött le gyártói kapacitást, melynek megvásárlására 2020. március 26-án Magyarország Külgazdasági és Külügyminisztériumával 4,7 milliárd forint összegű szerződést írt alá. A kórházi intenzív osztályokon is alkalmazható lélegeztetőgépeket a 2020. június 23-án a KKM minőségi kifogás nélkül, teljes körűen átvette. Ugyanezen időszakban, szintén a kiépített kínai kapcsolatoknak köszönhetően koronavírus elleni védekezésre alkalmas védőmaszkok legyártására és leszállítására kötött le kapacitást a Társaság egy kínai partnerrel,

melyből 100.000 db importjára 2020. március 27-én szállítási szerződést is kötött a Duna Aszfalt Kft-vel. Ezen maszkok teljes körűen leszállításra kerültek a partner számára 2020. áprilisában.

Április elején mindemelett egy vállalatirányítási és biztonságtechnikai szoftverekből álló szoftvercsomagot értékesített egy magyarországi megrendelője részére 290 millió forint értékben, valamint együttműködési megállapodást írt alá a Budapest Institute of Banking Zrt. (a továbbiakban a BIB) társasággal 2021. január 1. napjáig szólóan, amely megállapodás alapján a BIB az általa szervezett kurzusokon/tanfolyamokon a Társaság online oktatási platform rendszerének igénybevételével távoli hallgatók számára is biztosítani tudja az online részvételt. A Társaság által biztosított online oktatási platform a piaci, külföldről üzemeltetett megoldásokhoz képest lényegesen magasabb szintű adatbiztonságot nyújt, és ezáltal - a Társaság megítélése szerint - a magyar és nemzetközi cégek kommunikációjában és belső oktatásában fontos szerephez juthat az elkövetkező időszakban.

A még márciusban lekötött kínai kapacitásokból 2020. április 23-án a Társaság 300 darab lélegeztetőgép és 3 millió darab egészségügyi maszk megvásárlására kötött szerződést az Állami Egészségügyi Ellátó Központtal. Ezen szerződés értéke mintegy 7,7 milliárd forint. A maszkok és a lélegeztetőgépek egy része már leszállításra került az ÁEEK részére, a szerződés teljes körű teljesítése 2020. II. félévére várható, így ezen ügyletből származó árbevétel is csak a második félévben fog megjelenni a Társaság beszámolójában.

2020. júniusában egy újabb, részben saját fejlesztésű, komplex videótitkosítási szoftverrendszer értékesített az OTT-ONE Nyrt 510 millió forint értékben egy magyar partnerének.

Már a beszámolási időszakot követően, 2020. július 1-jén az Igazgatóság döntött a korábban (2018-ban) megkezdett a szerverkapacitás bővítéséről, amely beruházás várható értéke mintegy kétmillió euró, mely tranzakciónak része a jelenlegi szerverpark mintegy 900 millió forintos értékben az új szerverparkba történő beszámítás miatti értékesítése. A bővítés oka, hogy a piaci tapasztalatok értelmében, az elmúlt hónapok vírushelyzete okán jelentősen felértékelődtek a biztonságos kommunikációt lehetővé tevő informatikai megoldások, továbbá az ezekhez kapcsolódóan igénybe vehető felhő alapú szolgáltatások, ezért a Társaság az elkövetkező időszakban érdemi ügyféligény-növekedéssel számol. Az előzőekben írtakkal összhangban, a Társaság Igazgatósága úgy ítéli meg, hogy érdemes rövid távon elvégezni a szerverkapacitás bővítését. Ennek megfelelően a bővítés előreláthatólag 2020. november végéig fejeződik be, bár a Társaság kihangsúlyozza, amennyiben külső körülmények azt ésszerűvé vagy szükségessé teszik, a céldátum módosulhat.

2020. július 15-én került aláírásra a 2019. decemberében bejelentett, mesterséges intelligencia (AI) alapú kutatás-fejlesztési és szoftverfejlesztési megrendelés folytatásaként, a projekt második fázisára szóló szerződést a HungaroControl Zrt.-vel.

#### IV. A TÁRSASÁG RÖVID- ÉS KÖZÉPTÁVÚ FELADATAI, STRATÉGIÁJA

Az OTT-ONE Nyrt. továbbra is elsősorban innovatív piaci megoldásokat és termékeket fejleszt az IT security, biztonságtechnika, valamint a streaming, mesterséges intelligencia (továbbiakban: AI) megoldások és egyedi szoftverek területén. Működése továbbra is az alábbi szegmensekre osztható:

- Video tartalomszolgáltatás (streaming üzletág)
- IT security (biztonságtechnikai üzletág)
- Online oktatási rendszerek fejlesztése, működtetése
- Egyedi szoftverfejlesztések
- Egészségügyi termékek kereskedelme és egészségügyi termékekhez kapcsolódó szolgáltatások nyújtása

A korábbi években kizárólag piaci megrendelésekből származott a Társaság árbevétele, azonban 2020 első felében a Külgazdasági és Külügyminisztériummal, valamint az Állami Egészségügyi Ellátó Központtal kötött szerződéseknek köszönhetően már állami megrendeléseket is teljesített. A korábban kiépített kínai üzleti kapcsolatait kihasználva lélegeztetőgépek és egészségügyi maszkok gyártására és leszállítására kötött le kapacitást 2020. márciusában az említett állami szereplőkkel 4,7 milliárd, illetve 7,7 milliárd, összesen 12,4 milliárd forint összegben. Mindezek alapján az első félévi árbevételének 70%-a származott a Külgazdasági és Külügyminisztériummal kötött szerződésből (az Állami Egészségügyi Ellátó Központtal megkötött szerződés alapján csak az eszközök teljes körű leszállítását követően jogosult a Társaság a számlát kiállítani, így erre a 2020. június 30-i fordulónapig még nem került sor).

Az OTT-ONE Nyrt. részvények árfolyamának alakulását a BÉT-en a 2020. január 1-jével kezdődő időszakban az alábbiakban mutatjuk be:





## KIMUTATÁSOK

### V. MÉRLEG

2.sz. tábla		Adatok E Ft-ban				
OTT-ONE Nyrt.						
EGYEDI PÉNZÜGYI HELYZETRE VONATKOZÓ KIMUTATÁS (az IAS/IFRS előírásai szerint)						
Ssz.		Megnevezés	Megj.	2020.06.30	2019.12.31	2019.06.30
<b>1</b>	<b>A</b>	<b>Forgóeszközök</b>	<b>1.1</b>	<b>10 057 143</b>	<b>1 309 625</b>	<b>1 417 430</b>
2	I.	Pénzeszközök		316 626	44 073	22 326
3	1.	Szabad rendelkezésű pénzeszközök		316 626	44 073	22 326
6	II.	Rövid távú pénzügyi befektetések, értékpapírok		0	0	0
10	III.	Követelések		8 854 380	1 265 552	1 395 104
11	1.	Vevőkövetelések	1.2	1 167 862	1 238 217	1 312 678
12		Szerződéses eszköz (IFRS15)		0	1 530	0
14	4.	Termékre és szolgáltatásra adott előlegek	1.3	7 669 821	0	35 000
16	6.	Egyéb követelések	1.4	16 697	25 805	47 426
19	IV.	Készletek	1.5	886 137	0	0
24	5.	Kereskedelmi áruk		886 137	0	0
25	V.	Halasztott ráfordítások		0	0	0
<b>26</b>	<b>B</b>	<b>Hosszú távú befektetések</b>		<b>8 648</b>	<b>8 648</b>	<b>8 514</b>
34	III.	Hosszú távú követelések, kölcsön adott pénzeszközök		8 648	8 648	8 514
<b>37</b>	<b>C</b>	<b>Ingatlanok, ingók a termelésben</b>	<b>1.6</b>	<b>1 128 449</b>	<b>1 036 272</b>	<b>1 023 573</b>
39	II.	Gépek, berendezések, járművek	1.8	926 132	1 036 107	32 337
43	VI.	Folyamatban lévő beruházások, felújítások	1.8	202 317	165	991 236
<b>44</b>	<b>D</b>	<b>Immateriális javak</b>	<b>1.7</b>	<b>393 479</b>	<b>832 446</b>	<b>834 778</b>
47	III.	Vállalkozás tulajdonában lévő szellemi termékek	1.8	32 638	297 347	401 824
49	V.	Fejlesztés, kivitelezés alatt álló immateriális javak	1.8	326 520	492 021	432 954
50	VI.	Eszközhatalmi jogok		34 321	43 078	0
<b>48</b>		<b>Eszközök összesen</b>		<b>11 587 719</b>	<b>3 186 991</b>	<b>3 284 295</b>

OTT-ONE Nyrt.						
EGYEDI PÉNZÜGYI HELYZETRE VONATKOZÓ KIMUTATÁS (az IAS/IFRS előírásai szerint)						
Ssz.		Megnevezés	Megj.	2020.06.30	2019.12.31	2019.06.30
52	E	<b>Rövid lejáratú kötelezettségek</b>	<b>2.1</b>	<b>9 079 411</b>	<b>648 711</b>	<b>923 065</b>
53	1.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból		817 947	351 677	709 463
54	2.	Szerződéses kötelezettségek		7 810 675	84 282	0
55	3.	Váltótartozások		0	0	0
56	4.	Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök		67 634	72 231	84 444
61	9.	Rövid lejáratú egyéb kötelezettségek		383 155	140 521	129 158
62	F	<b>Hosszú lejáratú és hátrasorolt kötelezettségek</b>	<b>2.2</b>	<b>42 190</b>	<b>48 618</b>	<b>2 511</b>
67	5.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	1.8	23 387	29 815	0
68	6.	Halasztott adókötelezettségek	1.8	18 153	18 153	2 511
70	8.	Várható jövőbeni kötelezettségek		650	650	0
71	G	<b>Saját tőke</b>	<b>2.3</b>	<b>2 466 118</b>	<b>2 489 662</b>	<b>2 358 719</b>
72	I.	Jegyzett tőke	2.4	645 336	645 336	645 336
74	III.	A részvényeken felül rendelkezésre bocsátott vagyon		1 433 824	1 433 824	1 433 824
70	IV.	Eredménytartalék és tárgyévi adózott eredmény	2.4	386 958	410 502	279 559
73		<b>Források összesen</b>		<b>11 587 719</b>	<b>3 186 991</b>	<b>3 284 295</b>

## 1. Eszközök

1.1 A *Forgóeszközök* állománya 8,7 milliárd, valamint 8,5 milliárd forinttal magasabb a 2019. december 31-i, illetve a 2019. I. félévi összegnél, melynek elsődleges oka az egészségügyi eszközök beszerzéséhez kapcsolódóan kifizetett előleg összege, valamint egy video kommunikációs szerver licenz 886 millió forintos értéke a készletek között.

1.2 A Vevőkövetelések állománya mind a 2019. év végi, mind a 2019. június 30-i bázisidőszakokhoz viszonyítva csökkenést mutat. Fontos azonban kiemelni, hogy a 2020. június 30-i fordulónapra kimutatott vevőkövetelés állomány a jelentés készítésének időpontjára 47 millió forintra csökkent. Az azóta eltelt időszakban a szerverpark bővítésével összefüggésben beszámításra kerülő mintegy 900 millió forinttal nőtt ugyan ismét a követelésállomány, de ennek rendezési határideje év vége.

*A Társaság a követelések értékelésénél az IFRS 9 standard szerint jár el. A várható veszteségek becslésekor figyelembe vette a rendelkezésre álló információkat, meghatározta a nemfizetés valószínűségét a teljesítő, és a nem teljesítő vállalkozásokra is, ezek alapján megállapította a hitelezési veszteség esetleges változását, nyilvántartásaiban rögzítette a szükséges értékvesztés összegét.*

1.3 Az adott előlegek mérleg soron kerül kimutatásra a megrendelt egészségügyi eszközök alvállalkozónak adott előlege 7,7 milliárd Ft értékben, amely jelentős növekedés a 2019. év végi 0, illetve 2019. első félévi 35 millió forinthez képest.

1.4 Az egyéb követelések jelentős mértékben csökkentek mind 2019. év, mind az előző év hasonló időszakához képest.

***A Társaság a vevői szerződésekből származó bevételek elszámolásánál az IFRS 15 standard szerint jár el.***

1.5 A készletek között egy video kommunikációs szerver licenz szerepel 886 millió Ft értékben. Korábbi időszakban nem volt a Társaságnak a készletek között eszköze.

1.6 Az ingóságok soron, a folyamatban lévő beruházások között, a CNC célgép beruházásra adott 200 millió Ft összegű előleg szerepel, jelentősen meghaladva a 2019. év végi értéket. Szintén ezen a soron szerepel még a szerverpark értéke, azonban ezt a Társaság 2020. júliusában, a bővítés részeként beszámítással értékesítette.

1.7 Az *Immateriális javak* értéke a Bevezetésben részletezett terven felüli értékcsökkenés miatt jelentősen csökkent a korábbi időszakokhoz képest.

1.8. Az egyedi pénzügyi helyzetre vonatkozó kimutatásokban, az előző időszakot módosító tételeket is rögzítettünk. A módosító tételek bemutatása a 2019. évi számviteli politikában bekövetkezett változások (új lízing standard, iparüzési adó jövedelemadóba sorolása) miatt váltak szükségessé. A változások számszaki levezetését a PK5 adatlapnál mutatjuk be.

## **2. Források**

2.1 A *Rövid lejáratú kötelezettségek* állománya a 2019. év végéhez, illetve 2019. június 30-i adathoz képest jelentősen emelkedett, ennek oka az egészségügyi eszközbeszerzés keretében kapott előleg összegének ezen soron történő nyilvántartása. A szállítói kötelezettségek 2020. június 30-i időpontban jelzett 817 millió Ft összegű állománya a jelentés készítésének időpontjára 181 millió forintra csökkent. A rövid lejáratú hitelek között kerül kimutatásra a faktorálásból származó kötelezettség, kölcsönállománnyal nem rendelkezik a Társaság.

2.2 *Hosszú lejáratú és hátrasorolt kötelezettségek* állománya a 2019. év végi állapothoz képest nem változott jelentősen, ugyanakkor a 2019. I. félévi adathoz képest jelentősen emelkedett, amelynek oka, hogy a pénzügyi kötelezettségek (pl. lízing) számviteli elszámolásának módszertana az elmúlt időszakban változott. A Kibocsátó 2019. évtől alkalmazza az IFRS 16 Lízing (hatályos: 2019. január 1-jétől) szabályozást, mely felváltotta az IAS 17 Lízing standard jelenlegi szabályozását, és alapvetően megváltoztatta a lízingek eddigi elszámolásait. Az éven túli lízingkötelezettségek (23.387e Ft) ezen a soron kerülnek elszámolásra. (Az elszámolásbeli változás levezetését a PK5 adatlapnál mutatjuk be.)

2.3 A *Saját tőke* mértéke a 2020. első félévére számított negatív eredménnyel változott, azonban a 2019. I. féléves saját tőke értékhez viszonyítva növekedett.

2.4 A Jegyzett tőke összege változatlanul 645 millió Ft.

## VI. EREDMÉNYKIMUTATÁS

3.sz. tábla		Adatok E Ft-ban			
OTT-ONE Nyrt.					
EGYEDI EREDMÉNYRE ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ JÖVEDELEMRE VONATKOZÓ KIMUTATÁS (az IAS/IFRS előírásai szerint)					
Ssz.		Megnevezés	Megj.	2020.06.30	2019.06.30
1	+	Értékesítés nettó árbevétele	1.	6 817 931	1 376 241
2	+/-	Aktivált saját teljesítmények		328	0
3	-	Anyagjellegű ráfordítások	2.	6 570 054	1 197 229
4	-	Személyi jellegű ráfordítások	3.	36 061	24 687
5	-	Értékcsökkenési leírás	4.	151 892	70 135
6	+	Egyéb bevételek és nyereségek	5.	58 297	19 777
7	-	Egyéb ráfordítások és veszteségek	6.	236 204	16 556
8	=	<b>Üzleti tevékenység eredménye</b>	7., 10.	<b>-117 655</b>	<b>87 411</b>
9	+	Pénzügyi műveletek bevételei és nyereségei	8.	138 221	3 639
10	-	Pénzügyi műveletek ráfordításai és veszteségei	8.	19 839	3 253
11	=	<b>Adózás előtti eredmény</b>	9.	<b>727</b>	<b>87 797</b>
12	-	Jövedelemadó	10.	24 271	13 838
13	=	<b>Szokásos vállalkozási tevékenység eredménye</b>		<b>-23 544</b>	<b>73 959</b>
21	=	<b>Adózott vállalkozási eredmény</b>	10.	<b>-23 544</b>	<b>73 959</b>
22		Alap egy részvényre jutó eredmény (E Ft / db)		-0,6567	2,0629
23		Hígított egy részvényre jutó eredmény (E Ft / db)		-0,6567	2,0629

1. Az **Értékesítés nettó árbevétele** az egy évvel korábbi időszakhoz képest 5,4 milliárd forinttal nőtt, elsősorban az egészségügyi termékek értékesítése miatt.

2. Az **Anyagjellegű ráfordítások** sor szintén majdnem 5,4 milliárd forinttal nőtt 2019. hasonló időszakához képest, egyenes arányban az értékesített egészségügyi termékek bevételével.

3. A **Személyi jellegű ráfordítások** értéke 36 millió forint, amely az előző időszakhoz képest 11,4 millió forinttal magasabb. Ennek oka a fejlesztői kapacitás bővítése.

4. Az elszámolt **Értékcsökkenés** közel 82 millió forinttal nőtt a bázisidőszakhoz képest, elsősorban a 2019. év végén üzembe helyezett szerverparkra elszámolt értékcsökkenés miatt. Szintén növelő tényező a lízing eszközök használati értékének ezen a soron elszámolt értékcsökkenése.

5. Az **Egyéb bevételek** értéke tartalmazza az eszközökre megképzett értékvesztések visszairását és felhasználását. Ez a sor az előző időszakhoz képest 39 millió forinttal magasabb, itt került elszámolásra egy az immateriális javak között szereplő saját fejlesztésű licenz, mely értékesítésre került.

6. Az **Egyéb ráfordítások** értéke tartalmazza az eszközökre megképzett értékvesztéseket, bírságokat és késedelmi kamatokat. Ezen a soron került elszámolásra a Társaság által

leselejtezésre ítélt immateriális javak értéke, emiatt ez jelentősen meghaladja a korábbi időszak adatát.

7. Az *Üzleti tevékenység eredménye* -117 millió forint, amely elsősorban arra vezethető vissza, hogy a Társaság menedzsmentje – a Bevezetésben részletezettek szerint – arról döntött, hogy egyes eszközöket a jövőben nem kíván használni, ezért ezen eszközök leértékelését hajtotta végre. Ezen számviteli elszámolások nélkül a 2020. első félévi üzleti tevékenység eredménye 50 millió Ft lenne, mely 37 millió forinttal alacsonyabb az előző év hasonló időszakához képest.

8. A *Pénzügyi műveletek bevételei* és a *Pénzügyi műveletek ráfordításai* sorok a kapott és fizetett kamatokat, valamint az árfolyam-különbségeket tartalmazzák. Az előző időszakhoz képest kiugró eredmény a devizában kapott előlegek árfolyamnyereségének köszönhető.

9. Az *Adózás előtti eredmény* 727 ezer forint az idei év első félévi időszakában, amely az előző időszakhoz képest mintegy 87 millió forinttal kevesebb. Ez a csökkenés alapvetően a tervezett és tudatos korábbi saját fejlesztésű eszközök leselejtezésének eredménye, melyet javított a pénzügyi műveletek eredményben megjelenő jelentős árfolyamnyereség összege.

10. Az *Adózott eredményhez* vezető adófizetési kötelezettség sor a jelenlegi időszakra a fizetendő iparüzési és társasági adók összegét tartalmazza. 2019 első félévi adat az összehasonlíthatóság érdekében szintén mindkét adó összegét tartalmazza, a 2019-ben bevezetett, IFRS előírások alapján módosított számviteli politikának megfelelően (ettől az időszaktól kezdődően az iparüzési adó is a jövedelemadók között kerül kimutatásra, szemben a korábbi évekkel, ahol ez a tétel az egyéb ráfordítások között szerepelt). Az elszámolásbeli változás levezetését a PK5 adatlapnál mutatjuk be.

***ÖSSZESEGÉBEN TÁRSASÁGUNK 2020. ÉVI I. FÉLÉVES EGYEDI, NEM AUDITÁLT ADÓZOTT EREDMÉNYE -23 MILLIÓ FORINT VOLT, AMELY MINTEGY 97,5 MILLIÓ FORINTTAL ALACSONYABB A 2019. JÚNIUS 30-I ADATSORHOZ KÉPEST. AZ ADÓZOTT EREDMÉNY IDEI ELSŐ FÉLÉVI CSÖKKENÉSE NEM A TÁRSASÁG ALAPVETŐ TEVÉKENYSÉGÉNEK EREDMÉNYTELENSÉGÉRE VEZETHETŐ VISSZA, HANEM AZT A PROFILTISZTÍTÁS SZÁMVITELI HATÁSA OKOZTA.***

*A Tpt. 57. § (1) bekezdésének megfelelően kijelentjük, hogy a szabályozott információk nyilvánosságra hozatalának elmaradásával, illetve félrevezető tartalmával okozott kár megtérítéséért a kibocsátó felel.*

*A jelentésben szereplő változásokon felül a tulajdonosi szerkezettel, a részvényekhez fűződő jogokkal, a Társaság alkalmazottaival és szervezetével kapcsolatos egyéb lényeges változások – legjobb tudomásunk szerint – nem következtek be, illetve az időközben bekövetkezett változásokról a Társaság külön tájékoztatásokat tett közzé. A beszámoló fordulónapja és lenti dátuma közötti időszakban nem történt olyan lényeges és jelentős esemény, mely hatással lenne a beszámolóra.*

*Kijelentjük, hogy a jelen – független könyvvizsgáló által nem auditált – féléves jelentés a valóságnak megfelelő adatokat és állításokat tartalmaz, nem hallgat el olyan tény, amely a*

*kibocsátó helyzetének megítélése szempontjából jelentőséggel bír. Kijelentjük továbbá, hogy az alkalmazható számviteli előírások alapján a legjobb tudásunk szerint elkészített jelentés, illetőleg az abban közzétett pénzügyi kimutatások valós és megbízható képet adnak a Társaság eszközeiről, kötelezettségeiről, pénzügyi helyzetéről, valamint nyereségéről és veszteségéről, valamint azt is, hogy a jelen jelentésben közzétett üzleti jelentés megbízható képet ad a kibocsátó teljesítményéről, ismertetve a főbb kockázatokat és bizonytalansági tényezőket.*

*Fokozottan felhívjuk a figyelmet arra, hogy a jelen jelentésben foglaltak nem adnak teljes és biztos képet az OTT-ONE Nyrt. tevékenységéről és a jövőben tervezett lépéseiről, sem a Társaság eredményeiről, terveiről, piacairól, a tevékenységet érintő kockázatokról és egyéb körülményekről. Az általános gazdasági és üzleti feltételek megváltozása, kulcs munkavállalók elvesztése, a piacainkra vonatkozó jogszabályi vagy egyéb szabályozási környezet változása, új vagy eltérő technológiák támasztotta versenyhelyzet, illetőleg a hatókörünkön túlmutató, elháríthatatlan külső okok következtében a Társaság tényleges jövőbeli eredménye és teljesítménye alapvetően eltérhet a jelenlegi terveken és előrejelzéseken alapuló várakozásoktól.*

*A Társaság 2020. évi I. féléves egyedi, nem auditált jelentése teljes terjedelmében megtekinthető 2020. szeptember 30-tól a Társaság székhelyén (1024 Budapest, Fény u. 16. 5. em.) és honlapján ([www.ott-one.hu](http://www.ott-one.hu)), a Budapesti Értéktőzsde honlapján ([www.bet.hu](http://www.bet.hu)), valamint a [www.kozzetetelek.hu](http://www.kozzetetelek.hu) oldalon.*

## ADATLAPOK

### Az adatlapok fejléce (általános)

Társaság neve: **OTT-ONE Nyrt.**

Társaság címe: **1024 Budapest, Fény u. 16. 5. em.**

Beszámolási időszak: **2020.01.01. - 2020.06.30**

Befektetői kapcsolattartó: **Hévizi Emese Zsófia**

### Pénzügyi kimutatásokhoz kapcsolódó adatlapok

**PK1.** Általános Információk a pénzügyi adatokra vonatkozóan:

	Igen	Nem			
Auditált	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>			
Konzolidált	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>			
Számviteli elvek		Magyar <input type="checkbox"/>	IFRS <input checked="" type="checkbox"/>	Egyéb <input type="checkbox"/>	

### PK2. Konzolidációs körbe tartozó gazdasági társaságok

#### NINCS Konzolidációs körbe tartozó gazdasági társaság

Név	Törzs/Alaptőke	Tulajdoni hányad (%)	Szavazati jog	Besorolás <sup>1</sup>
-				

Teljes (L); Közös vezetésű (K); Társult (T)

### PK3. Mérleg – az OTT-ONE Nyrt egyedi (nem auditált), IFRS számviteli szabályok szerint elkészített mérlege

	Igen	Nem
Auditált	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Konzolidált	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

Számviteli elvek

Magyar

IFRS

Egyéb

Pénznem	HUF	X	EUR		Egyéb	
Egység	1 000	X	1 000 000			

Adatok E Ft-ban

**EGYEDI PÉNZÜGYI HELYZETRE VONATKOZÓ KIMUTATÁS (az IAS/IFRS előírásai szerint)**

Ssz.	Megnevezés	Megj.	2020.06.30	2019.12.31	2019.06.30
<b>1 A</b>	<b>Forgóeszközök</b>	<b>1.1</b>	<b>10 057 143</b>	<b>1 309 625</b>	<b>1 417 430</b>
2 I.	<i>Pénzeszközök</i>		316 626	44 073	22 326
3 1.	Szabad rendelkezésű pénzeszközök		316 626	44 073	22 326
4 2.	Elkülönített pénzeszközök		0	0	0
5 3.	Azonnal pénzé tehető, likvid értékpapírok		0	0	0
6 II.	<i>Rövid távú pénzügyi befektetések, értékpapírok</i>		0	0	0
7 1.	Lejáratig megtartani kívánt hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		0	0	0
8 2.	Eladásra szánt hitelviszonyt és tulajdonosi viszonyt megtestesítő értékpapírok		0	0	0
9 3.	Egyéb céllal tartott hitelviszonyt és tulajdonosi viszonyt megtestesítő értékpapírok		0	0	0
10 III.	<i>Követelések</i>		8 854 380	1 265 552	1 395 104
11 1.	Vevőkövetelések	1.2	1 167 862	1 238 217	1 312 678
12	Szerződéses eszköz (IFRS 15)		0	1 530	
13 2.	Váltókövetelések		0	0	0
14 3.	Részesedési viszonyban lévő vállalkozások nem konszolidált követelése		0	0	0
15 4.	Termékre és szolgáltatásra adott előlegek	1.3	7 669 821	0	35 000
16 5.	Letétek, óvadékok		0	0	0
17 6.	Egyéb követelések	1.4	16 697	25 805	47 426
18 7.	Halasztott adókövetelés várhatóan megtérülő összege				
19 8.	Folyamatban lévő kivitelezések ráfordításainak és bevételeinek pozitív egyenlege		0	0	0
20 IV.	<i>Készletek</i>		886 137	0	0
21 1.	Késztermékek		0	0	0
22 2.	Befejezetlen és félkész termékek		0	0	0
23 3.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok		0	0	0
24 4.	Alap, segéd és üzemanyagok		0	0	0
25 5.	Kereskedelmi áruk	1.5	886 137	0	0
26 V.	<i>Halasztott ráfordítások</i>		0	0	0
<b>27 B</b>	<b>Hosszú távú befektetések</b>		<b>8 648</b>	<b>8 648</b>	<b>8 514</b>
28 I.	<i>Értékpapírbefektetések</i>		0	0	0



29	1.	Lejáratig megtartani kívánt hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		0	0	0
30	2.	Egyéb céllal tartott hitel- és 20% alatti tulajdon viszonyt megtestesítő értékpapírok		0	0	0
31	3.	Konszolidációba bevont vállalkozásokkal kapcsolatos befektetések		0	0	0
32	4.	Befektetések nem konszolidált vállalkozásokba, kapcsolódó vállalkozásokba		0	0	0
33	II.	<i>Befektetési alapokba történő befektetések</i>		0	0	0
34	III.	<i>Hosszú távú követelések, kölcsön adott pénzeszközök</i>		8 648	8 648	8 514
35	IV.	<i>Hátrasorolt követelések</i>		0	0	0
36	V.	<i>Tárgyi eszköz befektetések</i>		0	0	0
<b>37</b>	<b>C</b>	<b>Ingatlanok, ingók a termelésben</b>	<b>1.6</b>	<b>1 128 449</b>	<b>1 036 272</b>	<b>1 023 573</b>
38	I.	<i>Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok</i>		0	0	0
39	II.	<i>Gépek, berendezések, járművek</i>	1.8	926 132	1 036 107	32 337
40	III.	<i>Nagyértékű szerszámok</i>		0	0	0
41	IV.	<i>Lízingelt eszközök</i>		0	0	0
42	V.	<i>Biológiai eszközök, természeti erőforrások</i>		0	0	0
43	VI.	<i>Folyamatban lévő beruházások, felújítások</i>	1.8	202 317	165	991 236
<b>44</b>	<b>D</b>	<b>Immateriális javak</b>	<b>1.7</b>	<b>393 479</b>	<b>832 446</b>	<b>834 778</b>
45	I.	<i>Kísérleti fejlesztés értéke</i>		0	0	0
46	II.	<i>Vagyoni értékű és egyéb használati jogok (ingatlanhoz nem kapcsolódó jogok)</i>		0	0	0
47	III.	<i>Vállalkozás tulajdonában lévő szellemi termékek</i>	1.8	32 638	297 347	401 824
48	IV.	<i>Üzleti vagy cégérték</i>		0	0	0
49	V.	<i>Fejlesztés, kivitelezés alatt álló immateriális javak</i>	1.8	326 520	492 021	432 954
50	VI.	<i>Eszközhasználati jogok</i>		34 321	43 078	
<b>51</b>		<b>Eszközök összesen</b>		<b>11 587 719</b>	<b>3 186 991</b>	<b>3 284 295</b>

**Adatok E Ft-ban**

**OTT-ONE Nyrt.**

**EGYEDI PÉNZÜGYI HELYZETRE VONATKOZÓ KIMUTATÁS (az IAS/IFRS előírásai szerint)**

Ssz.		Megnevezés / E Ft	Megj.	2020.06.30	2019.12.31	2019.06.30
<b>52</b>	<b>E</b>	<b>Rövid lejáratú kötelezettségek</b>	<b>2.1</b>	<b>9 079 411</b>	<b>648 711</b>	<b>923 065</b>
53	1.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból		817 947	351 677	709 463
54	2.	Szerződéses kötelezettségek		7 810 675	84 282	
55	3.	Váltótartozások		0	0	0
56	4.	Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök		67 634	72 231	84 444
57	5.	Kapott előlegek, előfizetések		0	0	0
58	6.	Részesedési viszonyban lévő vállalkozások nem konszolidált rövid lejáratú kötelezettségei		0	0	0
59	7.	Halasztott bevételek		0	0	0
60	8.	Halasztott adótartozások		0	0	0
61	9.	Rövid lejáratú egyéb kötelezettségek		383 155	140 521	129 158

<b>62</b>	<b>F</b>	<b>Hosszú lejáratú és hátrasorolt kötelezettségek</b>	<b>2.2</b>	<b>42 190</b>	<b>48 618</b>	<b>2 511</b>
63	1.	Hosszú lejáratú hitelek és kölcsönök		0	0	0
64	2.	Tartozások kötvénykibocsátásból, átváltoztatható kötvények		0	0	0
65	3.	Lízingtartozások		0	0	0
66	4.	Részesedési viszonyban lévő vállalkozások nem konszolidált hosszú lejáratú kötelezettségei		0	0	0
67	5.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	1.8	23 387	29 815	0
68	6.	Halasztott adókötelezettségek	1.8	18 153	18 153	2 511
69	7	Hátrasorolt kötelezettségek		0	0	0
70	8	Várható jövőbeni kötelezettségek		650	650	0
<b>71</b>	<b>G</b>	<b>Saját tőke</b>	<b>2.3</b>	<b>2 466 118</b>	<b>2 489 662</b>	<b>2 358 719</b>
72	I.	Jegyzett tőke	2.4	645 336	645 336	645 336
73	II.	(-) Visszavásárolt részesedések könyv szerinti értéken		0	0	0
74	III.	A részvényeken felül rendelkezésre bocsátott vagyon		1 433 824	1 433 824	1 433 824
75	IV.	Eredménytartalék és tárgyévi adózott eredmény		386 958	410 502	279 559
76	V.	Piaci értékelési különbözetek		0	0	0
77	VI.	Külső tulajdonosok részesedése		0	0	0
78		Halmozott egyéb átfogó jövedelem		0	0	0
<b>79</b>		<b>Források összesen</b>		<b>11 587 719</b>	<b>3 186 991</b>	<b>3 284 295</b>

**PK4.** Eredménykimutatás – az OTT-ONE Nyrt egyedi (nem auditált), IFRS számviteli szabályok szerint elkészített eredménykimutatása

	Igen	Nem		
Auditált	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		
Konzolidált	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		
Számviteli elvek	Magyar <input type="checkbox"/>	IFRS <input checked="" type="checkbox"/>	Egyéb <input type="checkbox"/>	

Pénznem	HUF	X	EUR		Egyéb	
Egység	1 000	X	1 000 000			

OTT-ONE Nyrt.					
EGYEDI EREDMÉNYRE ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ JÖVEDELEMRE VONATKOZÓ KIMUTATÁS (az IAS/IFRS előírásai szerint)					
Ssz.		Megnevezés / E Ft	Megj.	2020.06.30	2019.06.30
1	+	Értékesítés nettó árbevétele	1.	6 817 931	1 376 241
2	+/-	Aktivált saját teljesítmények		328	0
3	-	Anyagjellegű ráfordítások	2.	6 570 054	1 197 229
4	-	Személyi jellegű ráfordítások	3.	36 061	24 687
5	-	Értékcsökkenési leírás	4.	151 892	70 135
6	+	Egyéb bevételek és nyereségek	5.	58 297	19 777
7	-	Egyéb ráfordítások és veszteségek	6., 10.	236 204	16 556
8	=	<b>Üzleti tevékenység eredménye</b>	7.	<b>-117 655</b>	<b>87 411</b>
9	+	Pénzügyi műveletek bevételei és nyereségei	8.	138 221	3 639
10	-	Pénzügyi műveletek ráfordításai és veszteségei	8.	19 839	3 253
11	=	<b>Adózás előtti eredmény</b>	9.	<b>727</b>	<b>87 797</b>
12	-	Jövedelemadó	10.	24 271	13 838
13	=	<b>Szokásos vállalkozási tevékenység eredménye</b>		<b>-23 544</b>	<b>73 959</b>
14	+/-	Megszűnő tevékenység eredménye		0	0
15	-	Jövedelemadó		0	0
16	=	<b>Megszűnő tevékenység adózott eredménye</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
17	+/-	Számviteli politika változás kumulált hatása		0	0
18	-	Jövedelemadó		0	0
19	=	<b>A számviteli politika változásainak adózott eredménye</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
20	-	Külső tulajdonosokra jutó érdekelttség		0	0
21	=	<b>Adózott vállalkozási eredmény</b>	10.	<b>-23 544</b>	<b>73 959</b>
22		<b>Alap egy részvényre jutó eredmény (E Ft / db)</b>		<b>-0,6567</b>	<b>2,0629</b>
23		<b>Hígitott egy részvényre jutó eredmény (E Ft / db)</b>		<b>-0,6567</b>	<b>2,0629</b>

Saját tőke változás táblázat

Adatok E Ft-ban							
OTT-One Nyrt.							
EGYEDI SAJÁT TŐKE VÁLTOZÁSAINAK KIMUTATÁSA							
Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	Összesen
	Jegyzett tőke	(-) Visszavásárolt részesedések könyv szerinti értéken	A részvényeken felül rendelkezésre bocsátott vagyon	Eredménytartalék és tárgyévi adózott eredmény	Piaci értékelési különbözetek	Külső tulajdonosok részesedése	Összesen
<b>2018.01.01 nyitó</b>	<b>542 160</b>	<b>0</b>	<b>104 000</b>	<b>-9 964</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>636 196</b>
<b>Tulajdonosokkal folytatott ügyletek</b>	<b>103 176</b>	<b>0</b>	<b>1 329 824</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 433 000</b>
- tőkeemelés bejegyzéskor	103 176		0	0			103 176
- tőkeemelés bejegyzéskor			1 329 824				
<b>Eredmény</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>215 564</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>215 564</b>
- tárgyévi eredmény és leányvállalat				215 564			215 564
<b>2018.12.31 záró</b>	<b>645 336</b>	<b>0</b>	<b>1 433 824</b>	<b>205 600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 284 760</b>
<b>2019.01.01 nyitó</b>	<b>645 336</b>	<b>0</b>	<b>1 433 824</b>	<b>205 600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 284 760</b>
<b>Tulajdonosokkal folytatott ügyletek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- tőkeemelés bejegyzéskor	0		0	0			0
- tőkeemelés bejegyzéskor	0		0	0			0
- tőkeemelés bejegyzéskor			0				
<b>Eredmény</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>73 959</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>73 959</b>
- tárgyévi eredmény és leányvállalat				73 959			73 959
<b>2019.06.30 záró</b>	<b>645 336</b>	<b>0</b>	<b>1 433 824</b>	<b>279 559</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 358 719</b>
<b>2019.01.01 nyitó</b>	<b>645 336</b>	<b>0</b>	<b>1 433 824</b>	<b>205 600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 284 760</b>
<b>Tulajdonosokkal folytatott ügyletek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- tőkeemelés bejegyzéskor	0		0	0			0
- tőkeemelés bejegyzéskor	0		0	0			0
- tőkeemelés bejegyzéskor			0				
<b>Eredmény</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>204 902</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>204 902</b>
- tárgyévi eredmény és leányvállalat				204 902			204 902

<b>2019.12.31 záró</b>	<b>645 336</b>	<b>0</b>	<b>1 433 824</b>	<b>410 502</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 489 662</b>
<b>Tulajdonosokkal folytatott ügyletek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- tőkeemelés bejegyzéskor	0		0	0			0
- tőkeemelés bejegyzéskor	0		0	0			0
- tőkeemelés bejegyzéskor			0				
<b>Eredmény</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-23 544</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-23 544</b>
- tárgyévi eredmény és leányvállalat				-23 544			-23 544
<b>2020.06.30 záró</b>	<b>645 336</b>	<b>0</b>	<b>1 433 824</b>	<b>386 958</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 466 118</b>

**PK5. Cash- flow kimutatás – az OTT-ONE Nyrt egyedi (nem auditált), IFRS számviteli szabályok szerint elkészített cash-flow kimutatása**

	Igen	Nem		
Auditált	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		
Konszolidált	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		
Számviteli elvek	Magyar	<input type="checkbox"/>	IFRS	<input checked="" type="checkbox"/>
			Egyéb	<input type="checkbox"/>

Pénznem	HUF	X	EUR		Egyéb	
Egység	1 000	X	1 000 000			

Adatok E Ft-ban						
OTT-ONE Nyrt.						
EGYEDI CASH FLOW KIMUTATÁS						
			2020.06.30	2019.06.30	Változás	
ssz	Megnevezés / E Ft	Jegyz.	Egyedi	Egyedi	E Ft	%
1	Korrigált eredmény		-19 755	74 451	-94 206	-126,53%
	Ebből:					
	+ Szokásos vállalkozási tevékenység eredménye		-23 544	73 959	-97 503	-131,83%
	+ Megszűnő tevékenység adózás előtti eredménye		0	0	0	0,00%
	+ Számviteli politika változás adózás előtti eredménye		0	0	0	0,00%
	- Kapott osztalék, részesedés		0	0	0	0,00%
	- Végrelegesen kapott pénzeszköz		0	0	0	0,00%
	+ Végrelegesen átadott pénzeszköz		0	0	0	0,00%
	+ Kapott kamatok miatti korrekció		-150	-2	-148	-
	+ Fizetett kamatok miatti korrekció		3 939	494	3 445	7400,00%
2	Elszámolt amortizáció		151 892	70 135	81 757	116,57%
3	Elszámolt értékvesztés		87 096	-1 941	89 037	4587,17%
4	Pénzeszközök átértékelése		-1 263			
5	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete		0	0	0	0,00%
6	Befektetett eszközök állományból kivezetése eredményhatása ((+)ráfordítások, (-)bevételek)		87 677	0	87 677	0,00%
7	Szállítói kötelezettségek változása		466 270	670 853	-204 583	-30,50%
8	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása	1.8	7 981 102	103 818	7 877 284	7587,59%
9	Vevőkövetelések változása		73 170	-895 568	968 738	108,17%
10	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása		-8 546 032	1 382 599	-9 928 631	-718,11%

11	Halasztott ráfordítások változása		0	0	0	0,00%
12	Kapott kamatok	1.8	150	2	148	7400,00%
13	Fizetett kamatok	1.8	-3 939	-494	-3 445	-697,37%
14	Fizetett adó (nyereség után)	1.8	-11 419	-5 750	-5 669	-98,59%
15	Fizetett osztalék, részesedés		0	0	0	0,00%
<b>I.</b>	<b>MŰKÖDÉSI CASH FLOW ÖSSZESEN</b>		<b>264 949</b>	<b>1 398 105</b>	<b>-1 133 156</b>	<b>-81,05%</b>
16	Befektetett eszközök beszerzése		-37 068	-1 425 270	1 388 202	97,40%
	Ebből:					
	+ Befektetett eszközök beszerzése		-37 068	-1 425 270	1 388 202	97,40%
17	- Eszköz bekerülési értékében elszámolt fizetett kamatok		0	0	0	0,00%
18	Befektetett eszközök eladása		55 090	0	55 090	0,00%
19	Kapott osztalék		0	0	0	0,00%
<b>II.</b>	<b>BEFEKTETÉSI CASH FLOW ÖSSZESEN</b>		<b>18 022</b>	<b>-1 425 270</b>	<b>-1 443 292</b>	<b>- 8008,50%</b>
20	Részvénykibocsátás bevétele (egyéb tőkebevételek)		0	0	0	0,00%
21	Kötvénykibocsátás bevétele		0	0	0	0,00%
22	Hitelfelvétel		0	0	0	0,00%
23	Kapott kamatok	1.8	0	0	0	0,00%
24	Hosszú lejáratú adott kölcsönök / bankbetétek törlesztése		0	0	0	0,00%
25	Véglegesen kapott pénzeszköz		0	0	0	0,00%
26	Részvénybevonás (egyéb tőkeleszállítás)		0	0	0	0,00%
27	Kötvény visszafizetés		0	0	0	0,00%
28	Hiteltörlesztés és -visszafizetés		-4 597	-6 072	1 475	24,29%
29	Lízingkötelezettség tökeréséhez kötődő kifizetések		-7 084	0	-7 084	0,00%
30	Fizetett kamatok	1.8	0	0	0	0,00%
	Ebből:					
	+ Ráfordításként elszámolt kamatok		0	0	0	0,00%
	+ Eszköz bekerülési értékében elszámolt fizetett kamatok		0	0	0	0,00%
31	Hosszú lejáratra adott kölcsönök, elhelyezett bankbetétek		0	0	0	0,00%
32	Véglegesen átadott pénzeszköz		0	0	0	0,00%
33	Alapítókkal szembeni / egyéb hosszú kötelezettség változása		0	0	0	0,00%
<b>III.</b>	<b>PÉNZÜGYI CASH FLOW ÖSSZESEN</b>		<b>-11 681</b>	<b>-6 072</b>	<b>-5 609</b>	<b>-92,37%</b>

<b>IV.</b>	<b>PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA</b>		272 553	-33 237	305 790	920,03%
	Pénzeszközök nyitó		44 073	55 563	-11 490	-20,68%
	Pénz és pénzeszköz-egyenértékeseken elért árfolyamnyereség/(veszteség)		1 263	0	1 263	0,00%
	Pénzeszközök záró		316 626	22 326	294 300	1318,19%

## Megjegyzések EI

Az egyedi pénzügyi helyzetre vonatkozó kimutatásokban, az alábbi, előző időszakot módosító tételeket rögzítettük:

Adatok E Ft-ban					
Pénzügyi kimutatások					
Mérleg sor	Év	Módosítás oka	Változás összege	Eredeti érték	Módosult érték
<i>Gépek, berendezések, járművek</i>	2019.06.30	2019. évi beszámoló részletesebb bontása	-991 236	1 023 573	32 337
<i>Folyamatban lévő beruházások, felújítások</i>	2019.06.30	2019. évi beszámoló részletesebb bontása	991 236	0	991 236
<i>Vállalkozás tulajdonában lévő szellemi termékek</i>	2019.06.30	2019. évi beszámoló részletesebb bontása	-432 954	834 778	401 824
<i>Fejlesztés, kivitelezés alatt álló immateriális javak</i>	2019.06.30	2019. évi beszámoló részletesebb bontása	432 954	0	432 954
<i>Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek</i>	2019.06.30	2019. évi beszámoló részletesebb bontása	-2 511	2 511	0
<i>Halasztott adókötelezettségek</i>	2019.06.30	2019. évi beszámoló részletesebb bontása	2 511	0	2 511
<i>Egyéb ráfordítások és veszteségek</i>	2019.06.30	2019. évi számviteli politika módosítása (iparűzési adó)	-6 523	23 079	16 556
<i>Jövedelemadó</i>	2019.06.30	2019. évi számviteli politika módosítása (iparűzési adó)	6 523	7 315	13 838



EBITDA számítás					
Mérlegssor	Év	Módosítás oka	Változás összege	Eredeti érték	Módosult érték
Üzleti eredmény	2019.06.30	Iparűzési adó áttétele egyéb ráfordításból a jövedelemadó sorba	6 523	80 888	87 411

Cash-flow					
Mérlegssor	Év	Módosítás oka	Változás összege	Eredeti érték	Módosult érték
Kapott kamatok (Pénzügyi Cash flow)	2019.06.30	Kamat áttétele a működési cashflowba	2	0	2
Fizetett kamatok (Pénzügyi Cash flow)	2019.06.30	Kamat áttétele a működési cashflowba	-494	0	494
Kapott kamatok (Pénzügyi Cash flow)	2019.06.30	Kamat áttétele a működési cashflowba	-2	2	0
Fizetett kamatok (Pénzügyi Cash flow)	2019.06.30	Kamat áttétele a működési cashflowba	494	-494	0
Fizetett adó (nyereség után)	2019.06.30	Pénzügyileg rendezett Iparűzési adó és TAO bemutatása a jövedelemadó sorban	-5 750	0	-5 750
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása	2019.06.30	Pénzügyileg rendezett Iparűzési adó és TAO bemutatása a jövedelemadó sorban	5 750	98 068	103 818

### PK6. Mérlegen kívüli jelentősebb tételek

Nincs ilyen tétel

Budapest, 2020. szeptember 30.

Májer Bálint  
az Igazgatóság elnöke  
OTT-ONE Nyrt.