



Időközi vezetőségi beszámoló -TWD Investments Nyrt.

Statisztikai számjel
22604695-6810-114-01

Céjegyzék szám
01-10-046598

**TWD INVESTMENTS TANÁCSADÓ ÉS KERESKEDELMI NYILVÁNOSAN MŰKÖDŐ
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG**

HU-1021 BUDAPEST, BUDAKESZI ÚT 51/D

**IDŐKÖZI VEZETŐSÉGI BESZÁMOLÓ
2014. ÉV - I. NEGYEDÉV**

2014 május 16.

TWD Investments Nyrt.



Tartalomjegyzék

1. A TÁRSASÁG CÉGADATAI	3
2. A TÁRSASÁG SZERVEZETI FELÉPÍTÉSE.....	3
3. A TÁRSASÁG 5%-OT MEGHALADÓ TULAJDONOSAI	4
4. JELENTŐSEBB ESEMÉNYEK, TRANZAKCIÓK ÉS AZOK PÉNZÜGYI HATÁSAI.....	4
4.1. Zártkörű alaptőke-emelés.....	4
4.2. Személyi változások.....	4
4.3. Tanulmányút Sierra Leone-ba	5
4.4. Afrika expo.....	5
4.5. Előkészítés alatt álló ingatlan projekt	6
4.6. A tulajdonosi szerkezet változásai	7
4.7. Perek és egyéb függőben lévő eljárások	8
4.7.1. Előrelépés történt.....	8
4.7.2. Előrelépés nem történt	10
4.8. A Társaság közzétételi gyakorlata	12
5. A KIBOCSÁTÓ PÉNZÜGYI HELYZETE ÉS TELJESÍTMÉNYE.....	12
5.1. Saját tőke, jegyzett tőke arány	12
5.2. A Társaság pénzügyi adatai	13
5.2.1. Mérlegadatok.....	13
5.2.2. Eredménykimutatás	14
5.3. A Transworld Diamond Zrt., a TWD SL LTD és a TWD Gate Kft. tevékenysége	15
5.4. Kockázatok	15
6. KIBOCSÁTÓI NYILATKOZAT.....	16
7. MELLÉKLETEK.....	16



A TWD Investments Tanácsadó és Kereskedelmi Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (a továbbiakban: Társaság) a tőkepiacról szóló 2001 évi CXX. törvény, a Budapesti Értéktőzsde Zrt. Bevezetési és Forgalmantartási Szabályokról szóló szabályzata, valamint a 24/2008. (VIII. 15.) PM rendelet alapján elkészítette és ezúton közzéteszi a 2014. I. negyedévére vonatkozó időközi vezetőségi beszámolóját.

1. A TÁRSASÁG CÉGADATAI

Cégnév: TWD Investments Tanácsadó és Kereskedelmi Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Rövidített név: TWD Investments Nyrt.

Székhelye H-1021 Budapest, Budakeszi út 51/d

Cégjegyzékszám: 01-10-046598

Adószám: 22604695-2-41

Tevékenység időtartama: határozatlan

Jogi forma: nyilvánosan működő részvénytársaság

Alaptőke: 137.595.050,- Ft

Hatályos alapszabályzat kelte: 2014. február 24.¹

Üzleti év: a naptári évvel megegyező

Leányvállalatok száma: 0

Részvények ISIN kódja: HU0000126479

Telefonszám: +36 1 307 8313

Központi elektronikus levélcím: info@twdinvest.hu

Honlap: www.twdinvest.hu

Hirdetmények közzétételének helye: A Társaság a szabályozott információkra vonatkozó hirdetményeit a BÉT Zrt. www.bet.hu honlapján, az MNB által üzemeltetett www.kozzetetelek.hu honlapon, valamint saját honlapján a www.twdinvest.hu web oldalon jelenti meg, továbbá megküldi legalább egy, a befektető számára hozzáférhető, honlappal rendelkező média szerkesztőségének, illetve ha a vonatkozó jogszabály kifejezetten így rendelkezik, akkor a Társaság hirdetménye közzétételre kerül a Céggazdasági közlönyben is.

2. A TÁRSASÁG SZERVEZETI FELÉPÍTÉSE

Igazgatóság tagjai: Dámosy Zsolt (elnök), Vraskó Attila, Korbuly Levente

Felügyelőbizottság tagjai: Sebe Artúr (elnök), Dr. Szelei Flóra Léda, Berényi László

Auditbizottság tagjai: Berényi László (elnök), Dr. Szelei Flóra Léda, Sebe Artúr

¹ A Társaság 2014. április 28. napján megtartott közgyűlésén elfogadta az új Ptk. szerinti alapszabályát, amelynek cégbírósági bejegyzéséről a Társaság még nem rendelkezik információval.



A Társaság könyvvizsgálója: Audit-Service Kft. (H-1022 Budapest, Bimbó út 3. I. emelet 5. Cg.: 01-09-078084)

A Társaság könyvvizsgálataért felelős személy: Serényi Iván (MKVK tagszám: 003607), Minősítések: [Pénztári (EPT003607), IFRS (IFRS000037), Pénzügyi intézményi (E-003607/95), Költségvetési (KM000697)]²

3. A TÁRSASÁG 5%-OT MEGHALADÓ TULAJDONOSAI

A Társaság 5%-ot meghaladó tulajdonosait – illetve azok változásait – jelen időközi vezetőségi beszámoló 4.6. pontja tartalmazza.

4. JELENTŐSEBB ESEMÉNYEK, TRANZAKCIÓK ÉS AZOK PÉNZÜGYI HATÁSAI

A Társaság – az adatok összehasonlíthatóságát szem előtt tartva – a negyedéves jelentés készítéséről és közzétételéről áttért a Tpt. 54. § (7) bekezdésében rögzített időközi vezetőségi beszámoló készítésére és közzétételére.

4.1. Zártkörű alaptőke-emelés

A Társaság 2014. év első negyedévében folytatta a 2013. év utolsó időszakában megkezdett konszolidációs folyamatot, továbbá a 2014. január 8. napi igazgatósági ülésen hozott határozatok alapján – a 2013. december 6. napján elhatározott –, zártkörű alaptőke-emelést hajtott végre, amelynek eredményeképpen a Társaság alaptőkéje 137.595.050,- forintra emelkedett³.

A Társaság az alaptőke megemelésével 50.307.400,- forint készpénzhez jutott, amelyből 38.698.000,- forint a jegyzett tőkét növelte, míg 11.609.400,- forint a tőketartalékba került.

4.2. Személyi változások

Molnár Erik, a Társaság igazgatóságának elnöke, tiszteletbeli konzuli teendőire hivatkozva lemondott megbízatásáról, helyét a 2014. február 24. napi közgyűlés által megválasztott Dámosy Zsolt vette át.

A növekvő számú feladatok és teendők okán a személyi állomány bővítésére került sor, ezért február elején egy fő irodai asszisztens, valamint február közepén Révész Tamás közgazdász, marketing menedzser csatlakozott a Társaság csapatához. Tamás szakmai pályafutása során több mint 15 éves marketing menedzseri gyakorlatra tett szert, ezen belül is erőssége a social media kampányok tervezése, lebonyolítása és sajtó illetve

² <http://www.mkvk.hu/tag?id=4411>

³ A zártkörű alaptőke emelés bejegyzésére 2014. március 6. napján, az új részvények megkeletkeztetése és a Budapesti Értéktőzsde szabályozott piacára történő bevezetésére 2014. április 22. napján került sor.



egyéb események szervezése. Tamás a Társaság marketing és kommunikációs menedzseri pozíciójából fakadó feladatokat látja el.

A Társaság vezető tisztségviselői tiszteletdíjat kapnak, továbbá a Társasághoz munkavállalóként csatlakozó asszisztens és marketing menedzser bérei és járulékos költségei is a Társaságot terhelik.

4.3. Tanulmányút Sierra Leone-ba

A Társaság 2014. február elején, jelenlegi és a jövőben befektetni szándékozó partnerei, továbbá egyéb érdeklődők számára önköltségi áron tanulmányutat szervezett Sierra Leone-ba. A kiutazó csoportnak lehetősége volt megismerkedni az ország adottságaival, valamint személyes konzultációra is alkalmuk volt Mr. Alhaji Usman Boie Kamara kereskedelmi és ipari miniszterrel, aki a kormányzat jelenlegi elképzeléseiről és fejlesztési terveiről adott tájékoztatást. A Társaság által szervezett csoportot, az elnöki rezidencián, kötetlen beszélgetésre fogadta Mrs. Sia Nyama Koroma, Sierra Leone first lady-je is.

A csoport látogatást tett egy – a Transworld Diamond Zrt.⁴ érdekeltségi körébe tartozó – gyémántbányában is, ahol az üzem tevékenységét és a bányászattal kapcsolatos érdekes részleteket ismerhettek meg a résztvevők. A csoporttal együtt utazó igazgatósági tagok megtekintették egy tervezett ingatlan projekt egyik lehetséges helyszínét, valamint tárgyalásokat folytattak a helyi jegybank képviselőjével, esetleges finanszírozási konstrukciókról. Az egyhetes út nagyközönség számára is érdekes elemeiről az RTL Klub szombat esti Fókusz Plusz című műsora részletes riportot mutatott be.

A Társaság két vezető tisztségviselőinek utazási költsége a Társaságot terhelte, mivel a lebonyolított személyes találkozók nélkülözhetetlenek voltak a politikai és üzleti kapcsolatok további építéséhez, ápolásához.

4.4. Afrika expo

Az Utazás Kiállítással egyidőben idén is megrendezésre került a négynapos III. Afrika Expo, melyen 15 afrikai állam 20 kiállítója képviseltette magát, köztük a Társaság is.

A kiállítás első napján, közvetlenül Wintermantel Péter, a Külügyminisztérium helyettes államtitkára, valamint Lounes Magramane algériai nagykövet megnyitó beszédét követően került megrendezésre "Új Lehetőségek Afrikában" címmel a harmadik ez irányú szakmai és gazdasági konferencia. A konferenciának az adott apropót, hogy a világ vezetői egyre inkább a lehetőségek kontinenseként jellemzik Afrikát, így

⁴ A Társaság a Transworld Diamond Zrt. 2%-os tulajdonosa, azonban nevezett cég nem tartozik a Társaság konszolidációs körébe. A Társaság nevezett részesedését befektetett eszközként tartja nyilván.



Magyarország is be kíván kapcsolódni az Afrikát érintő globális folyamatokba. Ezt az útkeresést, gondolkodást segítette elő többek között a 2013-as Budapest Afrika Fórum, valamint a Magyar Külügyminisztérium Globális Nyitás politikája is. A konferencia olyan kérdéseket tárgyalt meg, mint például Afrika és az EU kapcsolata, kereskedelmi és befektetési lehetőségek, továbbá innováció és tudástranszfer.

A kiállítás során a Társaság újonnan megválasztott igazgatósági elnöke, Dámosy Zsolt is előadást tartott Sierra Leone-ról és a befektetési lehetőségekről. Az informatív négy nap során számos új, potenciális partnerrel kerültünk kapcsolatba, akikkel megkezdődtek a tárgyalások a jövőbeni együttműködési lehetőségekről. A kiállítás arra is jó volt, hogy a Társaság felmérje a többi afrikai országban rejlő gazdasági potenciált, valamint lehetőséget adott a korábbi üzleti kapcsolataink erősítésére is.

Az kiállításon való jelenlét jelentősen elősegítette a Társaság ismertségének növelését, miközben komolyabb anyagi erőforrást nem igényelt a Társaság részéről.

4.5. Előkészítés alatt álló ingatlan projekt

A Társaság – a Transworld Diamond Zrt-vel és a TWD Gate Kft⁵-vel közösen⁶ – első megvalósítandó beruházásaként kidolgozás alatt áll egy ingatlan-beruházási projekt, amelynek keretében egy lakópark kerülne felépítésre az ország fővárosában, Freetownban, megcélözva az egyre növekvő keresletet támaztó külföldi menedzserek piacát. Az eddigi tapasztalataink szerint Sierra-Leone-ban gyakorlatilag minimális az európai elvárások alapján megfelelőnek minősíthető lakóingatlan-együttes, ezért a Sierra Leone-ba érkező multinacionális cégek 1-3 éves időtartamra érkező menedzserei számára ma még jóformán nem biztosított a fejlett világban megszokott színvonalú lakhatás lehetősége. Ezt a piaci rést hivatott betölteni az említett, előkészítés alatt álló lakópark-projekt, amelynek finanszírozási kérdései és a projekt kivitelezésének részletei kialakítás alatt állnak.

A tervezett ingatlan-beruházás másik nagy célcsoportja – a külföldi menedzsereken kívül – a felső kategóriás beutazó turizmus lehet. Ezt bizonyítja, hogy nemrég Freetown elegáns negyedében az Atlanti-óceán partján megnyílt az első 5 csillagos szálloda, 170 szobával a Radisson Blu üzemeltetésében. Ezek alapján a Társaság álláspontja az, hogy a tervezett, európai minőséget képviselő ingatlan projekt attraktív lehetőséget biztosíthat az országba látogató turistáknak is.

⁵ A TWD Gate Kft. a Transworld Diamond Zrt. 100%-os tulajdonában áll.

⁶ Nevezett három társaság jelenleg szorosan együttműködve dolgozik a felvázolt ingatlan projekt tervezésében, illetve előkészítésében. Az említett együttműködő cégek pontos szerepe a projekt előrehaladása során kerül kialakításra.



Az említett előkészítés alatt álló ingatlan-beruházás jelenleg a telek kiválasztásának fázisánál tart, és a Társaság továbbra is keresi azon magyar együttműködő partnereket, akik ugyancsak fantáziát látnak a fejlesztés lebonyolításában, vagy akár annak későbbi üzemeltetésben.

Az előkészítés alatt álló ingatlanprojekt tervezése- az alkalmazottak munkabéréen kívül - semmiféle jelentősebb anyagi erőforrást nem igényelt a Társaság részéről. A kérdés, hogy megvalósításához milyen anyagi erőforrások lehetnek hozzárendelve, jelenleg még nem tisztázott (lehet pl.: hitelfelvétel, tőkeemelés, részvénykibocsátás, szakmai befektető bevonása, kockázati tőkebefektető bevonása, kötvénykibocsátás). Amint a Társaság projektjének további lépései megfelelően konkrét formát öltenek, a Társaság a releváns jogszabályoknak megfelelően (időben és helyeken) azonnal tájékoztatja majd a nyilvánosságot.

4.6. A tulajdonosi szerkezet változásai

A Társaság 5%-ot meghaladó részesedéssel rendelkező részvényesei a KELER Zrt. által elkészített, **2013. december 6.** napjára vonatkozó tulajdonosi megfeleltetése alapján:

Név	Letétkezelő	Mennyiség (db)	Részesedés (%)
EMC Első Magyar Cafetéria Szolgáltató Kft. ⁷	nem	668.768	9,24
METACOM 2000 Kommunikációs és Szolgáltató Kft. ⁸	nem	588.881	8,13
Összesen		1.257.649	17,37

A Társaság 5%-ot meghaladó részesedéssel rendelkező részvényesei a KELER Zrt. által elkészített, **2014. február 24.** napi közgyűléshez kapcsolódó tulajdonosi megfeleltetése alapján:

Név	Letétkezelő	Mennyiség (db)	Részesedés (%)
Németh László ⁹	nem	427.365	5,90
Összesen		427.365	5,90

A Társaság 5%-ot meghaladó részesedéssel rendelkező részvényesei a KELER Zrt. által elkészített, **2014. április 28.** napi közgyűléshez kapcsolódó tulajdonosi megfeleltetése alapján:

⁷ Az említett részvényes a Társaságot nem tájékoztatta szavazati jogának változásáról.

⁸ Az említett részvényes a Társaságot nem tájékoztatta szavazati jogának változásáról.

⁹ Az említett részvényes a Társaságot nem tájékoztatta szavazati jogának változásáról.



Név	Letétkezelő	Mennyiség (db)	Részesedés (%)
TWDSL Integration Limited	nem	2.292.110	16,66
AS European Interfood Kft. ¹⁰	nem	884.602	6,43
TRUNDOT s.r.o.	nem	769.620	5,59
Összesen		3.946.332	28,68

A negyedév során a Társaság a tulajdonosi megfeleltetések során fokozottan figyelte az 5% feletti tulajdonosainak a Társaság részvényeiből álló részvényállományát, továbbá a részvényesek Tpt. 61. §-ában foglalt tájékoztatási kötelezettségét. Amennyiben a Társaság tájékoztatási hiányosságot észlelt részvényesei részéről, illetve jelentős mértékű tulajdonosi szerkezet változást érzékelt, felszólította a mulasztó részvényeseket tájékoztatásuk pótlására, illetve az eseményekről tájékoztatta a nyilvánosságot is.

4.7. Perek és egyéb függőben lévő eljárások

A Társaság 2013. évi éves jelentésének vezetőségi jelentésében feltüntetésre kerültek a Társaságot érintő peres és nem peres eljárások. A Társaság az alábbiakban mutatja, hogy mely esetekben történt előrelépés, illetve melyek állapota változatlan.

4.7.1. Előrelépés történt

A Társaság 2013. évi éves jelentésének vezetőségi jelentésében felsorolt alábbi ügyekben előrelépés történt:

Dr. Schmidt Zoltán önálló bírósági végrehajtó (H-1055 Budapest, Falk Miksa u. 30. I/1.) eljárása (a végrehajtás elrendelésének időpontja: 2012. február 17. a végrehajtás ügyszáma: 0168.V.861/2012)

A Golden Bay 2004 Kft. (H-1062 Budapest, Bajza utca 24. Cg.: 01-09-730445) hitelező indított végrehajtási eljárást a GrEnergie Corporation Nyrt. (H-1137 Budapest, Carl Lutz rkp. 29. cg.: 01-10-046598) adós ellen, bérleti díj, kötbér és egyéb tartozás jogcímen. A Társaság igazgatósága 2014. január 16. napján részletfizetési megállapodást kötött a hitelezővel az adósság rendezéséről, a végrehajtási eljárás a törlesztés futamideje alatt szünetel. Az utolsó törlesztő részlet a jelen időközi vezetőségi beszámoló érintett időszaka után, 2014. április 20. napján vált esedékessé, és időben kiegyenlítésre is került.

¹⁰ Az AS European Interfood Kft. tulajdonosa a TRUNDOT s.r.o. Az információt a Társaság a www.ecgjegyzek.hu portálon 2014. május 14. napján ellenőrizte.)



Dr. Keresztesi Ella Ágnes közjegyző (H-1137 Budapest, Szent István krt. 4. II/2.) eljárása (a végrehajtás elrendelésének időpontja: 2012. október 26., a végrehajtás ügyszáma: 11039/Ü/70822/2012, vh: 0168.V.3694/2012)

Lakics Mária (H-1144 Budapest, Szentmihályi u. 26/d.) hitelező indított végrehajtási eljárást a GrEnergie Corporation Nyrt. (H-1137 Budapest, Carl Lutz rkp. 29. cg.: 01-10-046598) adós ellen, kölcsönösszeg és járulékai jogcímen. A Társaság igazgatósága 2014. január 23. napján részletfizetési megállapodást kötött a hitelezővel az adósság rendezéséről, a végrehajtási eljárás a törlesztés futamideje alatt szünetel. Az utolsó törlesztő részlet 2014. március 20. megfizetésre került, a Társaság cégkivonatán lévő bejegyzés törléséről az igazgatóság intézkedett. A végrehajtási eljárás megszüntetéséről szóló végzést a Társaság 2014. április 29. napján (K39622/2014) tette közzé.

A Pénzügyi Szervezetek Állami Felügyeletének (a továbbiakban: Felügyelet) célvizsgálata: A Felügyelet H-PJ-III-B-19/2013. számú – 8.000.000,- forintos kibocsátói bírságot megállapító – határozatával, illetve a kapcsolódó lezárult utóvizsgálatával kapcsolatban a Társaság Igazgatótanácsa 2013. június 6. napján tartott ülésén határozatot hozott a felügyeleti eljárás iratanyagának felülvizsgálatáról, melynek eredményeképpen keresettel fordult a Fővárosi Közigazgatási és Munkaügyi Bírósághoz.

A bíróság a keresetet a 26.K.31.961/2013 sorszámon befogadta. Az ügyben az első nyilvánosan tartott tárgyalás időpontja 2014. február 6. napján volt. A Társaság kérte elsődlegesen az alperesi határozat hatályon kívül helyezését, másodlagosan annak megváltoztatását, a bírság mellőzését, illetve mérséklését.

A Társaság keresetét a bíróság elutasította, azonban az erről szóló határozatot a Társaság még nem kapta kézhez. A Társaság részére hivatalosan kézbesített határozat birtokában tudja majd a Társaság a további jogi lépések indokoltságát mérlegelni .

A Felügyelet piacfelügyeleti eljárása: A Felügyelet H-PJ-III-B-8/2013. számú – 20.000.000,- forintos kibocsátói bírságot megállapító – határozatával, illetve a kapcsolódó lezárult piacfelügyeleti eljárásával kapcsolatban a Társaság igazgatótanácsa 2013. június 6. napján tartott ülésén határozatot hozott a piacfelügyeleti eljárás iratanyagának felülvizsgálatáról, melynek eredményeképpen keresettel fordult a Fővárosi Közigazgatási és Munkaügyi Bírósághoz.

A bíróság a keresetet a 26.K.32.099/2013 sorszámon befogadta. Az ügyben az első nyilvánosan tartott tárgyalás időpontja 2014. február 6. napja volt. A Társaság – *többek között* – vitatta a know-how értékének megállapítására vonatkozó szakértői véleményt és indítványozta szakértő kirendelését. A Társaság kérelmezte elsődlegesen az alperesi határozat hatályon kívül helyezését, másodlagosan annak megváltoztatását.



A bíróság a felperes kérésére újabb szakértőt rendelt ki, illetve a tárgyalást további bizonyítás céljából elhalasztotta. Az új tárgyalás napjaul 2014. május 7. napjára tűzte ki.

2014. május 7. napján érdemi döntés az ügyben nem született, mivel a bíróság által igényelt szakértői jelentés nem készült el, így a bíróság a következő tárgyalási napot 2014. szeptember 24. napjára tűzte ki. Amennyiben a Társaság részére hivatalosan kézbesítésre kerül a bíróság döntése, a Társaság tájékoztatni fogja a közvéleményt.

4.7.2. Előrelépés nem történt

A Társaság 2013. évi éves jelentésének vezetőségi jelentésében felsorolt alábbi ügyekben előrelépés nem történt:

Jogerős bejegyző végzés hatályon kívül helyezése iránti per (ügyszáma 11.G.40.383/2013)

Laczkó Béla I.r., Gódi Linda II.r., Hegedűs Gábor Árpád III.r. és Tárkányi József IV.r. felperesek, jogi képviselőjükön keresztül 2013. január 10. napján keresetet adtak be a Fővárosi Törvényszék Gazdasági Kollégiumára (H-1027 Budapest, Varsányi Irén utca 40-44.), a Kreditjog Corporation Nyrt. (H-1137 Budapest, Carl Lutz rkp. 29. cg.: 01-10-046598) alperes ellen, a Fővárosi Törvényszék Cégbírósága 01-10-046598/70. számú végzésének hatályon kívül helyezése iránt a 2006 évi V.tv. (Ctv.) 65.§ (1) bekezdése alapján.¹¹ A bíróság a keresetet 2013. október 4. napján kelt 11.G.40.383/2013/9 sorszámú ítéletében, elutasította, mely határozat ellen Hegedűs Gábor Árpád III.r. felperes jogi képviselője útján fellebbezést terjesztett elő 2013. november 26. napján. A Fővárosi Ítéltábla 16.Gf.40.923/2013 ügyszám alatt a másodfokú tárgyalás időpontjaul 2014. október 10. napját tűzte ki.

¹¹ A kérelemnek helyt adó cégbejegyzési (változásbejegyzési) végzés ellen fellebbezésnek nincs helye. A végzés, vagy az annak meghozatala alapjaul szolgáló iratok jogszabályba ütközése miatt az ügyész, valamint az, akire a végzés rendelkezést tartalmaz – a rendelkezés őt érintő részére vonatkozóan – pert indíthat a cég ellen a végzés hatályon kívül helyezése iránt a cég székhelye szerint illetékes törvényszék előtt. A cég kérelemre történő törlését elrendelő végzés ellen a pert a bíróság által kirendelt ügygondnok ellen kell megindítani.



Társasági határozat felülvizsgálata iránti per (ügyszám: 11.G.40.314/2013)

Czomba József felperes jogi képviselőjén keresztül 2013. január 11. napján keresetet nyújtott be a Kreditjog Corporation Nyrt. (H-1137 Budapest, Carl Lutz rkp. 29. cg.: 01-10-046598) alperes ellen, közgyűlési határozatok hatályon kívül helyezése iránt, mely keresetben a 2012 november 12-i közgyűlés határozatainak érvénytelenítését kérte. A bíróság a keresetet 2013. október 4. napján kelt 11.G.40.314/2013/8 sorszámú ítéletében elutasította, mely határozat ellen Czomba József felperes 2013. november 26. napján fellebbezést terjesztett elő. A Fővárosi Ítéltábla 16.Gf.40.911/2013 ügyszám alatt a másodfokú tárgyalás időpontjául 2014. október 10. napját tűzte ki.

Fővárosi Munkaügyi Bíróság eljárása (a végrehajtás elrendelésének időpontja: 2012. január 4., ügyszáma: 0199-17.Vh. 611/2011/2-III.)

Balya Ágnes Viktória (H-3100 Salgótarján, Alkotmány út 1.) hitelező a GrEnergie Corporation Nyrt. (H-1137 Budapest, Carl Lutz rkp. 29. cg.: 01-10-046598) adós ellen indított felszámolási eljárást, a Fővárosi Munkaügyi Bíróság 6. M. 976/2011 számú bírósági meghagyása alapján 1.139.476,-Ft munkabér és kamatai tartozás fennállása miatt. Az adós a hitelezővel tárgyalásokat kezdeményezett, majd megállapodott a hitelezővel. A felszámolási eljárás 2013. április 12. napjától szünetelt, majd 2013. augusztus 1. napján a Fővárosi Törvényszék Gazdasági Kollégiumának 48.Fpk.01-13-003793/4 számú határozatával megszűnt, majd 2013. augusztus 27. napján jogerőre emelkedett. A Társaság cégkivonatán lévő bejegyzés törléséről a 2013. szeptember 30. napján megválasztott új igazgatóság intézkedett.

A Pesti Központi Kerületi Bíróságon 25.G. 303.395/2012. ügyszámon a Castpro Promotion Kft. (H-1139 Budapest, Béke tér 7. fszt. 2.) 2012 augusztus 28-án indított keresetet számlatartozás megfizetése iránt. A felek kinyilvánították megegyezésre irányuló szándékukat, ezért a bíróság a 2013 október 3-án tartott tárgyaláson a per szüneteltetéséről határozott. A Társaság ajánlatot tett a Castpro Promotion Kft.-nek, de az ajánlatra nem érkezett érdemi válasz, ezért a bíróság 2014 május 20-ra újabb tárgyalási határnapot tűzött ki.



4.8. A Társaság közzétételi gyakorlata

A Társaság – szakítva a korábbi vezetőség(ek) rendezetlen, hiányos és sokszor jogszabálysértő közzétételi gyakorlatával – fokozott figyelmet fordít a rendszeres és rendkívüli tájékoztatások releváns jogszabály(ok)ban rögzített előírások megfeleltetésére, mind a közzétételi határidők betartására, mind pedig a tájékoztatások tartalmi megfelelőségére. A Társaság tőkepiaci közzétételeiben megmutatkozó szemléletváltás anyagi erőforrást nem igényelt, azonban azáltal, hogy Társaság a transzparencia követelményekre fókuszálva, rendezetten képes tájékoztatni a befektetőket, várhatóan javítani fog a Társaság tőkepiaci megítélésén.

5. A KIBOCSÁTÓ PÉNZÜGYI HELYZETE ÉS TELJESÍTMÉNYE

5.1. Saját tőke, jegyzett tőke arány

A 2014. április 28. napján megtartott éves rendes közgyűlés által elfogadott beszámolóban a korábbi anomáliák¹² kezelésre kerültek, valamint a bizonylattal nem alátámasztott tételek miatt újrakönyvelésre került sor. Ezek eredményezik az év végi veszteséget.

Fentiek okán a Társaság a saját tőke/jegyzett tőke aránya jelentősen elmozdult, ezért a Társaságnak tőkerendezési kötelezettsége keletkezett. A Társaság zártkörű alaptőke emelésének bejegyzése 2014. április 22. napján megtörtént, és ez a lépés jelentősen a megoldás irányába hatott, ennek ellenére 2014. év folyamán további tőkerendezés is szükséges. A témával kapcsolatos figyelemfelhívást a Társaság közzétett éves jelentésének részét képező független könyvvizsgálói jelentés tartalmazza.

¹² A Társaság egyik korábbi vezető tisztségviselőjével szemben fennálló követelés, továbbá a Hydro-Min2010 Kft. üzletrésze.

**5.2. A Társaság pénzügyi adatai****5.2.1. Mérlegadatok**

Mérleg (ezer Ft)	2012.12.31	2013.09.30	2013.12.31	2014.03.31
	Forrás (K39082/2014)	Forrás (K25152/2014)	Forrás (K39082/2014)	1. számú melléklet
Befektetett eszközök	600 652	284 175	30 109	30 100
Immateriális javak	0	0	0	0
Tárgyi eszközök	152	0	109	100
Befektetett pénzügyi eszközök	600 500	284 175	30 000	30 000
Forgóeszközök	136 781	21 386	19 837	44 010
Készletek	0	0	0	0
Követelések	136 456	17 867	19 302	20 150
Értékpapírok	0	0	0	0
Pénzeszközök	325	3 519	535	23 860
Aktív időbeli elhatárolások	0	2	23	0
Eszközök összesen	737 433	305 563	49 969	74 110
Saját tőke	715 009	229 159	-32 623	44 216
Jegyzett tőke	723 887	723 887	72 389	137 595
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	-59 444	-59 444	-59 444
Tőketartalék	15 500	15 500	0	19 562
Eredménytartalék	-15 617	-24 378	642 620	-45 568
Lekötött tartalék	0	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0	0
Mérleg szerinti eredmény	-8 761	-426 706	-688 188	-7 929
Céltartalékok	0	0	0	0
Kötelezettségek	22 424	75 594	81 781	29 084
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	0
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek	22 424	75 594	81 781	29 084
Passzív időbeli elhatárolások	0	810	811	810
Források összesen	737 433	305 563	49 969	74 110

5.2.2. *Eredménykimutatás*

Eredménykimutatás (ezer Ft)	2012.12.31	2013.03.31	2013.09.30	2013.12.31	2014.03.31
	Forrás (K39082/2014)	Forrás ¹³ (K25152/2014)	Forrás (K25152/2014)	Forrás (K39082/2014)	2.számú melléklet
Értékesítés nettó árbevétele	1 550	236	236	86	0
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0
Egyéb bevételek	107	0	13 802	13 805	0
Anyagi jellegű ráfordítások	5 477	469	7 746	11 305	3 162
Személyi jellegű ráfordítások	4 819	244	2 179	3 115	3 475
Értécsökkenési leírás	89	0	0	34	38
Egyéb ráfordítások	30	2 769	83 513	89 114	1 445
Üzemi tevékenység eredménye	-8 758	-4 246	-79 400	-89 277	-8 120
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	209
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	347 006	598 882	18
Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	-347 006	-598 882	191
Szokásos vállalkozási eredmény	-8 758	-4 246	-426 406	-688 159	-7 929
Rendkívüli bevételek	0	0	0	0	0
Rendkívüli ráfordítások	0	0	0	0	0
Rendkívüli eredmény	0	0	0	0	0
Adózás előtti eredmény	-8 758	-4 246	-426 406	-688 159	-7 929
Adófizetési kötelezettség	3	0	0	29	0
Adózott eredmény	-8 761	-4 246	-426 406	-688 188	-7 929
Mérleg szerinti eredmény	-8 761	-4 246	-426 406	-688 188	-7 929

¹³ A Társaság 2014. március 13. napján közzétette, hogy a Társaság 2013. évi első kilenc hónapját újrakönyveltette. Az oszlopban található értékek ezen adatok alapján kerültek feltüntetésre.



5.3. A Transworld Diamond Zrt., a TWD SL LTD és a TWD Gate Kft. tevékenysége

A Társaság a 2013. évi éves jelentésében bemutatta Transworld Diamond Zrt., a TWD SL LTD és a TWD Gate Kft. céljait és tevékenységét is. Noha az említett társaságok nem tartoznak a Társaság konszolidációs körébe, viszont a Transworld Diamond Zrt. a Társaság legjelentősebb befektetése, ezért a Társaság fontosnak tartja egy olyan „reporting” rendszer kialakítását, amely elősegíti a Társaság befektetőinek tájékozódását nevezett céggel/cégekkel kapcsolatban az éves jelentés(ek)ben feltüntetett információkon túl is. Amennyiben ez a rendszer kialakításra kerül, a Társaság tájékoztatni fogja a közvéleményt.

5.4. Kockázatok

A Társaság, valamint stratégiai partnere(i) tevékenységével kapcsolatosan az alábbi kockázati tényezőket szükséges mindenképpen megemlíteni:

- ✓ **Ország és régiós kockázat:** Az országekockázat olyan veszteség felmerülésének veszélyét jelenti, melyet az országban vagy régióban bekövetkező valamilyen, az adott ország (kormányzat) által kontrollálható, a Társaság által nem kontrollálható (gazdasági, politikai, stb.) esemény generál.
- ✓ **Likviditási kockázat:** Ha a kívánt üzleti tevékenység beindítására, ellátására nem elég a rendelkezésre álló forrás és külső finanszírozás igénybevétele nem lehetséges.
- ✓ **Stratégiai kockázat:** A stratégiai kockázat a tőkét vagy a jövedelmezőséget érintő olyan kockázat, amely az üzleti környezet változásából, vagy helytelen üzleti döntésekből, vagy az üzleti környezet változásának figyelmen kívül hagyásából származik.
- ✓ **Reputációs kockázat:** A reputációs kockázat a tőkét vagy a jövedelmezőséget közvetve érintő olyan kockázat, amely Társaságról kialakult kedvezőtlen fogyasztói, üzletpartneri vagy hatósági véleményből származhat, és a Társaság külső megítélésének a kívánatos szinttől való elmaradásában nyilvánulhat meg.
- ✓ **Információs kockázat:** A döntéshozatalhoz hibás vagy nem elegendő információ áll rendelkezésre és ez nem megfelelő döntést eredményez.
- ✓ **Elemi csapások kockázata:** Tűz, árvíz vagy egyéb elemi csapások hatással lehetnek a tevékenység elvégzésének képességére, illetve az egyes vagyonelemek jelentős értékvesztését okozhatják.
- ✓ **Befektetői kockázat:** A Társaság részvényeseinek kockázata a szokásosnál magasabb. Ennek elsődleges okai az eddig bemutatottakon túl: korábban indított folyamatban lévő jogi eljárások, tőzsdei likviditás alacsony szintje, tevékenység régiós kockázata)



6. KIBOCSÁTÓI NYILATKOZAT

Jelen időközi vezetőségi beszámolóban található információk megbízható és valós képet adnak a Társaság helyzetéről. Az időközi vezetőségi beszámolóban közölt adatok nem auditáltak.

Dámosy Zsolt
az igazgatóság elnöke

7. MELLÉKLETEK

1. számú melléklet: Mérleg
2. számú melléklet: Eredménykimutatás
3. számú melléklet: Kiegészítő melléklet
4. számú melléklet: RS3 adatlap

2014. május 16.

