



OTT-ONE Nyrt.

**NEMZETKÖZI PÉNZÜGYI BESZÁMOLÓKÉSZÍTÉSI STANDARDOK (IFRS)
SZERINTI, 2020. I-III. NEGYEDÉVES EGYEDI GYORSJELENTÉSE**

2020. november 27.

TARTALOMJEGYZÉK

I. CÉGADATOK	3
II. ÜZLETI JELENTÉS	4
<i>Eredmény</i>	4
<i>Jelentős események a harmadik negyedévben</i>	6
<i>Részvénytőzsi teljesítmény</i>	6
III. PÉNZÜGYI JELENTÉS	8
<i>Eredménykimutatás</i>	8
<i>Mérleg</i>	9
<i>Saját tőke változása</i>	10
<i>Cash-flow kimutatás</i>	10

I. CÉGADATOK

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

II. ÜZLETI JELENTÉS

Eredmény

Az OTT-ONE Nyrt. 2020. első három negyedévében **11.165,1 millió forint árbevétel** ért el és így az időszakot **195,5 millió forint EBITDA** és 40,5 millió forint adózás előtti eredménnyel zárta. Ahogyan azt a társaság 2020. első félévi jelentésében is bemutattuk, a menedzsment még abban az időszakban korábbi, saját fejlesztésű eszközök leselejtezéséről, illetve leértékeléséről döntött, ami jelentős negatív hatással volt a féléves eredményre. Az év harmadik negyedévében ezen döntésnek már csak pozitív hatása jelentkezett, elsősorban az amortizációs költségek időarányos csökkenésében. A társaság a 2020. július-szeptemberi időszakban 59,5 millió forint EBITDA eredményt ért el, 4.347,2 millió forint árbevétel mellett. Ezen időszakban lezárásra került az Állami Egészségügyi Ellátó Központtal még tavasszal, 3 millió darab KN95 típusú védőmaszk leszállítására megkötött szerződés, valamint sikerrel értékesített a társaság több mint 1 millió euró értékben OLP licenzeket egy külföldi megrendelője részére. Júliusban megkezdődött a serverpark upgrade projektje, melynek első lépéseként mintegy 900 millió forint értékben értékesítésre kerültek a hardver eszközök a későbbi szállító részére. Ezen ügyletek, kiegészítve a folyamatosan végzett informatikai fejlesztések és a Telenornak nyújtott streaming szolgáltatások bevételeivel, stabil cashflow-t és mindenekelőtt üzleti eredményt biztosítanak az OTT-ONE Nyrt. számára.

Az év hátralévő időszakában tervezetten lezárásra kerül az Állami Egészségügyi Ellátó Központ részére beszerzett mintegy 300 darab lélegeztetőgép átadása, melynek eredménye várakozásaink szerint szintén a 2020. évi eredményben fog jelentkezni.

Nagyon mozgalmas, érdekes és sikeres első kilenc hónapot zárt a társaság ebben a nem várt nehéz időszakban. Sikerült a helyzethez megfelelő módon alkalmazkodnia, amely mindenki számára új és váratlan helyzetet teremtett és bár nehéz döntéseket (lásd egyes eszközök selejtezése) kellett meghozni, ennek ellenére sikeresen vészelt át a pandémia elsődleges negatív gazdasági hatásait. A társaság árbevétele az egészségügyi eszközök kereskedelme nélkül hasonló szintű, mint az előző év azonos időszakában.

1. tábla: 2020. I-III. negyedéves egyedi pénzügyi adatai

	Adatok E Ft-ban			
	2020 I-IX.	2019 I-IX.	Változás	Változás %
Értékesítés nettó árbevétele	11 165 110	1 566 344	9 598 766	612,8%
Értékcsökkenés és értékvesztés	261 597	110 442	151 155	136,9%
Üzleti eredmény	-66 045	22 670	-88 715	-391,3%
EBITDA	195 552	133 112	62.440	46,9%
Adózott eredmény	40 516	12 821	27 695	216,0%

Egy részvényre jutó eredmény	2020.09.30	2019.09.30
Egy részvényre jutó eredmény alapértéke (EPS)	1,1301	0,3576
Egy részvényre jutó eredmény hígított értéke	1,1301	0,3576

2. tábla: 2020. I-III. negyedév pénzügyi mutatói

	2020 I-IX.	2019 I-IX.	Változás %
Egy részvényre jutó			
EBITDA	5,4544	3,7128	46,9%

Nettó eredmény (EPS)	1,1301	0,3576	216,0%
Hígitott EPS mutató	1,1301	0,3576	216,0%
Saját tőke	70,5729	70,5729	-
Létszám (időszak végén)	9	9	-
Átlagos állományi létszám	8,73	10,13	-13,8%
Egy főre jutó nettó árbevétel (ezer Ft-ban)	1 278 936	154 624	727,1%

3. tábla: 2020. III. negyedévének egyedi pénzügyi adatai és eredménykimutatása

	2020. július- szeptember
Értékesítés nettó árbevétele	4.347.179
Értékcsökkenés és értékvesztés	20.505
Üzleti eredmény	39.011
EBITDA	59.516
Adózott vállalkozási eredmény	64.060

A Társaság 2020. harmadik negyedévében elért **EBITDA eredménye 59,5 millió Ft** volt. A féléves jelentésben részletezett -117,6 millió Ft kimutatott üzleti veszteséget jelentősen javította a július-szeptemberi időszakban elért üzleti eredmény, kiegészülve egy könyvelési korrekcióval melynek során egy 12,6 millió Ft összegű árfolyamvesztés a félévkor kimutatott üzleti eredményben még az eladott áruk ráfordításai között szerepelt. Ezen tétel a január-szeptemberi időszakban már a pénzügyi ráfordítások között kerül kimutatásra, egyezve így az időközi kimutatások összegeivel.

2020. első féléves üzemi eredménye (EBIT) -117 millió Ft volt, ez javult a Q3 végére -66 millió Ft-ra (+51 millió Ft). Az értékcsökkenés és értékvesztés nélkül számított EBITDA eredmény a 2020. június 30-i 123 millió Ft-ról 195 millió Ft-ra növekedett (+72 millió Ft). A két eredmény között 20 millió Ft különbség az értékcsökkenés Q3-ban elszámolt összege.

2020. Q3 végére az adózás előtt eredmény 88,8 millió forintra növekedett a Q2 végén jelentett 727 ezer forintról (+88 millió Ft). Ezt két tényező okozta, egyrészt az EBITDA 51 millió forintos növekedése, valamint a pénzügyi eredmény 37 millió forintos javulása.

Ahogy arról az előző jelentésben is beszámoltunk, 2020. első felének végén az OTT-ONE menedzsmentje áttekintette a társaság eddigi működését és jövőbeni lehetőségeit, és úgy döntött, hogy bizonyos, saját fejlesztésű eszközöket leselejtezz, leértékel mivel azok nem illeszkedtek a jelenlegi és jövőbeni fejlesztési irányába. Ezen eszközök összesen 167 millió forint (77 millió Ft terven felüli értékcsökkenés és 89 millió Ft értékvesztés) értékben kerültek leírásra, leértékelésre, mely összeget a számviteli szabályoknak megfelelően az egyéb ráfordítások között számolt el a társaság. Fontos azonban kiemelni, hogy az EBITDA számítás nem veszi figyelembe az ezen a soron elszámolt terven felüli értékcsökkenés összegét (77 millió Ft), amivel valójában mind a féléves 123 millió Ft EBITDA, mind a 2020. szeptember 30-i időpontra elért 195 millió Ft eredmény növekedne, meghaladva a 272 millió Ft EBITDA eredményt 2020. első kilenc hónapjában.

A féléves adózott eredmény -23 millió Ft veszteség volt, ez a harmadik negyedév végére 40 millió Ft nyereségre emelkedett (+63,5 millió Ft). A 88 millió Ft összegű adózás előtti eredményt 48 millió Ft adófizetési kötelezettség terheli, ebből adódik a 40 millió Ft összegű 2020 Q3 végére számított adózott eredmény. A számított adófizetési kötelezettség a féléves 24 millió forintról 48 millió forintra emelkedett.

2019 első három negyedévében az OTT 1.566 mFt nettó árbevétel mellett 23 millió Ft üzemi eredményt, illetve a 110 millió Ft összegű értékcsökkenést levonva 133 millió Ft EBITDA eredményt ért el. 2020 ugyanezen időszakának végén az üzemi eredmény -66 millió, az EBITDA eredmény 195 millió Ft volt (2020-ban a terven felüli selejtezés és értékvesztés összege 167 millió Ft volt, ez az üzemi eredményt rontotta). Az adózás előtti eredmény a 2019. szeptember 30-i 19 millió forinttal szemben 2020. szeptember végén 88 millió forintot ért el (+69 millió Ft), míg az adózott eredmény az idei harmadik negyedév végén 40 millió Ft volt a 2019-es 13 millió forinttal szemben (+27 millió Ft).

Külön a Q3 időszakot megnézve, 2019-ben az üzleti eredmény -64 millió Ft volt (2020-ban 39 millió Ft, ami +103 millió Ft növekedés), az EBITDA a 2019 július-szeptemberi időszakában elért -24 millió forintról 59 millió forintra javult (+83 millió Ft).

Jelentős események a harmadik negyedévben

Az elmúlt időszakban az OTT-ONE Nyrt. két támogatásra is sikeresen pályázott: 2020. szeptemberében a GINOP-5.3.12 „*Foglalkoztatásbővítés ösztönzése*” pályázat keretében 41,9 millió forint összegű támogatást nyert el, míg 2020. októberében a GINOP 1.2.7 „*Értéklánc minőség fejlesztése az OTT-ONE Nyrt.-nél*” című pályázatát találták 310 millió forint vissza nem térítendő támogatásra érdemesnek. A 689 millió forint összköltségű projekt keretében egy elektronikai eszközök gyártó beültető (SMD) üzem létrehozása, valamint egy innovatív, specializált gyártókörnyezet megvalósítása a cél, amelyben a zárt gyártási folyamatok olyan okos megoldásokkal kerülnek biztosításra, melyek által garantálható a teljes folyamatnak és a csomagolt állapotot elérő eredménytermékeknek magas szintű IT biztonsága. A beruházás az OTT-ONE Nyrt. vidéki fióktelepén, tervezetten 2021 végéig valósul meg.

2020. október elején az Állami Egészségügyi Ellátó Központ által aláírásra került a 3.000.000 darab KN95 típusú védőmaszk leszállítását igazoló jegyzőkönyv, egyúttal kiállításra került a kapcsolódó végszámla összege is nettó 8,9 millió euró összegben. Nem sokkal később az OTT-ONE Nyrt. 1.050.000.- euró értékben értékesítette külföldi megrendelője részére online oktatási licencét, mely alátámasztotta a Társaság azon korábbi várakozását, miszerint egyre növekvő igény mutatkozik a különböző iparágakban tevékenykedő vállalatok részéről a távoktatást, távoli munkavégzést lehetővé tevő rendszerek, megoldások iránt.

Az Igazgatóság júliusi döntésének megfelelően megkezdődött a korábban beszerzett szerverpark bővítési projektje is. A tranzakció részeként a szállítóval történt megállapodás alapján a jelenlegi szerverpark beszámítással értékesítésre került a beszállító partner részére. Amint azt már korábban jeleztük, a bővítés oka, hogy 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, amihez elengedhetetlen a jelenlegi kapacitás bővítése. A beszerzés lezárása 2021. I. felének végén várható és a korábbi tervekhez képest késlekedés oka egyrészt, hogy társaságunk utólagos módosítási kérelemmel élt a megrendelt konfigurációk vonatkozásában. Másrészt a COVID helyzet miatt a hardver beszerzések világszerte késedelmesek a COVID helyzet előtti időszakhoz viszonyítva.

Részvénypiaci teljesítmény

Az OTT-ONE Nyrt. budapesti értéktőzsdére bevezetett törzsrészvényének záróára az év eddigi időszaka során csökkenő tendenciát mutatott, mely elsősorban a pandémia okozta gazdasági



helyzet miatti, általános részvényárfolyam csökkenésre vezethető vissza. Az év első felében – látva az addig elért időszakos eredményt – a társaság menedzsmentje több korábbi saját fejlesztés leírása mellett döntött, ami jelentősen befolyásolta az első féléves eredményt, amit sajnos a részvényárfolyam is lekövetett. Fontos azonban itt is kiemelni, hogy ezen egyszeri tételek középtávon javítják a társaság eredményét, az alapvető fejlesztési megrendelések és egyéb üzleti lehetőségek továbbra is stabil profitot termelnek az OTT-ONE Nyrt. számára.



III. PÉNZÜGYI JELENTÉS

Eredménykimutatás

Adatok E Ft-ban			
EREDMÉNYKIMUTATÁS (az IAS/IFRS előírásai szerint)			
	2020. I.-IX. (2020 Q1-Q3)	2019.I.-IX. (2019 Q1-Q3)	Változás
Bevételek	12 121 988	1 586 144	664,2%
ebből Értékesítés Nettó árbevétele	11 165 110	1 566 344	612,8%
Elábé+Közvetített szolgáltatások	10 665 358	1 256 182	749,0%
Működési ráfordítások	155 326	141 573	9,7%
Személyi jellegű ráfordítások	51 516	38 596	33,5%
Egyéb ráfordítások - Tárgyi eszközök és immateriális javak értékvesztése nélkül	1 054 236	16 681	6220,0%
Pénzügyi és értékcsökkenési leírások előtti szokásos eredmény (EBITDA)	195 552	133 112	46,9%
Értékcsökkenési leírás	172 397	110 442	56,1%
Tárgyeszközök és immateriális javak értékvesztése	89 200	0	-
Pénzügyi műveletek előtti eredmény (EBIT)	-66 045	22 670	-391,3%
Pénzügyi bevételek	207 623	3 713	5491,8%
Pénzügyi ráfordítások	52 713	7 038	649,0%
Adózás előtti eredmény	88 865	19 345	359,4%
Nyereség típusú adók	48 349	6 524	641,1%
Nettó eredmény	40 516	12 821	216,0%
Egyéb átfogó eredmény	0	0	-
Teljes átfogó jövedelem	40 516	12 821	216,0%

Adatok E Ft-ban			
EREDMÉNYKIMUTATÁS (az IAS/IFRS előírásai szerint)			
	2020. VII.-IX. (2020 Q3)	2019.VII.-IX. (2019 Q3)	Változás
Bevételek	5 245 432	190 126	2658,9%
ebből Értékesítés Nettó árbevétele	4 347 179	190 103	2186,7%
Elábé+Közvetített szolgáltatások	4 231 393	158 132	2575,9%
Működési ráfordítások	31 836	42 394	-24,9%
Személyi jellegű ráfordítások	15 455	13 909	11,1%
Egyéb ráfordítások -Tárgyeszközök és immateriális javak értékvesztése nélkül	907 232	125	725685%
Pénzügyi és értékcsökkenési leírások előtti szokásos eredmény (EBITDA)	59 516	-24 434	343,6%
Értékcsökkenési leírás	20 505	40 307	-49,1%
Tárgyeszközök és immateriális javak értékvesztése	0	0	-
Pénzügyi műveletek előtti eredmény (EBIT)	39 011	-64 741	160,3%
Pénzügyi bevételek	69 402	74	93686%
Pénzügyi ráfordítások	20 275	3 785	435,7%
Adózás előtti eredmény	88 138	-68 452	228,8%
Nyereség típusú adók	24 078	-7 314	429,2%
Nettó eredmény	64 060	-61 138	204,8%
Egyéb átfogó eredmény	0	0	-
Teljes átfogó jövedelem	64 060	-61 138	204,8%

Mérleg

Adatok E Ft-ban		
EGYEDI PÉNZÜGYI HELYZETRE VONATKOZÓ KIMUTATÁS (az IAS/IFRS előírásai szerint)		
	2020.09.30	2019.12.31
ESZKÖZÖK		
Éven túli eszközök		
Tárgyi eszközök	494 394	1 036 272
Immateriális javak	399 801	832 446
Halasztott adókövetelések	0	0
Goodwill	0	0
Egyéb befektetések	11 562	8 648
Éven túli eszközök összesen	905 757	1 877 366
Forgóeszközök		
<i>Pénzeszközök és pénzeszköz egyenértékesek</i>	222 503	44 073
Vevőkövetelések	1 644 576	1 238 217
Szerződéses eszköz (IFRS 15)	5 525	1 530
Termékre és szolgáltatásra adott előlegek	4 955 040	0
Egyéb követelések	20 789	25 805
Értékpapírok	0	0
<i>Készletek</i>	562 896	0
Forgóeszközök összesen	7 411 329	1 309 625
Eszközök összesen	8 317 086	3 186 991
FORRÁSOK		
Saját tőke		
<i>Jegyzett tőke</i>	645 336	645 336
<i>Visszavásárolt részesedések könyv szerinti értéken</i>	0	0
<i>Tőketartalék</i>	1 433 824	1 433 824
<i>Eredménytartalék és tárgyévi adózott eredmény</i>	451 018	410 502
Saját tőke összesen	2 530 178	2 489 662
Hosszú lejáratú és hátrasorolt kötelezettségek		
Céltartalékok	650	650
Halasztott adókötelezettségek	2 809	18 153
Lízing kötelezettségek (IFRS 16)	30 363	29 815
Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen	33 822	48 618
Rövid lejáratú kötelezettségek		
Szállítói kötelezettségek	220 052	351 677
Szerződéses kötelezettségek	5 079 761	84 282
Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök	67 634	72 231
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	374 419	132 898
Lízing kötelezettségek (IFRS 16)	11 220	7 623
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	5 753 086	648 711
Kötelezettségek és saját tőke összesen	8 317 086	3 186 991

Az éven túli eszközök év végi állományának jelentős csökkenése egyrészt a szerverpark értékesítése miatt következett be, amit ellensúlyozott a CNC célgép beruházásra az év során kifizetett 218 millió Ft beruházási kiadás. Az immateriális javak csökkenése a korábbi saját fejlesztések selejtezésével és leértékelésével összhangban csökkent az év végi állományhoz képest. Az adott és kapott előlegek összege nagy részben továbbra is az Állami Egészségügyi Ellátó Központ részére beszerzett lélegeztetőgépekre kifizetett előleget takarja.

Saját tőke változása

Adatok E Ft-ban					
EGYEDI SAJÁT TŐKE VÁLTOZÁSAINAK KIMUTATÁSA					
	Jegyzett tőke	Saját részvény	Tőketartalék	Eredménytartalék és tárgyévi adózott eredmény	Összesen
2019.01.01 nyitó	645.336	0	1.433.824	205.600	2.284.760
Saját részvény	0	0	0	0	0
Átvezetés eredménytartalékba	0		0	0	0
Tárgyévi eredmény	0		0	12.821	12.821
Egyenleg 2019.09.30-án	645.336	0	1.433.824	218.421	2.297.581
2020.01.01 nyitó	645.336	0	1.433.824	410.502	2.489.662
Saját részvény	0	0	0	0	0
Átvezetés eredménytartalékba	0		0	0	0
Tárgyévi eredmény	0		0	40.516	40.516
Egyenleg 2020.09.30-án	645.336	0	1.433.824	451.018	2.530.178

Cash-flow kimutatás

Adatok E Ft-ban			
EGYEDI CASH FLOW KIMUTATÁS			
		2020.09.30	2019.12.31
1	Adózott eredmény	40 516	12 821
	<i>Korrekciók:</i>		
	+ Szokásos vállalkozási tevékenység eredménye	0	0
	+ Megszűnő tevékenység adózás előtti eredménye	0	0
	+ Számviteli politika változás adózás előtti eredménye	0	0
	- Kapott osztalék, részesedés	0	0
	- Véglegesen kapott pénzeszköz	0	0
	+ Véglegesen átadott pénzeszköz	0	0
	- Kapott kamatok miatti korrekció	-157	-3
	+ Fizetett kamatok miatti korrekció	6 692	2 841
	+ Halasztott adó miatti korrekció	-15 344	0
2	Elszámolt amortizáció	172 397	110 442
3	Elszámolt értékvesztés	87 085	-1 941
4	Pénzeszközök átértékelése	-19	0
5	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0	0
6	Befektetett eszközök állományból kivezetése eredményhatása ((+)ráfordítások, (-)bevételek)	93 095	0
7	Szállítói kötelezettségek változása	-131 625	164 891
8	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása	5 256 376	129 062

9	Vevőkövetelések változása	-403 797	-374 901
10	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	-5 517 362	1 417 593
11	Halasztott ráfordítások változása	-2 914	0
12	Kapott kamatok	157	3
13	Fizetett kamatok	-6 692	-2 841
14	Fizetett adó (nyereség után)	-19 376	-16 279
15	Fizetett osztalék, részesedés	0	0
I.	MŰKÖDÉSI CASH FLOW ÖSSZESEN	-440 968	1 441 688
16	Befektetett eszközök beszerzése	-333 512	-1 469 760
	<i>ebből:</i>		
	+ Befektetett eszközök beszerzése	-333 512	-1 469 760
	- Eszköz bekerülési értékében elszámolt fizetett kamatok	0	0
17	Befektetett eszközök eladása	953 343	0
18	Kapott osztalék	0	0
II.	BEFEKTETÉSI CASH FLOW ÖSSZESEN	619 831	-1 469 760
19	Részvénykibocsátás bevétele (egyéb tőkebevételek)	0	0
20	Kötvénykibocsátás bevétele	0	0
21	Hosszú lejáratú hitel felvétele	0	0
22	Hosszú lejáratú adott kölcsönök / bankbetétek törlesztése	0	0
23	Véglegesen kapott pénzeszköz	0	0
24	Részvénybevonás (egyéb tőkeleszállítás)	0	0
25	Hiteltörlesztés és -visszafizetés	-4 597	-20 969
26	Lízingkötelezettség tőkerészehez kötődő kifizetések, bevételek	4 145	32 298
27	Hosszú lejáratra adott kölcsönök, elhelyezett bankbetétek	0	0
28	Véglegesen átadott pénzeszköz	0	0
III.	PÉNZÜGYI CASH FLOW ÖSSZESEN	-452	11 329
IV.	PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA	178 430	-16 743
	Pénzeszközök nyitó	44 073	55 563
	Pénz és pénzeszköz-egyenértékeseken elért árfolyamnyereség/(veszteség)	19	0
	Pénzeszközök záró	222 503	38 820

Budapest, 2020. november 27.

Májner Bálint
az Igazgatóság elnöke
OTT-ONE Nyrt.

