DH GROUP NYRT.

ÉVKÖZI PÉNZÜGYI BESZÁMOLÓ

2026. SZEPTEMBER 30.



Pénzügyi helyzetre vonatkozó kimutatás
adatok ezer forintban, kivéve ha másképp van feltüntetve

Mérleg

	2026.09.30	**2025.12.31**
ESZKÖZÖK		
Éven túli eszközök		
Immateriális eszközök	50 361	69 876
Eszközhasználati jog	132 815	149 622
Ingatlanok	127 506	145 347
Gépek és berendezések	216 538	240 797
Befektetések leányvállalatban	11 558 400	9 573 026
Befektetések társult vállalkozásban	513 533	349 122
Egyéb befektetett eszközök	468 191	442 518
Éven túli eszközök összesen	**13 067 344**	**10 970 308**
Forgóeszközök		
Készletek	4 500	0
Vevőkövetelések	13 470	656
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	4 080 094	3 547 809
Egyéb követelések	25 127	52 975
Tényleges jövedelemadó követelések	0	68 844
Pénzeszközök és pénzeszköz-egyenértékesek	1 931 887	6 321 376
Forgóeszközök összesen	**6 055 078**	**9 991 660**
Eszközök összesen	**19 122 422**	**20 961 968**

Budapest, 2026. november 10.

Gay Dymschiz
Igazgatóság elnöke

Schilling Dániel
Igazgatósági tag

Pénzügyi helyzetre vonatkozó kimutatás
adatok ezer forintban, kivéve ha másképp van feltüntetve

Mérleg

FORRÁSOK	**2026.09.30**	**2025.12.31**
Saját tőke		
Jegyzett tőke	171 989	171 989
Tőketartalék	1 867 883	1 637 357
Visszavásárolt saját részvény	-143 218	-183 301
Eredménytartalék	2 633 663	1 285 815
Saját tőke összesen:	**4 530 317**	**2 911 860**
Hosszú lejáratú kötelezettségek		
Halasztott adó kötelezettségek	1 277	1 277
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
Tartozások kötvénykibocsátásból	10 200 976	11 661 549
Hosszú lejáratú lízingkötelezettségek	555 260	560 122
Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen	**10 757 513**	**12 222 948**
Rövid lejáratú kötelezettségek		
Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök	1 320 000	1 320 000
Szállítói kötelezettségek	0	37 230
Kötelezettségek kapcsolt felekkel szemben	2 382 663	4 291 527
Egyéb kötelezettségek	117 475	94 424
Rövid lejáratú lízingkötelezettségek	14 454	83 979
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	**3 834 592**	**5 827 160**
Kötelezettségek és saját tőke összesen	**19 122 422**	**20 961 968**

Budapest, 2026. november 10.

Gay Dymschiz
Igazgatóság elnöke

Schilling Dániel
Igazgatósági tag

Eredményre és egyéb átfogó jövedelemre vonatkozó kimutatás
adatok ezer forintban, kivéve ha másképp van feltüntetve

Eredménykimutatás

	2026.01.01-2026.09.30	2025.01.01-2025.09.30
Értékesítés nettó árbevétele	366 403	274 537
Egyéb működési bevétel	310	25 576
Bevételek összesen	**366 713**	**300 113**
Anyagköltségek	(6 753)	(21 023)
Igénybevett szolgáltatások	(170 209)	(218 090)
Személyi jellegű ráfordítások	(524 380)	(257 663)
Értékcsökkenés és amortizáció	(61 773)	(47 974)
Értékcsökkenés eszközhasználati jog	(51 346)	(46 857)
Egyéb működési ráfordítások	(54 168)	(10 484)
Működési költségek	**(868 629)**	**(602 091)**
Működési eredmény	**(501 916)**	**(301 978)**
Pénzügyi bevételek	4 968 811	4 320 555
Pénzügyi ráfordítások	(856 426)	(601 245)
Adózás előtti eredmény	**3 610 469**	**3 417 332**
Jövedelemadók	(7 187)	(7 469)
Adózott eredmény	**3 603 282**	**3 409 863**
Teljes átfogó jövedelem	**3 603 282**	**3 409 863**

Budapest, 2026. november 10.

Gay Dymschiz
Igazgatóság elnöke

Schilling Dániel
Igazgatósági tag

1. Az évközi pénzügyi kimutatások elkészítésének alapja

A 2026. szeptember 30-as évközi pénzügyi kimutatás, amely tartalmazza a mérleget, eredménykimutatást és a saját tőke megfeleltetési táblát, a DH Group Nyrt. tervezett osztalékfizetéshez kapcsolódó üzleti döntés megalapozása érdekében készült. Ilyen esetben a Polgári törvénykönyv 3:222; 3:263§-a alapján a magyar Számviteli törvény 21.§-a, valamint 114/A.(2)§-a Közbenső mérleg, valamint az IFRS-EU szerinti és a magyar Számviteli törvény szerinti saját tőke közötti megfeleltetési tábla elkészítését írja elő. A magyar Számviteli törvény szerint az évközi pénzügyi kimutatások közzététele nem szükséges.

1.1 A közbenső mérleg készítésének alapja

A közbenső mérleg a magyar Számviteli törvény előírásai alapján került összeállításra, módosítva azt a Társaság – a közbenső mérleg fordulónapján hatályos IFRS-EU közzétételi és értékelési elvein alapuló Számviteli politikájának előírásaival.

A közbenső mérleg nem felel meg az IAS34 Évközi pénzügyi beszámolás standardban előírt évközi pénzügyi kimutatásoknak, mivel nem tartalmaz minden olyan kimutatást illetve kiegészítő információt amelyet a standard előír.

A közbenső mérleg ezer Forintban készült.

2. Saját tőke megfeleltetési tábla készítésének alapja

A saját tőke megfeleltetési tábla a magyar Számviteli törvény 114/B.§ (3) alapján készült és tartalmazza a közbenső mérlegben szereplő tőke elemeinek a nyitó és záró adatait, valamint az ezen tőkeelemekből levezetett a magyar Számviteli törvény 114/B. § (4) pontjában leírt tőkeelemek nyitó és záró adatait.

A saját tőke megfeleltetési tábla a magyar Számviteli törvény 114/B.§ (5) pont alapján tartalmazza továbbá a cégbíróságon bejegyzett tőke és az elkészítési elvek alapján meghatározott közbenső mérlegben szereplő jegyzett tőke közötti eltérés levezetését, illetve az osztalékfizetésre rendelkezésre álló szabad eredménytartalékot, amely az utolsó, beszámolóval lezárt tárgyidőszaki adózott eredményét is tartalmazó eredménytartalék.

A saját tőke megfeleltetési tábla ezer Forintban készült.

	2026.09.30	**2025.12.31**
Jegyzett tőke	171 989	171 989
Tartalékok	898 264	127 006
Saját részvények	-143 218	-183 301
Tárgyévi nyereség / veszteség	3 603 282	2 796 166
114/B. § (4) IFRS-ek szerinti saját tőke	**4 530 317**	**2 911 860**

114/B. § (4) a) saját tőke	**4 530 317**	**2 911 860**
Létesítő okiratban meghatározott jegyzett tőke, amennyiben az tőkeinstrumentumnak minősül	171 989	171 989
Visszavásárolt saját részvény névértéke (-)	-717	-1 054
114/B. § (4) b) IFRS-ek szerinti jegyzett tőke*	**171 272**	**170 935**
114/B. § (4) c) Jegyzett, de be nem fizetett tőke		
A saját tőke minden olyan elemének összege, amely nem felel meg az IFRS-ek szerinti jegyzett tőke, a jegyzett, de be nem fizetett tőke, az eredménytartalék, az értékelési tartalék, a tárgyévi nyereség / veszteség vagy a lekötött tartalék fogalmának	1 867 883	1 637 357
114/B. § (4) d) Tőketartalék	**1 867 883**	**1 637 357**
IFRS-ek szerinti Éves Beszámolóban kimutatott, a korábbi évek felhalmozott és a tulajdonosok részére ki nem osztott nyereség, mely egyéb átfogó jövedelmet nem tartalmazhat (±)	-969 619	-1 510 351
114/B. § (4) e) Eredménytartalék	**-969 619**	**-1 510 351**
114/B. § (4) f) Értékelési tartalék	**-**	**-**
Átfogó jövedelemre vonatkozó kimutatás eredmény szakaszában vagy a különálló jövedelemre vonatkozó kimutatásban szereplő folytatódó tevékenységekre bemutatott tárgyévi nyereség / veszteség	3 603 282	2 796 166
114/B. § (4) g) tárgyévi nyereség / veszteség	**3 603 282**	**2 796 166**
114/B. § (4) h) Lekötött tartalék	**-**	**-**
114/B. § (5) a) Cégbíróságon bejegyzett tőke összegének és az IFRS-ek szerinti jegyzett tőke összegének egyeztetése		
Cégbíróságon bejegyzett tőke	171 989	171 989
IFRS-ek szerinti jegyzett tőke	171 272	170 935
Eltérés (visszavásárolt saját részvény névértéke)	**717**	**1 054**
114/B. § (5) b) Osztalékfizetésre rendelkezésre álló szabad eredménytartalék Eredménytartalék (mely tartalmazza az utolsó Éves Beszámolóval lezárt üzleti év tárgyévi nyereségét / veszteségét is)		
Osztalékfizetésre rendelkezésre álló szabad eredménytartalék	**2 633 663**	**1 285 815**

Budapest, 2026. november 10.

Gay Dymschiz
Igazgatóság elnöke

Schilling Dániel
Igazgatósági tag