

**Petneházy Üdülőfalú Zrt.**  
**8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.**

**Kiegészítő melléklet**  
a 2017. december 31-i évi beszámolóhoz

**I. Általános rész**

1. A cég elnevezése: Petneházy Üdülőfalú Zrt.
2. Általános adatok:
  - Alakulás időpontja: 1989. június 16.
  - Székhelye: 8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.
  - Fióktelepe: 1029 Budapest, Feketefej u.2-4.
  - Az Rt. Jegyzett tőkéje: 1.298.500 e Ft
  - A cég fő tevékenysége: Szállodai szolgáltatás

**II. Számviteli politika rövid ismertetése:**

Az Zrt. kettős könyvvitelt vezet. Az éves könyvviteli zárlat időpontja 2018. január 31.  
Az éves beszámoló eredmény kimutatás "A" típusú összköltség eljárással készül. az értékcsökkenés lineáris módon a bruttó érték alapján történik. A tárgyi eszközök közül a 100.000,- Ft egyedi beszerzési értékhatárt el nem érő eszközök használatba vételekor teljes egészében leírásra kerülnek.

**Jelentős összegű hiba**

Ha a hiba évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt. Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot akkor az 1 millió forint.

A jelentős összegű hibákat a mérlegben és az eredménykimutatásban külön oszlopban kell kimutatni

### **A vevőként, adósként kisösszegű követelések értéke**

Kisösszegű követelésnek kell tekinteni azokat, az egy vevővel, adóssal szemben összesítetten a fordulónapon fennálló követeléseket, melyek összege a számviteli szabályzat szerint jelentősnek minősülő összeg értékhatárát nem éri el.

### **Behajthatatlan követelések esetében aránytalan költség**

Behajthatatlan követelések esetében maximum a végrehajtás költségeinek háromszorosában határozzuk meg azt az értéket, amikor a végrehajtással kapcsolatos költségek már nincsenek arányban a követelésből várhatóan megszerezhető összeggel.

### **Alkalmazott leírási módszer**

Az évenként elszámolható értékcsökkenésnek a bekerülési értékhez **(bruttó értékhez)** viszonyított arányát, az egyedi eszköz várható használatára, ebből adódó élettartama, fizikai elhasználódása és erkölcsi avulása, az adott vállalkozási tevékenységre jellemző körülmények figyelembevételével kell megszervezni, és azokat a nyilvántartásokon történő rögzítést követően a rendeltetésszerű használatbavételről, az üzembe helyezéstől kell alkalmazni.

### **Maradványérték nagysága**

Az eszköz maradványértékét – az egyedi értékelés elve alapján – a hasznos élettartam végére számított eszköz, üzembe helyezésének időpontjában fellelhető hasonló korú eszköz piaci értéke alapján határozzuk meg.

Ha az eszköznek a hasznos élettartam végén várhatóan realizált értéke nem jelentős, akkor a maradványértéket nullának tekintjük.

### **Értékhelyesbítés, értékelési tartalék**

Amennyiben a vállalkozó tevékenységét tartósan szolgáló vagyoni értékű jog, szellemi termék, tárgyi eszköz, tulajdoni részesedést jelentő befektetés piaci értéke jelentősen meghaladja az adott eszköznek a könyv szerinti értékét, a piaci érték és a könyv szerinti érték közötti különbséget az eszközök között „Értékhelyesbítés”-ként, a saját tőkén belül „Értékelési tartalék”-ként mutatjuk ki.

2017-ben a Budapest-Adyliget, Feketefej u. 2-4. szám alatti ingatlanainkat értékeltettük, az értékelés 1 394 002 e Ft-tal magasabban állapította meg értékét a nyilvántartottnál, melyet értékhelyesbítésként számoltunk el az alábbiak szerint:

Megnevezés	Könyv szerinti érték	Nettó érték	Becsült érték	Értékhelyesbítés
	2017.12.31	2017.12.31	2017.12.31	2017.12.31
Főépület	685 756 136	428 077 459	<b>709 294 200</b>	281 216 741
Nagyházak 15 db	196 704 502	116 808 968	<b>225 400 000</b>	108 591 032
Kisházat 26 db	277 436 492	150 735 073	<b>273 109 200</b>	122 374 127
MS házak 4 db	43 921 185	24 064 692	<b>42 016 800</b>	17 952 108
Teniszpályák	54 118 536	35 306 425	<b>52 650 000</b>	17 343 575
Telek	73 284 132	73 284 132	<b>875 788 320</b>	802 504 188
Szabadtéri úszómedencék	104 658 447	84 827 024	<b>104 450 000</b>	19 622 976
Egyéb építmények	84 623 448	10 698 183	<b>35 095 063</b>	24 396 880
<b>Összesen:</b>	<b>1 520 502 878</b>	<b>923 801 956</b>	<b>2 317 803 583</b>	<b>1 394 001 627</b>

2017-ben a zárt körűen működő részvénytársaság a számviteli törvényben meghatározott értékelési eljárásokat alkalmazza.

#### A társaság jegyzett és befizetett alaptőkéje

1989. 06. 16.	76.500.000,- Ft
1992. 05. 19.	766.500.000,- Ft
1993. 10. 29.	893.500.000,- Ft
1995. 06. 07.	898.500.000,- Ft
1998. 06. 24.	998.500.000,- Ft
2000. 07. 31.	1.098.500.000,- Ft
2004. 08. 24.	1.298.500.000,- Ft

A társaság az 1995. 06. 07-i törzstőke-emeléséig kizárólag 500.000,- Ft/db névértékű törzsrészcsemetény bocsátottak ki.

Az 1998. 06. 24-i törzstőke-emelés 100.000.000,- Ft értéken 1.000 db/100.000,- Ft névértékű osztalék elsőbbségi részvény zártkörű jegyzésére került sor.

Az 1999. november 19-i közgyűlés határozata alapján az 1.797 db egyenként 500.000,- Ft/db névértékű törzsrészcsemetényből 796 db részvény átalakításra került 3.980 db 100.000,- Ft/db osztalékelsőbbségi részvéennyé. Így lett az akkor aktuális alaptőke részvény összetétele:

- 1.001 db névre szóló egyenként 500.000,- Ft/db nyomdai úton előállított törzsrészcsemetény
- 4.980 db egyenként 100.000,- Ft/db névre szóló osztalékelsőbbségi részvény.

A 2000. április 27-én a közgyűlés döntött egy további alaptőke-emelésről, amelynek mértéke 500 db nyomdai úton előállított egyenként 100.000,- Ft névértékű törzsrészcsemetény, valamint 500 db szintén nyomdai úton előállított egyenként 100.000,- Ft névértékű osztalékelsőbbséget biztosító részvény.

A 2002. szeptember 30-i közgyűlés döntött az 1001 db névre szóló egyenként 500.000 Ft névértékű nyomdai úton előállított törzsrészcsemetényt 5005 db egyenként 100.000 Ft-os címletű részvéennyé történő átalakításáról. 2002. november 11-én a Zala Megyei Cégbíróság az átalakítást bejegyezte.

2004. március 11-i közgyűlési határozat alapján a társaság jegyzett tőkéje 200.000 e Ft-tal nőtt. A 200.000 e Ft jegyzett tőke emelést a Cégbíróság 2004.08.24-én jegyezte be. A 200.000 e Ft befizetése megtörtént

### **Az aktuális alaptőke összetétel:**

A társaság alaptőkéje 1.298.500.000 Ft, amely egyaránt dematerializált értékpapírként előállított -6505 db névre szóló és egyenként 100.000 Ft névértékű törzsrészcsevény, és -6480 db névre szóló és egyenként 100.000 Ft névértékű osztalékelsőbbiséget biztosító részvcényre oszlik.

### **Kibocsátó történetének áttekintése**

A nyilvánosan működő részvcénytársaság 1989. 06. 16-án alakult.

Fő tevékenysége a szállodai, éttermi szolgáltatás volt, a tulajdonában lévő főépületben, valamint a 45 db faházban.

1998. évben a Petneházy Üdülőfalu NyRt. bérbe adta a szállodakomplexumot, majd a Magyar Kereskedelmi és Iparkamara mellett szervezett Választott bíróság 2002. szeptember 23-i ítélete a bérleti szerződést felbontásának érvényességét megállapította. A szállodakomplexum üzemeltetését így 2015.évig a társaság végzte.

A Time Sharing üdülési rendszerbe 1998. novemberében lépett be a társaság.

Ezek után a társaság elkezdte a régi faházak felújítását egy olyan szolgáltatás színvonal elérése érdekében ami megfelel a nemzetközi csererendszerben résztvevő szálláshely igényeknek. 1999. évben elkezdődött a főépület bővítése 32 új apartmannel, ami 2000. évben üzembe helyezésre került.

A részvcénytársaság 2016.02.24-i bejegyzésű végzés alapján tevékenységét zártkörűen működő részvcénytársasággként végzi. A PTK 3:211.§ (2) pontja szerint az a részvcénytársaság, amelynek részvcényei nincsenek bevezetve tőzsdére, zártkörűen működő részvcénytársaságnak minősül. 2016.évtől az üzemeltetést az Abbázia-Group Kft. végzi.

### **A társaság alapítójának bemutatása**

1989. 06. 16-án a következő tagok alapították a részvcénytársaságot:

- Rozmarint MgTsz
- Rodata Leányvállalat
- Budapest Bank Rt.
- Industrialeexport
- Honka Rakenne
- Suag Baugesellschaft

Az eredeti alapító tagok közül már senki sem tagja a Petneházy Üdülőfalu Zrt-nek.

Az alapító okiratban foglaltak szerint az üdülőfalu építésének megfelelően a társaság alaptőkéjét több lépcsőben felemeli.

Az Zrt-vel kapcsolt és egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások:

Jelentős részesedési viszonyban levő vállalkozások:

- Kalmainvest Kft., Keszthely, Erzsébet királyné u. 21.

Egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozások:

- Helicomplex Kft., Keszthely, Erzsébet királyné u. 21.
- Club Dobogómajor Kft, Keszthely, Erzsébet királyné u. 23.
- Abbázia-Group Kft. Keszthely, Erzsébet királyné u. 21.
- T.S. Apartman-Club Idegenforgalmi Zrt. Keszthely, Erzsébet Királyné útja 21.

### III. A Zrt. vagyoni struktúrájának alakulása ezer Ft-ban

A mérleg alapján a Zrt. vagyoni helyzetét az alábbi mutatószámok reprezentálják:

Vagyoni helyzete:

	<b>2016.</b>		<b>2017.</b>
Befektetett eszközök aránya			
Befektetett eszközök	2.395.288		2.408.952
-----	= -----	= 81,81 %	----- = 81,92 %
Összes eszközök	2.927.692		2.940.490

Forgóeszközök aránya

Forgóeszközök + aktív időbeli elhat.	532.404		525.672
-----	= -----	= 18,19 %	----- = 17,88 %
Összes eszközök	2.927.692		2.940.490

**2016.**

**2017.**

Saját tőke aránya

Saját tőke	2.754.646		2.747.985
-----	= -----	= 94,06 %	----- = 93,45 %
Összes forrás	2.927.692		2.940.490

Eladósodási mutató

$$\frac{\text{Összes kötelezettség}}{\text{Saját tőke}} = \frac{172.821}{2.754.646} = 6,27\% \qquad \frac{185.822}{2.747.985} = 6,76\%$$

### A Zrt. követelései és kötelezettségei:

<b>Rövid lejáratú követelések</b>	<b>2017.12.31</b>					
	<i>Egyéb rövid lejár. Köv.</i>	<i>Vevők</i>	<i>Köv. Kapcsolt váll.</i>	<i>Köv.jelentős tul.rész.</i>	<i>Köv. Egyéb rész.váll.</i>	<i>összesen</i>
<i>Vevők (31101)</i>		70 821 815			736 600	71 558 415
<i>Vevők (31102)</i>		25 859 204				25 859 204
<i>Átutalásos vevő (31201)</i>		15 500				15 500
<i>Vásárolt követelés</i>	335 072					335 072
<i>TAO túlfiz.</i>	2 629 000					2 629 000
<i>IPA Keszthely</i>	73 700					73 700
<i>IPA Budapest</i>	1 400 130					1 400 130
<i>ÁFA</i>	13 703 000					13 703 000
<i>Illeték</i>	9 000					9 000
<i>előlegek (35)</i>	88 370					88 370
<b>Összesen</b>	<b>18 238 272</b>	<b>96 696 519</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>736 600</b>	<b>115 671 391</b>

<b>2017.12.31</b>		<b>Petneházy Zrt.</b>				
<b>Rövid lejáratú kötelezettségek (adatok FT-ban)</b>						
	<i>Egyéb rövid lejár. Köv.</i>	<i>Szállítók</i>	<i>Köt. Kapcsolt váll.</i>	<i>Köt.jelentős tul.rész.</i>	<i>Köt. Egyéb rész.váll.</i>	<i>összesen</i>
<i>Szállítók</i>		12 116 126			14 310 360	26 426 486
<i>Cégautó</i>	62 301					62 301
<i>Követekező évi áfa (3686)</i>	10 045 317					10 045 317
<i>SZJA</i>	1 000					1 000
<i>NYJ</i>	1 000					1 000
<i>SZOCHO</i>	2 000					2 000
<i>EBJ</i>	1 000					1 000
<i>Bétteti díjas túlfiz</i>	340 749					340 749
<i>Szakképzési hj.</i>	1 000					1 000
<i>Idegen pénzek</i>	242 964					242 964
<i>Gála kaució (4523)</i>	4 000 000					4 000 000
<b>Összesen</b>	<b>14 697 331</b>	<b>12 116 126</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14 310 360</b>	<b>41 123 817</b>

---

## Pénzügyi helyzet

Működő tőke és forgótőke alakulás	2016.	2017.
Jegyzett tőke	1.298.500	1.298.500
Tőketartalék	4.295	4.295
Eredmény tartalék	18.360	52.755
Adózott eredmény	34.396	-1.567
Működő tőke	1.355.551	1.353.983

Működő tőke aránya az összes forrás között – értékelési tartalék nélkül

	2016.	2017
Működő tőke	1.355.551	1.353.983
----- = ----- = 46,30 %		----- = 46,05 %
Összes forrás	2.927.692	2.940.490

- értékelési tartalék nélkül

Befektetett eszközök fedezettsége

Működő tőke	1.355.551	1.353.983
----- = ----- = 56,59 %		----- = 56,21 %
Befektetett eszközök	2.395.288	2.408.952

- értékelési tartalék nélkül

Likviditási mutatók:

Likviditási pénzeszköz	256.554	269.339
----- = ----- = 1454,72%		----- = 654,94%
Rövid lejáratú kötelezettség	19.736	41.124

Forgóeszközök	512.393		525.672	
-----	-----	= 2.893,47%	-----	= 1.278,26%
Rövid lejáratú kötelezettség	19.736		41.124	

Vevő állomány	115.199		96.697	
-----	-----	= 1.254,89%	-----	= 798,09%
Szállító állomány	9.180		12.116	

Mérleghez kapcsolódó információk:

	<b>2016.</b>	<b>2017.</b>
Üzemi tevékenység. eredm.	-3.698	-11.731
Pénzügyi műveletek eredm.	<u>41.509</u>	<u>10.604</u>
Adózás előtti eredm.	37.811	-1.127
Adófizetési kötelezettség	<u>3.415</u>	<u>440</u>
Adózott eredmény	34.396	-1.567

**Bevételek aktív időbeli elhatárolása:**

**Ft.**

2017.12.hó villamos energia továbbszámlázás 5 436 151

**Kiadások aktív időbeli elhatárolása**

**Ft.**

JKG436 casco/17.03.21-12.31.	21 041
KSY863 casco-18.01.01-04.30.	26 047
KGFB -JKG436-18.01.01-03.21.	6 925
KGFB-KSY863 2018 év	21 338
18.01.01-06.15. bronz csomag	12 871
Vagyon biztosítás 18.01.01-03.31.	341 720
<b>összesen:</b>	<b>429 942</b>

**Bevételek passzív időbeli elhatárolása**

**Ft.**

Villámkár -biztosító kártérítés részteljesítés 3 000 000



**Költségek,ráfordítások passzív időbeli elhatárolása****Ft**

2017.12.h. bankköltség	41 799
negatív stornó kamat	-76 386
12.h. villany költség	2 492 953
12.h. rendszerhasználat	1 059 139
2017. évi könyvvizsgálati díj	<u>165 000</u>
összesen:	3.682.505

**Adóalap korrekció 2017.12.31.****Ft**

<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>-1 127 429</b>
<b>Eredményt csökkentő tételek</b>	
Előző évi veszteség	0
Adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás	29 598 670
Kapott osztalék	2 011 238
Tárgyi eszköz értékesítés könyv.sz.ért.	0
Visszaírt értékvesztés (9662)	14 510 367
Átalakulás	0
<b>Összesen:</b>	<b>46 120 275</b>
<b>Eredményt növelő tételek</b>	
Számviteli törvény szerinti terv szerinti értékcsökkenési leírás	15 798 963
Terven felüli ÉCS	0
Tárgyi eszköz értékesítés könyv.sz.ért.	0
Értékvesztés	9 582 893
Behajthatatlan	6 641 843
Adóalap növelő tételek 8695 szla	289 105
<b>Összesen:</b>	<b>32 312 804</b>
<b>Adóalap</b>	<b>-14 934 900</b>
9%-a	0
<b>Minimumadó számítás</b>	<b>Ft</b>
Összes bevétel	244 438 714
Bevétel 2 %-a (minimumadó adóalapja éves szinten)	4 888 774
<b>Minimum adó (9%) kerekítve:</b>	<b>440 000 Ft</b>

2017 évben a mérleg fordulónapján a követelésekre az alábbi értékvesztést számoltunk el:  
 366-730 napok között lejárt vevő követelésekre 20% értékvesztést  
 730 napon túli lejárt vevő követelésekre 40% értékvesztést  
 a vásárolt lejárt követelésekre 20% értékvesztést

**Tárgyi eszközök változása bruttó értéken  
(e Ft)**

Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró érték
Immateriális javak	3 424	0	0	3 424
Telkek	73 284	0	0	73 284
Épületek, építmények	1 425 452	18 957	0	1 444 409
Gépek, berendezések, járművek	134 971	3 779	0	138 750
Épületek értékhelyesbítése	1 399 095	0	5 094	1 394 001
Befejezetlen beruházások	0	32 708	22 986	9 722
Üzletrészek, részesedések	71 819	0	0	71 819
Beruházásokra adott előlegek		2 099	0	2 099
<b>Összesen</b>	<b>3 108 045</b>	<b>57 543</b>	<b>28 080</b>	<b>3 137 508</b>

**Értékcsökkenés változása  
(e Ft)**

Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró érték
Immateriális javak	2 952	253	0	3 205
Épületek, építmények	580 023	13 868	0	593 891
Gépek, berendezések, járművek	129 782	1 678	0	131 460
<b>Összesen</b>	<b>712 757</b>	<b>15 799</b>	<b>0</b>	<b>728 556</b>

2017 évben felülvizsgáltuk a számviteli törvény szerinti értékcsökkenés elszámolását társaságunknál. A független értékbecslő által megállapított piaci érték jelentősen meghaladja a számvitelben nyilvántartott nettó értéket. Társaságunk jelentős beruházásokat tervez az elkövetkező években. Mindez indokolttá teszi az épületeknél a számviteli törvény szerinti elszámolt értékcsökkenés megváltoztatását 2%-ról 1%-ra.

Befektetett eszközeink nettó értéke 2017. december 31-én

Immateriális javak	219 e Ft
Telkek	73 284 e Ft
Ingatlanok, épületek, építmények	850 518 e Ft
Gépek, berendezések, felszerelések	7 290 e Ft
Beruházások, felújítások	9 722 e Ft
Beruházásokra adott előlegek	2 099 e Ft
Tárgyi eszk. értékhelyesbítése	1 394 001 e Ft
Üzletrészek, részesedések	71 819 e Ft

	2016.	2017.
<b><u>Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó információk</u></b>		
I. <b><u>Belföldi értékesítés nettó árbevétele:</u></b>	<b>220 801</b>	<b>206 761</b>
III. <b><u>Egyéb bevételek:</u></b>	<b>10 519</b>	<b>26 883</b>
IV. <b><u>Anyagjellegű ráfordítások:</u></b>	<b>177 991</b>	<b>203 258</b>
<b>1. Anyagköltség</b>	<b>621</b>	<b>43</b>
<b>2. Igénybevett szolgáltatások</b>	<b>21 238</b>	<b>19 219</b>
- Hirdetés	344	0
- Számviteli szolgáltatás	10 608	10 608
- Könyvvizsgálat	915	915
- Posta költség	744	803
- Csatornadíj	80	0
- Üdülőhasználat, ügyfélsz. díjak	7 105	4 700
- ügyvédi díj	559	880
- rendszerfelügyelet	495	504
- műszaki feladatok	200	200
- egyéb	150	473
- bérleti díjak	32	120
- fénym., nyomdaktg.	6	16
<b>3. Egyéb szolgáltatások</b>	<b>3 724</b>	<b>3 554</b>
- Hatósági díjak	767	1 003
- Biztosítások	1 169	1 192
- Bank ktg.	1 787	1 359
<b>4. Eladott közvetített szolgáltatások</b>	<b>152 361</b>	<b>180 442</b>
V. <b><u>Személyjellegű ráfordítások:</u></b>	<b>3</b>	<b>178</b>
<b>1. Bérköltség</b>	<b>0</b>	<b>42</b>
<b>2. Személyi jellegű egyéb kifizetések</b>	<b>2</b>	<b>126</b>
<b>3. Bérjárulékok</b>	<b>1</b>	<b>10</b>
VI. <b><u>Értékcsökkenési leírás:</u></b>	<b>29 511</b>	<b>15 799</b>
VII. <b><u>Egyéb ráfordítások</u></b>	<b>27 513</b>	<b>26 140</b>
<b><u>Pénzügyi műveletek bevételei</u></b>	<b>101 584</b>	<b>10 794</b>
<b><u>Pénzügyi műveletek ráfordításai</u></b>	<b>60 075</b>	<b>190</b>

Az Igazgatóság tagjai: Dr. Koltai Péter elnök-igazgató  
Sonja Jiricek tag  
Hospely Antalné tag.

Képviselőre jogosultak adatai:  
Dr. Koltai Péter  
8372- Cserszegtomaj Hévízi út 1  
képviselőlet módja: önálló

Sonja Jiricek  
8372- Cserszegtomaj Hévízi út 1  
képviselő módja: együttes

Hospely Antalné  
8900-Zalaegerszeg, Csácsi hegy 020174 hrsz.  
képviselő módja: együttes

2016. február 16-án megtartott közgyűlés az alapszabály módosításával rendelkezett a Felügyelő Bizottság megszüntetéséről, mivel törvényi előírás nem teszi kötelezővé.

A zárt körűen működő részvénytársaságnak kötelező független könyvvizsgáló foglalkoztatása, mely feladatok elvégzésére a KÓGENS Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft-vel kötött megállapodást.

**A KÓGENS Kft.** – székhelye: 9022 Győr, Újvilág u. 6. I/6.  
– cégjegyzékszám: 08-09-006810  
– könyvvizsgálóként személyében felelős Csémyné Virányi Éva okl. könyvvizsgáló 9021 Győr, Árpád u. 21.

A zárt körűen működő részvénytársaság számviteli, -adózási és ezzel kapcsolatos feladatait a Helikon Utazási Iroda Kft. (Keszthely, Erzsébet királyné u. 21. Adósz.: 10242986-2-20) végzi, mely társaság felelős számviteli vezetője Hospely Antalné főkönyvelő, aki rendelkezik a 2000. évi C tv. 151 § 1. bek. előírásaival.

Keszthely, 2018. március 9.

**Petneházy Üdülőfaluk Zrt.**  
8360 Keszthely  
Erzsébet királyné u. 21.  
Adószám: 10330078-2-20

**Dr. Koltai Péter**

elnök igazgató

20-10-040173

Cégjegyzék száma

CASH FLOW-KIMUTATÁS


Beszámolási időszak 2017.01.01-2017.12.31

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2016	2017
a	b	c	d
1	<b>I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	30 206	45 419
2	1 Adózás előtti eredmény ±	37 811	-1 127
3	2 Elszámolt amortizáció +	29 511	15 799
4	3 Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±	811	-4 927
5	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	0	0
6	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	0	0
7	6 Szállítói kötelezettség változása ±	-1 450	17 246
8	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	-16 510	4 142
9	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-6 978	6 458
10	9 Vevőkövetelés változása ±	-80 055	30 894
11	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	89 598	-34 760
12	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-18 886	14 145
13	12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-3 415	-440
14	13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
15	14 Előző évekkal kapcsolatos saját tőke növekmény	0	0
16	15. Kapott osztalék, részesedés -	-231	-2 011
17	<b>II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	-11 969	-32 634
18	16 Befektetett eszközök beszerzése -	-12 200	-34 895
19	17 Befektetett eszközök eladása +	0	250
20	18 Kapott osztalék, részesedés +	231	2 011
21	<b>III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b>	0	0
22	19 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	0
23	20 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának	0	0
24	21 Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
25	22 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	0	0
26	23 Hosszú lejáratra nyújtott egyéb kötelezettségek bankbetétek	0	0
27	24 Végrelegesen kapott pénzeszköz +	0	0
28	25 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
29	26 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
30	27 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0
31	28 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
32	29 Végrelegesen átadott pénzeszköz -	0	0
33	30 Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú	0	0
34	<b>IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±</b>	18 237	12 785

Keltezés: Keszthely, 2018. március 9.

Petneházy Üdülőfalu Zrt.  
8360 Keszthely  
Erzsébet királyné u. 21.  
Adószám: 10330078-2-20

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

