

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

Kiegészítő melléklet
a 2018. 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:

A Zrt. kettős könyvvitelt vezet. Az éves könyvviteli zárlat időpontja 2019. február 15.
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.

2018-ban a Budapest-Adyliget, Feketefej u. 2-4. szám alatti ingatlanainkat értékeltettük, az értékelés 1 410 475 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
	2018.12.31.	2018.12.31.	2018.12.31.	2018.12.31.
Főépület	728 929 061	464 109 520	769 294 200	305 184 680
Nagyházak 15 db	207 253 579	125 346 934	225 400 000	100 053 066
Kisházak 26 db	279 954 788	150 469 710	273 109 200	122 639 490
MS házak 4 db	43 921 185	23 625 486	42 016 800	18 391 314
Teniszpályák	54 214 493	34 860 550	52 650 000	17 789 450
Telek	73 284 132	73 284 132	875 788 320	802 504 188
Szabadtéri úszómedencék	104 658 447	83 980 439	104 450 000	20 469 561
Egyéb építmények	83 838 569	11 651 790	35 095 063	23 443 273
Összesen:	1 576 054 254	967 328 561	2 377 803 583	1 410 475 022

2018-ban 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 törzsrészcshvényt 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 törzsrészcshvényből 796 db részvény átalakításra került 3.980 db 100.000,- Ft/db osztalékelsőbbségi részvényre. Így lett az akkor aktuális alaptőke részvény összetétele:

- 1.001 db névre szóló egyenként 500.000,- Ft/db nyomdai úton előállított törzsrészcshvény
- 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 törzsrészcshvény, 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 törzsrészcshvényt 5005 db egyenként 100.000 Ft-os címletű részvényre 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 törzsrészcshvény, és -6480 db névre szóló és egyenként 100.000 Ft névértékű osztalékelsőbbséget biztosító részvényre oszlik.

Kibocsátó történetének áttekintése

A nyilvánosan működő részvénytársaság 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. bérbbe 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 Budapest, Feketefej u. 2-4. szám alatti szállodakomplexum üzemeltetését 2015. év végéig a társaság maga végezte.

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 részvénytársaság 2016.02.24-i bejegyzésű végzés alapján tevékenységét zártkörűen működő részvénytársaságként végzi. A Ptk. 3:211.§ (2) pontja szerint az a részvénytársaság, amelynek részvényei nincsenek bevezetve tőzsdére, zártkörűen működő részvénytársaságnak minősül. 2016. évtől az üzemeltetést az Abbázia-Group Kft. végzi.

A társaság alapítójának bemutatása

1989.06.16-án a következő tagok alapították a részvénytársaságot:

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

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

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

Jelentős részesedési viszonyban levő vállalkozások:

- Kalmainvest Kft. 8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.

Egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozások:

- Helicomplex Kft. 8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.
- Club Dobogómajor Kft 8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.
- Abbázia-Group Kft. 8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21.
- T.S. Apartman-Club Idegenforgalmi Zrt. 8360 Keszthely, Erzsébet Királyné útja 21.
- Abbázia Közhasznú Alapítvány 8360 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

	2017.		2018.
Befektetett eszközök aránya			
Befektetett eszközök	2.408.952		2.558.882
----- =	----- = 81,92 %		----- = 86,72 %
Összes eszközök	2.940.490		2.950.671

Forgóeszközök aránya

Forgóeszközök + aktív időbeli elhat.	531.538		391.789
----- =	----- = 18,08 %		----- = 13,28 %
Összes eszközök	2.940.490		2.950.671

	2017.		2018.
Saját tőke aránya			
Saját tőke	2.747.985		2.726.883
----- =	----- = 93,45 %		----- = 92,42 %
Összes forrás	2.940.490		2.950.671

Eladósodási mutató

Összes kötelezettség	185.822		216.176
----- =	----- = 6,76 %		----- = 7,93 %
Saját tőke	2.747.985		2.726.883

A Zrt. követelései és kötelezettségei:

2018.12.31		Petneházy Üdülőfalu Zrt.						
Rövid lejáratú követelések (adatok Ft-ban)								
	Egyéb rövid lejár. köv.	Vevők	Köv. kapcsolt váll.	Köv. jelentős tul. rész.	Köv. egyéb rész. váll.	Összesen		
Vevők (31101)		90 920 959				90 920 959		
Vevők (31102)		31 402 566				31 402 566		
Vevők (31103)		230 225				230 225		
Átutalásos vevő (31201)		15 500				15 500		
Következő évi ÁFA (3686)	11 792 349					11 792 349		
Engedményezés-Pláninvest Zrt. (3687)	149 420					149 420		
TAO túlfiz.	1 484 000					1 484 000		
IPA Keszthely	57 624					57 624		
IPA Budapest	892 124					892 124		
ÁFA	12 218 000					12 218 000		
Összesen	26 593 517	122 569 250	0	0	0	149 162 767	149 162 767	

2018.12.31		Petneházy Üdülőfalu Zrt.						
Rövid lejáratú kötelezettségek (adatok Ft-ban)								
	Egyéb rövid lejár. köt.	Szállítók	Köt. kapcsolt váll.	Köt. jelentős tul. rész.	Köt. egyéb rész. váll.	Összesen		
Szállítók		11 934 617			42 517 060	54 451 677		
Cégautó	62 298					62 298		
Következő évi ÁFA (4793)	17 793 652					17 793 652		
SZJA	1 000					1 000		
NYJ	1 000					1 000		
SZOCHO	2 000					2 000		
EBJ	1 000					1 000		
Tartozás átvállalás	19 376					19 376		
MOKK díjak	318 564					318 564		
Bérleti díjas túlfiz.	340 749					340 749		
Szakképzési hj.	1 000					1 000		
Idegen pénzek	242 964					242 964		
Összesen	18 783 603	11 934 617	0	0	42 517 060	73 235 280	73 235 280	

Pénzügyi helyzet

Működő tőke és forgótőke alakulás	2017.	2018.
Jegyzett tőke	1.298.500	1.298.500
Tőketartalék	4.295	4.295
Eredmény tartalék	52.755	51.188
Adózott eredmény	-1.567	-37.575
Működő tőke	1.353.983	1.316.408

Működő tőke aránya az összes forrás között – értékelési tartalék nélkül

	2017.		2018.	
Működő tőke	1.353.983		1.316.408	
-----		= 46,05 %	-----	= 44,61 %
Összes forrás	2.940.490		2.950.671	

- értékelési tartalék nélkül

Befektetett eszközök fedezettsége

Működő tőke	1.353.983		1.316.408	
-----		= 56,21 %	-----	= 51,44 %
Befektetett eszközök	2.408.952		2.558.882	

- értékelési tartalék nélkül

Likviditási mutatók

Likviditási pénzeszköz	269.339		111.998	
-----		= 654,94 %	-----	= 152,93 %
Rövid lejáratú kötelezettség	41.124		73.235	

Forgóeszközök	525.672		386.963	
-----		= 1.278,26 %	-----	= 528,39 %
Rövid lejáratú kötelezettség	41.124		73.235	

Vevő állomány	96.697		122.569	
-----		= 798,09 %	-----	= 1026,97 %
Szállító állomány	12.116		11.935	

Mérleghez kapcsolódó információk:

	2017.	2018.
Üzemi tevékenység eredm.	-11.731	-62.220
<u>Pénzügyi műveletek eredm.</u>	<u>10.604</u>	<u>25.161</u>
Adózás előtti eredm.	-1.127	-37.059
<u>Adófizetési kötelezettség</u>	<u>440</u>	<u>516</u>
Adózott eredmény	-1.567	-37.575

Bevételek aktív időbeli elhatárolása

Ft

2018.11. hó villamos energia továbbszámlázás	1 438 124
2018.12. hó villamos energia továbbszámlázás	2 900 773
2018.12. havi bérleti díj	8 898
összesen:	4 347 795

Kiadások aktív időbeli elhatárolása

Ft

JKG-436 casco (2019.01.01-2019.03.20.)	21 349
JKG-436 KGFB (2019.01.01-2019.03.21.)	7 726
KSY-863 casco (2019.01.01-2019.04.30.)	26 829
KSY-863 KGFB (2019.01.01-2019.12.31.)	23 856
Bronz csomag (2019.01.01-2019.06.15.)	12 871
Vagyon biztosítás (2019.01.01-2019.03.31.)	341 232
Kulcs Számla, -Ügyvitel (2019.01.01-2019.10.31.)	43 976
összesen:	477 839

Bevételek passzív időbeli elhatárolása

Ft

Villámkár - biztosító kártérítés részteljesítés	3 000 000
---	-----------

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

Ft

2018. 12. havi bankköltség	29 591
2018. 11. hó villamos energia díj	1 438 124
2018. 12. hó villamos energia díj	2 900 773
2018. 12. havi rendszerfelügyeleti díj	30 000
2018. II. félévi postaköltség	29 065
2018. 10., 12. havi hibridlevél	19 680
2018. évi könyvvizsgálati díj	164 700
összesen:	4 611 933

Adóalap korrekció 2018.12.31.

adatok Ft-ban

Adózás előtti eredmény	- 37 059 288
Eredményt csökkentő tételek	
Előző évi veszteség	0
Adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás	53 494 146
Kapott osztalék	37 836 272
Tárgyi eszköz értékesítés könyv szerinti értéke	0
Visszaírt értékvesztés	9 247 823
Összesen:	100 578 241
Eredményt növelő tételek	
Számviteli törvény szerinti terv szerinti értékcsökkenési leírás	39 197 711
Terven felüli értékcsökkenés	0
Tárgyi eszköz értékesítés könyv szerinti értéke	0
Értékvesztés	8 924 338
Behajthatatlan	0
Adóalap növelő tételek	5 533 264
Összesen:	53 655 313
Adóalap	- 83 982 216
Társasági adó fizetési kötelezettség (9 %)	0
Minimumadó számítás	
Összes bevétel	286 687 830
Bevétel 2 %-a (minimumadó adóalapja éves szinten)	5 733 757
Minimum adó (9 %) kerekítve:	516 000

2018. 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	65	0	3 489
Telkek	73 284	0	0	73 284
Épületek, építmények	1 444 409	58 361	0	1 502 770

Gépek, berendezések, járművek	138 750	103 956	0	242 706
Épületek értékhelyesbítése	1 394 001	16 474	0	1 410 475
Befejezetlen beruházások	9 722	177 373	165 007	22 088
Üzletrészek, részesedések	71 819	0	0	71 819
Beruházásokra adott előlegek	2 099	2 470	4 569	0
Összesen	3 137 508	358 699	169 576	3 326 631

Értécsökkenés változása
(e Ft)

Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró érték
Immateriális javak	3 200	254	0	3 454
Épületek, építmények	593 891	14 835	0	608 726
Gépek, berendezések, járművek	131 460	24 109	0	155 569
Összesen	728 551	39 198	0	767 749

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

Befektetett eszközeink nettó értéke 2018. december 31-én

Immateriális javak	35 e Ft
Telkek	73 284 e Ft
Ingatlanok, épületek, építmények	894 044 e Ft
Gépek, berendezések, felszerelések	87 137 e Ft
Beruházások, felújítások	22 088 e Ft
Beruházásokra adott előlegek	0 e Ft
Tárgyi eszk. értékhelyesbítése	1 410 475 e Ft
Üzletrészek, részesedések	71 819 e Ft

	2017.	2018.
<u>Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó információk</u>		
I. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	206 761	230 744
III. Egyéb bevételek	26 883	18 108
IV. Anyagjellegű ráfordítások	203 258	248 291
1. Anyagköltség	43	9
2. Igénybevett szolgáltatások	19 219	26 252
- Számviteli szolgáltatás	10 608	10 608
- Könyvvizsgálat	915	915
- Posta költség	803	398
- Üdülőhasználat, ügyfélszolg. díjak	4 700	5 432

- Ügyvédi díj	880	314
- Rendszerfelügyelet	504	471
- Hibridlevél szolgáltatás	0	254
- Műszaki feladatok	200	4 425
- Karbantartás	0	1 354
- Egyéb	473	2 021
- Bérleti díjak	120	60
- Fénymásolás, nyomdaktg.	16	0
3. Egyéb szolgáltatások	3 554	3 931
- Hatósági díjak	1 003	760
- Biztosítások	1 192	1 615
- Bankköltség	1 359	1 556
4. Eladott közvetített szolgáltatások	180 442	218 099
V. Személyjellegű ráfordítások	178	206
1. Bérköltség	42	120
2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	126	61
3. Bérjárulékok	10	25
VI. Értécsökkenési leírás	15 799	39 198
VII. Egyéb ráfordítások	26 140	23 277
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	10 794	37 836
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	190	12 675

2018.12.31-ei állapot szerint:

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.
 képviselő módja: önálló

Sonja Jiricek
 8372 Cserszegtomaj, Hévízi út 1.
 képviselő módja: együttes

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

2019.03.13-ai állapot szerint:

Az Igazgatóság tagjai: Gerencsér-Németh Krisztina tag
 dr. Rumi Kriszta Éva tag
 dr. Káldiné dr. Magda Henriett tag

Képviselőre jogosultak adatai:

Gerencsér-Németh Krisztina
8900 Zalaegerszeg, Síp u. 3.
képviselő módja: együttes

dr. Rumi Kriszta Éva
8912 Nagypáli, Gyöngyvirág utca 4.
képviselő módja: együttes

dr. Káldiné dr. Magda Henriett
8900 Zalaegerszeg, Rákóczi Ferenc u. 10-22.
képviselő módja: együttes

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

Az igazgatósági tagok részére 2018. év folyamán tiszteletdíj kifizetésére nem került sor.

A részvénytársaság alkalmazottat csak részmunkaidőben foglalkoztat, melynek átlagos statisztikai állományi létszáma 0 fő.

2018. évben a társaság a környezetre veszélyes anyagot nem használt ezzel kapcsolatos költség nem merült fel.


A zártkörűen 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. 1. em. 6.
– cégjegyzékszám: 08-09-006810
– könyvvizsgálatért személyében felelős Csémyné Virányi Éva okleveles
könyvvizsgáló 9021 Győr, Árpád út 21.


A zártkörűen működő részvénytársaság számviteli, - adózási és ezzel kapcsolatos feladatait a Helikon Utazási Iroda Kft. (8360 Keszthely, Erzsébet királyné útja 21., adószám: 10242986-2-20) végzi, mely társaság felelős számviteli vezetője Simon Anita főkönyvelő, aki rendelkezik a 2000. évi C. törvény 151. § (1) bekezdésében előírt képesítéssel.

Név: Simon Anita
Lakcím: 8731 Hollád, Fő u. 18.
Regisztrációs szám: 195401

Keszthely, 2019. március 13.



dr. Rumi Kriszta Éva
Igazgatósági tag



dr. Káldiné dr. Magda Henriett
Igazgatósági tag

20-10-040173

Cégjegyzék száma

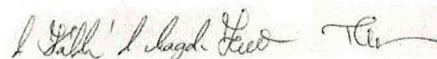
CASH FLOW-KIMUTATÁS

Beszámolási időszak 2018.01.01-2018.12.31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2017	2018
a	b	c	d
1	I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	45 419	-19 615
2	1 Adózás előtti eredmény ±	-1 127	-37 059
3	2 Elszámolt amortizáció +	15 799	39 198
4	3 Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	-4 927	-324
5	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	0	0
6	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	0	0
7	6 Szállítói kötelezettség változása ±	17 246	28 026
8	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	4 142	4 085
9	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	6 458	929
10	9 Vevőkövetelés változása ±	30 894	-25 135
11	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-34 760	7 977
12	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	14 145	1 040
13	12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-440	-516
14	13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
15	14 Előző évekkel kapcsolatos saját tőke növekmény	0	0
16	15. Kapott osztalék, részesedés -	-2 011	-37 836
17	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-32 634	-137 726
18	16 Befektetett eszközök beszerzése -	-34 895	-175 562
19	17 Befektetett eszközök eladása +	250	0
20	18 Kapott osztalék, részesedés +	2 011	37 836
21	III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	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, tőkekivonás (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 kötelezettségek	0	0
34	IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	12 785	-157 341

Keltezés: Keszthely, 2019. március 13.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.