

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

**Kiegészítő melléklet**  
a 2019. 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 2020. február 15.  
Az éves beszámoló eredmény kimutatás "A" típusú összköltség eljárással készül. az értéksökkenés 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.

2019-ban a Budapest-Adyliget, Feketefej u. 2-4. szám alatti ingatlanainkat értékeltettük, az értékelés 1 424 896 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
	2019.12.31.	2019.12.31.	2019.12.31.	2019.12.31
Főépület	729 501 890	457 390 152	769 867 000	312 476 848
Nagyházak 15 db	207 253 578	123 274 418	225 400 000	102 125 582
Kisházak 26 db	280 387 424	148 100 287	273 541 200	125 440 913
MS házak 4 db	43 921 185	23 186 280	42 016 800	18 830 520
Teniszpályák	54 214 493	34 318 406	52 650 000	18 331 594
Telek	73 284 132	73 284 132	875 788 320	802 504 188
Szabadtéri úszómedencék	104 658 447	83 133 854	104 450 000	21 316 146
Egyéb építmények	84 321 884	11 224 855	35 095 063	23 870 208
<b>Összesen:</b>	<b>1 577 543 033</b>	<b>953 912 384</b>	<b>2 378 808 383</b>	<b>1 424 895 999</b>

2019-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 törzsrészcsevényt 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 törzsrészcsevényből 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 törzsrészcsevény
- 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 törzsrészcsevény, 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 törzsrészcsevényt 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 törzsrészcsevény, 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. bérebe 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.
- Industrialeexport
- Honka Rakenne
- Suag Baugesellschaft

Az eredeti alapító tagok közül már senki sem tagja a Petneházy Üdülőfalu 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

#### Befektetett eszközök aránya

$$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszközök}} = \frac{2\,558\,882}{2\,950\,671} = 86,72\% \quad \frac{2\,550\,367}{2\,937\,026} = 86,84\%$$

#### Forgóeszközök aránya

$$\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhat.}}{\text{Összes eszközök}} = \frac{391\,789}{2\,950\,671} = 13,28\% \quad \frac{386\,659}{2\,937\,026} = 13,16\%$$

#### Saját tőke aránya

$$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}} = \frac{2\,726\,883}{2\,950\,671} = 92,42\% \quad \frac{2\,746\,431}{2\,937\,026} = 93,51\%$$

#### Eladósodási mutató

$$\frac{\text{Összes kötelezettség}}{\text{Saját tőke}} = \frac{216\,176}{2\,726\,883} = 7,93\% \quad \frac{165\,284}{2\,746\,431} = 6,02\%$$

#### A Zrt. kövezteléseí és kötelezettségei:

2019.12.31	Petneházy Üdülöfalu 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)		84 082 841				84 082 841
Vevők (31102)		25 663 062				25 663 062
Vevők (31103)		435 539				435 539
NAV Illeték (46410)	9 000	0				9 000
Idegen pénzek (4795)	35 190					35 190
Következő évi ÁFA (3686)	2 478 222					2 478 222
Engedményezés-Pláninvest Zrt. (3687)	134 860					134 860
TAO túlfiz.	1 226 000					1 226 000
IPA Keszthely	14 557					14 557
IPA Budapest	276 942					276 942
ÁFA	3 723 000					3 723 000
<b>Összesen</b>	<b>7 897 771</b>	<b>110 181 442</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>118 079 213</b>

2019.12.31	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 (4541)		7 074 393			4 839 970	11 914 363
Cégautó (46311)	62 300					62 300
Következő évi ÁFA (4793)	11 358 017					11 358 017
SZJA (4621)	1 000					1 000
NYJ (473101)	1 000					1 000
SZOCHO (473301)	2 000					2 000
EBJ (473102)	1 000					1 000
MOKK díjak (4796)	193 698					193 698
Bérelti díjas túlfiz.(4797)	340 749					340 749
<b>Összesen</b>	<b>11 959 764</b>	<b>7 074 393</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 839 970</b>	<b>23 874 127</b>

## Pénzügyi helyzet

### Működő tőke és forgórőke alakulás

	2018	2019
Jegyzett tőke	1 298 500	1 298 500
Tőketartalék	4 295	4 295
Eredménytartalék	51 188	13 613
Lekötött tartalék	0	0
Adózott eredmény	-37 575	5 127
<b>Működő tőke</b>	<b>1 316 408</b>	<b>1 321 535</b>

### Működő tőke aránya a források között

	2018	2019
$\frac{\text{működő tőke}}{\text{Összes forrás}} = \frac{1\,316\,408}{2\,950\,671} = 44,61\%$		$\frac{1\,321\,535}{2\,937\,026} = 45,00\%$

### Befektetett eszközök fedezettsége

	2018	2019
$\frac{\text{működő tőke}}{\text{befektetett eszköz}} = \frac{1\,316\,408}{2\,558\,882} = 51,44\%$		$\frac{1\,321\,535}{2\,550\,367} = 51,82\%$

### Likviditási mutatók

	2018	2019
$\frac{\text{likvid pénzeszköz}}{\text{rövid lej.kötelezettség}} = \frac{111\,998}{73\,235} = 152,93\%$		$\frac{85\,233}{23\,874} = 357,01\%$
$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{rövid lej.kötelezettség}} = \frac{386\,963}{73\,235} = 528,39\%$		$\frac{368\,311}{23\,874} = 1542,73\%$

Mérleghez kapcsolódó információk:

	2018.	2019.
Üzemi tevékenység eredm.	-62 220	-37 286
<u>Pénzügyi műveletek eredm.</u>	<u>25 161</u>	<u>43 029</u>
Adózás előtti eredm.	-37 059	5 743
<u>Adófizetési kötelezettség</u>	<u>516</u>	<u>616</u>
Adózott eredmény	-37 575	5 127

**Bevételek aktív időbeli elhatárolása**

2019 évi szabadkapacitás különbözet	12 883 171 Ft
19.11.hó áram díj továbbszámlázott bev. elhat.	1 543 299 Ft
19.12.h.vill.energia továbbszámlázott bev. elhat.	1 005 007 Ft
2019.12.h. áramdíj továbbszámlázott bev. elhat.	2 432 280 Ft
<b>összesen:</b>	<b>17 863 757 Ft</b>

**Kiadások aktív időbeli elhatárolása**

bronz csomag elhat.2020.01.01-.06.15.-Microsec Zrt.	12 871 Ft
vagyonbiztosítás elhat. 2020.01.01.-03.31.-- Generali Zrt.	343 138 Ft
gépjárnú biztosítások	82 403 Ft
support Kulcs Ügyvitel 2020.01.01-10.31.-Kulcs-Soft Zrt.	46 000 Ft
<b>összesen:</b>	<b>484 412 Ft</b>

**Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása**

19.12.h. bankköltség elhatárolás	22 348 Ft
2019 év könyvvizsgálat- elhatárolása	165 700 Ft
19.12.h.rendszerhaszn.díj elhat.	1 005 072 Ft
19.11.h. áramdíj elhat.	1 543 299 Ft
19.12.h. bankköltség elhatárolás	1 093 Ft
19.12.h.hibridlevél szolg. elhat.	91 839 Ft
2019.II.fév postaköltség	49 125 Ft
19.12.h. áramdíj elhatárolása	2 432 279 Ft
<b>összesen:</b>	<b>5 310 755 Ft</b>

**Adóalap korrekció 2019.12.31.**

	<b>e Ft</b>
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>5 743</b>
<b>Eredményt csökkentő tételek</b>	
Adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás	53 119
Kapott osztalék	41 612
Visszaírt értékvesztés	8 589
<b>Összesen:</b>	<b>103 320</b>
<b>Eredményt növelő tételek</b>	
Számviteli törvény szerinti terv szerinti értékcsökkenési leírás	38 590
Értékvesztés	16 403
Céltartalék képzés	20 000
Egyéb adóalap növelő behajthatatlan	2 935
<b>Összesen:</b>	<b>77 928</b>
<b>Adóalap</b>	<b>-19 649</b>
<b>Társasági adó kötelezettség (9%)</b>	<b>-1 768</b>
<b>Minimumadó számítás e Ft</b>	
Összes bevétel	342 451
Bevétel 2 %-a (minimumadó adóalapja éves szinten)	6 849
<b>Társasági adó kötelezettség (9%)</b>	<b>616</b>
<b>Adózott eredmény</b>	<b>5 127</b>

**Tárgyi eszköz változása e Ft bruttó értéken**

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	3 489	3 546	0	7 035
Ingatlanok	2 986 529	1 426 385	1 410 475	3 002 439
Berendez., felszerelések	242 706	32 708	0	275 414
Befejezetlen beruházások	22 088	15 655	37 743	0
<b>Összesen:</b>	<b>3 254 812</b>	<b>1 478 294</b>	<b>1 448 218</b>	<b>3 284 888</b>

**Értékcsökkenés változás e Ft**

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	3 454	1 173	0	4 627
Ingatlanok	608 726	14 905	0	623 631
Berendez., felszerelés	155 569	22 512	0	178 081
<b>Összesen</b>	<b>767 749</b>	<b>38 590</b>	<b>0</b>	<b>806 339</b>



2017. évben felülvizsgálásra került a számviteli törvény szerinti értékcsökkenés 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 értékcsökkenés megváltoztatását 2 %-ról 1 %-ra.

### Tárgyi eszközök nettó értéke e Ft

Megnevezés	Nettó értéke
Immateriális javak	2 408
Ingatlanok	2 378 808
Berendez., felszerelés	97 333
<b>Összesen</b>	<b>2 478 549</b>

2019. évben a mérleg fordulónapján a követelésekre az alábbi értékvesztést számoltunk el:

- 366 - 730 napok között lejárt vevő követelésekre 20% értékvesztést számoltunk el
- 730 napon túli lejárt vevő követelésekre 40% értékvesztést számoltunk el
- 1095 napon túli lejárt vevő követelésekre 60% értékvesztést számoltunk el
- 1460 napon túli lejárt vevő követelésekre 80% értékvesztést számoltunk el
- 1825 napon túli lejárt vevő követelésekre 100% értékvesztést számoltunk el

### Eredménykimutatáshoz kapcsolódó információk e Ft

	2018.	2019.
<b>I. Belföldi értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>230 744</b>	<b>272 922</b>
<b>III. Egyéb bevételek</b>	<b>18 108</b>	<b>26 500</b>
<b>IV. Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>248 291</b>	<b>246 833</b>
<b>1. Anyagköltség</b>	9	19
<b>2. Igénybe vett szolgáltatások</b>	<b>26 252</b>	<b>20 788</b>
Üzemi járművek költségei	0	409
Számviteli szolgáltatás	10 608	10 608
Könyvvizsgálói díj	915	915
Postaköltség	398	198
Üdülőhasználat, ügyfélszolg. díj	5 432	5 368
Ügyvédi díj	314	191
Rendszerfelügyelet	471	128
Hibridlevél szolgáltatás	254	1 267
Műszaki feladatok	4 425	850
Karbantartás	1 354	0
Konferenciaterem bérlet	60	60
Iratrendezés	0	287
Egyéb	2 021	507

<b>3. Egyéb szolgáltatások értéke</b>	<b>3 931</b>	<b>3 571</b>
Hatósági díjak, illetékek	760	614
Bankköltség	1 556	1 338
Biztosítási díjak	1 615	1 619
<b>4. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke</b>	<b>218 099</b>	<b>222 455</b>
<b>V. Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>206</b>	<b>144</b>
<b>1. Bérköltség</b>	<b>120</b>	<b>120</b>
<b>2. Személyi jellegű egyéb kifizetések</b>	<b>61</b>	<b>0</b>
<b>3. Bérjárulékok</b>	<b>25</b>	<b>24</b>
<b>VI. Értékesítési leírás</b>	<b>39 198</b>	<b>38 590</b>
<b>VII. Egyéb ráfordítások</b>	<b>23 277</b>	<b>51 141</b>
<b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>37 836</b>	<b>43 029</b>
<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>12 675</b>	<b>0</b>

Az Igazgatóság tagjai:

- dr. Koltai Péter elnök-igazgató
- Sonja Jiricek tag
- Gerencsér-Németh Krisztina tag
- dr. Rumi Kriszta Éva tag
- dr. Káldiné dr. Magda Henriett 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

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

dr. Rumi Kriszta Éva  
8315 Gyenesdiás, Kökény u. 25.  
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 2019. év folyamán tiszteletdíj kifizetésére nem került sor.

A részvénytársaság alkalmazottat csak részmunkaidőben foglalkoztat, melynek átlagos statisztikai állományi létszáma 1 fő.

2019. 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 9022 Győr, Újvilág u. 6.

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 gazdasági vezető (regisztrációs száma: 195401), aki rendelkezik a 2000. évi C. törvény 151. § (1) bekezdésében előírt képesítéssel.

Keszthely, 2020. március 11.

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

  
**Dr. Koltai Péter**  
Igazgatóság elnöke

20-10-040173

Cégjegyzék száma

CASH FLOW-KIMUTATÁS

		Beszámolási időszak 2019.01.01-2019.12.31.		adatok E Ft-ban	
Sor-szám		A tétel megnevezése	2018	2019	
a		b	c	d	
1	<b>I.</b>	<b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b> (Működési cash flow, 1-13. sorok)	-19 615	-52 722	
2	1a	Adózás előtti eredmény +	-37 059	5 743	
3		ebből: működésre kapott pénzügyileg rendezett támogatás	0	0	
4	1b	Korrekciók az adózás előtti eredményben	-37 836	-41 612	
5	1	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b)	-74 895	-35 869	
6	2	Elszámolt amortizáció +	39 198	38 590	
7	3	Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±	-324	7 814	
8	4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	0	20 000	
9	5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	0	0	
10	6	Szállítói kötelezettség változása ±	28 026	-42 538	
11	7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	4 085	-6 823	
12	8	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	929	699	
13	9	Vevőkövetelés változása ±	-25 135	12 388	
14	10	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	7 977	-32 845	
15	11	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	1 040	-13 522	
16	12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-516	-616	
17	13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0	
18	<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	-137 726	25 957	
19	14	Befektetett eszközök beszerzése -	-175 562	-15 655	
20	15	Befektetett eszközök eladása +	0	0	
21	16	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elh.bankbetétek törlesztése +	0	0	
22	17	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elh.bankbetétek -	0	0	
23	18	Kapott osztalék, részesedés +	37 836	41 612	
24	<b>III.</b>	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b>	0	0	
25	19	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	0	
26	20	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	0	0	
27	21	Hitel és kölcsön felvétele +	0	0	
28	22	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0	
29	23	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0	
30	24	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0	
31	25	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0	
32	26	Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0	
33	<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±</b>	-157 341	-26 765	
34	27	Devizás pénzeszközök ártértékelése +			
35	<b>V.</b>	<b>Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+ 27. sorok) ±</b>	-157 341	-26 765	

Keltezés: Keszthely, 2020. március 11.

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