

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

Kiegészítő melléklet
a 2021. évi beszámolóhoz

I. Általános rész

1. A cég elnevezése: Petneházy Üdülőfalu 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 2022. február 28.
Az éves beszámoló eredmény kimutatás "A" típusú összköltség eljárással készül. Az értékcsökkenés lineáris módon a bruttó érték alapján történik. A tárgyi eszközök közül a 200.000,- 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 helyezésről 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.

Érték helyesbítés, 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 különbözet az eszközök között „Érték helyesbítés”-ként, a saját tőkén belül „Értékelési tartalék”-ként mutatjuk ki.

2021-ben a Budapest-Adyliget, Feketefej u. 2-4. szám alatti ingatlanainkat értékeltettük, az értékelés 1 442 800 e Ft-tal magasabban állapította meg értékét a nyilvántartottnál, melyet érték helyesbítésként számoltunk el az alábbiak szerint:

Megnevezés	Könyv szerinti érték	Nettó érték	Becsült érték	Érték helyesbítés
	2021.12.31.	2021.12.31.	2021.12.31.	2021.12.31.
Főépület	734 374 620	447 623 223	769 867 000	322 243 777
Nagyházak 15 db	207 253 578	119 129 362	225 400 000	106 270 638
Kisházak 26 db	284 753 722	146 818 759	273 541 200	126 722 441
MS házak 4 db	43 921 185	22 307 868	42 016 800	19 708 932
Teniszpályák	54 214 493	33 234 118	52 650 000	19 415 882
Telek	73 284 132	73 284 132	875 788 320	802 504 188
Szabadtéri úszómedencék	106 220 562	82 958 720	104 450 000	21 491 280
Egyéb építmények	84 321 884	10 652 495	35 095 063	24 442 568
Összesen	1 588 344 176	936 008 677	2 378 808 383	1 442 799 706

2021-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 tőzsrésztőke-emeléséig kizárólag 500.000,- Ft/db névértékű tőzsrésztőke-nyomdatokat bocsátottak ki.

Az 1998.06.24-i tőzsrésztőke-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 tőzsrésztőke-nyomdatból 796 db részvény átalakításra került 3.980 db 100.000,- Ft/db osztalékelsőbbségi részvényé. Így lett az akkor aktuális alaptőke részvény összetétele:

- 1.001 db névre szóló egyenként 500.000,- Ft/db nyomdai úton előállított tőzsrésztőke-nyomdat
- 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 tőzsrésztőke-nyomdat, 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 tőzsrésztőke-nyomdatot 5005 db egyenként 100.000 Ft-os címletű részvényé 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 tőzsrésztőke-nyomdat, 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 Üdülőfalú 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 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.

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 Üdülőfalú Zrt-nek.

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

Jelentős részesedési viszonyban lévő vállalkozások:

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

Egyéb részesedési viszonyban lévő 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

$$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszközök}} = \frac{2\,545\,255}{2\,993\,396} = 85,03\% \quad \frac{2\,526\,409}{3\,082\,401} = 81,96\%$$

Forgóeszközök aránya

$$\frac{\text{Forgóeszközök + aktív időbeli elhat.}}{\text{Összes eszközök}} = \frac{448\,141}{2\,993\,396} = 14,97\% \quad \frac{555\,992}{3\,082\,401} = 18,04\%$$

Saját tőke aránya

$$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}} = \frac{2\,753\,428}{2\,993\,396} = 91,98\% \quad \frac{2\,770\,349}{3\,082\,401} = 89,88\%$$

Eladósodottsági mutató

$$\frac{\text{Összes kötelezettség}}{\text{Saját tőke}} = \frac{233\,317}{2\,753\,428} = 8,47\% \quad \frac{280\,067}{2\,770\,349} = 10,11\%$$

A Zrt. követelései és kötelezettségei:

Rövid lejáratú követelések (adatok Ft-ban)	Egyéb rövid lejár. köv.	Vevők	Köv. kapcsolt váll.	Köv. jelentős tul. rész.	Köv. egyéb rész. váll.	Összesen
Egyéb előlegek	0					0
Munkavállalóknak adott előlegek	250 000					250 000
Különféle egyéb követelés	2 385 810					2 385 810
Belföldi követelések	0	129 809 522				129 809 522
Szállodai vevők	0	7 450 674				7 450 674
Követelések értékvesztése	0	-21 161 641				-21 161 641
Iparűzési adó	42 651					42 651
TAO túlfizetés	271 000					271 000
ÁFA túlfizetés	12 081 000					12 081 000
Átvezetési számla	307 972					307 972
Összesen	15 338 433	116 098 555	0	0	0	131 436 988

Hosszú lejáratú kötelezettségek (adatok Ft-ban)	Egyéb hosszú lejár. köt.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	Köt. kapcsolt váll.	Köt. egyéb rész. váll.	Összesen
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	216 296 919				216 296 919
Összesen	216 296 919	0	0	0	216 296 919

Rövid lejáratú kötelezettségek (adatok Ft-ban)	Egyéb rövid lejár. köt.	Szállítók	Köt. kapcsolt váll.	Köt. jelentős tul. rész.	Köt. egyéb rész. váll.	Összesen
Szállítók	0	12 339 246				12 339 246
SZJA	483 000					483 000
Szocho	193 000					193 000
TB járulék kiegészítés	5 000					5 000
Cégautóadó	63 200					63 200
IFA	253 400					253 400
TB járulék	225 000					225 000
Szakképzési hozzájárulás	19 000					19 000
Egyéb kötelezettség	17 862 305					17 862 305
Következő időszak ÁFA	18 262 463					18 262 463
Ügyvédi, végrehajtói munkadíj	110 000					110 000
Idegen pénzeszközök	377 281					377 281
MOKK	96 000					96 000
Visszajött bérleti díj	146 932					146 932
Összesen	38 096 581	12 339 246	0	0	0	50 435 827

Pénzügyi helyzet

-

Működő tőke és forgótőke alakulása

	2020	2021
Jegyzett tőke	1 298 500	1 298 500
Tőketartalék	4 295	4 295
Eredménytartalék	18 740	11 377
Lekötött tartalék	-	-
Adózott eredmény	- 7 363	13 377
Működő tőke	1 314 172	1 327 549

Működő tőke aránya a források között

	2020	2021
$\frac{\text{Működő tőke}}{\text{Összes forrás}} =$	$\frac{1\,314\,172}{2\,993\,396} = 43,90\%$	$\frac{1\,327\,549}{3\,082\,401} = 43,07\%$

Befektetett eszközök fedezettsége

	2020	2021
$\frac{\text{Működő tőke}}{\text{Befektetett eszközök}} =$	$\frac{1\,314\,172}{2\,545\,255} = 51,63\%$	$\frac{1\,327\,549}{2\,526\,409} = 52,55\%$

Likviditási mutatók

	2020	2021
$\frac{\text{Likviditási pénzeszköz}}{\text{Rövid lej. kötelezettség}} =$	$\frac{121\,607}{26\,184} = 464,43\%$	$\frac{94\,175}{63\,770} = 147,68\%$

	2020	2021
$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lej. kötelezettség}} =$	$\frac{447\,731}{26\,184} = 1709,94\%$	$\frac{553\,000}{63\,770} = 867,18\%$

Mérleghez kapcsolódó információk:

	2020	2021
Üzemi tevékenység eredménye	- 67 943	- 53 363
Pénzügyi műveletek eredménye	61 129	66 914
Adózás előtti eredmény	- 6 814	13 551
Adófizetési kötelezettség	549	174
Adózott eredmény	- 7 363	13 377

A COVID után kialakult bizonytalanság és az orosz-ukrán háborús helyzet miatt a Petneházy Zrt. 2021. évben 20.000 e Ft céltartalékot képzett jövőben felmerülő fenntartási, átszervezési költségekre, illetve ingatlanjain megvalósítandó jövőbeni beruházási költségekre, kiadásokra (pl. fűtéskorszerűsítés energiaárak drasztikus növekedése miatt).

A társaság a részvényekre 3.472 e Ft értékvesztést számolt el, mert a könyv szerinti érték és a piaci érték közötti veszteségjellegű különbözet elérte a jelentős mértéket.

Bevételek aktív időbeli elhatárolása**2 835 e Ft**

2021. évi szállás, közvetített szolgáltatás	2 719
2021. évi biztosítótól kapott kártérítés	69
2021. évi jutalék	47

Költségek aktív időbeli elhatárolása**157 e Ft**

Gépjármű biztosítások elhatárolása	89
Rendszerfelüyelei díjak elhatárolása	68

Költségek passzív időbeli elhatárolása**11 985 e Ft**

Közüzemi díjak elhatárolása	9 796
Könyvvizsgálói díj elhatárolása	255
Műszaki feladatok elhatárolása	45
Bankköltség elhatárolása	62
2021. 12. havi éttermi szolgáltatás	948
2021. 12. havi jutalék	874
2021. II. félévi klímavédelmi felüyeleti díj	5

Adóalap korrekció 2021.12.31.

	e Ft
Adózás előtti eredmény	13 551
Eredményt csökkentő tételek	
Adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás	49 655
Kapott osztalék	23 354
Céltartalék felhasználás/visszaírás	0
Visszaírt értékvesztés	21 691
Összesen:	94 700

Eredményt növelő tételek

Számviteli törvény szerinti terv szerinti értékcsökkenési leírás	35 297
Céltartalék képzés	20 000
Értékvesztés	21 162
Egyéb adóalap növelő behajthatatlan	6 623
Összesen:	83 082

Adóalap	1 933
Társasági adó kötelezettség (9%)	174

Minimumadó számítás	e Ft
Összes bevétel	339 600
Bevétel 2 %-a (minimumadó adóalapja éves szinten)	6 792
Társasági adó kötelezettség (9%)	611

Adózott eredmény	13 377
-------------------------	---------------

Tárgyi eszköz változása bruttó értéken e Ft

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	8 353	0	0	8 353
Ingatlanok	3 025 972	5 172	0	3 031 144
Egyéb berend.,felsz.,járművek	281 787	7 343	0	289 130
Beruházások	0	12 908	8 971	3 937
Összesen	3 316 112	25 423	8 971	3 332 564

Értékcsökkenés változása e Ft

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	5 980	1 362	0	7 342
Ingatlanok	638 007	14 328	0	652 335
Egyéb berend.,felsz.,járművek	198 690	19 607	0	218 297
Összesen	842 677	35 297	0	877 974

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	1 011
Ingatlanok	2 378 809
Egyéb berend.,felsz.,járművek	70 833
Beruházások	3 937
Összesen	2 454 590

2021. évben a mérleg fordulónapján a követelésekre az alábbi értékvesztést számoltunk el:

- 366 – 730 napok között lejárt vevő követelésekre 20% értékvesztést,
- 731 – 1095 napok között lejárt vevő követelésekre 40% értékvesztést,
- 1096 – 1460 napok között lejárt vevő követelésekre 60% értékvesztést,
- 1461 – 1825 napok között lejárt vevő követelésekre 80% értékvesztést,
- 1826 napon túli lejárt vevő követelésekre 100% értékvesztést.

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó információk e Ft

	2020	2021
I. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	188 918	237 682
III. Egyéb bevételek	43 640	29 150
IV. Anyagjellegű ráfordítások	229 051	222 233
1. Anyagköltség	45 223	39 830
Közüzemi díj	35 416	39 537
Kisértékű felszerelési tárgyak	9 807	151
Egyéb anyagköltség	0	142
2. Igénybe vett szolgáltatások	24 971	27 531
Üzemi járművek költségei	0	0
Számviteli szolgáltatás	10 968	11 331
Könyvvizsgálói díj	998	1 005
Postaköltség	160	238
Üdülőhasználati, ügyfélszolgálati díj	6 395	8 160
Szennyvíz díj	2 995	3 576
Ügyvédi díj	571	25
Rendszerfelügyelet	593	343
Hibridlevél szolgáltatás	748	317
Műszaki feladatok	722	450
Karbantartás	104	644
Konferenciaterem bérlet	30	0
Jutalékok	0	994
Egyéb	687	448
3. Egyéb szolgáltatások értéke	3 704	3 204
Hatósági díjak, illetékek	907	388
Bankköltség	1 256	1 504
Biztosítási díjak	1 541	1 312
4. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	155 153	151 668
V. Személyi jellegű ráfordítások	238	4 944
1. Bérköltség	170	4 407
2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	9
3. Bérjárulékok	68	528

VI. Értékcsökkenési leírás	36 338	35 297
VII. Egyéb ráfordítások	34 874	57 721
A. Üzemi (üzleti) tev. eredménye	- 67 943	- 53 363
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	72 222	72 767
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	11 093	5 853
B. Pénzügyi műveletek eredménye	61 129	66 914
C. Adózás előtti eredmény	- 6 814	13 551
X. Adófizetési kötelezettség	549	174
D. Adózott eredmény	- 7 363	13 377

Az Igazgatóság tagjai: dr. Koltai Péter elnök – az igazgatóság elnöke
 Jiricek Sonja 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

Jiricek Sonja
 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, Nemzetőr u. 21/C 1/4
 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 2021. év folyamán 2 millió forint megbízási díj kifizetésére került sor.

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

2021. 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: 9011 Győr, Kisvasúti út 2.
– cégjegyzékszám: 08-09-006810
– könyvvizsgálatért személyében felelős Csémyné Virányi Éva okleveles
könyvvizsgáló 9011 Győr, Kisvasúti út 2.

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.

A Petneházy Zrt. 2021. évi Cash-Flow kimutatását az 1. sz. melléklet tartalmazza.

Keszthely, 2022. április 26.



dr. Koltai Péter
az igazgatóság elnöke

Petneházy Üdülőfalu Zrt.

10330078-5510-114-20

Statistikai számjel

20-10-040173

Cégjegyzék száma

CASH FLOW-KIMUTATÁS

Beszámolási időszak 2021.01.01-2021.12.31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2020	2021
a	b	c	d
1	I. Működési cash flow (1-13. sorok)	20	-42 545
2	1a Adózás előtti eredmény +	-6 814	13 551
3	ebből: működésre kapott pénzügyileg rendezett támogatás		0
4	1b Korrekciók az adózás előtti eredményben	-24 463	-23 354
5	1 Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b)	-31 277	-9 803
6	2 Elszámolt amortizáció +	36 338	35 297
7	3 Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	16 271	-529
8	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	-20 000	20 000
9	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	0	0
10	6 Szállítói kötelezettség változása ±	1 679	3 859
11	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	5 471	20 665
12	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	1 340	5 334
13	9 Vevőkövetelés változása ±	32 092	-24 675
14	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-59 283	-94 693
15	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	17 938	2 582
16	12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-549	-582
17	13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
18	II. Befektetési cash flow (14-18. sorok)	16 429	10 446
19	14 Befektetett eszközök beszerzése -	-16 866	-12 908
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 +	33 295	23 354
24	III. Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)	0	0
25	19 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	0
26	20 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának	0	0
27	21 Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
28	22 Végrelegesen kapott pénzeszköz +	0	0
29	23 Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
30	24 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
31	25 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0
32	26 Végrelegesen átadott pénzeszköz -	0	0
33	IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	16 449	-32 099
34	27 Devizás pénzeszközök ártértékelése +	19 925	4 667
35	V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+ 27. sorok) ±	36 374	-27 432