

BILK Logisztikai Zrt.

Könyvvizsgálói Jelentés - Éves Beszámoló

2015. December 31.

Tartalomjegyzék

Független Könyvvizsgálói Jelentés

Éves Mérleg

Eredménykimutatás

Kiegészítő Melléklet

Üzleti Jelentés

Független Könyvvizsgálói Jelentés

A BILK Logisztikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság részvényese részére

Az éves beszámolóról készült jelentés

1.) Elvégeztük a BILK Logisztikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság ("Társaság") mellékelt 2015. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2015. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege 32.124.363 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 0 E Ft -, az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból és a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

2.) A vezetés felelős a megbízható és valós képet nyújtó éves beszámoló elkészítéséért és bemutatásáért a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

3.) A mi felelőségünk az éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó - Magyarországon érvényes - törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló mentes-e lényeges hibás állításoktól.

4.) A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló a megbízható és valós képet nyújtó éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is.

5.) Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Vélemény

6.) Véleményünk szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a BILK Logisztikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2015. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség: az üzleti jelentésről készült jelentés

7.) Elvégeztük a BILK Logisztikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2015. évi üzleti jelentésének a vizsgálatát. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért. A mi felelőségünk az üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését. Véleményünk szerint a BILK Logisztikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2015. évi üzleti jelentése a BILK Logisztikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2015. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Budapest, 2016. február 29.



Lelkes Tamás

Ernst & Young Kft.

Nyilvántartásba-vételi szám: 001165



Havas István

Kamarai tag könyvvizsgáló

Kamarai tagsági szám: 003395

1	2	7	7	7	3	5	0	6	8	2	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	1	0	-	0	4	4	7	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

BILK LOGISZTIKAI ZRt.

1239 BUDAPEST, EURÓPA U. 6.

2015. December 31.

ÉVES BESZÁMOLÓ

Keltezés: Budapest, 2016. február 29.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 2 7 7 7 3 5 0 6 8 2 0 1 1 4 0 1

Statisztikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 4 7 1 9

Cégjegyzék szám

A BILK LOGISZTIKAI Zrt. MÉRLEGE

2015. December 31.

" A " VÁLTOZAT

Eszközök (aktívák)

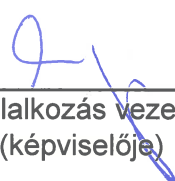
adatok ezer Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2014.dec.31.	2015.dec.31.
01. A.	Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	25 971 476	26 324 490
02. I.	IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	1 896	646
03. 1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
04. 2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
05. 3.	Vagyoni értékű jogok	815	612
06. 4.	Szellemi termékek	1 081	34
07. 5.	Üzleti vagy cégérték		
08. 6.	Immateriális javakra adott előlegek		
09. 7.	Immateriális javak értékhelyesbítése		
10. II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	24 125 063	24 758 244
11. 1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	13 146 476	12 257 188
12. 2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	79 690	37 479
13. 3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	128 173	76 364
14. 4.	Tenyészállatok		
15. 5.	Beruházások, felújítások	1 200	1 400
16. 6.	Beruházásokra adott előlegek		
17. 7.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	10 769 524	12 385 813
18. III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-26. sorok)	1 844 517	1 565 600
19. 1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban		
20. 2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	1 372 182	1 565 600
21. 3.	Egyéb tartós részesedés		
22. 4.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban		
23. 5.	Egyéb tartósan adott kölcsön	472 335	
24. 6.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
25. 7.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése		
26. 8.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete		

Sorszám	A tétel megnevezése	2014.dec.31.	2015.dec.31.
27. B.	Forgóeszközök (28.+35.+43.+49. sor)	3 005 415	5 795 593
28. I.	KÉSZLETEK (29.-34. sorok)	0	0
29. 1.	Anyagok		
30. 2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek		
31. 3.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok		
32. 4.	Késztermékek		
33. 5.	Áruk		
34. 6.	Készletre adott előlegek		
35. II.	KÖVETELÉSEK (36.-42. sorok)	277 810	329 458
36. 1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	232 206	324 907
37. 2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben		
38. 3.	Követelések egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben		
39. 4.	Váltókövetelések		
40. 5.	Egyéb követelések	45 604	4 551
41. 6.	Követelések értékelési különbözete		
42. 7.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete		
43. III.	ÉRTÉKPAPÍROK (44.-48. sorok)	0	0
44. 1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban		
45. 2.	Egyéb részesedés		
46. 3.	Saját részvények, saját üzletrészek		
47. 4.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
48. 5.	Értékpapírok értékelési különbözete		
49. IV.	PÉNZESZKÖZÖK (50.-51. sorok)	2 727 605	5 466 135
50. 1.	Pénztár, csekkek	388	492
51. 2.	Bankbetétek	2 727 217	5 465 643
52. C.	Aktív időbeli elhatárolások	189 490	4 280
53. 1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	187 790	1 884
54. 2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 700	2 396
55. 3.	Halasztott ráfordítások		
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+27.+52. sor)		29 166 381	32 124 363

Keltezés: Budapest, 2016. február 29.

PH.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 2 7 7 7 3 5 0 6 8 2 0 1 1 4 0 1

Statisztikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 4 7 1 9

Cégjegyzék szám

A BILK LOGISZTIKAI Zrt. MÉRLEGE
2015. December 31.
 " A " VÁLTOZAT

Források (passzívák)

adatok ezer Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2014.dec.31.	2015.dec.31.
56 D.	Saját tőke (57.-66.sorok)	18 770 101	17 153 711
57. I.	JEGYZETT TŐKE	3 003 177	3 003 177
58.	<i>ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken</i>		
59. II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)		
60. III.	TŐKETARTALÉK		
61. IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	3 780 781	1 264 721
62. V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	500 000	500 000
63. VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	10 769 524	12 385 813
64. 1.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	10 769 524	12 385 813
65. 2.	Valós értékelés értékelési tartaléka		
66. VII.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	716 619	0
67. E.	Céltartalékok (68.-70. sorok)	24 287	0
68. 1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	24 287	0
69. 2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre		
70. 3.	Egyéb céltartalék		
71. F.	Kötelezettségek (72.+76.+85. sor)	9 575 255	14 208 089
72. I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (73.-75. sorok)	0	0
73. 1.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
74. 2.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben		
75. 3.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben		
76. II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (77-84. sorok)	8 128 583	8 219 400
77. 1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
78. 2.	Átváltoztatható kötvények		
79. 3.	Tartozások kötvénykibocsátásból		
80. 4.	Beruházási és fejlesztési hitelek	8 128 583	8 219 400
81. 5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek		
82. 6.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben		
83. 7.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
84. 8.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		

Sorszám	A tétel megnevezése	2014.dec.31.	2015.dec.31.
85.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (86.-96. sorok)	1 446 672	5 988 689
86.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
87.	ebből: átváltoztatható kötvények		
88.	2. Rövid lejáratú hitelek	1 168 762	1 174 200
89.	3. Vevőktől kapott előlegek		
90.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	91 224	22 818
91.	5. Váltótartozások		
92.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt váll.szemben		4 548 793
93.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részes.visz. lévő váll.szemben		
94.	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	186 686	242 878
95.	9. Kötelezettségek értékelési különbözete		
96.	10. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete		
97.	G. Passzív időbeli elhatárolások (98.-100. sorok)	796 738	762 563
98.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	744 662	681 631
99.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	52 076	59 095
100.	3. Halasztott bevételek		21 837
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (56.+67.+71.+97. sor)		29 166 381	32 124 363

Keltezés: Budapest, 2016. február 29.

PH.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 2 7 7 7 3 5 0 6 8 2 0 1 1 4 0 1

Statisztikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 4 7 1 9

Cégjegyzék szám

A BILK LOGISZTIKAI ZRt. EREDMÉNYKIMUTATÁSA 2015.év

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

Sorszám	A tétel megnevezése	2014.év	2015.év
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3 721 078	3 481 593
02.	Export értékesítés nettó árbevétele		
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	3 721 078	3 481 593
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása		
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke		
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.±04.)	0	0
III.	Egyéb bevételek	6 365	41 185
	ebből: visszaírt értékvesztés		
05.	Anyagköltség	35 561	28 959
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	265 466	274 091
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	27 818	39 684
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	539 744	424 659
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	38 843	39 139
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	907 432	806 532
10.	Béreköltség	64 966	64 621
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	10 864	11 444
12.	Bérfelrakások	18 038	18 024
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	93 868	94 089
VI.	Értékcsökkenési leírás	1 038 879	1 009 238
VII.	Egyéb ráfordítások	437 508	437 586
	ebből: értékvesztés		
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.-VIII.)	1 249 756	1 175 333

Sorszám	A tétel megnevezése	2014.év	2015.év
13.	Kapott (járó) osztalék, részesedés ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	98 165	44 419
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei ebből: értékelési különbözet	204 567	495 788
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	302 732	540 207
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	203 268	133 589
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai ebből: értékelési különbözet	563 083	109 212
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	766 351	242 801
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX.)	-463 619	297 406
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	786 137	1 472 739
X.	Rendkívüli bevételek	64 861	64 269
XI.	Rendkívüli ráfordítások	95 922	235
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	-31 061	64 034
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.+D.)	755 076	1 536 773
XII.	Adófizetési kötelezettség	38 457	269 452
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	716 619	1 267 321
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre		3 232 679
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés		4 500 000
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.-23.)	716 619	0

Keltezés: Budapest, 2016. február 29.


PH.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

***A BILK Logisztikai Zártkörűen
Működő Részvénytársaság***

2015. évi kiegészítő melléklete

Keltezés: Budapest, 2016. február 29.


Czákó Géza
vezérigazgató

1. *Általános rész*

A társaság rövid bemutatása

A Társaság cégneve:	BILK Logisztikai Zrt.
Székhelye:	1239 Budapest, Európa u. 6.
Főbb tevékenységi körei:	- ingatlan bérbeadása, üzemeltetése - üzemanyag kiskereskedelem
Alapítás kelte:	2001. december 19.
Cégbejegyzés időpontja:	2002. március 5.
Alapítói:	VOLÁN TEFU Rt. (névváltozás után: Waberer's Holding ZRt) 1239 Budapest, Nagykőrösi u. 351. Magyar Államvasutak Rt. 1062 Budapest, Andrássy út 73.-75.
Adószáma:	12777350-2-43
A társaság tulajdonosa:	BILK-INVEST Ingatlan-és Vagyonkezelő Korlátolt Felelősségű Társaság 100%
Az éves beszámoló aláírására jogosult:	Czakó Géza vezérigazgató 1164 Budapest, Takács u.10.

A számviteli politika fő vonásai

A BILK Logisztikai ZRt (továbbiakban: társaság) a kiegészítő mellékletet a számviteli törvény előírásainak, a számviteli politikában rögzített értékelési elveknek megfelelően úgy állította össze, hogy a tulajdonosok részére a társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, a működés rendjéről, megbízható és valós képet adjon, és a mérlegen és az eredmény kimutatáson túl kellő információt nyújtson a megalapozott gazdasági döntésekhez.

Az éves beszámoló alátámasztására a társaság kettős könyvvitelt vezet. Költségeit az ötös számlaosztályban rögzíti.

Az eredménykimutatás összeállításánál az „A” típusú összköltség eljárás módszerét alkalmazza. A számviteli elszámolások rendjét, az analitikus és főkönyvi nyilvánosságok rendszerét a Számlarend tartalmazza.

A beszámoló forduló napja: 2015. december 31.

A mérlegkészítés időpontja: 2016. január 31.

A Mérlegben szereplő eszközök értékelési módja

A társaság a vállalkozási tevékenységét közvetlenül és közvetett módon tartósan szolgáló eszközei közül az ingatlanokat és a befejezetlen beruházások között szereplő épületeket piaci értéken szerepelteti, az immateriális javak és az egyéb ki nem emelt tárgyi eszközök esetében nem élt ezzel a lehetőséggel.

A tárgyi eszközök esetén a társaság a Számviteli Törvény előírásainak megfelelően az eszközök bekerülési értékének részeként aktiválja az eszköz beszerzéséhez, előállításához közvetlenül kapcsolódó finanszírozási források - az üzembe helyezés időpontjáig felmerülő - kamatait és az addig elszámolt átértékelési árfolyamnyereséget/vesztéset, valamint az adott eszköz beszerzéséhez és finanszírozásához közvetlenül kapcsolódó egyéb költségeket.

A követelések az eredmény terhére elszámolt értékvesztéssel csökkentett értéken szerepelnek a mérlegben.

A társaság devizás követeléseit a Számviteli Törvény előírásainak megfelelően az év végén, a mérleg fordulónapján érvényes MNB árfolyamra átértékeli.

A Mérlegben szereplő források értékelési módja

Saját tőkeként a mérlegben a számviteli törvényben meghatározott könyvvezetési szabályok és előírások szerinti nyilvántartási értékek szerepelnek.

A kötelezettségek bekerülési értéken szerepelnek a mérlegben.

A társaság devizában fennálló kötelezettségeit év végén, a mérleg fordulónapján érvényes MNB árfolyamra átértékeli.

Időbeli elhatárolások között a társaság csak a számviteli törvénynek megfelelő tételket szerepeltet.

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módszere

Az immateriális javak és tárgyi eszközök üzembe helyezésénél egyedi értékelés alapján kerül meghatározásra a használati idő, figyelembe véve az eszközök várható élettartamát, fizikai elhasználódását, erkölcsi avulását és a tevékenységre jellemző körülményeket.

A bérbe adott ingatlanok esetében a társaság 20 év hasznos élettartamot vesz alapul, maradványérték figyelembevétele nélkül.

Az értékcsökkenés meghatározásánál a bruttó érték utáni lineáris módszer kerül alkalmazásra.

Az 100.000,- Ft egyedi értéket meg nem haladó tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költsége a használatba vételkor leírásként egy összegben elszámolásra kerül.

A tervszerinti értékcsökkenési leírás számítása a használatbavétel napján kezdődik, elszámolására havonta kerül sor.

1.3 Tájékoztató adatok

Konzolidáció

A társaság a számviteli törvény szerint leányvállalatnak minősül. Anyavállalata a BILK-INVEST Ingatlan-és Vagyonkezelő Korlátolt Felelősségű Társaság (Cg.: 01-09-885396, cím: 1239 Budapest, Európa u 6.,) melyre konszolidált beszámoló készítés szabályai nem vonatkoznak.

Könyvvizsgálat

A könyvvizsgálatot az Ernst & Young Könyvvizsgáló Kft (székhelye: 1132 Budapest, Váci út 20., cégjegyzékszám: 01-09-267553) munkavállalója Havas István (lakik: 1021 Budapest, Széher út 10., kamarai tagsági száma: 003395) végzi.

2015.évben a könyvvizsgálati díj 1 346 ezer Ft volt.

A beszámoló összeállítása

A beszámoló összeállítását a High Yield ZRt (székhelye: 1055 Budapest, Kossuth tér 18, cégjegyzékszám: 01-10-047626), mint könyvviteli szolgáltató végzi.

A feladatok irányításáért és vezetéséért Gáspárné Pusztai Virág (lakik: 1188 Budapest, Kancsó u.11.) felelős. Regisztrációs szám: 171009.

Környezetvédelemmel kapcsolatos információk

A környezetvédelmet közvetlenül szolgáló tárgyi eszközzel a társaság nem rendelkezik.

2. Tájékoztató kiegészítések

Vagyoni, jövedelmi helyzet

A társaság mérleg-főösszege 32 124 363 ezer Ft, 2 957 982 ezer Ft-tal magasabb az előző évi összegnél.

A mérlegben történt legfontosabb változások a következők:

Az eszközökön belül:

- A befektetett eszközök értéke 26 324 490 ezer Ft, 353 014 ezer Ft-tal magasabb a bázisnál, melyen belül az immateriális javak értéke, az ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok; egyéb berendezések, felszerelések, járművek értéke, a műszaki berendezések, gépek, járművek értéke csökkent, míg a beruházások értéke, a tárgyi eszközök érték helyesbítésének értéke növekedett. A Társaság 2015. évben befektetett pénzügyi eszközzel is rendelkezik 1 565 600 ezer Ft értékben. A befektetett eszközök értékének szinte teljes összegét a tárgyi eszközök teszik ki. A befejezetlen beruházások értéke 1 400 ezer Ft – az előző évihez képest 200 ezer Ft-tal magasabb lett.

A tárgyi eszközök érték helyesbítése 12 385 813 e Ft, így a társaság tulajdonában lévő ingatlanok piaci értéke a mérleg fordulónapján 24 643 000 ezer Ft.

Tartósan adott kölcsönt a W-New Holding Kft-nek 1 565 600 e Ft összegben.

- A forgóeszközök értéke 5 795 593 ezer Ft, amely 2 790 178 ezer Ft-tal magasabb az előző évinél. Az összes forgóeszközön belül a követelések összege 51 648 ezer Ft-tal nőtt. A pénzeszközök értéke 2 738 530 ezer Ft-tal nőtt a bázis időszak értékéhez képest.

A követelések 98,62 %-át az áruk értékesítéséből és a szolgáltatások nyújtásából származó hitelezett értékesítések, vevőkkel szemben fennálló számlakövetelések teszik ki. Az egyéb követelések 4 551 ezer Ft állományából 4 426 e Ft adótúlfizetés, 125 e Ft pedig fizetett kaució.

- Az aktív időbeli elhatárolás a kamatbevételeket és a 2015. évben felmerült, de az azt követő évet terhelő költségeket és ráfordításokat tartalmazza. Az árbevételek elhatárolt értéke 500 ezer Ft, a kamatbevétel 1 384 e Ft, a költségeké és ráfordításoké pedig 2 396 ezer Ft.

A forrásokon belül:

- A saját tőke értéke 1 616 390 e Ft-tal csökkent, részaránya a forrásokon belül 53,40%.
- A jegyzett tőke értéke nem változott az előző évihez képest, 3 003 177 ezer Ft:
- A jegyzett tőke teljes összegét az alapítók a társaság rendelkezésére bocsátották. A BILK ZRt tőketartalékkal nem rendelkezik.
- Az eredménytartalék értéke 2 516 060 ezer Ft-tal csökkent. A 2014. évi mérleg szerinti eredmény eredménytartalékba történő átvezetésének hatására 716 619 ezer Ft-tal nőtt, míg a tárgy évben jóváhagyott osztalék eredménytartalékból történt igénybevételeivel 3 232 679 ezer Ft-tal csökkent az értéke.
- A 2012 évi adózás előtti eredmény terhére lekötött tartalék felhasználására 2015-ben nem került sor.
- A BILK ZRt adózott eredménye 1 267 321 ezer Ft, a fizetendő osztalék előírása után a Társaság mérleg szerinti eredménnyel nem rendelkezik.
- A társaság tulajdonában lévő ingatlanok piaci értékre történő helyesbítése miatt az értékelési tartalék 1 616 289 ezer Ft-tal nőtt. A Társaság ingatlanainak piaci értékre történő értékelése során az előző évekhez hasonlóan a hozamoldali megközelítést alkalmaztuk.
- A saját tőke csökkenését az értékelési tartalék növekedése, az eredménytartalék és a mérleg szerinti eredmény csökkenése eredményezte a jegyzett tőke és a lekötött tartalék változatlansága mellett.
- A kötelezettségek értéke 4 632 834 ezer Ft-tal nőtt, amelyet a hosszú lejáratú kötelezettségek 90 817 ezer Ft-os, valamint a rövid lejáratú kötelezettségek 4 542 017 ezer Ft-os növekedése eredményezett. A kötelezettségek forrásokon belüli részaránya a 2014. év végi 32.83 %-ról a beszámolási időszak végére 44.23%-ra csökkent.
- A hosszú lejáratú kötelezettségek a hosszú lejáratra felvett deviza hitelek év végi állományát tartalmazzák, melynek értéke 8 219 400 ezer forint. Év közben, ill. év végén a meglévő hitelek előtörlesztésre, ill. az UniCredit Bank által refinanszírozásra kerültek. A hitelek devizában kimutatott állományából a 2016.

évben esedékes törlesztő részletek a rövid lejáratú kötelezettségek közé átsorolásra kerültek. A mérlegben mind a hosszú, mind a rövid lejáratú deviza hitelek értéke az év utolsó napján érvényes 313,12 Ft/EUR MNB árfolyamon kerültek megállapításra.

A hosszú lejáratra felvett hitelek záró állománya 30 000 000 EUR, melyből a 2016.évben esedékes törlesztő részletek nagysága 1 174 200 e Ft értékben a rövid lejáratú kötelezettségek között szerepel.

- A rövid lejáratú kötelezettségek állománya 1 488 689 ezer Ft – 42 017 ezer Ft-tal magasabb, mint az előző időszak végén –, amely az összes kötelezettség 4,63%-át teszi ki.
- A rövid lejáratú hitelek állománya 5 438 ezer Ft-tal, 1 174 200 e Ft-ra nőtt.
- A szállítókkal szembeni kötelezettségek 68 406 ezer Ft-tal csökkentek.
- A kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettségek értéke 4 548 793 ezer Ft.
- Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek értéke 56 192 ezer forinttal nőtt az előző évihez képest.
- A passzív időbeli elhatárolások értéke 34 175 ezer Ft-tal csökkent, összege 762 563 ezer Ft, mely a forrásokon belül 2.37% részarányt képvisel. A költségek passzív időbeli elhatárolásai közül 55 173 ezer Ft a beszámolási időszakot terhelő egyéb költségek és ráfordítások, 3 922 ezer Ft pedig a fennálló hitel- és kölcsöntartozások után várhatóan fizetendő kamat.

Bevételek passzív időbeli elhatárolása mérlegsoron KMOP-tól a H ingatlanra kapott támogatás szerepel 238 488 ezer Ft értékben, valamint a K1 ingatlanra kapott 443 142 ezer Ft támogatás szerepel, összesen 681 631 ezer Ft értékben.

Halasztott bevételként a Schenker Kft-től térítés nélkül átvett, a bérleményben hagyott eszközök értéke kerül kimutatásra. Az elszámolt értékcsökkenés arányában történik az elhatárolás feloldása.

Az eredményben történt legfontosabb változások a következők:

A társaság 2015. évben elért nettó árbevétele 3 481 593 ezer Ft, mely a 2014. évinél 239 485 ezer Ft-tal, 6,44%-kal alacsonyabb.

A főtevékenységnek minősülő ingatlan bérbeadás és a hozzá kapcsolódóan nyújtott szolgáltatások értéke a nettó árbevétel 97.22 %-át teszik ki. Ingatlan bérbeadásból származó bevétel 2 480 398 ezer Ft, közös költség árbevétele 349 263 ezer Ft, gépek, berendezések bérbeadásából származó összeg 105 197 ezer Ft, továbbszámlázott

közüzemi bevétel 449 339 ezer Ft, parkolási szolgáltatás árbevétele pedig 2015-ben 759 ezer Ft volt.

A nettó árbevétel a fentiekén kívül közvetített szolgáltatás belföldi árbevételéből (49 495 ezer Ft), valamint egyéb tevékenység belföldi árbevételéből (77 142 ezer Ft) tevődik össze.

Az egyéb bevételek összege 41 185 ezer Ft, amely 34 820 ezer Ft-tal magasabb a bázis értéknél. Az egyéb bevételekből 10 912 ezer Ft az értékesített tárgyi eszközök és ingatlanok miatt keletkezett. Az egyéb bevételek között kimutatott káreseményekkel kapcsolatos bevétel 1 614 ezer Ft, céltartalék feloldásából származó bevétel 24 287 ezer Ft összeg, valamint egyéb különféle bevételek 4 371 ezer Ft.

Az anyagijellegű ráfordítások értéke 100 900 ezer Ft-tal csökkent. Ezen belül az anyagköltség értéke 28 959 ezer Ft, ami 6 602 ezer Ft csökkenést mutat az előző évhez képest. Az igénybe vett szolgáltatások értéke 274 091 ezer Ft, ami 8 625 ezer Ft növekedés a bázis időszakhoz viszonyítva. Nőtt az egyéb szolgáltatások értéke 11 866 ezer Ft-tal, az eladott áruk beszerzési értéke pedig 115 085 ezer Ft-tal csökkenést mutat. Kismértékű növekedést mutat az eladott (közvetített) szolgáltatások értéke 296 ezer Ft-tal.

A személyi jellegű ráfordítások értéke 221 ezer Ft-tal nőtt a bázis értékhez képest. Ezen belül 345 ezer Ft-tal csökkent a bérköltség, a személyi jellegű egyéb kifizetések értéke 580 e Ft-tal magasabb, a bérjárulékok értéke pedig 14 ezer Ft-os csökkenést mutat.

Az elszámolt értékcsökkenési leírás összege 1 009 238 ezer forint, ami 29 641 ezer Ft-tal magasabb a bázis időszakhoz képest.

Az egyéb ráfordítások összege 437 586 ezer Ft, amely 78 ezer Ft-tal magasabb az előző évinél. Az egyéb ráfordítások 92,29 %-a, 403 866 ezer Ft különféle jogcímenen fizetett adók – építményadó, telekadó, iparüzési adó, innovációs járulék, stb. Értékesített egyéb tárgyi eszközök könyv szerinti értéke 9 030 ezer Ft. Elszámolt hitelezési veszteség 61 ezer Ft. Az elszámolt késedelmi kamat és önellenőrzési pótlék értéke 65 ezer Ft. Követelésekkel kapcsolatos értékvesztés nem került elszámolásra. 2014.év folyamán lefolytatott NAV ellenőrzés következtében 24.287 eFt adófizetési kötelezettség, ill. bírság került elszámolásra. Az előbbieken túl 277 ezer Ft egyéb ráfordítás lett elszámolva.

A pénzügyi műveletek bevétele 540 207 ezer Ft, amelyből 153 083 ezer Ft a követelésekre és kötelezettségekre elszámolt realizált árfolyam nyereség összege, a nem realizált árfolyamnyereség 8 473 eFt, a kapott kamat 88 458 ezer Ft. Az előző évi adathoz képest ez 335 640 ezer Ft növekedést jelent, melyet nagyrészt a fedezeti ügyletek nyeresége okoz.

A pénzügyi műveletek ráfordítása 242 801 ezer Ft, 523 550 ezer Ft-tal alacsonyabb a 2014. évinél. Ebből a hitelek és kölcsönök után fizetendő kamat 133 589 ezer Ft. A

követelésekkel- és kötelezettségekkel kapcsolatban elszámolt realizált árfolyam veszteség összege 104 702 ezer Ft.

Rendkívüli bevételként 63 031 ezer Ft került elszámolásra a KMOP által adott támogatás értékcsökkenés arányában történő visszaforgatása által.

A társaság rendkívüli ráfordítást 235 ezer Ft összegben számolt el, mely összeg teljes egészében adott támogatás volt.

A társaságnak 2015. adóévre – az adózás előtti eredmény és az adóalapot módosító tételek együtteseként megállapított adóalap után 269 452 ezer Ft adófizetési kötelezettsége keletkezett, az adót a társasági adótörvény szerint állapítja meg.

A Társaság tulajdonosai a tárgy évi adózott eredmény eredménytartalékból történő kiegészítése mellett 4 500 000 ezer Ft osztalék jóváhagyásáról döntöttek.

A társaság működése során környezetszennyező tevékenységet nem folytatott. A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök a társaság birtokában nem voltak.

A társaságnak az év során nem volt kutatási-fejlesztési támogatási szerződése.

Mellékletek:

1. Az immateriális javak és a tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása
2. Az immateriális javak és a tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenésének alakulása
3. Tárgyévi értékcsökkenés alakulása
4. Követelések értékvesztése
5. Hosszú lejáratú kötelezettségek összetétele
6. Rövid lejáratú hitel-és kölcsönállomány összetétele
7. Hitel fedezetként lekötött eszközök
8. Aktív időbeli elhatárolások részletezése
9. Passzív időbeli elhatárolások részletezése
10. A saját tőke összetevői
11. Létszám, bérköltség és személyi jellegű kifizetések megoszlása állománycsoportonként
12. Az értékesítés nettó árbevétele főbb tevékenységek szerinti bontásban
13. Társasági adóalapot módosító tényezők, mérleg szerinti eredmény levezetése
14. Cash flow kimutatás
15. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet mutatószámai

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró érték
Vagyon értékű jogok	1 222				1 222
Szellemi termékek	8 749				8 749
Tanulmányok	25 000				25 000
Befeztetlen beruházások	0				0
Immateriális javak összesen	34 971	0	0	0	34 971
Föld	1 857 909				1 857 909
Épület, építmény	18 522 405	30 467	800		18 552 072
Ingatlanok érték helyesbítése	10 769 524	1 616 289			12 385 813
Műszaki berendezések, gépek, járművek	335 135		26 625		308 510
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	556 293	3 242	12 700		546 835
Befeztetlen beruházás	1 200	200			1 400
Beruházásra adott előleg	0		0		0
Tárgyi eszközök összesen	32 042 466	1 650 198	40 125	0	33 652 539
M i n d ö s s z e s e n	32 077 437	1 650 198	40 125	0	33 687 510

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenésének alakulása

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró érték
Vagyon értékű jogok	407	203			610
Szellemi termékek	7 668	1 047			8 715
Tanulmányok	25 000				25 000
Immateriális javak összesen	33 075	1 250	0	0	34 325
Épület, építmény	7 233 837	918 976	20		8 152 793
Műszaki berendezések, gépek, járművek	255 446	40 216	24 631		271 031
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	428 119	48 796	6 444		470 471
Tárgyi eszközök összesen	7 917 402	1 007 988	31 095	0	8 894 295
M i n d ö s s e s e n	7 950 477	1 009 238	31 095	0	8 928 620

Tárgyévi értékcsökkenés alakulása

adatok: ezer Ft-ban

M e g n e v e z é s	Terv szerinti leírás		Kivezetés	Terven felüli	
	Lineáris	100 eFt alatti		leírás	Összesen
Vagyon értékű jogok Szellemi termékek Tanulmányok	203 1 047				203 1 047 0
Immateriális javak összesen	1 250	0		0	1 250
Épület, építmény Műszaki berendezések, gépek, járművek Egyéb berendezések, felszerelések, járművek Befejezetlen beruházás értékesítése	918 976 40 217 48 600 0		780 1 994 6 255		919 756 38 223 55 050 0
Tárgyi eszközök összesen	1 007 793	195	9 029	0	1 013 029
Értékcsökkenés mindösszesen	1 009 043	195	9 029	0	1 014 279

Követelések értékvesztése

adatok: ezer Ft-ban

M e g n e v e z é s	Követelés eredeti összege	Előző évi halmozott érték- vesztés	Tárgyévi érték- vesztés	Visszairás	Hitelezési veszteség visszairás	Halmozott érték- vesztés
Vevőkövetelés	5	1	0	1	0	0
Ö s s z e s e n	5	1	0	1	0	0

Hosszú lejáratú kötelezettségek összetétele

adatok: ezer Ft-ban

Eszköz típusa	Megnevezés	Összeg	Felvétel időpontja	Lejárat időpontja
Egyéb hitel	14704.	8 219 400	2015.12.31	2023.12.31
Hitelek összesen		8 219 400		
		8 219 400		

**Rövid lejáratú hitel- és kölcsönállomány összetétele,
valamint a hosszú lejáratú kötelezettségek
2016. évi törlesztő részletei**

adatok: ezer Ft-ban

M e g n e v e z é s	Összeg
UniCredit Bank-14704.	1 174 200
Hitelek 2016. évi törlesztő részletei összesen	1 174 200
2016. évi törlesztő részletek összesen	1 174 200

Zálogjoggal biztosított kötelezettségek

Kedvezményezett	Fedezett hitel megnevezése	A biztosított kötelezettség fennálló összege	A biztosított kötelezettség lejáratí ideje	Megterhelt eszközök
CIB Bank ZRt.	projekthitel "B1/B3" GF-014103A	0	2018.12.31	ingatlan jelzálogjog, hrsz. 188022/3 a 188022/3 hrsz-ú ingatlanon felépítetett "B1/B3" raktár és irodaházhoz tartozó vagyont terhelő zálogjog "B1/B3" raktár hasznosításából származó bevételek engedményezése
CIB Bank ZRt.	projekthitel "B2" GF-021365	0	2020.12.31	ingatlan jelzálogjog, hrsz. 188022/3 a 188022/3 hrsz-ú ingatlanon felépítetett "B2" raktárhoz tartozó vagyont terhelő zálogjog "B2" raktár hasznosításából származó bevételek engedményezése
CIB Bank ZRt.	projekthitel "C1" GF-018432	0	2019.06.28	ingatlan jelzálogjog, hrsz. 196390 a 196390 hrsz-ú ingatlanon felépítetett "C1" raktárhoz tartozó vagyont terhelő zálogjog "C1" raktár hasznosításából származó bevételek engedményezése
CIB Bank ZRt.	projekthitel "G" GF-018434	0	2019.06.28	ingatlan jelzálogjog, hrsz. 188019/1 a 188019/1 hrsz-ú ingatlanon felépítetett "G" raktárhoz tartozó vagyont terhelő zálogjog "G" raktár hasznosításából származó bevételek engedményezése
CIB Bank ZRt.	projekthitel "E" GF-020349	0	2020.09.30	ingatlan jelzálogjog, hrsz. 188019/1 a 188019/1 hrsz-ú ingatlanon felépítetett "E" raktárhoz tartozó vagyont terhelő zálogjog "E" raktár hasznosításából származó bevételek engedményezése
CIB Bank ZRt.	projekthitel "I" GF-023009	0	2020.12.31	ingatlan jelzálogjog, hrsz. 188016/9 a 188016/9 hrsz-ú ingatlanon felépített "I" raktárhoz tartozó vagyont terhelő zálogjog "I" raktár hasznosításából származó bevételek engedményezése
CIB Bank ZRt.	projekthitel "C2" GF-032296	0	2024.06.30	ingatlan jelzálogjog, hrsz. 196390 a 196390 hrsz-ú ingatlanon felépített "C2" raktárhoz tartozó vagyont terhelő zálogjog "C2" raktár hasznosításából származó bevételek engedményezése
MKB Bank Zrt.	projekthitel "D/F" 189/2003	0	2018.06.30	ingatlan jelzálogjog, hrsz. 196386/5 "D/F" raktár hasznosításából származó bevételek engedményezése
MKB Bank Zrt.	projekthitel "H" K13N-1068	0	2026.09.30	ingatlan jelzálogjog, hrsz. 196386/7 "H" raktár hasznosításából származó bevételek engedményezése
MFB Bank Zrt.	projekthitel "K2" 030032/030006	0	2028.12.15	ingatlan jelzálogjog, hrsz. 196380/9 ingóságot terhelő zálogjog "K2" raktár hasznosításából származó bevételek engedményezése
MFB Bank Zrt.	projekthitel "K1" 032103/032101	0	2030.02.15	ingatlan jelzálogjog, hrsz. 196380/9 ingóságot terhelő zálogjog "K1" raktár hasznosításából származó bevételek engedményezése
Raiffeisen Bank Zrt	projekthitel "L" PFS-11-07-03	0	2019.07.25	ingatlan jelzálogjog, hrsz. 196380/11 opciós vételi jog hrsz. 196380/11 bevételek engedményezése
UniCredit Bank Hungary Zrt	refinanszírozott és szabad felhasználású hitel 14704	EUR 30.000.000	2023.12.31	ingatlan jelzálogjog, hrsz. 188015/6, 188015/7, 188016/9, 188017/2, 188019/1, 188021/10, 188021/11, 188021/12, 188022/3, 196380/9, 196386/5, 196386/7, 196386/8, 196390 vagyontörlesztésen zálogjog

Aktív időbeli elhatárolások részletezése

adatok: ezer Ft-ban

J o g c í m	2014. dec. 31.	2015. dec. 31.
Nettó árbevétel elhatárolás		500
Egyéb bevételek elhatárolása	0	0
Kamatbevételek elhatárolása	187 790	1 384
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	187 790	1 884
Költségek aktív időbeli elhatárolása	1 700	2 396
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 700	2 396
Ö s s z e s e n	189 490	4 280

Passzív időbeli elhatárolások részletezése

adatok: ezer Ft-ban

J o g c í m	2014. dec. 31.	2015. dec. 31.
Egyéb várható költségek	40 845	55 173
Várható kamatfizetési kötelezettségek	11 231	3 922
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	52 076	59 095
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	744 662	681 631
Halasztott bevétel	0	21 837
Összesen	796 738	762 563

A saját tőke összetevői

adatok: ezer Ft-ban

J o g c í m	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró érték
Jegyzett tőke	3 003 177			3 003 177
Tőketartalék	0			0
Eredménytartalék	3 780 781	716 619	3 232 679	1 264 721
Lekötött tartalék	500 000			500 000
Értékelési tartalék	10 769 524	1 616 289		12 385 813
<i>ebből ingatlanhoz kapcsolódik</i>	<i>10 769 524</i>	<i>1 616 289</i>		<i>12 385 813</i>
Mérleg szerinti eredmény	716 619	0	716 619	0
Ö s z e s e n	18 770 101	2 332 908	3 949 298	17 153 711

**Létszám, bérköltség és személyi jellegű kifizetések
megoszlása állománycsoportonként**

adatok: ezer Ft-ban

Állománycsoport	Átlagos statisztikai létszám (fő)	Bérköltség	Személyi jellegű
Fizikai	12	30 575	3 787
Szellemi	9	34 046	7 658
Összes foglalkoztatott	21	64 621	11 445

A BILK Logisztikai ZRt. Igazgatóságának és Felügyelő Bizottságának tagjai részére 2015 évre kifizetés nem történt.

**Az értékesítés nettó árbevétele
főbb tevékenységek szerinti bontásban**

Megnevezés	Nettó árbevétel összege
Ingtalan bérbeadás bevételei	2 480 398
Közös költség árbevétele	349 263
Közvetített szolg. bevétele	19 495
Gépek, berendezések bérbeadása	105 197
Anyag és áruért. bevétele	0
Parkolási szolg. bevétele	759
Egyéb tev. bevétele	77 142
Továbbszámlázott közüzem	449 339
Ö s s z e s e n	3 481 593

Társasági adóalapot módosító tényezők, mérleg szerinti eredmény levezetése

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Összeg
Adózás előtti eredmény	1 536 773
Adóalap csökkentő jogcímek	
Várható kötelezettségekre és jövőbeni költségekre képzett céltartalék felhasználásakor bevételként elszámolt összeg	24 287
Adótörvény szerinti értékcsökkenési leírás, tárgyi eszköz nyilvántartásból kivezetésekor a számított érték	927 944
Kapott bevételként elszámolt osztalék	
Befektetett pénzügyi eszközök és hosszú lejáratú kötelezettségek nem realizált árfolyamnyeresége	
Elhatárolt veszteség	
Adóellenőrzés, önellenőrzés hatása	
Követelésre adóévben elszámolt értékvesztés adótörvény szerint elismert mértéke	0
Adomány társasági adó szerint elismert összege	
Iparüzési adó 100 %-a < adózás előtti eredmény	
Fejlesztési tartalék	
Összesen	952 231
Adóalap növelő jogcímek	
Várható kötelezettségekre, költségekre képzett céltartalék	
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenési leírás, tárgyi eszköz nyilvántartásból való kivezetésekor ráfordításként elszámolt összeg	1 018 268
Külföldi pénzügyben fennálló egyes követelések és kötelezettségek értékelésekor megállapított, nem realizált veszteség jellegű árfolyamkülönbözlet	27 452
Jogerős határozatban megállapított bírság	6 819
Adóellenőrzés, önellenőrzés hatása	17 630
Adóévben követelésre elszámolt értékvesztés, adóévet megelőző évben adótörvény alapján csökkentő tételként számításba vett összeg	
Behajthatatlan követelésnek NEM minősülő, adóévben elengedett követelés	61
Vállalkozási tevékenységgel nem összefüggő költség	236
Visszafizetési kötelezettség nélkül adott támogatás	
Összesen	1 070 466
Adóalap	1 655 008
Társasági adófizetési kötelezettség	269 452
Különadó fizetési kötelezettség	
Adózott eredmény	1 267 321
Osztalék	4 500 000
Eredménytartalék igénybevétele osztaléokra	3 232 679
Mérleg szerinti eredmény	0

Cash Flow kimutatás

M e g n e v e z é s	2014.év	2015. év
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash-flow)	1 797 870	2 386 356
Adózás előtti eredmény	755 076	1 536 773
Elszámolt amortizáció	1 038 879	1 009 238
Elszámolt értékvesztés (+) és visszairás (-)	-70	-1
Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	24 287	-24 287
Befektetett eszközök (TE) értékesítésének eredménye	-22	-1 882
Szállítói kötelezettség változása	-139 720	-68 406
Egyéb kötelezettség változása	23 901	4 604 985
Passzív időbeli elhatárolások változása	-84 602	-34 175
Vevőkövetelés változása	288 094	-92 700
Forgóeszközök (vevőköv. és pénzeszközök nélkül) változása	-32 972	41 053
Aktív időbeli elhatárolások változása	-36 524	185 210
Fizetett, fizetendő társasági adó (nyereség után)	-38 457	-269 452
Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	0	-4 500 000
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash-flow)	-137 133	449 337
Befektetett eszközök (TE) beszerzése	-32 370	-32 028
Befektetett eszközök átértékelése	-105 320	
Befektetett eszközök (TE) eladása	557	9 030
Befektetett pénzügyi eszközök		472 335
Kapott osztalék, részesedés	0	
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash-flow)	-1 062 994	-97 163
Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	0	0
Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bev.		
Hitel és kölcsön felvétele	0	9 393 600
Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	0	1 372 182
Véglegesen kapott pénzeszköz	0	0
Tőketartalék pénzmozgással járó csökkenése	0	0
Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	0	0
Devizahitelek, kölcsönök miatti nem realizált árf.különbözete	530 872	
Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-1 593 866	-9 297 345
Pénzügyi lízing kötelezettség növekedése	0	0
Pénzügyi lízing törlesztése	0	0
Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	0	-1 565 600
Véglegesen átadott pénzeszköz	0	0
Alapítókkal szembeni, ill. egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek vált.	0	0
IV. Pénzeszközök állományváltozása	597 743	2 738 530

A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet mutatószámjai

A mutató		Bázis	Tény
megnevezése	számítása	%	%
1. Tárgyi eszközök aránya	Tárgyi eszközök / Összes eszköz	88,9	77,1
2. Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök / Összes eszköz	10,3	18,0
3. Tőkeellátottság	Saját tőke / Összes forrás	70,5	53,4
4. Források aránya	Kötelezettségek / Összes forrás	32,8	44,2
5. Likviditás	Forgóeszközök / Rövid lej. köt.	207,7	96,8
6. Árbevétel arányos jövedelmezőség	Adózott eredmény / Nettó árbevétel	19,3	36,4
7. Eszköz arányos jövedelmezőség	Adózott eredmény / Összes eszköz	2,5	3,9