

BILK Logisztikai Zrt.

Éves beszámoló

2016. december 31.



Független Könyvvizsgálói Jelentés

A BILK Logisztikai Zrt. tulajdonosa részére

Vélemény

Elvégeztük a BILK Logisztikai Zrt. ("Társaság") mellékelt 2016. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2016. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege 28.995.544 E Ft, az adózott eredmény 1.330.388 E Ft nyereség-, az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a BILK Logisztikai Zrt. 2016. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről valamint az ezen időponttal végződő pénzügyi évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó -Magyarországon hatályos -törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „a könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, függetlenek vagyunk a Társaságtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettünk egyéb etikai felelősségeinknek is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb információk

Az egyéb információk a BILK Logisztikai Zrt. 2016. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz.

Az üzleti jelentéssel kapcsolatban, a számviteli törvény alapján a mi felelőségünk továbbá az üzleti jelentés átolvasása során annak a megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve, ha van, egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban készült-e.

Véleményünk szerint a BILK Logisztikai Zrt. 2016. évi üzleti jelentése összhangban van a BILK Logisztikai Zrt. 2016. évi éves beszámolójával és az üzleti jelentés a számviteli törvény előírásaival összhangban készült.

Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő az üzleti jelentésre vonatkozó további követelményeket, ezért ezzel kapcsolatban az üzleti jelentésre vonatkozó véleményünk nem tartalmaz a számviteli törvény 156.§ (5) bekezdésének h) pontjában előírt véleményt.

A fentiekén túl a Társaságról és annak környezetéről a könyvvizsgálat során megszerzett ismereteink alapján jelentést kell tennünk arról, hogy a tudomásunkra jutott-e bármely lényegesnek tekinthető hibás közlés (lényeges hibás állítás) az üzleti jelentésben, és ha igen, akkor a szóban forgó hibás közlés (hibás állítás) milyen jellegű. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

A vezetés felelősége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámoló elkészítéséért és a valós 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.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számviteli éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

A könyvvizsgálónak az éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelősége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szereznünk arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- ▶ Azonosítjuk és felbecsüljük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;
- ▶ Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- ▶ Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- ▶ Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- ▶ Értékeljük az éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

Kommunikáljuk az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is.

Budapest, 2017. március 9.



Lelkes Tamás
Ernst & Young Kft.
1132 Budapest, Váci út 20.
Nyilvántartásba-vételi szám: 001165



Lelkes Tamás
Kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 007349

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.

2016. December 31.

ÉVES BESZÁMOLÓ

Keltezés: Budapest, 2017. március 9.



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

2016. December 31.

" A " VÁLTOZAT

Eszközök (aktívák)

adatok ezer Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2015.dec.31.	2016.dec.31.
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	26 324 490	27 776 867
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	646	408
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
05.	3. Vagyoni értékű jogok	612	408
06.	4. Szellemi termékek	34	
07.	5. Üzleti vagy cégérték		
08.	6. Immateriális javakra adott előlegek		
09.	7. Immateriális javak értékhelyesbítése		
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	24 758 244	25 817 033
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	12 257 188	11 469 516
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	37 479	25 306
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	76 364	67 363
14.	4. Tenyészállatok		
15.	5. Beruházások, felújítások	1 400	703 491
16.	6. Beruházásokra adott előlegek		147 873
17.	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	12 385 813	13 403 484
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-26. sorok)	1 565 600	1 959 426
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban		
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	1 565 600	1 959 426
21.	3. Tartós jelentős tulajdonosi részesedés		
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban		
23.	5. Egyéb tartós részesedés		
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban		
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön		
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése		
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete		

Sorszám	A tétel megnevezése	2015.dec.31.	2016.dec.31.
29. B.	Forgóeszközök (28.+35.+43.+49. sor)	5 795 593	1 111 317
30. I.	KÉSZLETEK (29.-34. sorok)	0	0
31. 1.	Anyagok		
32. 2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek		
33. 3.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok		
34. 4.	Késztermékek		
35. 5.	Áruk		
36. 6.	Készletre adott előlegek		
37. II.	KÖVETELÉSEK (36.-42.sorok)	329 458	421 272
38. 1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	324 907	335 650
39. 2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben		
40. 3.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben		
41. 4.	Követelések egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben		
42. 5.	Váltókövetelések		
43. 6.	Egyéb követelések	4 551	85 622
44. 7.	Követelések értékelési különbözete		
45. 8.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete		
46. III.	ÉRTÉKPAPÍROK (44.-48. sorok)	0	0
47. 1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban		
48. 2.	Jelentős tulajdoni részesedés		
49. 3.	Egyéb részesedés		
50. 4.	Saját részvények, saját üzletrészek		
51. 5.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
52. 6.	Értékpapírok értékelési különbözete		
53. IV.	PÉNZESZKÖZÖK (50.-51. sorok)	5 466 135	690 045
54. 1.	Pénztár, csekkek	492	488
55. 2.	Bankbetétek	5 465 643	689 557
56. C.	Aktív időbeli elhatárolások	4 280	107 360
57. 1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 884	106 166
58. 2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 396	1 194
59. 3.	Halasztott ráfordítások		
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+27.+52. sor)		32 124 363	28 995 544

Keltezés: Budapest, 2017. március 9.

PH.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

Statistikai számjel

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

Cégjegyzék szám

A BILK LOGISZTIKAI ZRT. MÉRLEGE
2016. December 31.
 " A " VÁLTOZAT

Források (passzívák)

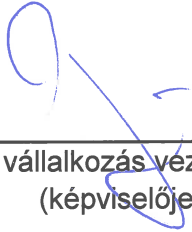
adatok ezer Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2015.dec.31.	2016.dec.31.
60. D.	Saját tőke (57.-66.sorok)	21 653 711	19 501 770
61. I.	JEGYZETT TŐKE	3 003 177	3 003 177
62.	<i>ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken</i>		
63. II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)		
64. III.	TŐKETARTALÉK		
65. IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	4 561 434	1 264 721
66. V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	500 000	500 000
67. VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	12 385 813	13 403 484
68. 1.	Érték helyesbítés értékelési tartaléka	12 385 813	13 403 484
69. 2.	Valós értékelés értékelési tartaléka		
70. VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	1 203 287	1 330 388
71. E.	Céltartalékok (68.-70. sorok)	0	0
72. 1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0
73. 2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre		
74. 3.	Egyéb céltartalék		
75. F.	Kötelezettségek (72.+76.+85. sor)	9 708 089	8 837 163
76. I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (73.-75. sorok)	0	0
77. 1.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
78. 2.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben		
79. 3.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben		
80. 4.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben		
81. II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (77-84. sorok)	8 219 400	6 997 953
82. 1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
83. 2.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények		
84. 3.	Tartozások kötvénykibocsátásból		
85. 4.	Beruházási és fejlesztési hitelek		
86. 5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	8 219 400	6 997 953
87. 6.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
88. 7.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben		
89. 8.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben		
90. 9.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		

Sorszám	A tétel megnevezése	2015.dec.31.	2016.dec.31.
91.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (86.-96. sorok)	1 488 689	1 839 210
92.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
93.	ebből: átváltoztatható és átváltozó kötvények		
94.	2. Rövid lejáratú hitelek	1 174 200	1 166 324
95.	3. Vevőktől kapott előlegek		
96.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	22 818	335 567
97.	5. Váltótartozások		
98.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt váll.szemben	48 793	115 700
99.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
100.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
101.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	242 878	221 619
102.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete		
103.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete		
104.	G. Passzív időbeli elhatárolások (98.-100. sorok)	762 563	656 611
105.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	681 631	626 873
106.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	59 095	9 121
107.	3. Halasztott bevételek	21 837	20 617
FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (56.+67.+71.+97. sor)		32 124 363	28 995 544

Keltezés: Budapest, 2017. március 9.

PH.


 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

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

Statistikai számjel

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

Cégjegyzék szám

A BILK LOGISZTIKAI ZRT. EREDMÉNYKIMUTATÁSA 2016.év

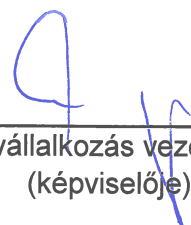
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

Sorszám	A tétel megnevezése	2015.év	2016.év
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3 481 593	3 536 829
02.	Export értékesítés nettó árbevétele		
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	3 481 593	3 536 829
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása		
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke		
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.±04.)	0	0
III.	Egyéb bevételek	41 185	84 982
	ebből: visszaírt értékvesztés		
05.	Anyagköltség	28 959	23 049
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	274 091	248 403
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	39 684	10 948
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	424 659	435 949
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	39 139	40 261
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	806 532	758 610
10.	Béreköltség	64 621	67 003
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	11 444	10 485
12.	Bérráulékok	18 024	18 806
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	94 089	96 294
VI.	Értékcsökkenési leírás	1 009 238	970 044
VII.	Egyéb ráfordítások	437 586	425 745
	ebből: értékvesztés		
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.-VIII.)	1 175 333	1 371 118

Sorszám	A tétel megnevezése	2015.év	2016.év
13.	Kapott (járó) osztalék, részesedés		
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek		
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek		
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	44 419	34 225
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	495 788	415 858
	ebből: értékelési különbözet		
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	540 207	450 083
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek		
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek		
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
20.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	133 589	141 991
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	109 212	194 292
	ebből: értékelési különbözet		
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	242 801	336 283
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX.)	297 406	113 800
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.+B.)	1 472 739	1 484 918
X.	Adófizetési kötelezettség	269 452	154 530
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	1 203 287	1 330 388

Keltezés: Budapest, 2017. március 9.


PH.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

2016. évi kiegészítő melléklete

Keltezés: Budapest, 2017. március 9.


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, Andrásy 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: 2016. december 31.
A mérlegkészítés időpontja: 2017. 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/veszteséget, 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 tételeket 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 a 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 Lelkes Tamás (lakik: 1161 Budapest, Baross u. 152/B, kamarai tagsági száma: 007349) végzi.
2016.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 28.995.544 ezer Ft, 3.128.819 ezer Ft-tal alacsonyabb az előző évi összegnél.

A mérlegben történt legfontosabb változások a következők:

Az eszközökön belül:

- A befektetett eszközök értéke 27.776.867 ezer Ft, 1.452.377 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 értékhelyesbítésének értéke növekedett. A Társaság 2016.évben befektetett pénzügyi eszközzel is rendelkezik 1.959.426 ezer Ft értékben. A befektetett eszközök értékének szinte teljes összegét a tárgyi eszközök teszik ki. A befejezetlen beruházások értéke 703.491 ezer Ft – az előző évihez képest 702.091 ezer Ft-tal magasabb lett.

A tárgyi eszközök értékhelyesbítése 13.403.484 e Ft, így a társaság tulajdonában lévő ingatlanok piaci értéke a mérleg fordulónapján 24.873.000 ezer Ft.

Tartósan adott kölcsönt a W-New Holding Kft-nek 1.959.426 e Ft összegben.

- A forgóeszközök értéke 1.111.317 ezer Ft, amely 4.684.276 ezer Ft-tal alacsonyabb az előző évinél. Az összes forgóeszközön belül a követelések összege 91.814 ezer Ft-tal nőtt. A pénzeszközök értéke 4.776.090 ezer Ft-tal csökkent a bázis időszaki értékez képest.

A követelések 79,68 %-át az áruk értékesítéséből és a szolgáltatások nyújtásából származó hitelezett értékesítések, vevőkkel szemben fennálló számlakövetelések teszik ki. Az egyéb követelések 85.622 ezer Ft állományából 84.256 eFt adótúlfizetés, 732 eFt fizetett kaució, szállítónak adott előleg 634 eFt.

- Az aktív időbeli elhatárolás a kamatbevételeket és a 2016. évben felmerült, de az azt követő évet terhelő költségeket és ráfordításokat tartalmazza. Az árbevételek elhatárolt értéke 1.097 ezer Ft, a kamatbevétel és hedge ügylet időarányos nyeresége 105.069 e Ft, a költségeké és ráfordításoké pedig 1.194 ezer Ft.

A forrásokon belül:

- A saját tőke értéke 2.151.941 e Ft-tal csökkent, részaránya a forrásokon belül 67,26%.
- 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 3.296.713 ezer Ft-tal csökkent.
- A 2012 évi adózás előtti eredmény terhére lekötött tartalék felhasználására 2016-ban sor került, ill. új fejlesztési tartalékot is képzett a Társaság a folyamatban lévő beruházáshoz kapcsolódóan.
- A BILK Zrt adózott eredménye 1.330.388 ezer Ft.
- A társaság tulajdonában lévő ingatlanok piaci értékre történő helyesbítése miatt az értékelési tartalék 1.017.671 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 és adózott eredmény növekedése, az eredménytartalék csökkenése eredményezte a jegyzett tőke és a lekötött tartalék változatlanlansága mellett.
- A kötelezettségek értéke 870.926 ezer Ft-tal csökkent, amelyet a hosszú lejáratú kötelezettségek 1.221.447 ezer Ft-os csökkenése, valamint a rövid lejáratú kötelezettségek 350.521 ezer Ft-os növekedése eredményezett. A kötelezettségek forrásokon belüli részaránya a 2015. év végi 30,22 %-ról a beszámolási időszak végére 30,54%-ra nőtt.
- A hosszú lejáratú kötelezettségek a hosszú lejáratra felvett deviza hitelek év végi állományát tartalmazzák, melynek értéke 6.997.953 ezer forint. A hitelek devizában kimutatott állományából a 2017. 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 311,02 Ft/EUR MNB árfolyamon kerültek megállapításra.

A hosszú lejáratra felvett hitelek záró állománya 26.250.004 EUR, melyből a 2017.évben esedékes törlesztő részletek nagysága 1.166.324 e Ft értékben a rövid lejáratú kötelezettségek között szerepel.

- A rövid lejáratú kötelezettségek állománya 1.839.210 ezer Ft – 350.521 ezer Ft-tal magasabb, mint az előző időszak végén –, amely az összes kötelezettség 20,81%-át teszi ki.
- A rövid lejáratú hitelek állománya 7.876 ezer Ft-tal, 1.1166.324 e Ft-ra csökkent.
- A szállítókkal szembeni kötelezettségek 312.749 ezer Ft-tal nőttek.
- A kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettségek értéke 115.700 ezer Ft.
- Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek értéke 21.259 ezer forinttal csökkent az előző évihez képest.
- A passzív időbeli elhatárolások értéke 105.952 ezer Ft-tal csökkent, összege 656.611 ezer Ft, mely a forrásokon belül 2.27% részarányt képvisel. A költségek passzív időbeli elhatárolásai közül 8.449 ezer Ft a beszámolási időszakot terhelő egyéb költségek és ráfordítások, 672 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 217.926 ezer Ft értékben, valamint a K1 ingatlanra kapott 408.947 ezer Ft támogatás szerepel, összesen 626.873 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 2016. évben elért nettó árbevétele 3.536.829 ezer Ft, mely a 2015. évinél 55.236 ezer Ft-tal magasabb.

A főtevékenységnek minősülő ingatlan bérbeadás és a hozzá kapcsolódóan nyújtott szolgáltatások értéke a nettó árbevétel 97.39 %-át teszik ki. Ingatlan bérbeadásból származó bevétel 2.500.598 ezer Ft, közös költség árbevétele 382.920 ezer Ft, gépek, berendezések bérbeadásából származó összeg 104.122 ezer Ft, továbbszámlázott közüzemi bevétel 456.516 ezer Ft, parkolási szolgáltatás árbevétele pedig 2016-ban 509 ezer Ft volt.

A nettó árbevétel a fentiekén kívül közvetített szolgáltatás belföldi árbevételéből (18.005 ezer Ft), valamint egyéb tevékenység belföldi árbevételéből (74.159 ezer Ft) tevődik össze.

Az egyéb bevételek összege 84.982 ezer Ft, amely 43.797 ezer Ft-tal magasabb a bázis értéknél. Az egyéb bevételekből 585 ezer Ft az értékesített tárgyi eszközök és ingatlanok miatt keletkezett. Az egyéb bevételek között kimutatott káreseményekkel kapcsolatos bevétel 14.458 ezer Ft, KMOP által adott támogatás értékcsökkenés arányában történő feloldása 54.758 ezer Ft összeg, valamint a 2015.évben társasági adó terhére felajánlott támogatás után a NAV által jóváírt 13.894 eFt összeg.

Az anyagjellegű ráfordítások értéke 47.922 ezer Ft-tal csökkent. Ezen belül az anyagköltség értéke 23.049 ezer Ft, ami 5.910 ezer Ft csökkenést mutat az előző évhez képest. Az igénybe vett szolgáltatások értéke 248.403 ezer Ft, ami 25.688 ezer Ft csökkenés a bázis időszakhoz viszonyítva. Csökkent az egyéb szolgáltatások értéke 28.736 ezer Ft-tal, az eladott áruk beszerzési értéke pedig 11.290 ezer Ft és az eladott (közvetített) szolgáltatások értéke 1.122 ezer Ft növekedést mutat.

A személyi jellegű ráfordítások értéke 2.205 ezer Ft-tal nőtt a bázis értékhez képest. Ezen belül 2.382 ezer Ft-tal nőtt a bérköltség, a személyi jellegű egyéb kifizetések értéke 959 e Ft-tal alacsonyabb, a bérjárulékok értéke pedig 782 ezer Ft-os növekedést mutat.

Az elszámolt értékcsökkenési leírás összege 970.044 ezer forint, ami 39.194 ezer Ft-tal alacsonyabb a bázis időszakhoz képest.

Az egyéb ráfordítások összege 425.745 ezer Ft, amely 11.841 ezer Ft-tal alacsonyabb az előző évinél. Az egyéb ráfordítások 99,82 %-a, 424.971 ezer Ft különféle jogcímenekén fizetett adók – építményadó, telekadó, iparüzési adó, innovációs járulék, stb. Értékesített egyéb tárgyi eszközök könyv szerinti értéke 561 ezer Ft. Az elszámolt késedelmi kamat és önellenőrzési pótlék értéke 9 ezer Ft. Követelésekkel kapcsolatos értékvesztés nem került elszámolásra.

A pénzügyi műveletek bevétele 450.083 ezer Ft, amelyből 25.462 ezer Ft a követelésekre és kötelezettségekre elszámolt realizált árfolyam nyereség összege, a nem realizált árfolyamnyereség 33.664 eFt, a kapott kamat 34.225 ezer Ft.

A pénzügyi műveletek ráfordítása 336.283 ezer Ft, 93.482 ezer Ft-tal magasabb a 2015. évinél. Ebből a hitelek és kölcsönök után fizetendő kamat 141.991 ezer Ft. A követelésekkel- és kötelezettségekkel kapcsolatban elszámolt realizált árfolyam veszteség összege 54.972 ezer Ft.

A társaságnak 2016. adóévre – az adózás előtti eredmény és az adóalapot módosító tételek együtteseként megállapított adóalap után 154.530 ezer Ft adófizetési kötelezettsége keletkezett, az adót a társasági adótörvény szerint állapítja meg.

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. Hosszú lejáratú kötelezettségek összetétele
5. Rövid lejáratú hitel-és kölcsönállomány összetétele
6. Hitel fedezetként lekötött eszközök
7. Aktív időbeli elhatárolások részletezése
8. Passzív időbeli elhatárolások részletezése
9. A saját tőke összetevői
10. Létszám, bérköltség és személyi jellegű kifizetések megoszlása állománycsoportonként
11. Az értékesítés nettó árbevétele főbb tevékenységek szerinti bontásban
12. Társasági adóalapot módosító tényezők, mérleg szerinti eredmény levezetése
13. Cash flow kimutatás
14. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet mutatószámai

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása

adatok: ezer Ft-ban

M e g n e v e z é s	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
Befejezetlen beruházások	0				0
Immateriális javak összesen	34 971	0	0	0	34 971
Föld	1 857 909	124 655			1 982 564
Épület, építmény	18 552 072	2 341			18 554 413
Ingatlanok érték helyesbítése	12 385 813	1 017 671			13 403 484
Műszaki berendezések, gépek, járművek	308 510	14 832			323 342
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	546 835	19 694	613		565 916
Befejezetlen beruházás	1 400	702 090			703 490
Beruházásra adott előleg	0	147 873	0		147 873
Tárgyi eszközök összesen	33 652 539	2 029 156	613	0	35 681 082
M i n d ö s s z e s e n	33 687 510	2 029 156	613	0	35 716 053

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenésének alakulása

adatok: ezer Ft-ban

M e g n e v e z é s	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró érték
Vagyon értékű jogok	610	204			814
Szellemi termékek	8 715	34			8 749
Tanulmányok	25 000				25 000
Immateriális javak összesen	34 325	238	0	0	34 563
Épület, építmény	8 152 793	916 336			9 069 129
Műszaki berendezések, gépek, járművek	271 031	20 794			291 825
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	470 471	32 676	52		503 095
Tárgyi eszközök összesen	8 894 295	969 806	52	0	9 864 049
M i n d ő s s z e s e n	8 928 620	970 044	52	0	9 898 612

Tárgyévi értékcsökkenés alakulása

adatok: ezer Ft-ban

M e g n e v e z é s	Terv szerinti leírás		Terveken felüli leírás	Összesen
	Lineáris	100 eFt alatti Kivezetés		
Vagyon értékű jogok	204			204
Szellemi termékek	34			34
Tanulmányok				0
Immateriális javak összesen	238	0	0	238
Épület, építmény	916 336			916 336
Műszaki berendezések, gépek, járművek	20 794			20 794
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	32 258	418		32 676
Beféjezetlen beruházás értékesítése				0
Tárgyi eszközök összesen	969 388	418	0	969 806
Értékcsökkenés mindösszesen	969 626	418	0	970 044

Hosszú lejáratú kötelezettségek összetétele

adatok: ezer Ft-ban

E s z k ö z t í p u s a	M e g n e v e z é s	Összeg	Felvétel	Lejárat
			időpontja	
Egyéb hitel	14704.	6 997 953	2015.12.31	2023.12.31
Hitelek összesen		6 997 953		
		6 997 953		

**Rövid lejáratú hitel- és kölcsönállomány összetétele,
valamint a hosszú lejáratú kötelezettségek
2017. évi törlesztő részletei**

adatok: ezer Ft-ban

M e g n e v e z é s	Összeg
UniCredit Bank-14704.	1 166 324
Hitelek 2017. évi törlesztő részletei összesen	1 166 324
2017. évi törlesztő részletek összesen	1 166 324

Zálogjoggal biztosított kötelezettségek

Kedvezményezett	Fedezett hitel megnevezése	A biztosított kötelezettség fennálló összege	A biztosított kötelezettség lejárat ideje	Megterhelt eszközök
UniCredit Bank Hungary Zrt	refinanszírozott és szabad felhasználású hitel 14704	EUR 30.000.000	2023.12.31	ingatlan jelzálogjog, hrsz188015/6, 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 vagyonbiztosításon zálogjog

Aktív időbeli elhatárolások részletezése

adatok: ezer Ft-ban

J o g c í m	2015. dec. 31.	2016. dec. 31.
Nettó árbevétel elhatárolás	500	1 097
Egyéb bevételek elhatárolása	0	0
Kamatbevételek elhatárolása	1 384	105 069
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 884	106 166
Költségek aktív időbeli elhatárolása	2 396	1 194
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 396	1 194
Ö s s z e s e n	4 280	107 360

Passzív időbeli elhatárolások részletezése

adatok: ezer Ft-ban

J o g c í m	2015. dec. 31.	2016. dec. 31.
Egyéb várható költségek	55 173	8 449
Várható kamatfizetési kötelezettségek	3 922	672
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	59 095	9 121
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	681 631	626 873
Halasztott bevétel	21 837	20 617
Összesen	762 563	656 611

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	4 561 434	1 203 287	4 500 000	1 264 721
Lekötött tartalék	500 000	500 000	500 000	500 000
Értékelési tartalék	12 385 813	1 017 671		13 403 484
<i>ebből ingatlanhoz kapcsolódik</i>	<i>12 385 813</i>	<i>1 017 671</i>		<i>13 403 484</i>
Adózott eredmény	1 203 287	1 330 388	1 203 287	1 330 388
Ö s s z e s e n	21 653 711	4 051 346	5 703 287	19 501 770

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

adatok: ezer Ft-ban

Állománycsoport	Átlagos statisztikai létszám (fő)	Bérköltség	Személyi jellegű
Fizikai	10	37 896	7 201
Szellemi	10	29 107	3 284
Összes foglalkoztatott	20	67 003	10 485

A BILK Logisztikai ZRt. Igazgatóságának és Felügyelő Bizottságának tagjai részére 2016 évre kifizetés nem történt.

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

Megnevezés	Nettó árbevétel összege
Ingtalan bérbeadás bevételei	2 500 598
Közös költség árbevétele	382 920
Közvetített szolg. bevétele	18 006
Gépek, berendezések bérbeadása	104 122
Anyag és áruért. bevétele	0
Parkolási szolg. bevétele	509
Egyéb tev. bevétele	74 159
Továbbszámlázott közüzem	456 515
Ö s s z e s e n	3 536 829

Társasági adóalapot módosító tényezők, mérleg szerinti eredmény levezetése

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Összeg
Adózás előtti eredmény	1 484 918
Adóalap csökkentő jogcímek	
Várható kötelezettségekre és jövőbeni költségekre képzett céltartalék felhasználásakor bevételként elszámolt összeg	
Adótörvény szerinti értékcsökkenési leírás, tárgyi eszköz nyilvántartásból kivezetésekor a számított érték	891 682
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	
Adomány társasági adó szerint elismert összege	
Társasági adó támogatás jóváírása	13 894
Fejlesztési tartalék	500 000
Összesen	1 405 576
Adóalap növelő jogcímek	
Várható kötelezettségekre, költségekre képzett céltartalék	
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenési leírás, tárgyi eszköz nyilvántartásból való kivezetésekor ráfordításként elszámolt összeg	970 605
Külföldi pénzügyi értékekben fennálló egyes követelések és kötelezettségek értékelésekor megállapított, nem realizált veszteség jellegű árfolyamkülönbözlet	
Jogerős határozatban megállapított bírság	8
Adóellenőrzés, önellenőrzés hatása	
Adóévben követelésre elszámolt értékvesztés, adóévet megelőző évben adótörvény alapján csökkentő tételként számításba vett összeg	
Behajthatatlan követelésnek NEM minősülő, adóévben elengedett követelés	
Vállalkozási tevékenységgel nem összefüggő költség	204
Visszafizetési kötelezettség nélkül adott támogatás	
Összesen	970 817
Adóalap	1 050 159
Társasági adófizetési kötelezettség	154 530
Adózott eredmény	1 330 388

Cash Flow kimutatás

M e g n e v e z é s	2015.év	2016. év
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash-flow)	2 386 356	-2 142 040
Adózás előtti eredmény	1 536 773	1 414 875
Elszámolt amortizáció	1 009 238	970 044
Elszámolt értékvesztés (+) és visszairás (-)	-1	0
Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	-24 287	0
Befektetett eszközök (TE) értékesítésének eredménye	-1 882	-24
Szállítói kötelezettség változása	-68 406	312 749
Egyéb kötelezettség változása	104 985	45 649
Passzív időbeli elhatárolások változása	-34 175	-105 952
Vevőkövetelés változása	-92 700	-10 743
Forgóeszközök (vevőköv. és pénzeszközök nélkül) változása	41 053	-94 379
Aktív időbeli elhatárolások változása	185 210	-33 037
Fizetett, fizetendő társasági adó (nyereség után)	-269 452	-141 222
Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	0	-4 500 000
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash-flow)	449 337	-1 010 900
Befektetett eszközök (TE) beszerzése	-32 028	-1 011 485
Befektetett eszközök átértékelése		
Befektetett eszközök (TE) eladása	9 030	585
Befektetett pénzügyi eszközök	472 335	
Kapott osztalék, részesedés	0	
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash-flow)	-97 163	-1 623 150
Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	0	0
Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bev.		
Hitel és kölcsön felvétele	9 393 600	
Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	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		-45 985
Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-9 297 345	-1 174 199
Pénzügyi lízing kötelezettség növekedése	0	
Pénzügyi lízing törlesztése	0	
Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-1 565 600	-402 966
Véglegesen átadott pénzeszköz	0	0
Alapítókkal szembeni, ill. egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek vált.	0	0
IV. Pénzeszközök állományváltozása	2 738 530	-4 776 090

A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet mutatószámai

A mutató		Bázis	Tény
megnevezése	számítása	%	%
1. Tárgyi eszközök aránya	Tárgyi eszközök / Összes eszköz	77,1	89,0
2. Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök / Összes eszköz	18,0	3,8
3. Tőkeellátottság	Saját tőke / Összes forrás	53,4	67,3
4. Források aránya	Kötelezettségek / Összes forrás	44,2	30,5
5. Likviditás	Forgóeszközök / Rövid lej. köt.	96,8	60,4
6. Árbevétel arányos jövedelmezőség	Adózott eredmény / Nettó árbevétel	36,4	37,6
7. Eszköz arányos jövedelmezőség	Adózott eredmény / Összes eszköz	3,9	4,6