

BILK Logisztikai Zrt.
Éves beszámoló
2017. december 31.

Tartalomjegyzék

Független könyvvizsgálói jelentés

Mérleg

Eredménykimutatás

Kiegészítő melléklet

Üzleti jelentés

Független Könyvvizsgálói Jelentés

A BILK Logisztikai Zrt. tulajdonosa részére

Vélemény

Elvégeztük a BILK Logisztikai Zrt. ("Társaság") mellékelt 2017. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2017. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege 40.478.703 E Ft, az adózott eredmény 2.453.432 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. 2017. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről valamint az ezen időponttal végződő pénzügyi évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben („számviteli törvény”) foglaltakkal összhangban.

A vélemény alapja

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

Függetlenek vagyunk a Társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamarának a könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzatában, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

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

Figyelemfelhívás

Felhívjuk a figyelmet a kiegészítő melléklet 1. pontjára, mely szerint a Társaság tulajdonosai úgy döntöttek, hogy a Társaság 2018. január 8-i fordulónappal összeolvadt egy másik társasággal. Véleményünk nincs minősítve ennek a kérdésnek a vonatkozásában.

Egyéb információk

Az egyéb információk a BILK Logisztikai Zrt. 2017. 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 felelősségünk 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. 2017. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a BILK Logisztikai Zrt. 2017. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival.

Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő az üzleti jelentésre vonatkozó további követelményeket, ezért e tekintetben nem mondunk 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 felelőssége 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. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

A könyvvizsgálónak az éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni 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 hívni a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniünk 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, 2018. március 19.

LTTs

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

LTTs

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.

2017. December 31.

ÉVES BESZÁMOLÓ

Keltezés: Budapest, 2018. március 19.



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
2017. December 31.
 " A " VÁLTOZAT

Eszközök (aktívák)

adatok ezer Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2016.dec.31.	2017.dec.31.
01. A.	Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	27 776 867	38 501 834
02. I.	IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	408	260
03. 1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
04. 2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
05. 3.	Vagyoni értékű jogok	408	204
06. 4.	Szellemi termékek		56
07. 5.	Üzleti vagy cégérték		
08. 6.	Immateriális javakra adott előlegek		
09. 7.	Immateriális javak értékhelyesbítése		
10. II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	25 817 033	38 501 574
11. 1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	11 469 516	13 551 291
12. 2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	25 306	11 917
13. 3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	67 363	54 429
14. 4.	Tenyészállatok		
15. 5.	Beruházások, felújítások	703 491	29 243
16. 6.	Beruházásokra adott előlegek	147 873	
17. 7.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	13 403 484	24 854 694
18. III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-26. sorok)	1 959 426	0
19. 1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban		
20. 2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	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	2016.dec.31.	2017.dec.31.
29. B.	Forgóeszközök (28.+35.+43.+49. sor)	1 111 317	1 337 270
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)	421 272	319 377
38. 1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	335 650	318 645
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	85 622	732
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)	690 045	1 017 893
54. 1.	Pénztár, csekkek	488	476
55. 2.	Bankbetétek	689 557	1 017 417
56. C.	Aktív időbeli elhatárolások	107 360	639 599
57. 1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	106 166	638 617
58. 2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 194	982
59. 3.	Halasztott ráfordítások		
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+27.+52. sor)		28 995 544	40 478 703

Keltezés: Budapest, 2018. március 19.

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
2017. December 31.
 " A " VÁLTOZAT

Források (passzívák)


adatok ezer Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2016.dec.31.	2017.dec.31.
60. D.	Saját tőke (57.-66.sorok)	19 501 770	32 546 413
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	1 264 721	2 235 110
66. V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	500 000	
67. VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	13 403 484	24 854 694
68. 1.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	13 403 484	24 854 694
69. 2.	Valós értékelés értékelési tartaléka		
70. VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	1 330 388	2 453 432
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)	8 837 163	7 236 885
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)	6 997 953	0
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	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		2016.dec.31.	2017.dec.31.
91.	III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (86.-96. sorok)	1 839 210	7 236 885
92.	1.	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
93.		ebből: átváltoztatható és átváltozó kötvények		
94.	2.	Rövid lejáratú hitelek	1 166 324	6 978 152
95.	3.	Vevőktől kapott előlegek		
96.	4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	335 567	75 694
97.	5.	Váltótartozások		
98.	6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt váll.szemben	115 700	
99.	7.	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	221 619	183 039
102.	10.	Kötelezettségek értékelési különbözete		
103.	11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete		
104.	G.	Passzív időbeli elhatárolások (98.-100. sorok)	656 611	695 405
105.	1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	626 873	588 178
106.	2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	9 121	87 834
107.	3.	Halasztott bevételek	20 617	19 393
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (56.+67.+71.+97. sor)			28 995 544	40 478 703

Keltezés: Budapest, 2018. március 19.

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 2017.év


"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

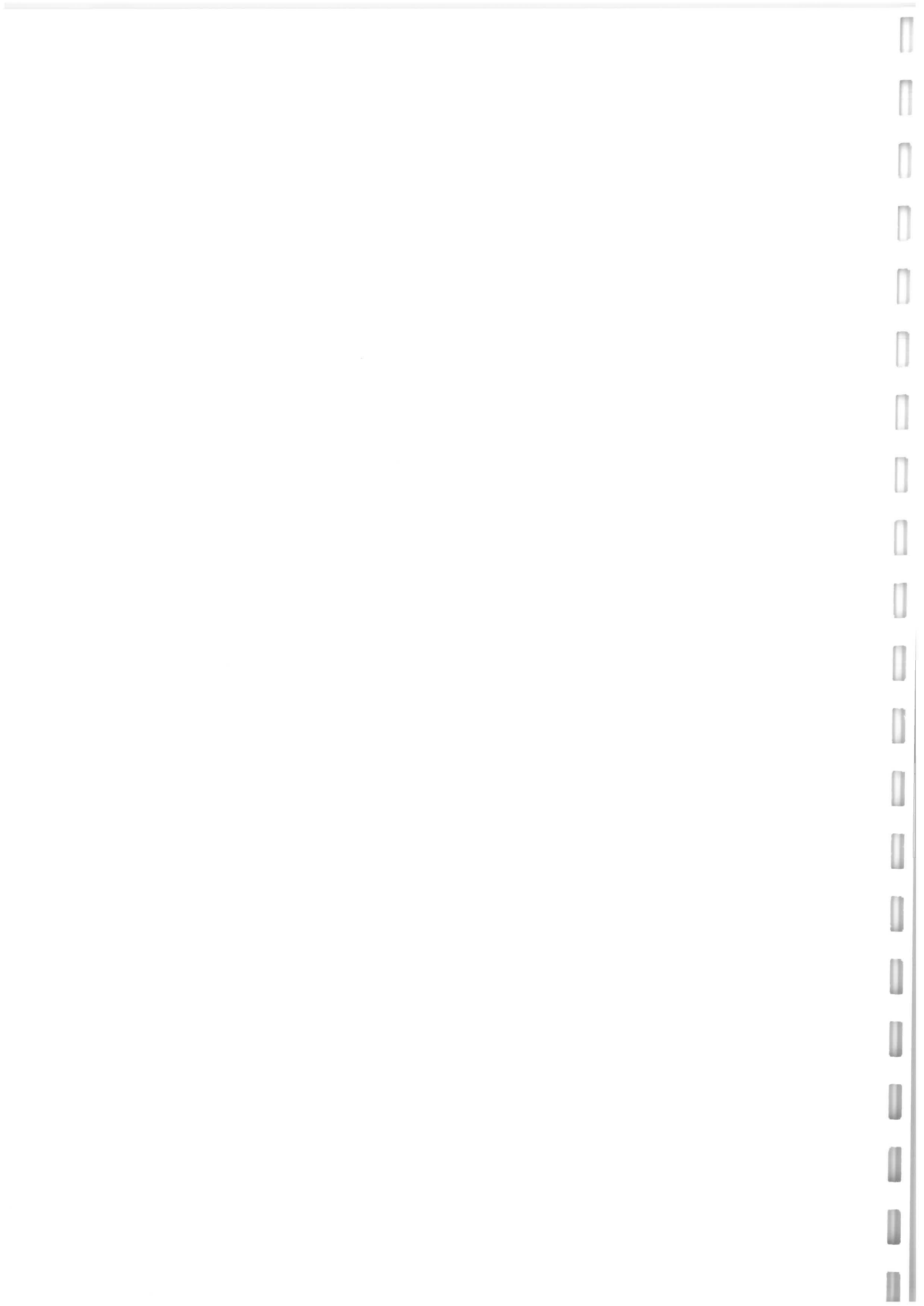
Sorszám	A tétel megnevezése	2016.év	2017.év
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3 536 829	3 557 854
02.	Export értékesítés nettó árbevétele		
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	3 536 829	3 557 854
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása		
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke		
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.±04.)	0	0
III.	Egyéb bevételek	84 982	151 939
	ebből: visszaírt értékvesztés		
05.	Anyagköltség	23 049	31 834
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	248 403	421 067
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	10 948	11 280
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	435 949	428 284
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	40 261	41 258
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	758 610	933 723
10.	Béreköltség	67 003	52 448
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	10 485	8 458
12.	Bérfelrakások	18 806	13 028
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	96 294	73 934
VI.	Értékcsökkenési leírás	970 044	408 627
VII.	Egyéb ráfordítások	425 745	534 617
	ebből: értékvesztés		
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.-VIII.)	1 371 118	1 758 892

Sorszám	A tétel megnevezése	2016.év	2017.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	34 225	12 031
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	415 858	1 069 673
	ebből: értékelési különbözet		
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	450 083	1 081 704
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	141 991	114 770
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	194 292	34 270
	ebből: értékelési különbözet		
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	336 283	149 040
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX.)	113 800	932 664
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.+±B.)	1 484 918	2 691 556
X.	Adófizetési kötelezettség	154 530	238 124
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	1 330 388	2 453 432

Keltezés: Budapest, 2018. március 19.

PH.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)



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

2017. évi kiegészítő melléklete

Keltezés: Budapest, 2018. március 19.



Wáberer Livia
vezérigazgató

1. *Általános rész*

A társaság rövid bemutatása

A Társaság cégneve:	BILK Logisztikai Zrt.
Székhelye:	1239 Budapest, Európa u. 6.
Főbb tevékenységi köre:	ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
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:	Wáberer Livia vezérigazgató 1055 Budapest, Kossuth Lajos tér 18. A. lh. 2.em. 2.

A BILK-Invest Kft és a BILK Logisztikai Zrt tulajdonosai a társaságok jogutódlással történő megszűnéséről, ezen belül összeolvadásáról döntöttek 2017. október 10-én. A Cégbíróság az összeolvadást 2018. január 8-i dátummal jegyezte be. A jogutód társaság BILK Logisztikai Zrt néven került bejegyzésre.

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 nyilvántartások rendszerét a Számlarend tartalmazza.

A beszámoló forduló napja: 2017. december 31.

A mérlegkészítés időpontja: 2018. 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 könyvvézetési 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 a korábbi években alkalmazott 20 év hasznos élettartamot felülvizsgálta és az eszközök használhatósága és aktuális műszaki állapota alapján 50 év hasznos élettartamot vesz alapul 2017.évtől kezdődően, maradványérték figyelembevétel nélkül. A társaság megvizsgálta az ingatlanok műszaki állapotát, az aktiválástól kezdődően a karbantartások folyamatosan elvégzésre kerültek, ezzel is növelve a hasznos élettartamot.

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.
2017.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 40.478.703 ezer Ft, 11.483.159 ezer Ft-tal magasabb az előző évi összegnél.

A mérlegben történt legfontosabb változások a következők:

Az eszközökön belül:

- A befektetett eszközök értéke 38.501.834 ezer Ft, 10.724.967 ezer Ft-tal magasabb a bázisnál, melyen belül az immateriális javak értéke, az egyéb berendezések, felszerelések, járművek értéke, a műszaki berendezések, gépek, járművek és a beruházások értéke csökkent, míg az ingatlanok és a tárgyi eszközök érték helyesbítésének értéke növekedett. A Társaság 2017. év végén befektetett pénzügyi eszközzel nem rendelkezik. A befejezetlen beruházások értéke 29.243 ezer Ft – az előző évihez képest 674.248 ezer Ft-tal alacsonyabb lett.

A tárgyi eszközök érték helyesbítése 24.854.694 e Ft, így a társaság tulajdonában lévő ingatlanok piaci értéke a mérleg fordulónapján 38.405.985 ezer Ft.

A tartósan adott kölcsön a tárgy év folyamán visszafizetésre került.

A bérbeadott ingatlanok esetében a társaság a hasznos élettartamot 20 évről 50 évre növelte, ennek hatására a tárgy évben elszámolt értékcsökkenési leírás nagymértékben csökkent. A változást a következő táblázat mutatja:

Év	Elszámolt értékcsökkenés
2016.	916.336 eFt
2017.	360.970 eFt

- A forgóeszközök értéke 1.337.270 ezer Ft, amely 225.953 ezer Ft-tal magasabb az előző évinél. Az összes forgóeszközön belül a követelések összege 101.895 ezer Ft-tal csökkent. A pénzeszközök értéke 327.848 ezer Ft-tal nőtt a bázis időszakai értékez képest.

A követelések szinte teljes összegét az áruk értékesítéséből és a szolgáltatások nyújtásából származó hitelezett értékesítések, vevőkkel szemben fennálló számlakövetelések teszik ki. Az egyéb követelések értéke 732 ezer Ft, mely fizetett kaució.

- Az aktív időbeli elhatárolás a bérleti díj kedvezmény elhatárolt részét, a kamatbevételeket és a 2017. évben felmerült, de az azt követő évet terhelő költségeket és ráfordításokat tartalmazza. Az árbevételek elhatárolt értéke 46.817 ezer Ft, a kamatbevétel és hedge ügyletek nyeresége 133.259 e Ft, a költségeké és ráfordításoké pedig 982 ezer Ft. A bérleti díj kedvezmény következő években visszavezetendő összege 458.541 ezer Ft.

A forrásokon belül:

- A saját tőke értéke 13.044.643 e Ft-tal nőtt, részaránya a forrásokon belül 80,40%.
 - 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 970.389 ezer Ft-tal nőtt.
 - A 2016. évi adózás előtti eredmény terhére lekötött tartalék felhasználására 2017-ban sor került. A Társaság új fejlesztési tartalékot nem képzett.
 - A BILK Zrt adózott eredménye 2.453.432 ezer Ft.
 - A társaság tulajdonában lévő ingatlanok piaci értékre történő helyesbítése miatt az értékelési tartalék 11.451.210 ezer Ft-tal nőtt. A Társaság ingatlanainak piaci értékre történő értékelése során az előző évekhez hasonlóan a hozamoldali megközelítést alkalmaztuk.
 - A saját tőke növekedését az értékelési tartalék, az eredménytartalék, a lekötött tartalék és az adózott eredmény növekedése eredményezte a jegyzett tőke változatlansága mellett.
 - A kötelezettségek értéke 1.600.278 ezer Ft-tal csökkent, amelyet a hosszú lejáratú kötelezettségek 6.997.953 ezer Ft-os csökkenése, a rövid lejáratú kötelezettségek 5.397.675 ezer Ft-os növekedése eredményezett. A kötelezettségek forrásokon belüli részaránya a 2016. év végi 30,48 %-ról a beszámolási időszak végére 17,88%-ra csökkent.
 - A hosszú lejáratú kötelezettségek közül a hitel teljes összege átsorolásra került a rövid lejáratú kötelezettségek közé, miután 2018. január elején a hitel visszafizetésre került.
- A hosszú lejáratra felvett hitelek záró állománya 22.500.008 EUR, amely a rövid lejáratú kötelezettségek között szerepel.
- A rövid lejáratú kötelezettségek állománya 7.236.885 ezer Ft – 5.397.675 ezer Ft-tal magasabb, mint az előző időszak végén.
 - A szállítókkal szembeni kötelezettségek 259.873 ezer Ft-tal csökkentek.

- Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek értéke 38.580 ezer forinttal csökkent az előző évihez képest.
- A passzív időbeli elhatárolások értéke 38.794 ezer Ft-tal nőtt, összege 695.405 ezer Ft, mely a forrásokon belül 1,72% részarányt képvisel. A költségek passzív időbeli elhatárolásai közül 86.979 ezer Ft a beszámolási időszakot terhelő egyéb költségek és ráfordítások, 855 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 198.074 ezer Ft értékben, valamint a K1 ingatlanra kapott 389.871 ezer Ft támogatás szerepel, összesen 588.178 ezer Ft értékben.

KMOP_2007 H épülethez kapcsolódóan

	eFt
Folyósított összeg 2009.évben	465 505
2009-2017.években értékcsökkenés arányában feloldott összeg	267 431
Záró egyenleg 2017.12.31-én	198 074

KMOP_2009 K1 ingatlanhoz kapcsolódóan

	eFt
Folyósított összeg 2010-2011.években	600 000
2010-2017.években értékcsökkenés arányában feloldott összeg	210 129
Záró egyenleg 2017.12.31-én	389 871

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 2017. évben elért nettó árbevétele 3.557.854 ezer Ft, mely a 2016. évinél 21.025 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 2.528.970 ezer Ft, közös költség árbevétele 447.001 ezer Ft, gépek, berendezések bérbeadásából származó összeg 75.203 ezer Ft, továbbszámlázott közüzemi bevétel 447.799 ezer Ft, parkolási szolgáltatás árbevétele pedig 2017-ben 499 ezer Ft volt.

A nettó árbevétel a fentiekén kívül közvetített szolgáltatás belföldi árbevételéből (24.500 ezer Ft), valamint egyéb tevékenység belföldi árbevételéből (33.883 ezer Ft) tevődik össze.

Az egyéb bevételek összege 151.939 ezer Ft, amely 66.957 ezer Ft-tal magasabb a bázis értéknél. Az egyéb bevételekből 100.448 ezer Ft az értékesített tárgyi eszközök és ingatlanok

miatt keletkezett. Az egyéb bevételek között kimutatott káreseményekkel kapcsolatos bevétel 1.661 ezer Ft, KMOP által adott támogatás értékcsökkenés arányában történő feloldása 38.927 ezer Ft összeg, valamint a 2016.évben társasági adó terhére felajánlott támogatás után a NAV által jóváírt 9.272 eFt összeg.

Az anyagjellegű ráfordítások értéke 175.113 ezer Ft-tal nőtt. Ezen belül az anyagköltség értéke 31.834 ezer Ft, ami 8.785 ezer Ft növekedést mutat az előző évhez képest. Az igénybe vett szolgáltatások értéke 421.067 ezer Ft, ami 172.664 ezer Ft növekedés a bázis időszakhoz viszonyítva. Nőtt az egyéb szolgáltatások értéke 332 ezer Ft-tal, az eladott áruk beszerzési értéke pedig 7.665 ezer Ft csökkenést, az eladott (közvetített) szolgáltatások értéke 997 ezer Ft növekedést mutat.

Az anyagjellegű ráfordításokon belül az anyagköltségek között legjelentősebb tétel az áram 10.147eFt, a gázköltség 3.385eFt és a gondnoksági anyagköltség 11.953eFt értékben . Igénybe vett szolgáltatások között a logisztikai park karbantartási költségei 335.223eFt, szakértői díjak 24.175eFt, könyvelési és könyvvizsgálat díjak 21.844eFt, informatikai szolgáltatások költsége 12.914eFt-ot tesznek ki. Az egyéb szolgáltatások között legjelentősebb tétel a vagyonbiztosítás 7.320eFt értékben. Az eladott áruk beszerzési értéke és a közvetített szolgáltatások értéke a bérlők felé tovább terhelt közüzemi díjakat és egyéb szolgáltatások díját tartalmazza.

A személyi jellegű ráfordítások értéke 22.360 ezer Ft-tal csökkent a bázis értékhez képest. Ezen belül 14.555 ezer Ft-tal csökkent a bérköltség, a személyi jellegű egyéb kifizetések értéke 2.027 e Ft-tal, a bérjárulékok értéke pedig 5.778 ezer Ft-tal alacsonyabb.

Az elszámolt értékcsökkenési leírás összege 408.627 ezer forint, ami 561.417 ezer Ft-tal alacsonyabb a bázis időszakhoz képest. Ennek oka az ingatlanok esetében az értékcsökkenés kulcsának csökkentése 5%-ról 2%-ra.

Az egyéb ráfordítások összege 534.617 ezer Ft, amely 108.872 ezer Ft-tal magasabb az előző évinél. Az egyéb ráfordítások 83,42 %-a, 445.995 ezer Ft különféle jogcímenekén fizetett adók – építményadó, telekadó, iparüzési adó, innovációs járulék, stb. Értékesített egyéb tárgyi eszközök könyv szerinti értéke 84.993 ezer Ft. Követelésekkel kapcsolatos értékvesztés nem került elszámolásra.

A pénzügyi műveletek bevétele 1.081.704 ezer Ft, amelyből 23.009 ezer Ft a követelésekre és kötelezettségekre elszámolt realizált árfolyam nyereség összege, a nem realizált árfolyamnyereség 23.947 eFt, a kapott kamat 12.031 ezer Ft, a fedezeti ügyletek nyeresége 1.022.716 eFt.

A származékos ügyletek eredményét a következő táblázat tartalmazza:

Ügylet típusa	Eredmény hatása (eFt)	Cash Flow hatás (eFt)
FWD	373 520	256 715
OPC	631 797	656 406
Végösszeg	1 005 316	913 121

A pénzügyi műveletek ráfordítása 149.040 ezer Ft, 187.243 ezer Ft-tal alacsonyabb a 2016. évinél. Ebből a hitelek és kölcsönök után fizetendő kamat 114.770 ezer Ft. A követelésekkel-

és kötelezettségekkel kapcsolatban elszámolt realizált árfolyam veszteség összege 16.870 ezer Ft.

A társaságnak 2017. adóévre – az adózás előtti eredmény és az adóalapot módosító tételek együtteseként megállapított adóalap után 238.124 ezer Ft adófizetési kötelezettsége keletkezett, az adót a társasági adótörvény szerint állapítja meg.

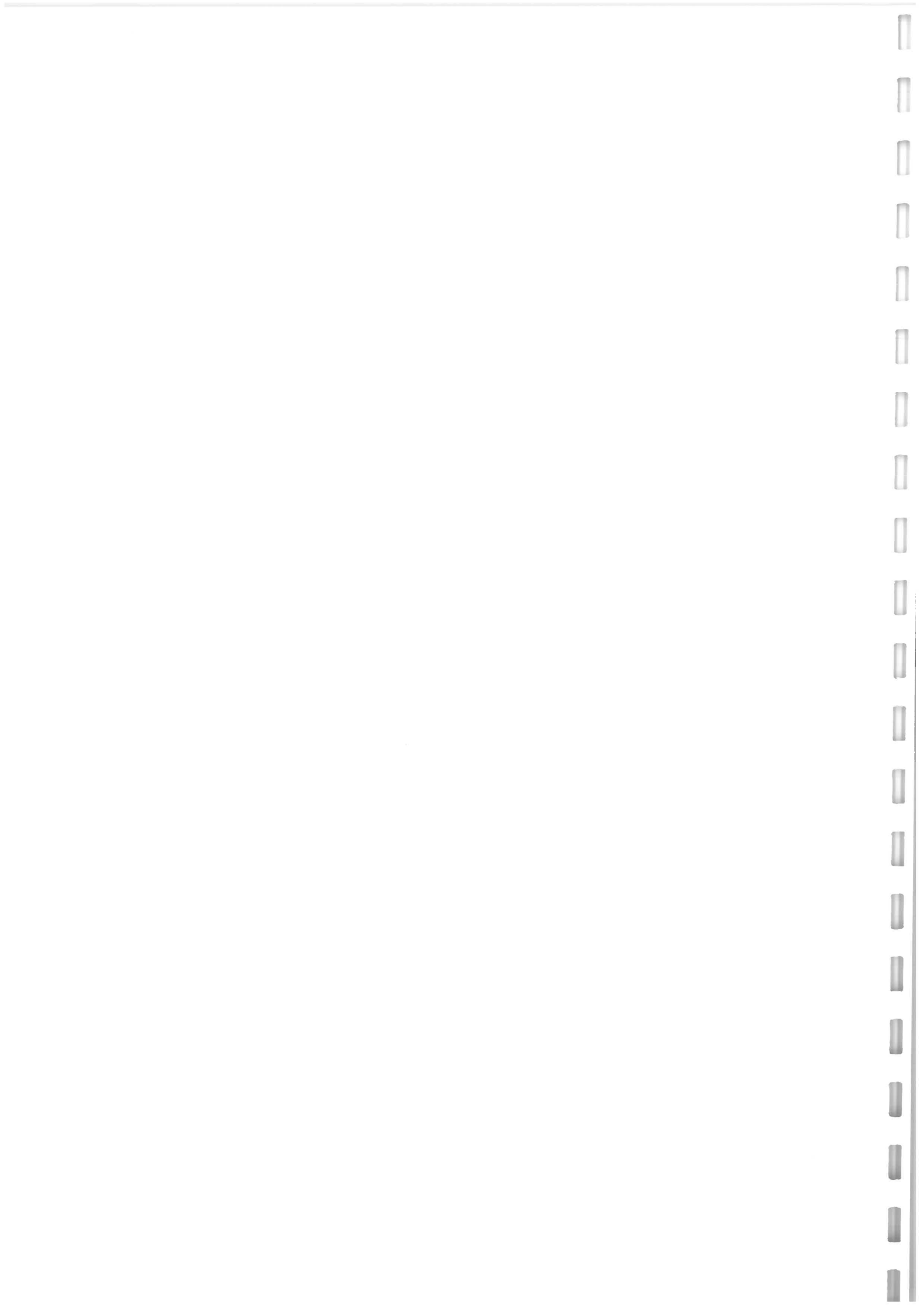
A társaság tulajdonosai a tárgy évi adózott eredményből és a felhalmozott eredménytartalékból osztalék kifizetését nem tervezik.

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. Kutatási-fejlesztési költség a társaságnál nem merült fel.

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	380			9 129
Tanulmányok	25 000				25 000
Befejezetlen beruházások	0				0
Immateriális javak összesen	34 971	380	0	0	35 351
Föld	1 982 564	1 003 962	40 063		2 946 463
Épület, építmény	18 554 413	1 523 881	170 321		19 907 973
Ingtatlanok érték helyesbítése	13 403 484	11 451 210			24 854 694
Műszaki berendezések, gépek, járművek	323 342		122 952		200 390
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	565 916	20 653	500		586 069
Befejezetlen beruházás	703 490	29 243	703 490		29 243
Beruházásra adott előleg	147 873		147 873		0
Tárgyi eszközök összesen	35 681 082	14 028 949	1 185 199	0	48 524 832
M i n d ö s s z e s e n	35 716 053	14 029 329	1 185 199	0	48 560 183

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	814	204			1 018
Szellemi termékek	8 749	324			9 073
Tanulmányok	25 000				25 000
Immateriális javak összesen	34 563	528	0	0	35 091
Épület, építmény	9 069 129	360 972	125 438		9 304 663
Műszaki berendezések, gépek, járművek	291 825	13 389	122 952		182 262
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	503 095	33 738	500		536 333
Tárgyi eszközök összesen	9 864 049	408 099	248 890	0	10 023 258
M i n d ö s s e s e n	9 898 612	408 627	248 890	0	10 058 349

Tárgyévi értékcsökkenés alakulása

adatok: ezer Ft-ban

M e g e v e z é s	Terv szerinti leírás		Kivezetés	Terven felüli	
	Lineáris	100 eFt alatti		leírás	Összesen
Vagyon értékű jogok	204				204
Szellemi termékek	324				324
Tanulmányok					0
Immateriális javak összesen	528	0		0	528
Épület, építmény	360 970				360 970
Műszaki berendezések, gépek, járművek	13 389				13 389
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	31 377	2 363			33 740
Befejezetlen beruházás értékesítése					0
Tárgyi eszközök összesen	405 736	2 363	0	0	408 099
Értékcsökkenés mindösszesen	406 264	2 363	0	0	408 627

Hosszú lejáratú kötelezettségek összetétele

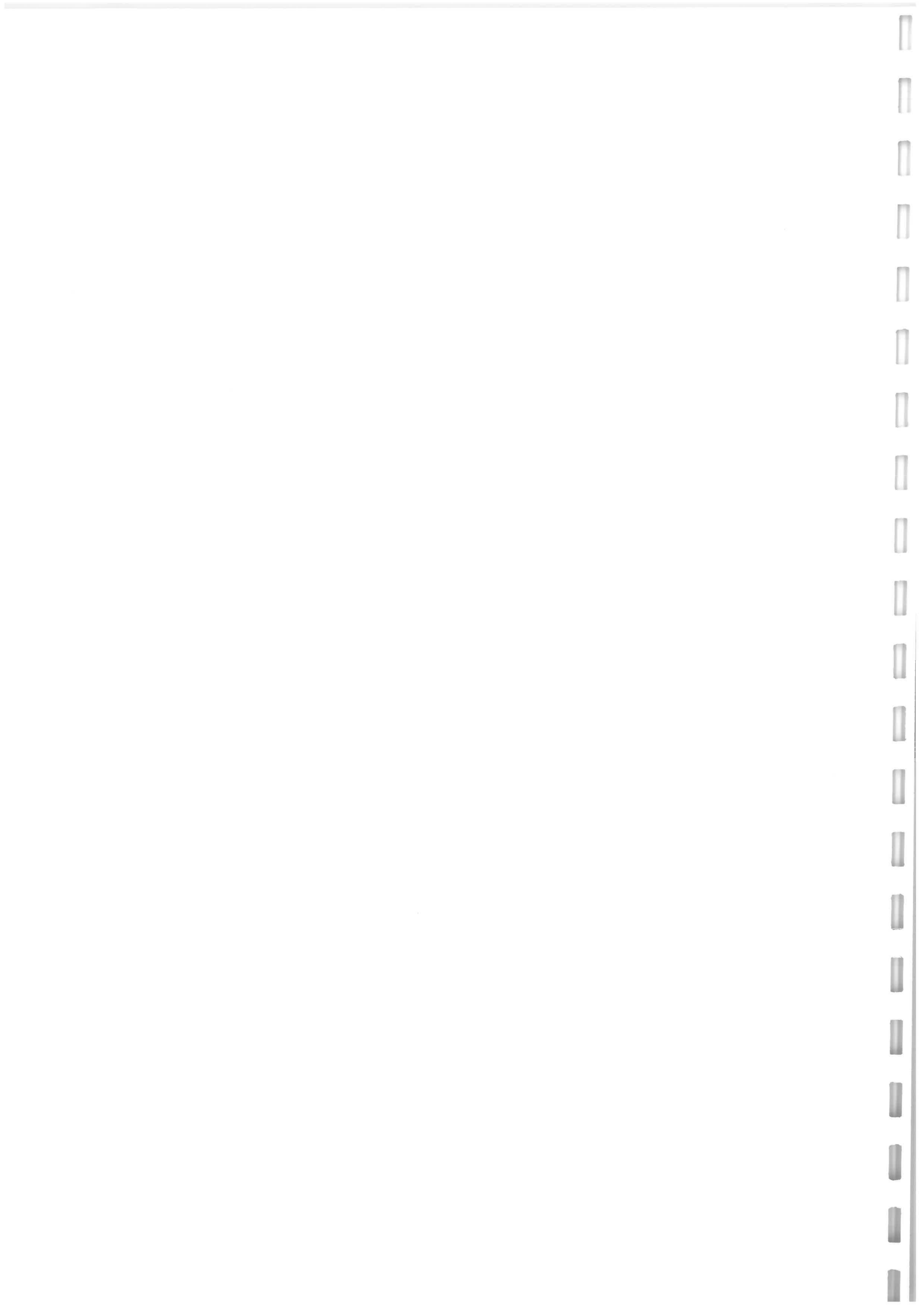
adatok: ezer Ft-ban

Eszköz típusa	Megnevezés	Összeg	Felvétel időpontja	Lejárat
Egyéb hitel	14704.	0	2015.12.31	2018.01.08
Hitelek összesen		0		
		0		

**Rövid lejáratú hitel- és kölcsönállomány összetétele,
valamint a hosszú lejáratú kötelezettségek
2018. évi törlesztő részletei**

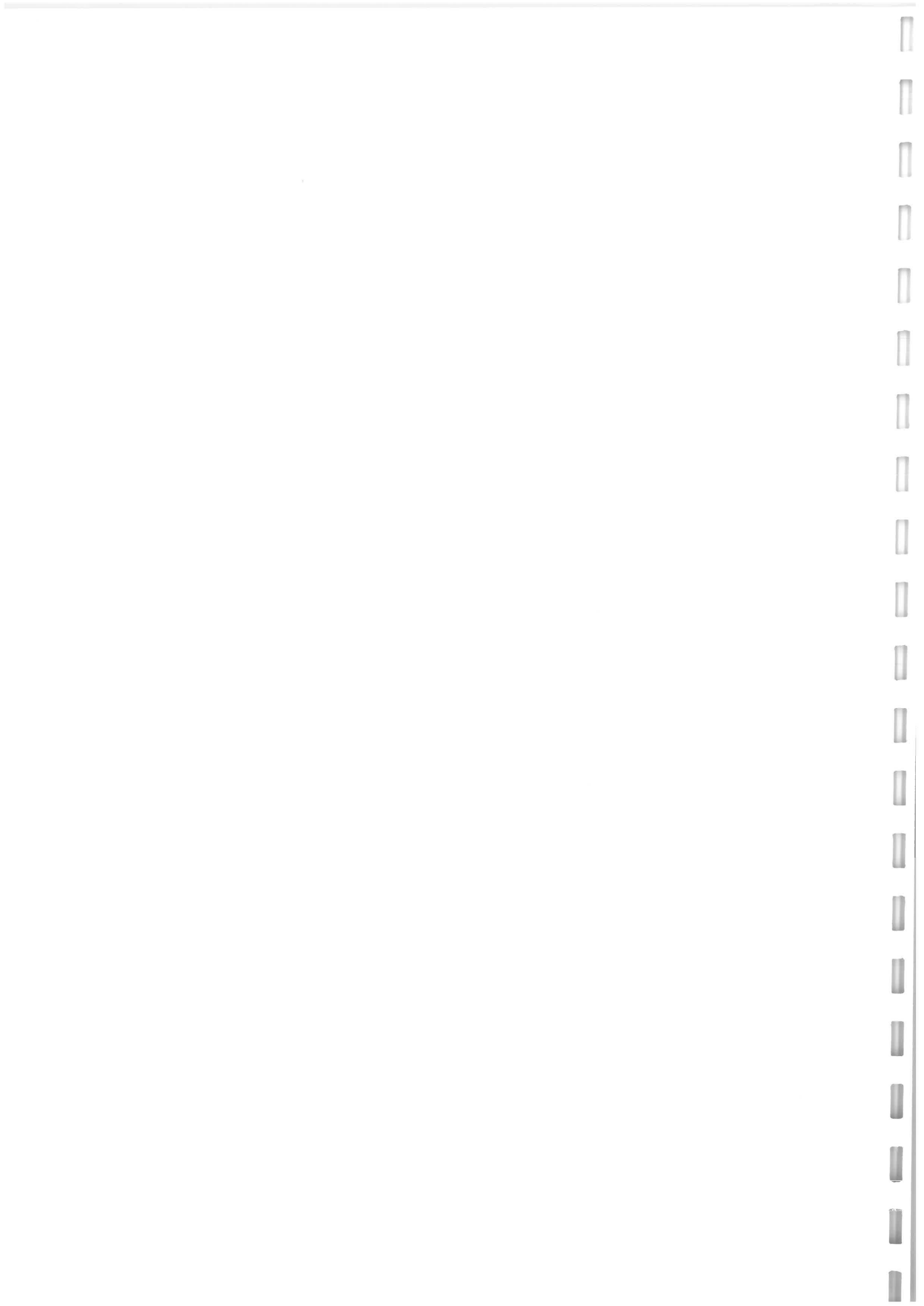
adatok: ezer Ft-ban

M e g n e v e z é s	Összeg
UniCredit Bank-14704.	6 978 152
Hitelek 2018. évi törlesztő részletei összesen	6 978 152
2018. évi törlesztő részletek összesen	6 978 152



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	2016. dec. 31.	2017. dec. 31.
Nettó árbevétel elhatárolás	1 097	46 817
Egyéb bevételek elhatárolása	0	458 541
Kamatbevételek elhatárolása	105 069	133 259
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	106 166	638 617
Költségek aktív időbeli elhatárolása	1 194	982
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 194	982
Ö s s z e s e n	107 360	639 599

Passzív időbeli elhatárolások részletezése

adatok: ezer Ft-ban

J o g c í m	2016. dec. 31.	2017. dec. 31.
Egyéb várható költségek	8 449	86 979
Várható kamatfizetési kötelezettségek	672	855
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	9 121	87 834
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	626 873	588 178
Halasztott bevétel	20 617	19 393
Összesen	656 611	695 405

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	1 264 721	1 830 389	860 000	2 235 110
Lekötött tartalék	500 000		500 000	0
Értékelési tartalék	13 403 484	11 451 210		24 854 694
<i>ebből ingatlanhoz kapcsolódik</i>	<i>13 403 484</i>	<i>11 451 210</i>		<i>24 854 694</i>
Adózott eredmény	1 330 388	2 453 432	1 330 388	2 453 432
Ö s s z e s e n	19 501 770	15 735 031	2 190 388	32 546 413

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

adatok: ezer Ft-ban

Állománycsoport	Átlagos statisztikai létszám (fő)	Bérköltség	Személyi jellegű
Fizikai	7	12 956	3 729
Személyi	5	39 492	4 729
Összes foglalkoztatott	12	52 448	8 458

A BILK Logisztikai ZRt. Igazgatóságának tagjai részére 2017 évre kifizetés nem történt.

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

Megnevezés	Nettó árbevétel összege
Ingtalan bérbeadás bevételei	2 528 970
Közös költség árbevétele	447 001
Közvetített szolg. bevétele	24 500
Gépek, berendezések bérbeadása	75 203
Anyag és áruért. bevétele	0
Parkolási szolg. bevétele	499
Egyéb tev. bevétele	33 883
Továbbszámlázott közüzem	447 798
Ö s s z e s e n	3 557 854

Társasági adóalapot módosító tényezők, mérleg szerinti eredmény levezetése

adatok: ezer Ft-ban

M e g n e v e z é s	Összeg
Adózás előtti eredmény	2 691 556
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	493 127
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	9 272
Fejlesztési tartalék	
Ö s s z e s e n	502 399
Adóalap növelő jogcímek	
Várható kötelezettségekre, költségekre képzett céltartalék	
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenési leírás, tárgyi eszköz nyilvántartásból való kivezetésekor ráfordításként elszámolt összeg	453 556
Külföldi pénzügyi eszközökben fennálló egyes követelések és kötelezettségek értékelésekor megállapított, nem realizált veszteség jellegű árfolyamkülönbözet	
Jogerős határozatban megállapított bírság	
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	3 110
Visszafizetési kötelezettség nélkül adott támogatás	
Ö s s z e s e n	456 666
Adóalap	2 645 823
Társasági adófizetési kötelezettség	238 124
Adózott eredmény	2 453 432

Cash Flow kimutatás

M e g n e v e z é s	2016.év	2017. év
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash-flow)	-2 142 040	1 180 904
Adózás előtti eredmény	1 414 875	2 691 556
Elszámolt amortizáció	970 044	408 627
Elszámolt értékvesztés (+) és visszaírás (-)	0	0
Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0	0
Befektetett eszközök (TE) értékesítésének eredménye	-24	-15 455
Szállítói kötelezettség változása	312 749	-375 573
Egyéb kötelezettség változása	45 649	-38 579
Passzív időbeli elhatárolások változása	-105 952	38 794
Vevőkövetelés változása	-10 743	17 005
Forgóeszközök (vevőköv. és pénzeszközök nélkül) változása	-94 379	84 892
Aktív időbeli elhatárolások változása	-33 037	-532 239
Fizetett, fizetendő társasági adó (nyereség után)	-141 222	-238 124
Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	-4 500 000	-860 000
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash-flow)	-1 010 900	-1 626 358
Befektetett eszközök (TE) beszerzése	-1 011 485	-1 726 805
Befektetett eszközök átértékelése		
Befektetett eszközök (TE) eladása	585	100 447
Befektetett pénzügyi eszközök		
Kapott osztalék, részesedés		
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash-flow)	-1 623 150	773 302
Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	0	0
Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bev.		
Hitel és kölcsön felvétele		
Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása		1 959 426
Véglegesen kapott pénzeszköz	0	
Tőketartalék pénzmozgással járó csökkenése	0	
Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	0	
Devizahitelek, kölcsönök miatti nem realizált árf.különbözete	-45 985	-19 800
Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-1 174 199	-1 166 324
Pénzügyi lízing kötelezettség növekedése		
Pénzügyi lízing törlesztése		
Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-402 966	
Véglegesen átadott pénzeszköz	0	
Alapítókkal szembeni, ill. egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek vált.	0	0
IV. Pénzeszközök állományváltozása	-4 776 090	327 848



A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet mutatószámai

A mutató		Bázis	Tény
megnevezése	számítása	%	%
1. Tárgyi eszközök aránya	Tárgyi eszközök / Összes eszköz	89,0	95,1
2. Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök / Összes eszköz	3,8	33,0
3. Tőkeellátottság	Saját tőke / Összes forrás	67,3	80,4
4. Források aránya	Kötelezettségek / Összes forrás	30,5	17,9
5. Likviditás	Forgóeszközök / Rövid lej. köt.	60,4	18,5
6. Árbevétel arányos jövedelmezőség	Adózott eredmény / Nettó árbevétel	37,6	69,0
7. Eszköz arányos jövedelmezőség	Adózott eredmény / Összes eszköz	4,6	6,1

