

BILK Logisztikai Zrt.
Tevékenységet lezáró beszámoló
2018. január 8.

Tartalomjegyzék

Független könyvvizsgálói jelentés

Mérleg

Eredménykimutatás

Kiegészítő melléklet

Független Könyvvizsgálói Jelentés

A BILK Logisztikai Zrt. tulajdonosa részére

Vélemény

Elvégeztük a BILK Logisztikai Zrt. ("Társaság") mellékelt 2018. január 8-i fordulónapra elkészített tevékenységet lezáró beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely tevékenységet lezáró beszámoló a 2018. január 8-i fordulónapra elkészített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege 39.526.097 E Ft, az adózott eredmény 56.167 E Ft nyereség-, a 2018. január 1-jétől 2018. január 8-ig tartó időszakra vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a tevékenységet lezáró beszámoló megbízható és valós képet ad a BILK Logisztikai Zrt. 2018. január 8-án 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 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 könyvvizsgálónak a tevékenységet lezáró beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

A tevékenységet lezáró 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.

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.

A vezetés felelőssége a tevékenységet lezáró beszámolóért

A vezetés felelős a tevékenységet lezáró 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 tevékenységet lezáró beszámoló elkészítése.

A tevékenységet lezáró beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvéleménye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számviteli tevékenységet lezáró 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 a tevékenységet lezáró beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szereznünk arról, hogy az tevékenységet lezáró 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 Könyvvizsgálói 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 tevékenységet lezáró beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

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

- ▶ Azonosítjuk és felbecsüljük a tevékenységet lezáró beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálói 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 könyvvizsgálói 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 a tevékenységet lezáró beszámoló lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak.
- ▶ Értékeljük a tevékenységet lezáró beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy a tevékenységet lezáró 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 21.



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.

2018. Január 08.

TEVÉKENYSÉGET LEZÁRÓ ÉVES BESZÁMOLÓ

Keltezés: Budapest, 2018. március 21.



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
2018. Január 08.
 " A " VÁLTOZAT

Eszközök (aktívák)


adatok ezer Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2017.dec.31.	2018.jan.08.
01. A.	Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	38 501 834	38 354 857
02. I.	IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	260	255
03. 1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
04. 2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
05. 3.	Vagyoni értékű jogok	204	200
06. 4.	Szellemi termékek	56	55
07. 5.	Üzleti vagy cégérték		
08. 6.	Immateriális javakra adott előlegek		
09. 7.	Immateriális javak értékhelyesbítése		
10. II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	38 501 574	38 354 602
11. 1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	13 551 291	13 543 256
12. 2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	11 917	11 768
13. 3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	54 429	53 730
14. 4.	Tenyészállatok		
15. 5.	Beruházások, felújítások	29 243	29 243
16. 6.	Beruházásokra adott előlegek		
17. 7.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	24 854 694	24 716 605
18. III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-26. sorok)	0	0
19. 1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban		
20. 2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		
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	2017.dec.31.	2018.jan.08.
29. B.	Forgóeszközök (28.+35.+43.+49. sor)	1 337 270	453 609
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)	319 377	244 470
38. 1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	318 645	243 740
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	732	730
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)	1 017 893	209 139
54. 1.	Pénztár, csekkek	476	471
55. 2.	Bankbetétek	1 017 417	208 668
56. C.	Aktív időbeli elhatárolások	639 599	717 631
57. 1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	638 617	716 210
58. 2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	982	1 421
59. 3.	Halasztott ráfordítások		
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+27.+52. sor)		40 478 703	39 526 097

Keltezés: Budapest, 2018. március 21.

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
2018. Január 08.
 " A " VÁLTOZAT

Források (passzívák)

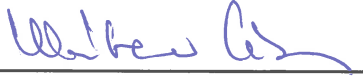
adatok ezer Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2017.dec.31.	2018.jan.08.
60. D.	Saját tőke (57.-66.sorok)	32 546 413	32 464 492
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	2 235 110	4 688 543
66. V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK		
67. VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	24 854 694	24 716 605
68. 1.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	24 854 694	24 716 605
69. 2.	Valós értékelés értékelési tartaléka		
70. VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	2 453 432	56 167
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)	7 236 885	6 342 225
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)	0	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		
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		2017.dec.31.	2018.jan.08.
91.	III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (86.-96. sorok)	7 236 885	6 342 225
92.	1.	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
93.		ebből: átváltoztatható és átváltozó kötvények		
94.	2.	Rövid lejáratú hitelek	6 978 152	0
95.	3.	Vevőktől kapott előlegek		
96.	4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	75 694	67 500
97.	5.	Váltótartozások		
98.	6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt váll.szemben		6 086 512
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	183 039	188 213
102.	10.	Kötelezettségek értékelési különbözete		
103.	11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete		
104.	G.	Passzív időbeli elhatárolások (98.-100. sorok)	695 405	719 380
105.	1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	588 178	587 611
106.	2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	87 834	112 403
107.	3.	Halasztott bevételek	19 393	19 366
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (56.+67.+71.+97. sor)			40 478 703	39 526 097

Keltezés: Budapest, 2018. március 21.

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 2018. január 01-08.


"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

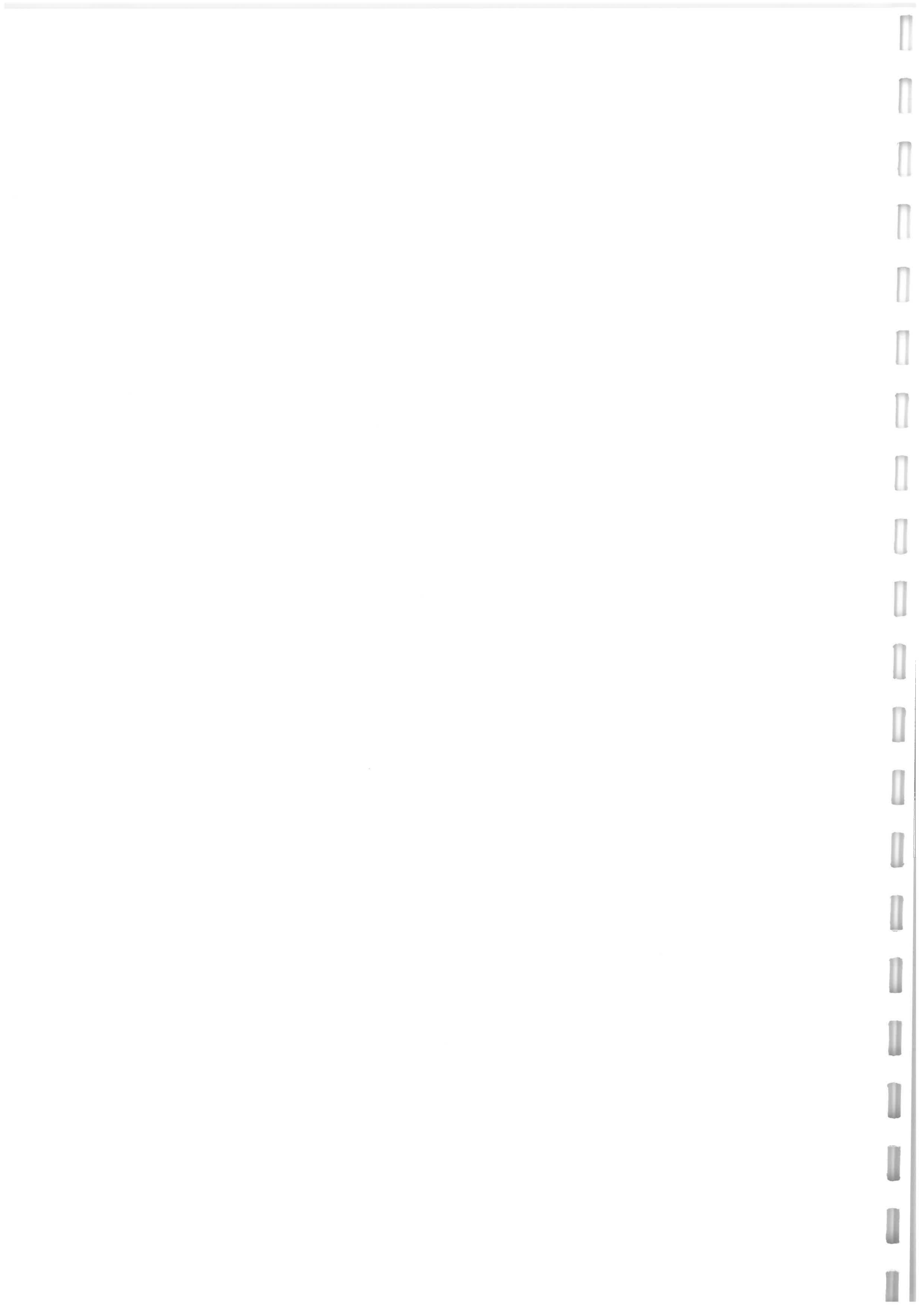
Sorszám	A tétel megnevezése	2017.év	2018.01.01-08.
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3 557 854	79 329
02.	Export értékesítés nettó árbevétele		
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	3 557 854	79 329
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása		
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke		
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.±04.)	0	0
III.	Egyéb bevételek	151 939	595
	ebből: visszaírt értékvesztés		
05.	Anyagköltség	31 834	382
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	421 067	5 005
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	11 280	162
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	428 284	10 409
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	41 258	457
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	933 723	16 415
10.	Béreköltség	52 448	829
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 458	77
12.	Bérfelrakások	13 028	167
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	73 934	1 073
VI.	Értékcsökkenési leírás	408 627	8 889
VII.	Egyéb ráfordítások	534 617	9 757
	ebből: értékvesztés		
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.-VIII.)	1 758 892	43 790

Sorszám	A tétel megnevezése	2017.év	2018.01.01-08.
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	12 031	
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 069 673	26 551
	ebből: értékelési különbözet		
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	1 081 704	26 551
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	114 770	2 980
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	34 270	5 495
	ebből: értékelési különbözet		
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	149 040	8 475
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX.)	932 664	18 076
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.+ -B.)	2 691 556	61 866
X.	Adófizetési kötelezettség	238 124	5 699
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	2 453 432	56 167

Keltezés: Budapest, 2018. március 21.

PH.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)



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

***2018. január 1-8. közötti tevékenységet
lezáró beszámoló kiegészítő melléklete***

Keltezés: Budapest, 2018. március 21.



Wáberer Livia
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, Nagykörösi 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:	Wáberer Lívia 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: 2018. január 8.
A mérlegkészítés időpontja: 2018. február 28.

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 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 figyelembevétele 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.
2018.évben a könyvvizsgálati díj 219 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

A társaság átalakulása, melynek Cégbírószági bejegyzése 2018. január 8-án történt meg, befolyásolta a társaság üzleti évének eredményét. Az eredménykimutatás tételei az időszakok eltérő hosszúsága miatt nem összehasonlíthatóak. A társaság tevékenységét, mely a bérbé adott ingatlan hasznosítása, üzemeltetése a tört időszakban is folytatta.

Vagyoni, jövedelmi helyzet

A társaság mérleg-főösszege 39.526.097 ezer Ft, 952.606 ezer Ft-tal alacsonyabb az előző évi összegnél.

A mérlegben történt legfontosabb változások a következők:

Az eszközökön belül:

- A befektetett eszközök értéke 38.354.857 ezer Ft, 146.977 ezer Ft-tal alacsonyabb 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 nem változott, a tárgyi eszközök érték helyesbítésének értéke is csökkent. A Társaság befektetett pénzügyi eszközzel nem rendelkezik. A befejezetlen beruházások értéke 29.243 ezer Ft – az előző évvel azonos értékű. A folyamatban lévő beruházások a tört időszakban nem kerültek befejezésre és így aktiválásra sem.

A tárgyi eszközök érték helyesbítése 24.716.605 e Ft, így a társaság tulajdonában lévő ingatlanok piaci értéke a mérleg fordulónapján 38.259.861 ezer Ft.

A bérbé adott 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
2018.01.01-01.08.	8.035 eFt

- A forgóeszközök értéke 453.609 ezer Ft, amely 883.661 ezer Ft-tal alacsonyabb az előző évinél. Az összes forgóeszközön belül a követelések összege 74.907 ezer Ft-tal csökkent. A pénzeszközök értéke 808.754 ezer Ft-tal csökkent a bázis időszaki értékez képest.

A követelések 99,70 %-át az áruk értékesítéséből és a szolgáltatások nyújtásából származó hitelezett értékesítések, vevőkkel szemben fennálló számlakövetelések teszik ki. Az egyéb követelések 730 ezer Ft állományából 2 eFt az adótúlfizetés és 728 eFt a 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 128.364 ezer Ft, a kamatbevétel és hedge ügyletek nyeresége 133.259 e Ft, a költségeké és ráfordításoké pedig 1421 ezer Ft. A bérleti díj kedvezmény következő években visszavezetendő összege 454.587 ezer Ft.

A forrásokon belül:

- A saját tőke értéke 81.921 e Ft-tal csökkent, részaránya a forrásokon belül 82,13%.
- 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 2.453.433 ezer Ft-tal nőtt, mely az előző évi adózott eredmény összege.
- A társaság lekötött tartalékkal nem rendelkezik, a korábbi években lekötött tartalékok 2017.évben felhasználásra kerültek.
- A BILK Zrt adózott eredménye 56.167 ezer Ft.
- A társaság tulajdonában lévő ingatlanok piaci értékre történő helyesbítése miatt az értékelési tartalék 138.089 ezer Ft-tal csökkent. 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 csökkenése, az eredménytartalék növekedése eredményezte a jegyzett tőke és a lekötött tartalék változatlansága mellett.
- A kötelezettségek értéke 894.660 ezer Ft-tal csökkent, amelyet a rövid lejáratú hitelek 6.978.152 ezer Ft-os csökkenése, valamint a kapcsolt vállalkozással szemben rövid lejáratú kötelezettségek 6.086.512 ezer Ft-os növekedése eredményezett. A kötelezettségek forrásokon belüli részaránya a 2017. év végi 17,88 %-ról a beszámolási időszak végére 16,05%-ra csökkent.

- A hosszú lejáratú kötelezettségekkel a társaság az üzleti évben nem rendelkezett. Az Unicredit Bank által nyújtott hitel a beszámolási időszakban visszafizetésre került.
- A rövid lejáratú kötelezettségek állománya 6.342.225 ezer Ft – 894.660 ezer Ft-tal alacsonyabb, mint az előző időszak végén –, amely az összes kötelezettség 16,05%-át teszi ki.
- A rövid lejáratú hitelek állománya 6.978.152 ezer Ft-tal, 0 e Ft-ra csökkent.
- A szállítókkal szembeni kötelezettségek 8.194 ezer Ft-tal csökkentek.
- A kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettségek értéke 6.086.512 ezer Ft, mely rövid lejáratú kölcsönt tartalmaz.
- Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek értéke 5.174 ezer forinttal nőtt az előző évihez képest. Jelentősebb tételei a bérlőktől kapott kauciók 54.065eFt, adótartozások 24.000eFt, fizetendő áfa 110.148eFt összegben.
- A passzív időbeli elhatárolások értéke 23.975 ezer Ft-tal nőtt, összege 719.380 ezer Ft, mely a forrásokon belül 1.82% részarányt képvisel. A költségek passzív időbeli elhatárolásai közül 111.409 ezer Ft a beszámolási időszakot terhelő egyéb költségek és ráfordítások, 995 ezer Ft pedig a fennálló kölcsöntartozás után várhatóan fizetendő kamat.

Bevételek passzív időbeli elhatárolása mérlegsoron KMOP-tól a H ingatlanra kapott támogatás szerepel 197.893 ezer Ft értékben, valamint a K1 ingatlanra kapott 389.486 ezer Ft támogatás szerepel, összesen 587.611 ezer Ft értékben.

KMOP_2007 H épülethez kapcsolódóan

	eFt
Folyósított összeg 2009.évben	465 505
2009-2018.években értékcsökkenés arányában feloldott összeg	267 612
Záró egyenleg 2018.01.08-án	197 893

KMOP_2009 K1 ingatlanhoz kapcsolódóan

	eFt
Folyósított összeg 2010-2011.években	600 000
2010-2018.években értékcsökkenés arányában feloldott összeg	210 514
Záró egyenleg 2018.01.08-án	389 486

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 2018. tört évben elért nettó árbevétele 79.329 ezer Ft.

A főtevékenységnek minősülő ingatlan bérbeadás és a hozzá kapcsolódóan nyújtott szolgáltatások értéke a nettó árbevétel 99.34 %-át teszik ki. Ingatlan bérbeadásból származó bevétel 56.272 ezer Ft, közös költség árbevétele 10.243 ezer Ft, gépek, berendezések bérbeadásából származó összeg 1.063 ezer Ft, továbbszámlázott közüzemi bevétel 11.230 ezer Ft, parkolási szolgáltatás árbevétele 25 ezer Ft volt.

A nettó árbevétel a fentiekén kívül közvetített szolgáltatás belföldi árbevételéből (360 e Ft), valamint egyéb tevékenység belföldi árbevételéből (136 ezer Ft) tevődik össze.

Az egyéb bevételek összege 595 ezer Ft, melynek legnagyobb tétele a KMOP által adott támogatás értékcsökkenés arányában történő feloldása 567 ezer Ft összegben.

Az anyagjellegű ráfordítások értéke 16.415 ezer Ft. Ezen belül az anyagköltség értéke 382 ezer Ft, az igénybe vett szolgáltatások értéke 5.005 ezer Ft, az egyéb szolgáltatások értéke 162 ezer Ft, az eladott áruk beszerzési értéke 10.409 ezer Ft és az eladott (közvetített) szolgáltatások értéke 457 ezer Ft.

A személyi jellegű ráfordítások értéke 1.073 ezer Ft. Ezen belül a bérköltség 829 eFt, a személyi jellegű egyéb kifizetések értéke 77 e Ft, a bérjárulékok értéke 167 ezer Ft.

Az elszámolt értékcsökkenési leírás összege 8.889 ezer forint.

Az egyéb ráfordítások összege 9.757 ezer Ft. Az egyéb ráfordítások teljes összege különféle jogcímenekén fizetett adók – építményadó, telekadó, iparüzési adó, innovációs járulék, stb. Követelésekkel kapcsolatos értékvesztés nem került elszámolásra.

A pénzügyi műveletek bevétele 26.551 ezer Ft, amelyből 26.550 ezer Ft a bankhitel törlesztéséhez kapcsolódóan a kötelezettségekre elszámolt realizált árfolyam nyereség összege.

A pénzügyi műveletek ráfordítása 8.475 ezer Ft, ebből a hitelek és kölcsönök után fizetendő kamat 2.980 ezer Ft. A követelésekkel- és kötelezettségekkel kapcsolatban elszámolt realizált árfolyam veszteség összege 101 ezer Ft, a követelésekkel és kötelezettségekkel kapcsolatos nem realizált árfolyam nyereség és veszteség összevont egyenlege 5.393eFt.

Származékos ügyletekhez kapcsolódóan pénzügyi bevétel ebben az időszakban nem került elszámolásra.

A társaságnak 2018. tört adóévre – az adózás előtti eredmény és az adóalapot módosító tételek együtteseként megállapított adóalap után 5.699 ezer Ft adófizetési kötelezettség 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. Aktív időbeli elhatárolások részletezése
7. Passzív időbeli elhatárolások részletezése
8. A saját tőke összetevői
9. Létszám, bérköltség és személyi jellegű kifizetések megoszlása állománycsoportonként
10. Az értékesítés nettó árbevétele főbb tevékenységek szerinti bontásban
11. Társasági adóalapot módosító tényezők, mérleg szerinti eredmény levezetése
12. Cash flow kimutatás
13. 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	9 129				9 129
Tanulmányok	25 000				25 000
Befejezetlen beruházások	0				0
Immateriális javak összesen	35 351	0	0	0	35 351
Föld	2 946 463				2 946 463
Épület, építmény	19 907 973				19 907 973
Ingtatlanok értékhelyesbítése	24 854 694		138 089		24 716 605
Műszaki berendezések, gépek, járművek	200 390				200 390
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	586 069				586 069
Befejezetlen beruházás	29 243				29 243
Beruházásra adott előleg	0				0
Tárgyi eszközök összesen	48 524 832	0	138 089	0	48 386 743
M i n d ö s s z e s e n	48 560 183	0	138 089	0	48 422 094

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	1 018	4			1 022
Szellemi termékek	9 073	1			9 074
Tanulmányok	25 000				25 000
Immateriális javak összesen	35 091	5	0	0	35 096
Épület, építmény	9 304 708	8 035			9 312 743
Műszaki berendezések, gépek, járművek	182 262	149			182 411
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	536 287	700			536 987
Tárgyi eszközök összesen	10 023 257	8 884	0	0	10 032 141
M i n d ö s s z e s e n	10 058 348	8 889	0	0	10 067 237

Tárgyévi értékcsökkenés alakulása

adatok: ezer Ft-ban

M e g n e v e z é s	Terv szerinti leírás			Terven felüli	
	Lineáris	100 eFt alatti	Kivezetés	leírás	Összesen
Vagyon értékű jogok	4				4
Szellemi termékek	1				1
Tanulmányok					0
Immateriális javak összesen	5	0		0	5
Épület, építmény	8 035				8 035
Műszaki berendezések, gépek, járművek	149				149
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	700				700
Befejezetlen beruházás értékesítése					0
Tárgyi eszközök összesen	8 884	0		0	8 884
Értékcsökkenés mindösszesen	8 889	0		0	8 889

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 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
High Yield Zrt	6 086 512
Kölcsönök 2018. évi törlesztő részletei összesen	6 086 512
2018. évi törlesztő részletek összesen	6 086 512

Aktív időbeli elhatárolások részletezése

adatok: ezer Ft-ban

J o g c í m	2017. dec. 31.	2018. jan. 8.
Nettó árbevétel elhatárolás	46 817	128 364
Egyéb bevételek elhatárolása	458 541	454 587
Kamatbevételek elhatárolása	133 259	133 259
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	638 617	716 210
Költségek aktív időbeli elhatárolása	982	1 421
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	982	1 421
Ö s s z e s e n	639 599	717 631

Passzív időbeli elhatárolások részletezése

adatok: ezer Ft-ban

J o g c í m	2017. dec. 31.	2018. jan. 8.
Egyéb várható költségek	86 979	111 408
Várható kamatfizetési kötelezettségek	855	995
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	87 834	112 403
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	588 178	587 611
Halasztott bevétel	19 393	19 366
Összesen	695 405	719 380

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	2 235 110	2 453 433		4 688 543
Lekötött tartalék	0			0
Értékelési tartalék	24 854 694		138 089	24 716 605
<i>ebből ingatlanhoz kapcsolódik</i>	24 854 694		138 089	24 716 605
Adózott eredmény	2 453 432	56 167	2 453 432	56 167
Ö s s z e s e n	32 546 413	2 509 600	2 591 521	32 464 492

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

adatok: ezer Ft-ban

Állománycsoport	Átlagos statisztikai létszám (fő)	Bérköltség	Személyi jellegű
Fizikai Szellemi	3	829	77
Összes foglalkoztatott	3	829	77

A BILK Logisztikai ZRt. Igazgatóságának tagjai részére 2018. évre kifizetés nem történt.

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

Megnevezés	Nettó árbevétel összege
Ingatlan bérbeadás bevételei	56 272
Közös költség árbevétele	10 243
Közvetített szolg. bevétele	360
Gépek, berendezések bérbeadása	1 063
Anyag és áruért. bevétele	0
Parkolási szolg. bevétele	25
Egyéb tev. bevétele	136
Továbbszámlázott közüzem	11 230
Ö s s z e s e n	79 329

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	61 866
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	7 429
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	
Fejlesztési tartalék	
Ö s s z e s e n	7 429
Adóalap növelő jogcímek	
Várható kötelezettségekre, költségekre képzett céltartalék	
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenési leírás, tárgyi eszköz nyilvántartásból való kivezetésekor ráfordításként elszámolt összeg	8 889
Külföldi pénzértékben 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	
Visszafizetési kötelezettség nélkül adott támogatás	
Ö s s z e s e n	8 889
Adóalap	63 326
Társasági adófizetési kötelezettség	5 699
Adózott eredmény	56 167

Cash Flow kimutatás

M e g n e v e z é s	2017.év	2018. jan.8.
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash-flow)	1 180 904	82 886
Adózás előtti eredmény	2 691 556	61 866
Elszámolt amortizáció	408 627	8 889
Elszámolt értékvesztés (+) és visszairás (-)	0	
Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0	
Befektetett eszközök (TE) értékesítésének eredménye	-15 455	
Szállítói kötelezettség változása	-375 573	-8 194
Egyéb kötelezettség változása	-38 579	5 174
Passzív időbeli elhatárolások változása	38 794	23 975
Vevőkövetelés változása	17 005	74 905
Forgóeszközök (vevőköv. és pénzeszközök nélkül) változása	84 892	2
Aktív időbeli elhatárolások változása	-532 239	-78 032
Fizetett, fizetendő társasági adó (nyereség után)	-238 124	-5 699
Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	-860 000	
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash-flow)	-1 626 358	0
Befektetett eszközök (TE) beszerzése	-1 726 805	
Befektetett eszközök átértékelése		
Befektetett eszközök (TE) eladása	100 447	
Befektetett pénzügyi eszközök		
Kapott osztalék, részesedés		
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash-flow)	773 302	-891 640
Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	0	0
Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bev.		6 086 512
Hitel és kölcsön felvétele		
Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	1 959 426	
Véglegesen kapott pénzeszköz		
Tőketartalék pénzmozgással járó csökkenése		
Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése		
Devizahitelek, kölcsönök miatti nem realizált árf.különbözete	-19 800	
Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-1 166 324	-6 978 152
Pénzügyi lízing kötelezettség növekedése		
Pénzügyi lízing törlesztése		
Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek		
Véglegesen átadott pénzeszköz	0	
Alapítókkal szembeni, ill. egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek vált.	0	0
IV. Pénzeszközök állományváltozása	327 848	-808 754

A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet mutatószámjai

A mutató		Bázis	Tény
megnevezése	számítása	%	%
1. Tárgyi eszközök aránya	Tárgyi eszközök / Összes eszköz	93,4	97,0
2. Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök / Összes eszköz	46,2	1,1
3. Tőkeellátottság	Saját tőke / Összes forrás	72,7	82,1
4. Források aránya	Kötelezettségek / Összes forrás	24,9	16,0
5. Likviditás	Forgóeszközök / Rövid lej. köt.	18,5	7,2
6. Árbevétel arányos jövedelmezőség	Adózott eredmény / Nettó árbevétel	67,3	70,8
7. Eszköz arányos jövedelmezőség	Adózott eredmény / Összes eszköz	8,3	0,1

