

Adószám: 11108944-2-51
Cégbíróság: Fejér Megyei Cégbíróság
Cégjegyzék szám: 07-09-003060

Annamajori Mezőgazdasági és Kereskedelmi Korlátolt Felelősségű Társaság

2471 Baracska, Annamajor utca 1

**Kiegészítő melléklet
2015.**

Fordulónap: 2015. december 31.

Beszámolási időszak: 2015. január 01. - 2015. december 31.

Baracska, 2016. március 18.

P.h.

.....
A gazdálkodó
képviselője

Tartalomjegyzék:

- 1. Általános információk a beszámolóhoz**
 - 1.1. A gazdálkodó bemutatása
 - 1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban
 - Leányvállalatok
 - Közös vezetésű vállalkozások
 - Társult vállalkozások
 - Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások
 - Többségi befolyás gazdasági társaságban
 - Minősített többséget biztosító befolyás gazdasági társaságban
 - 1.3. Ellenőrzött társaság irányítói
 - Konzolidálásba bevonás
 - 1.4. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei
 - 1.5. A beszámoló közreműködői
 - A beszámoló aláírója
 - 1.6. Beszámoló nyilvánossága
- 2. A számviteli politika alkalmazása**
 - 2.1. A könyvvézetés módja
 - 2.2. A könyvvézetés és a beszámoló pénzneme
 - 2.3. Alkalmazott számviteli szabályok
 - 2.4. A számviteli politika tárgyévi változása
 - 2.5. Beszámoló választott formája és típusa
 - 2.6. Üzleti jelentés
 - 2.7. Mérlegkészítés választott időpontja
 - 2.8. Jelentős összegű hibák értelmezése
 - 2.9. Devizás tételek értékelése
 - Alkalmazott devizaárfolyam
 - Devizás értékelés változása
 - 2.10. Értékcsökkenési leírás elszámolása
 - Értékcsökkenési leírás módja
 - Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága
 - Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása
 - Nem jelentős maradványérték
 - Terven felüli értékcsökkenés elszámolása
 - Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása
 - 2.11. Értékvesztések elszámolása
 - 2.12. Visszaírások alkalmazása
 - 2.13. Értékhelyesbítések alkalmazása
 - 2.14. Valós értéken történő értékelés
 - 2.15. Alapítás-átszervezés költségei
 - 2.16. Kísérleti fejlesztés aktiválása
 - 2.17. Vásárolt készletek értékelése
 - 2.18. Saját termelésű készletek értékelése
 - 2.19. Céltartalék-képzés szabályai
 - 2.20. Leltározási szabályok
 - 2.21. Pénzkezelési szabályok

- 2.22. Önköltségszámítás szabályai
- 2.23. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

3. Elemzések

- 3.1. Adatok változása
- 3.2. Mérlegtételek megoszlása
- 3.3. Vagyoni helyzet
- 3.4. Likviditás és fizetőképesség
- 3.5. Jövedelmezőség
- 3.6. Cash-flow

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

- 4.1. Előző évek módosítása
- 4.2. Sajátos tételbesorolások
- 4.3. Összehasonlíthatóság
 - Össze nem hasonlítható adatok
 - Tétel átsorolások
 - Értékelési elvek változása
- 4.4. A mérleg tagolása
 - Összevont tételek a mérlegben
 - Új tételek a mérlegben
 - Tételek továbbtagolása a mérlegben
 - Tételek elhagyása a mérlegben
- 4.5. Valós értéken történő értékelés bemutatása
 - Pénzügyi instrumentumok
 - Piaci érték (jelenérték) meghatározása
 - Származékos ügyletek bemutatása
 - Fedezeti ügyletek hatékonysága
- 4.6. Mérlegen kívüli tételek
 - Nyitott határidős, opciós és swap ügyletek
 - Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek
- 4.7. Befektetett eszközök
 - Bruttó érték alakulása
 - Halmazott értékcsökkenés alakulása
 - Terv szerinti értékcsökkenés alakulása
 - Terven felüli értékcsökkenés
 - Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása
 - Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása
 - Befektetett pénzügyi eszközök értékvesztései
 - Befektetett pénzügyi eszközök valós értéke
 - Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban
- 4.8. Forgóeszközök
 - Követelések alakulása
 - Követelések kapcsolt vállalkozásokban
 - Forgatási célú értékpapírok értékvesztései
 - Hátrasorolt eszközök
- 4.9. Aktív időbeli elhatárolások
 - Elhatárolt költségek és ráfordítások
- 4.10. Saját tőke

- Saját tőke változása
- Jegyzett tőke alakulása
- Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke
- Lekötött tartalék jogcímei
- Tőkemegfelelés
- 4.11. Céltartalékok
 - Céltartalékok - várható kötelezettségekre
 - Céltartalékok - jövőbeni költségekre
 - Céltartalékok - egyéb címen
- 4.12. Kötelezettségek
 - Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek
 - Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre
 - Kötelezettségek átsorolása
 - Biztosított kötelezettségek
 - Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek
 - Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben
- 4.13. Passzív időbeli elhatárolások
 - Elhatárolt bevételek
 - Visszahatárolt költségek, ráfordítások
 - Halasztott bevételek
 - Átengedett befektetett eszközök bevétele
- 5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**
 - 5.1. Előző évek módosítása
 - 5.2. Össze nem hasonlítható adatok
 - 5.3. Az eredménykimutatás tagolása
 - Összevont tételek az eredménykimutatásban
 - Új tételek az eredménykimutatásban
 - Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban
 - Tételek elhagyása az eredménykimutatásban
 - 5.4. Bevételek
 - Bevételek alakulása
 - Árbevétel tevékenységenként
 - Végleges jelleggel kapott támogatások
 - Visszatérítendő kapott támogatások
 - Kapcsolt vállalkozásoktól származó bevételek
 - Rendkívüli bevételek
 - 5.5. Ráfordítások
 - Ráfordítások alakulása
- 6. Tájékoztató adatok**
 - 6.1. Import beszerzések
 - 6.2. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek
 - 6.3. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások
 - Vezető tisztségviselők munkadíja
 - Könyvvizsgáló által felszámított díjak
 - 6.4. Bér- és létszámadatok
 - Létszámadatok
 - Béradatok
 - Személyi jellegű egyéb kifizetések

- 6.5. Környezetvédelem
 - Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok
 - Környezetvédelmi költségek
 - Környezetvédelmi céltartalékok
 - Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek
- 6.6. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

Az Annamajori Kft 1994. évben alakult. Létrehozásának célja fogvatartottak foglalkoztatása, mint állami feladat végrehajtása

A beszámolási időszakban bekövetkezett, jelentős szervezeti változások az alábbiak: Az MNV Zrt. 717/2014. (XII.11.) IG sz. határozata, a Büntetés- végrehajtás Országos Parancsnoksága 12/14/2015. sz. határozata, illetve a Társaság - mint Ellenőrzött Társaság - és a Bv. Holding Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 1064 Budapest, Rózsa utca 075/79 Cg: 01 09 200937, továbbiakban: BV. Holding Kft.) - mint Uralkodó Tag - 2015. február 26-án létrejött uralmi szerződés alapján, a Társaság legfőbb szerve tekintetében a Büntetés-végrehajtás Országos Parancsnoksága az elismert vállalatcsoport uralkodó tagja - Bv. Holding Kft. - részére a jogszabályokban, valamint az Alapító Okiratban meghatározott tulajdonosi jogok és kötelezettségek gyakorlását az Alapító okirat a 8.1. - 8.19 pontjaiban foglalt kivételekkel átengedte.

A vállalatcsoport tagjai konszolidált éves beszámoló készítésére kötelezettek.

Az Annamajori Kft tevékenységi köre az alábbi:

- szántóföldi növénytermesztés
- kertészeti tevékenység
- állattenyésztés (szarvasmarha, sertés, méh, juh)
- bolti kiskereskedelmi tevékenység
- sütőipari tevékenység

Az egyszemélyi tulajdonos adatai: Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt.

Az Annamajori Kft a beszámolási időszakban székhelyén kívül más magyarországi telephelyen, fióktelepen is végzett rendszeres gazdasági tevékenységet. A telephelyek, fióktelepek főbb adatai és jellemzői az alábbiak:

Belföldi telephelyek, fióktelepek

Cím	Tevékenység
2471 Baracska, Annamajor u. 1.	vállalati központ
6724 Szeged, Cserzy Mihály u. 11.	sütőüzem

1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban

Leányvállalatok

Az Annamajori Kft a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt döntő befolyással, amely a számviteli előírások szerint leányvállalatának minősül.

Közös vezetésű vállalkozások

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt befolyással, amely a számviteli előírások szerint közös vezetésű vállalkozásnak minősül.

Társult vállalkozások

Az Annamajori Kft a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt mértékadó befolyással, amely a számviteli előírások szerint társult vállalkozásnak minősül.

Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások

A gazdálkodó a fordulónapon más, egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban nem bírt befolyással.

Többségi befolyás gazdasági társaságban

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett többségi befolyással.

Minősített többséget biztosító befolyás gazdasági társaságban

Az Annamajori Kft a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett minősített többséget biztosító befolyással.

Az Annamajori Kft. az 1.1. pontban leírtaknak megfelelően elismert vállalatcsoport tagjának minősül.

A vállalatcsoport tagjai a következők:

- Adorján-Tex Kft.
- Állampusztai Mezőgazdasági és Kereskedelmi Kft.
- Annamajori Kft.
- Budapesti Faipari és Termelő Kft.
- BV Holding Kft.
- Duna Papír Termelő, Kereskedelmi és Szolgáltató Kft.
- Duna-Mix Ipari és Kereskedelmi Szolgáltató Kft.
- Ipoly Cipőgyár Kft.
- Nagyfa-Alföld Mezőgazdasági és Vegyesipari Kft.
- NOSTRA Vegyesipari Kereskedelmi és Szolgáltató Kft.
- Pálhalmi Agrospeciál Kft.
- Sopronkőhidai Ipari és Szolgáltató Kft.

1.3. Ellenőrzött társaság irányítói

Konzolidálásba bevonás

Az Annamajori Kft beszámolóját az uralkodó tag BV Holding Kft. a magyar számviteli előírások szerinti konszolidálásba vonta be.

1.4. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2015. január 01. - 2015. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2015. december 31.

Az Annamajori Kft. gazdálkodása lényeges eltérést az előző évekhez képest nem mutatott. A mezőgazdasági tevékenység során a növény- és állattenyésztés hozamai kis mértékben meghaladták a korábbi évek átlagát, a felvásárlási árak hasonlóak voltak az előző évihez.

A sütőüzemi tevékenység szegedi fióktelep megépítése miatt kapacitásában bővült, árbevétel emelkedést nem eredményezett, mivel az ide irányuló szállítást Annamajorból végeztük.

A kereskedelmi tevékenység enyhe növekedését két kisebb kiétekezési bolt nyitása eredményezte.

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, az Annamajori Kft a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

1.5. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, címe, regisztrálási száma: Zolta Csaba; 8000 Székesfehérvár, Csetneki u. 6/1.; 159663.

A beszámoló aláírója

Az Annamajori Kft számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredménykimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a kelet feltüntetésével az Annamajori Kft képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni (név, lakcím): Laczkó Lóránt; 2475 Kápolnásnyék, Vasvári u. 29/A.

Tekintettel arra, hogy a forgalmi adatok szerint az Annamajori Kft nem mentesíthető, a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámoló hitelesítő könyvvizsgáló megbízásának jellemzői, neve, címe és kamarai tagsági száma: EX ASSE Zrt.; könyvvizsgálatért felelős személy: Fiedler Gábor, MKVK tagsági száma: 000255.

1.6. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl az Annamajori Kft munkavállalói, alkalmazottai és tagjai számára a székhelyen is megtekinthetők, azokról az érintettek teljes vagy részleges másolatot készíthetnek. A székhely pontos címe: 2471 Baracska, Annamajor utca 1

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés módja

Az Annamajori Kft könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása az erre kijelölt belső szerv feladata.

2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és az Annamajori Kft kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.4. A számviteli politika tárgyévi változása

A tárgyévből az Annamajori Kft számviteli politikája az elismert vállalatcsoporttá alakulás következtében tartalmában változott, a vállalatcsoport valamennyi tagja számára egységesítésre került.

2.5. Beszámoló választott formája és típusa

Az Annamajori Kft a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: Összköltség eljárás.

Az Annamajori Kft az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban mind a mérleget mind az eredménykimutatást 'A' változatban állította össze.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

2.6. Üzleti jelentés

Az Annamajori Kft a számviteli beszámolóval összhangban a hatályos előírásoknak megfelelő tartalommal üzleti jelentést is készít, melynek nyilvánosságát az előírásoknak megfelelően biztosítja.

2.7. Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja a fordulónapot követő március 15. A megbízható és valós kép bemutatásához szükséges értékelési feladatok ezen időszakban kerülnek elvégzésre, az üzleti évet és a korábbi éveket érintő, ezen időszakban ismertté vált gazdasági események, információk, körülmények hatásait a tárgyévi beszámoló tartalmazza.

2.8. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.9. Devizás tételek értékelése

Alkalmazott devizaárfolyam

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel - a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

Devizás értékelés változása

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi előírások változásainak hatásain túl - nem változott.

2.10. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - havonta kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a

kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 100 E Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavétel időszakának záró napján értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 E Ft-ot illetve az eszköz bekerülési értékének a 10%-át, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget. Továbbá a szoftverek esetében a maradványérték minden esetben nulla.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbség meghaladja az eszköz 20%-át, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban a jogszabályi változásokon túl további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.11. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbség tartós és jelentős. Tartósnak abban az esetben minősül, ha a mérlegkészítés ideje alatt a veszteség jellegű különbség folyamatosan fenn áll. A jelentős különbség megállapítása eszközönként egyedileg történik.

2.12. Visszaírások alkalmazása

Értékvesztés elszámolására a saját termelésű készletek esetén akkor kerül sor, ha a piaci ár jelentősen alacsonyabb a szűkített önköltségének a mérlegkészítés időszakában.

A vevők esetében az értékvesztés elszámolására egyedi döntés alapján kerül sor.

2.13. Értékhelyesbítések alkalmazása

Az Annamajori Kft az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

2.14. Valós érteken történő értékelés

Az Annamajori Kft a valós érteken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékelési különbség, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás értékelési különbséget nem tartalmaz.

2.15. Alapítás-átszervezés költségei

Az alapítás-átszervezés költsége az üzleti évben nem került elszámolásra.

2.16. Kísérleti fejlesztés aktiválása

Az Annamajori Kft kísérleti fejlesztés költséget nem számolt el az üzleti év során.

2.17. Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - a FIFO módszerrel megállapított áron jelennek meg. Az értékelés során úgy kell eljárni, hogy a leltárban szereplő készleteket a legutóbbi beszerzések egységárain kell számba venni, feltételezve, hogy mindig a legkorábban beszerzett készletek kerültek elsőként felhasználásra.

2.18. Saját termelésű készletek értékelése

A saját termelésű készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - az egyedi tényleges előállítási értéken (közvetlen önköltségen) jelennek meg.

2.19. Céltartalék-képzés szabályai

Az Annamajori Kft garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, valamint a várható, jelentős, időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre céltartalékot az általános szabályok szerint képez.

Az üzleti évben céltartalék képzésére és feloldására sem került sor.

2.20. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.21. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.22. Önköltségszámítás szabályai

A saját előállítású eszközök és saját előállítású termékek, végzett szolgáltatások önköltségének megállapítása önköltség számítási szabályzat alapján történik.

2.23. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

Az Annamajori Kft tevékenysége alapján más jogszabály által további, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közlésére nem kötelezett.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
	ESZKÖZÖK (aktívák)			
A.	Befektetett eszközök	1 226 458	1 166 633	-59 825
A.I.	Immateriális javak	15 204	14 366	- 838
A.II.	Tárgyi eszközök	1 207 024	1 144 624	-62 400
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	4 230	7 643	3 413

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
B.	Forgóeszközök	473 940	520 972	47 032
B.I.	Készletek	305 573	393 050	87 477
B.II.	Követelések	128 691	120 169	-8 522
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	39 676	7 753	-31 923
C.	Aktív időbeli elhatárolások	1 446	1 893	447
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	1 701 844	1 689 498	-12 346
	FORRÁSOK (passzívák)			
D.	Saját tőke	880 513	882 581	2 068
D.I.	Jegyzett tőke	277 070	277 070	0
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
D.III.	Tőketartalék	158 426	175 709	17 283
D.IV.	Eredménytartalék	333 234	425 947	92 713
D.V.	Lekötött tartalék	19 070	1 787	-17 283
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Mérleg szerinti eredmény	92 713	2 068	-90 645
E.	Céltartalékok	41 993	41 993	0
F.	Kötelezettségek	575 514	596 399	20 885
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	132 726	83 792	-48 934
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	442 788	512 607	69 819
G.	Passzív időbeli elhatárolások	203 824	168 525	-35 299
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	1 701 844	1 689 498	-12 346

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	1 268 733	1 330 404	4.86
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	132 102	126 792	-4.02
III.	Egyéb bevételek	217 291	197 406	-9.15
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	946 485	1 048 997	10.83
V.	Személyi jellegű ráfordítások	318 082	367 974	15.69
VI.	Értékcsökkenési leírás	124 616	153 116	22.87
VII.	Egyéb ráfordítások	119 314	98 785	-17.21
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	109 629	-14 270	- 113.02
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	140	977	597.86
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	17 056	16 063	-5.82
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-16 916	-15 086	10.82
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	92 713	-29 356	- 131.66
X.	Rendkívüli bevételek	0	31 424	100.00
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0	0.00
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	0	31 424	100.00
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	92 713	2 068	-97.77

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
XII.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0.00
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	92 713	2 068	-97.77
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	92 713	2 068	-97.77

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	72.07	69.06
Immateriális javak	0.90	0.86
Tárgyi eszközök	70.92	67.75
Befektetett pénzügyi eszközök	0.25	0.45
Forgóeszközök	27.85	30.83
Készletek	17.96	23.26
Követelések	7.56	7.11
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	2.33	0.46
Aktív időbeli elhatárolások	0.08	0.11
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00

Források (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Saját tőke	51.74	52.24
Jegyzett tőke	16.28	16.40
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0.00	0.00
Tőketartalék	9.31	10.40
Eredménytartalék	19.58	25.21
Lekötött tartalék	1.12	0.11
Értékelési tartalék	0.00	0.00
Mérleg szerinti eredmény	5.45	0.12
Céltartalékok	2.47	2.49
Kötelezettségek	33.82	35.30
Hátrasorolt kötelezettségek	0.00	0.00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	7.80	4.96
Rövid lejáratú kötelezettségek	26.02	30.34
Passzív időbeli elhatárolások	11.98	9.97
FORRÁSOK ÖSSZESEN	100.00	100.00

3.3. Vagyoni helyzet

A tárgyi eszközök és immateriális javak nettó értéke (használhatósági foka) az előző évben a bruttó érték 54.4 %-át, a tárgyévben 50.6 %-át tette ki.

A tárgyévben beszerzett tárgyi eszközök és immateriális javak bruttó értéke a tárgyévben elszámolt terv szerinti amortizáció 144.1 %-át teszi ki.

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 71.8 %-ban, a tárgyévben 75.7 %-ban fedezte.

A készletek finanszírozására az előző évben 288.2 %-ban, a tárgyévben 224.5 %-ban a saját tőke nyújtott fedezetet.

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 87.9 nap, a tárgyévben 107.8 nap volt.

A vevőállomány átlagos futamideje (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 17.9 nap, a tárgyévben 16.4 nap volt.

A saját tőke az előző évhez képest 2,068 E Ft értékkel, 0.2 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

Az Annamajori Kft saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 51.7 %, a tárgyévben 52.2 %. A gazdálkodó tőkeerőssége nőtt.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 65.4 %-át, a tárgyévben 67.6 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest a külső források felé tolódott el.

Az Annamajori Kft kötelezettségei az előző évhez képest 20,885 E Ft értékkel, 3.6 %-kal növekedtek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya 76.9 %-ról 86.0 %-ra nőtt.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 31,923 E Ft értékkel, 80.5 %-kal csökkent.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 0.38, a tárgyévben 0.25 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása nem megfelelően biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 9.9 %, a tárgyévben 7.6 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 0.82, a tárgyévben 0.87 volt. A hosszú távú likviditás javult.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 20.1 %-a teljesíthető.

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) 21.4 %-ban fedezték a kötelezettségeket.

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 164 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 1,486,164 E Ft, a tárgyévben 1,560,211 E Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 74,047 E Ft értékkel, 5.0 %-kal növekedett.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 1,268,733 E Ft, a tárgyévben 1,330,404 E Ft volt. Az árbevétel az előző évhez képest 61,671 E Ft értékkel, 4.9 %-kal növekedett.

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 5.4 %-át, a tárgyévben a 0.1 %-át teszi ki.

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 33.5 %, a tárgyévben 0.7 % volt.

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 10.5 %, a tárgyévben 0.2 % volt.

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 73 Ft, a tárgyévben 2 Ft volt.

Az összes bevétel minden ezer forintjára az előző évben 62 Ft, a tárgyévben 1 Ft adózott eredmény jutott.

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 76 Ft, a tárgyévben 2 Ft adózott eredmény jutott.

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 291 Ft, a tárgyévben 6 Ft volt.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 3,476 E Ft, a tárgyévben 3,645 E Ft volt.

A mérleg szerinti eredmény az előző évben 92,713 E Ft, a tárgyévben 2,068 E Ft volt. Az előző évhez képest a mérleg szerinti eredmény 90,645 E Ft értékkel csökkent.

3.6. Cash-flow

Cash flow-kimutatás (Szvt. 7. mell.)

	Megnevezés (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow 1-13.sorok)	236 862	92 859
1	Adózás előtti eredmény (+-)	92 713	2 068
2	Elszámolt amortizáció (+)	124 616	153 116
3	Elszámolt értékvesztés és visszaírás (+-)	52 685	1 870
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete (+-)	-4 440	0
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (nyereség -, veszteség +)	3 801	14 891
6	Szállítói kötelezettség változása (+-)	-48 792	49 547
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása (+-)	35 547	-13 932
8	Passzív időbeli elhatárolás változása (+-)	42 463	-35 299
9	Vevőkövetelés változása (+-)	- 716	2 692
10	Forgóeszközök (vevőköv. és pénzeszköz nélkül) változása (+-)	-60 608	-81 647
11	Aktív időbeli elhatárolás változása (+-)	- 407	- 447
12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)	0	0
13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-)	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow 14-16. sor)	- 279 441	-57 910
14	Befektetett eszközök beszerzése (-)	- 299 060	-85 288
15	Befektetett eszközök eladása (+)	19 619	27 378
16	Kapott osztalék, részesedés (+)	0	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sor)	-67 546	-66 872
17	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)	0	0
18	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele (+)	0	0
19	Hitel és kölcsön felvétele (+)	79 375	92 204
20	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elh. bankbetétek törlesztése, megszűnt., bevált.(+)	300	0
21	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)	5 696	0
22	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) (-)	0	0

	Megnevezés (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
23	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)	0	0
24	Hitel és kölcsön törlesztése és visszafizetése (-)	- 163 772	- 120 142
25	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)	0	0
26	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	0	0
27	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása (+-)	10 855	-38 934
IV	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	- 110 125	-31 923

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, a mérleg korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

4.2. Sajátos tételbesorolások

A mérlegben olyan tétel nem szerepel, amely több sorban is elhelyezhető lenne, és sajátos besorolása bemutatást kívánna.

4.3. Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

Az Annamajori Kft mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

Tétel átsorolások

A mérlegben az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt nem változott.

Értékelési elvek változása

Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek - a jogszabályi előírások változásain túl - nem változtak.

4.4. A mérleg tagolása

Összevont tételek a mérlegben

Az Annamajori Kft a mérleg arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek, de új sor került kitöltésre a kapcsolt vállalkozások miatt.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével az Annamajori Kft a tárgyidőszakban nem élt.

Tételek elhagyása a mérlegben

A mérlegben - az áttekinthetőség és az összehasonlíthatóság érdekében - az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre került, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

4.5. Mérlegen kívüli tételek

Nyitott határidős, opciós és swap ügyletek

A gazdálkodónak a mérlegben nem látszó, a mérleg fordulónapjáig le nem zárt ügyletek miatti függő, vagy biztos (jövőbeni) kötelezettsége nincs.

Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

4.6. Befektetett eszközök

Bruttó érték alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Bruttó érték alakulása					
Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	6 495	10 909	0	0	17 404
Szellemi termékek	6 167	952	0	0	7 119
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	12 662	11 861	0	0	24 523
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 026 885	5 286	0	0	1 032 171
Műszaki berendezések, gépek, járművek	809 419	40 604	12 621	0	837 402
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	214 383	38 670	5 377	0	247 676
Tenyészállatok	142 414	38 914	52 545	38 514	128 783
Beruházások, felújítások	21 315	85 288	84 960	0	21 643
Beruházásokra adott előlegek	1 532	0	1 532	0	0
Tárgyi eszközök összesen	2 215 948	208 762	157 035	38 514	2 267 675
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Halmazott értékcsökkenés alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök halmazott értékcsökkenésének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Halmozott értékcsökkenés alakulása

Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	2 115	3 082	0	0	5 197
Szellemi termékek	3 695	1 265	0	0	4 960
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	5 810	4 347	0	0	10 157
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és jogok	439 555	26 549	0	0	466 104
Műszaki berendezések, gépek, járművek	427 644	70 604	10 720	0	487 528
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	102 720	30 712	2 570	0	130 862
Tenyészállatok	39 005	20 904	21 352	0	38 557
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	1 008 924	148 769	34 642	0	1 123 051
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

A tárgyévi terv szerinti értékcsökkenési leírás megoszlását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Tárgyévi terv szerinti értékcsökkenés

Mérlegtétel (1000HUF)	Lineáris	Degresszív	Telj.arány	Egyéb	Összesen
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	3 082	0	0	0	3 082
Szellemi termékek	1 265	0	0	0	1 265
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	4 347	0	0	0	4 347
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	26 549	0	0	0	26 549
Műszaki berendezések, gépek, járművek	70 604	0	0	0	70 604
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	30 712	0	0	0	30 712
Tenyészállatok	20 904	0	0	0	20 904
Tárgyi eszközök összesen	148 769	0	0	0	148 769
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terven felüli értékcsökkenés

A tárgyévben terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolására vagy annak visszairására sor került, az alábbiak:

- Tenyészállat selejtezés: 2.293 E Ft
- Készletek elszámolt értékvesztése: 1.870 E Ft

Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása

A terv szerint elszámolásra kerülő értékcsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem került sor.

Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása vagy annak visszairása kapcsán a beszámolási időszakban terv szerinti értékcsökkenési leírás ismételt megállapítására egyetlen eszköz esetében sem került sor.

Befektetett pénzügyi eszközök értékvesztései

Az Annamajori Kft mérlegében a befektetett pénzügyi eszközökhöz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszairásra nem került sor.

Befektetett pénzügyi eszközök valós értéke

A mérlegben megjelenő befektetett pénzügyi eszközök könyv szerinti értéke az egyes tételek esetében a fordulónapi valós értéket nem haladja meg jelentősen.

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés nem állt fenn.

4.7. Forgóeszközök

Az üzleti év során a következő készletekre került értékvesztés elszámolásra:

Napraforgó vetőmag: 1 870 E Ft

Követelések alakulása

A tárgyévben vevőköveteléssel kapcsolatban 221 E Ft értékvesztés került elszámolásra.

Követelések kapcsolt vállalkozásokban

A tárgyévben kapcsolt vállalkozással szemben áruszállításból fakadó 1 650 E Ft összegű követelés áll fenn.

Forgatási célú értékpapírok értékvesztései

Az Annamajori Kft mérlegében a forgatási célú értékpapírokhoz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszairásra nem került sor.

Hátrasorolt eszközök

A mérlegben olyan követelés vagy hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely az adósnál vagy a kibocsátónál hátrasorolt kötelezettségnek minősül, sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

4.8. Aktív időbeli elhatárolások

Elhatárolt költségek és ráfordítások

Az aktív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek, ráfordítások egyes tételei nem jelentősek.

4.9. Saját tőke

Saját tőke változása

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásai, valamint a változások okai az alábbiak:

Saját tőke alakulása			
Tőkeelem 1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
Jegyzett tőke	277 070	277 070	
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	
Tőketartalék	158 426	175 709	17 283
Eredménytartalék	333 234	425 947	92 713
Lekötött tartalék	19 070	1 787	-17 283
Értékelési tartalék	0	0	
Mérleg szerinti eredmény	92 713	2 068	-90 645
Saját tőke összesen	880 513	882 581	2 068

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke

A jegyzett tőke kapcsolt vállalkozások által jegyzett összeget nem tartalmaz.

Lekötött tartalék jogcímei

A lekötött tartalék jogcímei - külön jelölve a tőketartalékból, illetőleg az eredménytartalékból lekötött összegeket - az alábbiak:

Lekötött tőketartalék és eredménytartalék		
Jogcím (1000HUF)	Tőke- tartalékból	Eredmény- tartalékból
Egyéb jogcímen lekötött tartalék (2010-es gépvásárlás)	-17 283	0
Összesen:	-17 283	0

Tőkemegfelelés

Az Annamajori Kft fordulónapi saját tőkéje a jogszabályokban előírt tőkekövetelményeknek mindenben eleget tesz, a vállalkozás folytatásához megfelelő fedezetet biztosít.

4.11. Céltartalékok

Céltartalékok - várható kötelezettségekre

A mérlegben várható kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok - jövőbeni költségekre

A jövőbeni költségekre történt céltartalékképzés és -felhasználás alakulását mutatja be

az alábbi táblázat:

Tőkeelem 1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
Céltartalék jövőbeni költségekre	41993	41993	0
Céltartalék összesen	41993	41993	0

Céltartalékok - egyéb címen

A mérlegben egyéb címen képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

4.12. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre

A mérlegben törvényi rendelkezés illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett, az állami vagy önkormányzati vagyon részét képező eszköz nem szerepel, így ahhoz kapcsolódóan egyéb hosszú lejáratú kötelezettség sem került kimutatásra.

Kötelezettségek átsorolása

A tárgyévben a hosszú lejáratú kötelezettségeknek a fordulónapot követő egy éven belül esedékes törlesztése átsorolására sor került.

Biztosított kötelezettségek

A társaság által felvett különböző hitelek jelzálog fedezetét az alábbi ingatlanok képezik:

Baracska 072/1 ipari csarnok, jelzálogjoggal terhelt érték: 181.000.000 Ft

Baracska 042/1 gépműhely, jelzálogjoggal terhelt érték: 60.200.000 Ft

Baracska 047/1 zöldségfeldolgozó üzem, jelzálogjoggal terhelt érték: 22.000.000 Ft

Baracska 072/44 vegyesbolt, jelzálogjoggal terhelt érték: 10.500.000 Ft

Baracska 072/73 terménytárolók, jelzálogjoggal terhelt érték: 41.400.000 Ft

Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek

A tárgyévi kötelezettségek között olyan kötvénykibocsátás miatti tartozás, váltótartozás vagy egyéb kötelezettség nincs, ahol a visszafizetendő összeg nagyobb a kapott összegnél.

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni rövid lejáratú kötelezettségek megoszlása az alábbi:

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozásokkal szemben	
Partner (1000HUF)	Összeg
Anyavállalattal szemben	0
Leányvállalatokkal szemben	1206
Egyéb kapcsolt vállalkozásokkal szemben	0
Összesen:	1 206

4.13. Passzív időbeli elhatárolások

Elhatárolt bevételek

A mérlegben bevétel passzív időbeli elhatárolása sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

Visszahatárolt költségek, ráfordítások

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek, ráfordítások egyes tételei nem jelentősek.

Halasztott bevételek

Halasztott bevételek között a különböző fejlesztési támogatások passziválása szerepel, melynek jelentősebb tételei a következők:

sütőüzemi gépek 33.657 E Ft

baromfi tartási technológia 6.751 E Ft

öntözésfejlesztés 41.440 E Ft

légtechnikai berendezés 8.436 E Ft

autóbusz 18.683 E Ft

Szegedi pékség 54.003 E Ft

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

5.2. Össze nem hasonlítható adatok

Az Annamajori Kft eredménykimutatásában az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

5.3. Az eredménykimutatás tagolása

Összevont tételek az eredménykimutatásban

Az Annamajori Kft az eredménykimutatás arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

Új tételek az eredménykimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével az Annamajori Kft a tárgyidőszakban nem élt.

Tételek elhagyása az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatásban - az áttekinthetőség és az összehasonlíthatóság érdekében - az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre kerül, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

5.4. Bevételek

Bevételek alakulása

Az Annamajori Kft bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Annamajori Kft

Kiegészítő melléklet

[EsBo program]

Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	1 268 733	78.4	1 330 404	78.8
Aktivált saját teljesítményérték	132 102	8.2	126 792	7.5
Egyéb bevételek	217 291	13.4	197 406	11.7
Pénzügyi műveletek bevételei	140	0.0	977	0.1
Rendkívüli bevételek	0	0.0	31 424	1.9
Bevételek összesen	1 618 266	100.0	1 687 003	100.0

Árbevétel tevékenységenként

Az értékesítés nettó árbevételének megbontása az egymástól jelentősen különböző tevékenységek, szolgáltatások szerint az alábbi:

Tevékenységenkénti árbevétel alakulása

Tevékenységi kör	Árbevétel (1000HUF)	
	Előző időszak	Tárgyidőszak
Növénytermesztés	257 122	280 553
Állattenyésztés	232 617	233 095
Ipari bér munka	0	35 182
Sütőüzem	357 941	494 766
Bolti kiskereskedelem	191 304	241 656
Egyéb tevékenységek	229 749	45 152
Összesen:	1 268 733	1 330 404

Végleges jelleggel kapott támogatások

A támogatási program keretében végleges jelleggel kapott, folyósított, elszámolt vissza nem térítendő támogatások forrásai, elszámolása és főbb számszaki jellemzői az alábbiak:

gázolaj jövedékiadó visszaigénylés 9.392 E Ft

egységes területalapú támogatás 45.737 E Ft

tejtermelés támogatása 51.965 E Ft

állattenyésztés támogatás: 23.966 E Ft

hízottbika tartás támogatása: 283 E Ft

országos egészségpénztártól kapott támogatás: 33 E Ft

egyéb szervezettől kapott támogatás: 2.689 E Ft

Visszatérítendő kapott támogatások

Az Annamajori Kft támogatási program keretében a beszámolási időszakban visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatást tevékenysége fenntartására, fejlesztésére sem önkormányzati, sem központi, sem nemzetközi forrásból, sem más gazdálkodótól nem kapott, illetve nem számolt el.

Kapcsolt vállalkozásoktól származó bevételek

A beszámolási időszakban elszámolt árbevétel, egyéb bevétel, illetőleg rendkívüli bevételként elszámolt halasztott bevételek anya- és leányvállalatoktól származó összegeit mutatja be az alábbi táblázat:

Kapcsolt vállalkozásoktól származó bevételek

Bevétel (1000HUF)	Anyavállalattól	Leányvállalatoktól	Más kapcsolt vállalkozástól
Értékesítés nettó árbevétele	10	4 713	0
Egyéb bevétel	0	0	0
Rendkívüli bevételek	0	0	0
ebből: halasztott bevételek	0	0	0
Összesen:	10	4 713	0

Rendkívüli bevételek

A beszámolási időszakban elszámolt rendkívüli bevételek jogcímenkénti részletezését mutatja be az alábbi táblázat:

Rendkívüli bevételek jogcímenként

Jogcím (1000HUF)	Összeg
Behajtási költség átalány elengedése	31 424
Összesen:	31 424

5.5. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

Az Annamajori Kft ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	946 485	62.0	1 048 997	62.2
Személyi jellegű ráfordítások	318 082	20.9	367 974	21.8
Értécsökkenési leírás	124 616	8.2	153 116	9.1
Egyéb ráfordítások	119 314	7.8	98 785	5.9
Pénzügyi műveletek ráfordításai	17 056	1.1	16 063	1.0
Rendkívüli ráfordítások	0	0.0	0	0.0
Ráfordítások összesen	1 525 553	100.0	1 684 935	100.0

6. Tájékoztató adatok

6.1. Import beszerzések

A gazdálkodónak a beszámolási időszakban import beszerzése nem volt.

6.2. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A beszámolási időszakban az Annamajori Kft kapcsolott felekkel bonyolított ügyletei az alábbiak:

Anyavállalattól származó bevétel (BV Holding Kft): 10.200 Ft

Leányvállalatoktól származó bevételek:

- Bufa Kft.: 830.106 Ft
- Duna-Mix Kft.: 64.050 Ft
- Duna Papír Kft.: 2.041.661 Ft
- Pálhalmi Agrospeciál Kft.: 514.120 Ft
- Nagyfa – Alföld Kft.: 1.262.590 Ft

Leányvállalatoknak kifizetett bevételek:

- Duna-Mix Kft.: 199.125 Ft
- Duna Papír Kft.: 75.442 Ft

6.3. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások

Vezető tisztségviselők munkadíja

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai tevékenységükért az üzleti év után kizárólag munkabérben részesültek. Járandóságuk összegét mutatja be az alábbi táblázat:

Vezető tisztségviselők munkabére	
Vezető tisztségviselők (1000HUF)	Munkabér összege
Ügyvezetés	0
Felügyelő Bizottsági tagok	2 164
Összesen:	2 164

Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott. A beszámoló könyvvizsgálataért felszámított díj összege: 1.440 E Ft.

6.4. Bér- és létszám adatok

Létszám adatok

A foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámának állománycsoportonkénti bontása nem releváns, az összesített létszám adatok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Átlagos statisztikai állományi létszám megoszlása	Átlagos statisztikai állományi létszám megoszlása	
	Előző időszak	Tárgyidőszak
Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	74	80

Béradatok

A foglalkoztatott munkavállalók bérköltségének állománycsoportonkénti bontása nem értelmezhető, az további érdemi információt nem nyújt. Az összesített bérköltség alakulását mutatja be alábbi táblázat:

Bérköltség alakulása		
1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak
Bérköltség	244 998	282 081

Személyi jellegű egyéb kifizetések

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók egyéb személyi jellegű kifizetéseinek állománycsoportonkénti bontása nem értelmezhető, az összesített személyi jellegű kifizetéseket mutatja be az alábbi táblázat:

Béren kívüli juttatások megoszlása	
Jogcím (1000HUF)	Kifizetések
Betegszabadság	1 315
Munkabajárással kapcsolatos egyéb költségek	569
Étkezési utalvány	6 610
Szép kártya juttatás	2 802
Kultúra, ajándék utalvány	3 700
Természetbeni juttatás szja	3 275
Jubileumi jutalom, tárgyjutalom	4 657
Honvég Önkéntes Nyugdíjpénztár	222
MKB Egészségpénztár	2 361
Reprezentációs költségek	1 176
Egyéb személyjellegű költségek	4 961
Összesen:	31 648

6.5. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan az Annamajori Kft nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők.

Környezetvédelmi költségek

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

Környezetvédelmi céltartalékok

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.

6.6. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredménykimutatásban történő bemutatásához.