

Ajkai Főnix-Park Kft.

Éves beszámoló

2017. december 31.

Budapest, 2018. január 17.



dr. Koji Ferenc
ügyvezető

Tartalomjegyzék:

Független könyvvizsgálói jelentés

Mérleg

Eredménykimutatás

Kiegészítő melléklet

Független könyvvizsgálói jelentés
Az Ajkai Főnix-Park Kft. tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztük az *Ajkai Főnix-Park Korlátolt Felelősségű Társaság* (8400 Ajka, Szabadság tér 12.), továbbiakban „a Társaság” 2017. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2017. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 843.906 eFt, az adózott eredmény 3.686 eFt nyereség –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2017. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

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 könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, 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.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített 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 egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. 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.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szereznünk arról, hogy az egyszerűsített 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 egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a 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 tervezünk 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 egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek 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 egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - 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, ha voltak ilyenek.

Veszprém, 2018. január 17.

Quercus Audit Kft.
Veszprém, Radnóti tér 2/c.
nyilvántartási szám: 002651

QUERCUS AUDIT
Könyvvizsgáló és Gazdasági Tanácsadó Kft.
8200 Veszprém, Radnóti tér 2./C
Adószám: 11679204-2-19

Tölgyes András
bejegyzett könyvvizsgáló
tagsági igazolvány szám: 005572



2	4	9	4	8	2	9	0	-	2	-	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Adószám

1	9	-	0	9	-	5	1	7	2	1	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Ajkai Főnix-Park Kft

a vállalkozás megnevezése

8400. Ajka, Szabadság tér 12.

a vállalkozás címe, telefonszáma

Egyszerűsített éves beszámoló

2017. év

Ajkai Főnix-Park Kft.
1111 Budapest, Vak Bottyán u. 3. sz. 2.
Adószám: 24948290-2-19

Keltezés: Budapest, 2018. január 17

P.H.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

2 4 9 4 8 2 9 0 - 2 - 1 9

Adószám

1 9 - 0 9 - 5 1 7 2 1 8

1 1

Cégjegyzék száma

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
Eszközök (aktívák)

Az üzleti év fordulónapja 2017. december 31

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A.BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (02.+ 04.+ 06. sor)	3 000		1 470
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
03.	02. sorból: Immateriális javak értékhelyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK			
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	3 000		1 470
07.	06. sorból: Bef. pénzügyi eszk. értékhelyesbítése			
08.	06. sorból: Bef. pénzügyi eszk. Értékelési különbözete			
09.	B. FORGÓESZKÖZÖK (09.+ 10.+ 11.+ 12. + 16. sor)	844 338		842 436
10.	I. KÉSZLETEK	391 492		387 149
11.	II. KÖVETELÉSEK	452 571		454 982
12.	11. sorból: Követelések értékelési különbözete			
13.	11. sorból: Százalékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
15.	14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete			
16.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	275		305
17.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK			

18.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+ 09.+ 17.sor)	847 338		843 906
-----	---	----------------	--	----------------

Keltezés: Budapest, 2018. január 17

Ajkai Főnix-Park Kft.
III/1 Budapest, Várkeresztény u. 3. sz. 2.
Adószám: 24948290-2-19

a vállalkozás vezetője (képviselője)

2 4 9 4 8 2 9 0 - 2 - 1 9

Adószám

1 9 - 0 9 - 5 1 7 2 1 8

Cégjegyzék száma

1 2

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
Források (passzívák)

Az üzleti év fordulónapja 2017. december 31

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
19.	D. SAJÁT TŐKE (20. + 22. + 23.+ 24.+ 25.+ 26.+ 29. sor)	16 384		20 069
20.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
21.	16. sorból: visszavás. tulajdoni részesedés névérték			
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23.	III. TŐKETARTALÉK			
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-9 941		2 064
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	11 319		11 319
26.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	12 006		3 686
30.	E. CÉLTARTALÉKOK			
31.	F. KÖTELEZETTSÉGEK (32.+ 33.+ 34. sor)	830 244		823 145
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	750 000		750 000
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	80 244		73 145
35.	34. sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34. sorból: Százalékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	710		692
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+ 30.+ 31.+ 37. sor)	847 338		843 906

Keltetés: Budapest, 2018. január 17

Ajkai Főnix-Park Kft.
 III/1 Budapest, Vaskő utca 3. sz. 2.
 Adószám: 24948290-2-19

a vállalkozás vezetője (képviselője)

2 4 9 4 8 2 9 0 - 2 - 1 9

Adószám

1 9 - 0 9 - 5 1 7 2 1 8

Cégjegyzék száma

3 1

**Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁSA**
"A" változat

Az üzleti év fordulónapja 2017. december 31

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek)	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	27 919		40 444 01.
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			02.
III.	Egyéb bevételek	452 549		4 03.
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			04.
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	15 132		24 007 05.
V.	Személyi jellegű ráfordítások	5 842		5 618 06.
VI.	Értékcsökkenési leírás	413		07.
VII.	Egyéb ráfordítások	444 509		5 098 08.
	VII. sorból: értékvesztés			09.
A.	ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I. + II. + III. - IV. - V. - VI.)	14 572		5 725 10.
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei			11.
	VIII.sorból Értékelési különbözet			12.
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 934		1 622 13.
	IX.sorból értékelési különbözet			14.
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII. - IX.)	-1 934		-1 622 15.
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A. +- B.)	12 638		4 103 20.
X.	Adófizetési kötelezettség	632		417 21.
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-C. - X.)	12 006		3 686 22.

Keltetés: Budapest, 2018. január 17

Ajkai Fénix-Park Kft.
1111 Budapest, Vaskő utca u. 3. sz. 2.
Adószám: 24948290-2-19

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Adószám: 24948290-2-19
Cégbíróság: Veszprémi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 19-09517218

Ajkai Főnix-Park Tanácsadó és Szolgáltató Kft

8400 Ajka, Szabadság tér 12.

**Kiegészítő melléklet
2017.01.01-2017.12.31.
közötti időszakról**

Fordulónap: 2017. december 31.

Beszámolási időszak: 2017.01.01-2017.12.31.

Budapest, 2018. január 17.

Ajkai Főnix-Park Kft.
1111 Budapest, Vitéz Bottyán u. 3. sz.2.
Adószám: 24948290-2-19

.....

a gazdálkodó
képviselője

P.H.

Általános

1. Közzététel

1.1. Könyvvizsgálat

A Társaság a számviteli törvény szerint könyvvizsgálatra kötelezett.

Tájékoztató

2. A gazdálkodó bemutatása

2.1. Alakulás, a gazdálkodó fő célja

Az Ajkai Főnix-Park Kft. 2014. évben alakult, létesítő okirata 2014. április 30-án kelt, bejegyzésére 2014. május 22-én került sor. A Társaság a bejegyzésig semmilyen gazdasági tevékenységet nem végzett.

A gazdálkodó létrehozásának célja, hogy az erőforrások fejlesztésével, bővítésével, a működés optimalizálásával a piaci részesedés növekedjen, a jövedelmezőség megfelelő szintű legyen, a vagyon gyarapodjon.

A társaság székhelye a beszámoló fordulónapján: 8400 Ajka, Szabadság tér 12.

Kapcsolt vállalkozás: *Főnix Leánya Kft, amely 2016.október 11-én alakult.*

Név	Cím	Tulajdoni hányad ezer Ft	Tulajdoni hányad %
Főnix Leánya Kft	8400. Ajka, Szabadság tér 12.	3.000	100 %

2.2. Tevékenységi kör

A gazdálkodó főtevékenysége:

6810 '08 Saját tulajdonú ingatlan adásvétele

2.3. Tulajdonosok

Név	Cím	Tulajdoni hányad ezer Ft	Tulajdoni hányad %
PK Követeléskezelő Zrt	1111 Budapest, Vak Bottyán utca 3. fsz.2.	2.400	80 %
Ajka Város Önkormányzata	8400 Ajka, Szabadság tér 12.	600	20 %

2.4. Társaság képviselője

A Társaságot dr. Koji Ferenc (lakcíme: 2072 Zsámbék, Akácfa utca 12. anyja neve: Márci Julianna, szül.: Nyírbogdány, 1949.03.28., adóazonosító jele: 8300363025) ügyvezető képviseli.

2.5. A vállalkozás folytatása

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

2.6. Könyvviteli szolgáltatás

Regisztrációs szám: 136784

Név: Szandi Adrienn

Cím: 2017 Pócsmegyer Sziget út 56.

3. A számviteli politika alkalmazása**3.1. Könyvvizetés módja**

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása megbízott külső szolgáltató feladata.

3.2. Könyvvizetés pénzneme

A gazdálkodó könyveit magyar nyelven, forintban, a kettős könyvvitel elvei, és szabályai szerint vezeti.

3.3. Beszámoló formája és típusa

Az Ajkai Főnix-Park Kft. egyszerűsített éves beszámolót készít. A társaság az egyszerűsített éves beszámolóban a mérleget A, az eredmény-kimutatást A változatban állította össze.

3.4. Üzleti év

Jelen beszámoló a 2017. január 01. - 2017. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2017. december 31.

3.5. Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja: 2018. január 17.

3.6. Jelentős összegű hibák értelmezése

Ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt. Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

3.7. Devizás tételek értékelése

A külföldi pénzürtékre szóló, vagy deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a forintért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások forintértékének meghatározása egységesen a számlavezető bank (Erste Bank Hungary Zrt.) által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

3.8. Értékcsökkenési leírás elszámolása

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.

Az 200 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

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 200 eFt-ot.

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 a 200 eFt-ot.

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

3.9. Értékvesztések elszámolása

Az értékvesztések elszámolásának gyakorlata az előző üzleti évhez képest a jogszabályi változásokon túl nem változott. Eszerint értékvesztés elszámolására akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbség tartós és jelentős.

3.10. Visszaírások alkalmazása

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

3.11. Értékhelyesbítések alkalmazása

Az Ajkai Főnix-Park Kft. az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékelési tartalék nem szerepel.

3.12. Alapítás-átszervezés költségei

Az alapítás-átszervezés költségei nem kerülnek aktiválásra az immateriális javak között, azok a tárgyidőszakban költségként számolandók el.

3.13. Kísérleti fejlesztés aktiválása

Az Ajkai Főnix-Park Kft. a kísérleti fejlesztés költségei aktiválásának lehetőségével nem kíván élni, azokat minden esetben a tárgyidőszak költségei között számolja el.

3.14. Saját termelésű készletek értékelése

A saját termelésű készletek a mérlegben nem szerepelnek.

3.15. Céltartalék-képzés szabályai

Az Ajkai Főnix-Park Kft. garanciális és egyéb kötelezettségekre, várható jövőbeni költségekre céltartalékot nem képez.

3.16. Eltérés a törvény előírásaitól

A beszámoló összeállítása a számviteli törvény előírásainak megfelelően történt, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

Az Ajkai Főnix-Park Kft 2014-ben alakult. A tárgyévben, az előző éveket módosító gazdasági események nem történtek.

4.2. Összehasonlíthatóság

Az Ajkai Főnix-Park Kft. mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl – összehasonlíthatóak.

4.3. Befektetett eszközök

Terven felüli értékcsökkenés alakulása

A tárgyévben terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolására nem került sor.

4.4. Üzleti érték leírása

Az Ajkai Főnix-Park Kft. mérlegében üzleti vagy cégérték nem szerepel.

4.5. Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek

A Társaság külföldi pénzürtékre szóló eszközzel és kötelezettségekkel nem rendelkezik a beszámolási időszakban.

4.6. Kötelezettségek

A mérlegben a PK Követeléskezelő Zrt Új-Atlantisz IP vétele miatti halasztott kötelezettség 750.000 eFt szerepel amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

4.7. Rövidlejáratú kötelezettségek

A rövidlejáratú kötelezettségek összege a fordulónapon 73.145 eFt,

- rövid lejáratú kölcsönök: 52.983 eFt

- szállítói tartozás: 3.828 eFt

- vevőktől kapott előlegek: 9.000 eFt

- vevőktől kapott foglaltó : 3.000 e Ft

- egyéb rövidlejáratú kötelezettségek (adó, munkabér): 4.334 eFt

4.8. Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek

A tárgyévi kötelezettségek között olyan, ahol a visszafizetendő összeg nagyobb a kapott összegnél, nincs.

4.9. Kapcsolt vállalkozás

A társaság nem képzett céltartalékot kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló kötelezettségekre, valamint felhasználásra sem került sor.

4.10. Kapcsolt vállalkozással szemben fennálló kötelezettségek

Követelések

Főnix Leánya Kft részére eladott egyéb ingatlanok (utak) értéke 452.549 eFt

Kötelezettségek

PK Követeléskezelő Zrt kölcsön 50.083 eFt

Főnix Leánya Kft kölcsön 2.900 eFt

PK Követeléskezelő Zrt Új-Atlantisz IP vétele miatti halasztott kötelezettség 750.000 eFt

4.11. Saját tőke

Az Ajkai Főnix-Park Kft saját tőke értéke 20.069 eFt,

4.13. Lekötött tartalék jogcímei

- Lekötött tartalék pótbefizetésből: 5.000 eFt

- Lekötött tartalék eredménytartalékból fejlesztési célokra: 6.319 eFt

4.14. Hátrasorolt eszközök

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

4.15. Értékvesztések, értékhelyesbítés, piaci értéken történő értékelés

Az Ajkai Főnix-Park Kft. mérlegében a befektetett pénzügyi eszközökhöz, készletekhez, értékpapírokhoz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszairásra nem került sor.

A Társaság a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

4.16. Mérlegen kívüli tételek

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

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

A mérlegben nem látszó, más lényeges tétel nem kíván bemutatást.

4.17. Környezet védelem, veszélyes hulladék, környezetvédelmi kötelezettségek

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

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

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt. A gazdálkodónak a kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Össze nem hasonlítható adatok

Az Ajkai Főnix-Park Kft. eredménykimutatásában az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző évi beszámoló megfelelő adatával.

5.2. Az eredmény kimutatás tagolása

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

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével az Ajkai Főnix-Park Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

5.3. Támogatási program keretében kapott támogatások

Az Ajkai Főnix-Park Kft. támogatási program keretében a beszámolási időszakban támogatást nem kapott, illetve nem számolt el.

5.4. Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei

A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem került elszámolásra.

5.5. Opciók ügyletek

A társaságnak a tárgyévben opciók ügylete nem volt.

5.6. Bér- és létszámadatok, Vezető tisztségviselők

Felügyelő Bizottság 3 fő. Kifizetett tiszteletdíj összege: 3.960 eFt

Megbízási díjas szerződéssel foglalkoztatott 1 fő. Kifizetett megbízási díj összege: 600 eFt

Budapest, 2018. január 17.

Ajkai Főnix-Park Kft.
1111 Budapest, Vaskőútján u. 3. sz.2.
Adószám: 24948290-2-19



A vállalkozás képviselője