

A DANUBIUS HOTELS CSOPORT 2008. III. NEGYEDÉVES ÉS ELSŐ KILENC HAVI GYORSJELENTÉSE

A Danubius Szálloda és Gyógyüdülő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság a mai napon nyilvánosságra hozta 2008. III. negyedéves és első kilenc havi, nem auditált eredményeit. A jelentés a társaság vezetése által az IFRS, Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerint elkészített 2008. szeptember 30-ával végződő időszakra vonatkozó konszolidált pénzügyi kimutatásait tartalmazza.

A gazdasági visszaesés a kereslet csökkenését eredményezte, főként Budapesten. A piaci feltételek továbbra is kihívásokat jelentenek.

ÁTTEKINTÉS

Danubius Hotels Csoport (IFRS)	Millió Ft			Millió EUR			Millió Ft			Millió EUR		
	2008. III. n.év	2007. III. n.év	Vált. %	2008. III. n.év	2007. III. n.év	Vált. %	2008. I-III. n.év	2007. I-III. n.év módosított	Vált. %	2008. I-III. n.év	2007. I-III. n.év módosított	Vált. %
Összes bevétel	13 887	14 382	-3	58,2	57,2	2	35 896	36 187	-1	144,9	144,2	0
EBITDA	3 326	4 207	-21	13,6	16,8	-19	4 976	7 302	-32	20,1	29,1	-31
Működési eredmény	2 193	3 048	-28	8,8	12,1	-28	1 539	3 862	-60	6,2	15,4	-60
Pénzügyi eredmény	-793	-466	70	-3,1	-1,9	65	658	-581	n.a.	2,7	-2,3	n.a.
Adózás előtti eredmény	1 377	2 585	-47	5,6	10,3	-45	2 089	3 215	-35	8,4	12,8	-34
Működési cash flow	1 511	2 291	-34	6,0	9,1	-35	265	2 301	-88	1,1	9,2	-88
CAPEX	1 727	870	99	7,2	3,5	107	3 614	2 994	21	14,6	11,9	22
HUF/EUR átlagárf.	236,1	251,8	-6				248	251	-1			n.a.

- Az összes működési és egyéb **bevétel** a harmadik negyedévben 3%-os csökkenés mellett 13,9 milliárd Ft volt, java részt a magyarországi árbevétel visszaesésnek köszönhetően. A forint-euró árfolyam változásának 240 millió Ft negatív hatása volt a harmadik negyedévi árbevételre 2007. III. negyedévéhez viszonyítva. A 2007. első kilenc havi árbevétel tartalmazza a Hotel Esztergom (286 millió Ft), a Lóvér Sportcentrum (208 millió Ft), valamint a Kastélykert Kft. (121 millió Ft) értékesítésének nettó nyereségét, ezzel szemben 2008-ban csak a Hotel Phoenix került értékesítésre, mely során a III. negyedévben 120 millió Ft nettó nyereség került elszámolásra.
- A 2008. harmadik negyedévi **működési nyereség** 2,2 milliárd Ft volt, amely 28%-os csökkenés a tavalyi 3,0 milliárd Ft-hoz képest, az alábbiak következtében:
 - A **magyarországi** szegmens működési nyeresége 2008. III. negyedévében 1 091 millió Ft volt, szemben a 2007. III. negyedévi 1,842 millió Ft-tal, a kevesebb bevétel valamint a magasabb alapanyag és energia költségeknek köszönhetően.
 - A **cseh** szegmens eredmény-hozzájárulása 2008. III. negyedévében 380 millió Ft nyereség volt, szemben a tavalyi harmadik negyedévi 535 millió Ft nyereséggel. A cseh leányvállalatok összes forintban kifejezett bevétele 6%-os növekedést mutat, amely teljes mértékben a korona forinttal szembeni 9%-os erősödésének tulajdonítható.
 - A **szlovák** szegmens működési nyeresége a harmadik negyedévben 310 millió Ft volt, szemben a tavalyi III. negyedévi 335 millió Ft-tal. A forintban kifejezett bevétel 8% emelkedés mellett 2 640 millió Ft volt, részben a korona forinttal szembeni 4%-os erősödése révén.
 - A **román** szegmens bevétele 14%-ot növekedve 783 millió Ft-ot tett ki 2008. III. negyedévében, a forint román lejrel szembeni 15%-os erősödése ellenére. A működési nyereség 410 millió Ft volt szemben az előző év hasonló időszaki 337 millió Ft-tal.
- A **pénzügyi eredmény** 2008. III. negyedévében 793 millió Ft veszteség volt, szemben a tavalyi III. negyedéves 466 millió Ft veszteséggel, hiszen a forint euróval szembeni negyedéves leértékelődése miatt a III. negyedévben jelentős 470 millió Ft árfolyam veszteség (többsége nem realizált) keletkezett a pénzügyi eszközök és kötelezettségek átértékelésével, szemben a tavalyi alacsonyabb, 111 millió Ft kitevő veszteséggel.
- Az **adózás előtti nyereség** 2008. III. negyedévben 1 377 millió Ft volt, ami 47%-os gyengülés 2007. III. negyedévhez képest.
- A **működésből származó nettó pénzeszköz** 2008. III. negyedévében 1 511 millió Ft volt, amely 34%-os romlás a 2007. III. negyedévi 2 291 millió Ft-hoz képest.
- A **beruházások és befektetések** értéke 2008. III. negyedévében 1 727 millió Ft-ot tett ki szemben a 2007. III. negyedévi 870 millió Ft-tal.
- A Csoport átlagos **létszáma** 2008. első kilenc hónapjában 5 418 fő volt, szemben a tavalyi első kilenc havi 5 512 munkavállalóval.

PÉNZÜGYI ÁTTEKINTÉS
Magyar szegmens

MAGYARORSZÁG	Millió Ft			Millió EUR			Millió Ft			Millió EUR		
	2008. III. n.év	2007. III. n.év	Vált .%	2008. III. n.év	2007. III. n.év	Vált .%	2008. I-III. n.év	2007. I-III. n.év módosított	Vált .%	2008. I-III. n.év	2007. I-III. n.év módosított	Vált. %
Összes bevétel	8 553	9 442	-9	35,9	37,5	-4	22 470	24 124	-7	90,72	96,16	-6
Operatív eredmény	1 093	1 842	-41	4,3	7,3	-41	483	2 372	-80	1,95	9,46	-79
Pénzügyi eredmény	-662	-422	57	-2,6	-1,7	54	260	-345	n.a.	1,05	-1,37	n.a.
Adózás előtti eredm.	408	1 424	-72	1,7	5,7	-71	635	1 962	-68	2,56	7,82	-67
CAPEX	1 155	219	430	4,8	0,9	454	2 337	1 073	118	9,44	4,28	121

Az összes működési és egyéb bevétel 9%-ot csökkenve 8 558 millió Ft-ot tett ki 2008. III. negyedévében főként a szállodai és vendéglátói szolgáltatásból valamint a Gundel étteremtől származó alacsonyabb bevételnek köszönhetően. A forint euróval szembeni erősödése hozzávetőlegesen 240 millió Ft negatív hatással volt a III. negyedévi árbevételre, 2007. hasonló időszakához viszonyítva. A szállodák foglaltsága 2008. harmadik negyedévében 76,9% volt, szemben a tavalyi év hasonló időszakában elért 78,3%-kal, az első kilenc havi foglaltság 2008-ban 65,7% volt 2007-ben pedig 66,5%.

A magyarországi szállodák szobakiadási árbevétele az év harmadik negyedévében 11%-kal csökkent és így 4,5 milliárd Ft volt, a foglaltság csökkenésének valamint az átlagos szoba árak (ARR) mérséklődésének együttes hatására, ez utóbbi 773 Ft-tal csökkent és 11 777 Ft volt. Az átlagos tartózkodási idő 2008. III. negyedévében 3,0 nap volt a tavalyi III. negyedévi 2,8 napot meghaladva. A vendégéjszakák száma 2008. III. negyedévében 653 873-re csökkent 686 026 értékről, melyből a belöldi vendégéjszakák 19,3%-ot tesznek ki, amely jelentős növekedés tavalyi év hasonló időszaki 16,7%-hoz képest. Leginkább Japánból, Spanyolországból és az Egyesült Államokból érkezett kevesebb vendég, melyet részben ellensúlyozott Görögországból, Törökországból és Romániából érkező több vendégünk. A szobakiadás eredménye a harmadik negyedévben 12%-kal, azaz 510 millió Ft-tal csökkent 2007. III. negyedévéhez viszonyítva.

A szállodák és éttermek vendéglátás bevétele 2008. III. negyedévében 2 507 millió Ft volt, amely 6%-kal kevesebb, mint az összehasonlító időszakban. Az év harmadik negyedévében a vendéglátás eredménye a megnövekedett bérköltségek és a magas infláció következtében megnövekedett anyagköltség hatására 138 millió Ft-tal mérséklődött. A Gundel étterem 2008. harmadik negyedéves bevétele 24%-kal mérséklődött a konyha felújítás miatti kapacitás csökkenés következtében és emiatt az év harmadik negyedévben az üzemi eredmény 40 millió Ft veszteség volt szemben a tavalyi III. negyedévben elért 48 millió Ft nyereséggel.

A gyógyászati bevétel 2008. III. negyedévében 460 millió Ft volt, amely 5%-os mérséklődést jelent 2007. III. negyedévéhez viszonyítva, az értékesített kezelések számának csökkenése valamint a kezelések átlagára növekedésének együttes hatására. Az alacsonyabb bevétel miatt a gyógyászat eredmény 15%-os csökkenést mutat mivel nem volt jelentős költségmegtakarítás.

A biztonság és védelmi szolgáltatásból származó bevétel 2008. III. negyedévében 21 millió Ft-tal mérséklődött.

A felhasznált alapanyagokat érintő magas infláció miatt az összes anyag jellegű ráfordítás 6%-ot növekedett és 1 669 millió Ft volt 2008. III. negyedévében. A költséghatékonysági intézkedéseinknek köszönhetően az igénybevett szolgáltatások értéke 2008. harmadik negyedévében 8%-os csökkenés mellett 1 448 millió Ft volt. Ezen belül az energia költség jelentősen, 14%-kal emelkedett és így 682 millió Ft-ot tett ki, a karbantartási munkálatokra költött összeg 12%-kal növekedve 195 millió Ft volt. A személyi jellegű ráfordítások összege 2008. III. negyedévében 2 973 millió Ft volt, amely csupán 2%-os emelkedést jelent, tükrözve az átlagos 3%-os béremelést és az alacsonyabb átlaglétszámot.

A 3 hónapos EURIBOR emelkedése és az átlagos hitelállomány növekedése miatt a harmadik negyedévben a kamatráfordítások összege 242 millió Ft-ról 292 millió Ft-ra növekedett. Elsősorban a 2008. harmadik negyedévében tapasztalható forint euróval szembeni nagymértékű leértékelődésének következtében - főként a hosszú lejáratú hiteleken, melynek döntő része euróban áll fent – 423 millió Ft árfolyamvesztés került az

A DANUBIUS HOTELS CSOPORT 2008. III. NEGYEDÉVES ÉS ELSŐ KILENC HAVI GYORSJELENTÉSE

eredményben kimutatásra (melynek többsége nem realizált), szemben a 2007. III. negyedévben elszámolt 178 millió Ft veszteséggel.

A beruházások értéke a 2007. III. negyedévi értékhez képest majdnem ötszörös növekedést mutat és 1 230 millió Ft-ot tett ki 2008. harmadik negyedévben, amely jelentős költségeket tartalmaz többek között a Hilton szálloda Corvina éttermének és a Gellért szálloda homlokzati felújítása kapcsán.

Az alacsonyabb üzemi és pénzügyi eredménynek köszönhetően a magyarországi szegmens adózás előtti eredménye 2008. harmadik negyedévében 408 millió Ft volt, amely 72%-os csökkenés 2007. III. negyedévhez képest.

Cseh szegmens

CSEHORSZÁG	Millió Ft			Millió Ft		
	2008. III. n.év	2007. III. n.év	Vált. %	2008. I-III. n.év	2007. I-III. n.év	Vált. %
Összes bevétel	1 911	1 809	6	5 149	4 555	13
Operatív eredmény	380	535	-29	433	804	-46
Pénzügyi eredmény	-69	60	n.a.	125	-122	n.a.
Adózás előtti eredmény	311	595	-48	558	682	-18
CAPEX	41	246	-83	266	894	-70
HUF/CZK átlagárfolyam	9,80	9,01	9	9,98	8,93	12
CZK/EUR átlagárfolyam	24,08	27,94	-14	24,83	28,08	-12

A forintban kifejezett összes működési és egyéb bevétel 6%-kal növekedve 1 911 millió Ft-ot tett ki 2008. III. negyedévében, főként a forint cseh koronával szembeni folyamatos gyengülésének hatására. A szobakiadási bevétel a harmadik negyedévben 7%-kal emelkedve 1 085 millió Ft volt. A marianbadi szállodák foglaltsága a harmadik negyedévben jelentősen növekedett 80,8%-ról 87,5%-ra, ezzel szemben a korona euróval szembeni erősödése következtében a szoba átlagára (ARR) 1 765 CZK-ról 1 590 CZK-ra mérséklődött, forintban kifejezve viszont csak kisebb változás történt, 15 887 Ft-ról 15 651 Ft-ra csökkent. Az átlagos tartózkodási idő 2008. III. negyedévében 10,6 nap volt szemben a tavalyi év hasonló időszakban 10,0 napos átlagával. A vendégéjszakák száma 2008. III. negyedévében 116 244-re növekedett 106 523 értékről, a szovjet utóállamokból érkező vendégek folyamatosan növekvő számának köszönhetően.

Az átlagos infláció, a cseh korona forinttal szembeni erősödése valamint a foglaltság növekedésének együttes hatására az harmadik negyedévben az anyagjellegű ráfordítás és igénybe vett szolgáltatás értéke 27%-kal emelkedve 735 millió Ft-ot tett ki. Ezen belül az energiaköltség 26%-kal emelkedett és így 132 millió Ft volt, a karbantartási költségek is erőteljesen, 40%-kal növekedtek, a jelentős javítási és karbantartási munkálatok hatására, amely így 2008. III. negyedévben 87 millió Ft volt. Az összes személyi jellegű ráfordítás a harmadik negyedévben 507 millió Ft volt, amely 16%-os emelkedés 2007. III. negyedévéhez viszonyítva, tükrözve a cseh korona forinttal szembeni erősödését és az új létesítmények megnyitását.

A 3 hónapos EURIBOR emelkedése ellenére a 2008. III. negyedévi kamatráfordítások összege 31 millió Ft volt szemben a tavaly harmadik negyedévi 37 millió Ft-tal, az alacsonyabb időszakos átlagos hitelállomány következtében. A 2008. harmadik negyedévében tapasztalható cseh korona euróval szembeni gyengülésének következtében - főként a hosszú lejáratú hiteleken, melynek teljes egésze euróban áll fent - 39 millió Ft árfolyamvesztés került az eredményben kimutatásra, szemben a 2007. III. negyedévi 96 millió Ft nyereséggel.

A beruházások értéke a 2008. III. negyedévében 1 230 millió Ft volt, amely 687%-kal alacsonyabb a tavalyi nagyobb projektek miatti magasabb költséshöz képest.

Az alacsonyabb üzemi és pénzügyi eredménynek köszönhetően a csehországi adózás előtti nyereség 2008. III. negyedévében 311 millió Ft-ra mérséklődött 595 millió Ft nyereségről.

A DANUBIUS HOTELS CSOPORT 2008. III. NEGYEDÉVES ÉS ELSŐ KILENC HAVI GYORSJELENTÉSE

Szlovák szegmens

	Millió Ft			Millió Ft		
	2008. III. n.év	2007. III. n.év	Vált. %	2008. I-III. n.év	2007. I-III. n.év	Vált. %
SZLOVAKIA						
Összes bevétel	2 640	2 443	8	6 885	6 263	10
Operatív eredmény	310	335	-8	144	277	-48
Pénzügyi eredmény	-66	-77	-14	278	-104	n.a.
Adózás előtti eredmény	244	258	-5	422	173	144
CAPEX	428	109	292	680	596	14
HUF/SKK átlagárfolyam	7,79	7,50	4	7,84	7,40	6
SKK/EUR átlagárfolyam	30,31	33,56	-10	31,58	33,89	-7

Az összes működési és egyéb bevétel 2008. III. negyedévében 8%-kal emelkedve 2 640 millió Ft volt, amely részben a szlovák korona forinttal szemben, 2007. III. negyedévhez viszonyított 4%-os erősödésének köszönhető. Az átlagos szobakiadási ár (ARR) 1 193 SKK-ról 1 270 SKK-ra történő növekedése több mint ellensúlyozta a szobák foglaltságának 85,8%-ról 84,1%-ra történő csökkenésének negatív hatását. Az értékesített szobák száma 121 369-ről 122 728-ra emelkedett, ennek ellenére a vendégek száma 14 982-ről 14 702 főre csökkent. A vendégéjszakák száma 2008. harmadik negyedévében 173 667 volt szemben a 166 009 értékkel, mivel az átlagos tartózkodási idő 2008. III. negyedévében 11,8 nap volt szemben a 2007. III. negyedévi 11,1 nappal.

Az átlagos infláció, a szlovák korona forinttal szembeni erősödésének együttes hatására a harmadik negyedévben az anyagjellegű ráfordítás és igénybe vett szolgáltatás értéke 16%-kal emelkedve 890 millió Ft-ot tett ki. Ezen belül az energiaköltség 20%-kal emelkedett és így 172 millió Ft volt, a karbantartási költségek összege 52 millió Ft volt, amely 10% csökkenést mutat 2007. III. negyedévéhez viszonyítva. A személyi jellegű ráfordítások forintban kifejezett összege 2008. III. negyedévében 5%-kal emelkedett, amely teljes egészben az átváltási árfolyam változásának eredménye, hiszen a szlovák koronában kifejezett személyi jellegű ráfordítások összege a tavalyi szinten maradt, főként a mosoda kiszervezésének bérköltségeket érintő pozitív hatására.

A póstyéni szállodáknak egyre több üzleti vendége van, akik szállást és reggelit igényelnek, illetve növekszik azon ügyfelek száma is, akik pihenési és nem gyógyászati céllal érkeznek. Mivel a szállodák a gyógyászati vendégeken kívül a wellness vendégekre is összpontosítanak a gyógyászati kezelések száma várhatóan csökken és így 2008. év további hónapjaiban a gyógyászati bevételek kisebb csökkenése várható a szoba bevételek növekedése mellett.

A 3 hónapos EURIBOR emelkedése valamint az alacsonyabb időszakos átlagos hitelállomány együttes következtében a kamatráfordítások összege 2008. III. negyedévében 68 millió Ft volt, szemben a tavalyi harmadik negyedévi 72 millió Ft-tal. A 2009. január 1-től történő euró zónai csatlakozás következtében 2008. harmadik negyedévében a szlovák korona euróval szemben stagnált, így - főként a hosszú lejáratú hiteleken, melynek teljes egésze euróban áll fent - 2 millió Ft árfolyamnyereség került az eredményben kimutatásra, szemben a 2007. III. negyedévében elszámolt 6 millió Ft árfolyamvesztéssel.

A beruházások értéke, főként a fűtési és keringetési rendszer modernizációját szolgálva, 2008. III. negyedévben 428 millió Ft volt, amely majdnem négyszer nagyobb, mint a 2007. III. negyedévi 109 millió Ft beruházási érték, amikor nagyobb beruházási projektek voltak folyamatban.

A fentiek eredményeként a szlovákiai szegmens adózás előtti nyeresége 2008. harmadik negyedévében 244 millió Ft volt, szemben a 258 millió Ft tavalyi hasonló időszakos nyereséggel.

A DANUBIUS HOTELS CSOPORT 2008 III. NEGYEDÉVES ÉS ELSŐ KILENC HAVI GYORSJELENTÉSE

Román szegmens

ROMANIA	Millió Ft			Millió Ft		
	2008. III. n.év	2007. III. n.év	Vált. %	2008. I-III. n.év	2007. I-III. n.év	Vált. %
Összes bevétel	783	688	14	1 392	1 244	12
Operatív eredmény	410	337	22	479	408	17
Pénzügyi eredmény	4	-29	n.a.	-5	-10	-50
Adózás előtti eredmény	414	308	34	474	398	19
CAPEX	103	296	-65	331	431	-23
HUF/RON átlagárfolyam	65,99	78,00	-15	68,06	76,11	-11
RON/EUR átlagárfolyam	3,58	3,23	11	3,64	3,30	10

Az összes működési és egyéb bevétel 2008. harmadik negyedévében 14%-kal emelkedett a tavalyi év harmadik negyedévéhez viszonyítva, a forint román lejjel szembeni jelentős erősödése ellenére. A harmadik negyedéves árbevétel magában foglal egy egyszeri 73 millió HUF összegű nyereséget is, mivel egy adóhatóságokkal szembeni peres eljárást megnyert a vállalat. A 2008. III. negyedévi foglaltság 86,8%-ról 82,4%-ra csökkent (amely teljes egészben a 2 csillagos szállodáknál jelentkezik), amíg az átlagos szobakiadási ár (ARR) a negyedévben 115 RON-ról 136 RON-ra emelkedett, így a lebben kifejezett szoba bevétel 13%-os növekedést mutat. A szobakiadás eredménye 12%-kal javult. A vendégek száma 2008. harmadik negyedévében 12 024 főről 11 415 főre csökkent, elsősorban a kevesebb államilag finanszírozott nyugdíjas vendég következtében.

Az árfolyamváltozások valamint infláció együttes hatására az anyagjellegű ráfordítás és igénybe vett szolgáltatás értéke 10%-kal növekedve 2277 millió Ft-ot tett ki 2008. III. negyedévében. Ezen belül az energia költség 9%-ot emelkedve 34 millió Ft volt, valamint az anyagköltség 131 millió Ft volt, amely a magas infláció ellenére 5%-os csökkenést mutat.

A 3 hónapos EURIBOR emelkedésének ellenére a kamat ráfordítások összege 2008. harmadik negyedévben 8 millió Ft volt a tavalyi értékkel megegyezően, a hitelezők által kért alacsonyabb kamat marginok következtében

A beruházások értéke 2008. harmadik negyedévében 65%-os csökkenés mellett 103 millió Ft volt, amelynek döntő része a Medve-tavi napozóterasz valamint az új központi irodaház kialakításhoz kapcsolódik. Az összehasonlító adat a Sovata hotel konferencia termének jelentős beruházási összegét tartalmazza.

A fentiek eredményeként a romániai szegmens adózás előtti nyeresége 2008. harmadik negyedévben 414 millió Ft-ra emelkedett, szemben a tavaly hasonló időszakban elért 308 millió Ft-os nyereséggel.

A korábbi időszakok módosításai

A Társaság 2007. évi közbenső konszolidált pénzügyi kimutatásaiban az LL Partners-nek a Gundel Kft-ben lévő 33,33%-os részesedése kisebbségi részesedésként volt nyilvántartva. Az IAS 32 – Pénzügyi instrumentumok: Közzététel és bemutatás (2005. január 1-jétől hatályos) standard értelmében a Danubius Hotels csoportnak a kisebbségi részesedés megvásárlására vonatkozó függő kötelezettséget pénzügyi kötelezettségként (a szerződéskötéskor érvényes jelenértéken) kellett volna kimutatni, konszolidálni a 33,33%-os kisebbségi részesedést a szerződéskötéstől kezdve, és kamatköltséget elszámolni minden egyes beszámolási időszakban. Az IAS 32 visszamenőleges alkalmazása miatt szükségessé vált a 2007. szeptember 30-i konszolidált mérleg és a 2007. első kilenc havi konszolidált eredménykimutatás módosítása az alábbiak szerint:

Mérleg

Cégérték növelése	531
Kisebbségi részesedés csökkentése	522
Eredménytartalék csökkentése	523
Hosszú lejáratú kötelezettségek növelése	1 105

Eredménykimutatás

Kamatráfordítás növelése	57
Árfolyamnyereség növelése	88

A Társaság 2007. évi közbenső konszolidált pénzügyi kimutatásaiban a Csoport nem alkalmazta az IAS 19 – Munkavállalói juttatások standardot a Danubius Hotels Nyrt. és leányvállalata, a Danubius Szállodaüzemeltető és Szolgáltató Zrt. által a munkavállalói nyugdíjazási és minden munkában töltött 5. év után járó juttatási program elszámolására. Az IAS 19 visszamenőleges alkalmazása miatt szükségessé vált a 2007. szeptember 30-i konszolidált mérleg és a 2007. első kilenc havi konszolidált eredménykimutatás módosítása az alábbiak szerint:

Mérleg

Céltartalék növelése	652
Halasztott adó követelések növelése	102
Eredménytartalék csökkentése	550

Eredménykimutatás

Béreköltség csökkentése	111
Egyéb ráfordítások növelése	121
Kamatráfordítás növelése	28
Halasztott adó ráfordítás csökkentése	4

Konzolidált mérleg

Az összes konszolidált eszközállomány 90,2 milliárd Ft volt 2008. szeptember 30-án, amely a 2007. első kilenc hónap végi állományhoz képest 3%-os növekedés. A forgóeszközök magukban foglalják az értékesítésre szánt eszközöket, melyek néhány magyarországi és szlovákiai szállodai ingatlant tartalmaznak az értékesítés költségeivel csökkentett könyv szerinti értéken. Ezen eszközöket a Csoport az elkövetkezendő tizenkettő hónapban kívánja értékesíteni. A forgóeszközök állománya 12%-kal csökkent a 26%-kal alacsonyabb készpénz állomány valamint a bevétel visszaeséssel összhangban lévő 17%-kal kevesebb vevő követelések állomány miatt.

A tárgyi eszközök állománya 74,1 milliárd Ft volt 2008. első kilenc hónapjának végén, amely 2%-os növekedést mutat az elmúlt 12 hónapban. A növekmény teljes egésze a külföldi leányvállalatok beszámolójának forintra történő átváltásának hatása. A társult vállalatban meglévő befektetés értéke 1 536 millió Ft volt, amely a CP Regents Park Two Ltd és az Egészségsgioget Kft - az újonnan alakult társult vállalkozásunk a nemrég vásárolt, Hotel Gellért melletti telek hasznosítására - eredeti befektetési értéke, korrigálva a befektetés eredményének társaságra jutó hányadával.

Az összes kötelezettség állománya 2008. első kilenc hónap végén 36,3 milliárd Ft, amely 1%-os növekedés 2007. szeptember 30-hoz viszonyítva a hosszú lejáratú hitelek, beleértve az éven belül esedékes részeket is, nettó emelkedésének tulajdonítható. A csoportnak 2008. szeptember 30-án 89,1 millió EUR és 5,1 millió GBP hosszú lejáratú hitele volt. A GBP hitelt, melyet kapcsolt féltől, a londoni Danubius Hotel Regents Park részvényeinek megvásárlásának finanszírozására kapott a társaság, külön mérleg soron szerepeltetjük.

Az anyavállalati tulajdonosokra jutó saját tőke értéke 1,7 milliárd Ft-tal magasabb 2007. szeptember 30-i állapothoz viszonyítva, amely az elmúlt 12 hónap során keletkezett, a vállalkozásba visszaforgatott adózás utáni eredmény, valamint az átváltási tartalék jelentős, 1,0 milliárd Ft-os és a kisebbségi részesedés 0,5 milliárd Ft-os növekedésének eredménye, amelyet a forint leányvállalatok nemzeti valutáival szembeni erősödése okozott. Az anyavállalat kamatkockázati kitétségét fedezeti ügylettel fedezi, melynek hatása az IAS 39 szabályainak megfelelően a fedezeti tartalékban kerül kimutatásra.

Cash flow

A működésből származó nettó pénzeszköz 2008. harmadik negyedévében 1 511 millió Ft volt, amely 2007. harmadik negyedévéhez képest 34%-os csökkenést mutat, elsősorban az alacsonyabb működési eredménynek köszönhetően, amelyet a működő tőke változása nem tudott ellensúlyozni. A beruházások értéke 1 727 millió Ft volt 2008. III. negyedévében rekonstrukciós és felújítási munkálatokra, amely 99%-os növekedést mutat 2007. hasonló időszakához viszonyítva.

2008. harmadik negyedéve során 2,3 millió EUR értékben történt hosszú lejáratú hitel visszafizetés. 2008. első negyedévében 8 millió EUR, 2008. harmadik negyedévében pedig 5 millió EUR hosszú lejáratú hitel került lehívásra vállalati általános finanszírozási célokra.

A DANUBIUS HOTELS CSOPORT 2008. III. NEGYEDÉVES ÉS ELSŐ KILENC HAVI GYORSJELENTÉSE

**1. számú MELLÉKLET – Nem auditált
KONSZOLIDÁT MÉRLEG, IFRS SZERINT KÉSZÍTETT (millió Ft)**

2007. december 31.		2008. szeptember 30.	2007. szeptember 30. módosított	Vált. %
	Eszközök			
3 931	Pénzeszközök	2 909	3 919	-26
2 056	Követelések	3 450	4 139	-17
859	Készletek	779	820	-5
257	Értékesítésre tartott eszközök	341	470	-27
1 558	Egyéb követelések és forgóeszközök	1 748	1 132	54
8 661	Forgóeszközök összesen	9 227	10 480	-12
72 831	Ingatlanok, gépek, berendezések	74 059	72 528	2
2 492	Immateriális javak	2 586	2 512	3
1 650	Befektetések társult vállalkozásokban	1 536	1 649	-7
72	Egyéb befektetések, derivatívákkal	2 171	88	2 367
627	Halasztott adó követelések	582	670	-13
77 672	Befektetett eszközök összesen	80 934	77 447	5
86 333	Eszközök összesen	90 161	87 927	3
	Források			n.a.
2 600	Szállítók	2 253	1 991	13
494	Kapott előlegek vendégektől	779	717	9
396	Nyereségadó-kötelezettség	74	271	-73
3 006	Egyéb kötelezettségek és elhatárolások	3 550	3 306	7
5 678	Kamatkozó hitelek és kölcsönök	5 961	5 412	10
379	Céltartalékok	346	378	-9
12 553	Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	12 963	12 075	7
18 241	Kamatkozó hitelek és kölcsönök	18 985	19 309	-2
1 708	Kapcsolt vállalkozástól kapott hitelek	1 508	1 774	-15
1 467	Halasztott adó kötelezettségek	1 440	1 500	-4
1 265	Céltartalékok	1 378	1 113	24
22 681	Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen	23 311	23 696	-2
35 234	Források összesen	36 274	35 771	1
	Saját tőke			
8 285	Jegyzett tőke	8 285	8 285	-
7 435	Tőketartalék	7 435	7 435	-
-1 162	Saját részvények	-1 162	-1 162	-
4 441	Átváltási tartalék	4 846	3 898	24
24	Fedezeti ügyletek tartaléka	51	25	104
30 410	Eredménytartalék	32 244	31 965	1
49 433	Anyavállalat részesedése	51 699	50 446	2
1 666	Kisebbségi részesedések	2 188	1 710	28
51 099	Saját tőke összesen	53 887	52 156	3
86 333	Források és Saját tőke összesen	90 161	87 927	3

A DANUBIUS HOTELS CSOPORT 2008 III. NEGYEDÉVES ÉS ELSŐ KILENC HAVI GYORSJELENTÉSE

**2. számú MELLÉKLET – Nem auditált
KONSZOLIDÁLT EREDMÉNYKIMUTATÁS, IFRS SZERINT KÉSZÍTETT (millió Ft)**

	2008. III. n.év	2007. III. n.év módosított	Vált %	2008. I-III. n.év	2007. I-III. n.év módosított	Vált %
Szálloda bevétel	6 890	7 279	-5	17 054	17 321	-2
Vendéglátás bevétel	4 098	4 233	-3	11 411	11 142	3
Gyógyászati bevétel	1 757	1 747	1	4 723	4 477	5
Egyéb üzemegységi bevétel	659	665	-1	1 675	1 676	-0
Borászati bevétel	52	50	4	113	146	-23
Biztonsági szolgáltatások bevétele	177	197	-10	524	595	-12
Egyéb bevételek	254	211	20	396	830	-64
Összes működési és egyéb bevétel	13 887	14 382	-3	35 896	36 187	-1
Eladott áruk beszerzési értéke	65	67	-3	194	193	1
Anyag jellegű ráfordítások	2 773	2 618	6	7 894	7 199	10
Igénybe vett szolgáltatások	2 440	2 434	0	7 353	7 147	4
Anyagjellegű és igénybevett szolgáltatások értéke	5 278	5 119	3	15 441	14 539	7
Béreköltség	3 199	3 097	3	9 454	8 776	8
Egyéb személyi jellegű ráfordítások	375	348	8	1 051	946	11
Bérráfordítások	1 112	1 055	5	3 252	3 002	8
Személyi jellegű ráfordítások	4 686	4 500	4	13 757	12 724	8
Értékcsökkenés és amortizáció	1 133	1 159	-2	3 437	3 440	-1
Egyéb ráfordítások	592	579	2	1 720	1 632	6
Saját termelésű készletek állományváltozása	14	-13	n.a.	31	26	19
Aktívált saját teljesítmények értéke	-9	-10	-10	-29	-36	-19
Összes működési ráfordítás	11 694	11 334	3	34 357	32 325	6
Működési eredmény	2 193	3 048	-28	1 539	3 862	-63
Kamatbevételek	67	12	458	187	31	503
Kamatráfordítások	-409	-367	11	-1 234	-1 124	10
Árfolyamnyereség	-451	-111	306	1 705	512	229
Pénzügyi eredmény	-793	-466	70	658	-581	n.a.
Társult vállalkozások veszteségéből való részesedés	-23	3	n.a.	-108	-66	29
Adózás előtti eredmény	1 377	2 585	-47	2 089	3 215	-39

A DANUBIUS HOTELS CSOPORT 2008 III. NEGYEDÉVES ÉS ELSŐ KILENC HAVI GYORSJELENTÉSE

**3. számú MELLÉKLET – Nem auditált
KONSZOLIDÁLT CASH FLOW KIMUTATÁS, IFRS SZERINT KÉSZÍTETT (millió Ft)**

	2008. III. n.év	2007. III. n.év módosított	Vált %	2008. I-III. n.év	2007. I-III. n.év módosított	Vált %
Működési eredmény	2 468	3 051	-19	1 814	3 864	-53
Értékcsökkenés és amortizáció	1 133	1 159	-2	3 437	3 440	-0
Tárgyi eszközök értékesítéséből származó nyereség	-120	-5	2 300	-151	-502	-70
Céltartalék változása	22	9	144	80	-54	n.a.
Követelés leírása	10	7	43	10	21	-52
<i>Működő tőke változásai</i>						
<i>Vevőkövetelések és forgóeszközök növekedése(-) /csökkenése</i>	<i>-1 103</i>	<i>-1 165</i>	<i>-5</i>	<i>-3 737</i>	<i>-2 275</i>	<i>64</i>
<i>Készletek növekedése (-)/csökkenése</i>	<i>53</i>	<i>-2</i>	<i>n.a.</i>	<i>80</i>	<i>24</i>	<i>233</i>
<i>Szállítói és egyéb kötelezettségek csökkenése (-) /növekedése</i>	<i>-542</i>	<i>-338</i>	<i>60</i>	<i>315</i>	<i>-1 136</i>	<i>n.a.</i>
Fizetett kamat	-381	-366	4	-1 173	-1 022	15
Fizetett társasági adó	-29	-59	-51	-410	-59	595
Működésből származó nettó pénzeszköz	1 511	2 291	-34	265	2 301	-88
Tárgyi és immateriális eszközök vásárlása	-1 727	-870	99	-3 614	-2 994	21
Kapott kamat	67	13	458	187	32	484
Tárgyi eszközök értékesítéséből származó bevétel	191	6	3 083	227	617	-63
Kisebbségi részesedés megvásárlása miatti pénziáramlás	-	-	-	-	-1 599	n.a.
Befektetési tevékenységhez használt nettó pénzeszköz	-1 469	-851	73	-3 200	-3 944	-19
Hosszú lejáratú bankhitelek lehívása	1 216	-	n.a.	3 282	2 174	51
Hosszú lejáratú bankhitelek visszafizetése	-595	-	n.a.	-1 665	-728	129
Pénzügyi lízing-kötelezettségek kifizetése	-	-38	n.a.	-	-111	n.a.
Pénzügyi műveletekből származó nettó pénzeszköz	621	-38	n.a.	1 617	1 335	21
Nettó pénzeszköz növekedés/csökkenés (-)	663	1 402	-53	-1 318	-308	328
Nyitó nettó pénzeszközök ¹	-72	305	n.a.	1 909	2 015	-5
Záró nettó pénzeszközök¹	591	1 707	-65	591	1 707	-65

¹ Pénzeszközök értéke csökkentve a folyószámlahitelek összegével

A DANUBIUS HOTELS CSOPORT 2008 III. NEGYEDÉVES ÉS ELSŐ KILENC HAVI GYORSJELENTÉSE

**4. számú MELLÉKLET
FORDULÓNAPOT KÖVETŐ ESEMÉNYEK**

A beszámolási időszak fordulónapját követően nem történt olyan esemény illetve nem alakult ki olyan körülmény, amely jelentősen befolyásolta vagy befolyásolhatja a csoport működését, a működésből származó eredményeket illetve a csoport jövőbeni időszakokra vonatkozó helyzetét.

**5. számú MELLÉKLET
TULAJDONOSI ÖSSZETÉTEL ÉS SZERVEZETI VÁLTOZÁSOK**

2008. I. negyedévében a Danubius Hotels Nyrt. értékesítette 56,7%-os részesedését a Marcali Szálloda Kft.-ben, jelenleg nincs tulajdonrésze a társaságban. Nem volt más jelentős szervezeti változás a csoporton belül.

Tulajdonos ¹	Időszak végén				
	2007. III.n.év	2007. IV.n.év	2008. I.n.év	2008. II.n.év	2008. III.n.év
CP Holdings és befektetései ²	71,75%	71,75%	72,66%	73,88%	74,12%
<i>melyből:</i>					
<i>CP Holdings Ltd.</i>	36,25%	36,25%	37,16%	37,16%	37,16%
<i>Interag Zrt.</i>	29,38%	29,38%	29,38%	30,60%	30,85%
<i>Israel Tractors</i>	6,12%	6,12%	6,12%	6,12%	6,12%
Külföldi pénzügyi befektetők	14,37%	14,05%	13,73%	12,44%	12,44%
Belföldi pénzügyi befektető	5,99%	7,05%	6,19%	6,32%	6,52%
Belföldi magánszemély	3,17%	2,44%	2,71%	2,64%	2,68%
Munkavállalók	0,20%	0,19%	0,19%	0,19%	0,19%
Saját részvény	4,52%	4,52%	4,52%	4,52%	4,52%
Összesen	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

¹A táblában az 5%-os tulajdonhányadot elérő vagy meghaladó részvényesek kerültek kiemelésre, a részvénykönyvnek megfelelően

²A CP Holdings és befektetéseinek 74,12%-os részesedése 77,63%-os közvetlen befolyást eredményez a Danubius Hotels Nyrt.-ben

**6. számú MELLÉKLET
NYILATKOZAT**

A Danubius Hotels Nyrt. kijelenti, hogy ezen gyorsjelentés a valóságnak megfelelő adatokat és állításokat tartalmaz, nem hallgat el olyan tényt vagy információt, amely a Társaság helyzetének megítélése szempontjából jelentőséggel bír. A Danubius Hotels Nyrt., mint kibocsátó a gyorsjelentés tartalmáért felelősséget vállal. A Danubius Hotels Nyrt. kijelenti, hogy a rendszeres és rendkívüli tájékoztatás elmaradásával, illetve félrevezető tartalmával okozott kár megtérítéséért, mint kibocsátó felel.

Dr. Deák Imre

Tóbiás János

Igazgatósági tag

Igazgatósági tag

A DANUBIUS HOTELS CSOPORT 2008 III. NEGYEDÉVES ÉS ELSŐ KILENC HAVI GYORSJELENTÉSE

7. számú MELLÉKLET
DANUBIUS HOTELS NYRT. MSZSZ SZERINT KÉSZÜLT MÉRLEGE

Ezer Ft	2008. Szeptember 30	2007. Szeptember 30	Vált %
A.BEFEKETETT ESZKÖZÖK	54 152 303	54 585 696	-1
I.IMMATERIÁLIS JAVAK	157 240	240 720	-35
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	-	-	-
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-	-	-
3. Vagyoni értékű jogok	-	-	-
4. Szellemi termékek	157 240	240 720	-35
5. Üzleti vagy cégérték	-	-	-
6. Immateriális javakra adott előlegek	-	-	-
7. Immateriális javak értékhelyesbítése	-	-	-
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	6 631 231	6 506 179	2
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	6 173 733	6 412 723	-4
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	37 235	65 369	-43
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	10 373	12 593	-18
4. Tenyészállatok	-	-	-
5. Beruházások, felújítások	408 390	15 494	2 536
6. Beruházásra adott előlegek	1 500	-	n.a.
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	-	-	-
III.BEFEKETETT PÉNZÜGYI ESZK.	47 363 832	47 838 797	-1
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	42 076 744	42 600 243	-1
2. Tartós adott kölcsön kapcsolt vállalkozásnak	5 269 136	5 220 933	1
3. Egyéb tartós részesedések	15 218	15 218	0
4. Tartós adott kölcsön egyéb részesedésű vállalatnak	-	-	-
5. Egyéb tartós adott kölcsön	2 734	2 403	14
6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	-	-	-
7. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	-	-	-
B. FORGÓESZKÖZÖK	2 010 497	1 949 719	3
I. KÉSZLETEK	33	1 288	-97
1. Anyagok	-	-	-
2. Befejezetlen termelés, félkész term.	-	-	-
3. Növendék-,hízó-és egyéb állatok	-	-	-
4. Késztermékek	-	-	-
5. Áruk	33	1 288	n.a.
6. Készletekre adott előlegek	-	-	-
II. KÖVETELÉSEK	757 865	306 674	147
1. Követelés áruszállításból és szolgáltatásból	7 669	29 010	-74
2. Követelések kapcsolt vállalattal szemben	741 619	183 359	304
3. Követelések egyéb részesedésű vállalattal szemben	-	12 848	n.a.
4. Váltókövetelések	-	-	-
5. Egyéb követelések	8 577	81 457	-89
III. ÉRTÉKPAPIROK	1 161 021	1 161 021	0
1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	-	-	-
2. Egyéb részesedés	-	-	-
3. Saját részvények, saját üzletrészek	1 161 021	1 161 021	0
4. Forgatási célú értékpapírok	-	-	-
IV. PÉNZESZKÖZÖK	91 578	480 736	-81
1. Pénztár, csekkek	694	902	-23
2. Bankbetétek	90 884	479 834	-81
C. AKTÍV IDŐBELI ELHAT.	1 129 712	542 634	108
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 114 089	530 288	110
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	15 623	12 346	27
3. Halasztott ráfordítás	-	-	-
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	57 292 512	57 078 049	0

A DANUBIUS HOTELS CSOPORT 2008 III. NEGYEDÉVES ÉS ELSŐ KILENC HAVI GYORSJELENTÉSE

Ezer Ft	2008. Szeptember 30	2007. Szeptember 30	Vált %
D. SAJÁT TŐKE	40 504 028	38 837 475	4
I. JEGYZETT TŐKE	8 285 437	8 285 437	0
II. JEGYZETT, BE NEM FIZETETT TŐKE	-	-	-
III. TŐKETARTALÉK	7 138 139	7 138 139	0
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	22 868 825	22 002 942	4
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	1 161 021	1 161 021	0
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	-	-	-
VII. MÉRLEGSZ.EREDMÉNY	1 050 606	249 936	320
E. CÉLTARTALÉKOK	92 400	175 000	-47
1. Céltartalék várható kötelezettségekre	92 400	175 000	-47
2. Céltartalék jövőbeni költségekre	-	-	-
3. Egyéb céltartalék	-	-	-
F. KÖTELEZETTSÉGEK	16 451 367	17 971 482	-8
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
1. Hátrasorolt kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-
2. Hátrasorolt kötelezettség egyéb részesedésű vállalattal szemben	-	-	-
3. Hátrasorolt kötelezettség egyéb vállalkozással szemben	-	-	-
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZET.	13 598 040	14 933 780	-9
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	-	-	-
2. Átváltoztatható kötvények	-	-	-
3. Tartozás kötvény kibocsátásából	-	-	-
4. Beruházási és fejlesztési hitel	-	-	-
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	13 598 040	14 933 780	-9
6. Tartós kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-
7. Tartós kötelezettség egyéb részesedésű vállalattal szemben	-	-	-
8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség	-	-	-
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉG	2 853 327	3 037 702	-6
1. Rövid lejáratú kölcsönök	-	200 000	n.a.
2. Rövid lejáratú hitelek	2 466 644	2 528 553	-2
3. Vevőktől kapott előlegek	4 064	4 164	-2
4. Kötelezettség áruszállításból és szolgáltatásból	107 815	34 899	209
5. Váltótartozások	-	-	-
6. Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalattal szemben	107 793	93 238	16
7. Rövid lejáratú kötelezettség egyéb részesedésű vállalattal szemben	-	-	-
8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	167 011	176 848	-6
G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	244 717	94 092	160
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-	-	-
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	242 579	90 568	168
3. Halasztott bevételek	2 138	3 524	-39
-	-	-	-
FORRÁSOK ÖSSZESEN	57 292 512	57 078 049	0

A DANUBIUS HOTELS CSOPORT 2008 III. NEGYEDÉVES ÉS ELSŐ KILENC HAVI GYORSJELENTÉSE

DANUBIUS HOTELS NYRT. MSZSZ SZERINT KÉSZÜLT EREDMÉNYKIMUTATÁSA

Ezer Ft	2008. 1-9 hónap	2007. 1-9 hónap	Vált %
Értékesítés nettó árbevétele	3 019 236	2 528 725	19
Export bevétel	-	-	-
Összes nettó árbevétel	3 019 236	2 528 725	19
Saját termelésű készlet állományváltozás	-	-	-
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	-	-	-
Aktivált saját telj. értéke	-	-	-
Egyéb bevételek	121 513	109 514	11
Anyagköltség	20 266	19 972	1
Igénybe vett szolgáltatások értéke	774 746	678 984	14
Egyéb szolgáltatások	18 652	29 383	-37
Eladott áruk beszerzési értéke	-	-	-
Eladott (közvetített) szolgáltat. értéke	112 822	32 167	251
Anyagjellegű ráfordítások	926 486	760 506	22
Béreköltség	691 818	607 517	14
Személyi jellegű egyéb kifizetések	110 337	102 472	8
Bérbírálat	246 997	210 483	17
Személyi jellegű ráfordítások	1 049 152	920 472	14
Értékcsökkenési leírás	328 195	339 812	-3
Egyéb ráfordítások	113 211	113 220	0
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	723 705	504 229	44
Kapott osztalék és részesedés	-	-	-
Részesedések értékesítésének árfolyam nyeresége	521 000	0	n.a.
Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	-	-	-
Egyéb kapott kamat és kamat jellegű bevétel	279 107	202 854	38
Pénzügyi műveletek egyéb bevétele	1 029 187	320 717	221
Pénzügyi műveletek bevételei	1 829 294	523 571	249
Befektetett pénzügyi eszközök. árfolyamvesztése	521 000	0	n.a.
Fizetett kamatok és kamatjellegű ráfordítások	776 069	730 036	6
Részvények, értékpapírok, betétek értékvesztése	-	-	-
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordítása	182 439	52 567	247
Pénzügyi műveletek ráfordítása	1 479 508	782 603	89
Pénzügyi műveletek eredménye	349 786	-259 032	-235
Szokásos vállalkozási eredmény	1 073 491	245 197	338
Rendkívüli bevételek	0	30 000	n.a.
Rendkívüli ráfordítások	22 885	25 261	-9
Rendkívüli eredmény	-22 885	4 739	-583
Adózás előtti eredmény	1 050 606	249 936	320
Adófizetési kötelezettség	-	-	-
Adózott eredmény	1 050 606	249 936	320
Eredménytartalék igénybevétele osztalékra	-	-	-
Jóváhagyott osztalék, részesedés	-	-	-
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1 050 606	249 936	320