



PANNON-FLAX
Győri Lenzővő NyRt.

2013. I. féléves
jelentés

PANNON-FLAX Győri Lenzővő NyRt.

2013. I. féléves jelentése

a Tpt. 54. §-ban, valamint a Tőzsde szabályzatában előírtak szerint.

I. VEZETŐSÉGI JELENTÉS

A Vállalatcsoport árbevétele a bázis időszak 666,2 millió Ft-ról 902,5 millió Ft-ra növekedett, üzemi eredménye -159,1 millió Ft-ról 62,3 millió Ft-ra, mérleg szerinti eredménye -84,7 millió Ft-ról -93,7 millió Ft-ra változott.

A pénzügyi eredmény az árfolyamkülönbözet és a külső befektetésekhez elszámolt értékvesztés következtében 78,5 millió Ft-ról -144,4 millió Ft-ra csökkent.

Mindezek együttes hatására a konszolidált mérleg szerinti eredmény -84,7 millió Ft-ról -93,7 millió Ft-ra változott.

A vállalatcsoport által foglalkoztatott létszám 171 főről 151 főre, 11,7%-kal csökkent. A Társaság az előírt minimálbér emelést végrehajtotta, az átlagkereset 179 817 Ft/fő/hó.

A Társaság a kedvezőtlen gazdasági és piaci körülmények között jelentős erőfeszítések közepette sem tudta kitűzött céljait elérni.

A vállalatcsoport egyik meghatározó, a termelést folytató tagja, a Pannonflax Textil Kft 2013. 05.28-án csődvédelmet kért maga ellen, adósságának felhalmozódása és kedvezőtlen piaci kilátásai miatt. A csődvédelmet 2013. 05. 31. kezdő időponttal megkapta.

A csoport egy másik tagja, a Maxinema Kft végfelszámolás alatt áll.

I/A. A vállalatcsoportra vonatkozó elemzés a konszolidált mérleg alapján

a.) Az eredménykimutatás elemzése

Mérleg szerinti eredmény konszolidált cégenként az alábbiak szerint alakult:

adatok: millió Ft-ban

Megnevezés	2012. I. félév	2013. I. félév
PANNON-FLAX NyRt.	8,8	-964,2
Pannonflax Textil Kft.	-57,1	-67,5
Dawnmount Kft.	-33,6	-210,1
B+G Kft.	-8,3	-6,3
Flaxtrade Kft.	-0,3	-0,3
Maxinema Kft.	-8,9	-0,4
Konszolidáció miatti különbség	14,7	1155,1
Konszolidált eredmény	-84,7	-93,7

A vállalatcsoport árbevétele konszolidáltan a bázis időszaki igen alacsony mértékű 666,2 millió Ft-ról 902,5 millió Ft-ra bővült oly módon, hogy a belföldi értékesítés 208,9 millió Ft-ról 482,4 millió Ft-ra, az export értékesítés 457,3 millió Ft-ról 420,1 millió Ft-ra változott.

A **vállalatcsoport szintjén konszolidáltan** az árbevétel növekedést a közvetett költségek nem követték, sőt abszolút mértékben 17,84%-kal csökkentek.

Ennek eredményeként a konszolidált üzemi eredmény -159,1 millió Ft-ról 62,3 millió Ft-ra javult.

A pénzügyi műveletek eredménye az előző évi 78,5 millió Ft-ról -144,4 millió Ft-ra változott, részben az árfolyam különbözet miatt, másrészt a külső részesedésére elszámolt 103,2 millió Ft értékvesztés elszámolása miatt.

Az üzemi és a pénzügyi eredmény együttes hatására a konszolidált mérleg szerinti veszteség a bázis időszaki -84,7 millió Ft-ról -93,7 millió Ft-ra változott.

A konszolidációba bevont főbb Társaságok eredményei az alábbiak szerint alakultak:

A **Pannon-Flax NyRt.** árbevétele 181,5 millió Ft-ról 543,3 millió Ft-ra növekedett. A teljes egészében belföldi értékesítésből álló árbevétele a Pannonflax Textil kft. részére végzett közvetített energia szolgáltatásból, ingatlan bérbeadásából, textil termékek értékesítéséből származott. Az előző éves pályázat alapján egy honvédségi beszállítás ebben a félévben realizálódott.

Üzemi tevékenységének eredménye 87,3 millió Ft-ot tesz ki.

Befektetéseinek értékét a Társaságok saját tőke/jegyzett tőke aránya alapján határozta meg, emiatt saját befektetéseire együttesen 1004,4 millió Ft értékvesztést számolt el. Pénzügyi vesztesége így -1051,3 millió Ft-ra, mérleg szerinti eredménye -964,2 millió Ft-ra csökkent.

Saját tőkéje az előző év végéhez képest 3112,3 millió Ft-ról 2148,1 millió Ft-ra, eszközeink és forrásaink fő összege 3257,2 millió Ft-ról 2254,3 millió Ft-ra esett vissza.

Pannonflax Textil Kft értékesítési árbevétele a bázis időszaki igen alacsony 656,1 millió Ft-ról 803,5 millió Ft-ra nőtt, ezen belül a belföldi értékesítés 198,9 millió Ft-ról 383,3 millió Ft-ra, az export értékesítés 457,3 millió Ft-ról 420,1 millió Ft-ra változott. Belföldi értékesítéséből az anyavállalat felé történő értékesítés 300,6 millió Ft-ot, a külső értékesítés 82,7 millió Ft-ot tett ki.

Árbevétele nem érte el a féléves szintű eredményes gazdálkodáshoz szükséges egymilliárd forintot.

A költségcsökkentési intézkedések eredményeként javultak gazdálkodási mutatói. Az árbevétel 22,44%-os növekedését a közvetlen költségek 19,43%-os növekedéssel követték, a közvetett költségek pedig abszolút mértékben 9,19%-kal csökkentek.

Üzemi eredménye mindezek ellenére negatív, de a bázis időszak -135,8 millió Ft vesztesége -25,0 millió Ft-ra csökkent le.

Pénzügyi eredménye alapvetően a két időszak közötti árfolyam különbözet következtében 80,3 millió Ft-ról -40,8 millió Ft-ra változott, tehát 121,1 millió Ft-tal rontotta az eredményt.

Mindezek együttes hatására mérleg szerinti vesztesége -57,1 millió Ft-ról -67,5 millió Ft-ra csökkent.

Eszközeinek és forrásainak főösszege 1278,8 millió Ft, a bázishoz képest 97,7 millió Ft-tal csökkent. Kötelezettségei a 2012. dec.31.-i 1619,6 millió Ft-ról 1624,3 millió Ft-ra, ezen belül a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettsége 204,1 millió Ft-ról 225,6 millió Ft-ra növekedett. Pénzügyi helyzete elnehezült. Ezért a Társaság maga ellen csődvédelmet kért és kapott, melynek kezdő időpontja 2013. 05. 31.

Dawnmount Kft. termelő tevékenységet nem folytatott, árbevétele nem volt.

A befektetéseire elszámolt értékvesztés következtében mérleg szerinti eredménye -33,6 millió Ft-ról -210,7 millió Ft-ra változott.

B+G Kft. árbevétele 19,5 millió Ft, amely bérleti díjakból, közvetett energia szolgáltatásból, és kisebb mértékben textil termékek értékesítéséből származik.

A Kft. mérleg szerinti eredménye -8,3 millió Ft-ról -6,3 millió Ft-ra javult.

b.) Mérleg elemzése 2012. december 31.-éhez viszonyítva

Az előző év végéhez viszonyítva a Vállalatcsoport eszközeinek és forrásainak főösszege 6,67%-kal csökkent, amelyen belül a befektetett eszközök csökkenése 5,74%-os, a forgóeszközöké 10,49%-os, míg az aktív időbeli elhatárolás 2,5-szeresére növekedett meg.

A befektetett eszközökön belül az immateriális javak és tárgyi eszközök értékének csökkenése 2%, a befektetett pénzügyi eszközöké 7,95% (értékvesztés elszámolása miatt).

A forgóeszközökön belül csökkentek a készletek 7,97%-kal. A követelésállomány az alacsony megrendelésállomány következtében 36,4%-kal tovább csökkent. A követelésállományból a vevők 150,4 millió Ft-ot, részesedési viszonyban lévő vállalkozások követelése 18,9 millió Ft-ot, az egyéb, állammal szembeni fennálló követelés 20,8 millió Ft-ot tesz ki.

Az értékpapírok között a saját részvény, valamint a tartozásra még átmenetileg fel nem használt forgatási célú értékpapír szerepel.

A kötelezettségekből hitelállomány 995,4 millió Ft-ot, rövid lejáratú kölcsön 4,1 millió Ft-ot, a szállítóállomány 347,7 millió Ft-ot, az egyéb rövid lejáratú kötelezettség 111,4 millió Ft-ot tesz ki.

A passzív időbeli elhatárolás év végéhez képest, 73,2 millió Ft-ról 33,1 millió Ft-ra csökkent.

A vállalatcsoport saját tőkéje 1300,8 millió Ft, ami az összes eszköz 46,6%-a. A leányvállalatok saját tőke változása -1178,0 millió Ft-ot tesz ki.

A vállalatcsoport főbb likviditási mutatói:

	2012.12.31.	2013.06.30.	Különbözet
Forgóeszköz/rövidlejáratú kötelezettség	1,07	1,73	+0,66
Vevő/szállítóállomány	0,74	0,43	-0,31
Saját tőke/tárgyi eszköz	2,23	2,10	-0,13
Saját tőke aránya összes tőkéhez %	47,27	46,58	-0,69

I/B. A PANNON-FLAX NyRt.-re vonatkozó elemzés

a.) Eredménykimutatás elemzése

A PANNON-FLAX NyRt. árbevétele 181,5 millió Ft-ról 543,4 millió Ft-ra változott. Árbevétele bérleti díjból, közvetített energiaszolgáltatásból és textiltermékek értékesítéséből származik. Az árbevétel növekedését az előző évben indult honvédségi pályázat ezévi realizálása eredményezte.

Az árbevétel növekedését a közvetlen költségek 14,17 %-kal nagyobb mértékű növekedéssel követték, a közvetett költségek viszont abszolút mértékben 3,18 %-kal lecsökkentek. Az egyéb ráfordítás az építményadó miatt 4,8 millió Ft-tal emelkedett meg.

A Részvénytársaság felülvizsgálta a befektetéseit, és azokra a leányvállalatok saját tőke/jegyzett tőke arányában értékvesztést számolt el. Saját részvényét eladta a Dawnmount Kft részére.

Mindezek hatására a befektetett pénzügyi eszközök árfolyam vesztesége 45,3 millió Ft-tal, a részesedések értékvesztése 1004,4 millió Ft-tal rontották a Társaság pénzügyi eredményét.

A Részvénytársaság önálló mérleg szerinti eredménye a fentiek következtében a bázis időszaki 8,8 millió Ft-ról a beszámolási időszakban -964.2 millió Ft-ra csökkent.

b.) Mérleg elemzése 2012. december 31.-éhez viszonyítva

A Részvénytársaság eszközeinek és forrásainak fősszege 3 257,2 millió Ft-ról, 2 254,3 millió Ft-ra csökkent, alapvetően befektetéseire elszámolt értékvesztése következtében.

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értéke 307,4 millió Ft-ról 302,0 millió Ft-ra csökkentek az értékcsökkenési leírás elszámolása miatt.

A befektetett pénzügyi eszközök értéke 2 691,0 millió Ft-ról 1 686,6 millió Ft-ra, 1 004,4 millió Ft-tal lecsökkent. A forgó eszközök értéke 252,7 millió Ft-ról 265,6 millió Ft-ra növekedett oly módon, hogy a készletek értéke nem változott, a követelések 201,1 millió Ft-ról 223,6 millió Ft-ra bővültek, elsősorban a kapcsolt vállalkozással (Textil Kft-vel) szemben.

A Társaság a saját részvényeit tartozás rendezése céljából átadta leányvállalatának (Dawnmount Kft).

Tartozásainak további kiegyenlítéséig pénzeszközeit átmenetileg forgatási célú értékpapírba helyezte el.

Saját tőkéje az előzőekből fakadóan 3 112,3 ezer Ft-ról 2148,1 millió Ft-ra csökkent.

Kötelezettségei 134,2 millió Ft-ról 101,1 millió Ft-ra mérséklődtek, amelyből a szállítói kötelezettség 38,8 millió Ft-tal, a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettség 1,9 millió Ft-tal kevesebb, az egyéb rövid lejáratú kötelezettség 7,6 millió Ft-tal több lett.

Passzív időbeli elhatárolása 5,1 millió Ft-ot tesz ki.

A Részvénytársaságnak hitele nincs.

Likviditási mutatói:	2012.12.31.	2013.06.30.	Különbözet
Forgóeszköz/rövidlejáratú kötelezettség	1,88	2,62	+0,74
Saját tőke/tárgyi eszköz	10,15	7,13	-3,02
Saját tőke aránya összes tőkéhez %	95,55	95,29	-0,26

II. TERVEK, KILÁTÁSOK

A Vállalatcsoport eredményes működéséhez legalább évi 2 milliárd árbevétel elérése szükséges. Ehhez a második félévben 1,1 milliárd árbevétel kellene, jelenleg azonban csak 228,8 millió Ft rendelésállományuk van. (Belföldi 19,7 millió Ft, Export 209,2 millió Ft)

A Textil Kft csődvédelve 2013. szeptember 30-ig tart, a tovább működéshez szintén az árbevétel növelésére lenne szükség. Ennek érdekében minden lehetséges lépést megteszünk, azonban jelentős közületi beszállításra eddig nem látunk lehetőséget.

III. KOCKÁZATI TÉNYEZŐK

A legnagyobb kockázatot a Pannonflax Textil Kft helyzete jelenti, a kérdés az, hogy a csődegyezés megkötésre kerül-e, a Társaság tud-e olyan mértékű piacot előre vetíteni, ami kiutat jelenthet ebből a jelenlegi helyzetből.

IV. FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG VÉLEMÉNYE

A Felügyelő Bizottság a Társaság 2013. I. féléves jelentését elfogadta.

PÉNZÜGYI KIMUTATÁSOKHOZ KAPCSOLÓDÓ ADATLAPOK

PK1. Általános információk a pénzügyi adatokra vonatkozóan

	Igen	Nem			
Auditált	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>			
Konzolidált	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			
Számviteli elvek	Magyar	<input type="checkbox"/>	IFRS	<input checked="" type="checkbox"/>	Egyéb <input type="checkbox"/>

PK2. Konzolidációs körbe tartozó gazdasági társaságok

Név	Törzs/Alaptőke e.Ft	Tulajdoni hányad (%)	Szavazati jog %	Besorolás ²
Pannonflax Textil Kft	313 500	100	100	L
Flaxtrade Keresk. és Szolg.Kft.	10 000	100	100	L
Dawmount Hungary Kft.	2 189 500	100	100	L
Maxinema Kft.	113 000	99,6	99,6	L
B+G Kft	590 600	100	100	L

PK3. Mérleg: Vállalatesoport konszolidált adatai IFRS szabályok szerint

Adatok: mill.Ft-ban, nem auditált

ESZKÖZÖK	Index (%)				
	2012. VI.30.	2012. XII.31.	2013. VI.30.	2012. 06.30.-hoz	2012. 12.31.-hez
1. A. Befektetett eszközök	1 950,7	1868,2	1760,9	90,27	94,26
2. I. Immateriális javak	58,5	61,0	61,8	105,64	101,31
5. Vagyoni értékű jogok	3,9	3,6	3,3	84,62	91,67
6. Szellemi termékek	54,6	57,4	58,5	107,14	101,92
9. Immateriális javak érték helyesbítése	-	-	-	-	-
10. II. Tárgyi eszközök	668,3	634,2	619,3	92,67	97,65
11. Ingatlanok és a kapcs. vagyoni ért. jogok	403,5	397,1	400,9	99,36	100,96
12. Műszaki berendezések, gépek, járműv.	181,9	160,1	142,5	78,34	89,00
13. Egyéb berendezések, felszerelések, járműv.	79,9	77,0	74,9	93,74	97,27
15. Beruházások, felújítások	3,0	-	1,0	33,33	-
17. Tárgyi eszköz érték helyesbítése	-	-	-	-	-
18. III. Befektetett pénzügyi eszközök	1 223,9	1173,0	1079,8	88,23	92,05
19. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	-	-	-	-	-
21. Egyéb tartós részesedés	1 223,9	1173,0	1079,8	88,23	92,05
30.B. Forgóeszközök	1379,3	1107,5	991,3	71,87	78,30
31. I. Készletek	855,3	713,6	656,7	76,78	92,03
32. Anyagok	132,2	105,1	96,2	72,77	91,53
33. Befejezetlen termelés és félkész termékek	293,1	232,2	214,8	73,29	92,51
35. Késztermékek	411,2	358,1	328,0	79,77	91,62
36. Áruk	18,8	18,2	17,7	94,15	97,25
38. II. Követelések	454,4	301,9	192,0	42,25	63,60
39. Követelések áruszáll. és szolg.ból (vevők)	279,7	169,2	150,4	53,77	88,89
40. Követelések kapcsolt vállalk. szemben	-	-	-	-	-
41. Követ. egyéb rész. visz. levő váll. szemben	66,1	9,0	18,9	28,59	210,00
42. Váltókövetelések	-	-	-	-	-
43. Egyéb követelések	106,0	119,5	20,8	19,62	17,40
46. Konzolidációból adódó társasági adó köv.	2,6	4,2	1,9	73,08	45,24
47. III. Értékpapírok	49,5	49,5	85,7	173,13	173,13
49. Egyéb részesedés	-	-	-	-	-
50. Saját részvények, üzletrészek	49,5	49,5	49,5	100,00	100,00
51. Forgat. célú hitelvisz.megtést. értékpapírok	-	-	36,2	-	-
53. IV. Pénzeszközök	20,1	42,5	56,9	283,08	133,88
54. Pénztár, csekkek	1,8	0,9	3,6	200,00	400,00
55. Bankbetétek	18,3	41,6	53,3	291,26	128,13
56.C. Aktív időbeli elhatárolások	13,3	16,3	40,3	303,00	247,24
57. Bevételek aktív időbeli elhatárolásai	8,7	7,3	7,3	83,90	100,00
58. Költségek, ráfordítások, aktív időbeli elhat.	4,6	9,0	33,0	717,39	366,67
60. ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	3343,3	2992,0	2792,5	83,53	93,33

FORRÁSOK	Index (%)				
	2012. VI.30.	2012. XII.31.	2013. VI.30.	2012. 06.30.-hoz	2012. 12.31.-hez
61. D. Saját tőke	1683,4	1414,2	1300,8	77,27	91,98
62. I. Jegyzett tőke	2232,6	2232,6	2232,6	100,00	100,00
63. 62. sorból: visszavásárolt tulajdoni rész. névértéke	42,5	42,5	42,5	100,00	100,00
65. III. Tőketartalék	446,7	446,7	446,7	100,00	100,00
66. IV. Eredménytartalék	370,0	367,6	383,5	103,65	104,33
67. V. Lekötött tartalék	49,5	49,5	49,5	100,00	100,00
68. VI. Értékelési tartalék	-	-	-	-	-
71. VII. Mérleg szerinti eredmény	-84,7	-362,8	-93,7	110,63	25,83
72. VIII. Leányvállalati saját tőke változás (±)	-776,7	-776,7	-1178,0	151,67	151,67
73. IX. Konszolidáció miatti változások	-554,1	-542,8	-539,8	97,42	99,45
76. X. Külső tagok (más tulajdonosok) részesedése	0,1	0,1	0,1	100,00	100,00
81. F. Kötelezettségek	1 605,9	1504,6	1458,6	90,83	96,94
82. I. Hátrasorolt kötelezettségek	-	-	-	-	-
87. II. Hosszúlejáratú kötelezettségek	474,1	465,4	884,5	75,30	76,71
88. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	-	-	-	-	-
91. Beruházási és fejlesztési hitelek	12,3	-	-	2746,15	-
92. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	461,8	465,4	884,5	-	-
96. III. Rövidlejáratú kötelezettségek	1 131,8	1039,2	574,1	50,72	55,24
97. Rövidlejáratú kölcsönök	3,6	3,9	4,1	113,89	105,12
99. Rövidlejáratú hitelek	737,3	733,9	110,9	86,45	86,86
100. Vevőktől kapott előlegek	-	-	-	-	-
101. Kötelezettségek áruszál. és szolg.(szállítók)	300,8	230,0	347,7	115,59	151,17
102. Váltótartozások	-	-	-	-	-
103. Rövidlejáratú köt. kapcsolt vállalk. szemben	-	-	-	-	-
105. Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	90,1	71,4	111,4	123,64	156,02
109. G. Passzív időbeli elhatárolás	54,0	73,2	33,1	61,30	45,22
110. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-	-	-	-	-
111. Költségek, ráford. passzív időbeli elhat.	54,0	73,2	33,1	61,30	45,22
113. FORRÁSOK ÖSSZESEN:	3 343,3	2992,0	2792,5	83,53	93,33

**PK4. Eredménykimutatás „B” forgalmi költségeljárással: Vállalatcsoport konszolidált adatai
IFRS szabályok szerint**

Adatok: mill.Ft-ban, nem auditált

Tételek megnevezése	2012.	2012.	2013.	Index %
	I. félév	év	I. félév	
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	208,9	473,2	482,4	230,92
02. Export értékesítés nettó árbevétele	457,3	830,9	420,1	91,87
I. Értékesítés nettó árbevétele	666,2	1304,1	902,5	135,47
03. Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	529,0	1068,7	639,2	120,83
04. Eladott áruk beszerzési értéke	10,4	23,9	6,7	64,42
05. Eladott közvetített szolgáltatások értéke	6,4	12,4	7,6	118,75
II. Értékesítés közvetlen költségei	545,8	1105,0	653,5	119,73
III. Értékesítés bruttó eredménye	120,4	199,1	249,0	206,81
06. Értékesítés forgalmazási ktg.	102,9	190,3	75,0	72,89
07. Igazgatási költségek	124,6	239,3	109,1	87,56
08. Egyéb általános költségek	4,9	11,2	6,9	140,82
IV. Értékesítés közvetett költségei	232,4	440,8	191,0	82,19
V. Egyéb bevételek	0,9	26,0	29,4	32,67
VI. Egyéb ráfordítások	48,0	127,5	25,1	52,29
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-159,1	-343,2	62,3	-39,16
14. Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	-	-	-	-
- 15. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamnyereségei	0,7	0,7	-	-
16. Egyéb kapott kamatok	0,4	1,6	0,1	25,00
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	133,9	138,1	13,1	9,78
VII. Pénzügyi műveletek bevételei	135,0	140,4	13,2	9,78
18. Befektetett pénzügyi eszk árfolyamvesztése	-	50,9	-	-
19. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	28,1	57,5	21,0	74,73
20. Részesedések, értékpapírok, bankb. értékvesztése	-	-	103,2	-
21. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	28,3	39,3	33,4	118,02
VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai	56,4	147,7	157,6	279,43
B. Pénzügyi műveletek eredménye	78,6	-7,3	-144,4	-183,72
C. Szokásos vállalkozási eredmény	-80,5	-350,5	-82,1	101,99
D. Rendkívüli eredmény	-	-0,1	-	-
E. Adózás előtti eredmény	-80,5	-350,6	-82,1	101,99
XI. Adófizetési kötelezettség	2,6	4,2	1,9	73,08
XI/A. Konzsz. származó társasági adó különbözet	-1,6	-8,0	-9,7	606,25
F. Adózott eredmény	-84,7	-362,8	-93,7	110,63
G. Mérleg szerinti eredmény	-84,7	-362,8	-93,7	110,63

PK3. Mérleg: PANNON-FLAX NyRt. adatai magyar számviteli szabályok szerint

Adatok: mill. Ft-ban, nem auditált

ESZKÖZÖK	2012. VI.30.	2012. XII. 31.	2013. VI. 30.	Index (%)	
				2012. 06.30.-hoz	2012. 12.31.-hez.
1. A. Befektetett eszközök	3 003,6	2 998,5	1988,6	66,21	66,32
2. I. Immateriális javak	1,2	0,9	0,6	50,00	66,67
5. Vagyoni értékű jogok	-	-	-	-	-
6. Szellemi termékek	1,2	0,9	0,6	50,00	66,67
9. Immateriális javak értékhelyesbítése	-	-	-	-	-
10. II. Tárgyi eszközök	311,4	306,6	301,4	96,79	98,30
11. Ingatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok	302,3	299,0	295,1	97,62	98,70
12. Műszaki berendezések, gépek, járműv.	-	-	-	-	-
13. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	9,1	7,6	6,3	69,23	82,89
15. Beruházások, felújítások	-	-	-	-	-
17. Tárgyi eszköz értékhelyesbítése	-	-	-	-	-
18. III. Befektetett pénzügyi eszközök	2 691,0	2 691,0	1686,6	62,68	62,68
19. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	2 691,0	2691,0	1686,6	62,68	62,68
21. Egyéb tartós részesedés	-	-	-	-	-
27.B. Forgóeszközök	249,6	252,7	265,7	106,45	105,14
28. I. Készletek	1,8	1,6	1,6	88,89	100,00
29. Anyagok	-	-	-	-	-
30. Befejezetlen termelés és félkész termékek	-	-	-	-	-
32. Késztermékek	-	-	-	-	-
33. Áruk	1,8	1,6	1,6	88,89	100,00
35. II. Követelések	196,6	201,1	223,7	113,78	111,24
36. Követelések áruszáll.ból és szolg.ból (vevők)	2,3	0,1	0,2	8,70	200,00
37. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	191,8	197,7	219,7	114,55	111,13
38. Követ. egyéb rész. visz. levő váll. szemben	-	-	-	-	-
40. Egyéb követelések	2,5	3,3	3,8	152,00	115,15
43. III. Értékpapírok	49,5	49,5	33,7	68,08	68,08
46. Saját részvények, üzletrészek	49,5	49,4	-	-	-
47. Forgat. célú hitelvisz. megtestesítő értékpapírok	-	0,1	33,7	-	-
49. IV. Pénzeszközök	1,7	0,5	6,7	-	-
50. Pénztár, csekkek	-	0,2	-	-	-
51. Bankbetétek	1,7	0,3	6,7	-	-
52.C. Aktív időbeli elhatárolások	-	6,0	-	-	-
54. Költségek, ráfordítások, aktív időbeli elhat.	-	6,0	-	-	-
56. ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	3 253,2	3257,2	2254,3	69,29	69,21

FORRÁSOK	2012. VI.30.	2012. XII. 31.	2013. VI. 30.	Index (%)	
				2012. 06.30.-hoz	2012. 12.31.-hez.
57. D. Saját tőke	3 107,6	3112,3	2148,1	69,12	69,02
58. I. Jegyzett tőke	2232,6	2232,6	2232,6	100	100
59. 58. sorból: visszavásárolt tul. rész. névértéke	42,5	42,5	42,5	100	100
61. III. Tőketartalék	446,7	446,7	446,7	100	100
62. IV. Eredménytartalék	370,0	370,0	383,5	103,65	103,65
63. V. Lekötött tartalék	49,5	49,5	49,5	100	100
64. VI. Értékelési tartalék	-	-	-	-	-
67. VII. Mérleg szerinti eredmény	8,8	13,5	-964,2	-	-
68. E. Céltartalékok	-	-	-	-	-
72. F. Kötelezettségek	139,4	134,2	101,1	72,53	75,34
73. I. Hátrasorolt kötelezettségek	-	-	-	-	-
77. II. Hosszúlejáratú kötelezettségek	-	-	-	-	-
85. Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek	-	-	-	-	-
86. III. Rövidlejáratú kötelezettségek	139,4	134,2	101,1	72,53	75,34
87. Rövidlejáratú kölcsönök	-	-	-	-	-
89. Rövidlejáratú hitelek	-	-	-	-	-
90. Vevőktől kapott előlegek	-	-	-	-	-
91. Kötelezettségek áruszáll. és szolg.(szállítók)	65,5	48,4	9,5	14,50	19,63
93. Rövidlejáratú köt. kapcsolt vállalk. szemben	59,7	62,6	60,7	101,68	96,96
95. Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	14,2	23,2	30,9	217,61	133,20
98. G. Passzív időbeli elhatárolás	6,2	10,7	5,1	82,26	47,66
99. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-	-	-	-	-
100. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat.	6,2	10,7	5,1	82,26	47,66
	-	-	-	-	-
102. FORRÁSOK ÖSSZESEN:	3 253,2	3257,2	2254,3	69,29	69,21

PK4. Eredménykimutatás forgalmi költségeljárással: PANNON-FLAX NyRt. adatai magyar számviteli szabályok szerint

Adatok: mill. Ft-ban, nem auditált

Tételek megnevezése	2012. I. félév	2012. év	2013. I. félév	Index % 2012. I. félévhez
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	181,5	319,2	543,3	299,34
02. Export értékesítés nettó árbevétele	-	-	-	-
I. Értékesítés nettó árbevétele	181,5	319,2	543,3	299,34
03. Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	-	-	-	-
04. Eladott áruk beszerzési értéke	29,2	38,0	335,6	1149,32
05. Eladott közvetített szolgáltatások értéke	104,2	184,9	82,6	79,27
II. Értékesítés közvetlen költségei	133,4	222,9	418,2	313,49
III. Értékesítés bruttó eredménye	48,1	96,3	125,1	260,08
06. Értékesítés forgalmazási ktg.	11,2	22,5	10,5	93,75
07. Igazgatási költségek	16,1	33,0	13,0	80,75
08. Egyéb általános költségek	1,2	2,3	1,2	100,00
IV. Értékesítés közvetett költségei	28,5	57,8	24,7	86,67
V. Egyéb bevételek	0,9	2,4	0,3	33,33
VI. Egyéb ráfordítások	8,7	19,0	13,4	154,02
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	11,8	21,9	87,3	739,83
11. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamnyeresége	0,7	0,7	-	-
12. Egyéb kapott kamatok	0,1	0,1	0,1	100,00
13. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	2,2	2,2	0,2	9,09
VII. Pénzügyi műveletek bevételei	3,0	3,0	0,3	10,00
14. Befektetett pénzügyi eszk. árfolyamvesztesége	-	-	45,3	-
15. Fizetett kamatok	-	4,9	1,2	-
16. Részesevételek, értékp. bankbetétek értékvesztése	-	-	1004,4	-
17. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	5,0	5,2	0,7	14,00
VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai	-5,0	10,1	1051,6	-
B. Pénzügyi műveletek eredménye	-2,0	-7,1	-1051,3	-
C. Szokásos vállalkozási eredmény	9,8	14,8	-964,0	-
D. Rendkívüli eredmény	-	-	-	-
E. Adózás előtti eredmény	9,8	14,8	-964,0	-
XI. Adófizetési kötelezettség	1,0	1,3	0,2	20,00
F. Adózott eredmény	8,8	13,5	-964,2	-
G. Mérleg szerinti eredmény	8,8	13,5	-964,2	-

Mérlegen kívüli információk:

- A Társaság ellen Mátravölgyi János és 4 társa pert indított határidős ügyleteken a PANNON-FLAX NyRt. által kibocsátott részvények árfolyamának változása miatt elszenvedett kárának megtérítése érdekében. Az elsőfokú ítélet szerint a bíróság összesen 66 587 858 Ft +ennek kamatai megfizetésére kötelezte a Társaságot, valamint 3000 000 Ft perköltség megfizetésére kötelezte a felpereseket Társaságunk javára. Az ítélet nem jogerős Társaságunk fellebez. Erről rendkívüli tájékoztatást adtunk ki 2013. júl. 25-én.

- A NAV a Pannon-Flax NyRt. terhére 31.811 ezer Ft adóhiányt állapított meg, és az adóbírsággal, késedelmi pótlékkal, mulasztási bírsággal együttesen 62.813 ezer Ft megfizetésére kötelezte a Társaságot, a megismételt eljárásban, amelyről 2013. júl. 11-én rendkívüli tájékoztatást adtunk ki.

A jogerős határozat ellen adótanácsadó és ügyvédi iroda közreműködésével felügyeleti intézkedést kezdeményeztünk a NAV elnökénél, valamint keresetlevelet nyújtottunk be a Győri Közigazgatási és Munkaügyi Bírósághoz. A NAV 2013. december 31-ig kért fizetési halasztási kérelmünket elfogadta.

PANNON-FLAX NyRt Konzolidált Cash-Flow kimutatása

2012. december 31.-éhez képest

	2013.06.30
	ezer Ft
<i><u>Működési tevékenységből származó cash-flow</u></i>	
Adózás előtti eredmény	-82 067
Értékcsökkenés	30 341
Vevő állomány változása	18 809
Egyéb követelések változása	91 046
Készletváltozás	56 939
Nem realizált, de tárgyévet érintő változások(aktíva és passzíva)	-64 165
Szállító és egyéb kötelezettség változás	157 936
Hitelvisszafizetés- felvét	-215 522
egyéb pénzügyi mozgással nem járó változás változás	-8 125
forgatási célú értékpapír vásárlás	-36 177
befektetésre elszámolt értékvesztés	103 183
<u>Működési tevékenységből származó cash-flow</u>	52 198
Fizetett társasági adó	-11 621
Működési tevékenységből eredő nettó pénzáram	40 577
<i><u>Befektetési tevékenységből származó cash-flow</u></i>	
Beruházások	16 182
Befektetésekre elszámolt értékvesztés	0
Értékpapírok eladása	
egyéb részesedés vásárlása	10 000
Befektetési tevékenység nettó pénzárama	-26 182
<i><u>Finanszírozási tevékenységből eredő cash-flow</u></i>	
Értékpapírok kibocsátása	
Beruházási és egyéb hosszúlejáratú hitelfelvét	
Fizetett osztalék	
Finanszírozási tevékenységből eredő nettó pénzáram	0
Pénzeszközök változása	14 395

A RÉSZVÉNYSTRUKTÚRÁHOZ, A TULAJDONOSI KÖRHÖZ KAPCSOLÓDÓ ADATLAPOK

RS2. A saját tulajdonban lévő részvények (db) mennyiségének alakulása a tárgyévben

	Január 1.	Március 31.	Június 30.	Szept. 30.	Nov. 13.	Dec. 31.
PANNON-FLAX NyRt.	42 500	42 500	-			
Leányvállalat	12 500	12 500	55 000			
Mindösszesen	55 000	55 000	55 000			

RS3. Az 5 %-nál nagyobb Tulajdonosok felsorolása, bemutatása (2013. augusztus 29.) a bevezetett sorozatra vonatkozóan, ami azonos az alaptőkével.

Név	Nemzeti-ség ⁴	Tevékeny-ség ⁵	Mennyiség (db)	Részesedés (%)	Szavazati arány (%)	Megjegyzés
RIESI Invest S.r.o.	K	T	333 768	14,95	14,95	pénzügyi
Baxter&Fenwick Bekeft.Alap	K	I	208 135	9,32	9,32	pénzügyi
InterChalet Ltd.	K	I	309 000	13,84	13,84	pénzügyi
High-Tech Kft.	B	I	463 357	20,75	20,75	pénzügyi
Emba Kft	B	T	220 830	9,89	9,89	pénzügyi

A KIBOCSÁTÓ SZERVEZETÉHEZ, MŰKÖDÉSÉHEZ KAPCSOLÓDÓ ADATLAPOK

TSZ2. Vezető állású személyek, és a Kibocsátó működését befolyásoló (stratégiai) alkalmazottak

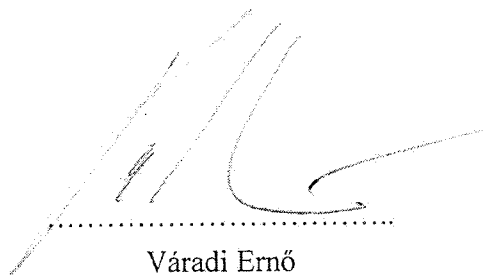
Jelleg ¹	Név	Beosztás	Megbízás kezdete	Megbízás vége/megszűnése	Saját részvény tulajdon (db)
	Igazgatósági tagok:				
IT	Váradai Ernő	Igazgatóság elnöke	1996.04.29.	2014.04.29.	0
IT	dr. Illés Tibor	igazgatósági tag	2008.04.23.	2014.04.29.	0
IT	Kelemen Gábor	igazgatósági tag	2012.04.25.	2017.04.25.	0
IT	Teimel Géznáné	ig.tag-vezérigazgató	1988.10.12.	2013.04.23.	0
IT	Teimel Balázs	igazgatósági tag kereskedelmi igazgató vezérigazgatóhelyettes	2004.04.14.	2013.04.23	0
	Felügyelő Bizottsági tagok:				
FB	Faragó Péter	FB elnöke	2011.05.19.	2016.05.19.	0
FB	Kovács Péter	FB tag	2012.04.25.	2017.04.25.	25.000
FB	dr. Pápista Zoltán	FB tag	2013.06.28	2018.06.28	0
FB	Pálinszki Iván	FB tag	2008.04.23.	2013.04.23.	0

Teimel Géznáné igazgatósági tagságáról és vezérigazgatói tisztségéről lemondott. Igazgatósági tagsága 2013. 04. 23.-val lejárt Váradai Ernőnek, dr. Illés Tibornak, és Teimel Balásznak. A közgyűlés Váradai Ernőt és dr. Illés Tibort 2014. 04. 29-ig igazgatósági tagjává megválasztotta.

NYILATKOZAT

- A 2013. I. féléves jelentés tartalmazza külön a PANNON-FLAX NyRt.-re és külön a vállalatcsoportra (konszolidált) vonatkozó adatokat. Az adatok nem auditáltak, azt független könyvvizsgáló a jelentés elkészítéséig még nem vizsgálta.
- A beszámolóban a mérleget és az eredménykimutatást a PANNON-FLAX NyRt. esetében a magyar számviteli szabályok szerint, konszolidáltan az IFRS nemzetközi számviteli szabályoknak megfelelően készítettük el.
- A csoport tagjainál a számviteli politikában nem történt lényegi változás.
- Konszolidált kör a bázishoz képest nem változott. Konszolidáltan a bázis és a beszámolási időszak összehasonlítható adatokat tartalmaz.
- A beszámolót az alkalmazható számviteli előírások alapján a legjobb tudásunk szerint készítettük el. A mérlegek és eredménykimutatások valós és megbízható képet adnak a kibocsátó és a konszolidációba bevont vállalkozások eszközeiről, kötelezettségeiről, pénzügyi helyzetéről, valamint az eredményről.
- Az üzleti jelentés megbízható képet ad a kibocsátó és a konszolidációba bevont vállalkozások helyzetéről, fejlődéséről és teljesítményéről, ismertetve a főbb kockázatokat és bizonytalansági tényezőket.
- Felelősség vállalás:
A 2013. I. féléves jelentés számszaki adataiért, valamint az elemzések és következtetések tartalmi valóságáért a felelősséget vállalom. A beszámoló a valóságnak megfelelő adatokat tartalmaz, nem hallgat el olyan tény, amely társaságunk helyzetének megítélése szempontjából jelentőséggel bír. A rendszeres és rendkívüli tájékoztatás elmaradásával illetve félrevezető tartalmával okozott kár megtérítéséért a Társaság felel.

Budapest, 2013. augusztus 29.



Váradi Ernő
PANNON-FLAX NyRt.
igazgatóság elnöke

PANNON-FLAX NYRT.
4.