



PANNON-FLAX
Győri Lenzővő NyRt.

**2014. I. negyedéves
vezetőségi beszámoló**

Pannon-Flax Győri Lenzővő NyRt.

2014. I. negyedéves vezetőségi beszámolója

I. Vezetőségi Jelentés

A Társaság életében a meghatározó esemény kiemelt, alaptevékenységéhez kapcsolódó leányvállalatának 2013. decemberében bekövetkező felszámolási eljárása, és annak 2014. I. negyedévében jelentkező következményei voltak.

A Pannonflax Textil Kft. csődvédelmet kezdeményezett és kapott 2013. május 31-én. 2013. szeptember 19-én a csődegyezségi tárgyalás sikertelenül zárult. Ennek megfelelően a Győri Törvényszék határozatában megszüntette a csődeljárást, a fizetési moratóriumot pedig a fizetéseképtelenséget megállapító végzés jogerőre emelkedésének napja 0 órájáig meghosszabbította. A felszámolási eljárást 2013. december 3-án rendelték el.

A Pannon-Flax Nyrt. igazgatósága a jelenlegi helyzetben a Pannonflax Textil Kft.-hez nem kötődő eszközök állagmegóvását és a bizonytalan gazdasági körülményekre tekintettel prudens hasznosítását tekinti fő feladatának. A vállalatcsoport profilváltása a kedvezőtlen ingatlanpiaci folyamatok következtében lassan formálódik. A Társaságnak közvetlen, hitelintézetek felé fennálló adóssága nincs, a Pannonflax Textil Kft. bankhiteleihez kapcsolódóan közvetlenül, vagy leányvállalatain keresztül dologi kötelezettségeket vállalt, ingatlanai jelzáloggal és vételi joggal terheltek.

I/A A vállalatcsoportra vonatkozó elemzés a konszolidált mérleg alapján

A főbb társaságok jellemző adatai

A felszámoló felé a hitelezői igények bejelentése megtörtént. A társaság a felszámolás alatt levő leányvállalat második legnagyobb hitelezője. A bérleti díjak kategóriába sorolása ellen a Győri Törvényszékhez kifogást nyújtottunk be.

A **Pannon-Flax NyRt.** az I. negyedévben mindössze 7,7 millió Ft árbevételt ért el. Az árbevétel jelentős részét a Pannonflax Kft. „f.a” részére felszámított közmű, és egyéb költségek továbbszámlázása jelentette. A Társaságnak problémát okozott és okoz, hogy „a” kategóriába érvényesíthető költségeit bizonytalan ideig, megfelelő ellenértékű eszközállomány felszámolói értékesítéséig, finanszíroznia szükséges.

Az ingatlantulajdonos részvénytársaság és a felszámoló között a bérleti szerződés tárgyában az I. negyedévben nem született megállapodás.

Csoportszinten az egymással szemben fennálló követelések és tartozások megszüntetésére/csökkentésére törekszünk.

A felsorolt tényezők következtében a Társaság pénzforgalmi helyzete tovább romlott, a likviditása egyre feszítettebbé vált.

A **B+G Kft.** szinte kizárólagos tevékenysége a tulajdonában álló budapesti ingatlan hasznosítása. Árbevétele bérleti díjakból, közvetett energiaszolgáltatásból, valamint kisebb mértékben, textiláru készletének értékesítéséből áll.

Az elmúlt évek elmaradt karbantartási munkáinak következtében az ingatlan műszaki állapota jelentős üzemeltetési kockázatokat hordoz. Az ingatlanhasznosítás, a beépített területhez kapcsolódó építményadó kötelezettség, a jelenlegi ingatlanpiaci viszonyokból, a berraktár területek túlkínálatából adódó kihasználtság mellett, folyamatos üzemi veszteséget okoz, amely folyamatosan feszített pénzforgalmi helyzetet eredményez.

A jelentős összegű építményadó részletfizetését kezdeményezte a kerületi Polgármesteri Hivatalnál a társaság. Számottevő változás az előző időszakhoz képest nem következett be. A követelések beszedésére, és a műszaki kockázatok megfelelő kezelésére, a szűkös pénzalapok mellett is, a vezetés nagy hangsúlyt fektet.

A Dawnmount Kft-ben jelentős változás nem történt. Az elhatározott végelszámolások – Maxinema Kft., Coop Kft. – lezárása lehet hatással a társasági vagyon alakulására. A társaság a csoporton belül 6.1 millió Ft-tal tartozik a B+G Kft-nek, egyébként a csoporton belül sem követelése sem egyéb tartozása nincs.

Jelentős befektetései, amelyek jellemzően ingatlanprojektek, egyelőre nem eredményeztek adózott jövedelmet.

II. Tervek, kilátások, kockázati tényezők

A közzétett Éves Jelentésben, a Kiegészítő megjegyzésekben részleteztük azokat a likviditási és vagyoni kockázatokat, amelyekkel a Társaságnak szembe kell néznie. Ezek alapvetően:

- A dologi kötelemmel terhelt ingatlanok értékesítési lehetőségei,
- A hitelező bank magatartása,
- A leányvállalat felszámolásának ütemessége és eredményessége,
- A bérleti jogviszony kialakítása,

A Mátravölgyi és társai per, valamint a NAV elleni adóper állásáról folyamatos tájékoztatást adtunk és adunk. A Mátravölgyi per első fokú ítéletével egyező céltartalékot képeztünk a 2013. évre vonatkozóan. A NAV perben a törvényszék szakértő kirendeléséről döntött

A Felügyelő Bizottság és az Audit Bizottság a Társaság a 2014. I. negyedéves vezetőségi beszámolóját megtárgyalta és elfogadta.

PÉNZÜGYI KIMUTATÁSOK

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	IFRS X Egyéb

Konzolidációs körbe tartozó gazdasági társaságok

Név	Törzs/Alaptőke e.Ft	Tulajdoni hányad (%)	Szavazati jog %
Pannonflax Textil Kft. „f.a.”	313 500	100	100
Flaxtrade Keresk. és Szolg.Kft.	10 000	100	100
Dawmount Hungary Kft.	2 189 500	100	100
Maxinema Kft. „va”	113 000	99,6	99,6
B+G Kft	590 600	100	100
Zsigmond Házak Kft.	567 000	50%	50%
Daw-Max Kft.	1 450 000	51%	50%
Coop Kft „v.a.”	541 800	42,45	42,45

Mérleg: Vállalatcsoport konszolidált adatai IFRS szabályok szerint, nem auditált adatok ezer Ft-ban

Pannon-Flax Nyrt.						
KONSZOLIDÁLT PÉNZÜGYI HELYZETRE VONATKOZÓ KIMUTATÁS (az IAS/IFRS előírásai szerint)						
Ssz	Megnevezés / E Ft	2013.03.31	2013.12.31	2014.03.31	Q/Q	Y/Y
1	A Forgóeszközök	1 289 373	1 269 155	729 089	-43%	-43%
2	<i>I. Pénzeszközök</i>	61 908	69 886	70 915	1%	15%
3	1. Szabad rendelkezésű pénzeszközök	61 908	69 886	70 915	1%	15%
4	2. Elkülönített pénzeszközök		0	0	0%	0%
5	3. Azonnal pénzre tehető, likvid értékpapírok		0	0	0%	0%
6	<i>II. Rövid távú pénzügyi befektetések, értékpapírok</i>	14 192	65 240	59 301	-9%	318%
7	1. Lejáratig megtartani kívánt hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	14 192	65 240	59 301	-9%	318%
8	2. Eladásra szánt hitelviszonyt és tulajdonosi viszonyt megtestesítő értékpapírok		0	0	0%	0%
9	3. Egyéb céllal tartott hitelviszonyt és tulajdonosi viszonyt megtestesítő értékpapírok		0	0	0%	0%
10	<i>III. Követelések</i>	457 469	164 006	177 103	8%	-61%
11	1. Vevőkövetelések	333 569	104 107	123 715	19%	-63%
12	2. Váltókövetelések		0	0	0%	0%
13	3. Részesedési viszonyban lévő vállalkozások nem konszolidált követelései	9 508	228	293	29%	-97%
14	4. Termékre és szolgáltatásra adott előlegek		0	0	0%	0%
15	5. Letétek, óvadékok		0	0	0%	0%
16	6. Egyéb követelések	114 392	59 671	53 095	-11%	-54%
17	7. Halasztott adókövetelés várhatóan megtérülő összege		0	0	0%	0%
18	8. Folyamatban lévő kivitelezések ráfordításainak és bevételeinek pozitív egyenlege		0	0	0%	0%
19	<i>IV. Készletek</i>	755 804	970 023	421 770	-57%	-44%
20	1. Késztermékek	358 769	159 556	159 556	0%	-56%
21	2. Befejezetlen és félkész termékek	224 166	149 874	149 874	0%	-33%
22	3. Növedék-, hízó- és egyéb állatok		0	0	0%	0%
23	4. Alap, segéd és üzemanyagok	154 170	78 601	78 601	0%	-49%
24	5. Kereskedelmi áruk	18 699	581 992	33 739	-94%	80%
25	<i>V. Halasztott ráfordítások</i>		0	0	0%	0%
26	B Hosszú távú befektetések	1 172 980	1 468 219	1 468 219	0%	25%
27	<i>I. Értékpapírbefektetések</i>	1 172 980	1 468 219	1 468 219	0%	25%
28	1. Lejáratig megtartani kívánt hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		0	0	0%	0%
29	2. Egyéb céllal tartott hitel- és 20% alatti tulajdon viszonyt megtestesítő értékpapírok		0	0	0%	0%
30	3. Konszolidációba bevont vállalkozásokkal kapcsolatos befektetések		0	0	0%	0%
31	4. Befektetések nem konszolidált vállalkozásokba, kapcsoló vállalkozásokba	1 172 980	1 468 219	1 468 219	0%	25%
32	<i>II. Befektetési alapokba történő befektetések</i>		0	0	0%	0%
33	<i>III. Hosszú távú követelések, kölcsön adott pénzeszközök</i>		0	0	0%	0%
34	<i>IV. Hátrasorolt követelések</i>		0	0	0%	0%
35	<i>V. Tárgyi eszköz befektetések</i>		0	0	0%	0%
36	C Ingatlanok, ingók a termelésben	623 210	563 656	1 109 204	97%	78%
37	<i>I. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok</i>	394 555	388 611	938 202	141%	138%
38	<i>II. Gépek, berendezések, járművek</i>	226 222	175 045	171 002	-2%	-24%
39	<i>III. Nagyértékű szerszámok</i>		0	0	0%	0%
40	<i>IV. Lízingelt eszközök</i>		0	0	0%	0%

41	V.	Biológiai eszközök, természeti erőforrások		0	0	0%	0%
42	VI	Folyamatban lévő beruházások, felújítások	2 433	0	0	0%	-100%
43	D	Immateriális javak	62 090	59 010	59 184	0%	-5%
44	I.	Kísérleti fejlesztés értéke		0	0	0%	0%
45	II.	Vagyon értékű és egyéb használati jogok (ingatlanhoz nem kapcsolódó jogok)	3 459	3 467	3 520	2%	2%
46	III.	Vállalkozás tulajdonában lévő szellemi termékek	58 631	55 543	55 664	0%	-5%
47	IV	Üzleti vagy cégérték		0	0	0%	0%
48		Eszközök összesen	3 147 653	3 360 040	3 365 696	0%	7%

Pannon-Flax Nyrt.							
KONSZOLIDÁLT PÉNZÜGYI HELYZETRE VONATKOZÓ KIMUTATÁS (az IAS/IFRS előírásai szerint)							
Ssz		Megnevezés / E Ft	2013.03.31	2013.12.31	2014.03.31	Q/Q	Y/Y
49	E	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 394 863	591 128	607 611	3%	-56%
50	1.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	409 816	333 361	339 499	2%	-17%
51	2.	Váltótartozások		0	0	0%	0%
52	3.	Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök	766 432	115 330	115 359	0%	-85%
53	4.	Kapott előlegek, előrefizetések		0	0	0%	0%
54	5.	Részesedési viszonyban lévő vállalkozások nem konszolidált rövid lejáratú kötelezettségei		180	180	0%	0%
55	6.	Halasztott bevételek		0	0	0%	0%
56	7.	Halasztott adótartozások		0	0	0%	0%
57	8.	Rövid lejáratú egyéb kötelezettségek	218 615	142 257	152 573	7%	-30%
58	F	Hosszú lejáratú és hátrasorolt kötelezettségek	484 254	982 498	982 498	0%	103%
59	1.	Hosszú lejáratú hitelek és kölcsönök	484 254	900 321	900 321	0%	86%
60	2.	Tartozások kötvénykibocsátásból, átváltoztatható kötvények		0	0	0%	0%
61	3.	Lizingtartozások		0	0	0%	0%
62	4.	Részesedési viszonyban lévő vállalkozások nem konszolidált hosszú lejáratú kötelezettségei		0	0	0%	0%
63	5.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		0	0	0%	0%
64	6.	Hátrasorolt kötelezettségek		0	0	0%	0%
65	7.	Várható jövőbeni kötelezettségek		82 177	82 177	0%	0%
66	G	Saját tőke	1 268 536	1 786 414	1 775 587	-1%	40%
67	I.	Jegyzett tőke	2 232 564	2 232 564	2 232 564	0%	0%
68	II.	(-) Visszavásárolt részesedések könyv szerinti értéken	-49 454	-15 345	-15 345	0%	89%
69	III.	A részvényeken felül rendelkezésre bocsátott vagyon	446 727	446 727	446 727	0%	0%
70	IV	Eredménytartalék és tárgyévi adózott eredmény	-1 361 368	-1 857 859	-1 866 990	0%	-37%
71	V.	Piaci értékelési különbözetek		0	0	0%	0%
72	VI	Külső tulajdonosok részesedése	67	980 327	978 631	0%	1460543%
73		Források összesen	3 147 653	3 360 040	3 365 696	0%	7%

Eredmény-kimutatás vállalatcsoport, konszolidált, nem auditált adatai, IFRS szabályok szerint
 adatok ezer Ft-ban

Pannon-Flax Nyrt.						
KONSZOLIDÁLT EREDMÉNYRE ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ JÖVEDELEMRE VONATKOZÓ KIMUTATÁS (az IAS/IFRS előírásai szerint)						
Ssz.	Megnevezés / E Ft	2013.03.31	2013.12.31.	2014.03.31	Q/Q	Y/Y
1	+ Értékesítés nettó árbevétele	460 573	1 191 278	8 782	-99%	-98%
2	+/- Aktivált saját teljesítmények	-33 970	-180 213	0	100%	100%
3	- Anyagjellegű ráfordítások	349 160	732 438	9 718	-99%	-97%
4	- Személyi jellegű ráfordítások	114 804	363 356	808	100%	-99%
5	- Értéksökkenési leírás	15 006	83 627	7 338	-91%	-51%
6	= Üzleti tevékenység eredménye	15 573	-188 356	-9 082	95%	-158%
7	+ Pénzügyi műveletek bevételei és nyereségei	13 072	25 395	64	100%	-100%
8	- Egyéb bevételek és nyereségek	294	85 383	0	100%	-100%
9	+ Pénzügyi műveletek ráfordításai és veszteségei	69 057	143 507	0	100%	-100%
10	+ Egyéb ráfordítások és veszteségek	10 869	150 540	5 179	-97%	-52%
11	= Adózás előtti eredmény	-50 987	-371 624	-14 197	96%	72%
12	- Jövedelemadó	3 383	16 482	285	-98%	-92%
13	= Szokásos vállalkozási tevékenység eredménye	-54 370	-388 106	-14 482	96%	73%
14	+/- Megszűnő tevékenység eredménye		0	0	0%	0%
15	- Jövedelemadó		0	0	0%	0%
16	= Megszűnő tevékenység adózott eredménye	0	0	0	0%	0%
17	+/- Számviteli politika változás kumulált hatása		0	0	0%	0%
18	- Jövedelemadó		0	0	0%	0%
19	= A számviteli politika változásainak adózott eredménye	0	0	0	0%	0%
20	- Külső tulajdonosokra jutó érdekeltség	-69	-1 992	-3 764	-88%	-5355%
21	= Adózott vállalkozási eredmény	-54 301	-386 114	-10 718	97%	80%
22	Alap egy részvényre jutó eredmény (Ft / db)	-0,0248	-0,1763	-0,0049	97%	80%
23	Higitott egy részvényre jutó eredmény (Ft / db)	-0,0248	-0,1763	-0,0049	97%	80%

Konzolidált pénzforgalmi kimutatás
adatok ezer Ft-ban

PANNON-FLAX Nyrt.								
KONSZOLIDÁLT CASH FLOW KIMUTATÁS								
szá	Mogrovzés / E Ft	2013.03.31.	Ellenőrzés	2014.03.31.	Változás		T. évi össz. /	Hiv.
		konzolidált	hatása	konzolidált	E Ft	%	%	megjegyzésekhez
1	Kamat adózás előtti eredmény	-50 987		-14 261	36 726	72,03%	-1 386,09%	15.számú
	Ebből:							
	+ Szokásos vállalkozási tevékenység adózás előtti eredménye	-50 987		-14 197	36 790	72,16%	-1 379,87%	
	+ Mogszerű levélmény ség attól előtti eredménye							
	+ Számviteli politika változás adózás előtti eredménye							
	- Kapott osztalék - részvétel							
	- Véglegesen kapott pénzeszköz							
	+ Véglegesen átadott pénzeszköz							
	- Kapott kamatok miatt korekció			64	-64		-6,22%	
	+ Fizetett kamatok miatt korekció							
2	Elszámolt amortizáció	15 006		7 338	-7 668	-51,10%	713,21%	13.számú
3	Elszámolt értékcsöktes							13.számú
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete							9.számú
5	Befektetett eszközök értékcsöktesének különbözete							12.számú, 14.számú
6	Szállítói kötelezettségek változása	179 802		6 138	-173 664	-96,59%	596,58%	10.számú
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása	-41 860		-10 345	52 205	124,71%	1 005,49%	10.számú
8	Vevőkörvetések változása	-164 402		-19 608	144 794	88,07%	-1 905,81%	5.számú
9	Forgóeszközök (levél és pénzeszköz nékül) változása	-31 245		586 991	588 236	1882,66%	54 136,41%	5.számú, 4.számú, 6.számú
10	Házasított tőtrészek változása							6.számú
11	Fizetett adó (nyereség után)	-3 383		265	3 098	91,58%	-27,70%	8.számú, 15.számú
12	Fizetett osztalék - részvétel							15.számú
13	Kapott kamatok			64	64		6,22%	14.számú
14	Fizetett kamatok							14.számú
	Ebből:							
	+ Rátoldásként elszámolt kamatok							
	+ Eszköz bekerülési értékében elszámolt fizetett kamatok							
I.	MŰKÖDÉSI CASH FLOW ÖSSZESEN	-87 069		546 722	643 791	663,23%	53 138,31%	
15	Befektetett eszközök beszerzése	5 041		-545 722	-540 681	-10725,67%	-53 041,09%	1.számú, 2.számú, 3.számú
	Ebből:							
	+ Befektetett eszközök beszerzése	5 041		-545 722	-540 681	-10725,67%	-53 041,09%	
	- Eszköz bekerülési értékében elszámolt fizetett kamatok							
16	Befektetett eszközök értékesítése			0	0		0,00%	1.számú, 2.számú, 3.számú
17	Kapott osztalék							14.számú
II.	BEFEKTETÉSI CASH FLOW ÖSSZESEN	5 041		-545 722	-540 681	-10725,67%	-53 041,09%	
18	Részvény kibocsátás bevétele (egyéb tőkebevételek)			0	0		-0,04%	11.számú
19	Kötvény kibocsátás bevétele							10.számú, 9.számú
20	Hitelvétel	121 520		29	-121 491	-99,98%	-2,82%	10.számú, 9.számú
21	Hosszú lejáratú adó kölcsönök / bankbetétek törlesztése							3.számú
22	Véglegesen kapott pénzeszköz							
23	Részvénybevonás (egyéb tőkecsökkentés)							11.számú
24	Kötvény visszafizetés							10.számú, 9.számú
25	Hitelreállítás és -visszafizetés							10.számú, 9.számú
26	Hosszú lejáratú adó kölcsönök, elhívvezet bankbetétek							3.számú
27	Véglegesen átadott pénzeszköz							
28	Alapítókai szellemi / egyéb hosszú kötelezettség változása							10.számú, 9.számú
III.	PENZÜGYI CASH FLOW ÖSSZESEN	121 520		29	-121 491	-99,98%	2,77%	
IV.	PENZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA	19 413		1 029	-18 384	-94,70%	100,00%	7.számú
	Pénzeszközök nyitó	42 436		69 885	27 391	64,46%		
	Pénzeszközök záró	61 908		70 915	9 007	14,55%		

Az IAS 7.90. alapján a Társaság cash flow kimutatása nem tartalmazza a következőket:

- az igénybe nem vett hitelkapcsolatok mérleket,
- az összesített cash flow értéket, ami a működési cash flow növekedését mutatja ki elkülönítve az új cash flow-ból, ami szükséges a működés fenntartásához,
- szegmensenként a cash flow értéket

Konzolidált saját tőke változás kimutatás

PANNON-FLAX Nyrt.							
KONSZOLIDÁLT SAJÁT TŐKE VÁLTOZÁSAINAK KIMUTATÁSA							
Megnevezés	Jegyzett tőke	(-) Visszavásárolt részesedések könyv szerinti	A részvényeken felüli rendelkezésre bocsátott vagyon	Eredménytartalek és tárgyévi adózott eredmény	Piaci értékesítési különbözletek	Külső tulajdonosok részesedése	Összesen
				Anyavállalat tulajdonosai		Nem ellenőrző részesedések	
2013.01.01. nyitó	2 232 564	-49 454	446 727	-1 265 207	0	136	1 364 766
Tulajdonosokkal folytatott ügyletek	0	0	0	0	0	0	0
Eredmény	0	0	0	-96 161	0	-69	-96 230
- tárgyévi eredmény				-96 161		-69	-96 230
Leányvállalásokban lévő érdeklőségekben bekövetkezett változások	0	0	0	0	0	0	0
Visszamenőleges alkalmazás hatása	0	0	0	0	0	0	0
Visszamenőleges újramegállapítás hatása	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb	0	0	0	0	0	0	0
2013.03.31. záró	2 232 564	-49 454	446 727	-1 361 368	0	67	1 268 536
2014.01.01. nyitó	2 232 564	-15 345	446 727	-1 657 859	0	980 327	1 786 414
Tulajdonosokkal folytatott ügyletek	0	0	0	0	0	0	0
Eredmény	0	0	0	-10 718	0	-3 764	-14 482
- tárgyévi eredmény				-10 718		-3 764	-14 482
- egyéb átlagó jóvődelem							0
Leányvállalásokban lévő érdeklőségekben bekövetkezett változások	0	0	0	1 587	0	2 068	3 655
- konszolidációs különbözletek	0	0	0	1 587	0	2 068	3 655
Visszamenőleges alkalmazás hatása	0	0	0	0	0	0	0
Visszamenőleges újramegállapítás hatása	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb	0	0	0	0	0	0	0
2014.03.31. záró	2 232 564	-15 345	446 727	-1 666 990	0	978 631	1 775 567
Ref. a konszolidált pénzügyi helyzetre vonatkozó kimutatáshoz	67. sz.	68. sz.	69. sz.	70. sz.	71. sz.	72. sz.	
Összehasonlítható értékek pénzügyi helyzetre vonatkozó kimutatásból	2 232 564	-15 345	446 727	-1 666 990	0	978 631	

Kapcsolódó megjegyzések:

1.) A saját tőke valamilyen összetevőjére vonatkozóan az egyéb átlagó jóvődelem tételek-ent elemzése: -/n/a.

2a.) Az időszak során a tulajdonosok részére kibetételt osztalék-kifizetést-ent elszámolt összegek: 0 E Ft

2b.) Egy részvényre jutó osztalékoszték: 0 E Ft

2 232 564 (részvények száma)

Mérleg: Pannon-FlaxNyRt egyedi (saját) adatai magyar számviteli szabályok szerint

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

Sor-szám	A tétel megnevezése	2014. március 31.	
		adatok E Ft-ban	2014.03.31
a	b	e	
1	A. Befektetett eszközök	1919957	
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	240	
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
5	Vagyon értékű jogok	53	
6	Szellemi termékek	187	
7	Üzleti vagy cégérték		
8	Immateriális javakra adott előlegek		
9	Immateriális javak érték helyesbítése		
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	293516	
11	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyon értékű jogok	289194	

12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	1854
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2468
14	Tenyészállatok	
15	Beruházások, felújítások	0
16	Beruházásokra adott előlegek	
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbitése	
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	1626201
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	3085740
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	
21	Egyéb tartós részesedés	0
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	
23	Egyéb tartósan adott kölcsön	
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	
25	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbitése	-1459539
26	B. Forgóeszközök	50998
27	I. KÉSZLETEK	1251
28	Anyagok	0
29	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0
30	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	
31	Késztermékek	0
32	Áruk	1023
33	Készletekre adott előlegek	228
34	II. KÖVETELÉSEK	39697
35	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	22455
36	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	14619
37	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	65
38	Váltókövetelések	
39	Egyéb követelések	2558
	Konzolidációból adódó társasági adó követelés	0
40	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0
41	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	
42	Egyéb részesedés	0
43	Saját részvények, saját üzletrészek	0
44	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0
45	IV. PÉNZESZKÖZÖK	10050
46	Pénztár, csekkek	19
47	Bankbetétek	10031
48	C. Aktív időbeli elhatárolások	2
49	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2
50	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0
51	Halasztott ráfordítások	
52	Eszközök összesen	1 970 957

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

Sor-szám	A tétel megnevezése	#HIV!
a	b	e
53	D. Saját tőke	1 824 765
54	I. JEGYZETT TŐKE	2232564
55	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0
56	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	
57	III. TŐKETARTALÉK	446727
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-901741
59	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	49454
60	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	
61	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-2 239
62	E. Céltartalékok	82177
63	Céltartalék a várható kötelezettségekre	
64	Céltartalék a jövőbeni költségekre	82177
65	Egyéb céltartalék	
66	F. Kötelezettségek	64015
67	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0
68	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	
69	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	
70	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	
71	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0
72	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	
73	Átváltoztatható kötvények	
74	Tartozások kötvénykibocsátásból	
75	Beruházási és fejlesztési hitelek	0
76	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0
77	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	
78	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	
79	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	
80	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	64015
81	Rövid lejáratú kölcsönök	0
82	ebből: az átváltoztatható kötvények	
83	Rövid lejáratú hitelek	0
84	Vevőktől kapott előlegek	
85	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	9486
86	Váltótartozások	
87	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	
88	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	
89	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	54529
90	G. Passzív időbeli elhatárolások	0

91	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	
92	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0
93	Halasztott bevételek	
94	Források összesen	1 970 957

Eredmény-kimutatás forgalmi költségeljárással; Pannon-Flax NyRt. adatai magyar számviteli szabályok szerint.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (forgalmi költség eljárással)

2014. március 31. adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2014 I. név
a	b	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	7885
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele	0
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	7885
4	3 Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	4354
5	4 Eladott áruk beszerzési értéke	0
6	5 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	5764
7	II. Értékesítés közvetlen költségei (03+04+05)	10118
8	III. Értékesítés bruttó eredménye (I-II)	-2233
9	6 Értékesítési, forgalmazási költségek	0
10	7 Igazgatási költségek	0
11	8 Egyéb általános költségek	0
12	IV. Értékesítés közvetett költségei (06+07+08)	0
13	V. Egyéb bevételek	0
14	ebből: visszairt értékvesztés	
15	VI. Egyéb ráfordítások	0
16	ebből: értékvesztés	
17	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±III-IV+V-VI)	-2233
18	9 Kapott (járó) osztalék és részesedés	0
19	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	
20	10 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0
21	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	
22	11 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	2
23	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	
24	12 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0
25	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	
26	13 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0
27	VII. Pénzügyi műveletek bevételei (09+10+11+12+13)	2
28	14 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0
29	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	
30	15 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0
31	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	
32	16 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0
33	17 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0
34	VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai (14+15±16+17)	0

35	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII-VIII)	2
36	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	-2231
37	IX. Rendkívüli bevételek	0
38	X. Rendkívüli ráfordítások	0
39	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (IX-X)	0
40	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-2231
41	XI. Adófizetési kötelezettség	8
47	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	-2 239
44	19 Jávahagyott osztalék, részesedés	
45	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+18-19)	-2239

A RÉSZVÉNYSTRUKTÚRÁHOZ, A TULAJDONOSI KÖRHÖZ KAPCSOLÓDÓ ADATLAPOK

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

	Január 1.	Március 31.
PANNON-FLAX NyRt. -	0	0
Leányvállalat	55 000	55 000
Mindösszesen	55 000	55 000

Az 5 %-nál nagyobb Tulajdonosok felsorolása, bemutatása (2014. június 02.) a bevezetett sorozatra vonatkozóan, ami azonos az alaptőkével.

Név	Nemzeti-ség	Mennyiség (db)	Részesedés (%)	Szavazati arány (%)	Megjegyzés
RIESI InvestS.r.o.	K	333 768	14,95	14,95	pénzügyi
Baxter&Fenwick Befektetési Alap	K	208 135	9,32	9,32	pénzügyi
InterChalet Ltd.	K	309 000	13,84	13,84	pénzügyi
High-Tech Kft.	B	463 357	20,75	20,75	pénzügyi
EMBA Kft.	B	220 830	9,89	9,89	pénzügyi
Erdős Richárd Zoltán	B	157 841	7,0	7,0	pénzügyi

A KIBOCSÁTÓ SZERVEZETÉHEZ, MŰKÖDÉSÉHEZ KAPCSOLÓDÓ ADATLAPOK

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
	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.	0
FB	dr. Pápista Zoltán	FB tag	2013.06.28	2018.06.28	0

NYILATKOZAT

- A 2014. I. negyedéves jelentés tartalmazza külön a PANNON-FLAX NyRt.-re és külön a vállalatcsoportra (konszolidált) vonatkozó adatokat. Az adatok nem auditáltak, azt független könyvvizsgáló nem vizsgálta.
- A beszámolóban a mérleget és az eredmény-kimutatást 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. Jelezzük, hogy 2014. májusában a könyvvizsgálóval egyeztetve új Számviteli politika került elfogadásra.
- Konszolidált kör a bázishoz képest változott. Az Éves Jelentésben foglaltak szerint a Zsigmond Házak Kft. és a Daw-Max Kft. a teljes, a Coop Kft. „v.a.”-t a tőkekonzolidációs körbe került bevonásra.
- A beszámolót az alkalmazható számviteli előírások alapján a legjobb tudásunk szerint készítettük el. A mérlegek és eredmény-kimutatások 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 2014. I. negyedéves jelentés számszaki adataiért, valamint az elemzések és következtetések tartalmi valóságáért a felelősséget vállalom. A beszámoló a valóságnak megfelelő adatokat tartalmaz, nem hallgat el olyan tényről, amely társaságunk helyzetének megítélésére szempontjából jelentőséggel bír.

Budapest, 2014. június 17 napján


PANNON-FLAX NyRt
10.
 Váradi Ernő
 az Igazgatóság elnöke

PANNON-FLAX Nyrt.

KONSZOLIDÁLT EREDMÉNYRE ÉS EGYÉB ÁTFOGÓ JÖVEDELEMRE VONATKOZÓ KIMUTATÁS - SZEGMENS EREDMÉNY (az IAS/IFRS előírásai szerint)

Ssz.	Megnevezés / E Ft	2014.03.31.	
		Vagyonk. és hold.	Szolgáltatás
1	+ Elővétel nettó árbevétele	3 499	5 283
2	+/- Aktivált saját teljesítmények	0	0
3	- Anyagjellegű ráfordítások	7 409	2 309
4	- Személyi jellegű ráfordítások	0	806
5	- Értécsökkenési leírás	4 293	3 055
6	= Üzleti tevékenység eredménye	-8 193	-889
7	+ Pénzügyi műveletek bevételei és nyereségei	2	62
8	+ Egyéb bevételek és nyereségek	0	0
9	- Pénzügyi műveletek ráfordításai és veszteségei	0	0
10	- Egyéb ráfordítások és veszteségek	0	5 179
11	= Adózás előtti eredmény	-8 191	-6 006
12	- Jövedelemadó	8	277
13	= Szokásos vállalkozási tevékenység eredménye	-8 199	-6 283
14	+/- Megszűnő tevékenység eredménye	0	0
15	- Jövedelemadó	0	0
16	= Megszűnő tevékenység adózott eredménye	0	0
17	+/- Számviteli politika változás kumulált hatása	0	0
18	- Jövedelemadó	0	0
19	= A számviteli politika változásainak adózott eredménye	0	0
20	- Külső tulajdonosokra jutó érdekesség	0	-3 764
21	= Adózott vállalkozási eredmény	-8 199	-2 519

Budapest, 2014. június 17.



Váradi Ernő az Igazgatóság elnöke