

**A VISONKA Takarmánykeverő és Szolgáltató
Nyilvánosan Működő Részvénytársaság
„csődeljárás alatt”
időközi vezetőségi beszámolója**

2016. május

Alapadatok a Társaságról

A Társaság cégneve:

VISONKA Takarmánykeverő Szolgáltató és Kereskedelmi Nyilvánosan Működő Részvénytársaság „csődeljárás alatt”

A Társaság rövidített cégneve:

VISONKA Nyrt. „cs.a.”

A Társaság cégjegyzékszám:

Kecskeméti Törvényszék Cégbírósága, cg. 03-10-100423
Magyarország

A Társaság székhelye:

6075 Páhi, III. körzet 51.

A Társaság internet elérhetősége és e-mail címe:

www.visonka.hu, info@visonka.hu

A Társaság központi elérhetősége:

Telefon: + 36 78 436-096

Fax: + 36 78 436-126

A Társaság alaptőkéje:

A Társaság alaptőkéje (jegyzett tőkéje) 490.000.000.- Ft

A Társaság működésének időtartama:

határozatlan

A Társaság üzleti éve:

A naptári évvel egyező, amely minden év január 1-től december 31-ig tart.

A Társaság tevékenysége

Főtevékenység: Haszonállat-eledel gyártása

Az Igazgatótanács tagjai:

Milan Meciar elnök

Stefan Ivan tag

Viliam Dohnansky tag

Vincent Kandrát tag

Obertin Roland tag

Imrich Maticsek tag (2016. február 18-i megválasztásától)

A Társaság könyvvizsgálója:

REPORT & AUDIT Könyvvizsgáló és Adószakértő Kft.

4033 Debrecen, Vak Bottyán út 54., kamarai nyilvántartási szám: 001511,

személyében felelős könyvvizsgáló: Gyapjas István, kamarai tagszám: 004857

I. Fontosabb változások

I.1. A Társaság működését befolyásoló tényezőkben bekövetkezett változások bemutatása

A Társaság 2016 első negyedévi gazdálkodását alapvetően az évek óta romló likviditás, a folyamatos piacvesztés és a csődeljárás határozták meg.

A Commerzbank Zrt. a Kölcsönszerződést a 2015. szeptember 15-én kelt és a Társasághoz 2015. szeptember 17-én érkezett közjegyzői okiratba foglalt nyilatkozatával azonnali hatállyal felmondta és valamennyi, a Kölcsönszerződésből származó követelését azonnal lejárttá és esedékessé tette.

A Kecskeméti Törvényszék 7.Fpk.03-15-000644/2. számú végzésével értesítette a Társaságot arról, hogy a VISONKA Nyrt-vel szemben felszámolási kérelmet terjesztettek elő. A Törvényszék 2016. január 14-én érkezett végzésével a Társaság részére a tartozás kiegyenlítésére 45 napos határidőt engedélyezett.

A Társaság fizetéseképtelenségére tekintettel és a felszámolási fenyegetettségére figyelemmel a Társaság - a Társaság közgyűlésének 6/2016. (02.26.) számon hozott határozata alapján - csődeljárás lefolytatása iránti kérelmet nyújtott be a Kecskeméti Törvényszékre.

A Kecskeméti Törvényszék a Cspk.1/2016/4. számú végzésével elrendelte a Társaság csődeljárását. A csődeljárás kezdő időpontja a végzés Cégléletrőnyben történt közzétételének napja, azaz 2016. március 8. napja volt.

A Kecskeméti Törvényszék 7 Cspk 03-16-000001 számú végzésével a Társaság vagyonfelügyelőjeként a DUNA LIBRA Közgazdász Zártkörűen Működő Részvénytársaságot (1062 Budapest, Andrásy út 91. II. em. 6.) jelölte ki.

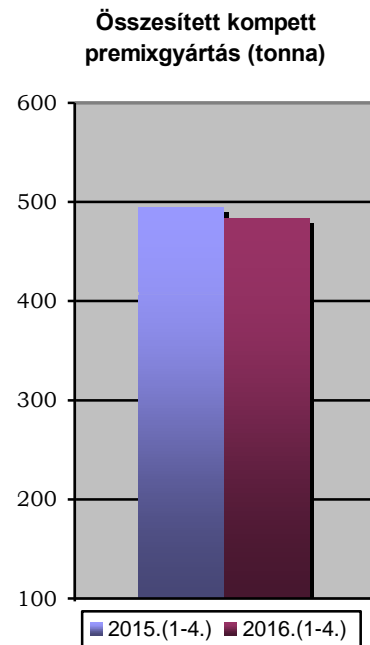
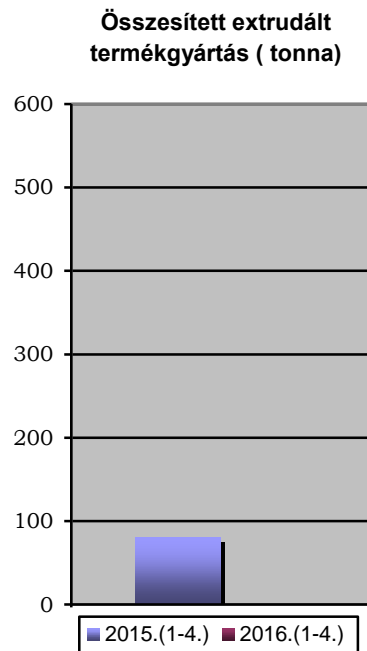
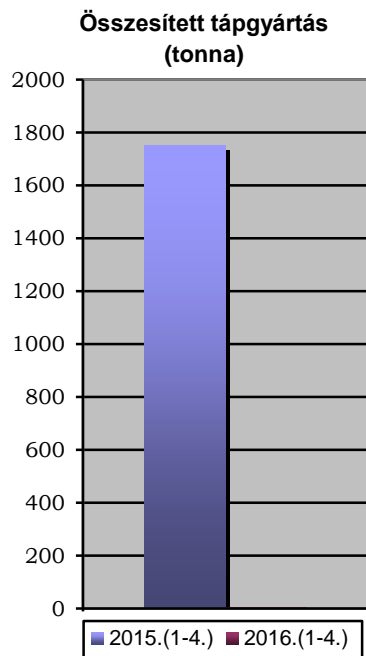
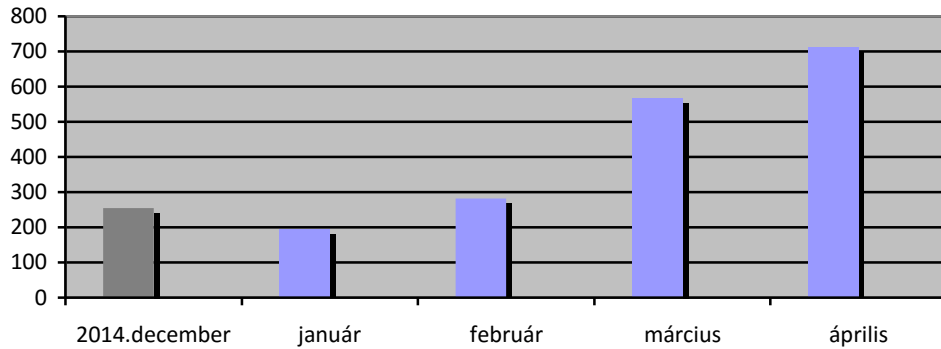
A VISONKA Nyrt. „cs.a.” és a Hitelezők közötti csődegyezségi tárgyalásra 2016. május 24-én kerül sor.

A fizetőképesség helyreállítását és az adósságok rendezését célzó program kapcsán az előzetes egyezségi ajánlat a következő: a hitelezők 90 %-ban hozzájutnak követeléseikhez az egyezés elfogadását követő 180 napon belül.

I.2. Termelés és értékesítés

A Vállalat kibocsátását főként a Társaság kedvezőtlen pénzügyi helyzete, másrészt a Commerzbank Zrt. által 2015. évben kezdeményezett felszámolási eljárás publikálása határozta meg. Ezek okán ez év első négy hónapjában saját gyártás szinte nem volt.

**Tápgyártási volumen változása tonnában 2015.01-2015.04.
hónap**



Fenti grafikonok a termékenként összesen gyártott (saját termelésű készletek és bérgyártás) mennyiségeket mutatják.

Bérgyártás

Ez év első négy hónapjában bérgyártás keretében 482 tonna terméket állítottunk elő, 1,0%-kal kevesebbet, mint az előző év azonos időszakában.

A bérgyártás összes gyártáshoz viszonyított aránya az előző év január-április időszakban 20,0%, 2016. azonos időszakában 98,5% volt.

Az egyes termékek értékesítésének volumene a gyártott mennyiségekhez hasonlóan változott.

II. A VISONKA Nyrt. 2016. I. negyedéves, tájékoztató jellegű, egyedi (nem konszolidált, nem auditált) pénzügyi adatai

A VISONKA Nyrt. negyedéves főbb (nem konszolidált, nem auditált) eredményadatai 2015. március 31. és 2016. március 31. összehasonlításában:

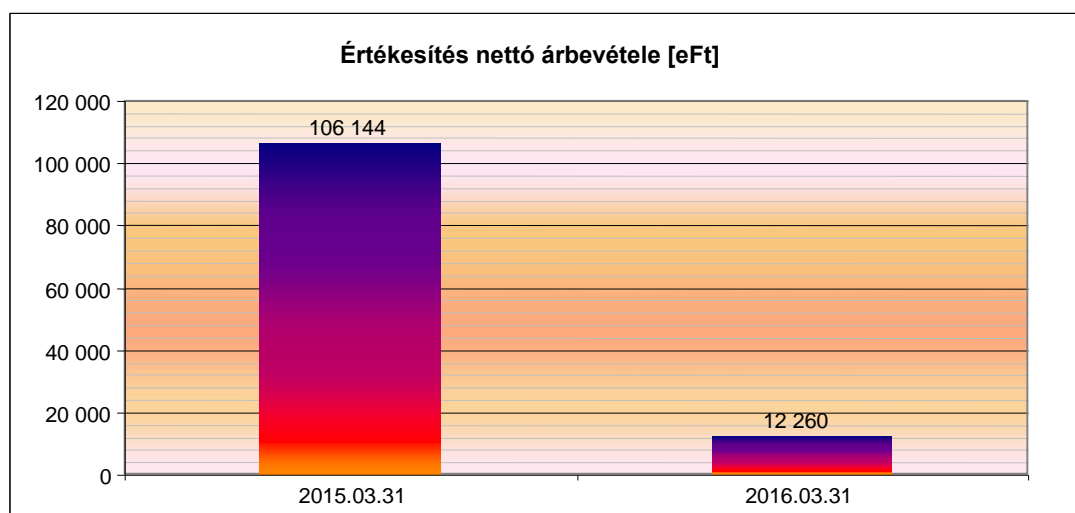
Tételek megnevezése (e Ft-ban)	2015.03.31	2016.03.31	Változás
Értékesítés nettó árbevétele	106 144	12 260	-93 884
Üzemi eredmény	-17 599	-14 171	-3 428
Pénzügyi műveletek eredménye	-947	-7	-940
Rendkívüli eredmény	-	-	-
Adózott eredmény	-18 546	-14 178	- 4 368

A VISONKA Nyrt. negyedéves főbb (nem konszolidált, nem auditált) mérlegadatai 2015. december 31. és 2016. március 31. összehasonlításában:

Tételek megnevezése (e Ft-ban)	2015.12.31	2016.03.31	Változás
Mérleg főösszeg	456 490	441 988	-14 502
Befektetett eszközök	403 979	398 971	-5 008
Forgóeszközök	51 669	42 451	-9 218
Saját tőke	297 495	283 317	-14 178
Kötelezettségek	155 784	155 653	-131

II.1. Árbevétel

A VISONKA Nyrt. 88,5 százalékos csökkenés mellett 2016. I. negyedévben 12 260 eFt árbevételt ért el a 2015. I. negyedévben elért 106 144 eFt-tal szemben.



Az értékesítés-nettó árbevételnek megoszlása tevékenységenként:

Tevékenység	Ért. nettó árbevétele (eFt)		Abszolút változás	Változás %-ban
	2015.03.31	2016.03.31		
Keveréktakarmány gyártás (STK)	89 918	1 228	-88 689	-98,6
Extrudált termék gyártás	2 693	0	-2 693	-100,0
Belkereskedelem	4 101	1 197	-2 904	-70,8
Keveréktakarmány bérgyártás	7 861	8 531	670	8,5
Közúti teherszállítás	1 172	901	-271	-23,1
Eladott /értékesített/ közv. szolg.	-	-	-	-
Egyéb tevékenységek	399	403	4	-1,0
Összesen	106 144	12 260	-93 884	-88,4

A bázis időszakhoz viszonyítva valamennyi főbb tevékenység árbevétele jelentős mértékben csökkent. A keveréktakarmány gyártás árbevétele 88 019 eFt-tal, a belkereskedelemé 2 904 eFt-tal, az extrudált termékeké 2 693 eFt-tal csökkent 2015. év azonos időszakához képest.

A tevékenységek árbevételének változását főként az értékesítés volumenének visszaesése befolyásolta.

II.2. Költségek és egyéb bevételek, ráfordítások alakulása

II.2.1. Anyagjellegű ráfordítások

II.2.1.1. Anyagköltség

Az anyagköltség, a bázis időszakhoz viszonyítva 84 808 eFt-tal csökkent és 3 661 eFt-ot ért el. (2015. I. negyedév: 88 469 eFt). A változás a termelés csökkenésének eredménye.

II.2.1.2. Igénybe vett szolgáltatások és egyéb szolgáltatások

Az igénybe vett szolgáltatások értéke 2016. I. negyedévében 4 258 eFt volt, 2 258 eFt-tal kevesebb, mint az előző év azonos időszakában (2015. I. negyedév: 6 516 eFt). A költségcsoporton belül a tárgyi eszközök fenntartási költségei 2 372 eFt-tal csökkentek, az ügyvédi munkadíjak 750 eFt-tal emelkedtek.

Az egyéb szolgáltatások értéke közel azonos volt, mint a bázis időszaki (2016. I. negyedév: 1 500 eFt, 2015. I. negyedév: 1 533 eFt). A hatósági, igazgatási szolgáltatások díja értéke 407 eFt-tal nőtt, a bankköltség 367 eFt-tal csökkent a bázis időszakhoz viszonyítva.

II.2.1.3. Eladott áruk beszerzési értéke

A vásárolt és változatlan formában tovább értékesített készletek értéke a vizsgált időszakban 894 eFt volt, 2 443 eFt-tal kevesebb, mint a bázis időszakban (2015. I. negyedév: 3 337 eFt).

II.2.2. Személyi jellegű ráfordítások

A személyi jellegű ráfordítások értéke 2015. első három hónapjában 16 357 eFt volt, amely 1 956 eFt-tal csökkent az előző év azonos időszakához viszonyítva. (2015. I. negyedév: 18 313 eFt). Ez elsősorban a termelés csökkenésének eredménye.

II.2.3. Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek összege 2016. I. negyedévében 9 734 eFt volt, 9 725 eFt-tal több, mint a bázis időszakban. A változás a jogosultak által nem követelt – korábban elszámolt -, összesen 5 152 eFt behajtási költségátalány, továbbá 3 900 eFt elévült követelés megszüntetésével függ össze.

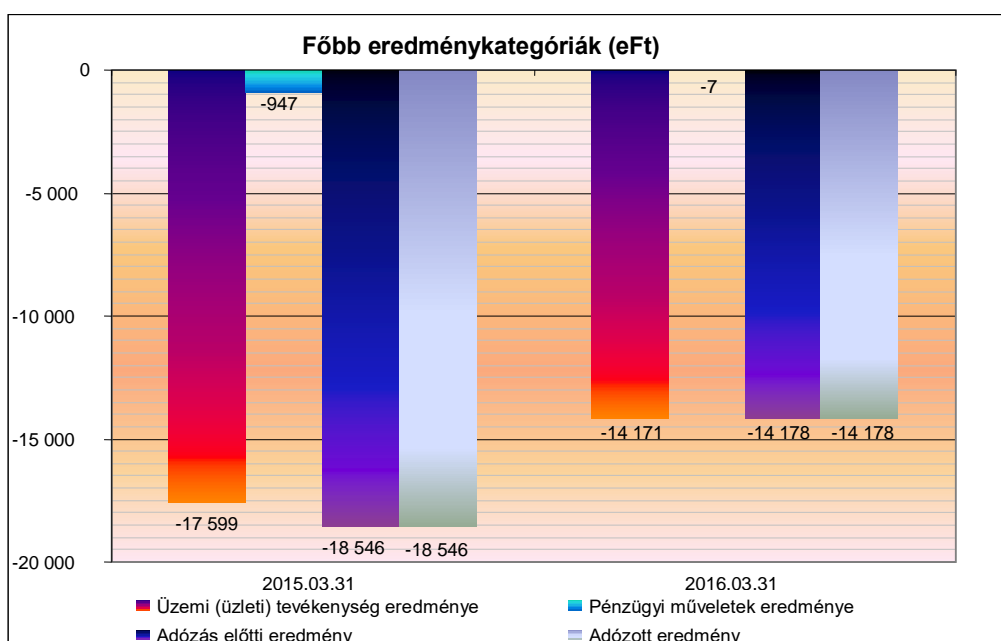
II.2.4. Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások összege 2016. I. negyedévében 4 303 eFt volt, 2 077 eFt-tal több, mint a bázis időszaki (2015. I. negyedév: 2 226 eFt). A vizsgált időszakban az engedményezett vevőkövetelés értéke 641 eFt-tal, a fizetett, fizetendő késedelmi kamatok összeg 1 566 eFt-tal nőtt.

II.2.5. Pénzügyi bevételek és ráfordítások

A pénzügyi eredmény 2016. I. negyedévben - 7 eFt, a bázis időszakban -947 eFt volt. A bázis időszakban a fejlesztések finanszírozásával kapcsolatban felvett hitellel összefüggésben fizetett kamat 943 eFt volt. A Bank a Kölcsönszerződést 2015. szeptember 15-én azonnali hatállyal felmondta, ezen időponttól ügyleti kamatot nem számított fel, a Társaság nem számolt el.

II.3. Eredménykategóriák

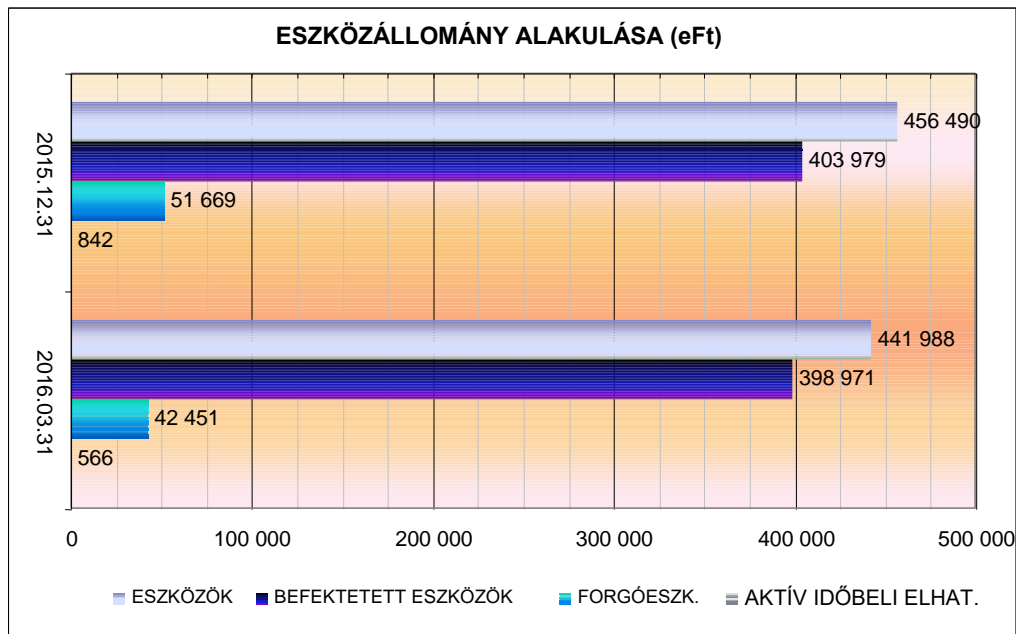


A 2016. I. negyedévében elért üzemi tevékenység eredménye -14 171 eFt veszteség

volt, az egy évvel korábbi bázis időszakban elért -17 599 eFt veszteséggel szemben.

A Társaság adózás előtti és az adózott eredménye 2016. I. negyedévében -14 178 eFt volt a tavalyi év hasonló időszakában realizált -18 546 eFt-tal szemben.

II.4. Mérlegtételek jelentősebb változásai



II.4.1. Eszközök

II.4.1.1. Befektetett eszközök

A tárgyi eszközök nettó értéke 2015. december 31-én 332 518 eFt, 2015. március 31-én 327 586 eFt-volt. A változás elsősorban az elszámolt értékcsökkenés (5 106 eFt) eredménye.

II.4.1.2. Forgóeszközök

II.4.1.2.1. Készletek

A készletek 2016. március 31-i záró értéke 12 649 eFt volt (2015. december 31-én: 13 680 eFt). A vásárolt anyagok és áruk értéke 946 eFt -tal, a saját termelésű készletek értéke 85 eFt-tal csökkent.

II.4.1.2.2. Követelések

A követelések 2016. március 31-i záró értéke 27 992 eFt volt, a 2015. december 31-inél 1 184 eFt -tal több (2015. december 31-i záró: 26 808 eFt). A vevőállomány 756 eFt-tal, az egyéb követelések záró értéke 428 eFt-tal emelkedett.

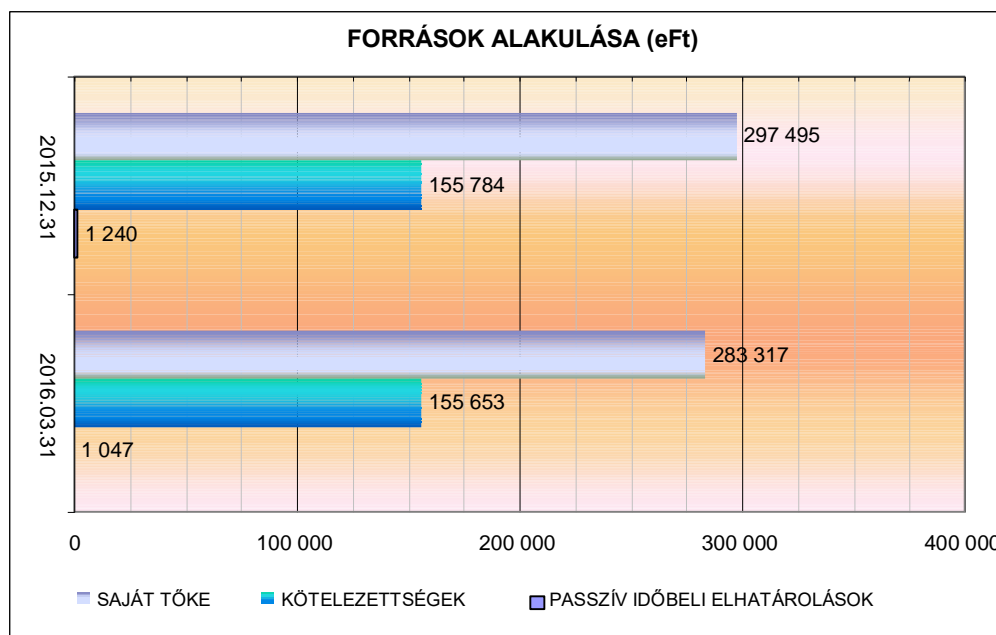
II.4.1.2.3. Pénzeszközök

A pénzeszközök 2016. március 31-i záró értéke 1 810 eFt volt, 9 371 eFt-tal kevesebb a 2015. december 31-inél (11 181 eFt).

II.4.1.3. Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások 2016. március 31-i záró értéke 566 eFt volt (2015. december 31-én: 842 eFt).

II.4.2. Források



II.4.2.1. Jegyzett (alap) tőke és tartalékok

A Társaság jegyzett tőkéje 2015. december 31-én 1 960 000 db részvényből állt. A részvények névértéke 250 Ft/db. A jegyzett tőke 2015. december 31-éhez viszonyítva nem változott. Az eredménytartalék 2016. március 31-én -192 506 eFt volt, 103 355 Ft-tal kevesebb a 2015. december 31-inél (-89 151 eFt). A változás a 2015. évi -103 355 eFt mérlegszerinti eredmény (veszteség) eredménytartalékkal szemben történt elszámolásának eredménye.

II.4.2.2. Rövid lejáratú kötelezettségek

A rövid lejáratú kötelezettségek 2016. március 31-i záró értéke 155 653 eFt volt, a bázis időszakinál 131 eFt -tal kevesebb (2015. december 31-i záró: 155 784 eFt).

A rövid lejáratú hitelek 2016. évi nyitó értéke (113 861 eFt) és a 2016. március 31-i záró értéke (113 915 eFt) lényegében nem változott.

A vevőktől kapott előlegek nyitó értéke (1 776 eFt) elévülés okán a vizsgált időszakban megszüntetésre került.

A szállítóállomány 2016. március 31-i záró értéke 10 945 eFt volt, az időszaki záró állománynál (9 647 eFt) 1 298 eFt-tal több. A vizsgált időszakban elévülés miatt 2 124 eFt szállítói kötelezettség került kivezetésre.

A kapcsolt vállalkozással szembeni rövid lejáratú kötelezettségek értéke 480 eFt nőtt (2015. december 31: 7 085 eFt, 2016. március 31: 7 565 eFt).

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek 2016. március 31-i záró értéke (22 779 eFt) közel azonos a 2015. december 31-i záró értékkel (22 927 eFt). Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségeken belül a késedelmi kamatkötelezettségek 2 828 eFt-tal, az adó- és járulékkötelezettségek 2 828 eFt-tal nőttek az előző évi záró értékhez viszonyítva.

A jogosultak által nem követelt - korábban elszámolt -, összesen 5 152 eFt behajtási költségátalány megszüntetése az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek 2016. évi nyitó értékét 5 152 Ft-tal csökkentette.

II.4.2.3. Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolások 2016. március 31-i záró értéke 1 047 eFt volt (2015. december 31-én: 1 240 eFt). A Passzív időbeli elhatárolások között a vizsgált időszakban 656 eFt értékű elhatárolt bevétel szerepel.

III. A VISONKA Nyrt. leányvállalata: Páhi Zöld Energia Kft.

A Páhi Zöld Energia Kft. 2016. évben is kizárólag a saját tulajdonú ingatlanjának - anyavállalat részére történő - bérbeadásával foglalkozott, más, bevételt eredményező tevékenysége nem volt. A vizsgált időszakban olyan jelentős szervezeti változás nem ment végbe, amely kihatással lett volna a stratégiára vagy a számviteli politikára, illetve a valós és megbízható összkép szempontjából lényeges lett volna.

*A Páhi Zöld Energia Termelő és Hasznosító Kft. tájékoztató jellegű,
főbb pénzügyi adatai – 2016. I. negyedév*

Tételek megnevezés (e Ft-ban)	<i>2015.12.31.</i>	<i>2016.03.31.</i>
<i>Mérlegfőösszeg</i>	<i>59 904</i>	<i>59 557</i>
<i>Saját tőke</i>	<i>59 060</i>	<i>59 350</i>
	<i>2015.03.31.</i>	<i>2016.03.31.</i>
<i>Belföldi értékesítés nettó árbevétele</i>	<i>562</i>	<i>562</i>
<i>Adózás előtti eredmény</i>	<i>298</i>	<i>305</i>
<i>Adózott eredmény</i>	<i>283</i>	<i>290</i>

Az anyavállalattal szembeni követelés 2016. évi záró értéke 7 565 eFt volt, 480 eFt-tal több, mint a nyitó érték (2015. december 31: 7 085 eFt).

A vizsgált időszakban a Társaság árbevétele nem változott, az adózás előtti és az adózott eredménye szerény mértékben nőtt.

IV. Egyéb befolyásoló tényezők, további kilátások

A további kilátásokat alapvetően a VISONKA Nyrt. „cs.a.” és a Hitelezők közötti csődegyezségi tárgyalás kimenetele határozza meg.

A társaság likviditásának javítása érdekében további erőfeszítéseket teszünk külső forrás bevonására.

Folyamatosan felülvizsgáljuk és optimalizáljuk működési költségeinket, beszerzéseinket.

V. Jelentősebb Társasági események

A 2016. február 18-án megtartott éves rendes, határozatképes közgyűlésen az alaptőkét alkotó szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavazatok 54,16%-a, összesen 1.061.565 szavazatot képviselő részvényes jelent meg. „A Társaság fizetéseképtelenségére tekintettel és a felszámolási fenyegetettségére figyelemmel a szükséges határozatok elfogadása és szükség esetén döntés a Közgyűlés előzetes egyetértéséről csődeljárás lefolytatása iránti kérelem bírósághoz történő benyújtásához, az Igazgatótanács felhatalmazása a kapcsolódó szükséges intézkedések megtételére és határozatok meghozatalára” napirendi pont keretében a Közgyűlés 2/2016. (02.18.) számú határozatával, egyhangú szavazatával döntött arról, hogy egyetértve kéri és támogatja a csődeljárás lefolytatása iránti kérelem bírósághoz történő benyújtását és felhatalmazza az Igazgatótanácsot a kapcsolódó szükséges intézkedések megtételére és határozatok meghozatalára.

A határozat - amennyiben a Társaság Közgyűlése utóbb másként nem határoz - 2016. február 27-én lép hatályba.

A Közgyűlés egyhangú szavazatával az Igazgatótanács független tagjának 2016. február 28. napjától 2018. szeptember 17. napjáig számított határozott időtartamra Imrich Maticseket megválasztotta, továbbá döntött arról, hogy az újonnan megválasztott igazgatótanácsi tag – miként a 9/2014. (04.07.) sz. közgyűlési határozat alapján a többi igazgatótanácsi tag – díjazás nélkül látja el tevékenységét.

A Közgyűlés egyhangú szavazatával Obertin Roland vezérigazgatói tisztségének 2016. március 15-i közös megegyezéssel történő megszüntetésére tekintettel – a Társaság vezérigazgatójának 2016. március 15. napjától Imrich Maticseket választotta meg.

A Társaság 2016. február 18-i felfüggesztett éves rendes közgyűlése 2016. február 26-i folytatólagos ülésén az alaptőkét alkotó, szavazásra jogosító részvények által megtestesített szavazatok 54,16%-a, összesen 1.061.565 szavazatot képviselő részvényes jelent meg. A közgyűlés 100%-os támogatás mellett elfogadta a Társaság 2015. üzleti évi, magyar számviteli szabályok szerinti, valamint az IFRS szerinti konszolidált beszámolóját, elfogadta a Felelős Társaságirányítási Jelentést és az Igazgatótanács tagjai részére a 2015. évre vonatkozó felmentvényt megadta.

„A Társaság fizetéseképtelenségére tekintettel és a felszámolási fenyegettségére figyelemmel a szükséges határozatok elfogadása és szükség esetén döntés a Közgyűlés előzetes egyetértéséről csődeljárás lefolytatása iránti kérelem bírósághoz történő benyújtásához, az Igazgatótanács felhatalmazása a kapcsolódó szükséges intézkedések megtételére és határozatok meghozatalára" napirendi pont keretében a Közgyűlés egyhangú a 2/2016. (02.18.) sz. közgyűlési határozatot megerősítve úgy határozott, hogy kéri és támogatja a csődeljárás lefolytatása iránti kérelem bírósághoz történő benyújtását és felhatalmazza az Igazgatótanácsot a kapcsolódó szükséges intézkedések megtételére és határozatok meghozatalára, továbbá úgy döntött, hogy a 2/2016. (02.18.) sz. közgyűlési határozat 2016. február 26. napjától hatályos.

ADATLAPOK A VISONKA NYRT. IDŐKÖZI VEZETŐSÉGI BESZÁMOLÓJÁHOZ

A VISONKA Nyrt. vezető tisztségviselői, stratégiai alkalmazottai:

Jelleg	Név	Beosztás	Megbízás kezdete	Megbízás vége	Visonka részvény
ITT	Milan Meciar	elnök	2014.04.07.	2018.09.17.	-
ITT	Viliam Dohnansky	tag	2014.04.07.	2018.09.17.	-
ITT	Stefan Ivan	tag	2014.04.07.	2018.09.17.	-
ITT	Vincent Kundrát	tag	2014.04.07.	2018.09.17.	-
ITT	Obertin Roland	tag	2014.04.07.	2018.09.17.	-
ITT	Imrich Maticsek	tag	2016.02.18.	2018.09.17.	-
SP	Imrich Maticsek	vezérigazgató	2016.03.15.		-
SP	Czeiner Zoltán	gazdasági igazgató	2009.12.31.		-
SP	Szomora Tamás	minőségirányítási vezető, termelési és kereskedelmi igazgató	2009.12.31.		-

ITT – Igazgatótanács

SP – Stratégiai alkalmazott

Szomora Tamás termelési és kereskedelmi igazgató munkaviszonya 2016. május 08-tól – nyugdíjba vonulása napjától – megszűnt.

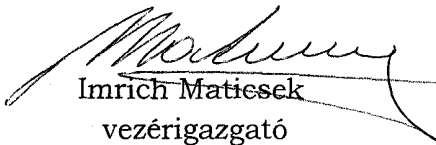
Az időszakban közzétett tájékoztatások:

Megjelenés	Tárgy
2016.01.04.	Tájékoztatás a Társaság részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok számáról és az alaptőke nagyságáról
2016.01.14.	Tájékoztatás felszámolás iránt indított nemperes eljárásban biztosított határidőről
2016.01.18.	Tájékoztatás közgyűlés megghiúsulásáról
2016.01.18.	Közgyűlési meghívó
2016.01.18.	Javadalmazási nyilatkozat
2016.01.28.	Közgyűlési előterjesztések
2016.02.01.	Tájékoztatás a Társaság részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok számáról és az alaptőke nagyságáról
2016.02.18.	Tájékoztatás személyi változásról
2016.02.18.	Közgyűlési határozatok
2016.02.26.	Közgyűlési határozatok
2016.02.26.	Felelős Társaságirányítási Jelentés
2016.02.29.	Éves Jelentés
2016.03.01.	Tájékoztatás a Társaság részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok számáról és az alaptőke nagyságáról
2016.03.01.	Tájékoztatás a Kecskeméti Törvényszék ideiglenes fizetési haladékot elrendelő végzéséről
2016.03.01.	Összefoglaló jelentés
2016.03.05.	Tájékoztatás csődeljárás elrendeléséről
2016.03.09.	Hitelezők felhívása követeléseik regisztrálására
2016.04.01.	Tájékoztatás a Társaság részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok számáról és az alaptőke nagyságáról
2016.05.02.	Tájékoztatás a Társaság részvényeihez kapcsolódó szavazati jogok számáról és az alaptőke nagyságáról
2016.05.11.	Tájékoztatás csődegyezségi eljárásról

NYILATKOZAT

A **VISONKA Takarmánykeverő Szolgáltató és Kereskedelmi Nyilvánosan Működő Részvénytársaság „csődeljárás alatt”** (6075 Páhi, III. körzet 51).; a továbbiakban: Társaság) kijelenti, hogy a Társaság által készített időközi vezetőségi beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság és a konszolidációba bevont vállalkozása helyzetéről.

Páhi, 2016. május 19.


Imrich Matiesek
vezérigazgató