

KONZUM BEFEKTETÉSI ÉS VAGYONKEZELŐ NYILVÁNOSAN

MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

Időközi vezetőségi beszámoló

2016. I-III. negyedév

Az Európai Parlament és Tanács 1606/2002. EK rendelet 4. cikke előírja, hogy a Tőzsdére bevezetett társaságok 2005. évtől kezdődően az összevont (konszolidált) éves beszámolójukat a nemzetközi számviteli standardoknak (IRFS) megfelelően készítsék el.

A Konzum Nyrt. 2016. I- III. negyedévében részben tőke kivonás, részben veszteségrendezés mellett a jegyzett tőke leszállítását valósította meg. A tőke kivonás rendezése részben a KONZUM ÁRUHÁZ Zrt. részvényeivel részben pénzeszközzel történt. Az eszközmozgással egyidőben a KONZUM Nyrt. bázis időszaki leányvállalatai (KONZUM ÁRUHÁZ Zrt., KONZUMGRES Kft.) kikerültek a leányvállalati és a konszolidációs körből. A tőke kivonás eszközeit a KONZUM Nyrt. tulajdonosai kapták meg részesedéseik (szavazati arányaik) alapján.

A tárgyidőszakban a leányvállalati kör a KZBF INVEST Kft. projekt társasággal, míg a társult vállalati kör a Konzum Befektetési Alapkezelő Zrt., Konzum Management Kft., KPRIA Magyarország Zrt. és Legatum '95 Kft. társaságokkal bővült.

A tőke kivonás valamint a konszolidációs kör változása miatt – mivel a 2015. év végi mérleg és a 2015. I-III. negyedévi eredménykimutatás tartalmazza a volt leányvállalatok adatait – a 2016. I-III. negyedévi mérleg és eredménykimutatás egyes sorai jelentős változást mutatnak a bázis időszakhoz képest.

1. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

A befektetett eszközök a volt leányvállalatok kivonása miatt az előző év végéhez képest 99 %-kal csökkent, míg 2016. III. negyedévben a társult vállalkozások részesedésének értékével növekedtek. A befektetett pénzügyi eszközök értéke a társult vállalatok bevonása, illetve a tőke kivonás (eszköz kivonás) együttes eredményeképpen az év végéhez képest 15 %-ra csökkent.

2. FORGÓESZKÖZÖK

A forgóeszközök értéke a leányvállalatok konszolidációs körből való kikerülése miatt 10%-kal kevesebb, mint 2015. év végén. A kereskedelmi tevékenységet végző leányvállalatok kikerülésével a készletek értéke nullára, az áruszállításból és szolgáltatásból eredő követések 2 %-ra csökkentek.

A vevő követelések III. negyedéves értéke az anyavállalat szolgáltatásból (számviteli szolgáltatás és bérbeadás) származik.

Az egyéb követelések 22 %-os csökkenése a leányvállalatok kikerüléséhez kapcsolódik. A pénzeszközök 16 773%-os emelkedése csoport szinten egy jövőbeni tranzakcióhoz kapcsolódóan letétbe helyezett jelentősebb pénzeszköz miatt került kimutatásra.

3. SAJÁT TŐKE

A saját tőke 55%-os csökkenése részben a tőke kivonás, részben a konszolidációs kör változásának eredménye.

A jegyzett tőke leszállítása során a törzsrészvények számának változatlansága mellett a névértéke 25%-kal csökkent, amely a jegyzett tőke ilyen arányú csökkenését eredményezte.

A jegyzett tőke leszállításának oka törvényi előírások alapján történő veszteségrendezés valamint saját elhatározásból történő tőke kivonás volt.

Az időszakai nettó eredmény a bázisidőszakhoz képest 77%-os növekedést mutat.

4. KÖTELEZETTSÉGEK

A tőke kivonással kikerültek a kötelezettségek közül a banki hitelek, mivel ezek az irodaház ingatlanhoz kötődtek. A hosszú lejáratú hitelek megszűntek. A szállítói kötelezettségek 93 %-kal csökkentek, amelyek legnagyobb része a KONZUMGRES Kft.-hez kötődtek. A KONZUM ÁRUHÁZ Zrt. a KONZUMGRES Kft. 99 %-os tulajdonosa, így a KONZUM ÁRUHÁZ Zrt. kikerülésével a KONZUMGRES Kft. is kikerült a KONZUM Nyrt. leányvállalatai közül. A rövid lejáratú kötelezettségek a bázishoz viszonyítva 47%-kal nőtt, amely csoport szinten egy jövőbeni tranzakcióhoz kapcsolódóan letétbe helyezett pénzeszköz miatti kölcsön kapcsán kerültek kimutatásra.

5. ÁRBEVÉTEL

A KONZUM Nyrt. tevékenysége 2016. évben jelentősen megváltozott. Kikerült a tevékenységei közül a saját tulajdonú ingatlan bérbeadása és a számviteli szolgáltatás, előtérbe került a vagyonkezelés és projektmenedzsment.

A konszolidált árbevétel nagymértékben, 99,7 %-kal csökkent. A konszolidált árbevétel lényegében megegyezik a KONZUM Nyrt. anyavállalat árbevételével. Az árbevétel még a 2016. év eleji számviteli szolgáltatásból származik.

6. BRUTTÓ EREDMÉNY

Az építőanyag kereskedelemmel foglalkozó leányvállalat kikerülésével az építőanyag kereskedelmi tevékenység is kikerült a konszolidációs körből. A fenti ok miatt az eladott áruk beszerzési értéke nulla és így a bruttó eredmény megegyezik az árbevétellel.

A bruttó eredmény 3.940 E Ft volt, amely a bázis 1 %-a.

7. ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE

Az üzleti tevékenység 42.146 E Ft veszteséget eredményezett az előző évi 16.602 E Ft nyereség után. A veszteséget egyrészt az árbevétel drasztikus csökkenése, valamint a tőke kivonás miatt a dolgozói létszám megszűnése eredményezte.

8. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY

Az adózás előtti eredmény 42.847 E Ft veszteséget mutat.

9. BERUHÁZÁSOK

Az I-III negyedévben a Konzum Csoport beruházása nulla Ft volt.

10. BEFEKTETÉSEK

A Konzum Csoport leányvállalatainak száma a bázishoz képest kettővel csökkent. Jelenleg a KZBF Invest Kft. mint leányvállalat valamint a Konzum Befektetési Alapkezelő Zrt., Konzum Management

Kft., KPRIA Magyarország Zrt. és Legátum '95 Kft. mint társult vállalkozások kerültek a konszolidációba bevonásra.

A KONZUM Befektetési és Vagyonkezelő Nyrt. (7621 Pécs, Irgalmasok u. 5.) képviseletében nyilatkozunk, hogy az alkalmazható számviteli előírások alapján a legjobb tudásunk szerint elkészített 2016. I-III. negyedéves időközi vezetőségi beszámolóban leírtak valós és megbízható képet adnak a KONZUM Nyrt. és a konszolidációba bevont vállalkozások helyzetéről, kötelezettségeiről, pénzügyi helyzetéről, veszteségéről, nyereségéről, fejlődéséről és teljesítményéről.

Pécs, 2016. november 21.

A KONZUM Befektetési és Vagyonkezelő Nyrt.
Igazgatósága

Összevont (konszolidált) mérleg IFRS szerint

adatok eFt-ban

ESZKÖZÖK	2016.09.30	2015.12.31	Index % (2016/2015)
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	177 399	1 199 319	15%
1. Immateriális eszközök	0	872	0%
2. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	160 965	0%
3. Befektetési célú ingatlanok	0	896 937	0%
4. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	13 364	0%
5. Egyéb berendezések felszerelések, járművek	0	20 472	0%
6. Befektetett pénzügyi eszközök	543	106 709	1%
7. Részesedés társult vállalkozásban	176 856	0	n.a
8. Goodwill	0	0	n.a
FORGÓESZKÖZÖK	1 112 218	1 230 202	90%
1. Készletek	0	154 478	0%
2. Követelések áruszállításból, szolgáltatásnyújtásból	5 742	297 400	2%
3. Váltókövetelések	0		n.a
4. Egyéb követelések+aktív időbeli elhatárolások	602 771	775 121	78%
5. Értékpapírok	0	200	0%
6. Pénzeszközök	503 705	3 003	16773%
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 289 617	2 429 521	53%

adatok eFt-ban

FORRASOK	2016.09.30	2015.12.31	Index % (2016/2015)
SAJÁT TŐKE	568 489	1 265 706	45%
1. Jegyzett tőke	521 500	2 086 000	25%
2. Eredménytartalék	89 536	-647 007	-14%
3. Időszaki nettó eredmény	-41 297	-181 560	23%
<i>Anyavállalati saját tőke</i>	569 739	1 257 433	45%
<i>Kisebbségi részesedésre jutó saját tőke</i>	-1 250	8 273	-15%
KÖTELEZETTSÉGEK	721 128	1 163 815	62%
1. Hátrasorolt kötelezettségek	0		n.a
2. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	672 259	0%
3. Rövid lejáratú kötelezettség	721 128	491 556	147%
Ebből: - rövid lejáratú hitelek és kölcsönök	655 350	153 960	426%
- kötelezettségek áruszállításból, szolgáltatásnyújtásból (szállítók)	7 179	269 291	3%
- egyéb rövid lejáratú köt.+passzív időbeli elhatárolások	58 599	68 305	86%
SAJÁT TŐKE ÉS KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	1 289 617	2 429 521	53%

Összevont (konszolidált) eredménykimutatás IFRS szerint

adatok eFt-ban

EREDMÉNYKIMUTATÁS	2016.01.01 2016.09.30	2015.01.01 2015.09.30	Index % (2016/2015)
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3 940	1 455 768	0%
Export értékesítés nettó árbevétele	0	427	0%
Értékesítés nettó árbevétele	3 940	1 456 195	0%
Eladott áruk beszerzési értéke	0	-1 132 766	0%
Bruttó eredmény	3 940	323 429	1%
Aktivált saját teljesítmények értéke	0		n.a
Anyagjellegű ráfordítások	-28 853	-145 532	20%
Személyi jellegű ráfordítások	-12 548	-117 753	11%
Értékcsökkenési leírás	-183	-18 177	1%
Egyéb ráfordítások/egyéb bevételek	-7 249	-25 365	29%
Részesedés társult vállalkozás eredményéből	2 746	0	n.a
ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-42 146	16 602	-254%
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-701	-312 124	0%
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-42 847	-295 522	14%
ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	0	0	n.a
ADÓZOTT EREDMÉNY	-42 847	-295 522	14%
IDŐSZAKI NETTÓ EREDMÉNY/ÁTFOGÓ EREDMÉNY	-42 847	-295 522	14%
- ebből anyavállalatra jutó	-41 297	-295 522	14%
- ebből kisebbségri részesedésre jutó	-1 550	0	n.a
Egy részvényre jutó eredmény (Ft)	-2,05	-14	15%