

1	1	6	8	3	9	9	1	6	8	1	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	1	-	1	0	-	0	4	6	5	3	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Appennin Vagyonkezelő Holding Nyrt. a vállalkozás megnevezése

1022 Budapest, Bég u. 3-5 a vállalkozás címe, telefonszáma

2012. január 1. - 2012. december 31.

Éves beszámoló

Keltezés: Budapest, 2013. február 22.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statistikai számjel: 11683991-6810-114-01

Cégjegyzék szám: 01-10-046538

Appeninn Vagyonkezelő Holding Nyrt.

2012. december 31.

MÉRLEG

1 / 1

Eszközök (aktívák)

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)	4 699 241		6 047 362
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	324		5 260
3.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5.	Vagyoni értékű jogok	324		5 260
6.	Szellemi termékek			
7.	Üzleti vagy cégérték			
8.	Immateriális javakra adott előlegek			
9.	Immateriális javak értékhelyesbitése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor)	756 889		755 953
11.	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	755 052		754 548
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek			
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 837		1 405
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások			
16.	Beruházásokra adott előleg			
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbitése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sor)	3 942 028		5 286 149
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	3 615 904		4 824 064
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	300 799		452 331
21.	Egyéb tartós részesedés			
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési visz. álló váll-ban			
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön	25 325		9 754
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbitése			

Budapest, 2013. február 22.


a vállalkozás vezetője
(képviseelője)

Statisztikai számjel: 11683991-6810-114-01

Cégjegyzék szám: 01-10-046538

Appeninn Vagyonkezelő Holding Nyrt.

2012. december 31.

MÉRLEG

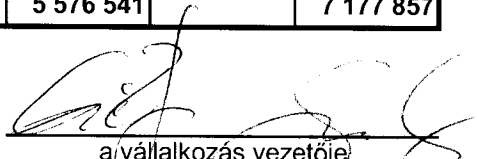
1 / 2

Eszközök (aktívák)

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
26.	B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)	850 323		1 009 341
27.	I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)			
28.	Anyagok			
29.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
30.	Növedék-, hízó- és egyéb állatok			
31.	Késztermékek			
32.	Áruk			
33.	Készletekre adott előlegek			
34.	II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sor)	495 338		195 146
35.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	3 750		1 445
36.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	159 558		123 200
37.	Követelések egyéb rész. visz. lévő váll. szemben			
38.	Váltókövetelések			
39.	Egyéb követelések	332 030		70 501
40.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44. sorok)	327 612		805 064
41.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
42.	Egyéb részesedés			
43.	Saját részvények, saját üzletrészek	327 612		805 064
44.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
45.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sor)	27 373		9 131
46.	Pénztár, csekkek	6 194		6 814
47.	Bankbetétek	21 179		2 317
48.	C. Aktív időbeli elhatárolások (49-51. sorok)	26 977		121 154
49.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	24 431		117 963
50.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 546		3 191
51.	Halasztott ráfordítások			
52.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+26.+48. sor)	5 576 541		7 177 857

Budapest, 2013. február 22.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 11683991-6810-114-01

Cégjegyzék szám: 01-10-046538

Appeninn Vagyonkezelő Holding Nyrt.

2012. december 31.

MÉRLEG


1 / 3

Források (passzívák)

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
53.	D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)	4 783 358		5 925 859
54.	I. JEGYZETT TŐKE	3 011 645		3 250 000
55.	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
56.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
57.	III. TŐKETARTALÉK	951 553		1 726 207
58.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	252 405		15 096
59.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	327 612		805 064
60.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
61.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	240 143		129 492
62.	E. Céltartalékok (63.-65. sor)			
63.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
64.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
65.	Egyéb céltartalék			
66.	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	776 180		1 223 842
67.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.+69.+70. sor)			
68.	Hátrasorolt köt.-ek kapcsolt vállalkozással szemben			
69.	Hátrasorolt köt.-ek egyéb rész. visz. lévő váll. szemben			
70.	Hátrasorolt köt.-ek egyéb gazdálkodóval szemben			

Budapest, 2013. február 22.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statistikai számjel: 11683991-6810-114-01

Cégjegyzék szám: 01-10-046538

Appenninn Vagyonkezelő Holding Nyrt.

2012. december 31.

MÉRLEG

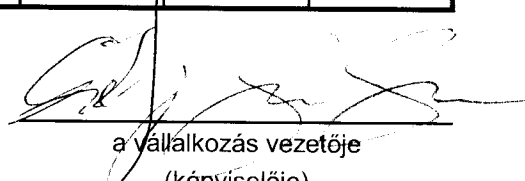
1 / 4

Források (passzívák)

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
71.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sor)	604 717		519 273
72.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
73.	Átváltoztatható kötvények			
74.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
75.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
76.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
77.	Tartós köt.-ek kapcsolt vállalkozással szemben	604 717		519 273
78.	Tartós köt.-ek egyéb rész. visz. lévő váll. szemben			
79.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
80.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81.-89. sorok)	171 463		704 569
81.	Rövid lejáratú kölcsönök			
82.	- Ebből: az átváltoztatható kötvények			
83.	Rövid lejáratú hitelek			
84.	Vevőtől kapott előlegek			
85.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	2 198		8 106
86.	Váltótartozások			
87.	Rövid lejáratú köt.ek kapcsolt vállalkozással szemben	72 700		610 534
88.	Rövid lejáratú köt.ek egyéb rész.visz. lévő váll. szemben			
89.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	96 565		85 929
90.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sor)	17 003		28 156
91.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 841		4 486
92.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	15 162		23 670
93.	Halasztott bevételek			
94.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)	5 576 541		7 177 857

Budapest, 2013. február 22.


a vállalkozás vezetője
(képviseelője)

Statisztikai számjel: 11683991-6810-114-01

Cégjegyzék szám: 01-10-046538

Appenninn Vagyonkezelő Holding Nyrt.

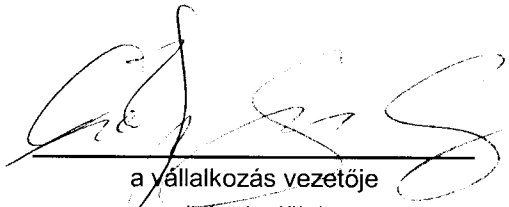
2012. december 31.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS
(Összköltség eljárással)
2 / 1

adatok eFt-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	94 427		104 921
2.	Export értékesítés nettó árbevétele			
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (1.+2.)	94 427		104 921
3.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
4.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3.+4.)			
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	16		103 680
III/a.	Ebből: visszaírt értékvesztés			
5.	Anyagköltség	6 014		5 606
6.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	48 148		53 520
7.	Egyéb szolgáltatások értéke	4 493		4 890
8.	Eladott áruk beszerzési értéke			
9.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	166		1 613
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (5.+6.+7.+8.+9.)	58 821		65 629
10.	Béreköltség	12 921		12 175
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 522		1 484
12.	Bérfelrakások	3 682		3 071
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)	19 125		16 730
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	4 493		7 004
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	3 886		99 604
VII/a.	Ebből: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV-V-VI-VII)	8 118		19 634

Budapest, 2013. február 22.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 11683991-6810-114-01

Cégjegyzék szám: 01-10-046538

Appenninn Vagyonkezelő Holding Nyrt.

2012. december 31.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

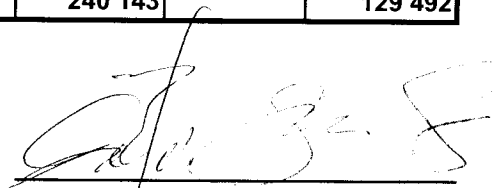
(Összköltség eljárással)

2 / 2

adatok eFt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	128 000		
13/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	128 000		
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	193 838		
14/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	15. Befektetett pénzügyi eszközök kamatai árfolyamnyeresége			
15/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	86 094		100 502
16/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	84 304		98 134
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	69 544		33 661
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13.+14.+15.+16.+17.)	477 476		134 163
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége			
18/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	16 368		11 214
19/a.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	12 806		11 213
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	81 252		28 520
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18.+19.+20.+21.)	97 620		39 734
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-X.)	379 856		94 429
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	387 974		114 063
X.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	142 058		180 251
XI.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	276 928		152 500
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	-134 870		27 751
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	253 104		141 814
XII.	Adófizetési kötelezettség	12 961		12 322
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	240 143		129 492
22.	Eredménytart. igénybevétele osztalékra, részesedésre			
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés			
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.-23.)	240 143		129 492

Budapest, 2013. február 22.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Appenninn Vagyonkezelő Holding Nyrt.

1022 Budapest, Bég u. 3-5

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A

**2012. január 1. - 2012. december 31.
időszaki**

ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

Budapest, 2013. február 22.

1. A vállalkozás rövid bemutatása

A **Appeninn Vagyonkezelő Holding Nyrt.** 2009. december 01. napján alakult. A társaságot a Cégbíróság 2009. december 07. napján a Cg. 01-10-046538 cégjegyzékszámmon jegyezte be. 2011.05.19-én, átalakulás során, a Rotux Zrt. (cégjegyzékszám: 01-10-045553) beolvadt az Appeninn Nyrt társaságba.

A Társaság székhelye:	1022 Budapest, Bég u. 3-5
Internetes honlap címe:	http://www.appeninn.hu
Képviselőre jogosult:	Székelyi Győző (2030 Érd, Fügefű u. 117) Székely Gábor (2750 Nagykőrös, Filó u. 20.) Éder Lőrinc (1132 Budapest, Kresz Géza u. 44.) Szabó Balázs (1025 Budapest, Karszt u. 5) Friedrich Stefan M. Wachter (AE Dubai, Al Sahan 1, Apt. 1504)
Fő tevékenységi köre:	TEÁOR '08 6810 Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
Adószám:	11683991-2-41
Cégjegyzékszám:	01-10-046538
A társaság jegyzett tőkéje:	3 250 000 000,- Ft
Beszámolót készítette:	Nagy Norbert regisztrált mérlegképes könyvelő (regisztrációs szám: 146399)
Könyvvizsgáló:	Pénzmentő Kft. (1037 Budapest, Farkastorki út 54)
Könyvvizsgáló személye:	Dr. Rocskai János (an. Zubek Róza) 1037 Budapest, Viharhegyi út 2/a

2. Tulajdonosi szerkezet

Az Appeninn Nyrt. kibocsátott részvényeinek száma, névértéke részvénytípusonként (fajtánként) csoportosítva:

Tulajdonos	Részvények száma (db)		Névérték (e. Ft)		Tulajdoni hányad (%)	
	2011	2012	2011	2012	2011	2012
Külföldi intézményi- és magánbefektetők	20 430 000	15 419 650	2 043 000	1 541 965	67,84	47,45
Hazai intézményi- és magánbefektetők	9 686 450	17 080 350	968 645	1 708 035	32,16	52,55
<i>Ebből: Appeninn Nyrt saját részvény</i>	<i>830 200</i>	<i>2 231 340</i>	<i>83 020</i>	<i>223 134</i>	<i>2,76</i>	<i>6,87</i>
Összesen	30 116 450	32 500 000	3 011 645	3 250 000	100,00	100,00

Kiemelt - 5 % feletti szavazati hányaddal rendelkező - befektetők adatai:

Megnevezés	Székhelye	Szavazati jog (%)
Lehn Consult Ag.	Svájc, CH-9050 Appenzell, Meistersrüte Rosenböhleli 8	42,84
Alpina Intertrade Ag.	Svájc, CH-6002 Luzern, Pilatusstrasse 38	4,6

3. Számviteli politika főbb vonásai

A társaság a tárgyi eszközöket tényleges beszerzési vagy előállítási áron tartja nyilván.

A követelések a kiszámlázás szerint, a vevő által elismert (nem kifogásolt) értéken szerepelnek a mérlegben.

A forint készpénzkészletek a pénzársban ténylegesen meglévő, egyeztetett összegben szerepelnek a mérlegben. A forint bankszámlán lévő pénzkészlet a mérleg fordulónapi bankértékesítés alapján egyeztetett összegben szerepel a mérlegben.

A forrásokat könyv szerinti értéken tartjuk nyilván.

Az alkalmazott könyvvizetés módja: kettős könyvvizetés

A gazdasági események könyvelése számítógépen történik. A költségek elszámolása illetve az eredménykimutatás összköltségeljárással készül. Az éves beszámoló tartalmára vonatkozó előírásokat a Számviteli Törvény tartalmazza, a mérlegkészítés időpontját a vállalkozás hatáskörébe utalja azzal a feltétellel, hogy az éves beszámolót a tárgyévet követő év május 31-ig kell elkészíteni és letétbe helyezni. A mérlegkészítés időpontjáig minden ismertté vált, a gazdasági évre vonatkozó eseményt le kell könyvelni, a könyvelt események alapján elkészült főkönyvi kivonat adataiból kell elkészíteni az egyszerűsített éves beszámolót.

Vagyoni, pénzügyi helyzet

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év (E Ft)	Előző év (%)	Tárgyév (E Ft)	Tárgyév (%)	Változás (%)
Tartósan befektett eszközök aránya %	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	<u>4 699 241</u> 5 576 541	84,27	<u>6 047 362</u> 7 177 857	84,25	-0,02
Forgóeszközök aránya %	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	<u>850 323</u> 5 576 541	15,25	<u>1 009 341</u> 7 177 857	14,06	-7,80
Befektetett eszközök fedezettsége %	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	<u>4 783 358</u> 4 699 241	101,79	<u>5 925 859</u> 6 047 362	97,99	-3,73
Tárgyi eszközök fedezettsége %	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	<u>4 783 358</u> 756 889	631,98	<u>5 925 859</u> 755 953	783,89	24,04
Tőkeerősség (Saját tőke arány)%	<u>Saját tőke</u> Források összesen	<u>4 783 358</u> 5 576 541	85,78	<u>5 925 859</u> 7 177 857	82,56	-3,75
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya %	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>171 463</u> 5 576 541	3,07	<u>704 569</u> 7 177 857	9,82	219,87
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>604 717</u> 5 576 541	10,84	<u>519 273</u> 7 177 857	7,23	-33,30
Kötelezettségek aránya %	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	<u>776 180</u> 5 576 541	13,92	<u>1 223 842</u> 7 177 857	17,05	22,49

Tartósan befektetett eszközök aránya

Befektetett eszközök / Eszközök összesen

Azt mutatja, hogy a vállalkozás összes eszközéből mekkora hányadot tesznek ki a tartósan befektetett eszközök. A bázismutatóhoz való viszonyítás az arányok elmozdulását mutatja.

Befektetett eszközök fedezettsége

Saját tőke / Befektetett eszközök

Azt mutatja, hogy az összes befektetett eszközt milyen arányban finanszírozza a saját tőke. Kedvező, ha a mutató minél nagyobb, mert ez azt jelenti, hogy a saját források egyre nagyobb hányadát finanszírozzák a befektetett eszközöknek.

Tárgyi eszközök fedezettsége

Saját tőke / Tárgyi eszközök

Azt jelzi, hogy a befektetett eszközökön belül a tárgyi eszközök finanszírozására - közvetlenül a termelésben résztvevő tartósan befektetett eszközökre - a saját tőke milyen mértékben nyújt fedezetet. Kedvező, ha a saját tőke elsősorban ezt az eszközcsoportot fedezi a legnagyobb arányban.

Forgóeszközök aránya

Forgóeszközök / Eszközök összesen

Arról tájékoztat, hogy az összes eszköz között milyen arányt képvisel a rövid távon befektetett eszközök értéke. Ez utalhat a vállalkozás tevékenységének forgóeszköz igényességére.

Saját tőke aránya

Saját tőke / Összes forrás

A saját tőke részesedését mutatja az összes források között. Célszerű, a mutató értékeléséhez a saját tőke szerkezetét is megvizsgálni. A mutató értelmezhető úgy is, hogy - mérlegfőösszegekről lévén szó - a vállalkozás eszközeit milyen arányban finanszírozza a saját tőke.

Tárgyi eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Tárgyi eszközök	<u>94 427</u> 756 889	<u>104 921</u> 755 953	12,48	13,88	11,22
Készletek fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Átlagos készletek	<u>94 427</u> 0	<u>104 921</u> 0	0,00	0,00	0,00

Tárgyi eszközök hatékonysága

Nettó árbevétel / Tárgyi eszközök

Azt mutatja, hogy a vállalkozás mérlegében kimutatott tárgyi eszközök működtetésével mekkora összegű nettó árbevételt ért el, azaz egységnyi tárgyi eszköz működtetésével mekkora összegű árbevétel realizálható.

Készletek fordulatszáma

Értékesítés nettó árbevétele / Készletek

Azt jelzi, hogy a készletek (záró) hányszor térülnek meg a nettó árbevételben (a mutató számítható átlagos készlet alapján is). A mutató értékelésénél a minél magasabb érték jelzi a kedvező tendenciát.

Likviditási mutatók

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év (E Ft)	Előző év (%)	Tárgyév (E Ft)	Tárgyév (%)	Változás (%)
Lidviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	850 323 171 463	495,92	1 009 341 704 569	143,26	-71,11
Lidviditási mutató II.	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	850 323 171 463	495,92	1 009 341 704 569	143,26	-71,11
Lidviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+Értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	354 985 171 463	207,03	814 195 704 569	115,56	-44,18
Lidviditási mutató IV. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	27 373 171 463	15,96	9 131 704 569	1,30	-91,85

Rövid távú likviditás I.

Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek

Arról tájékoztat, hogy a különböző likviditási fokozatú eszközök összege hány százalékát fedezi a rövid távú kötelezettségnek. A vállalkozás pénzügyi helyzetének pontos megítéléséhez a forgóeszközök struktúráját a likviditás mértéke szempontjából is szükséges vizsgálni.

Rövid távú likviditás II.

(Forgóeszközök - Készletek) / Rövid lejáratú kötelezettségek

A mutató a forgóeszközök készletek nélküli arányát mutatja a rövid távú kötelezettségekhez. A forgóeszközökön belül ugyanis a készletek elemei tartalmazhatnak bizonytalan, a rövidlejáratú kötelezettségek közvetlen fedezeteként szóba nem vehető összeget.

Gyorsráta mutató

Likvid pénzeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek

A teljes mobil pénzeszközök arányát mutatja a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyítva. Ez lényegében arról tájékoztat, hogy a rövid lejáratú kötelezettségek mekkora hányadára nyújt fedezetet a likvid pénzeszköz. A vállalat számára az a kedvező, ha ez az arány egyre növekvő, ami az azonnali fizetőképesség javulását jelzi.

Eszközök összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Befektetett eszközök	4 699 241	84,27	6 047 362	84,25	-0,02
Immateriális javak	324	0,01	5 260	0,07	600,00
Tárgyi eszközök	756 889	13,57	755 953	10,53	-22,40
Befektetett pénzügyi eszközök	3 942 028	70,69	5 286 149	73,65	4,19
Forgóeszközök	850 323	15,25	1 009 341	14,06	-7,80
Készletek					
Követelések	495 338	8,88	195 146	2,72	-69,37
Értékpapírok	327 612	5,87	805 064	11,22	91,14
Pénzeszközök	27 373	0,49	9 131	0,13	-73,47
Aktív időbeli elhatárolások	26 977	0,48	121 154	1,69	252,08
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	5 576 541	100,00	7 177 857	100,00	

Források összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Saját tőke	4 783 358	85,78	5 925 859	82,56	-3,75
Jegyzett tőke	3 011 645	54,01	3 250 000	45,28	-16,16
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)					
Tőketartalék	951 553	17,06	1 726 207	24,05	40,97
Eredménytartalék	252 405	4,53	15 096	0,21	-95,36
Lekötött tartalék	327 612	5,87	805 064	11,22	91,14
Értékelési tartalék					
Mérleg szerinti eredmény	240 143	4,31	129 492	1,80	-58,24
Céltartalékok					
Kötelezettségek	776 180	13,92	1 223 842	17,05	22,49
Hátrasorolt kötelezettség					
Hosszú lejáratú kötelezettségek	604 717	10,84	519 273	7,23	-33,30
Rövid lejáratú kötelezettségek	171 463	3,07	704 569	9,82	219,87
Passzív időbeli elhatárolások	17 003	0,30	28 156	0,39	30,00
FORRÁSOK ÖSSZESEN	5 576 541	100,00	7 177 857	100,00	

4. Cash Flow kimutatás: 1. számú melléklet

5. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Tárgyi eszközök értékcsökkenésének alakulása:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Nyitó écs	Écs.Növ.	Écs.Csök.	Záró écs
Tárgyi eszközök	5 047	6 454	987	10 514
Immateriális javak	363	550		913
Összesen	5 410	7 004	987	11 427

A tárgyi eszközök részletezését a 2. számú mellékelt tartalmazza.

Befektetett pénzügyi eszközök

Részesedés kapcsolt vállalkozásban

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Cím	Céggjegyzékszám	Részesedés mértéke	Részesedés összege
W - Go 2000 Zrt.	Budapest, Bég utca 3-5.	01-10-045175	100%	1 724 524
Kranservice Zrt.	Budapest, Bég utca 3-5.	01-10-046030	100%	80 000
Volcano Kft.	Budapest, Bég utca 3-5.	01-09-722569	100%	428 867
Andrássy '96 Kft.	Budapest, Bég utca 3-5.	01-09-696196	100%	400 000
WBO Zrt.	Budapest, Bég utca 3-5.	01-10-046721	100%	131 348
Hattyúház Zrt.	Budapest, Bég utca 3-5.	01-10-046879	74%	136 060
Appeninn Logisztika Zrt.	Budapest, Bég utca 3-5.	01-10-046822	100%	185 251
Appeninn Solaris Zrt.	Budapest, Bég utca 3-5.	01-10-047055	100%	5 000
Mikepércsi út 132 Kft.	Budapest, Bég utca 3-5.	01-09-874282	100%	80 000
Curlington Kft.	Budapest, Bég utca 3-5.	01-09-728951	100%	44 097
Ady Center Kft.	Budapest, Ady Endre u. 24	01-09-921891	100%	398 000
Appeninn - BP 1047 Zrt.	Budapest, Bég utca 3-5.	01-10-047160	100%	30 508
TAVIG Kft.	Budapest, Bég utca 3-5.	01-09-866451	100%	717 862
Bertex Zrt	Budapest, Bég utca 3-5.	01-10-045752	100%	212 062
K 85 Kft	Budapest, Bég utca 3-5.	01-09-861051	100%	250 485
Összesen:				4 824 064

Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban:

adatok e. Ft-ban

Vállalkozás megnevezése	Kölcsön összege
Ady Center Kft.	14 100
Appenninn-Bp 1047 Zrt.	28 106
Appenninn-Logisztika Zrt.	2 000
Andrássy '96 Kft.	3 464
Curlington Kft.	28 953
Hattyúház Zrt.	288 226
Kranservice Zrt.	1 609
Mikepércsi út 132 Kft.	1 446
OM '05 Zrt.	8 525
W - Go 2000 Zrt.	75 902
Összesen:	452 331

Követelések:

A Társaság fordulónapi követelése 195 146 e. Ft volt.

Rövid lejáratú követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben:

adatok e. Ft-ban

Vállalkozás megnevezése	Vevő követelés	Kölcsön összege	Osztalék követelés
Andrássy '96 Kft.	6 300	0	
Appenninn - BP 1047 Zrt.	270	0	
Appenninn Logisztika Zrt.	598	0	
Appenninn Solaris Zrt.	988	0	
Bertex Zrt.	5 900	0	
Curlington Kft.	998	0	
Hattyúház Zrt.	7 540	7 430	
K85 Kft.	6 985	0	
Kranservice Zrt.	5 040	0	44 390
Mikepércsi út 132 Kft.	1 972	5 800	
OM '05 Zrt.	6 350	0	
TAVIG Kft.	0	1	
Volcano Kft.	6 300	0	
WBO Zrt.	1 260	2 300	
W-Go 2000 Zrt	6 985	5 793	
Összesen:	57 486	21 324	44 390

Az egyéb követelések az alábbiak szerint alakultak:

Megnevezés	Összeg e. Ft-ban
Rövidlejáratú kölcsön	7 789
Értékpapír ért. kapcsolatos követelés	40 090
Engedm. kapcs. követelés	13 667
Nem tárgydíjazási áfa	852
Szállítói túlfizetés	679
Társasági adó	7 421
Önk.kés.pótlék Bp.	0
Önk.illeték Bp.	3
Összesen	70 501

Saját részvények tárgyévi mozgásainak bemutatása

Mozgásnem /jogcím	Részvények száma (db)	Részvények könyvszerinti értéke (e. Ft)
Nyitó állomány	830 200	327 612
<i>Növekedés</i>	<i>3 744 102</i>	<i>1 591 150</i>
Vásárlás	1 500 000	633 100
Követelés teljesítés	2 244 102	958 050
<i>Csökkenés</i>	<i>2 592 962</i>	<i>1 113 698</i>
Értékesítés	95 000	41 898
Kötelezettség teljesítés	2 497 962	1 071 800
Záró állomány	1 981 340	805 064

Aktív időbeli elhatárolás:

A Társaság fordulónapi aktív időbeli elhatárolása 121 154 e. Ft volt, vagyonszolgáltatás, közüzemi díjak, folyóirat előfizetés, tagdíj, adott kölcsön kamatbevételének, valamint továbbszámlázott szolgáltatás bevételének elhatárolásából adódott.

Saját tőke:

A saját tőkében bekövetkezett változások bemutatása

Jogcímek	Jegyzett tőke	Tőke-tartalék	Eeredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Mérleg szerinti eredmény	Saját tőke
Egyenleg 2011.12.31	3 011 645	951 553	252 405	327 612	240 143	4 783 358
Előző évi eredmény átvezetése	0	0	240 143	0	-240 143	0
Alaptőke emelés	238 355	774 654	0			1 013 009
Lekötött tartalék képzése	0	0	-477 452	477 452	0	0
2012. évi eredmény	0	0	0	0	126 717	126 717
Egyenleg 2012.12.31	3 250 000	1 726 207	15 096	805 064	126 717	5 923 084

Lekötött tartalék részletezése

adatok e. Ft-ban

Jogcím	2011	2012	Változás
Saját részvény könyvszerinti értéke	327 612	805 064	477 452
összesen	327 612	805 064	477 452

Kötelezettségek:

A hosszú lejáratú kötelezettségek fordulónapi állománya 519 273 e. Ft volt.

Tartós kötelezettség kapcsolt vállalkozásban

adatok e. Ft-ban

Vállalkozás megnevezése	Kölcsön összege (leányvállalat)	Kölcsön összege (anyavállalat)	Egyéb kötelezettség (anyavállalat)
Appennin-Logisztika zrt.	15 000		
Bertex Zrt.	23 400		
OM '05 Zrt.	4 000		
LEHN Consulting Ag		55 273	421 600
Összesen:	42 400	55 273	421 600

Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben

adatok e. Ft-ban

Vállalkozás megnevezése	Kölcsön összege	Jegyzett tőke fiz. köt.	Tőketartalék fiz. köt.	Engedm. kapcs. köt.
Andrássy'96 Kft.	0	0	0	9 980
Appenninn - BP 1047 Zrt.	0	2 000	8 000	0
Appenninn-Logisztika Zrt.	0	0	0	1 004
Curlington Kft.	0	0	0	14 506
Hattyúház Zrt.	0	0	0	11 551
K85 Kft.	28 000	0	0	196 113
Mikepércsi út 132 Kft.	0	0	0	1 322
Volcano Kft.	81 746	0	0	218 628
W-Go 2000 Zrt	0	0	0	37 684
Összesen:	109 746	2 000	8 000	490 788

A Társaság könyvelésében fordulónapkor az alábbi egyéb rövid lejáratú kötelezettségek szerepeltek:

Megnevezés	Összeg e. Ft-ban
Unicredit HUF bank	21
Unicredit CHF bank	3
Szja kifizetői	9
Szja levont	70
Egészségügyi hozzájárulás	12
EB-és munkerőpiaci járulék	37
Szakképzési hozzájárulás	7
Szociális hozzájárulás	100
Nyugdíjbiztosítási járulék	43
NAV illeték teljesítése	1 302
ÁFA elszámolási számla	1 434
Iparűzési adó Budapest	139
Iparűzési adó Kecskemét	38
Iparűzési adó Szolnok	2
Jövedelemelszámolási számla	288
Részesedés vás. kapcs. köt.	7 247
Részesedés vás. kapcs. köt.	71 887
Kapott kaució, óvadék	3 290
Összesen	85 929

Passzív időbeli elhatárolás:

A Társaságnál 28 156 e. Ft a passzív időbeli elhatárolások értéke, amely számviteli szolgáltatás díj, közzétételi díj, közüzemi díj, Igazgatótanács és Audit Bizottság tagjainak 2012. évre járó megbízási díj, és azok járulékainak, valamint kapott kölcsön fizetendő kamatának elhatárolásából származik.

6. Mérlegben nem szereplő kezességvállalások

Kötelezettség formája	Összeg	Pénz-nem	Kezdő időpont	Végső időpont	Társaság neve
Készfizető kezesség	834 192,00	CHF	2013.01.09	2022.06.30	Mikepércsi út 132 Kft.
Készfizető kezesség	15 379 032,79	CHF	2012.04.16	2023.06.16	W-Go 2000 Zrt.
Készfizető kezesség	302 611,00	EUR	2012.07.22	2014.06.23	Kranservice Zrt.
Készfizető kezesség	72 750 752,00	HUF	2011.08.09	2014.06.09	Kranservice Zrt.
Készfizető kezesség	72 740 552,00	HUF	2011.08.09	2014.06.09	Kranservice Zrt.

7. Tájékoztató adatok

A tárgyévi üzleti évre vonatkozó beszámoló könyvvizsgálataért a könyvvizsgáló által felszámított díj összege 1 200 e. Ft. + áfa.

A tárgyidőszakban foglalkoztatottak, valamint az igazgatótanács tagjainak járandóságai:

Megnevezés	Létszám	Munkabér (eFt)	Megbízási díj (eFt)	Összesen (eFt)
Teljes munkaidősök	6	9 971	0	9 971
ebből: fizikai	3	4 018		
szellemi	3	5 953		
Egyéb nem teljes munkaidőben fogl.	1	404	0	404
ebből: fizikai				
szellemi	1	404		
Állományba tartozók	7	10 375	0	10 375
ebből: fizikai	3	4 018	0	0
szellemi	4	6 357	0	0
Igazgatótanács, bizottsági tagok	5		1 800	1 800

8. Eredménykimutatás kiegészítése

A fordulónapi mérleg szerinti eredmény 129 492 e. Ft volt.

A 2012. évi belföldi értékesítés nettó árbevétele 104 921 e. Ft volt, mely holding tevékenységből, valamint lakóingatlan bérbeadásból származott.

A társaságnak 2012. évben kapcsolt vállalkozástól kapott holding díjból származó bevétele: 31 054 e. Ft, kamatbevétele: 98 134 e. Ft.

Az anyagjellegű ráfordítások értéke 65 629 e. Ft, személyi jellegű ráfordítások 16 730 e. Ft, értékcsökkenési leírás 7 004 e. Ft, míg az egyéb ráfordítások értéke 99 604 e. Ft volt.

A társaság 2012. évi adózott eredménye a 2011. évi 240 143 e. Ft-ról 129 492 e. Ft-ra változott.

Rendkívüli bevételek és ráfordítások alakulása

adatok e. Ft-ban

Rendkívüli bevétel	2011	2012
Apportba adott eszköz könyvszerinti értéke	121 551	0
Átalakuláshoz kapcs. részesedés végl. vagyonmérleg szerinti saját tőke össz.	20 507	180 251
Rendkívüli bevételek összesen	142 058	180 251

adatok e. Ft-ban

Rendkívüli ráfordítás	2011	2012
Apportba adott eszköz nyilvántartási értéke	121 551	0
Átalakulás miatt megszűnt részesedés kivezetése	2 800	152 500
Elengedett követelés	152 577	0
Rendkívüli ráfordítás összesen	276 928	152 500

9. Adózás előtti eredményt terhelő adók

Társasági adó

A társaság 2012. évi adózás előtti eredménye: 141 814 e. Ft
A társaság 2012. évi módosított társasági adóalapja: 123 217 e. Ft
A társaság 2012. évi jövedelem minimuma: 10 428 e. Ft

Adózás előtti eredmény:	141 814
Adóalapot növelő tételek:	69 315
Számviteli tv. szerinti écs.	7 004
Tárgyi eszköz kivezetés	57 235
Nem a váll.érdekében felmerült ktg.	58
Kés.kamat,bírság	5 018
Adóalapot csökkentő tételek:	87 911
Társasági adó szerinti écs.	3 018
Tárgyi eszköz kivezetés	57 142
Kivezetett részesedés nyeresége	27 751
Módosított társasági adóalap:	123 218
2012. évi társasági adó kötelezettség	12 322

A társaság 2012. évi 141 814 e. Ft adózás előtti eredményét és 123 217 e. Ft módosított társasági adóalapot 12 322 e. Ft társasági adó kötelezettség terheli.

10. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

11. Környezetvédelem

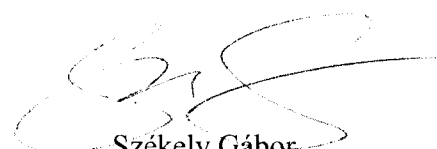
A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszköz nincs az Nyrt tulajdonában.

Veszélyes hulladékok és a környezetre káros anyagok a Társaság tevékenységének végzése során nem keletkeznek, így ilyen jellegű készlettel sem rendelkeznek.

Környezetvédelemmel kapcsolatos jövőbeni kötelezettségekről nincs tudomásunk, ezért tárgyévben ilyen jellegű céltartalék nem került képzésre, valamint ilyen költségek sem merültek fel.

Budapest, 2013. február 22.


Székely Győző
vezető tisztségviselő


Székely Gábor
vezető tisztségviselő

Statistikai számjel: 11683991-6810-114-01

Cégjegyzék szám: 01-10-046538

Appeninn Vagyonkezelő Holding Nyrt.

2012. december 31.

CASH-FLOW kimutatás

1 / 1

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás	191 327	409 318
01.	Adózás előtti eredmény +/-	125 104	141 814
02.	Elszámolt amortizáció +	4 493	7 004
03.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-		
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/-		
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-		
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-	439	5 908
07.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása +/-	133 928	527 198
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	12 581	11 153
09.	Vevő követelés változása +/-	-3 750	2 305
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	-49 009	-179 565
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	-19 498	-94 177
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-12 961	-12 322
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás	-1 492 343	-1 208 400
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-1 620 343	-1 276 400
15.	Befektetett eszközök eladása +		68 000
16.	Kapott osztalék, részesedés +	128 000	
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	1 318 842	780 840
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	1 329 532	1 013 009
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
19.	Hitel és kölcsön felvétele +		27 400
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	-326124	
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		-135 961
26.	Véglegesen átadott pénzeszközök -		
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása +/-	315434	-123 608
IV.	Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)	17 826	-18 242

Budapest, 2013. február 22.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, halmozott értékcsökkenésének és nettó értékének változása

Appenninn Vagyonkezelő Holding Nyrt.

2012. január 1. 2012. december 31.

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Bruttó érték					Értékcsökkenés					Nettó érték			
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró	Nyitó érték	Növekedés			Csökkenés		Záró		
							Terv szerinti	Terven felül	Kisértékű					
Alapítás-át szervezés aktivált értéke					0							0	0	
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0								0	0
Vagyoni értékű jogok	687	5 486			6 173	363	550					913	5 260	
Szellemi termékek					0							0	0	
Üzleti vagy cégérték					0							0	0	
Immateriális javakra adott előlegek					0							0	0	
Immateriális javak érték helyesbítése					0							0	0	
IMMATERIÁLIS JAVAK	687	5 486	0	0	6 173	363	550	0	0	0	0	913	5 260	
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	758 222	62 177	58 222		762 177	3 170	5 446			987		7 629	754 548	
Műszaki berendezések, gépek, járművek					0							0	0	
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 114				2 114	277	432					709	1 405	
Tenyészállatok					0							0	0	
Beruházások, felújítások					0							0	0	
Beruházásokra adott előlegek					0									
Tárgyi eszközök érték helyesbítése					0							0	0	
Kisértékű eszközök	1 600	576			2 176	1 600				576		2 176	0	
TÁRGYI ESZKÖZÖK	761 936	62 753	58 222	0	766 467	5 047	5 878	0	576	987	0	10 514	755 953	
Mindösszesen:	762 623	68 239	58 222	0	772 640	5 410	6 428	0	576	987	0	11 427	761 213	

Appeninn Vagyonkezelő Holding Nyrt.
2012. december 31.

Eszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Befektetett eszközök	4 699 241	84,27	6 047 362	84,25	-0,02
Immateriális javak	324	0,01	5 260	0,07	600,00
Tárgyi eszközök	756 889	13,57	755 953	10,53	-22,40
Befektetett pénzügyi eszközök	3 942 028	70,69	5 286 149	73,65	4,19
Forgóeszközök	850 323	15,25	1 009 341	14,06	-7,80
Készletek					
Követelések	495 338	8,88	195 146	2,72	-69,37
Értékpapírok	327 612	5,87	805 064	11,22	91,14
Pénzeszközök	27 373	0,49	9 131	0,13	-73,47
Aktív időbeli elhatárolások	26 977	0,48	121 154	1,69	252,08
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	5 576 541	100,00	7 177 857	100,00	

Források összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Saját tőke	4 783 358	85,78	5 925 859	82,56	-3,75
Jegyzett tőke	3 011 645	54,01	3 250 000	45,28	-16,16
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)					
Tőketartalék	951 553	17,06	1 726 207	24,05	40,97
Eredménytartalék	252 405	4,53	15 096	0,21	-95,36
Lekötött tartalék	327 612	5,87	805 064	11,22	91,14
Értékelési tartalék					
Mérleg szerinti eredmény	240 143	4,31	129 492	1,80	-58,24
Céltartalékok					
Kötelezettségek	776 180	13,92	1 223 842	17,05	22,49
Hátrasorolt kötelezettség					
Hosszú lejáratú kötelezettségek	604 717	10,84	519 273	7,23	-33,30
Rövid lejáratú kötelezettségek	171 463	3,07	704 569	9,82	219,87
Passzív időbeli elhatárolások	17 003	0,30	28 156	0,39	30,00
FORRÁSOK ÖSSZESEN	5 576 541	100,00	7 177 857	100,00	

Appeninn Vagyonkezelő Holding Nyrt.

2012. december 31.

Befektetett eszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Immateriális javak	324	0,01	5 260	0,09	800,00
Alapítás átszervezés aktivált értéke					
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					
Vagyoni értékű jogok	324	0,01	5 260	0,09	800,00
Szellemi termékek					
Üzleti vagy cégérték					
Immateriális javakra adott előlegek					
Immateriális javak értékhelyesbitése					
Tárgyi eszközök	756 889	16,11	755 953	12,50	-22,41
Ingtalanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok	755 052	16,07	754 548	12,48	-22,34
Műszaki berendezések, gépek, járművek					
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 837	0,04	1 405	0,02	-50,00
Tenyészállatok					
Beruházások, felújítások					
Beruházásokra adott előleg					
Tárgyi eszközök értékhelyesbitése					
Befektetett pénzügyi eszközök	3 942 028	83,89	5 286 149	87,41	4,20
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	3 615 904	76,95	4 824 064	79,77	3,66
Tartósan adott kölcsön kapcsolt váll.-ban	300 799	6,40	452 331	7,48	16,88
Egyéb tartós részesedés					
Tartósan adott kölcsön e. rész. visz. álló váll.					
Egyéb tartósan adott kölcsön	25 325	0,54	9 754	0,16	-70,37
Tartós hitelviszonyt meg. értékpapír					
Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbitése					
Befektetett eszközök összesen	4 699 241	100,00	6 047 362	100,00	

Appennin Vagyonkezelő Holding Nyrt.
2012. december 31.

Forgóeszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Készletek					
Anyagok					
Befejezetlen termelés és félkész termékek					
Növendék-, hízó- és egyéb állatok					
Késztermékek					
Áruk					
Készletre adott előlegek					
Követelések	495 338	58,25	195 146	19,33	-66,82
Követelések áruszáll. és szolgáltatásokból	3 750	0,44	1 445	0,14	-68,18
Követelések kapcs. vállalkozással szemben	159 558	18,76	123 200	12,21	-34,91
Követelések e. rész. visz. lévő váll. szemben					
Váltókövetelések					
Egyéb követelések	332 030	39,05	70 501	6,98	-82,13
Értékpapírok	327 612	38,53	805 064	79,76	107,01
Részesedés kapcsolt vállalkozásban					
Egyéb részesedés					
Saját részvények, saját üzletrészek	327 612	38,53	805 064	79,76	107,01
Forgatási célú hitelv. megtesztető értékpapírok					
Pénzeszközök	27 373	3,22	9 131	0,90	-72,05
Pénztár, csekkek	6 194	0,73	6 814	0,68	-6,85
Bankbetétek	21 179	2,49	2 317	0,23	-90,76
Forgóeszközök összesen	850 323	100,00	1 009 341	100,00	

Aktív időbeli elhatárolások összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	24 431	90,56	117 963	97,37	7,52
Költségek ráfordítások aktív időbeli elhat.	2 546	9,44	3 191	2,63	-72,14
Halasztott ráfordítások					
Aktív időbeli elhatárolások összesen	26 977	100,00	121 154	100,00	

2012. december 31.

Saját tőke összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Jegyzett tőke	3 011 645	62,96	3 250 000	54,84	-12,897
Ebből: visszavásárolt tulaj. rész. névértéken					
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)					
Tőketartalék	951 553	19,89	1 726 207	29,13	46,456
Eredménytartalék	252 405	5,28	15 096	0,25	-95,265
Lekötött tartalék	327 612	6,85	805 064	13,59	98,394
Értékelési tartalék					
Mérleg szerinti eredmény	240 143	5,02	129 492	2,19	-56,375
Saját tőke összesen	4 783 358	100,00	5 925 859	100,00	

Céltartalékok összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Céltartalék a várható kötelezettségekre					
Céltartalék a jövőbeni költségekre					
Egyéb céltartalék					
Céltartalékok összesen					

2012. december 31.

Kötelezettségek összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Hátrasorolt kötelezettségek					
Hátrasorolt köt.-ek kapcs. váll. szemben					
Hátrasorolt köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. sz.					
Hátrasorolt köt.-ek e. gazdálkodóval szemben					
Hosszú lejáratú kötelezettségek	604 717	77,91	519 273	42,43	-45,54
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök					
Átváltoztatható kötvények					
Tartozások kötvénykibocsátásból					
Beruházási és fejlesztési hitelek					
Egyéb hosszú lejáratú hitelek					
Tartós kötelezettségek kapcsolt váll. szemben	604 717	77,91	519 273	42,43	-45,54
Tartós köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. szemben					
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek					
Rövid lejáratú kötelezettségek	171 463	22,09	704 569	57,57	160,62
Rövid lejáratú kölcsönök					
- Ebből: az átváltoztatható kötvények					
Rövid lejáratú hitelek					
Vevőtől kapott előlegek					
Kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból	2 198	0,28	8 106	0,66	135,71
Váltótartozások					
Rövid lejáratú köt.-ek kapcsolt váll. szemben	72 700	9,37	610 534	49,89	432,44
Rövid lejáratú köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. sz.					
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	96 565	12,44	85 929	7,02	-43,57
Kötelezettségek összesen	776 180	100,00	1 223 842	100,00	

Passzív időbeli elhatárolások összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 841	10,83	4 486	15,93	47,09
Költségek ráfordítások passzív időbeli elhat.	15 162	89,17	23 670	84,07	-5,72
Halasztott bevételek					
Passzív időbeli elhatárolások	17 003	100,00	28 156	100,00	

Appenninn Vagyonkezelő Holding Nyrt.
2012. december 31.

VAGYONI HELYZET MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év (E Ft)	Előző év (%)	Tárgyév (E Ft)	Tárgyév (%)	Változás (%)
Tartósan befektett eszközök aránya %	Befektetett eszközök	4 699 241	84,27	6 047 362	84,25	-0,02
	Eszközök összesen	5 576 541		7 177 857		
Forgóeszközök aránya %	Forgóeszközök	850 323	15,25	1 009 341	14,06	-7,80
	Eszközök összesen	5 576 541		7 177 857		
Befektetett eszközök fedezettsége %	Saját tőke	4 783 358	101,79	5 925 859	97,99	-3,73
	Befektetett eszközök	4 699 241		6 047 362		
Tárgyi eszközök fedezettsége %	Saját tőke	4 783 358	631,98	5 925 859	783,89	24,04
	Tárgyi eszközök	756 889		755 953		
Tőkeerősség (Saját tőke arány)%	Saját tőke	4 783 358	85,78	5 925 859	82,56	-3,75
	Források összesen	5 576 541		7 177 857		
Rövid lejáratú köte- lezettségek aránya %	Rövid lejáratú köt.	171 463	3,07	704 569	9,82	219,87
	Források összesen	5 576 541		7 177 857		
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	Hosszú lejáratú köt.	604 717	10,84	519 273	7,23	-33,30
	Források összesen	5 576 541		7 177 857		
Kötelezettségek aránya %	Kötelezettségek	776 180	13,92	1 223 842	17,05	22,49
	Források összesen	5 576 541		7 177 857		

VAGYON MŰKÖDTETÉS HATÉKONYSÁGA

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év (E Ft)	Tárgyév (E Ft)	Előző év (%)	Tárgyév (%)	Változás (%)
Eszközök fordulatszáma	Nettó árbevétel	94 427	104 921	1,69	1,46	-13,61
	Eszközök összesen	5 576 541	7 177 857			
Tárgyi eszközök fordulatszáma	Nettó árbevétel	94 427	104 921	12,48	13,88	11,22
	Tárgyi eszközök	756 889	755 953			
Készletek fordulatszáma	Nettó árbevétel	94 427	104 921	0,00	0,00	0,00
	Átlagos készletek	0	0			
Saját tőke fordulatszáma	Nettó árbevétel	94 427	104 921	1,97	1,77	-10,15
	Saját tőke	4 783 358	5 925 859			

Appenninn Vagyonkezelő Holding Nyrt.

Több fokozatú likviditási mérleg

	E s z k ö z ö k	Előző év	Tárgy év
I.	Pénzeszközök és értékpapírok	27 373	9 131
	Pénzeszközök	27 373	9 131
	Értékpapírok (forgóeszközből)	0	0

II.	Követelések	495 338	195 146
	Követelések áruszáll. és szolg.	3 750	1 445
	Váltókövetelések	0	0
	Egyéb követelések	491 588	193 701
	Értékpapírok	327 612	805 064

III.	Készletek	0	0
	Vásárolt készletek	0	0
	Saját termelésű készletek	0	0

IV.	Aktív időbeli elhatárolások	26 977	121 154
-----	-----------------------------	--------	---------

V.	Egyéb eszközök	4 699 241	6 047 362
	Immateriális javak	324	5 260
	Tárgyi eszközök	756 889	755 953
	Befektetett pénzügyi eszközök	3 942 028	5 286 149
	Eszközők összesen:	5 248 929	6 372 793

	F o r r á s o k	Előző év	Tárgy év
I.	Rövid távú kötelezettségek (1 hó)	96 565	85 929

II.	Szállítói kötelezettségek és váltóirtart	2 198	8 106
	Szállítói kötelezettségek	2 198	8 106
	Váltó tartozások	0	0

III.	Rövid lejár. egyéb kötelezettségek	72 700	610 534
	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
	Rövid lejáratú hitelek	0	0
	Egyéb rövid kötelezettségek	72 700	610 534

IV.	Céltartalékok és passzív időb. elhat.	17 003	28 156
	Céltartalékok	0	0
	Passzív időbeli elhatárolások	17 003	28 156

V.	Egyéb források	5 388 075	6 445 132
	Hosszú lejáratú kötelezettségek	604 717	519 273
	Saját tőke	4 783 358	5 925 859

Források összesen:	5 576 541	7 177 857
---------------------------	------------------	------------------

Likviditási mérlegből számított mutatók:	Előző év	
	Eszköz	Forrás
Likviditási mutató I.	27 373	96 565
Likviditási mutató II.	522 711	98 763
Likviditási mutató III.	522 711	171 463
Likviditási mutató IV.	549 688	188 466

Eszköz	Tárgy év	
	Forrás	%
9 131	85 929	941,07
204 277	94 035	46,03
204 277	704 569	344,91
325 431	732 725	225,16

Appeninn Vagyonkezelő Holding Nyrt.
2012. december 31.

LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év (E Ft)	Előző év (%)	Tárgyév (E Ft)	Tárgyév (%)	Változás (%)
Lidvidítási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>850 323</u> 171 463	495,92	<u>1 009 341</u> 704 569	143,26	-71,11
Lidvidítási mutató II.	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>850 323</u> 171 463	495,92	<u>1 009 341</u> 704 569	143,26	-71,11
Lidvidítási mutató III.	<u>Pénzeszk.+Értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>354 985</u> 171 463	207,03	<u>814 195</u> 704 569	115,56	-44,18
Lidvidítási mutató IV. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>27 373</u> 171 463	15,96	<u>9 131</u> 704 569	1,30	-91,85

PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év (E Ft)	Előző év	Tárgyév (E Ft)	Tárgyév	Változás (%)
Hitelfedezettségi mutató (%)	<u>Követelések</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>495 338</u> 171 463	288,89	<u>195 146</u> 704 569	27,70	-90,41
Eladósodottság foka (%)	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	<u>776 180</u> 5 576 541	13,92	<u>1 223 842</u> 7 177 857	17,05	22,49
Dinamikus likviditás (%)	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>8 118</u> 171 463	4,73	<u>19 634</u> 704 569	2,79	-41,01
Szállítók átfutási ideje (nap)	<u>Átlagos szállítói állomány</u> Anyagjellegű ráfordítások	<u>4 053 860</u> 58 821	6891,86	<u>5 152</u> 65 629	7,85	-99,89