

Konszolidált mérleg és eredménykimutatás

Altus Befektetési és Vagyonkezelő Zrt.				
MÉRLEG 'A' változat ESZKÖZÖK				
Összevont (konszolidált) mérleg				
ssz	Megnevezés / E Ft	2007	Ellenőrzés	2008
		konszolidált	hatása	konszolidált
1 A	BEFEKTESETT ESZKÖZÖK	3 168 869		3 549 033
2 I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	4 044		4 107
3 I.1	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	704		1 329
4 I.2	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5 I.3	Vagyoni értékű jogok	3 320		423
6 I.4	Szellemi termékek	20		2 355
7 I.5	Üzleti vagy cégérték			
8 I.6	Immateriális javakra adott előlegek			
9 I.7	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10 II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	808 989		843 489
11 II.1	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	334 083		350 701
12 II.2	Műszaki berendezések, gépek, járművek	161 947		165 913
13 II.3	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	88 923		82 144
14 II.4	Tenyészállatok			
15 II.5	Beruházások	4 406		4 140
16 II.6	Beruházásokra adott előleg			9 455
17 II.7	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	219 630		231 136
18 III.	BEFEKTESETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	2 355 836		2 701 437
19 III.1	Tartós részesedések kapcsolt vállalkozásban	2 352 021		2 699 247
20 III.2	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21 III.3	Egyéb tartós részesedés			
22 III.4	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23 III.5	Egyéb tartósan adott kölcsön	684		624
24 III.6	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25 III.7	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
26 III.8	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
27 III.9	Aktív tőkekonzolidációs különbözet	3 131		1 566
28 B	FORGÓESZKÖZÖK	476 240		457 727
29 I	KÉSZLETEK	94 467		101 116
30 I.1	Anyagok	80 671		91 609
31 I.2	Befejezetlen termelés és félkész termék			
32 I.3	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
33 I.4	Késztermékek	11 705		7 646
34 I.5	Áruk	2 091		1 861
35 I.6	Készletre adott előlegek			
36 II.	KÖVETELÉSEK	218 150		252 963
37 II.1	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	172 527		155 697
38 II.2	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	1 140		47 101
39 II.3	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
40 II.4	Váltókövetelések			
41 II.5	Egyéb követelések	44 483		50 165
42 II.6	Követelések értékelési különbözete			
43 II.7	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
44 II.8	Konszolidációból adódó (számított) társasági adó követelések			
45 III.	ÉRTÉKPAPÍROK			
46 III.1	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
47 III.2	Egyéb részesedés			
48 III.3	Saját részvények és részesedések			
49 III.4	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
50 III.5	Értékpapírok értékelési különbözete			
51 IV.	PÉNZESZKÖZÖK	163 623		103 648
52 IV.1	Pénztár, csekkek	1 603		1 760
53 IV.2	Bankbetétek	162 020		101 888
54 C	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	51 527		8 215
55 C.1	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	50 264		4 617
56 C.2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 263		3 598
57 C.3	Halasztott ráfordítások			
58	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	3 696 635		4 014 975

Konszolidált mérleg és eredménykimutatás

Altus Befektetési és Vagyonkezelő Zrt.				
MÉRLEG 'A' változat FORRÁSOK				
Összevont (konszolidált) mérleg				
ssz	Megnevezés / E Ft	2007	Ellenőrzés	2008
		konszolidált	hatása	konszolidált
59 D.	SAJÁT TŐKE	3 282 637		3 574 606
60 I.	JEGYZETT TŐKE	750 000		750 000
61	ebből visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
62 II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE			
63 III.	TŐKETARTALÉK	9 626		9 626
64 IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	1 760 891		1 954 353
65 V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK			
66 VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	219 630		231 136
67 VI.1.	Érték helyesbítés értékelési tartaléka	219 630		231 136
68 VI.2.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
69 VII.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	283 333		362 625
70 VIII.	LEÁNYVÁLLALATI SAJÁT TŐKE VÁLTOZÁS	101 523		105 107
71 IX.	KONSZOLIDÁCIÓ MIATTI VÁLTOZÁSOK	-3 141		
72	- adósságkonszolidálás különbözetéből	-3 141		
73	- közbenső eredmény különbözetéből			
74 X.	KÜLSŐ TAGOK (MÁS TULAJDONOSOK) RÉSZESEDÉSE	160 775		161 759
75 E.	CÉLTARTALÉKOK	8 785		11 147
76 E.1	Céltartalék a várható kötelezettségekre	8 785		11 147
77 E.2	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
78 E.3	Egyéb céltartalék			
79 F.	KÖTELEZETTSÉGEK	401 656		425 750
80 I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	44 233		44 233
81 I.1	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
82 I.2	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
83 I.3	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
84 I.4.	Passzív tőkekonszolidációs különbözet	44 233		44 233
85 II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	80 720		83 256
86 II.1	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
87 II.2	Átváltoztatható kötvény			
88 II.3	Tartozások kötvénykibocsátásból			
89 II.4	Beruházási és fejlesztési hitelek	18 943		37 274
90 II.5	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	50 163		31 774
91 II.6	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
92 II.7	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
93 II.8	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	11 615		14 208
94 III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	276 703		298 261
95 III.1	Rövid lejáratú kölcsönök			
96	ebből az átváltoztatható kötvények			
97 III.2	Rövid lejáratú hitelek	56 487		88 388
98 III.3	Vevőtől kapott előlegek	892		832
99 III.4	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	46 184		51 424
100 III.5	Váltótartozások			
101 III.6	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
102 III.7	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
103 III.8	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	173 140		157 617
104 III.9	Kötelezettségek értékelési különbözete			
105 III.10	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
106 III.11	Konszolidálásból adódó (számított) társasági adó tartozás			
107 G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	3 557		3 472
108 G.1	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
109 G.2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 742		2 527
110 G.3	Halasztott bevételek	815		945
111	FORRÁSOK ÖSSZESEN	3 696 635		4 014 975

Budapest, 2009. május 20.

Jagiellowicz Györgyné

Konszolidált mérleg és eredménykimutatás

Altus Befektetési és Vagyonkezelő Zrt.					
EREDMÉNYKIMUTATÁS ÖSSZKÖLTSÉG 'A'					
Összevont (konszolidált) eredménykimutatás					
ssz		Megnevezés / E Ft	2007	Ellenőrzés	2008
			konszolidált	hatása	konszolidált
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 100 387		1 061 124
2	2	Export értékesítés nettó árbevétele	40 342		92 631
3	I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	1 140 729		1 153 755
4	3	Saját termelésű készletek állományváltozása	-339		-4 059
5	4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	3 360		5 688
6	II.	AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	3 021		1 629
7	III.	EGYÉB BEVÉTELEK	8 197		7 304
8		ebből visszairt értékesítés	71		303
9	III./A	<i>Adóssághozkonszolidálás miatt keletkező - eredményt növelő - konszolidációs különbözet</i>			
10	5	Anyagköltség	162 975		171 806
11	6	Igénybe vett szolgáltatások	178 573		169 355
12	7	Egyéb szolgáltatások értéke	14 338		13 676
13	8	Eladott áruk beszerzési értéke	139 525		162 747
14	9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	6 294		2 463
15	IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	501 706		520 047
16	10	Béreköltség	223 188		236 897
17	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	43 950		56 167
18	12	Bérrárlékok	73 555		75 803
19	V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	340 694		368 868
20	VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	94 232		89 321
21	VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	37 281		36 696
22		ebből értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés	1 804		1 156
23	VII./A	<i>Adóssághozkonszolidálás miatt keletkező - eredményt csökkentő - konszolidációs különbözet</i>			
24	A	ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	178 034		147 756
25	13	Kapott osztalék és részesedés	45 441		
26		ebből kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	14	Részesedés értékesítésének árfolyamnyeresége			
28		ebből kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	15	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	3 809		
30		ebből kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	16	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	9 358		8 386
32		ebből kapcsolt vállalkozástól kapott			
33	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	251 291		366 391
34		ebből: értékelési különbözet			
35	IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	309 899		374 777
36	18	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége			
37		ebből kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	14 730		13 662
39		ebből kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	20	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	22 306		22 691
42		ebből: értékelési különbözet			
43	X.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	37 037		36 353
44	B	Pénzügyi műveletek eredménye	272 863		338 424
45	C	Szokásos vállalkozási eredmény	450 897		486 180
46	XI.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	998		2 002
47	XII.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	5 653		6 508
48	D	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	-4 655		-4 506
49	E	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	446 242		481 674
50	XIII.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	29 437		24 702
51	XII./A.	<i>Konszolidálásból adódó (számított) társasági adókülönbözet</i>			
52	F	ADÓZOTT EREDMÉNY	416 805		456 972
53	22	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra	8 981		51 890
54	23	Fizetett (jövőre várható) osztalék és részesedés	129 016		137 351
55	23/a	<i>Kisebbségi tulajdonsora jutó mérleg szerinti eredmény</i>	<i>13 437</i>		<i>8 886</i>
56	G	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	283 333		362 625

Budapest, 2009. május 20.

Jagiellowicz Györgyné