

Érték: eFt

Az alkalmazott értékelési eljárások

Eszköz- és forrásfajták megnevezése	Értékelési eljárás leírása
III. Tőketartalék	Könyv szerinti érték
IV. Eredménytartalék	Könyv szerinti érték
V. Lekötött tartalék	Könyv szerinti érték
VI. Értékelési tartalék	Piaci érték és a könyv szerinti érték különbözete
VII. Mérleg szerinti eredmény	Könyv szerinti érték
E. CÉLTARTALÉKOK	
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	Könyv szerinti érték
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	Könyv szerinti érték
3. Egyéb céltartalékok	Könyv szerinti érték
F. KÖTELEZETTSÉGEK	
I. Hátrasorolt kötelezettségek	
I/1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt váll.sz.	Visszafizetendő összeg, deviza tartozásnál a teljesítés napján, vagy az év utolsó napján érvényes, a választott bank szerinti deviza közép árfolyam
I/2. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb rész.v. lévő váll.	Visszafizetendő összeg, deviza tartozásnál a teljesítés napján, vagy az év utolsó napján érvényes, a választott bank szerinti deviza közép árfolyam
I/3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval s	Visszafizetendő összeg, deviza tartozásnál a teljesítés napján, vagy az év utolsó napján érvényes, a választott bank szerinti deviza közép árfolyam
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	
II/1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	Visszafizetendő összeg, deviza tartozásnál a teljesítés napján, vagy az év utolsó napján érvényes, a választott bank szerinti deviza közép árfolyam
II/2. Átváltoztatható kötvények	Visszafizetendő összeg, deviza tartozásnál a teljesítés napján, vagy az év utolsó napján érvényes, a választott bank szerinti deviza közép árfolyam
II/3. Tartozások kötvénykibocsátásból	Visszafizetendő összeg, deviza tartozásnál a teljesítés napján, vagy az év utolsó napján érvényes, a választott bank szerinti deviza közép árfolyam
II/4. Beruházási és fejlesztési hitelek	Visszafizetendő összeg, deviza tartozásnál a teljesítés napján, vagy az év utolsó napján érvényes, a választott bank szerinti deviza közép árfolyam
II/5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	Visszafizetendő összeg, deviza tartozásnál a teljesítés napján, vagy az év utolsó napján érvényes, a választott bank szerinti deviza közép árfolyam
II/6. Tartós kötelezettségek kapcsolt váll. szemben	Visszafizetendő összeg, deviza tartozásnál a teljesítés napján, vagy az év utolsó napján érvényes, a választott bank szerinti deviza közép árfolyam
II/7. Tartós kötelezettségek egyéb rész.v.lévő váll.sz.	Visszafizetendő összeg, deviza tartozásnál a teljesítés napján, vagy az év utolsó napján érvényes, a választott bank szerinti deviza közép árfolyam
II/8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség	Visszafizetendő összeg, deviza tartozásnál a teljesítés napján, vagy az év utolsó napján érvényes, a választott bank szerinti deviza közép árfolyam
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	
III/1. Rövid lejáratú kölcsönök	Visszafizetendő összeg, deviza tartozásnál a teljesítés napján, vagy az év utolsó napján érvényes, a választott bank szerinti deviza közép árfolyam
ebből: az átváltoztatható kötvények	Visszafizetendő összeg, deviza tartozásnál a teljesítés napján, vagy az év utolsó napján érvényes, a választott bank szerinti deviza közép árfolyam
III/2. Rövid lejáratú hitelek	Visszafizetendő összeg, deviza tartozásnál a teljesítés napján, vagy az év utolsó napján érvényes, a választott bank szerinti deviza közép árfolyam
III/3. Vevőtől kapott előleg	Ténylegesen befolyt összeg, deviza tartozásnál a teljesítés napján, vagy az év utolsó napján érvényes, a választott bank szerinti deviza közép árfolyam
III/4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	Elismert, számlázott összeg, deviza tartozásnál a teljesítés napján, vagy az év utolsó napján érvényes, a választott bank szerinti deviza közép árfolyam
III/5. Váltótartozások	Visszafizetendő összeg, deviza tartozásnál a teljesítés napján, vagy az év utolsó napján érvényes, a választott bank szerinti deviza közép árfolyam
III/6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt váll.sz.	Visszafizetendő összeg, deviza tartozásnál a teljesítés napján, vagy az év utolsó napján érvényes, a választott bank szerinti deviza közép árfolyam
III/7. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb rész.v.lévő	Visszafizetendő összeg, deviza tartozásnál a teljesítés napján, vagy az év utolsó napján érvényes, a választott bank szerinti deviza közép árfolyam
III/8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	Visszafizetendő összeg, deviza tartozásnál a teljesítés napján, vagy az év utolsó napján érvényes, a választott bank szerinti deviza közép árfolyam
G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	Könyv szerinti érték
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	Könyv szerinti érték
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolás	Könyv szerinti érték
3. Halasztott bevételek	Könyv szerinti érték

000065


Eszköz- és forrásfajta megnevezése	Értékelési eljárás leírása	Érték: e Ft
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	Az alkalmazott értékelési eljárások	
I. Immateriális javak		
I/1. Alapítás-átszerv. aktivált értéke	Nettó érték képzés lineáris leírással, terven felüli értékcsökkenés és annak visszairása	
I/2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	Nettó érték képzés lineáris leírással, terven felüli értékcsökkenés és annak visszairása	
I/3. Vagyoni értékű jogok	Nettó érték képzés lineáris leírással, terven felüli értékcsökkenés és annak visszairása	
I/4. Szellemi termékek	Nettó érték képzés lineáris leírással, terven felüli értékcsökkenés és annak visszairása	
I/5. Üzleti vagy cégérték	Nettó érték képzés lineáris leírással, terven felüli értékcsökkenés és annak visszairása	
I/6. Immateriális javakra adott előlegek	Átutalt összeg - ÁFA, értékvesztés és annak visszairása	
I/7. Immateriális javak érték helyesbítése	Piaci érték és a könyv szerinti érték különbözete	
II. Tárgyi eszközök		
II/1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Nettó érték képzés lineáris leírással, terven felüli értékcsökkenés és annak visszairása	
II/2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	Nettó érték képzés lineáris leírással, terven felüli értékcsökkenés és annak visszairása	
II/3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Nettó érték képzés lineáris leírással, terven felüli értékcsökkenés és annak visszairása	
II/4. Tenyészállatok	Nettó érték képzés lineáris leírással, terven felüli értékcsökkenés és annak visszairása	
II/5. Beruházások, felújítások	Bekerülési érték, terven felüli értékcsökkenés és annak visszairása	
II/6. Beruházásokra adott előleg	Átutalt összeg - ÁFA, értékvesztés és annak visszairása	
II/7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	Piaci érték és a könyv szerinti érték különbözete	
III. Befektetett pénzügyi eszközök		
III/1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	Átalakulási vagyonmérleg szerint, beszerzési érték, társasági szerződésben meghat. érték, értékvesztés és annak visszairása	
III/2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	Visszafizetendő összeg szerződés szerint, értékvesztés és annak visszairása	
III/3. Egyéb tartós részesedés	Átalakulási vagyonmérleg szerint, beszerzési érték, társasági szerződésben meghat. érték, értékvesztés és annak visszairása	
III/4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesed. v. álló vá	Visszafizetendő összeg szerződés szerint, értékvesztés és annak visszairása	
III/5. Egyéb tartósan adott kölcsön	Visszafizetendő összeg szerződés szerint, értékvesztés és annak visszairása	
III/6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	Vétel érték, értékvesztés és annak visszairása	
III/7. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	Piaci érték és a könyv szerinti érték különbözete	
B. FORGÓESZKÖZÖK		
I. Készletek		
I/1. Anyagok	Bekerülési érték, értékvesztés és annak visszairása	
I/2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	Előállítás közvetlen költsége, értékvesztés és annak visszairása	
I/3. Növedék-, hízó- és egyéb állatok	Előállítás közvetlen költsége, értékvesztés és annak visszairása	
I/4. Késztermékek	Előállítás közvetlen költsége, értékvesztés és annak visszairása	
I/5. Áruk	Bekerülési érték, értékvesztés és annak visszairása	
I/6. Készletekre adott előlegek	Átutalt összeg - ÁFA, értékvesztés és annak visszairása	
II. Követelések		
II/1. Követelések áruszállításból, szolgáltatásból (vevő)	Elfogadott, elismert érték, értékvesztés és annak visszairása	
II/2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	Elfogadott, elismert érték, értékvesztés és annak visszairása	
II/3. Követelések egyéb részesed. v. lévő váll. szemben	Elfogadott, elismert érték, értékvesztés és annak visszairása	
II/4. Váltókövetelések	Elfogadott, elismert érték, értékvesztés és annak visszairása	
II/5. Egyéb követelések	Elfogadott, elismert érték, értékvesztés és annak visszairása	
III. Értékpapírok		
III/1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	Beszerzési érték, értékvesztés és annak visszairása	
III/2. Egyéb részesedés	Beszerzési érték, értékvesztés és annak visszairása	
III/3. Saját részvények, saját üzletrészek	Beszerzési érték	
III/4. Forgatási célú hitelviszonyt megtest. értékpapírok	Beszerzési érték, értékvesztés és annak visszairása	
IV. Pénzeszközök		
IV/1. Pénztár, csekkek	Könyv szerinti érték, a mérleg fordulónapján a pénztárban lévő készpénz	
IV/2. Bankbetétek	Könyv szerinti érték, pénzügyintézeteknél elhelyezett betétek bankkivonattal egyező érték, devizaszámlánál a fordulónapi devizaárfolyamon átszámolt érték	
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK		
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	Könyv szerinti érték	
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	Könyv szerinti érték	
3. Halasztott ráfordítások	Könyv szerinti érték	
D. SAJÁT TŐKE		
I. Jegyzett tőke	Névérték, társasági szerződésben rögzített névérték	
ebből : visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	Névérték	
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	Névérték	

Érték: eFt

ELLENŐRZÉS, ÖNELLENŐRZÉS SORÁN FELTÁRT HIBÁK

Ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt hibákkal érintett eredmény sor	Ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt hiba				
	Tárgyévre gyakorolt hatása	előző, érintett évekre gyakorolt hatása			
		2006.	2007.	2008.	2009.
VII. Egyéb ráfordítások	546				
	546	0	0	0	0

Székesfehérvár, 2012. április 18.


 000067


Kiegészítő melléklet

ELLENŐRZÉS, ÖNELLENŐRZÉS SORÁN FELTÁRT HIBÁK

Érték: eFt

Ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt hibákkal érintett mérleg sor	Ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt hiba				
	Tárgyevre gyakorolt hatása	előző, érintett évekre gyakorolt hatása			
		2006.	2007.	2008.	2009.
A Eszközök	0	0	0	0	0
B Források	0	0	0	0	0
F.III.95.Egyéb kötelezettség	546				
D.VII.Mérleg szerinti eredmény	-546				

Székesfehérvár, 2012.április 18.


 000068

Kiegészítő melléklet

Érték: eFt

CASH-FLOW KIMUTATÁS

A cash flow-kimutatás tagolása		2010. tény	2011. tény
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás		468 981	1 635 728
1. Adózás előtti eredmény	(+/-)	360 239	202 317
2. Elszámolt amortizáció	(+)	342 385	342 140
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás	(+/-)	-	563
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	(+/-)	210 220	143 845
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	(+/-)	63	157
6. Szállítói kötelezettség változása	(+/-)	-4 551	51 208
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	(+/-)	168 358	833 825
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	(+/-)	-4 980	2 065
9. Vevőkövetelés változása	(+/-)	-146 781	-308 617
10. Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	(+/-)	-200 589	413 856
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	(+/-)	-253 394	-44 989
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	(-)	-1 989	-642
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	(-)	-	-
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás		-155 803	-20 085
14. Befektetett eszközök beszerzése	(-)	-162 874	-20 178
15. Befektetett eszközök eladása	(+)	7 071	93
16. Kapott osztalék, részesedés	(+)	-	-
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változás		-117 167	-1 072 410
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	(+)	-	-
18. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	(+)	-	-
19. Hitel és kölcsön felvétele	(+)	-	-
20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	(+)	-	-
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	(-)	-	-
26. Véglegesen átadott pénzeszköz	(-)	-	-
27. Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	(+/-)	-117 167	-1 072 410
IV. Pénzeszközök változása (+-I.+ -II.+ -III. sorok)	(+/-)	196 011	543 233

Székesfehérvár, 2012. április 18.

Kiegészítő melléklet

Érték: eFt

Leányvállalkozások

Sor-szám	Leányvállalat		A leányvállalat 2011. évi adatai						Anyavállalat tulajdoni részesedése %
	Megnevezése	Székhelye	Saját lőke	Jegyzett lőke	Tőketartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	
1.	BUS-SERVICE KFT	111 Budapest, Hunyadi út 162.	130 051	3 000	0	75 350	33 242	0	100,00
2.									
3.									
4.									
5.									
6.									
7.									
8.									
9.									
10.									
11.									
12.									
13.									
14.									
15.									
16.									
17.									
18.									
19.									
20.									
21.									
22.									
23.									
24.									
25.									
26.									
27.									
28.									
29.									
30.									
31.									
32.									
33.									

Székesfehérvár, 2012. április 18.


000070

Kiegészítő melléklet

Érték: eFt

Konzolidálásba bevont leányvállalat konszolidált beszámolót készítő anyavállalatának bemutatása

Konzolidált beszámolót készítő anyavállalat			Konzolidált beszámoló megtekintési helye
Megnevezése	Székhelye		
Videoton Holding Zrt	8000 Székesfehérvár, Berényi út 72-100		
			Fejér Megyei Cégbíróság

0000071

Székesfehérvár, 2012. április 18.