

**Az MNKH Magyar Nemzeti Kereskedőház
Zártkörűen Működő Részvénytársaság**

**2016. december 31-én
végződő év
éves beszámolójának**

ÜZLETI JELENTÉSE

Budapest, 2017. június 21.



Ducsay-Oláh Zsanett
Vezérigazgató

A 2016. évi gazdálkodás adatainak rövid bemutatása

Mérleg adatok

Eszközök

| Megnevezés | 2015.12.31 | 2016.12.31 | Változás | Index |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|
| A. Befektetett eszközök | 781 185 | 465 325 | - 315 860 | 60% |
| I. Immateriális javak | 135 914 | 120 656 | - 15 258 | 89% |
| II. Tárgyi eszközök | 568 254 | 293 122 | - 275 132 | 52% |
| III. Befektetett pénzügyi eszközök | 77 017 | 51 547 | - 25 470 | 67% |
| B. Forgóeszközök | 7 938 193 | 8 061 495 | 123 302 | 102% |
| I. Készletek | 503 821 | 121 481 | - 382 340 | 24% |
| II. Követelések | 4 427 637 | 643 474 | - 3 784 163 | 15% |
| III. Értékpapírok | - | - | - | |
| IV. Pénzeszközök | 3 006 735 | 7 296 540 | 4 289 805 | 243% |
| C. Aktív időbeli elhatárolások | 23 829 | 911 989 | 888 160 | 3827% |
| Eszközök összesen: | 8 743 207 | 9 438 809 | 695 602 | 108% |

A Társaság 2016. évi beszámolója a 2016.01.01-2016.12.31. közötti időszakra vonatkozóan lett összeállítva, a mérlegkészítés időpontja 2017.04.30. időpontban lett meghatározva.

Az **immateriális javak** értéke a 2015. évi értékhez képest 11%-kal csökkent. A csökkenést az értékcsökkenés összegénél kisebb mértékű beruházás okozta.

A **tárgyi eszközök** esetében a változást a következők eredményezték:

- 2016-ban az Ipar u. 5. szám alatt bérelt irodaházban, mint idegen ingatlanon végzett beruházás 36 492 E Ft került aktiválásra. Az elszámolt értékcsökkenés 13 088 E Ft.
- a termelő gépek, berendezések között nyilvántartott 28.000 db tartályládából 2016. évben 771 db értékesítés miatt kivezetésre került. A korábban kereskedelmi tevékenységet szolgáló eszközök a közvetlen árukereskedelem megszűnése miatt használaton kívül kerültek illetve 2017. évi értékesítésük csak a nyil-

vántartási értéknél alacsonyabb áron prognosztizálható. Mindezek miatt a Társaság terven felüli értékcsökkenést számolt el 100 128 E Ft értékben és az eszközök 2016. december 31-ével a készletek közé lettek átsorolva.

- az irodai és egyéb gép, berendezések aktivált értéke 54 879 E Ft, az elszámolt értékcsökkenés 61 980 E Ft volt.

A **befektetett pénzügyi eszközök** állományának változását a részesedésekkel kapcsolatban elszámolt értékvesztés okozta 25 470 e Ft értékben.

A **forgóeszközök** csökkenését több tényező okozta a következők szerint:

A **készletek** között 2016. december 31-én a tárgyi eszközökből átminősített tartályládák szerepelnek 59 904 E Ft értékben. Az MNKH Zrt. közvetlen kereskedelmi ügyletei, tekintettel a Zrt. közszolgáltatási szerződésének köszönhető közbeszerzési kötelezettségre, megszűntek, így a Társaság más árukészlettel év végén nem rendelkezik.

A készletekre adott előleg összege 61 577 E Ft.

A **követelések** év végi állományában az 1 153 775 E Ft összegű vevői követelésállományt csökkenti az 564 207 E Ft értékben elszámolt értékvesztés.

A követelések között szerepel továbbá a kapcsolt vállalkozások tartozása az MNKH felé, mely tartalmazza az adott kölcsönöket, illetve az MNKH által a kapcsolt vállalkozások felé végzett szolgáltatások továbbszámlázott, de meg nem fizetett összegét, a dolgozói elszámolásokkal kapcsolatos követeléseket, bérelt ingatlanokkal kapcsolatban fizetett kauciót, fizetett előlegeket és egyéb követeléseket.

A **pénzeszközök** állománya a követelések nagy összegű pénzügyi rendeződése miatt növekedett.

Eredmény adatok

E Ft

| Megnevezés | 2015.12.31 | 2016.12.31 |
|---|--------------------|------------------|
| Belföldi értékesítés nettó árbevétele | 4 546 609 | 6 236 031 |
| Export értékesítés nettó árbevétele | 1 085 333 | 225 823 |
| Értékesítés nettó árbevétele | 5 631 942 | 6 461 854 |
| Aktívált saját teljesítmények értéke | - | - |
| Egyéb bevételek | 761 | 49 966 |
| Anyagköltség | 35 280 | 34 049 |
| Igénybevett szolgáltatások értéke | 4 381 873 | 3 274 235 |
| Egyéb szolgáltatások értéke | 56 516 | 30 085 |
| Eladott áruk beszerzési értéke | 4 624 227 | 645 465 |
| Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | 1 517 | 3 954 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 9 099 413 | 3 987 788 |
| Béreköltség | 1 038 319 | 738 195 |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések | 184 326 | 131 599 |
| Bérbírlások | 332 177 | 239 549 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 1 554 822 | 1 109 343 |
| Értékcsökkenési leírás | 109 140 | 190 765 |
| Egyéb ráfordítások | 782 879 | 830 483 |
| Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye | - 5 913 551 | 393 441 |
| Pénzügyi műveletek bevételei | 164 019 | 34 886 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 237 711 | 211 331 |
| Pénzügyi műveletek eredménye | - 73 692 | - 176 445 |
| Adózás előtti eredmény | - 5 987 243 | 216 996 |
| Adófizetési kötelezettség | 11 593 | 47 835 |
| Adózott eredmény | - 5 998 836 | 169 161 |

2016. évben az **értékesítés nettó árbevételének** 86 %-át a Társaság által nyújtott szolgáltatások értéke tette ki. Az MNKH Zrt. közszolgáltatási szerződést kötött a tevékenységét irányító és felügyelő Külgazdasági és Külügyminisztériummal komplex kereskedelem-fejlesztési feladatok alapvetően nem nyereségorientált szolgáltatásainak ellátására. A Társaság további szolgáltatási tevékenysége a leányvállalatainak nyújtott ügyviteli, irodai szolgáltatások voltak. Az MNKH Zrt. kereskedelmi ügyletekhez kapcsolódó bevételei, a közszolgáltatási szerződéskötést követően csak jutalékos ügyletekből származtak, így 2016. évben az áruk, termékek értékesítése az összárbevétel 14 %-át tette ki. A magyar gyártók, termelők és a külpiazi vevők közötti ügyletekben való közreműködéséért kapott jutalék 12 364 E Ft értékű volt.

Az **egyéb bevételek** 76 %-át a vevők késedelmes fizetése miatt kapott késedelmi kamat tette ki.

Az **anyagjellegű ráfordítások** a Társaság összes ráfordításának 63 %-át tették ki, melynek legnagyobb tétele a képviseleti irodák költsége volt 2 337 063 E Ft értékben. A 2016. év elején lebonyolított kereskedelmi ügyletekhez beszerzett áruk értéke 645 465 E Ft volt.

A **személyi jellegű ráfordítások** a cégcsoporton belüli létszám átcsoportosítás miatt az előző évhez képest csökkentek.

Az **értékcsökkenési leírás** a terv szerinti és az egy összegben, az un. kísértékű eszközök után elszámolt értékcsökkenést tartalmazza 190 765 E Ft összegben.

Az **egyéb ráfordítások** 68 %-át a követelésekkel kapcsolatban elszámolt értékvesztés jelenti. További jelentős tétel az egyéb ráfordítások között az önkormányzatokkal és elkülönített alapokkal elszámolandó adók 133 067 E Ft, illetve a használaton kívül került tárgyi eszközzel kapcsolatban elszámolt terven felüli értékcsökkenés 100 128 E Ft összege.

Mindezek következtében a Társaság **üzleti eredménye** 393 441 E Ft, melyet a **pénzügyi műveletek** 176 445 E Ft-nyi vesztesége és a 47 835 E Ft összegű társasági **adófizetési kötelezettség** csökkenti és így a Társaság 2016. évi **adózott eredménye** 169 161 E Ft.

Egyéb tényezők, várható tendenciák

2017. évben az MNKH Zrt. közszolgáltatási és támogatási szerződést kötött a tevékenységét irányító és felügyelő Külgazdasági és Külügyminisztériummal. A szerződések célja a szakmai feladatok finanszírozása.

Foglalkoztatáspolitikai

| Megnevezés | 2015 (fő) | 2016 (fő) | Változás (fő) | Változás (%) |
|-------------------------------|-----------|-----------|---------------|--------------|
| Teljes munkaidős munkavállaló | 141 | 95 | -46 | -32,6% |

A két év közötti létszámcsökkenés alapvetően a lezajlott szervezeti átalakulásra vezethető vissza, melynek során elkülönítésre kerültek az exportfejlesztési feladatok egyrészt területi, másrészt ágazati szempontok alapján.

Környezetvédelem

A környezetvédelem tekintetében az MNKH Zrt. szolgáltatói tevékenységéből adódóan nem tett és tervez különös intézkedéseket, de a cég természetesen elkötelezett a környezet védelme iránt.

Kutatás és kísérleti fejlesztés

Az MNKH Zrt. nem foglalkozik kutatással, kísérleti fejlesztéssel.