

A társaság alapadatai

Megnevezése:	ÖKO-DOMBÓ Dombóvári Környezet- és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.
Működési formája:	Korlátolt felelősségű társaság
Cégjegyzék száma:	17-09-005330
Adószáma:	13490315-2-17
Statisztikai számjele:	13490315-3811-572-17
Székhelye:	7200 Dombóvár, Ady u. 8.
Telephelye:	7200 Dombóvár, Erzsébet u. 291/19. hrsz. 7361 Kaposszekcső, Hrsz. 564
Gazdálkodó szerv vezetője:	Somfalvi József
Könyvvizsgáló:	Régió Könyvszakértő és Számviteli Szolgáltató Kft.
MKVK száma:	000710
Könyvvizsgálatot végzi: MKVK száma:	Kiszler Ferencné 000913 Kötelező könyvvizsgálati díj: 900 eFt+ÁFA/év A könyvvizsgálaton kívül egyéb szolgáltatást nem végez.
A beszámolót készítette: Reg. szám.:	Schultz Mihály 141158

Dombóvár, 2016. április 15.

Hitelesítésül a cég vezetője:

Somfalvi József
ügyvezető igazgató

7200 Dombóvár
Ady u. 8.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

TARTALOMJEGYZÉK	oldalszám
I. ÁLTALÁNOS JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉSEK.....	4
I.1. A főbb cégjellemzők és a tulajdonosi szerkezet.....	4
I.2. A társaság számviteli politikájának főbb vonásai.....	7
II. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK.....	8
II.1. Eszközök.....	8
A. <u>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</u>	9
B. <u>FORGÓESZKÖZÖK</u>	11
C. <u>AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS</u>	15
II.2. Források.....	16
D. <u>SAJÁT TŐKE</u>	16
F. <u>KÖTELEZETTSÉGEK</u>	17
G. <u>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</u>	19
III. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK.....	20
III.1. A bevételek alakulása.....	20
III.2. Ráfordítások alakulása.....	22
IV. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK.....	25
IV.1. A társasági adó és ágazati különadó alapja.....	25
IV.2. Létszám, bér és kereset adatok.....	26
IV.3. A munkavállalók átlagos statisztikai létszáma és átlagbére.....	26
IV.4. Környezetvédelemmel kapcsolatos információ.....	28
V. CASH FLOW-KIMUTATÁS.....	29
VI. HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI KÖZSZOLGÁLTATÁS ÉVES BESZÁMOLÓJA	30
VII. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG ÉVES BESZÁMOLÓJA.....	37

I. ÁLTALÁNOS JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉSEK

1 I.1. A főbb cégjellemzők és a tulajdonosi szerkezet

Az ÖKO-DOMBÓ Dombóvári Környezet – és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2005.04.20.-án aláírt társasági szerződés alapján adta be cégbejegyzési kérelmét a Cégbírósághoz. A kérelemre a Cégbíróság 2005.06.01.-én rendelte el a társaság bejegyzését Cg. 17-09-005330 cégjegyzékszámmon.

A társaság 2005. április 20. és 2005. június 01. között előtársaságként működött.

A cég rövidített elnevezése: ÖKO-DOMBÓ Nonprofit Kft. 2013. november 1-től kezdődően törvényi előírás alapján.

Törvényi kötelezettség, hogy minden hulladékszállítást, kezelést végző gazdasági társaság nonprofit szervezeti formában működjön 2014.01.01.-től. Ennek a társaság 2013.11.01.-től felel meg, ettől a naptól nonprofit gazdasági társaság.

Fő tevékenység: 3811 Nem veszélyes hulladék gyűjtése

A cég jegyzett tőkéje: 3.100.000 Ft,

A társaság tulajdonosai 2015. év folyamán a saját tőke rendezése miatt 15 millió forint jegyzett tőke csökkentést hajtottak végre a negatív eredménytartalékkal szemben, hogy a cég saját tőke, jegyzett tőke aránya megfeleljen a törvényi előírásoknak. Valamint a kisebbségi tulajdonos Dél-Kom NKft. 40 eFt, a többségi tulajdonos Dombóvári Önkormányzat 60 eFt. jegyzett tőke befizetést teljesített. Ezen kívül a kisebbségi tulajdonos 2.760 eFt tőketartalékot, míg a többségi tulajdonos 4.140 eFt tőketartalékot bocsátott a társaság rendelkezésére.

A tagok vagyoni hozzájárulása

Tulajdonos	Vagyoni hozzájárulás	Szavazati arány (%)	Minősítés
Dombóvár Város Önkormányzat	1 860 000	60	többségi befolyás
Dél-Kom Nonprofit Kft.	1 240 000	40	jelentős befolyás

A cég székhelye: 7200 Dombóvár, Ady Endre u. 8.

Öko-Dombó Nonprofit Kft.

17-09-005330

7200 Dombóvár, Ady Endre u. 8.

Adószáma: 13490315-2-17

A társaság beszámolási időszakában a következő tevékenységeket végezte: Dombóvár területéről lakossági hulladékszállítás, Erzsébet úti hulladékudvar üzemeltetése, Kaposszekcsőn található átrakó állomás üzemeltetése, hulladéktároló konténerek bérbeadása, konténeres hulladékszállítás, szelektív hulladékszállítás, lomtalanítás, valamint alvállalkozóként Tamási, Mágocs és Sásd városok és környékükön a közszolgáltatással kapcsolatos hulladékgazdálkodási feladatok végrehajtása.

A 2015-ös gazdasági év jellemző adatai

Az ÖKO-DOMBÓ Dombóvári Környezet és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság jelzőszámai

Adószám: 13490315-2-17

Statisztikai számjel: 13490315-3811-572-17

Cégjegyzékszám: 17-09-005330

ÖKO-DOMBÓ Nonprofit Kft. - A társaság alapítása, tulajdonviszonyai

Dombóvár Város Önkormányzata és a Dél-Kom Kft 2005. április 7-én kelt alapító okiratban 50 000 000 Ft jegyzett tőkével alapították meg az ÖKO-DOMBÓ Kft.-t, Dombóvár város nem veszélyes hulladékkezelésével kapcsolatos közszolgáltatási tevékenység végzésére. A társaság tőkehelyzetének rendezése céljából a tulajdonosok tőkecsökkentést hajtottak végre, így a jegyzett tőke 18 000 000 Ft, változatlan tulajdonosi arányok mellett. 2012. május 15-én tartott taggyűlésen a tulajdonosok a veszteségrendezés miatt a 1/2012. (05. 12.) sz. taggyűlési határozattal, a jegyzett tőke 26 millió forinttal történő leszállítása mellett döntöttek. Az egyes tagok törzsbetéteinek nagysága a tőke leszállítás után: Dombóvár Város Önkormányzata: 10 800 000 Ft, DÉL-KOM Nonprofit Kft.: 7 200 000 Ft.

2015. év folyamán a kisebbségi tulajdonos Dél-Kom NKft. 40 eFt, a többségi tulajdonos Dombóvári Önkormányzat 60 eFt. jegyzett tőke befizetést teljesített. Ezen kívül a kisebbségi tulajdonos 2.760 eFt tőketartalékot, míg a többségi tulajdonos 4.140 eFt tőketartalékot bocsátott a társaság rendelkezésére. A tőke leszállítás után: Dombóvár Város Önkormányzata: 1 860 000 Ft, DÉL-KOM Nonprofit Kft.: 1 240 000 Ft.

2. A társaság tevékenysége, a fő tevékenységi körei:

Az ÖKO-DOMBÓ Dombóvári Környezet- és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. háztartási jellegű települési szilárd hulladék gyűjtése és ártalmatlanítása, kezelése, másodnyersanyagok gyűjtése, szelektálása és értékesítése - szolgáltatási tevékenységgel foglalkozik. Az ÖKO-DOMBÓ Nonprofit Kft. a városi köztisztasági programon belül a települési szilárd hulladékok kezelésével kapcsolatos tevékenységet végzi, így a lakosságtól származó zöld hulladék begyűjtése és ártalmatlanítása, az elkülönítetten gyűjtött hulladék gyűjtőszigeten, illetve házhoz menő gyűjtéssel is feladataink közé tartozik, valamint alvállalkozóként Tamási, Mágocs és Sásd városok és környékükön a közszolgáltatással kapcsolatos hulladékgazdálkodási feladatok végrehajtása.

3. A 2015-ös gazdasági év adatai

A begyűjtött hulladék az Európai Unió normáinak megfelelő, érvényes működési engedéllyel rendelkező kökényi Regionális Hulladékkezelő Központba került.

A 2015.-ben begyűjtött, vagy ártalmatlanításra átvett hulladékmennyiséget az alábbi táblázat tartalmazza:

Megnevezés	Mennyiség kg
Zöldhulladék	417 340
Kommunális	5 542 990
Lom	14 180
Elkülönítetten gyűjtött hulladék	398 495
Hullámpapír	34 651
Vegyespapír	43 742
PET	50 450
PP+HDPE	13 951
Egyéb műanyag	12 028
Üveg	62 533
Társított italkarton	8 921
Alumínium	2 744
Denking, ártalmatlanításra kerülő hulladék, vas	169 475
Összesen	6 771 705

A szolgáltatás végrehajtását a Társaság egy, az önkormányzattól bérelt Renault Premium szállítójárművel és egy a Dél-Kom NKft-től bérelt MAN járművel végzi. A két öntömörítő járművön kívül egy VOLVO típusú konténeres szállítójárművel rendelkezünk, melyet az inert hulladékszállítására használtunk. A törvényi változások eredményeként, mint közszolgáltató nem lehet csak háztartási jellegű hulladék gyűjtésével és ártalmatlanításával foglalkozni, az autó üzemeltetése saját célra erősen kérdésessé vált, ezért bérbe adjuk az autót. Az alvállalkozói tevékenység végzéséhez egy teherautót a BÍOKOM NKft-től, egyet pedig az AVE Zöldfok Zrt.-től bérlünk.

A létszám nagyságát a vonatkozó munkaügyi és balesetvédelmi jogszabályok indokolják, mivel a szükséges pihenőidők kiadása, illetve a szabadságok biztosítása ezt kívánja meg. Az alvállalkozói tevékenységgel 6 fő munkavállalót is foglalkoztatni kellett. A hulladékudvar üzemeltetését 1 fővel oldjuk meg, adminisztrációs területen 3 fő dolgozik, a vezetési tevékenységet 1 fő végzi. 1 fő alkalmazását a szerződéses viszonyok ellenőrzése, a szerződések betartásának és a hiányzó szerződések megkötésének érdekében kezdtük el.

4. Szolgáltatással ellátottak köre

Az ÖKO-DOMBÓ Nonprofit Kft. szolgáltatásait közszolgáltatóként Dombóváron a lakosság, illetve az ipari fogyasztók körében végzi, a szállítási kapacitás lehetőségei miatt elsősorban öntömörítés szállítójárművekkel.

I.2. A társaság számviteli politikájának főbb vonásai

A mérlegkészítés időpontja tárgyévet követő év március 31.

Célja:

- a megbízható, valós beszámoló elkészítése
- az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel, fordulónapja december 31.
- könyvvezetés módja kettős könyvvitel
- beszámoló formája: éves beszámoló és üzleti jelentés
- mérleg formája: Szv. Tv. 1.sz. melléklet „A” változata szerint
- eredmény-kimutatás: összköltségeljárással „A” változata szerint
- érték helyesbítést, értékelési tartalékot a társaság nem számol el
- jelentős összegű hiba, ha a hibahatas abszolút értéke meghaladja a mérleg főösszeg 2 %-át
- amortizációs politika: a társaság a lineáris leírást alkalmazza, maradványértéket a személygépkocsinál állapít meg, havi leírási gyakoriságot alkalmaz.
- A vevőként, az adósonként kisösszegű követeléseknél a lakossági szállításnál - a vevők, az adósok együttes minősítése alapján - az értékvesztés összegét a következők szerint határozzuk meg az esedékesség napjától számított időszak eltelté szerint:

Esedékesség napjától eltelt idő	Elszámolt értékvesztés aránya
91-180 nap	2%
181-360 nap	10%
361- nap	100%

A felszámolás alatt álló ipari partnerek követelésére 100% értékvesztés kerül elszámolásra.

A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása

1. Saját tőke aránya = (Saját tőke/idegen tőke) x100
2. Eladósodottsági mutató = (Kötelezettségek/ Saját tőke) x100
3. Tőkeerősség = (Saját tőke /Mérleg főösszeg) x100
4. Likviditási mutató = (Forgóeszközök /Rövid lejáratú kötelezettségek) x100
5. Likviditási gyorsráta = (Forgó eszközök-készlet /Rövid lejáratú köt.) x100
6. Tőkearányos jövedelmezőség = (Adózott eredmény /Saját tőke) x100
7. Árbevétel arányos jövedelmezőség = (Adózott eredmény /Nettó árbevétel) x100
8. Eszközarányos jövedelmezőség = (Adózott eredmény /Eszközök összesen) x100

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Index
Saját tőke aránya	-5,6	13,8	346,4
Eladósodottsági mutató	-1791,8	723,2	-140,4
Tőkeerősség	-5,8	11,3	294,8
Likviditási mutató	75,8	106,4	140,4
Likviditási gyorsráta	75,0	105,3	140,4
Tőkearányos jövedelmezőség	nem ért.	72,7	nem ért.
Árbevétel arányos jövedelmezőség	-12,0	3,1	125,8
Eszközarányos jövedelmezőség	-31,5	8,2	126,0

Eladósodottsági mutató szerint a társaság eladósodottsága csökkent. Az eladósodottság csökkenése a saját tőke növekedése miatt következett be, ami egyértelműen annak köszönhető, hogy a vállalkozás az államtól a kifizetetlen számláinak rendezésére 2015. év folyamán 35.528 eFt támogatásban részesült. A jövedelmezőségi mutatók javulása is ezért következett be, mivel e támogatás nélkül a társaság a megnövekedett hulladékkezelési és válogatási díjak miatt jelentős mintegy 27 millió forintos negatív mérleg szerinti eredménnyel zárta volna a tárgyévet. A hulladék válogatási költségek nagyarányú növekedése a Mecsek-Dráva Hulladékkezelési program beindulása miatt következett be.

II. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

II.1. Eszközök

Eszközök

A mérleg eszköz oldalának fő összetevői

Tétel- szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		Összeg eFt	Rész- arány %	Összeg eFt	Rész- arány %	Összeg eFt	%
A.	Befektetett eszközök	6 768	10,1	6 956	7,0	188	2,8
B.	Forgóeszközök	53 143	79,3	87 010	86,9	33 867	163,7
C.	Aktív időbeli elhatárolás	7 078	10,6	6 104	6,1	-974	-13,8
	Eszközök összesen:	66 989	100,0	100 070	100,0	33 081	49,4

A., BEFEKTETETT ESZKÖZÖK
A befektetett eszközök (immateriális javak) könyv szerinti értékének
alakulása
Immateriális javak

adatok eFt-ban

Megnevezés	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Összesen
------------	----------------------	-------------------	----------

Bruttó érték változás			
Bruttó érték 2014.12.31.	950	0	950
2015. évi növekedés	0		0
2015. évi csökkenés	0		0
Ebből:			
Értékesítés			
Selejtezés			
Egyéb			
Bruttó érték 2015.12.31.	950	0	950

Értékcsökkenési változás			
2014.12.31. szerinti értékcsökkenés	950	0	950
2015.évi növekedés (tárgyévi écs leírás)	0		
2015.évi csökkenés	0		
2015.12.31 szerinti értékcsökkenés	950		950

Könyv szerinti nettó érték			
2014-12-31	0	0	0
2015-12-31	0	0	0

A befektetett eszközök (tárgyi eszközök) könyv szerinti értékének alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Ingatlan	Műszaki ber., felsz., jármű	Egyéb ber., felszer., járművek	Kisért. eszközök	Összesen	Beruházási előleg	Bef.-len beruh., felújítás	Összesen
------------	----------	-----------------------------	--------------------------------	------------------	----------	-------------------	----------------------------	----------

Bruttó érték változás								
Bruttó érték 2014.12.31.	1 764	23 396	4 175	1 848	31 183		0	31 183
2015.évi növekedés		324	1 481	148	1 953			1 953
2015.évi csökkenés								
Ebből:								
- Selejtezés								
- Értékesítés								
Egyéb jogcímen								
Bruttó érték 2015.12.31.	1 764	23 720	5 656	1 996	33 136			33 136

Értékcsökkenés								
2014.12.31. szerinti értékcsökkenés	1 006	18 386	3 175	1 848	24 415		0	24 415
2015. évi növekedés (tárgyévi écs. leírás)	105	1842	149	148	2 244			2 244
Egyéb növekedés								
2015.évi csökkenés			479		479			479
Egyéb csökkenés								
2015.12.31. szerinti értékcsökkenés	1 111	20 228	2 845	1 996	26 180			26 180

Nettó érték								
2014-12-31	758	5 010	1 000	0	6 768		0	6 768
2015-12-31	653	3 492	2 811	0	6 956		0	6 956

Az ÖKO-DOMBÓ Nonprofit Kft-nél 2014-2015. évben aktivált beruházások

Adatok eFt.-ban

Megnevezés	2014. év	2015. év
Irodatechnika, berendezés	103	1 809
Hulladéktároló edény, konténer	0	324
Egyéb eszközök	0	333
Összesen	103	2 466

B. FORGÓESZKÖZÖK

A készletek értékének alakulása

Adatok eFt.-ban

Tétel- szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól %
		Összeg eFt	Rész arány %	Összeg eFt	Rész arány %	
1.	Anyagok	207	37,8	267	28,4	77,3
2.	Befejezetlen termelés és félkész termék					
3.	Növedék, hízó és egyéb állat					
4.	Késztermék	315	57,6	648	68,9	105,7
5.	Áruk	25	4,6	25	2,7	0,0
6.	Készletre adott előlegek			0		
	Készletek összesen:	547	100,0	940	100,0	71,9

Megjegyzés: A részarány oszlopban a tételek értéke a készletek összes értékéhez viszonyított, a készletek értéke pedig a forgóeszközök összesen adatához.

Késztermékek között a társaság a szelektíven gyűjtött és feldolgozott másodnyersanyagként hasznosítható hulladékot tünteti fel a fordulónapi várható eladási áron.

Készletek értéke a mérleg főösszegének arányában

Megnevezés	Bázis	Tárgy
Készletek aránya a mérleg főösszeghez %-ban	0,8	0,9

Követelések értékének alakulása

Tétel-szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól
		Összeg eFt	Rész arány %	Összeg eFt	Rész arány %	%
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	36 020	85,0	49 245	71,2	36,7
	Ebből:					
	+ Nyilvántartott követelés	54 077		65 935		
	- Nyilvántartott értékvesztés	-18 057		-16 690		
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	3 283	7,8	12 205	17,6	271,8
3.	Követelések egyéb részesedési visz.					
4.	Váltókövetelések					
5.	Egyéb követelések	3 063	7,2	7 758	11,2	153,3
	Követelés összesen:	42 366	79,7	69 208	79,5	63,4

Megjegyzés: A részarány oszlopban a tételek értéke a követelések összes értékéhez viszonyított, a követelések értéke pedig a forgóeszközök összesen adatához.

A követeléseink 26.842 eFt-tal növekedtek, értékük **69 208 eFt**.

Nyilvántartott értékvesztés

Lakossággal szembeni követelésekkel szemben nyilvántartott értékvesztés

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Követelés összege	Értékvesztés %	Értékvesztés
		Számviteli tv. szerint	Számviteli tv. szerint
91-180 nap lakossági	2 018	2	40
181-365 nap lakossági	3 271	10	327
366- nap lakossági	14 297	100	14 297
2015. 12. 31.			14 664
2014. 12. 31.			16 202
Értékvesztés tárgyévi csökkenése			-1 538

Az ipari állományra 359 Eft értékvesztést számolt el a társaság a tárgyévben az egyedi minősítés alapján, valamint az értékelés alapján 187 eFt értékvesztést írt vissza. A lakossági állományra tekintettel 1.538 Eft értékvesztés került kivezetésre.

Összes Nyilvántartott értékvesztés

Adatok eFt-ban

Megnevezés	2014. évi záró	Kivezetés, visszairás	2015. évi képzés	Értékvesztés záró
Lakossági vevőkövetelések után	16 202	1 538	0	14 664
Ipari vevőkövetelések után	1 855	187	359	2 027
Összesen	18 057	1 725	359	16 691

A lakossági vevőkövetelés növekedése elsősorban a romló szociális helyzet, a fizetési morál, illetve a követelésbehajtás új szabályozásának eredménye. A CLXXXV/2012. számú Ht. alapján a 2012. december 31. előtt keletkezett tartozásokat továbbra is a helyi jegyző számára kell átadni behajtás végett, míg az utána keletkezett, de 10 000 Ft-nál nagyobb összegek kerülnek a NAV illetékes megyei igazgatóságára. Év közben ez a gyakorlat is változott, mivel az első negyedévben sikerült több állásfoglalás megjelentetésével kialakítani a megfelelő gyakorlatot, így ma már a szélesebb jogkörökkel rendelkező NAV is behajtja a korábban keletkezett tartozást. Azonban ez a rendelkezés hátrányosan érintette a társaságunkat, mivel a 10 000 Ft értékhatár a 110 literes edényméret alatti edénnyel rendelkezők esetében több, mint 12 hónap alatt adódik össze, addig nem tudunk jogszerűen eljárni a követeléseink behajtásával kapcsolatban. Ennek hatására jelentősen nőtt a követelésállományunk és az ahhoz kapcsolódó értékvesztés is

Kapcsolt vállalkozással szembeni követelések

Megnevezés	Bázis év 2014.	Tárgy év 2015.	Eltérés eFt-ban
BIOMARK 2000 Kft.	2 982	1 235	-1 747
BIOKOM Nonprofit Kft.	301	348	47
Dél-Kom NKft.	0	10 622	10 622
Összesen	3 283	12 205	8 922

Dombóvár Város Önkormányzatával szembeni követelés 2015. 12. 31.-én 18 862 E Ft.
A mérleg készítéséig a követelésből rendezésre került 4 331 E Ft.

Egyéb követelések

Megnevezés	Bázis év 2014.	Tárgy év 2015.	Eltérés eFt-ban
Kaució Város és Lakásgazd. NKft.	130	130	0
Elszámolás dolgozóval szemben	23	510	487
Téves banki számla leemelése	0	0	0
Számv.telj.dátum miatti áfa korr.telj..re	2 107	0	-2 107
Társasági adó túlfizetés	43	0	-43
Ágazati különadó túlfizetése	310	465	155
Helyi iparüzési adó túlfizetése	367	0	-367
Innovációs járulék túlfizetése	27	582	555
Biztosítás előre utalás dolg-i juttatás	15	0	-15
2016. évi számla előrefizetés	0	338	338
Volt dolgozóval szemben fennálló követelés	41	41	0
Általános forgalmi adó	0	5 692	5 692
Összesen:	3 063	7 758	4 695

Követelések értéke a mérleg főösszegének arányában

Megnevezés	Bázis	Tárgy
Követelés aránya a mérleg főösszeghez %-ban	63,2	69,2

Pénzeszközök értékének alakulása

Tétel- szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól %
		Összeg eFt	Rész arány %	Összeg eFt	Rész arány %	
1.	Pénztár, csekkek	103	1,0	36	0,2	-65,1
2.	Bankbetétek	10 127	99,0	16 826	99,8	66,2
	Pénzeszközök	10 230	38,5	16 862	19,4	64,8

Megjegyzés: A rész arány oszlopban a tételek értéke a pénzeszközök összes értékéhez viszonyítottak, a pénzeszközök értéke pedig a forgóeszközök összesen adatához.

Pénzeszközök záró állománya 64,8%-val növekedett az előző időszakhoz képest. A kötelezettség és követelések különbözete 12 566 eFt a fordulónapon. A pénzeszközök 100,0%-os fedezetet adnak a kötelezettség és követelés különbözetére.

Pénzeszközök értéke a mérleg főösszeg arányában

Megnevezés	Bázis	Tárgy
Pénzeszközök aránya a mérleg főösszeghez %-ban	15,3	16,9

C. Aktív időbeli elhatárolás

Tétel-szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól
		Összeg eFt	Rész arány %	Összeg eFt	Rész arány %	%
C.	Aktív időbeli elhatárolás	7 078	10,6	6 104	6,1	-13,8

Megjegyzés: Az aktív időbeli elhatárolások értéke a rész arány számításakor a mérleg főösszegéhez viszonyított.

Költségek elhatárolása

Megnevezés	Bázis	Tárgyév	Változás
Hulladékszállító gépjármű bérleti díj	2 400	1 200	-1 200
Biztosítási díj	189	219	30
Vírusirtó program használati díja	19	48	29
Partnercontrol online használat	102	102	0
AMAKIR mérleg szoftver elhatárolás	89	93	4
Engedélyezési díjak elhatárolása	626	502	-124
Bérletterítés	0	43	43
Útdíj elhatárolása	77	44	-33
Áramdíj jóváírás	0	54	54
Összesen	3 502	2 305	-1 197

Bevételek aktív időbeli elhatárolása

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgyév	Változás
Gázolaj jövedéki adó IV. név	225	0	-225
OKTF felé begyűjtői díj 2015.	473	3 797	3 324
Szelektív hull.gyűjtés díj elhatárolása	2 878	0	-2 878
Telefonhasználati díj	0	2	2
Összesen	3 576	3 799	223

II.2. Források

D. SAJÁT TŐKE

A mérleg Forrás oldalának fő összetevői

Tétel-szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		Összeg eFt	Rész arány%	Összeg eFt	Rész arány %	eFt	%
D.	Saját tőke	-3 914	-5,8	11 307	11,3	15 221	288,9
E.	Céltartalékok	0	0,0	4 207	4,2	4 207	--
F.	Kötelezettségek	70 130	104,6	81 774	81,7	11 644	16,6
G.	Passzív időbeli elhatárolás	773	1,2	2 782	2,8	2 009	259,9
	Források összesen:	66 989	100,0	100 070	100,0	33 081	49,4

A társaság kötelezettségének a két év fordulónapi egyenlege 11 644 eFt-tal növekedett. A kötelezettség növekedése a szelektív hulladék válogatási költségek nagymértékű növekedése miatt következett be. A pénzügyileg befolyó bevételek nem nyújtanak fedezetet a felmerülő kötelezettségekre, ami előreláthatóan nem is fog változni a jövőben, ha a társaság nem kap a tulajdonosoktól pénzügyi forrást.

A saját tőke értékének alakulása

Tétel-szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		Összeg eFt	Rész arány%	Összeg eFt	Rész arány %	e Ft	%
1.	Jegyzett tőke	18 000	-459,9	3 100	27,4	-14 900	-82,8
2.	Tőketartalék	3 000	-76,6	9 900	87,6	6 900	230,0
3.	Eredménytartalék	-3 801	97,1	-9 914	-87,7	-6 113	-260,8
4.	Lekötött tartalék						
5.	Mérleg szerinti eredmény	-21 113	539,4	8 221	72,7	29 334	138,9
	Saját tőke összesen:	-3 914	-5,8	11 307	11,3	15 221	388,9

Megjegyzés: A részarány oszlopban a tételek értéke a saját tőke összes értékéhez viszonyított, a saját tőke értéke pedig a források összesen adatához.

2015. év folyamán a kisebbségi tulajdonos Dél-Kom NKft. 40 eFt, a többségi tulajdonos Dombóvári Önkormányzat 60 eFt. jegyzett tőke befizetést teljesített. A saját tőke rendezése során 15 000 eFt-val a negatív eredménytartalékkal szemben a jegyzett tőke csökkentésre került ezzel párhuzamosan. Ezen kívül a kisebbségi tulajdonos 2.760 eFt tőketartalékot, míg a többségi tulajdonos 4.140 eFt tőketartalékot bocsátott a társaság rendelkezésére. A tőke leszállítás után: Dombóvár Város Önkormányzata: 1 860 000 Ft, DÉL-KOM Nonprofit Kft.: 1 240 000 Ft. A mérleg szerinti eredmény az előző évhez képest 29 334 eFt-val növekedett, de ez a kapott 35 528 eFt-os támogatásnak köszönhető.

F. KÖTELEZETTSÉGEK

A hosszúlejáratú kötelezettségek értékének alakulása

Tétel-szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		Összeg eFt	Rész-arány %	Összeg eFt	Rész-arány %	eFt	%
1.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0,0	0	0	0	0,0
2.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,0	0	0	0	0,0
3.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0,0	0	0	0	0,0
Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen:		0	0,0	0	0	0	0,0

Megjegyzés: A részarány oszlopban a tételek értéke a hosszú lejáratú kötelezettségek összes értékéhez viszonyított, a hosszú lejáratú kötelezettségek értéke pedig a források összesen adatához.

A társaság nem rendelkezik egy éven túli kötelezettséggel.

A rövidlejáratú kötelezettségek értékének alakulása

tétel-szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		összeg eFt	rész-arány %	Összeg eFt	rész-arány %	Összeg eFt	%
1.	Rövid lej. kölcsönök						
2.	Rövid lejáratú hitelek						
3.	Vevőktől kapott előlegek						
4.	Kötelezettségek áruszáll. és szolgáltatásból	3 779	5,4	6 796	8,3	3 017	79,8
5.	Váltótartozások						
6.	Rövid lej. köt. kapcsolt váll. szemben.	61 916	88,3	67 080	82,0	5 164	8,3
7.	Rövid lej. köt. Egyéb rész visz.						
8.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	4 435	6,3	7 898	9,7	3 463	78,1
Rövidlejáratú kötelezettségek összesen:		70 130	104,5	81 774	81,7	11 644	16,6

Megjegyzés: A részarány oszlopban a tételek értéke a rövidlejáratú kötelezettségek értékéhez viszonyított, a rövid lejáratú kötelezettségek értéke pedig a források összesen adatához.

A kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettség növekedése mögött az áll, hogy a BÍOKOM Nonprofit Kft. felé fennálló tartozása a társaságnak a mérleg fordulónapok között 22.968 eFt-val növekedett és mérleg fordulónapon 66.973 eFt.

Rövidlejárató kötelezettség tulajdonossal szemben

Megnevezés	Bázis 2014.	Tárgy 2015.	Eltérés
Dél-Kom Nonprofit Kft.	17 267	0	-17 267
Polgármesteri Hivatal Dombóvár	0	0	0
Összesen	17 267	0	-17 267

Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben

Megnevezés	Bázis 2014	Tárgy 2015	Eltérés
BIOKOM Kft.	44 005	66 973	22 968
BIOMARK 2000 Kft.	644	107	537
Dél-Kom Kft.	17 267	0	-17 267
Összesen	61 916	67 080	5 164

Egyéb rövidlejárató kötelezettség

Megnevezés	Bázis év 2014.	Tárgy év 2015.	Eltérés eFt-ban
Személyi jövedelemadó	426	746	320
Egészségügyi hozzájárulás	64	90	26
Jövedelem kifizetési kötelezettség	1 510	3 181	1 671
Nyugdíjbiztosítási alap	276	484	208
Egészségbiztosítási alap	230	416	186
Szakképzési hozzájárulás	42	78	36
Szociális hozzájárulási adó	611	1 149	538
Letiltás alkalmazottól	150	166	16
Számviteli teljesítés miatti mód.	0	576	576
Iparűzési adó	0	323	323
ÁFA	1 035	0	-1 035
Cég autóadó	27	27	0
Egészségpénztárral szembeni köt.	0	0	0
Társasági adó	0	169	169
Közszolgáltatók különadója	0	0	0
Táppénz hozzájárulás	0	3	3
Egyszerűsített fogl. járuléka	64	36	-28
Gázolaj jöv.adó visszatérítés	0	454	454
Összesen:	4 435	7 898	3 463

2013. január 01-től új adónemet vezettek be. A hulladékgazdálkodási közszolgáltatást végző társaságoknak a törvény szerint számított adóalap után 31%-os különadót kell fizetni. A társaságnak, mivel idén az adóalap negatív a különadó tekintetében nem merült fel ez az adófizetési kötelezettség.

G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

A passzív időbeli elhatárolás értékének alakulása

Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés a bázistól %-ban	
	Összeg eFt	rész- arány %	Összeg eFt	rész- arány %	összeg eFt	%
Bevételek passzív időbeli elhatárolása			2 482	89,2	2 482	--
Költségek, ráfordítások elhat.	773	100.0	300	10,8	-473	-61,1
Halasztott bevételek						
Összesen:	773	1,2	2 782	2,8	2 009	259,9

Megjegyzés: A passzív időbeli elhatárolások értéke a részarány számításakor a mérleg főösszegéhez viszonyított.

Bevételek passzív időbeli elhatárolása

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Változás
Kaposszekcső bevétel csökk.	0	2 482	2 482
Összesen:	0	2 482	2 482

Kiadások passzív időbeli elhatárolása

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Változás
Áramdíj	19	0	-19
Iroda takarítás	20	0	-20
Zsák eladás jutalék	16	0	-16
Táppénz hozzájárulás	6	0	-6
Fuvardíj	128	0	-128
Konténer bérleti díj	60	0	-60
Szel.hull.válogatás díja	524	0	-524
Könyvvizsgálói díj elhat.	0	300	300
Összesen:	773	300	-473

III.

AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

III. 1. A bevételek alakulása

tétel- szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		összeg eFt	Rész- Arány %	Összeg Eft	rész- arány %	eFt	%
1.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	175 555	100,0	269 483	100,0	93 928	53,5
2.	Export értékesítés nettó árbevétele			0			
3.	Értékesítés nettó árbevétele (1+2)	175 555	95,6	269 483	87,1	93 928	53,6
4.	Saját term. készletek vált.	315	39,0	332	22,4	17	5,4
5.	Saját előáll. esz. aktivált értéke	492	61,0	1 153	77,6	661	134,4
6.	Aktivált saját telj. értéke	807	0,4	1 485	0,5	678	84,0
7.	Egyéb bevételek	7 335	4,0	38 262	12,4	30 927	421,6
8.	Kapott kamatok és kamatjell. bevételek	12	100,0	6	100,0	-6	-50,0
9.	Pénzügyi műveletek egyéb bevétele	0	0,0	0			
10.	Pénzügyi műveletek bevétele	12	0,0	6	0,0	-6	-50,0
11.	Rendkívüli bevételek	0	0	0	0,0	0	0,0
	Bevételek összesen	183 709	100,0	309 236	100,0	125 527	68,3

Megjegyzés: A részarányt jelölő adatok számításánál 100 %-nak az egy szinttel magasabb összegfokozat a meghatározó (tehát pl. a belföldi értékesítés nettó árbevételét az értékesítés nettó árbevételével vetjük össze, míg ez utóbbit az összes bevétellel.)

Az összes bevétel 125 527 eFt-val növekedett, melyben meghatározó növekedésként jelentkezik az árbevétel 93 928 eFt-val – ami új hulladékszállítási körzetek bevonása miatt keletkezett Dombóváron kívüli települések hulladékkezeléséből -, illetve a számlák kifizetésére kapott 38 262 eFt állami támogatás jóváírásából adódott.

Tevékenységek árbevétele

Tevékenység	Bázis év	Tárgyév	Eltérés	Eltérés %-ban
Dombóvári közszolgáltatási tevékenység	112 714	112 423	-291	-0,26%
Szelektív és zöldhulladék szállítás	15 690	18 818	3 128	19,90%
Erzsébet úti hulladékudvar üzemeltetés	6 032	5 392	-640	-10,60%
Hulladéktároló bérbeadása	4 913	3 157	-1 756	-35,70%
Konténeres és ipari hulladékszállítás	33 088	33 477	389	1,18%
Konténeres hull. szállítás saját autóval	0	677	677	--
Hull.tároló edénymosás	1 373	1 353	-20	-1,46%
Szelektíven gyűjtött hulladék árbevétel, szolgáltatás árbevétele	3 354	23 679	20 325	606,00%
Hulladékkezelés tevékenység bevétele	0	9 492	9 492	--
Vállalkozási tev.alváll.jogv.-ban hull.száll.	0	59 894	59 894	--
Egyéb tevékenységek (egyedi megrendelés alapján végzett munkák, üzemeltetés bevétele)	1 745	1 121	-624	-35,80%
Összesen:	175 555	269 483	93 928	53,50%

Megállapítható hogy a bevételek növekedésének egyetlen forrása az alvállalkozói tevékenység, mivel minden más tevékenység az árak befagyasztása miatt nem tudott annyira nőni a mennyiségével, hogy az árbevétel növekedjen. Azoknál a közszolgáltatási tevékenységeknél, ahol negatív változás volt, ott csak a mennyiség változása befolyásolta az árbevétel nagyságát.

Egyéb bevételek alakulása

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Eltérés eFt-ban	Eltérés %-ban
Kártérítés biztosítótól	92	42	-50	-54,4
Felszólítási költségtérítés ügyfelektől, kamatbevétel magánszemélyektől	727	928	201	27,7
TÁMOP támogatás	6 421	0	-6 421	--
FM számlakifizetés támogatás	0	35 528	35 528	--
Kerekítési különbözet	9	2	-7	-77,8
Tárgyi eszköz eladás	86	1	-85	-98,8
Vevő értékvesztés visszaírás	0	1 638	1638	--
Egyéb különféle bevétel	0	123	123	--
Összesen:	7 335	38 262	30 957	421,6

III. 2. Ráfordítások alakulása

Összköltség eljárással készült eredmény-kimutatás

tétel- szám	Eredmény-kimutatás tégei	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		E Ft	%	e Ft	%	E Ft	%
1.	Anyagköltség	22 402	15,3	40 917	19,3	18 515	82,7
2.	Igénybe vett szolgáltatás	114 668	78,3	150 115	70,8	35 447	30,9
3.	Egyéb szolgáltatás értéke	8 813	6,0	9 961	4,7	1 148	13,0
4.	Eladott áruk beszerzési értéke	125	0,1	81	0,0	-44	-35,2
5.	Eladott szolgáltatás értéke	435	0,3	10 980	5,2	10 545	2424,1
6.	Anyagjellegű ráfordítás (1+2+3+4+5)	146 443	71,6	212 054	70,6	65 611	44,8
7.	Béreköltség	31 098	66,5	51 741	69,4	20 643	66,4
8.	Szem. jellegű egyéb kifizetések	6 053	12,9	8 091	10,9	2 038	33,7
9.	Bérbírlékok	9 665	20,6	14 725	19,7	5 060	52,4
10.	Szem. jell. ráf.(7+8+9)	46 816	22,9	74 557	24,8	27 741	59,3
11.	Értékcsökkenés	2 381	1,2	2 758	0,9	377	15,8
12.	Egyéb ráfordítás	8 785	4,3	11 059	3,7	2 274	25,9
13.	Üzemi ráfordítás (6+10+11+12)	204 425	100,0	300 428	100,0	96 003	47,0
14.	Fizetett kamatok	10	31,2	0	0,0	-10	--
15.	Pü. befekt. leírása						
16.	Pü. műv. egyéb ráf.	22	68,8	0	0,0	-22	--
17.	Pü. műv. ráford. (14+15+16)	32	0,0	0	0,0	-32	--
18.	Rendkívüli ráfordítás	0	0,0	0	0,0	0	--
	Összesen (13+17+18)	204 457	100,0	300 428	100,0	95 971	46,9

Megjegyzés: A részarányt jelölő adatok számításánál 100 %-nak az egy szinttel magasabb összegfokozat a meghatározó (pl. a béreköltséget az összes személyi jellegű ráfordítással, ez utóbbit az üzemi ráfordításokkal, végül az üzemi ráfordításokat az összes ráfordítással vetjük össze). A táblázat tartalmazza az aktivált saját teljesítmények ráfordításait is.

Anyagköltség alakulása

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Változás eFt	%
Üzemanyag, kenőolaj	17 874	31 489	13 615	76,2
Munka és védőruházat	468	647	179	38,2
Nyomtatvány, irodaszer	517	894	377	72,9
Tisztítószer	170	406	236	38,8
Alkatrészek	2 669	4 907	2 238	83,9
Víz, áram	254	1 581	1 327	522,4
Egyéb anyagköltség	450	993	543	120,7
Összesen:	22 402	40 917	18 515	82,7

Igénybevett szolgáltatás

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Változások %-ban
Szállítási és rakodási költség	13 116	17 189	4 073
Bérleti díj	13 425	17 041	3 616
Karbantartási költség	3 305	6 736	3 431
Hirdetés, reklám	195	33	-162
Kiküldetési költség	156	148	-8
Könyvviteli szolgáltatás	567	425	-142
Könyvvizsgálati díj	570	900	330
Postaköltség	1 487	1 628	141
Telefondíj	324	599	275
Begyűjtői díj	245	0	-245
Hulladéklerakás díja	64 570	59 831	-4 739
Zöldhulladék kezelés	0	2429	2 429
Úthasználati díj	625	1388	763
Oktatási díj	105	25	-80
Oktatási díj TÁMOP 2.1.3.C-12/1-2012-0553	3 953	0	-3 953
Munkavédelmi ,tűzvéd. tevékenység	190	90	-100
Programok használati díja	243	364	121
RHK kökényi hull.vállogatás költsége	5 163	30 972	25 809
Számla borítékolás,nyomtatás	662	712	50
Környezetvédelmi megbízott díja	999	1 082	83
Jogi képviselet	600	600	0
Edénymosítás (bérmunka)	604	0	-604
Ügyfélszolgálat takarítási díj	240	290	50
Nem veszélyes hull.kezelési díj	1 401	0	-1 401
őrzés és védelmi díj	0	4 069	4 069
Egyéb szolgáltatási díj	1 923	3 564	1 641
Összesen:	114 668	150 115	35 447

A költségek közül a bérleti díj növekedését az alvállalkozói tevékenység végzéséhez szükséges többletkapacitás biztosítása indokolta. A hulladékkezelési költségek jelentős változáson mentek keresztül, mivel üze,mszerűen működik a kökényi Regionális Hulladékkezelési Központ, ami lehetővé tette az ártalmatlanítási díj csökkentését, viszont jelentősen nőtt a válogatás költsége, elsősorban a nagy értékű beruházás értékcsökkenési leírása miatt, melyet az aktiválás után érvényesíteni kellett.

Egyéb szolgáltatások értéke

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Változás %-ban
Hatósági szolg.díj, illeték	2 363	2 574	211
Pénzügyi szolg. díjak	4 759	5 446	687
Biztosítási díj	1 691	1 941	250
Összesen:	8 813	9 961	1 148

Személyi jellegű egyéb kifizetések

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgyév	Eltérés eFt-ban	Változás %-ban
Üzleti vendéglátás	79	54	-25	-31,7
Dolgozók étkezési térítése	1 289	1 857	568	44,1
Betegszabadság	171	210	39	22,8
Kereskedelmi utalvány	1 334	1 956	622	46,7
Táppénz hozzájárulás	6	176	170	2833,3
Bérletterítés	10	0	-10	--
Tiszteletdíj	1 830	1 524	-306	-16,7
Életbiztosítás	550	782	232	42,2
Egészségpénztári juttatás	723	824	101	14,0
Beiskolázási támogatás	61	0	-61	--
Munkába járás költségtérítése	0	659	659	--
Egyéb adóköteles jutattás	0	49	49	--
Összesen:	6 053	8 091	2 038	33,7

Egyéb ráfordítások alakulása

Megnevezés	Bázis	Tárgyév	Eltérés Eft	%
Bírság, késedelmi kamat,önell.pótlék	408	1	-407	-99,8
Követelések értékvesztése	3 556	359	-3 197	-89,9
Készlet értékvesztés	493	1 153	660	133,9
Gépjárműadó	638	694	56	8,8
Káresemények helyreállítása	109	0	-109	--
APEH cégautóadó	110	110	0	0,0
Kerekítési különbözet	2	3	1	50,0
Iparüzési adó	3 010	4 350	1 340	44,5
Innovációs járulék	459	0	-459	--
Behajthatatlan követelés	0	177	177	--
Céltartalék jövőbeni kötelezettségekre	0	4 207	4207	--
Talajterhelési díj	0	5	5	--
Összesen:	8 292	11 059	2 767	33,4

Rendkívüli ráfordítás

Rendkívüli ráfordítást a társaság nem számolt el.

IV. Tájékoztató adatok

IV.1/1. A társasági adó alapja

Sorszám	Megnevezés	eFt
	Adózás előtti eredmény	8 808
	Adóalapot csökkentő tételek összesen:	10 263
1.	Előző évek veszteségéből elszámolt összeg	5 867
2.	Értékcsökkenés nagyértékű eszközök tao. 7.§(1) d., pont	2 097
3.	Selejtezés eszköz, immat jav. Tao. 7.§(1) d., pont	0
4.	Eladás eszköz, immat. Jav tao. 7.§(1) d., pont	0
5.	Kisértékű eszközök egyösszegű elszámolása tao. 7.§(1) d., pont	661
6.	Visszaírt értékvesztés	1 638
	Adóalapot növelő tételek összesen:	7 323
1.	Nagyértékű eszközök értékcsökkenése szvt. 8.§ (1) b., pont	2 097
2.	Selejtezés tárgyi eszközök, immat. Jav szvt. 8.§ (1) b., pont	
3.	Eladás tárgyi eszközök, immat. Jav szvt. 8.§ (1) b., pont	
4.	Kisértékű eszközök értékcsökkenése szvt. 8.§ (1) b., pont	661
5.	Mulasztási bírság, késedelmi pótlék 8.§ (1) e., pont	
6.	Önellenőrzés, ellenőrzés előző éveket érintő tétel	
7.	2015. évben elszámolt értékvesztés 8.§ (1) gy., pont	359
8.	Céltartalék képzés	4 206
	A társasági adó alapja	5 868
	A társasági adó összege	587

Megnevezés	eFt
Összes bevétel	307 751
Adóalap (2%-a)	6 155
Társasági adó	fentiek szer.

A társaság továbbvihető vesztesége, amit még nem számolt el az eredmény terhére és a jövőbeni eredménye során felhasználhat 13.776 EFt.

IV.1/1. Az ágazati különadó alapja

A társaságnak 2013. évtől kezdődően a 2008. évi LXVII. törvény alapján 31%-os különadót kell fizetnie az e törvény alapján megállapított adóalap után.

Sorszám	Megnevezés	eFt
	Adózás előtti eredmény	8 808
	Adóalapot csökkentő tételek összesen:	35 528
1.	Kapott támogatás	35 528
	Adóalapot növelő tételek összesen:	0
1.	Nyújtott támogatás	0
	Előző éveket érintő módosító tétel	0
	Ágazati különadó alapja	-26 720
	Ágazati különadó	0

Az idei évben mivel az adó alapja negatív a Kft. nem kötelezett ágazati különadó fizetésére.

IV.2. Létszám, bér és kereset adatok

A választott tisztségviselők 2015. évi járandósága

Név	Járandóság összege (eFt)
Simon István	913
Molnár Tünde	458
Genczler István	153
Összesen:	1 524

Magasabb vezetők bére, jövedelme

Megnevezés	Járandóság összege (eFt)
Somfalvi József	4 050
Összesen:	4 050

A munkavállalók átlagos statisztikai létszáma és átlagbére

IV. 3. Létszám, bér és kereset adatok

Megnevezés	A létszám alakulása			A bér alakulása						
	Létszám		Változás	Bér (eFt)			változás	Bér Ft/fő/hó		Változás
	2014.	2015.	%	2014.	2015.	%	2014.	2015.	%	
Teljes munkaidős	14,0	22,0	57,1	27553	48338	75,4	164006	183098	11,6	
- fizikai	8,0	16,0	100,0	14482	33422	30,8	150854	174073	15,4	
- nem fizikai	6,0	6,0	0,0	13071	14916	14,1	181542	207167	14,1	
Részmunkaidős	1,0	0	-100,0	2074	0	-100,0	172833	0	-100,0	
Állományon kívüli (megb.d.)				1471	1524	3,6				
Egyéb										
Összesen:	15,0	22,0	46,7	31098	49862	60,3	172767	188871	9,3	

Személyi jellegű egyéb kifizetés (eFt)				Személyi jellegű (Ft/hó/fő)		
Megnevezés	2014	2015	változás %	2014	2015	változás %
teljes munkaidős	3935	5629	43,0	23423	21322	-9,0
ebből: fizikai	2892	3836	32,6	30125	19979	-33,7
nem fizikai	1043	1793	71,9	14486	24903	71,9
részmunkaidős	193	0	-100,0	16083	0	-100,0
állományon kívüli	0	0	0,0			0,0
összesen	5629	4128	36,4	22933	21322	-7,0

Kereset (eFt)				Kereset (Ft/hó/fő)		
Megnevezés	2014	2015	változás %	2014	2015	változás %
teljes munkaidős	31488	53967	71,4	187429	204420	9,1
ebből: fizikai	17394	37258	114,1	180979	194052	7,2
nem fizikai	14114	16709	18,4	196028	232069	18,4
részmunkaidős	2267	0	-100,0	188917	0	-100,0
állományon kívüli	1471	1524	3,6			
összesen	35226	55491	57,5	195700	210193	7,4

IV.4. Környezetvédelemmel kapcsolatos információk

A 440/2012. (XII.29.) a hulladékkal kapcsolatos nyilvántartási és adatszolgáltatási kötelezettségre vonatkozó Kormányrendelet szerint ebben az évben is határidőre – elektronikus formában- elkészítettük a negyedéves veszélyes hulladék begyűjtésére vonatkozó jelentéseket és az éves adatszolgáltatást.

Tevékenységünkben adódóan a hulladék-kezelésre vonatkozó jogszabályváltozásokat figyelemmel kísérjük, és aktuális nyilvántartást vezetünk.

A Lucza-hegyi utca 291/19 hrsz. alatt működtetett lakossági hulladékudvarban, a háztartásokban, kis mennyiségben keletkezett veszélyes hulladékot is fogadtunk 2015. évben, melyet zárókészletként tartunk nyilván, az összesen 205 kg mennyiséget 2016-ban adunk át ártalmatlanításra:

EWC kód	Megnevezés	Mennyiség (kg)
07 05 13	Gyógyszermaradvány	169
15 01 10	Veszélyes anyagokat maradékként tartalmazó, vagy azokkal szennyezett csomagolási hulladékok	
08 11 11	Festék és oldószer maradék	36
20 01 33	Elemek és akkumulátorok, melyek között 16 06 01, 16 06 02, vagy 16 06 03 kódszám alatt felsorolt elemek és akkumulátorok is megtalálhatók	

Dombóvár, 2016. április 15.

Somfalvi József
 ügyvezető igazgató
 7200 Dombóvár
 Ady u. 8.

V. CASH FLOW-KIMUTATÁS

Megnevezés		2013. év	2014. év	2015. év
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	- 4 053	7 456	2 578
1.	Adózás előtti eredmény ±	7 586	- 20 748	8 808
1/b.	Előző évek módosítása miatti eredmény ±	2 443		
2.	Elszámolt amortizáció +	6 629	2 381	2 758
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±	1 757	4 048	- 126
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	-		4 207
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	- 9 450	- 86	
6.	Szállítói kötelezettség változása ±	- 7 506	35 168	8 181
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	3 758	- 7 974	3 463
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	- 1 397	677	2 009
9.	Vevőkövetelések változása ±	- 5 612	- 689	- 20 868
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	- 222	- 3 068	- 6 241
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	643	- 1 888	974
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	- 2 682	- 365	- 587
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	-		
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	9 429	- 16	- 2 946
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	- 21	- 102	- 2 946
15.	Befektetett eszközök eladása +	9 450	86	
16.	Kapott osztalék, részesedés +	-		
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz- változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	- 6 095	- 378	7 000
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	-		7 000
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 -	-		
23.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	-		
24.	Hitel, kölcsön törlesztése, visszafizetése -	- 6 095	- 378	
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	-		
25.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	-		
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása ±	-		
IV.	PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (± I.± II.± III.) ±	- 719	7 062	6 632

VI. HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI KÖZSZOLGÁLTATÁS ÉVES BESZÁMOLÓJA

A 2012. évi CLXXXV. törvény a hulladékról: „50. §. (3) A hulladékgazdálkodási közszolgáltatás körébe nem tartozó tevékenységet is végző közszolgáltató a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás nyújtása érdekében végzett tevékenységét éves beszámolója kiegészítő mellékletében oly módon mutatja be, mintha azt önálló vállalkozás keretében végezte volna. A tevékenység elkülönült bemutatása legalább önálló mérleget és eredmény-kimutatást jelent.”

A fenti törvénynek megfelelően az alábbiakban bemutatjuk a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás 2015. évi mérlegét és eredmény-kimutatását.

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

Közszolgáltatási mérleg

2015. December 31.

e Ft

Sor- szám	A tétel megnevezése	Közszol- gáltatási
a	b	
1	A. Befektetett eszközök	5 305
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	
5	Vagyoni értékű jogok	
6	Szellemi termékek	
7	Üzleti vagy cégérték	
8	Immateriális javakra adott előlegek	
9	Immateriális javak értékhelyesbítése	
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	5 305
11	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	653
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	2 577
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 075
14	Tenyészállatok	
15	Beruházások, felújítások	
16	Beruházásokra adott előlegek	
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	
21	Egyéb tartós részesedés	
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	
23	Egyéb tartósan adott kölcsön	
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	
25	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	

Sor-szám	A tétel megnevezése	Közszolgáltatási
a	b	
26	B. Forgóeszközök	63 170
27	I. KÉSZLETEK	915
28	Anyagok	267
29	Befejezetlen termelés és félkész termékek	
30	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	
31	Késztermékek	648
32	Áruk	
33	Készletekre adott előlegek	
34	II. KÖVETELÉSEK	56 553
35	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	49 245
36	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	1 583
37	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	
38	Váltókövetelések	
39	Egyéb követelések	5 725
40	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0
41	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	
42	Egyéb részesedés	
43	Saját részvények, saját üzletrészek	
44	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	
45	IV. PÉNZESZKÖZÖK	5 702
46	Pénztár, csekkek	36
47	Bankbetétek	5 666
48	C. Aktív időbeli elhatárolások	6 104
49	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	3 799
50	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 305
51	Halasztott ráfordítások	
52	Eszközök összesen	74 579

"A" MÉRLEG Források (passzívák)**Közzolgáltatási mérleg
2015. December 31.**

Sor- szám	A tétel megnevezése	Közzol- gáltatási
a	b	
53	D. Saját tőke	-2 079
54	I. JEGYZETT TŐKE	3 100
55	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	
56	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	
57	III. TŐKETARTALÉK	9 900
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-9 914
59	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	
60	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	
61	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-5 165
62	E. Céltartalékok	
63	Céltartalék a várható kötelezettségekre	
64	Céltartalék a jövőbeni költségekre	
65	Egyéb céltartalék	
66	F. Kötelezettségek	73 876
67	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0
68	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	
69	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	
70	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	
71	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	
72	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	
73	Átváltoztatható kötvények	
74	Tartozások kötvénykibocsátásból	
75	Beruházási és fejlesztési hitelek	
76	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	
77	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	
78	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	
79	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	

2015. December 31.

Sor-szám	A tétel megnevezése	Közzolgáltatási
a	b	
80	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	73 876
81	Rövid lejáratú kölcsönök	
82	ebből: az átváltoztatható kötvények	
83	Rövid lejáratú hitelek	
84	Vevőktől kapott előlegek	
85	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	6 796
86	Váltótartozások	
87	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	67 080
88	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	
89	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	7 898
90	G. Passzív időbeli elhatárolások	2 782
91	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	2 482
92	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	300
93	Halasztott bevételek	
94	Források összesen	74 579

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS Közszolgáltatási eredménykimutatás
(összköltség eljárással)

Sor-szám	A tétel megnevezése	Közszolgáltatási
a	b	
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	198 979
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele	0
3	I Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	198 979
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	255
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	887
6	II Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	1 142
7	III Egyéb bevételek	28 237
8	ebből: visszaírt értékvesztés	1 638
9	5 Anyagköltség	24 285
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	138 311
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	8 881
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	0
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 488
14	IV Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	172 965
15	10 Bérköltség	33672
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	6 031
17	12 Bérjárulékok	9 826
18	V Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	49 529
19	VI Értékcsökkenési leírás	2 529
20	VII Egyéb ráfordítások	8 504
21	ebből: értékvesztés	1 512
22	A ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-5 169

Sor-szám	A tétel megnevezése		Közszol-gáltatási
a	b		
23	13	Kapott (járó) osztalék és részesedés	
24		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	
25	14	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	
26		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	
27	15	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	
28		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	
29	16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	4
30		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	
32	VIII Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)		4
33	18	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége	
34		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	
35	19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	
36		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	
37	20	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	
38	21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	
39	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)		0
40	B PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)		4
41	C SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)		-5 165
42	X Rendkívüli bevételek		0
43	XI Rendkívüli ráfordítások		0
44	D RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)		0
45	E ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)		-5 165
46	XII Adófizetési kötelezettség		0
47	F ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)		-5 165
48	22	Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre	
49	23	Jóváhagyott osztalék, részesedés	
50	G MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)		-5 165

VII.HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG ÉVES BESZÁMOLÓJA

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

Vállalkozási mérleg

2015. December 31.

e Ft

Sor- szám	A tétel megnevezése	Köszol- gáltatási
a	b	
1	A. Befektetett eszközök	
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	
5	Vagyoni értékű jogok	
6	Szellemi termékek	
7	Üzleti vagy cégérték	
8	Immateriális javakra adott előlegek	
9	Immateriális javak érték helyesbítése	
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	
11	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	
14	Tenyészállatok	
15	Beruházások, felújítások	
16	Beruházásokra adott előlegek	
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	
21	Egyéb tartós részesedés	
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	
23	Egyéb tartósan adott kölcsön	
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	
25	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	

Sor-szám	A tétel megnevezése	Közszolgáltatási
a	b	
26	B. Forgóeszközök	
27	I. KÉSZLETEK	
28	Anyagok	
29	Befejezetlen termelés és félkész termékek	
30	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	
31	Késztermékek	
32	Áruk	
33	Készletekre adott előlegek	
34	II. KÖVETELÉSEK	
35	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	
36	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	
37	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	
38	Váltókövetelések	
39	Egyéb követelések	
40	III. ÉRTÉKPAPÍROK	
41	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	
42	Egyéb részesedés	
43	Saját részvények, saját üzletrészek	
44	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	
45	IV. PÉNZESZKÖZÖK	
46	Pénztár, csekkek	
47	Bankbetétek	
48	C. Aktív időbeli elhatárolások	
49	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	
50	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	
51	Halasztott ráfordítások	
52	Eszközök összesen	

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

Vállalkozási mérleg

2015. December 31.

Sor-szám	A tétel megnevezése	Közzol-gáltatási
a	b	
53	D. Saját tőke	
54	I. JEGYZETT TŐKE	
55	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	
56	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	
57	III. TŐKETARTALÉK	
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	
59	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	
60	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	
61	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	
62	E. Céltartalékok	
63	Céltartalék a várható kötelezettségekre	
64	Céltartalék a jövőbeni költségekre	
65	Egyéb céltartalék	
66	F. Kötelezettségek	
67	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	
68	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	
69	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	
70	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	
71	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	
72	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	
73	Átváltoztatható kötvények	
74	Tartozások kötvénykibocsátásból	
75	Beruházási és fejlesztési hitelek	
76	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	
77	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	
78	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	
79	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	

2015. December 31.

Sor-szám	A tétel megnevezése	Közzolgáltatási
a	b	
80	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	
81	Rövid lejáratú kölcsönök	
82	ebből: az átváltoztatható kötvények	
83	Rövid lejáratú hitelek	
84	Vevőktől kapott előlegek	
85	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	
86	Váltótartozások	
87	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	
88	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	
89	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	
90	G. Passzív időbeli elhatárolások	
91	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	
92	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	
93	Halasztott bevételek	
94	Források összesen	

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS Vállalkozási eredménykimutatás

(összköltség eljárással)

Sor-szám	A tétel megnevezése	Közszolgáltatási
a	b	
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	70 504
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele	
3	I Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	70 504
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	77
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	266
6	II Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	343
7	III Egyéb bevételek	10 025
8	ebből: visszaírt értékvesztés	0
9	5 Anyagköltség	16 632
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	11 804
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	1 080
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	81
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	9 492
14	IV Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	39 089
15	10 Bérköltség	18 069
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 060
17	12 Bérjárulékok	4 899
18	V Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	25 028
19	VI Értékcsökkenési leírás	229
20	VII Egyéb ráfordítások	2 555
21	ebből: értékvesztés	0
22	A ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	13 971

Sor-szám	A tétel megnevezése		Közszolgáltatási
a	b		
23	13	Kapott (járó) osztalék és részesedés	
24		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	
25	14	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	
26		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	
27	15	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	
28		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	
29	16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2
30		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	
32	VIII Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)		2
33	18	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége	
34		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	
35	19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	
36		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	
37	20	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	
38	21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	
39	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)		0
40	B PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)		2
41	C SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)		
42	X Rendkívüli bevételek		0
43	XI Rendkívüli ráfordítások		0
44	D RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)		0
45	E ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)		13 973
46	XII Adófizetési kötelezettség		587
47	F ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)		13 386
48	22	Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre	
49	23	Jóváhagyott osztalék, részesedés	
50	G MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)		13 386