

Statisztikai számjel: 13490315-3811-572-17

**Öko-Dombó Nonprofit Kft.**

Dombóvár, Ady E. u. 8.

Cégjegyzék száma: 17-09-005330

# **Éves beszámoló**

**2016.**

Keltezés: Dombóvár, 2017. május 26.

Englőner László  
ügyvezető igazgató

PH.

A közölt adatok könyvvizsgálattal nem lettek alátámasztva!

Statistikai számjel: 13490315-3811-572-17

**Öko-Dombó Nonprofit Kft.**

Dombóvár, Ady E. u. 8.

Cégjegyzék száma: 17-09-005330

**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS**

(összköltség eljárással)

Sor- szám	A tétel megnevezése	e Ft	e Ft
		2015.12.31	2016.12.31
<b>a</b>	<b>b</b>		
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	269 483	274 280
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele		
3	<b>I Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	<b>269 483</b>	<b>274 280</b>
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	332	-648
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	1 153	
6	<b>II Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)</b>	<b>1 485</b>	<b>-648</b>
7	<b>III Egyéb bevételek</b>	<b>42 654</b>	<b>211 571</b>
8	ebből: visszaírt értékvesztés	2 082	14
9	5 Anyagköltség	40 917	40 623
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	150 115	136 960
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	9 961	6 680
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	81	3 819
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	10 980	30 194
14	<b>IV Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>	<b>212 054</b>	<b>218 276</b>
15	10 Bérköltség	51 741	58 092
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 091	10 441
17	12 Bérjárulékok	14 725	18 332
18	<b>V Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	<b>74 557</b>	<b>86 865</b>
19	<b>VI Értékcsökkenési leírás</b>	<b>2 758</b>	<b>3 053</b>
20	<b>VII Egyéb ráfordítások</b>	<b>10 955</b>	<b>7 860</b>
21	ebből: értékvesztés	1 512	2 315
22	<b>A ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>13 298</b>	<b>169 149</b>

Dombóvár, 2017. május 26.

A közölt adatok könyvvizsgálattal nem lettek alátámasztva!

PH.

Englőner László  
ügyvezető igazgató

Statisztikai számjel: 13490315-3811-572-17

**Öko-Dombó Nonprofit Kft.**

Dombóvár, Ady E. u. 8.

Cégbizjegyzék száma: 17-09-005330

**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS**

(összköltség eljárással)

Sor- szám	A tétel megnevezése	e Ft	
		2015.12.31	2016.12.31
<b>a</b>	<b>b</b>		
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés		
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
25	14 Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek		
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
27	15 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek		
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	6	3
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		
32	ebből értékelési különbözet		
33	<b>VIII Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>	<b>6</b>	<b>3</b>
34	19 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek		
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
36	21 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek		
37	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
38	22 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások		
39	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
40	23 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		
41	24 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		
42	ebből értékelési különbözet		
43	<b>IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
44	<b>B PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>6</b>	<b>3</b>
45	<b>C Adózás előtti eredmény (A+B)</b>	<b>13 304</b>	<b>169 152</b>
46	<b>X Adófizetési kötelezettség</b>	798	13 766
47	<b>D ADÓZOTT EREDMÉNY (+E-XII)</b>	<b>12 506</b>	<b>155 386</b>

Dombóvár, 2017. május 26.

A közölt adatok könyvvizsgálattal nem lettek alátámasztva!

PH

Englőner László  
ügyvezető igazgató

Statisztikai számjel: 13490315-3811-572-17

**Öko-Dombó Nonprofit Kft.**

Dombóvár, Ady E. u. 8.

Cégyjegyzék száma: 17-09-005330

**"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)**

Sor- szám	A tétel megnevezése	e Ft	e Ft
		2015.12.31	2016.12.31
a	b	e	e
1	<b>A. Befektetett eszközök</b>	<b>6 956</b>	<b>5 465</b>
2	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	<b>0</b>	<b>849</b>
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
5	Vagyoni értékű jogok		849
6	Szellemi termékek		
7	Üzleti vagy cégérték		
8	Immateriális javakra adott előlegek		
9	Immateriális javak értékhelyesbítése		
10	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>6 956</b>	<b>4 616</b>
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	653	547
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	3 492	1 712
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 811	2 357
14	Tenyészállatok		
15	Beruházások, felújítások		
16	Beruházásokra adott előlegek		
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		
18	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban		
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		
21	Tartós jelentős tulajdoni részesedés		
22	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban		
23	Egyéb tartós részesedés		
24	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban		
25	Egyéb tartósan adott kölcsön		
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
27	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése		

Dombóvár, 2017. május 26.

A közölt adatok könyvvizsgálattal nem lettek alátámasztva!

P.H.

Englőner László  
ügyvezető igazgató

Statisztikai számjel: 13490315-3811-572-17

**Öko-Dombó Nonprofit Kft.**

Dombóvár, Ady E. u. 8.

Cégyjegyzék száma: 17-09-005330

**"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)**

Sor- szám	A tétel megnevezése	e Ft	e Ft
		2015.12.31	2016.12.31
a	b	e	e
28	<b>B. Forgóeszközök</b>	<b>87 453</b>	<b>144 939</b>
29	<b>I. KÉSZLETEK</b>	<b>940</b>	<b>418</b>
30	Anyagok	267	379
31	Befejezetlen termelés és félkész termékek		
32	Növendék-, hízó- és egyéb állatok		
33	Késztermékek	648	
34	Áruk	25	39
35	Készletekre adott előlegek		
36	<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	<b>69 651</b>	<b>101 584</b>
37	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	49 688	86 326
38	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	12 205	767
39	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		7 760
40	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
41	Váltókövetelések		
42	Egyéb követelések	7 758	6 731
43	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
44	Részesedés kapcsolt vállalkozásban		
45	Jelentős tulajdoni részesedés		
46	Egyéb részesedés		
47	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0
48	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
49	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>16 862</b>	<b>42 937</b>
50	Pénztár, csekkek	36	73
51	Bankbetétek	16 826	42 864
52	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>10 052</b>	<b>80 151</b>
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	7 747	78 888
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 305	1 263
55	Halasztott ráfordítások		
56	<b>Eszközök összesen</b>	<b>104 461</b>	<b>230 555</b>

Dombóvár, 2017. május 26.

A közölt adatok könyvvizsgálattal nem lettek alátámasztva!

P.H.

Englőner László  
ügyvezető igazgató

Statistikai számjel: 13490315-3811-572-17

**Öko-Dombó Nonprofit Kft.**

Dombóvár, Ady E. u. 8.

Cégjegyzék száma: 17-09-005330

**"A" MÉRLEG Források (passzívák)**

Sor- szám	A tétel megnevezése	e Ft	e Ft
		2015.12.31	2016.12.31
a	b	e	e
57	<b>D. Saját tőke</b>	<b>15 592</b>	<b>170 978</b>
58	I. JEGYZETT TŐKE	3 100	3 100
59	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken		
60	II. JEGYZETT, DE MÉG BÉ NEM FIZETETT TŐKE (-)		
61	III. TŐKETARTALÉK	9 900	9 900
62	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-9 914	2 592
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK		
64	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK		
65	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	12 506	155 386
66	<b>E. Céltartalékok</b>	<b>4 207</b>	<b>4 207</b>
67	Céltartalék a várható kötelezettségekre	4 207	4 207
68	Céltartalék a jövőbeni költségekre		
69	Egyéb céltartalék		
70	<b>F. Kötelezettségek</b>	<b>81 880</b>	<b>55 148</b>
71	<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
72	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
73	Hátrasorolt köt.-ek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben		
74	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
75	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben		
76	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
77	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
78	Átváltoztatható kötvények		
79	Tartozások kötvénykibocsátásból		
80	Beruházási és fejlesztési hitelek		
81	Egyéb hosszú lejáratú hitelek		
82	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
83	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben		
84	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
85	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		

Dombóvár, 2017. május 26.

A közölt adatok könyvvizsgálattal nem lettek alátámasztva!

P.H.

Englónér László  
ügyvezető igazgató

Statistikai számjel: 13490315-3811-572-17

**Öko-Dombó Nonprofit Kft.**

Dombóvár, Ady E. u. 8.

Cégjegyzék száma: 17-09-005330

**"A" MÉRLEG Források (passzívák)**

Sor- szám	A tétel megnevezése	e Ft	e Ft
		2015.12.31	2016.12.31
a	b	e	e
86	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>81 880</b>	<b>55 148</b>
87	Rövid lejáratú kölcsönök		
88	ebből: az átváltoztatható kötvények		
89	Rövid lejáratú hitelek		
90	Vevőktől kapott előlegek		
91	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	6 796	11 632
92	Váltótartozások		
93	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	67 080	17 867
94	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben		
95	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
96	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	8 004	25 649
97	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>2 782</b>	<b>222</b>
98	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	2 482	
99	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	300	222
100	Halasztott bevételek		
101	<b>Források összesen</b>	<b>104 461</b>	<b>230 555</b>

Dombóvár, 2017. május 26.

A közölt adatok könyvvizsgálattal nem lettek alátámasztva!

P.H.

Englónér László  
ügyvezető igazgató

## 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:	Englőner László
A beszámolót készítette:	Schultz Mihály
Reg. szám.:	141158

Dombóvár, 2017. május 26.

Hitelesítésül a cég vezetője:

Englőner László  
ügyvezető igazgató

7200 Dombóvár  
Ady u. 8.



# **KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

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

## 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.

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 Öko-Dombó Nonprofit Kft. 17-09-005330 7200 Dombóvár, Ady Endre u. 8.

alvállalkozóként Tamási, Mágocs és Sásd városok és környékükön a közszolgáltatással kapcsolatos hulladékgazdálkodási feladatok végrehajtása.

### **A 2016-os 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 2016-os gazdasági év adatai**

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

A 2016-ban átvett és ártalmatlanított, vagy hasznosított hulladék mennyiségét az alábbi táblázat tartalmazza:

Megnevezés	<i>EWC kód</i>	<i>Mennyiség</i>
Papír és karton csomagolási hulladék	150101	<b>109 570</b>
Műanyag csomagolási hulladék	150102	<b>59 467</b>
Fém csomagolási hulladék	150104	<b>12 523</b>
Vegyes összetételű kompozit csom. hull.	150105	<b>7 810</b>
Egyéb kevert csomagolási hulladék	150106	<b>332 060</b>
Üveg csomagolási hulladék	150107	<b>57 290</b>
Gumi	160103	<b>1 929</b>
Fém vas	191202	<b>28 359</b>
Nem vas fém	191203	<b>3 319</b>
Papír és karton	200101	<b>4 196</b>
Műanyagok	200139	<b>700</b>
Zöldhulladék	200201	<b>412 620</b>
Vegyes hulladék	200301	<b>5 312 426</b>
Úttisztításból származó hulladék	200303	<b>37 580</b>
Lom	200307	<b>59 170</b>
<b>Összesen</b>		<b>6 439 018</b>

Az adatok kilogrammban lettek megadva, a nem veszélyes hulladékok a kökényi Regionális Hulladékkezelő Központba kerültek beszállításra.

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, kettőt pedig az NHSZ 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 öntömörítő szállítójárművekkel.

## I.2. A társaság számviteli politikájának főbb vonásai

A mérlegkészítés időpontja tárgyévet követő év május 26.

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 hibahatás abszolút értéke meghaladja a mérleg főösszeg 2 %-át
- amortizációs politika: a társaság a lineáris leírást alkalmazza, maradványértéket a személygépkocsiknál állapít meg, havi leírási gyakoriságot alkalmaz.
- A vevőnként, 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 eltelte 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 számviteli politika az előző évhez képest annyiban változott, hogy kiegészült a kivételes nagyságú, vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások definíciójával: kivételes nagyságú vagy előfordulású az a bevétel, költség és ráfordítás, mely a felmerülés időpontját megelőző év összes bevételének, költségének és ráfordításának 10 %-át meghaladja.

Társaságunknak a tárgyévben nincsen olyan tétele, mely ne lenne összehasonlítható a bázis adatokkal, mert a 2016. évi változásoknak megfelelően a megelőző évi adatokat korrigáltuk.

### 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
1. Saját tőke aránya	19,0%	310,0%	1628,1%
2. Eladósodottsági mutató	525,1%	32,3%	6,1%
3. Tőkeerősség	14,9%	74,2%	496,8%
4. Likviditási mutató	106,8%	262,8%	246,1%
5. Likviditási gyorsráta	105,7%	262,1%	248,0%
6. Tőkearányos jövedelmezőség	80,2%	90,9%	113,3%
7. Árbevétel arányos jövedelmezőség	4,6%	56,7%	1220,8%
8. Eszközarányos jövedelmezőség	12,0%	67,4%	563,0%

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 2016. év folyamán 131.415 eFt támogatásban részesült, illetve a mérlegkészítésig elfogadásra került 78.888 eFt Nemzeti Fejlesztési Minisztérium által folyósítandó támogatás. A jövedelmezőségi mutatók javulása is ezért következett be, mivel e támogatás nélkül a társaság a megnövekedett hulladékkezelési és válogatási díjak miatt jelentős mintegy 41 millió forintos negatív adózás előtti eredménnyel zárta volna a tárgyévet. A hulladék válogatási költségek 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	6956	6,7	5465	2,4	-1491	-21,4
B.	Forgóeszközök	87453	83,7	144939	62,8	57486	65,7
C.	Aktív időbeli elhatárolás	10052	9,6	80151	34,8	70099	697,4
	<b>Eszközök összesen:</b>	<b>104461</b>	<b>100,0</b>	<b>230555</b>	<b>100,0</b>	<b>126094</b>	<b>120,7</b>

**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 2015.12.31.	950	0	950
2016. évi növekedés	960	0	960
2016. évi csökkenés			
Ebból:			
Értékesítés			
Selejtezés			
Egyéb			
Bruttó érték 2016.12.31.	<b>1910</b>	<b>0</b>	<b>1910</b>

Értékcsökkenési változás			
2015.12.31. szerinti értékcsökkenés	950	0	950
2016.évi növekedés (tárgyévi écs leírás)	111		111
2016.évi csökkenés			
2016.12.31 szerinti értékcsökkenés	<b>1061</b>	<b>0</b>	<b>1061</b>

Könyv szerinti nettó érték			
2015-12-31	0	0	0
<b>2016-12-31</b>	<b>849</b>	<b>0</b>	<b>849</b>



**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 2015.12.31.	1 764	23720	5656	1996	33136		0	33136
2016.évi növekedés		0	324	602	926			926
2016.évi csökkenés		883		99	982			982
Ebből:								
- Selejtezés		559		62	621			621
- Értékesítés				37	37			37
Egyéb jogcímen		324			324			324
Bruttó érték 2016.12.31.	<b>1764</b>	<b>22837</b>	<b>5980</b>	<b>2499</b>	<b>33080</b>		<b>0</b>	<b>33080</b>

Értékcsökkenés								
2015.12.31. szerinti értékcsökkenés	1111	20228	2845	1996	26180		0	26180
2016. évi növekedés (tárgyévi écs. leírás)	106	1587	778	602	3073			3073
Egyéb növekedés								
2016.évi csökkenés		690		99	789			789
Egyéb csökkenés								
2016.12.31. szerinti értékcsökkenés	<b>1217</b>	<b>21125</b>	<b>3623</b>	<b>2499</b>	<b>28464</b>		<b>0</b>	<b>28464</b>

Nettó érték								
2015-12-31	653	3492	2811	0	6956		0	6956
<b>2016-12-31</b>	<b>547</b>	<b>1712</b>	<b>2357</b>	<b>0</b>	<b>4616</b>		<b>0</b>	<b>4616</b>

**Az ÖKO-DOMBÓ Nonprofit Kft.-nél 2015-2016. évben aktivált  
beruházások**

Megnevezés	Adatok eFt.-ban	
	2015. év	2016. év
Irodatechnika, berendezés	1809	602
Hulladéktároló edény, konténer	324	0
Egyéb eszközök	333	0
<b>Összesen</b>	<b>2466</b>	<b>602</b>

**B. FORGÓESZKÖZÖK**

**A készletek értékének alakulása**

Tétel- szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól
		Összeg eFt	Rész arány %	Összeg eFt	Rész arány %	%
1.	Anyagok	267	28,4	379	90,7	42,0
2.	Befejezetlen termelés és félkész termék	0	0,0	0		
3.	Növedék, hízó és egyéb állat	0	0,0	0		
4.	Késztermék	648	68,9	0		-100,0
5.	Áruk	25	2,7	39	9,3	56,0
6.	Készletre adott előlegek	0	0,0	0		
	<b>Készletek összesen:</b>	<b>940</b>	<b>1,1</b>	<b>418</b>	<b>0,3</b>	<b>-55,5</b>

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

**Készletek értéke  
a mérleg főösszegének arányában**

Megnevezés	Bázis	Tárgy
Készletek aránya a mérleg főösszeghez %-ban	0,9	0,3

## Követelések értékének alakulása

Tétel-szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól
		Összeg eFt	Rész arány %	Összeg eFt	Rész arány %	%
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	49688	71,3	86326	85,0	73,7
	Ebből:					
	+ Nyilvántartott követelés	65935		99723		
	- Nyilvántartott értékvesztés	-16247		-13397		
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	1583	2,3	767	0,8	-51,6
3.	Követelések jelentős tul. részesedési visz.lévő váll.	10622	15,3	7760	7,5	-26,9
4.	Váltókövetelések					
5.	Egyéb követelések	7758	11,1	6731	6,7	-13,2
	<b>Követelés összesen:</b>	<b>69651</b>	<b>79,6</b>	<b>101584</b>	<b>70,2</b>	<b>45,9</b>

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

A követeléseink 31.933 eFt-tal növekedtek, értékük **101 584 eFt**. Az utolsó negyedéves hulladékszállítási díj jelenik meg, ami bruttó 42,3 millió forint összegű. Ezt az NHKV Zrt. a társaság felé 2017. évben rendezzi.

## 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	44	2	1
181-365 nap lakossági	1 157	10	116
366- nap lakossági	10 989	100	10 989
2016. 12. 31.			11 105
2015. 12. 31.			14 220
Év közben leírás miatt kivezetés			-5151
<b>Értékvesztés tárgyévi képzés</b>			<b>2036</b>

Az ipari állományra 279 eFt értékvesztést számolt el a társaság a tárgyévben az egyedi minősítés alapján, valamint az értékelés alapján 14 eFt értékvesztést írt vissza. A lakossági állományra tekintettel 2 036 eFt értékvesztés került képzésre. Előző években 100%-os értékvesztést képzett vevők behajthatatlan követelésként leírásra került 5.151 eFt értékben, amely 5 éven túli követelés volt.

## Összes Nyilvántartott értékvesztés

Adatok eFt-ban

Megnevezés	2015. évi záró	Kivezetés, visszairás	2016. évi képzés	Értékvesztés záró
Lakossági vevőkövetelések után	14 220	5151	2036	11 105
Ipari vevőkövetelések után	2 027	14	279	2 292
<b>Összesen</b>	<b>16 247</b>	<b>5 165</b>	<b>2 315</b>	<b>13 397</b>

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, és jelentős tulajdoni részesedéssel rendelkező vállalkozással szembeni követelések

Megnevezés	Bázis év 2015.	Tárgy év 2016.	Eltérés eFt-ban
BIOMARK 2000 Kft.	1 235	585	-650
BIOKOM Nonprofit Kft.	348	182	-166
Dél-Kom NKft.	10 622	7760	-2862
<b>Összesen</b>	<b>12 205</b>	<b>8527</b>	<b>-3678</b>

Dombóvár Város Önkormányzatával szembeni követelés 2016. 12. 31.-én 33 025 E Ft.  
A mérleg készítéséig a követelésből rendezésre került 4 687 E Ft.

## Egyéb követelések

Megnevezés	Bázis év 2015.	Tárgy év 2016.	Eltérés eFt-ban
Kaució Város és Lakásgazd. NKft.	130	130	0
Elszámolás dolgozóval szemben	510	534	24
Szállítói átfutó számla előre utalás	0	103	103
Számv.telj.dátum miatti áfa korr.telj..re	0	0	0
Társasági adó túlfizetés	0	0	0
Ágazati különadó túlfizetése	465	0	-465
Helyi iparüzési adó túlfizetése	0	647	647
Innovációs járulék túlfizetése	582	230	-352
Biztosítás előre utalás dolg-i juttatás	0	26	26
Volt dolgozóval szemben fennálló követelés	41	41	0
Általános forgalmi adó	5 692	5020	-672
<b>Összesen:</b>	<b>7 758</b>	<b>6731</b>	<b>-1027</b>

### Követelések értéke a mérleg főösszegének arányában

Megnevezés	Bázis	Tárgy
Követelés aránya a mérleg főösszeghez %-ban	66,7	44,1

### Pénzeszközök értékének alakulása

Tétel-szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól %
		Összeg eFt	Rész arány %	Összeg eFt	Rész arány %	
1.	Pénztár, csekkek	36	0,2	73	0,2	102,8
2.	Bankbetétek	16826	99,8	42864	99,8	154,8
	<b>Pénzeszközök</b>	<b>16862</b>	<b>19,3</b>	<b>42937</b>	<b>29,6</b>	<b>154,6</b>

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

Pénzeszközök záró állománya 154,6%-val növekedett az előző időszakhoz képest. A követelések és kötelezettség különbözete 46 436 eFt a fordulónapon, a követelés ennyivel haladja meg a kötelezettséget.

### Pénzeszközök értéke a mérleg főösszeg arányában

Megnevezés	Bázis	Tárgy
Pénzeszközök aránya a mérleg főösszeghez %-ban	16,1	18,6

### **C. Aktív időbeli elhatárolás**

Tétel-szám	Mérlegtételek	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól
		Összeg eFt	Rész arány %	Összeg eFt	Rész arány %	%
C.	Aktív időbeli elhatárolás	10052	9,6	80151	34,8	697,4

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

### **Költségek elhatárolása**

Megnevezés	Bázis	Tárgyév	Változás
Hulladékszállító gépjármű bérleti díj	1 200	0	-1200
Biztosítási díj	219	589	370
Vírusirtó program használati díja	48	48	0
Partnercontrol online használat	102	99	-3
AMAKIR mérleg szoftver elhatárolás	93	95	2
Engedélyezési díjak elhatárolása	502	376	-126
Bérlettérítés	43	0	-43
Útdíj elhatárolása	44	46	2
Áramdíj jóváírás	54	0	-54
Szakújság elhatárolása	0	10	10
<b>Összesen</b>	<b>2 305</b>	<b>1263</b>	<b>-1042</b>

### **Bevételek aktív időbeli elhatárolása**

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgyév	Változás
OKTF felé begyűjtői díj 2015.	3 797	0	-3 797
Telefonhasználati díj	2	0	-2
NFM támogatás kiegyenlített számlákra	3 948	78 888	74 940
<b>Összesen</b>	<b>7 747</b>	<b>78 888</b>	<b>71 141</b>

## 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	15 592	14,9	170 978	74,2	155386	996,6
E.	Céltartalékok	4 207	4,0	4 207	1,8	0	0,0
F.	Kötelezettségek	81 880	78,4	55 148	23,9	-26732	-32,7
G.	Passzív időbeli elhatárolás	2 782	2,7	222	0,1	-2560	-92,0
	<b>Források összesen:</b>	<b>104 461</b>	<b>100,0</b>	<b>230 555</b>	<b>100,0</b>	<b>126094</b>	<b>120,7</b>

A társaság kötelezettségének a két év fordulónapi egyenlege -26 732 eFt-tal csökkent.

#### 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	3 100	19,9	3100	1,8	0	0,0
2.	Tőketartalék	9 900	63,5	9900	5,8	0	0,0
3.	Eredménytartalék	-9 914	-63,6	2592	1,5	12 606	127,2
4.	Lekötött tartalék						
5.	Adózott eredmény	12 506	80,2	155386	90,9	142 880	1142,5
	<b>Saját tőke összesen:</b>	<b>15 592</b>	<b>14,9</b>	<b>170 978</b>	<b>100,0</b>	<b>155 386</b>	<b>909,7</b>

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 adózás utáni eredmény az előző évhez képest 142 880 eFt-val növekedett, de ez a kapott 210 303 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
<b>Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen:</b>		<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

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	6 796	8,3	11 632	21,1	4 836	71,2
5.	Váltótartozások						
6.	Rövid lej. köt. kapcsolt váll. szemben.	67 080	81,9	17 867	32,4	-49 213	-73,4
7.	Rövid lej. köt. Egyéb rész visz.						
8.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	8004	9,8	25 649	46,5	17 675	220,5
<b>Rövidlejáratú kötelezettségek összesen:</b>		<b>81 880</b>	<b>78,4</b>	<b>55 148</b>	<b>23,9</b>	<b>-26 732</b>	<b>-32,7</b>

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 csökkenése mögött az áll, hogy a BIODKOM Nonprofit Kft. felé fennálló tartozása a társaságnak a mérleg fordulónapok között 49.129 eFt-val csökkent és mérleg fordulónapon 17.844 eFt volt. Ha a társaság nem kapott volna az NFM-től támogatási előleget 2016.december 30.-án 131.415 eFt összegben, amit teljes egészében a BIODKOM NKft. felé fennálló tartozásának rendezésére fordított, akkor a BIODKOM NKft. felé 149.259 eFt tartozással rendelkezett volna a mérleg fordulónapon.



### Rövidlejáratú kötelezettség tulajdonossal szemben

Megnevezés	Bázis 2015.	Tárgy 2016.	Eltérés
Dél-Kom Nonprofit Kft.	0	0	0
Polgármesteri Hivatal Dombóvár	0	71	71
<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>71</b>	<b>0</b>

### Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben

Megnevezés	Bázis 2015	Tárgy 2016	Eltérés
BIOKOM Kft.	66 973	17844	-49 129
BIOMARK 2000 Kft.	107	23	-84
Dél-Kom Kft.	0	0	0
<b>Összesen</b>	<b>67 080</b>	<b>17 867</b>	<b>-49213</b>

### Egyéb rövidlejáratú kötelezettség

Megnevezés	Bázis év 2015.	Tárgy év 2016.	Eltérés eFt-ban
Személyi jövedelemadó	746	702	-44
Egészségügyi hozzájárulás	90	143	53
Jövedelem kifizetési kötelezettség	3 181	3 261	80
Nyugdíjbiztosítási alap	484	459	-25
Egészségbiztosítási alap	416	394	-22
Szakképzési hozzájárulás	78	74	-4
Szociális hozzájárulási adó	1 149	1 230	81
Letiltás alkalmazottól	166	156	-10
Számviteli teljesítés miatti mód.	575	8 282	7 707
Iparüzési adó	219	0	-219
ÁFA	0	0	0
Cég autóadó	27	28	1
Egészségpénztárral szembeni köt.	0	0	0
Társasági adó	380	10 881	10 501
Közzolgáltatók különadója	0	0	0
Táppénz hozzájárulás	3	0	-3
Egyszerűsített fogl. járuléka	36	39	3
Gázolaj jöv.adó visszatérítés	454	0	-454
<b>Összesen:</b>	<b>8 004</b>	<b>25 649</b>	<b>17 645</b>

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 lenne a kapott 211 millió forintos támogatás nélkül 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	0	0,0	-2482	-100,0
Költségek, ráfordítások elhat.	300	10,8	222	100,0	-78	-26,0
Halasztott bevételek						
<b>Összesen:</b>	<b>2 782</b>	<b>2,7</b>	<b>222</b>	<b>0,1</b>	<b>-2560</b>	<b>-92,0</b>

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

### Bevételek passzív időbeli elhatárolása

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Változás
Kaposszekcső bevétel csökk.	2482	0	-2482
<b>Összesen:</b>	<b>2482</b>	<b>0</b>	<b>-2482</b>

### Kiadások passzív időbeli elhatárolása

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Változás
Aramdíj	0	70	70
Iroda takarítás	0	27	27
Riasztó felügyelet díj 2016	0	17	17
Casco 2016.évi	0	13	13
Fuvardíj	0	64	64
Gázolaj 2016. évi vásárlás	0	31	31
Könyvvizsgálói díj elhat.	300	0	-300
<b>Összesen:</b>	<b>300</b>	<b>222</b>	<b>-78</b>

## 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	269 483	100,0	274 280	100,0	4 797	1,8
2.	Export értékesítés nettó árbevétele	0					
<b>3.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele (1+2)</b>	<b>269 483</b>	<b>85,9</b>	<b>274 280</b>	<b>56,5</b>	<b>4 797</b>	<b>1,8</b>
4.	Saját term. készletek vált.	332	22,4	-648	100,0	-980	-295,2
5.	Saját előáll. esz. aktivált értéke	1 153	77,6	0	0,0	-1 153	-100,0
<b>6.</b>	<b>Aktivált saját telj. értéke</b>	<b>1 485</b>	<b>0,5</b>	<b>-648</b>	<b>-0,1</b>	<b>-2 133</b>	<b>-143,6</b>
<b>7.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>42 654</b>	<b>13,6</b>	<b>211 571</b>	<b>43,6</b>	<b>168 917</b>	<b>396,0</b>
8.	Kapott kamatok és kamatjell. bevételek	6	100,0	3	100,0	-3	-50,0
9.	Pénzügyi műveletek egyéb bevétele	0		0			
<b>10.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevétele</b>	<b>6</b>	<b>0,0</b>	<b>3</b>	<b>0,0</b>	<b>-3</b>	<b>-50,0</b>
	<b>Bevételek összesen</b>	<b>313 628</b>	<b>100,0</b>	<b>485 206</b>	<b>100,0</b>	<b>171 578</b>	<b>54,7</b>

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 171 578 eFt-val növekedett, melyben meghatározó növekedésként jelentkezik az egyéb bevétel 168 917 eFt-val, ami a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium által biztosított 210 303 eFt-os támogatásnak köszönhető, ami 170 827 eFt-val meghaladja a 2015. évben kapott támogatás összegét.

## Tevékenységek árbevétele

Tevékenység	Bázis év	Tárgyév	Eltérés	Eltérés %-ban
Dombóvári közszolgáltatási tevékenység	112 423	36 832	-75 591	-67,2
NHKV Zrt. felé számlázott közszolgá.díj	0	98 545	98 545	--
Szelektív és zöldhulladék szállítás	18 818	7 400	-11 418	-60,7
Erzsébet úti hulladékudvar üzemeltetés	5 392	13 602	8 210	152,2
Hulladéktároló bérbeadása	3 157	3 797	640	20,3
Konténeres és ipari hulladékszállítás	33 477	1671	-31 806	-95,0
Konténeres hull. szállítás saját autóval	677	0	-677	--
Hull.tároló edénymosás	1 353	1 376	23	1,7
Szelektíven gyűjtött hulladék árbevétel, szolgáltatás árbevétele	23 679	12 624	-11 055	-46,7
Hulladékkezelés tevékenység bevétele	9 492	28 384	18 892	199,0
Vállalkozási tev.alváll.jogv.-ban hull.száll.	59 894	63 995	4 101	6,9
Egyéb tevékenységek (egyedi megrendelés alapján végzett munkák, üzemeltetés bevétele)	1 121	6 054	4 933	440,1
<b>Összesen:</b>	<b>269 483</b>	<b>274 280</b>	<b>4 797</b>	<b>1,8</b>

A dombóvári közszolgáltatási tevékenységet saját jogon 2016.03.31.-ig végezte a társaság. 2016.04.01.-től a központosítva kialakított rendszer lépett életbe Dombváron is, ami alapján az NHKV Zrt. áll szerződéses kapcsolatban a lakossággal és a vállalkozásokkal. A szolgáltatási díjat április 1-től a társaság az NHKV Zrt. felé számlázta. Ezért csökkent a dombóvári közszolgáltatási tevékenység 75 591 eFt-val és megjelent az NHKV Zrt. felé számlázott 98 545 eFt.

## Egyéb bevételek alakulása

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis év	Tárgy év	Eltérés eFt-ban	Eltérés %-ban
Kártérítés biztosítótól	42	367	325	773,8
Felszólítási költségtérítés ügyfelektől,kamatbevétel magánszemélyektől	928	869	-59	-6,4
TÁMOP támogatás	0	0	0	0,0
NFM számlakifizetés támogatás	39 476	210 303	170 827	432,7
Kerekítési különbözet	2	5	3	150,0
Tárgyi eszköz eladás	1	3	2	200,0
Vevő értékvesztés visszairás	2 082	14	-2 068	-99,3
Egyéb különféle bevétel	123	10	-113	-91,9
<b>Összesen:</b>	<b>42 654</b>	<b>211 571</b>	<b>168 917</b>	<b>396,0</b>

### III. 2. Ráfordítások alakulása

#### Összköltség eljárással készült eredmény-kimutatás

tétel- szám	Eredmény-kimutatás tételei	Bázis		Tárgy		Eltérés bázistól	
		E Ft	%	e Ft	%	E Ft	%
1.	Anyagköltség	40 917	19,3	40623	18,6	-294	-0,7
2.	Igénybe vett szolgáltatás	150 115	70,8	136960	62,7	-13 155	-8,8
3.	Egyéb szolgáltatás értéke	9 961	4,7	6680	3,1	-3 281	-32,9
4.	Eladott áruk beszerzési értéke	81	0,0	3819	1,8	3 738	4614,8
5.	Eladott szolgáltatás értéke	10 980	5,2	30194	13,8	19 214	175,0
<b>6.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítás (1+2+3+4+5)</b>	<b>212 054</b>	<b>70,6</b>	<b>218276</b>	<b>69,1</b>	<b>6 222</b>	<b>2,9</b>
7.	Béreköltség	51 741	69,4	58092	67,0	6 351	12,3
8.	Szem. jellegű egyéb kifizetések	8 091	10,9	10441	12,0	2 350	29,0
9.	Bérbírlékok	14 725	19,7	18332	21,1	3 607	24,5
<b>10.</b>	<b>Szem. jell. ráf.(7+8+9)</b>	<b>74 557</b>	<b>24,8</b>	<b>86865</b>	<b>27,5</b>	<b>12 308</b>	<b>16,5</b>
<b>11.</b>	<b>Értékcsökkenés</b>	<b>2 758</b>	<b>0,9</b>	<b>3053</b>	<b>0,9</b>	<b>295</b>	<b>10,7</b>
<b>12.</b>	<b>Egyéb ráfordítás</b>	<b>10 955</b>	<b>3,7</b>	<b>7860</b>	<b>2,5</b>	<b>3 095</b>	<b>-25,3</b>
<b>13.</b>	<b>Üzemi ráfordítás (6+10+11+12)</b>	<b>300 324</b>	<b>100,0</b>	<b>316054</b>	<b>100,0</b>	<b>15 730</b>	<b>5,2</b>
14.	Fizetett kamatok	0	0,0		0,0		
15.	Pü. befekt. leírása						
16.	Pü. műv. egyéb ráf.	0	0,0		0,0		
<b>17.</b>	<b>Pü. műv. ráford. (14+15+16)</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>		
	<b>Összesen (13+17+18)</b>	<b>300 324</b>	<b>100,0</b>	<b>316054</b>	<b>100,0</b>	<b>15 730</b>	<b>5,2</b>

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	31 489	28169	-3320	-10,5
Munka és védőruházat	647	1216	569	88,0
Nyomtatvány, irodaszer	894	1080	186	20,8
Tisztítószer	406	483	77	19,0
Alkatrészek	4 907	6729	1822	37,1
Víz, áram	1 581	1815	234	14,8
Egyéb anyagköltség	993	1131	138	13,9
<b>Összesen:</b>	<b>40 917</b>	<b>40623</b>	<b>-294</b>	<b>-0,7</b>

## Igénybevett szolgáltatás

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Változások %-ban
Szállítási és rakodási költség	17 189	16843	-346
Bérleti díj	17 041	16899	-142
Karbantartási költség	6 736	9540	2 804
Hirdetés, reklám	33	0	-33
Kiküldetési költség	148	89	-59
Könyvviteli szolgáltatás	425	567	142
Könyvvizsgálati díj	900	0	-900
Postaköltség	1 628	1335	-293
Telefondíj	599	850	251
Hulladéklerakás díja	59 831	55153	-4 678
Zöldhulladék kezelés	2429	2383	-46
Úthasználati díj	1388	1019	-369
Oktatási díj	25	15	-10
Munkavédelmi ,tűzvéd. tevékenység	90	150	60
Programok használati díja	364	764	400
RHK kökényi hull.vállogatás költsége	30 972	20959	-10 013
Számla borítékolás,nyomtatás	712	688	-24
Környezetvédelmi megbízott díja	1 082	998	-84
Jogi képviselő	600	600	0
Ügyfélszolgálat takarítási díj	290	351	61
őrzés és védelmi díj	4 069	4237	168
Egyéb szolgáltatási díj	3 564	3520	-44
<b>Összesen:</b>	<b>150 115</b>	<b>136960</b>	<b>-13 155</b>

A hulladéklerakás díja és a válogatás költsége az előző évhez képest tovább csökkent jelentős mértékben az eredeti indulási 2015. évi árhoz képest.

### Egyéb szolgáltatások értéke

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgy	Változás %-ban
Hatósági szolg.díj, illeték	2 574	511	-2063
Pénzügyi szolg. díjak	5 446	3927	-1519
Biztosítási díj	1 941	2242	301
<b>Összesen:</b>	<b>9 961</b>	<b>6680</b>	<b>-3281</b>

## Személyi jellegű egyéb kifizetések

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis	Tárgyév	Eltérés eFt-ban	Változás%- ban
Üzleti vendéglátás	54	55	1	1,9
Dolgozók étkezési térítése	1 857	2724	867	46,7
Betegszabadság	210	190	-20	-9,5
Kereskedelmi utalvány	1 956	1833	-123	-6,3
Táppénz hozzájárulás	176	0	-176	-100,0
Bérlettérítés	0	454	454	--
Tiszteletdíj	1 524	1869	345	22,6
Életbiztosítás	782	1045	263	33,6
Egészségpénztári juttatás	824	1795	971	117,8
Beiskolázási támogatás	0	18	18	--
Munkába járás költségtérítése	659	430	-229	-34,7
Egyéb adóköteles jutattás	49	28	-21	-42,9
<b>Összesen:</b>	<b>8 091</b>	<b>10441</b>	<b>2350</b>	<b>29,0</b>

## Egyéb ráfordítások alakulása

Megnevezés	Bázis	Tárgyév	Eltérés Eft	%
Bírság, késedelmi kamat, önell.pótlék	1	35	34	3400,0
Követelések értékvesztése	359	2315	1956	544,9
Készlet értékvesztés	1 153	0	-1153	--
Gépjárműadó	694	689	-5	-0,7
Káresemények helyreállítása	0	787	787	--
NAV cégautóadó	110	115	5	4,5
Kerekítési különbözet	3	2	-1	-33,3
Iparüzési adó	4 246	3917	-329	-7,8
Behajthatatlan követelés	177	0	-177	--
Céltartalék jövőbeni kötelezettségekre	4 207	0	-4207	--
Talajterhelési díj	5	0	-5	--
<b>Összesen:</b>	<b>10 955</b>	<b>7860</b>	<b>-3095</b>	<b>-28,3</b>

## IV. Tájékoztató adatok

### IV.1/1. A társasági adó alapja

Sorszám	Megnevezés	eFt
	<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>169 152</b>
	<b>Adóalapot csökkentő tételek összesen:</b>	<b>36 885</b>
1.	Előző évek veszteségéből elszámolt összeg	28 667
2.	Értékcsökkenés nagyértékű eszközök tao. 7.§(1) d., pont	2 450
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	602
6.	Visszaírt értékvesztés	15
	Behajthatatlan követelés leírása, amire már 100% értékvesztés volt elszámolva	5 151
	<b>Adóalapot növelő tételek összesen:</b>	<b>5 398</b>
1.	Nagyértékű eszközök értékcsökkenése szvt. 8.§ (1) b., pont	2 450
2.	Selejtezés tárgyi eszközök, immat. Jav szvt. 8.§ (1) b., pont	0
3.	Eladás tárgyi eszközök, immat. Jav szvt. 8.§ (1) b., pont	0
4.	Kisértékű eszközök értékcsökkenése szvt. 8.§ (1) b., pont	602
5.	Mulasztási bírság, késedelmi pótlék 8.§ (1) e., pont	30
6.	Önellenőrzés, ellenőrzés előző éveket érintő tétel	0
7.	2016. évben elszámolt értékvesztés 8.§ (1) gy., pont	2316
8.	Céltartalék képzés	0
	<b>A társasági adó alapja</b>	<b>137 665</b>
	<b>A társasági adó összege</b>	<b>13 766</b>

Megnevezés	eFt
<b>Összes bevétel</b>	<b>485 854</b>
<b>Adóalap (2%-a)</b>	<b>9 717</b>
<b>Társasági adó</b>	<b>fentiek szer.</b>

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

### 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
	<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>169 152</b>
	<b>Adóalapot csökkentő tételek összesen:</b>	<b>210 303</b>
1.	Kapott támogatás	210 303
	<b>Adóalapot növelő tételek összesen:</b>	<b>0</b>
1.	Nyújtott támogatás	0
	Előző éveket érintő módosító tétel	0
	Céltartalék képzés	0
	<b>Ágazati különadó alapja</b>	<b>0</b>
	<b>Ágazati különadó</b>	<b>0</b>

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 2016. évi járandósága

Név	Járandóság összege (eFt)
Leitol Csaba	497 200
Molnár Tünde	458 400
Simon István	380 500
Talapka Rudolf	532 700
<b>Összesen:</b>	1 868 800

### Magasabb vezetők bére, jövedelme

Megnevezés	Járandóság összege (eFt)
Somfalvi József	4 200
<b>Összesen:</b>	<b>4 200</b>

### 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)			Bér Ft/fő/hó		
	2015.	2016.	%	2015.	2016.	%	2015.	2016.	%
Teljes munkaidős	22	24,4	10,9	48 338	55 512	14,8	183 098	189 590	3,5
- fizikai	16	19,4	21,3	33 422	39 294	17,6	174 073	168 789	-3,0
- nem fizikai	6	5	-16,7	14 916	16 218	8,7	207 167	270 300	30,5
Részmunkaidős	0	0	0,0	0	0	0,0	0	0	0,0
Allományon kívüli (megb.d.)	0	0	0,0	1 524	4 449	191,9			0,0
Egyéb	22	24,4	10,9	49 862	59 961	20,3	188 871	204 785	8,4
<b>Összesen:</b>	22	24,4	10,9	48 338	55 512	14,8	183 098	189 590	3,5

Személyi jellegű egyéb kifizetés (eFt)				Személyi jellegű (Ft/hó/fő)		
Megnevezés	2015	2016	változás %	2015	2016	változás %
teljes m.idős	5 629	7 950	41,2	21 322	27 152	27,3
fizikai	3 836	6 061	58,0	19 979	26 035	30,3
nem fizikai	1 793	1 889	5,4	24 903	31 483	26,4
részm.idős	0	0	0,0			0,0
állományon kívüli	0	0	0,0			0,0
<b>összesen</b>	<b>5 629</b>	<b>7 950</b>	<b>41,2</b>	<b>21 322</b>	<b>27 152</b>	<b>27,3</b>

Kereset (eFt)				Kereset (Ft/hó/fő)		
Megnevezés	2015	2016	változás %	2015	2016	változás %
teljes m.idős	53 967	63 462	71,4	204 420	216 742	9,1
fizikai	37 258	45 355	114,4	194 052	194 824	7,2
nem fizikai	16 709	18 107	18,4	232 069	301 783	18,4
részm.idős	0	0	0,0			0,0
állományon kívüli	1 524	4 449				
<b>összesen</b>	<b>55 491</b>	<b>67 911</b>	<b>57,5</b>	<b>210 193</b>	<b>231 936</b>	<b>7,4</b>

#### 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 2016. évben, melyet zárókészletként tartunk nyilván, az összesen 265 kg mennyiséget 2017-ben adunk át ártalmatlanításra:

EWC kód	Megnevezés	Mennyiség (kg)
07 05 13	Gyógyszermaradvány	36
18 01 06	Veszélyes anyagokat tartalmazó vagy abból álló vegyszer	10
08 11 11	Festék és oldószer maradék	207
20 01 19	Növényvédőszer	12

Dombóvár, 2017. május 26.

Englőner László  
 ügyvezető igazgató  
 7200 Dombóvár  
 Ady u. 8.

## V. CASH FLOW-KIMUTATÁS

Megnevezés		2014. év	2015. év	2016. év
<b>I.</b>	<b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás ( Működési cash flow, 1-13. sorok)</b>	<b>7 456</b>	<b>2 578</b>	<b>27 032</b>
	Adózás előtti eredmény ±	- 20 748	13 304	169 152
1/b.	Előző évek módosítása miatti eredmény ±			
2.	Elszámolt amortizáció +	2 381	2 758	3 053
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±	4 048	-570	2 301
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±		4 207	
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	- 86		-3
6.	Szállítói kötelezettség változása ±	35 168	8 181	-44 377
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	- 7 974	3 569	17 840
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	677	2 009	- 2560
9.	Vevőkövetelések változása ±	- 689	-22 590	-32 960
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	- 3 068	-5 088	-1 549
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	- 1 888	-2 974	-70 099
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	- 365	-798	-13 766
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -			
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás ( Befektetési cash flow, 14-16. sorok)</b>	<b>- 16</b>	<b>- 2 946</b>	<b>-957</b>
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	- 102	- 2 946	-960
15.	Befektetett eszközök eladása +	86		3
16.	Kapott osztalék, részesedés +			
<b>III.</b>	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz- változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)</b>	<b>- 378</b>	<b>7 000</b>	<b>0</b>
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 -	- 378		
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -			
25.	Véglegesen átadott pénzeszköz -			
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása ±			
<b>IV.</b>	<b>PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (± I.± II.± III.) ±</b>	<b>7 062</b>	<b>6 632</b>	<b>26 075</b>

## **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 eredménykimutatást jelent.”

A fenti törvénynek megfelelően az alábbiakban bemutatjuk a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás 2016. évi eredménykimutatását.

Sor-szám	A tétel megnevezése	Közszolgáltatási tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen
a	b			
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	175 847	98 433	274 280
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			0
3	<b>I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	<b>175 847</b>	<b>98 433</b>	<b>274 280</b>
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	-648	0	-648
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke			0
6	<b>II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)</b>	<b>-648</b>	<b>0</b>	<b>-648</b>
7	<b>III. Egyéb bevételek</b>	<b>211571</b>	<b>0</b>	<b>211 571</b>
8	ebből: visszaírt értékvesztés	14	0	14
9	5 Anyagköltség	23 174	17449	40 623
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	121 715	15 245	136 960
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	5 857	823	6 680
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	3 819	0	3 819
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 203	28 991	301 94
14	<b>IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>	<b>155 768</b>	<b>62 508</b>	<b>218 276</b>
15	10 Bérköltség	39 820	18272	58 092
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 055	3386	10 441
17	12 Bérjárulékok	12 850	5482	18 332
18	<b>V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	<b>59 725</b>	<b>27140</b>	<b>86 865</b>
19	<b>VI. Értécsökkenési leírás</b>	<b>3 030</b>	23	3 053
20	<b>VII. Egyéb ráfordítások</b>	<b>7 860</b>	0	7 860
21	ebből: értékvesztés	2315	0	2 315
22	<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>160 387</b>	<b>8762</b>	<b>169 149</b>

Sor-szám	A tétel megnevezése	Közszolgáltatási tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen
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	3		3
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32	<b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>3</b>
33	18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
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	<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19±20+21)</b>			
40	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>3</b>
45	<b>E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)</b>	<b>160 390</b>	<b>8 762</b>	<b>169152</b>
46	<b>XII. Adófizetési kötelezettség</b>	<b>12 890</b>	<b>876</b>	<b>13766</b>
47	<b>F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)</b>	<b>147 500</b>	<b>7 886</b>	<b>155386</b>