

VÁRVAG Nonprofit Kft

vállalkozás

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2015. évi beszámolóhoz

Kelt: Cegléd 2016.03.03.

VÁRVAG Nonprofit Kft.
2700 Cegléd, Gubody u. 28.
Adószám: 14736854-2-13

.....
aláírás
(a vállalkozás képviselőjére jogosult személy)

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A társaság bemutatása

A cég neve:	VÁRVAG Nonprofit Közhasznú Kft
Székhelye:	2700 Cegléd, Gubody u.28
Adószáma:	14736854-2-13
Cégjegyzék száma:	13-09-128232
Az alapítás időpontja:	2009.03.16.
A működés megkezdésének időpontja:	2009.05.19.
Működési forma:	<i>Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság</i>
A társaság telephelyei:	2700 Cegléd, Külső-Körösi 5739/4 hrsz. 2700 Cegléd, Piac utca 275/2 hrsz. 2700 Cegléd, Piac utca 275/6 hrsz. 2700 Cegléd, Buzogány utca 18.

A vállalkozás képviselőjére jogosult személy(ek) neve és címe aki az éves beszámolót köteles aláírni: **Czesznak Tamás László ügyvezető**
4030 Debrecen, Lónyay utca 13.

A beszámoló összeállításáért felelős személy neve: Retkes Mária
regisztrációs száma:135892

A jegyzett tőke tulajdonosok szerinti megoszlása

Tulajdonos neve	Törzstőke E Ft-ban	Törzstőke %-os megoszlása
Cegléd Város Önkormányzata	130 500	100

Egyéb információk:

- 2015. évben a vállalkozásnál alaptőkét érintő változás nem történt.
- Az ügyvezetésben 2015. évben változás nem történt.

A felügyelő bizottság tagjai: Horváth Attila (an: Koncsik Terézia)
Farkas Albert (Farkas Rozália)
Gyursó Mihályné (an: Schönleber Mária)

Megbízás lejár: 2019.12.31

A társaság tevékenységi köre:

TEAOR száma	Megnevezése
6420	Vagyongkezelés, holding Fő tevékenység
3811	Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
3900	Szennyeződésmntesítés, egyéb hulladékkezelés
6820	Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
6810	Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
6831	Ingatlanügynöki tevékenység
6832	Ingatlan kezelés
7111	Építészmérnöki tevékenység
7112	Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
7810	Munkaközvetítés
8110	Építmény üzemeltetés
8129	Egyéb takarítás
8130	Zöldterület kezelés
8291	Követelés behajtás
4322	Víz- gáz- fűtés- légkondicionáló szerelés
4329	Egyéb épületgépészeti szerelés
4331	Vakolás
4334	Festés, üvegezés
4399	Egyéb speciális szaképítés
4762	Újság-papíráru kiskereskedelem
5221	Szárazföldi szállítást segítő szolgáltatás
2361	Építési betontermék gyártása
2369	Egyéb beton , - gipsz, - cementtermék gyártása
8219	Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás
3320	Ipari gép, berendezés üzembe helyezése
4321	Villanyszerelés
4332	Épületesztalos-szerkezet szerelése
4333	Padló-falburkolás
4391	Tetőfedés, tetőszerkezet építése
7830	Emberi erőforrás gazdálkodás
8121	Általános épülettakarítás
8122	Egyéb épület-, ipari takarítás
0161	Növénytermesztési szolgáltatás
0210	Erdészeti, egyéb erdőgazdálkodási tevékenység
0220	Fakitermelés
4312	Építési terület előkészítése
7500	Állat-egészségügyi ellátás
0240	Erdészeti szolgáltatás
4941	Közúti teherszállítás
7820	Munkaerő kölcsönzés
5210	Raktározás, tárolás
9603	Temetkezés, temetkezést kiegészítő tevékenység
4110	Épületéptési projekt szervezése
7010	Üzletvezetés

Kiegészítő melléklet

4120	Lakó és nem lakó épület építése
4211	Út, autópálya építése
7022	Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
4221	Folyadékszállításra szolgáló közmű építése
7219	Egyéb természettudományi, műszaki kutatás, fejlesztés
4299	Egyéb, m.n.s. építés
7320	Piac, közvélemény kutatás
7490	M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
4311	Bontás

2. A számviteli politika főbb vonásai

- **Könyvvizetés módja:** Kettős könyvvitel

Társaságunknál a könyvvizetés belső szabályait, a főkönyvi és analitikus nyilvántartások rendjét a számlarend tartalmazza.

- **Beszámoló készítés rendje**

Az egyszerűsített éves beszámoló készítésének időpontja a számviteli politikában foglaltak szerint **2016. február 29. nap.** A beszámoló a mérleget, az eredmény-kimutatást és a kiegészítő mellékletet tartalmazza.

- **Az eredmény-kimutatás választott formája**

Társaságunk a tevékenység eredményét „A” típusú összköltségeljárással állapítja meg.

- **A mérlegkészítés választott formája**

Társaságunk „A” típusú mérleget készít.

- **Amortizáció és értékvesztés**

- Tervszerinti értékcsökkenés elszámolása

Az értékcsökkenés elszámolása a társaság üzletpolitikájára épülve a várható használati időnek megfelelően történik.

Az 100 e Ft alatti beszerzésű eszközök beszerzési ára a beszerzéskor anyagköltségként kerül elszámolásra.

Az 100 e Ft és a 200 e Ft közötti egyedi beszerzési értékű tárgyi eszközökre és szellemi termékekre a használatbavételkor egyedi elbírálás alapján két év használati időt vélelmez, ezért a terv szerinti értékcsökkenésük elszámolása két év alatt lineárisan, időarányosan történik, 50%-os leírási kulccsal.

A tárgyi eszközök értékcsökkenését lineáris leírással állapítjuk meg, negyedéves gyakorisággal. 2001-től a tárgyi eszközöknek a hasznos élettartam végén várható maradvány- értékkel csökkentett bekerülési értékét annyi évre kell felosztani,

ahány évig ezen eszközöket előreláthatólag használni fogják. A maradványérték meghatározása a tárgyi eszközöknél egyedi elbírálás alapján történik

- Terven felüli értéksökkenés elszámolása:

Társaságunknál terven felüli értéksökkenés a számviteli törvényben meghatározott esetekben és módon számolható el.

Társaságunk a terven felüli értéksökkenés alkalmazása szempontjából tartósan minősíti az eltérést, ha az 1 éven túl fennáll és a nyilvántartási érték és piaci érték közötti különbség eléri vagy meghaladja a nyilvántartási érték 25 %-át.

A piaci ár meghatározásának módszereként társaságunk árajánlat kérés, árjegyzék beszerzés módszerét alkalmazza.

- Értékvesztés elszámolása

Társaságunk a számviteli törvényben megfogalmazott lehetőséggel, hogy a vevőnként és adósonként, együttesen kisösszegű követeléseknél a követelések nyilvántartási értékének arányában számolja el az értékvesztést.

Az 100 e Ft feletti tartozást jelentősnek minősíti, ezekre valamint a végrehajtás alatt lévő és peresített követelésekre egyedileg történik az értékvesztés elszámolása.

Az egyedi értékelés és nyilvántartás biztosítása analitikus nyilvántartások vezetésével történik

Az értékvesztés elszámolásának mértéke:

0-30 nap: 0 %

31-90 nap: 2 %

91-360 nap: 5 %

361 napon túl: 10 %

Egyedileg minősített, peresített követelések: várható megtérülés alapján, egyedileg számolva.

• Céltartalék képzés

A számviteli törvény szerint az adózás előtti eredmény terhére céltartalékot kell képezni a szükséges mértékben azokra a múltbeli illetve folyamatban lévő ügyekből származó harmadik felekkel szembeni fizetési kötelezettségekre, ide értve különösen a korengedményes nyugdíjat, a végkielégítés miatti fizetési kötelezettséget, a környezetvédelmi kötelezettséget.

- **A szokásos és rendkívüli tételek elkülönítésének szempontjai**

a) A beszámolóban az egyéb bevételek között az olyan - az értékesítés nettó árbevételének részét nem képező - bevételeket mutatjuk ki, amelyek a rendszeres tevékenység során keletkeznek. Ezek például a tárgyi eszköz értékesítésből keletkező bevételek, valamint a kapott kártérítések, késedelmi kamatok.

Egyéb ráfordítások az olyan – értékesítés nettó árbevételéhez nem kapcsolódó – kifizetések, amelyek a rendszeres tevékenységek során merülnek fel. Ezek például: értékesített tárgyi eszközök könyv szerinti értéke, fizetett bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok, Adóhatóságokkal szemben felmerült kötelezettségek és a hiányzó vagy selejtezett tárgyi eszközök könyv szerinti értéke.

b) Rendkívüli bevételek között a vállalkozási tevékenységtől független olyan bevételeket mutatjuk ki, amelyek nem a szokásos vállalkozási tevékenységgel függenek össze (pl. visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatást, vagy véglegesen átvett pénzeszközt).

Rendkívüli ráfordítások között mutatjuk ki a vállalkozási tevékenységtől független, rendes üzletmeneten kívüli, a szokásos vállalkozási tevékenységgel össze nem függő ráfordításokat. Ezek többek között térítés nélkül átadott eszközök nyilvántartás szerinti értéke, a behajthatatlannak nem minősülő elengedett követelés könyv szerinti értéke, visszafizetési kötelezettség nélkül átadott pénzügyileg rendezett pénzeszközök.

- **Könyvvizsgálat**

A vállalkozásnál a kötelező könyvvizsgálatot a **GMB Holding Pénzügyi Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság** (1097 Budapest, Vaskapu u. 1/a. 2. em. 1., Céjegyzék száma: 01-09-731880, kamarai nyilvántartási száma: 001919) látja el. Képviseli: **Gulyás Csaba** (5100 Jászberény, Bimbó u.12.) an: Túróczi Margit , kamarai nyilvántartási száma: 007120). Jogviszonyának kezdete: 2015.06.01. ill. vége: 2020.05.31.

A tárgyévben a kötelező könyvvizsgálatot végző könyvvizsgáló csak az üzleti évre vonatkozó beszámoló auditálásáért számított fel díjat.

3. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

3.1. A vagyoni helyzet alakulása

„A” típusú mérleg készítése esetén:

M e g n e v e z é s	Előző évi E Ft	Előző évek módosításai	Tárgyévi E Ft	Változás % - a
A. Befektetett eszközök	368 800		378 597	2,66
I. Immateriális javak	1 014		386	-61,93
II. Tárgyi eszközök	367 786		378 211	2,83
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0	
B. Forgóeszközök	126 788		172 825	36,31
I. Készletek	516		2 390	363,18
II. Követelések	42 942		22 180	-48,35
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	38 975		10 985	-71,81
III. Értékpapírok	0		0	
IV. Pénzeszközök	83 330		148 255	77,91
C. Aktív időbeli elhatárolások	13 865		14 902	7,48
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	509 453		566 324	11,16
D. Saját tőke	132 681		159 990	20,56
I. Jegyzett tőke	130 500		130 500	0
III. Tőketartalék	4 448		4 448	0
IV. Eredménytartalék	-31 940		- 2 267	-92,90
V. Lekötött tartalék	0		0	
VII. Mérleg szerinti eredmény	29 673		27 309	-7,97
E. Céltartalékok	30 000		35 150	17,17
F. Kötelezettségek	122 725		174 358	42,07
I. Hátrasorolt kötelezettségek				
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	55 244		48 740	-11,77
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	67 481		125 618	86,15
1. Rövid lejáratú kölcsönök				
2. Rövid lejáratú hitelek	6 504		6 504	0
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	9 008		47 059	422,41
G. Passzív időbeli elhatárolások	224 047		196 826	-12,15
FORRÁSOK ÖSSZESEN	509 453		566 324	11,16

M u t a t ó	Előző év (%)	Tárgyév (%)	Változás (%)
Befektetett eszközök aránya $= \frac{\text{Befektetett eszköz}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$ (I/1.)	72,39	66,85	-5,54
Forgóeszközök aránya $= \frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhat.}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$ (I/2.)	27,60	33,15	5,55
Tőkeerősség $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$ (I/3.)	26,04	28,25	2,21
Befektetett eszközök fedezete I. $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$ (I/8.)	35,97	42,25	6,28
Befektetett eszközök fedezete II. $= \frac{\text{Saját tőke} + \text{Hosszú lej. köt.}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$ (I/9.)	50,95	55,13	4,18
Forgótőke, saját tőke aránya $= \frac{\text{Forgótőke}}{\text{Saját tőke}} \times 100$ (I/10.)	44,69	29,51	-15,18
Saját tőke növekedési mutató $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$ (I/12.)	101,67	122,60	20,93

3.2. Pénzügyi helyzet értékelése

Likviditás alakulása

M u t a t ó	Előző évi	Tárgyév	Változás
Likviditási gyorsráta mutató (I/13.) $= \frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	123,48	118,02	-5,46
Likviditási mutató (I/14.) $= \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	187,88	137,58	-50,30

3.3. A jövedelmi helyzet alakulása

M u t a t ó	Előző év	Tárgyév	Változás
Saját tőke jövedelmezősége $= \frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}} \times 100$ (II/2.)	22,36	17,07	-5,29
Alaptőke jövedelmezősége I. $= \frac{\text{Adózott nyereség}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$ (II/4.)	22,73	20,90	-1,83
Árbevétel-arányos üzleti eredmény $= \frac{\text{Üzemi(üzleti) tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$ (II/6.)	4,55	5,62	1,07
Árbevétel-arányos adózás előtti eredmény $= \frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Összes árbevétel + Összes bevétel}} \times 100$ (II/7.)	3,39	3,23	-0,16

II. A MÉRLEGHEZ ÉS EREDMÉNY-KIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Tájékoztató a 2015. évi gazdasági eseményekről:

- A 2014. évben környezetvédelmi kötelezettségekre képzett 30 000 000 Ft céltartalékból a költségeknek megfelelően 24 729 180 Ft feloldásra került. A maradék 5 270 820 Ft nem került feloldásra, mivel az eljárás még nem záródott le.
- A VÁRVAG Nonprofit Kft. 2015. évi gazdálkodásáról szóló beszámolójának alátámasztásához Dr. Vincze Gyula jogi teljességi nyilatkozatot nyújtott be. Ezen nyilatkozathoz mellékelte kiegészítő levélben a VÁRVAG Nonprofit Kft és Petrényi Mihály között folyamatban lévő peres eljárásra való tekintettel javasolja a Társaságnak céltartalék képzését.
Az eljárásban Petrényi Mihály által követelt, jelenleg ismert összeg: 99 597 720 Ft. A per kimenetele jelenleg bizonytalan, így erre várható kötelezettségre az összeg 30 %-ának megfelelő, 29 879 316 Ft összegű céltartalékot képezünk.

1) Kiegészítő adatok az eredmény-kimutatás adataihoz:

a.) Az anyagjellegű ráfordítások között:

- 57 280 e Ft anyagköltség
- 117 619 e Ft igénybevett szolgáltatás
- 7 229 e Ft egyéb szolgáltatás
- 10 e Ft ELÁBÉ
- 259 697 e Ft közvetített szolgáltatás és alvállalkozói teljesítmény szerepel

b.) A személyi jellegű ráfordítások között:

- 273 418 e Ft bérköltség
- 11 609 e Ft személyi jellegű egyéb kifizetés
- 53 526 e Ft bérjárulék szerepel.

c.) értékesítés nettó árbevételeinek megoszlása

- | | |
|---|--------------|
| • Továbbszámlázott díjak és egyéb szolgáltatások : | 47 645 e Ft |
| • Önkormányzatnak végzett közh. szolgáltatás ellenértéke: | 259 035 e Ft |
| • Önkormányzatnak végzett nem közh. szolg. ellenértéke: | 29 970 e Ft |
| • Bérleti díj bevétele lakás: | 35 112 e Ft |
| • Bérleti díj bevétele nem lakás: | 100 001 e Ft |
| • Fizetőparkolás árbevétele: | 17 075 e Ft |

d.) Egyéb bevételek 2015. évben:

- Értékesített TE bevétele: 600 e Ft
- Halasztott bevételek feloldása: 7 988 e Ft
 - Támogatás (közvilágítás): 498 e Ft
 - Támogatás (úthálózat) : 2 192 e Ft
 - Támogatás (járda rendszer): 109 e Ft
 - Támogatás (csapadékvíz elvezető rendszer): 381 e Ft
 - Támogatás (víz, csatorna) : 1 650 e Ft
 - Fejlesztési támogatás (2009 évi, 10 M Ft) : 1 482 e Ft
 - Közfoglalkoztatás TE beszerzés támogatása: 1 676 e Ft
- Kapott késedelmi kamat, kötbér: 524 e Ft
 - késedelmi kamat: 172 Ft
 - kötbér PANNONPARK Kft: 63 Ft
 - kötbér EDF DÉMÁSZ: 12 Ft
 - Dolgozói kártérítés: 277 Ft
- Kerekítési különbözet: 2 e Ft
- Önkormányzati támogatás: 114 905 e Ft
- Önkormányzati támogatás közfoglalkoztatásra 4 254 e Ft
(elhatárolva: 1 115 e Ft, közfoglalkoztatási támogatás fel nem használt része.)
- Közfoglalkoztatás támogatása MÁK (bér): 203 069 e Ft
- Közfoglalkoztatás támogatás MÁK (dologi): 6 909 e Ft
- Elengedett követelésekre befolyt összeg: 36 e Ft
- Parkolási pótdíj: 2 293 e Ft
- Céltartalék feloldása: 24 729 e Ft
- Visszaírt értékvesztés összege: 3 324 e Ft
- Tárgyévi egyéb bevételek: 1 535 e Ft
 - Végrehajtási díjak és perköltségek megtérítése: 1 467 e Ft
 - Eszköztérítés: 37 e Ft
 - OEP költségtérítés: 25 e Ft
 - Parkolási befizetés eltérések: 6 e Ft

e.) Egyéb ráfordítások 2015. évben:

- Értékesített TE könyv sz.-i értéke: 352 e Ft
- Késedelmi kamat : 46 e Ft
- önellenőrzési pótlék: 1 e Ft
- Behajtási költségátalány: 2 388 e Ft
- Kerekítési különbözetek: 1 e Ft
- Céltartalék képzés várható kötelezettségekre : 29 879 e Ft

- Követelések értékvesztése: 2 110 e Ft
- Gépjármű adó: 143 e Ft
- Iparüzési adó: 3 437 e Ft
- Illeték fizetési kötelezettség: 1 642 e Ft
- Cégaútó adó: 227 e Ft
- Behajthatatlan követelés: 667 e Ft
- Selejtezett TE könyv sz-i értéke: 1 169 e FT
- Zsákos befizetés eltérése: 1 e Ft

f.) Pénzügyi műveletek bevételei 2015. évben:

- Kapott kamatok: 90 e Ft
- Vásárolt követelésekre befolyt összeg: 804 e Ft

g.) Pénzügyi műveletek ráfordításai 2015. évben:

- Beruházási hitel kamata: 2 482 e Ft
- Vásárolt követelések ráfordítása: 1 e FT

h.) Rendkívüli bevételek 2015 évben:

- Elengedett behajtási költségátalány összege: 429 e Ft

2) Kiegészítő információk a mérleg adataihoz:

a.) Befektetett eszközök:

- A befejezetlen beruházások között jelenleg a tervezett kerékpárút elkészült tervei szerepelnek 2 098 e Ft értékben, játszótér kerítés 262 e Ft, az energianád ültetvényre fordított összegek 9 096 e Ft, csapadékvíz elvezető árok 1 479 e Ft értékben.

b.) Készletek:

- A készletek között 134 e Ft összegben építési anyag és mart aszfalt, 220 e Ft összegben a selejtezett tárgyeszközök szétszereléskor készletre vett, hasznosítható alkatrészek, valamint 2 036 e Ft összegben előállított, be nem épített mederlap szerepel, összesen 2 390 e Ft értékben.

c.)Követelések: 22 180 e Ft

- Vevők: 10 985 e Ft
- Munkavállalói előlegek: 936 e Ft
- Munkáltatói kölcsön: 984 e Ft
- Kártérítési kötelezettség: 277 e Ft
- OEP táppénz 2/3: 354 e Ft
- Apát illető pótszabadság: 31 e Ft

- Végrehajtásra befizetett regisztrációs díj: 115 e Ft
- Téves utalás (Kormányhivatal): 16 e Ft
- Követelés Petrényi Mihály 58 e Ft
- Pénzforgalmi ÁFA következő havi: 228 e Ft
- Folyamatos teljesítésű ÁFA következő havi: 7 248 e Ft
- ÁFA túlfizetések: 948 e Ft

- d.) Pénzeszközök: 148 255 e Ft
- Főpénztár: 1 980 e Ft
 - Parkolási pénztár: 258 e Ft
 - Elszámolási betétszámlák: 141 017 e Ft
 - Elkülönített betétszámla: 5 000 e Ft

- e.) Kötelezettségek: 174 391 e Ft

- Hosszú lejáratú kötelezettségek: OTP BANK Zrt beruházási hitel 2015-ben nem esedékes összege: 48 740 e Ft
- Rövid lejáratú kötelezettségek: 125 651 e Ft
 - Beruházási hitel átsorolt összege: 6 504 e Ft
 - Előleg közfoglalkoztatási támogatásra: 18 000 e Ft
 - Vevőtől kapott előlegek: 2 400 e Ft
 - Szállítók: 47 059 e Ft
 - NAV TAO fizetési kötelezettség: 479 e Ft
 - NAV SZJA levont: 3 185 e Ft
 - NAV SZJA kifizetői: 673 e Ft
 - NAV SZOC HO: 4 428 e Ft
 - NAV Szakképzési hozzájárulás: 394 e Ft
 - NAV Cégaató adó: 52 e Ft
 - NAV EHO: 599 e Ft
 - NAV közfoglalkoztatás közteher: 5 e Ft
 - NAV NYB járulék: 2 345 e Ft
 - NAV EB járulék: 1 923 e Ft
 - Önkormányzat Iparüzési adó: 3 434 e Ft
 - Önkormányzat gépjármű adó: 1 e Ft
 - Jövedelem elszámolási számla: 15 250 e Ft
 - Fel nem vett járandóság: 22 e Ft
 - Vevői túlfizetések: 32 e Ft
 - Letiltások: 431 e Ft
 - Eltérő időszaki ÁFA: 368 e Ft
 - Földhaszonbér túlfizetés: 21 e Ft
 - Óvadék : 13 988 e Ft
 - Pályázati biztosíték: 1 300 e Ft
 - Behajtási költségátalány: 2 725 e Ft

III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

Kiegészítő melléklet táblázatainak jegyzéke

M e g n e v e z é s	Táblázat száma
Immateriális javak állományváltozásával kapcsolatos adatok • Bruttó érték változása • Halmazott értékcsökkenés változása • Tárgyévi értékcsökkenés leírása	1/a. sz. tábla 1/b. sz. tábla 1/c. sz. tábla
Tárgyi eszközök állományváltozásával kapcsolatos adatok • Bruttó érték változása • Halmazott értékcsökkenés változása • Tárgyévi értékcsökkenés leírása	2/a. sz. tábla 2/b. sz. tábla 2/c. sz. tábla
Beruházások állományváltozásával kapcsolatos adatok	3. sz. tábla
Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó és nettó értékének alakulása	4. sz. tábla
Befektetett pénzügyi eszközök állományváltozásával kapcsolatos adatok • Befektetett pénzügyi eszközök változása	5. sz. tábla
Készletek állományváltozásával kapcsolatos adatok	6. sz. tábla
Követelések állományváltozásával kapcsolatos adatok • Határidőn túli kintlévőségek alakulása • Követelések állomány változása • Követelések értékvesztése	7/a. sz. tábla 7/b. sz. tábla 7/c. sz. tábla
Saját tőke állományváltozásával kapcsolatos adatok	8. sz. tábla
Kötelezettségek állományváltozásával kapcsolatos adatok • Kötelezettségek változása	9. sz. tábla
Aktív időbeli elhatárolások egyes jogcímei időbelileg megbontva	10. sz. tábla
Passzív időbeli elhatárolások egyes jogcímei időbelileg megbontva	11. sz. tábla
Társasági adó levezetése	12. sz. tábla
Mérleg szerinti eredmény levezetése	13. sz. tábla
Céltartalékok részletezése	14. sz. tábla
Munkavállalók átlagos statisztikai létszáma, bérköltsége és személyi jellegű egyéb kifizetései	15. sz. tábla

Immateriális javak állományváltozásával kapcsolatos adatok*1/a.sz. tábla***a) Bruttó érték változása***Adatok ezer Ft-ban*

Megnevezés	Nyitó	Záró
Alapítás-átszerv. akt.ért.		
Kísérleti fejl.aktivált értéke		
Vagyoni értékű jogok		
Szellemi termékek	4 508	4 508
Üzleti vagy cégérték		

*1/b.sz. tábla***b) Halmazott értékcsökkenés változása***Adatok ezer Ft-ban*

Megnevezés	Nyitó	Záró
Alapítás-átszerv. akt.ért.		
Kísérleti fejl.aktivált értéke		
Vagyoni értékű jogok		
Szellemi termékek	3 495	4 122
Üzleti vagy cégérték		

*1/c.sz. tábla***c) Tárgyévi értékcsökkenés leírása***Adatok ezer Ft-ban*

Megnevezés	Terv szerinti leírás			Terven felüli	Visszaírt terven felüli ÉCS	Összesen
	Lineáris	Degresszív	Teljesítm. arányos			
Alapítás-átszerv. akt.ért.						
Kísérleti fejl.aktivált értéke						
Vagyoni értékű jogok						
Szellemi termékek	628					628
Üzleti vagy cégérték						

Tárgyi eszközök állományváltozásával kapcsolatos adatok*2/a.sz. tábla***a) Bruttó érték változása***Adatok ezer Ft-ban*

Megnevezés	Nyitó	Záró
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	423 740	423 740
Műszaki berendezések, gépek, járművek	33 258	46 694
Egyéb berendezések és felszerelések, járművek	39 784	45 049
Tenyészállatok	15	15
Beruházások, felújítások	4 098	12 934

*2/b.sz. tábla***b) Halmazott értéksökkenés változása***Adatok ezer Ft-ban*

Megnevezés	Nyitó	Záró
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	94 706	102 306
Műszaki berendezések, gépek, járművek	17 720	24 076
Egyéb berendezések és felszerelések, járművek	20 688	24 477
Tenyészállatok	15	15
Beruházások, felújítások (terven felüli ÉCS)	0	0

2/c.sz. tábla

c) Tárgyévi értékcsökkenés leírása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Terv szerinti leírás			Terven felüli	Visszaírt terven felüli leírás	Összesen
	Lineáris	Degresszív	Teljesítm. arányos			
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	7 600					7 600
Műszaki berendezések, gépek, járművek	6 380					6 380
Egyéb berendezések és felszerelések, járművek	7 088					7 088
100 e Ft alatti eszk. ÉCS	0					0
Tenyészállatok	0					0
Beruházások, felújítások	0					0

Beruházások állományváltozásai

3.sz. tábla

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	szellemi termékek	Ingatlanok	Műszaki berendezés	Egyéb berendezés	Összesen
Nyitó	0	2 098	0	2 000	4 098
<i>Beruházások növekedése</i>					
• új beszerzés, létesítés	0	10 574	14 120	7 685	32 379
• Használt eszköz beszerzés					
• egyéb növekedés					
<i>Beruházások csökkenései</i>					
• üzembe helyezés	0	0	14 120	9 423	23 543
• eladás, átadás					
• selejtezés					
• tervszerinti értékcsökkenés					
• terven felüli értékcsökkenés					
• egyéb csökkenés					
Záró érték	0	12 672	0	262	12 934
Beruházásokra adott előlegek		0	0	652	652

**Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó és nettó értékének alakulása
2015. december 31-én**

4.sz. tábla
Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Maradvány- érték	Bruttó érték	Érték- csökkenés	Nettó érték
Alapítás-árszerv. akt. értéke		0	0	0
Kísérleti fejlesztés akt. értéke		0	0	0
Vagyoni értékű jogok		0	0	0
Szellemi termékek		4 508	4 122	386
Üzleti vagy cégérték		0	0	0
Immateriális javakra adott előleg		0	0	0
Ingatlanok, és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok		423 740	102 306	321 434
Műszaki berend., felsz., járm.		46 694	24 076	22 619
Egyéb berendezések, járm.		45 049	24 477	20 572
Tenyészállatok		15	15	0
Beruházások, felújítások		12 934	0	12 934
Beruházásokra adott előlegek		652		652
Összesen:		533 592	154 996	378 597

5.sz. tábla

Befektetett pénzügyi eszközök változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Záró
Tartós részesedések kapcsolt vállalkozásban	0	0
Tartós adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0
Egyéb tartós részesedés	0	0
Tartós adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
Összesen:	0	0

Készletek állományváltozásával kapcsolatos adatok

6.sz. tábla
Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Záró
Vásárolt anyagok	304	134
Készletre vett alkatrészek	212	220
Saját előállítású készlet	0	2 036
Összesen:	516	2 390

Követelések állományváltozásával kapcsolatos adatok

7/a.sz. tábla

a) A határidőn túli kintlévőségek alakulása

Lejárt követelések	Összeg (ezer Ft-ban)	%-os megoszlás
- 30 napon belül	5 905	53,8
31 - 90 napon belül	2 112	19,1
91 - 180 napon belül	562	5,1
181 - 360 napon belül	764	7,0
360 napon túli	1 642	15,0
Követelések összesen (mérleg adat)	10 985	100

7/b.sz. tábla

b) Követelések állományváltozása

Adatok ezer Ft-ban

Követelések	Nyitó	Záró érték
Vevők	38 975	10 985
Adott előlegek	0	0
Lekötött betét	0	0
Munkavállalónak folyósított előleg	1039	936
Munkavállalókkal szembeni egyéb követelések	0	1 261
Szállítókkal szembeni követelés	1 394	16
Petrényi Mihály tartozása	58	58
OEP igények	0	385
Végrehajtási regisztrációs díj	0	115
Következő időszaki ÁFA	0	7 477
Adóhatóságokkal szembeni követelés	1 476	948
Összesen	42 942	22 180

7/c.sz. tábla

c.) Követelések értékvesztése

Adatok ezer Ft-ban

Követelések megnevezése	Bruttó záró érték	elszámolt értékvesztés	Nettó záró érték
Vevők - 30 napon belül	5 928	23	5 905
31 - 90 napon belül	2 440	328	2 112
91 - 180 napon belül	1 200	638	562
181 - 360 napon belül	1 854	1 090	764
360 napon túli	36 402	34 760	1 642
Vevő követelések összesen	47 824	36 839	10 985
Egyéb követelések	1 254	318	936

Saját tőke állományváltozásával kapcsolatos adatok

8.sz. tábla

Megnevezés	Összeg E Ft		Változás az előző évhez képest	
	Előző év	Tárgyév	E Ft	%
Források összesen	509 453	566 324	56 871	11,16
Saját tőke	132 681	159 990	27 309	20,92
Jegyzett tőke	130 500	130 500	0	0
Jegyzett, de be nem fiz. tőke	0	0	0	0
Tőketartalék	4 448	4 448	0	0
Eredménytartalék	- 31 940	- 2 267	-29 673	-92,90
Lekötött tartalék	0	0		
Értékelési tartalék	0	0		
Mérleg szerinti eredmény	29 673	27 309	-2 364	-7,97
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	24 511	27 468	2 957	12,06
Pénzügyi műveletek eredménye	- 1 935	- 96	-1 839	-95,04
Rendkívüli eredmény	8 248	429	-7 819	-94,80
Adózás előtti eredmény	30 860	27 801	-3 059	-9,91
Adózott eredmény	29 673	27 309	-2 364	-7,97
Osztalék	0	0	0	0

Kötelezettségek állományváltozásával kapcsolatos adatok

9.sz. tábla

Kötelezettségek változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Záró	Megjegyzés
Hosszú lejáratú kötelezettségek	55 244	48 740	
Hitel	55 244	48 740	
Rövid lejáratú kötelezettségek	66 686	125 618	
Átsorolt hitel	6 504	6 504	
Hitel	0	0	
Szállítókkal szembeni kötelezettség	9 008	47 059	
Támogatás előleg	15 490	18 000	
Adóhatóságokkal szembeni kötelezettség	13 562	17 518	
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	22 122	36 537	

**Aktív időbeli elhatárolások egyes jogcímei
időbelileg megbontva**

10.sz. tábla
Adatok ezer Ft-ban

Elhatárolások	Előző év	Tárgyév	Pénzmozgás esedékessége	
			következő évben	később
Költségek, ráfordítások elhatárolása	781	934	934	---
Bevételek elhatárolása	13 084	13 968	13 968	---
Aktív elhatárolások összesen:	13 865	14 902	14 902	----

**Passzív időbeli elhatárolások egyes jogcímei
időbelileg megbontva**

11.sz. tábla
Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Pénzmozgás esedékessége	
			következő évben	később
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása				
- Mérleg fordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások elhatárolása	39 597	9 549	9 549	
- Fizetendő kamatok elhatárolása				
Bevételek passzív időbeli elhatárolása				
- Előre fizetett bevételek		52	52	
- Elhatárolt támogatás	5 369	1 115	1 115	
- Halasztott bevételek	179 081	186 110	7 988	178 122
Passzív elhatárolások összesen:	224 047	196 826	18 704	178 122

Társasági adó levezetése

12.sz. tábla

Megnevezés	E Ft
Adózás előtti eredmény	27 801
Adóalapot csökkentő tételek	
• Értécsökkenési leírás TAO tv. szerint	22 344
• Selejtezett TE NYT SZ értéke	1 378
• Értékesített TE nyilvántartás szerinti értéke	352
• Fejlesztési tartalék miatti korrekció (-)	- 1 915
• Előző évi céltartalék elszámolása	24 729
• Értékvesztés visszairása	3 324
• Elhatárolt veszteség	16 406
Összesen	66 618
Adóalapot növelő tételek	
• Elszámolt értécsökkenés SZ tv. szerint	21 696
• Értékesített TE KSZ értéke	352
• Selejtezett TE könyv szerinti értéke	1 187
• Céltartalék képzés	29 879
• Értékvesztés elszámolása	2 110
összesen:	55 224
Számított adóalap:	16 407
Számított adó:	1 640
Adókedvezmény: (70%)	1 148
Adófizetési kötelezettség (-)	492
Adózott eredmény	27 309

Mérleg szerinti eredmény levezetése

13.sz. tábla

Megnevezés	E Ft
Adózás előtti eredmény	27 801
Adóalapot növelő tételek	55 224
Adóalapot csökkentő tételek	66 618
Számított adóalap	16 407
Számított társasági adó	1 640
Adókedvezmények (70%)	1 148
Fizetendő társasági adó (-)	492
Adózott eredmény	27 309
Fizetendő osztalék	0
Mérleg szerinti eredmény	27 309

Céltartalékok részletezése

14.sz. tábla

Megnevezés	Előző évi céltartalék		Tárgyévi céltartalék képzés		Változás (%)
	összege	aránya	összege	aránya	
1. Céltartalék várható kötelezettségekre					
Céltartalékok garanciális kötelezettségekre					
Ebből: környezetvédelmi garanciális kötelezettségekre, korengedmény, végkielégítés összegére					
Céltartalék biztos kötelezettségekre					
Céltartalék függő kötelezettségekre	0	0	29 879	100%	100%
Céltartalék kölcsönökre					
Céltartalék értékpapírokra					
2. Céltartalék jövőbeni költségekre					
Fenntartási költségek					
Átszervezési költségek					
Környezetvédelemmel kaps. költségek	30 000	100	0	0	-100
3. Egyéb céltartalék					
ÖSSZES CÉLTARTALÉK:	30 000	100 %	29 879	100 %	

**Munkavállalók átlagos statisztikai létszáma, bérköltsége
és személyi jellegű egyéb kifizetései**

15. sz. tábla

Megnevezés		Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	Munkaviszony- ból származó összes kereset E Ft	Egyéb munka- jövedelem E Ft
Teljes munkaidőben alkalmazásban álló	fizikai foglalkozásúak	173,71	170 646	1 284
	szellemi foglalkozásúak	42,69	76 260	2 268
Nem teljes munkaidőben alkalmazásban álló	fizikai foglalkozásúak	2	1 921	120
	szellemi foglalkozásúak	2,08	4 581	160
Munkaszerződés szerint havi átlagban 60 munkaóránál rövidebb munkaidőben foglalkoztatottak				
Egyéb állományba nem tartozó munkavállalók			15 202	117
Egyéb foglalkoztatottak				
Munkaerő- kölcsönző ügynökségtől kölcsönvett munkavállalók statisztikai létszáma				
Foglalkoztatottak összesen		220,48		
Ebből közfoglalkoztatott		180		
Állandó foglalkoztatott		40,48		