

VÁRVAG Nonprofit Kft

vállalkozás

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2017. évi beszámolóhoz

Kelt: Cegléd 2018.03.21.

VÁRVAG Nonprofit Kft.
2700 Cegléd, Gubódy 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 Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság</i>
A társaság telephelyei:	2700 Cegléd, Külső-Körösi 5739/8 hrsz. 2700 Cegléd, Piac utca 275/2 hrsz. 2700 Cegléd, Piac utca 275/6 hrsz. 2700 Cegléd, 1630/22 hrsz. (Ipartelep)

A vállalkozás képviseletére jogosult személy(ek) neve és címe aki az éves beszámolót köteles aláírni: **Mótyán Krisztián ügyvezető**
2713 Csemő, Szüret u.26.

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:

- 2017. évben a vállalkozásnál alaptőkét érintő változás nem történt.
- 2016.06. 01-től került kinevezésre az új ügyvezető, Mótyán Krisztián.
Megbízása lejár:2021.12.31.

A felügyelő bizottság tagjai: Kósa István (an: Csabai Erzsébet)
Farkas Albert (an: Farkas Rozália)
Gyursó Mihályné (an: Schönléber Mária)

Megbízás lejár: 2019.12.31

A társaság tevékenységi köre:

TEÁOR száma	M e g n e v e z é s e
6420	<i>Vagyonkezelés, holding Fő tevékenység</i>
3811	Nem veszélyes hulladék gyűjtése
3900	Szennyeződésmentesítés, egyéb hulladékkezelés
6820	Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
6810	Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
6831	Ingyanügynöki tevékenység
6832	Ingyan kezelés
7111	Építész-mérnöki 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	Villany-szerelés
4332	Épületasztalos-szerkezet szerelése
4333	Padló-falburkolás
4391	Tetőfedés, tetőszerkezet építése
7830	Emberi erőforrás gazdálkodás
8121	Általános épület-takarítás
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
4110	Épületépítési projekt szervezése
7010	Üzletvezetés
4120	Lakó és nem lakó épület építése

Kiegészítő melléklet

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
3821	Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
4939	Máshová nem sorolt szárazföldi személyszállítás
0130	Növényi szaporítóanyag termesztése
7311	Reklámügynöki tevékenység
7711	Személygépjármű kölcsönzés

2. A számviteli politika főbb vonásai

- **Könyvvezetés módja:** Kettős könyvvitel

Társaságunknál a könyvvezetés 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 **2018. február 28. 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 anyagköltséggé 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 értékcsökkenés elszámolása:

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

Társaságunk a terven felüli értékcsökkenés 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.

A 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 egyéb 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, visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatást, vagy véglegesen átvett pénzeszközt

b) 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, 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., Cégbjegyzék 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	411 983		416 682	1,14
I. Immateriális javak	69		1	-98,55
II. Tárgyi eszközök	411 914		416 681	1,14
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0	
B. Forgóeszközök	137 301		136 977	-0,24
I. Készletek	2 786		3 365	20,78
II. Követelések	28 433		19 467	-31,54
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	17 199		11 670	-32,15
III. Értékpapírok	0		13 000	100
IV. Pénzeszközök	106 082		101 145	-4,65
C. Aktív időbeli elhatárolások	18 750		18 710	-0,21
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	568 034		572 369	0,76
D. Saját tőke	162 048		199 247	22,96
I. Jegyzett tőke	130 500		130 500	0
III. Tőketartalék	4 448		4 448	0
IV. Eredménytartalék	25 042		27 100	8,22
V. Lekötött tartalék	0		0	
VII. Adózott eredmény	2 058		37 199	1 707,53
E. Céltartalékok	35 150		35 150	0
F. Kötelezettségek	145 221		114 170	-16,71
I. Hátrasorolt kötelezettségek				
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	42 236		38 932	-21,38
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	102 985		75 238	-26,94
1. Rövid lejáratú kölcsönök				
2. Rövid lejáratú hitelek	6 504		6 504	0
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	43 198		16 284	-62,30
G. Passzív időbeli elhatárolások	225 615		223 802	-0,80
FORRÁSOK ÖSSZESEN	568 034		572 369	0,76

M u t a t ó	Előző év (%)	Tárgyév (%)	Változás (%)
Befektetett eszközök aránya $= \frac{\text{Befektetett eszköz}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$ (I/1.)	72,53	72,80	0,27
Forgóeszközök aránya $= \frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhat.}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$ (I/2.)	27,47	27,20	-0,27
Tőkeerősség $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$ (I/3.)	28,53	34,81	6,28
Befektetett eszközök fedezete I. $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$ (I/8.)	39,33	47,82	8,49
Befektetett eszközök fedezete II. $= \frac{\text{Saját tőke} + \text{Hosszú lej. köt.}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$ (I/9.)	49,59	57,16	7,57
Forgótőke, saját tőke aránya $= \frac{\text{Forgótőke}}{\text{Saját tőke}} \times 100$ (I/10.)	21,18	30,99	9,81
Saját tőke növekedési mutató $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$ (I/12.)	124,17	152,70	28,53

3.2. Pénzügyi helyzet értékelése

Likviditás alakulása

M u t a t ó	Előző évi	Tárgyév	Változás
Likviditási gyorsráta mutató (I/13.) $= \frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	130,62	177,59	46,97
Likviditási mutató (I/14.) $= \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	133,32	182,06	48,74

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.)	1,27	18,67	17,40
Alaptőke jövedelmezősége I. $= \frac{\text{Adózott nyereség}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$ (II/4.)	1,58	28,50	26,92
Árbevétel-arányos üzleti eredmény $= \frac{\text{Üzemi(üzleti) tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$ (II/6.)	0,27	7,88	7,61
Árbevétel-arányos adózás előtti eredmény $= \frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Összes árbevétel + Összes bevétel}} \times 100$ (II/7.)	0,27	4,95	4,68

II.

A MÉRLEGHEZ ÉS EREDMÉNY-KIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ
KIEGÉSZÍTÉSEK

Tájékoztató a 2017. évi gazdasági eseményekről:

- A 2014. évben környezetvédelmi kötelezettségekre képzett 30 000 000 Ft céltartalékból a költségeknek megfelelően 2015. évben 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 javasolta a Társaságnak céltartalék képzését.
Az eljárásban Petrényi Mihály által követelt, jelenleg ismert összeg: 99 597 720 Ft. Az elsőfokú eljárás lezárult, amelyben Petrényi Mihály követelését elutasította a bíróság. Másodfokon is pert nyert a Kft, a fellebbezést a Kúria elutasította, de mivel Petrényi Mihály felülvizsgálati kérelmet és alkotmányjogi panaszt terjesztett elő, így a 2015. évben képzett 29 879 316 Ft összegű céltartalék nem kerül feloldásra.

1) Kiegészítő adatok az eredmény-kimutatás adataihoz:

a.) Értékesítés nettó árbevételének megoszlása

- Önkormányzatnak végzett, szolgáltatás ellenértéke pénzügyi megállapodás szerint: 175 350 e Ft
- Önkormányzatnak végzett, szolgáltatás ellenértéke külön megrendelések alapján: 21 061 e Ft
- Parkolás üzemeltetési költs. megtérítése Önkormányzattól 19 203 e Ft
- Piac üzemeltetés árbevétele: 16 472 e Ft
- Továbbszámlázott díjak és egyéb szolgáltatások : 15 629 e Ft
- Bérleti díj bevétele lakás: 46 973 e Ft
- Bérleti díj bevétele nem lakás: 100 843 e Ft
- Fizetőparkolás árbevétele: 33 777 e Ft
- Földhaszonbér ügyintézés bevétele: 3 525 e Ft
- Ipari park üzemeltetés bevétele: 3 287 e Ft

b.) Egyéb bevételek 2017. évben:

- Értékesített TE bevétele: 1 284 e Ft
- Egyéb bevételek: 83 e Ft
 - NKM Földgáz kedvezmény: 24 e Ft
 - Parkolás pénzszállítás különbözet: 2 e Ft
 - Parkolás pótdíj különbözet: 18 e Ft
 - Nemzeti Mobilfizetési Zrt korrekció: 39 e Ft
- Kapott késedelmi kamat, kötbér: 248 e Ft
 - késedelmi kamat: 110 e Ft
 - NIF Zrt kártalanítás: 139 e Ft

- Kerekítési különbözet: 3 e Ft
- Önkormányzati támogatás: 126 400 e Ft
- Önkormányzati támogatás közfoglalkoztatásra 4 626 e Ft
- Közfoglalkoztatás támogatása MÁK (bér): 137 231 e Ft
- Közfoglalkoztatás támogatás MÁK (dologi): 14 533 e Ft
- Parkolási pótdíj: 2 226 e Ft
- Halasztott bevételek feloldása: 27 243 e Ft
 - Támogatás díszvilágítás: 3 e Ft
 - Támogatás nád ültetvény: 96 e Ft
 - Támogatás közfoglalkoztatás TE: 8 566 e Ft
 - Támogatás (közvilágítás): 498 e Ft
 - Támogatás (úthálózat) : 2 191 e Ft
 - Támogatás (járda rendszer): 109 e Ft
 - Támogatás (csapadékvíz elvezető rendszer): 381 e FT
 - Támogatás (víz, csatorna) : 1 650 e Ft
 - Támogatás nádültetvény334/6 hrsz: 67 e Ft
 - Támogatás mezőgazdasági fólia: 23 e Ft
 - Fejlesztési támogatás (2009 évi, 10 M Ft) : 555 e Ft
 - Feloldás csapadékvíz elvezető rendszer térítésmentes átadása miatt : 13 104 e Ft
- Visszaírt értékvesztés összege: 485 e Ft
- Költségek megtérítésére befolyt összegek: 399 e Ft
- Tárgyévi egyéb bevételek: 1 439 e FT
 - Térítés nélkül kapott eszköz értéke: 1 439 e Ft

c.) Az anyagjellegű ráfordítások között:

- 87 705 e Ft anyagköltség
- 120 679 e Ft igénybevett szolgáltatás
- 6 181 e Ft egyéb szolgáltatás
- 4 713 e Ft ELÁBÉ
- 145 164 e Ft közvetített szolgáltatás és alvállalkozói teljesítmény szerepel

d.) A személyi jellegű ráfordítások között:

- 248 128 e Ft bérköltség
- 8 940 e Ft személyi jellegű egyéb kifizetés
- 44 340 e Ft bérjárulék szerepel.

e.) Egyéb ráfordítások 2017. évben:

- Értékesített TE könyv sz.-i értéke: 144 e Ft
- Fizetett bírság: 15 e Ft
- Fizetett kártérítés: 139 e Ft
- Önellenzőzési pótlék NAV: 1 e Ft
- Késedelmi pótlék NAV: 4 e Ft
- Kerekítési különbözetek: 2 e Ft
- Adott támogatás: 10 e Ft
- Pénzszállítási különbözet: 3 e Ft

- Pótdíj: 15 e Ft
- Mobilpark gázdíj 2011. évi : 9 e Ft
- Követelések értékvesztése: 10 186 e Ft
- Selejtezett TE könyv sz-i értéke: 598 e Ft
- Gépjármű adó: 508 e Ft
- Iparüzési adó: 0 e Ft
- Cégaútó adó: 291 e Ft
- Talajterhelési díj: 142 e Ft
- Behajthatatlan követelés: 112 e Ft
- Térítés nélkül átadott eszközök könyv sz. értéke: 18 288 e Ft
- Térítés nélküli átadás ÁFA: 4 839 e Ft

f.) Pénzügyi műveletek bevételei 2017. évben:

- Kapott kamatok: 135 e Ft
- Vásárolt követelésekre befolyt összeg: 3 962 e Ft

g.) Pénzügyi műveletek ráfordításai 2017. évben:

- Beruházási hitel kamata: 1 218 e Ft
- Vásárolt követelésekkel kapcsolatos ráfordítás: 1 e Ft

2) Kiegészítő információk a mérleg adataihoz:

a.) Befektetett eszközök:

- A befejezetlen beruházások között jelenleg 3 392 e Ft értékű beszerzett, de nem aktivált tárgyeszköz, 2017. évben megkezdett, 3 710 e Ft értékű csapadékvíz elvezető rendszer, 5 165 e Ft értékben nádültetvény telepítés, 2 097 e Ft értékben a tervezett kerékpárút elkészült tervei, 2 413 e Ft értékben erdőtelepítés szerepelnek, összesen: 16 777 e Ft összegben.

b.) Készletek:

- A készletek között 1 495 e Ft összegben építési anyag, 778 e Ft mederlap gyártáshoz beszerzett alapanyag, 25 e Ft összegben a selejtezett tárgyeszközök szétszerelésekor készletre vett, haszonvas, összegben, valamint 1 844 e Ft összegben előállított, be nem épített mederlap szerepel, összesen 3 465 e Ft értékben.

c.) Követelések: 19 467 e Ft

- Vevők: 11 667 e Ft
- Előleg szállítóknak 2 832 e Ft
- Munkavállalói előlegek: 80 e Ft
- Munkáltatói kölcsön: 384 e Ft
- Kártérítési kötelezettség: 127 e Ft
- OEP táppénz 2/3: 532 e Ft
- Előre fizetett útdíj: 28 e Ft

-
- Vásárolt követelések könyv sz. értéke: 1 923 e Ft
 - Túlfizetés szállítónak 2 e Ft
 - Folyamatos teljesítésű ÁFA következő időszaki: 1 892 e Ft
- d.) Pénzeszközök: 101 145 e Ft
- Főpénztár: 2 314 e Ft
 - Parkolási pénztár: 1 717 e Ft
 - Piac pénztár: 1 476 e Ft
 - Elszámolási betétszámlák: 95 637 e Ft
- e.) Kötelezettségek: 114 170 e Ft
- Hosszú lejáratú kötelezettségek:
 - OTP BANK Zrt beruházási hitel 2018-ban nem esedékes összege: 35 732 e Ft
 - Visszatérítendő támogatás Önkormányzattól 3 200 e Ft
 - Rövid lejáratú kötelezettségek: 75 238 e Ft
 - Beruházási hitel átsorolt összege: 6 504 e Ft
 - Visszatérítendő támogatás 2018. évi része: 4 000 e Ft
 - Előleg közfoglalkoztatási támogatásra: 900 e Ft
 - Szállítók: 16 284 e Ft
 - NAV TAO: 50 e Ft
 - NAV SZJA levont: 2 459 e Ft
 - NAV SZJA kifizetői: 702 e Ft
 - NAV SZOC HO: 3 170 e Ft
 - NAV Szakképzési hozzájárulás: 298 e Ft
 - NAV Cégauto adó: 73 e Ft
 - NAV EHO: 683 e Ft
 - NAV ÁFA: 3 315 e Ft
 - NAV NYB járulék: 1 757 e Ft
 - NAV EB járulék: 1 452 e Ft
 - Jövedelem elszámolási számla: 15 453 e Ft
 - Fel nem vett járandóság: 33 e Ft
 - Vevői túlfizetések: 29 e Ft
 - Letiltások: 217 e Ft
 - Eltérő időszaki ÁFA: 810 e Ft
 - Óvadék : 18 205 e Ft
 - Pályázati biztosíték: 1 400 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) Halmozott értékcsökkenés változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Záró
Alapítás-átszerv. akt.ért.		
Kísérleti fejl.aktivált értéke		
Vagyoni értékű jogok		
Szellemi termékek	4 439	4 507
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	68					68
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	429 765	438 739
Műszaki berendezések, gépek, járművek	65 359	79 035
Egyéb berendezések és felszerelések, járművek	64 010	79 809
Tenyészállatok	15	15
Beruházások, felújítások	25 450	16 777

2/b.sz. tábla

b) Halmozott értékcsökkenés változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Záró
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	110 003	117 942
Műszaki berendezések, gépek, járművek	31 180	40 184
Egyéb berendezések és felszerelések, járművek	31 537	39 554
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	7 939					7 939
Műszaki berendezések, gépek, járművek	11 203					11 203
Egyéb berendezések és felszerelések, járművek	11 643					11 643
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	25 500	0	0	25 500
<i>Beruházások növekedése</i>					
• új beszerzés, létesítés	0	14 396	37 029	0	51 425
• Használt eszköz beszerzés					
• egyéb növekedés			2 271		2 271
<i>Beruházások csökkenései</i>					
• üzembe helyezés	0	9 108	35 908	0	45 016
• eladás, átadás		17 402			17 402
• selejtezés					
• tervszerinti értékcsökkenés					
• terven felüli értékcsökkenés					
• egyéb csökkenés					
Záró érték	0	13 386	3 392	0	16 777
Beruházásokra adott előlegek		0	0	0	0

**Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó és nettó értékének alakulása
2017. 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	4 507	1
Üzleti vagy cégérték		0	0	0
Immateriális javakra adott előleg		0	0	0
Ingatlanok, és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok		438 739	117 972	320 797
Műszaki berend., felsz., járm.		79 035	40 184	38 851
Egyéb berendezések, járm.		79 809	39 554	40 255
Tenyészállatok		15	15	0
Beruházások, felújítások		16 777	0	16 777
Beruházásokra adott előlegek				
Összesen:		618 884	202 202	416 681

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	1 752	1 495
Készletre vett alkatrészek	26	25
Saját előállítású készlet	1 589	1 844
Összesen:	2 786	3 365

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	4 439	58,71
31 - 60 napon belül	2 163	28,61
61 - 90 napon belül	479	6,33
91 - 180 napon belül	235	3,10
181 - 360 napon belül	29	0,39
360 napon túli	216	2,86
Lejárt vevő követelések összesen	7 562	100
Határidőn belüli vevő követelések	4 105	
Vevő követelések összesen (mérleg adat)	11 667	

7/b.sz. tábla

b) Követelések állományváltozása

Adatok ezer Ft-ban

Követelések	Nyitó	Záró érték
Vevők	17 199	11 667
Adott előlegek	0	2 833
Lekötött betét	0	0
Munkavállalónak folyósított előleg	460	80
Munkavállalókkal szembeni egyéb követelések	691	511
Szállítókkal szembeni követelés	0	2
OEP igények	695	531
Előre fizetett útdíj	0	28
Vásárolt követelések VEOLIA	2 306	1 923
Következő időszaki ÁFA	7 075	1 892
Összesen	28 433	19 467

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	9 495	950	8 545
31 - 90 napon belül	3 870	1 229	2 641
91 - 180 napon belül	2 991	2 756	235
181 - 360 napon belül	5 037	5 007	29
360 napon túli	24 860	24 644	216
Vevő követelések összesen	46 253	34 586	11 667
Egyéb követelések	5 835	867	4 968

Saját tőke állományváltozásával kapcsolatos adatok

8.sz. tábla

Megnevezés	Összeg E Ft		Változás az előző évhez képest	
	Előző év	Tárgyév	E Ft	%
Források összesen	568 034	572 369	4 335	0,76
Saját tőke	162 048	199 247	37 199	22,96
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	25 042	27 100	27 309	8,22
Lekötött tartalék	0	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0	0
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	1 155	34 371	33 216	2 876,84
Pénzügyi műveletek eredménye	903	2 878	1 975	218,72
Adózás előtti eredmény	2 058	37 249	35 191	1709,96,
Adózott eredmény	2 058	37 199	35 141	1 707,53

Kötelezettségek állományváltozásával kapcsolatos adatok

9.sz. tábla

Kötelezettségek változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Záró	Megjegyzés
Hosszú lejáratú kötelezettségek	42 236	38 932	
Hitel	42 236	35 732	
Visszatérítendő támogatás Önkormányzat	0	3200	
Rövid lejáratú kötelezettségek	102 985	75 238	
Átsorolt hitel	6 504	6 504	
Visszatérítendő támogatás Önkormányzat	0	4 000	
Szállítókkal szembeni kötelezettség	43 198	16 284	
Támogatás előleg	1 289	900	
Adóhatóságokkal szembeni kötelezettség	16 206	13 960	
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	35 788	33 590	

**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	988	1 681	1 681	---
Bevételek elhatárolása	17 761	17 029	17 029	---
Aktív elhatárolások összesen:	18 749	18 710	18 710	----

**Passzív időbeli elhatárolások egyes jogcímei
időbelileg megbontva**

11.sz. tábla
Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Pénzmozgás esedékessége	
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása			következő évben	később
- Mérleg fordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások elhatárolása	8 129	6 059	6 059	
- Fizetendő kamatok elhatárolása				
Bevételek passzív időbeli elhatárolása				
- Előre fizetett bevételek	5 425	7 457	7 457	0
- Elhatárolt támogatás	0	1 374	1 374	0
- Halasztott bevételek	212 061	208 912	17 100	191 812
Passzív elhatárolások összesen:	225 615	223 802	223 802	191 812

Társasági adó levezetése

12.sz. tábla

Megnevezés	E Ft
Adózás előtti eredmény	37 249
<u>Adóalapot csökkentő tételek</u>	
• Értécsökkenési leírás TAO tv. szerint	31 355
• Fejlesztési tartalék miatti korrekció (-)	922
• Selejtezett TE NYT SZ értéke	1 011
• Térítés nélkül átadott eszközök nyt. sz. értéke	23 127
• Értékesített TE nyilvántartás szerinti értéke	144
• Értékvesztés visszairása	485
• Behajthatatlan követelések elismert összege	0
• Elhatárolt veszteség	12 286
Összesen	67 486
<u>Adóalapot növelő tételek</u>	
• Elszámolt értécsökkenés SZ tv. szerint	30 854
• Értékesített TE KSZ értéke	144
• Térítés nélkül átadott eszközök könyv sz. értéke	23 127
• Selejtezett TE könyv szerinti értéke	598
• Adott támogatás	0
• Bíróság	15
• Értékvesztés elszámolása	10 186
• Elengedett követelés könyv szerinti értéke	111
összesen:	65 036
Számított adóalap:	34 799
Számított adó:	3 132
Adókedvezmény: (98,4%)	3 082
Adófizetési kötelezettség (-)	50
Adózott eredmény	37 199

Adózott eredmény levezetése

13.sz. tábla

Megnevezés	E Ft
Adózás előtti eredmény	37 249
Adóalapot csökkentő tételek	67 486
Adóalapot növelő tételek	65 036
Számított adóalap	34 799
Számított társasági adó	3 132
Adókedvezmények (98,4%)	3 082
Fizetendő társasági adó (-)	50
Adózott eredmény	37 199

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	29 879	100	0	0	0
Céltartalék kölcsönökre					
Céltartalék értékpapírokra					
2. Céltartalék jövőbeni költségekre					
Fenntartási költségek					
Átszervezési költségek					
Környezetvédelemmel kaps. költségek	5 271	100	0	0	0
3. Egyéb céltartalék					
ÖSSZES CÉLTARTALÉK:	35 150	100 %	0	0	

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

15. sz. tábla

Megnevezés		Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)
Teljes munkaidőben alkalmazásban álló	fizikai foglalkozásúak	132,38
	szellemi foglalkozásúak	28,7
Nem teljes munkaidőben alkalmazásban álló	fizikai foglalkozásúak	2,00
	szellemi foglalkozásúak	2,25
Foglalkoztatottak összesen		165,33
Ebből közfoglalkoztatott		125,04
Állandó foglalkoztatott		40,29