

VÁRVAG Nonprofit Kft

vállalkozás

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**  
**2016. évi beszámolóhoz**

Kelt: Cegléd 2017.03.13.

VÁRVAG Nonprofit Kft  
2730 Cegléd, Gy. u. 28.  
Adószám: 14711134-2-13

.....  
aláírás

(a vállalkozás képviselőjére jogosult személy)

## I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

### 1. A társaság bemutatása

|                                    |                                                                                                                                                              |
|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| A cég neve:                        | <b>VÁRVAG Nonprofit Közhasznú Kft</b>                                                                                                                        |
| 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 5739/4 hrsz.<br>2700 Cegléd, Piac utca 275/2 hrsz.<br>2700 Cegléd, Piac utca 275/6 hrsz.<br>2700 Cegléd, 1630/22 hrsz. (Ipartelep) |

A vállalkozás képviselőjére 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<br>E Ft-ban | Törzstőke<br>%-os megoszlása |
|----------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Cegléd Város Önkormányzata | 130 500               | 100                          |

#### Egyéb információk:

- 2016. 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: Horváth Attila ( an: Koncsik Terézia )  
Farkas Albert ( 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        | <u>Vagyonkezelés, holding</u> <u>Fő tevékenység</u>       |
| 3811        | Nem veszélyes hulladék g                                  |
| 3900        | Szennyeződésmesítés, egyéb hulladékkezelés                |
| 6820        | Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése |
| 6810        | Saját tulajdonú ingatlan adásvétele                       |
| 6831        | Ingtanügynöki tevékenység                                 |
| 6832        | Ingtan kezelés                                            |
| 7111        | Építészmeőőki tevékenység                                 |
| 7112        | Meőőőki 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        | Villanszerelés                                            |
| 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                                       |
| 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                             |

## 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 **2017. 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 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 értékcsökkenés elszámolása:**

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

Társaságunk a terven felüli értékcsökkenés alkalmazása szempontjából tartósnak 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 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., Cégjegyzék 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<br>E Ft | Előző évek<br>módosításai | Tárgyévi<br>E Ft | Változás<br>% - a |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------|------------------|-------------------|
| <b>A. Befektetett eszközök</b>                                    | <b>378 597</b>    |                           | <b>411 983</b>   | <b>8,82</b>       |
| I. Immateriális javak                                             | 386               |                           | 69               | -82,12            |
| II. Tárgyi eszközök                                               | 378 211           |                           | 411 914          | 8,91              |
| III. Befektetett pénzügyi eszközök                                | 0                 |                           | 0                |                   |
| <b>B. Forgóeszközök</b>                                           | <b>172 825</b>    |                           | <b>137 301</b>   | <b>-20,55</b>     |
| I. Készletek                                                      | 2 390             |                           | 2 786            | 16,57             |
| II. Követelések                                                   | 22 180            |                           | 28 433           | 28,19             |
| 1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)         | 10 985            |                           | 17 199           | 56,57             |
| III. Értékpapírok                                                 | 0                 |                           | 0                |                   |
| IV. Pénzeszközök                                                  | 148 225           |                           | 106 082          | -28,43            |
| <b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>                             | <b>14 902</b>     |                           | <b>18 750</b>    | <b>25,82</b>      |
| <b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>                                          | <b>566 324</b>    |                           | <b>568 034</b>   | <b>0,30</b>       |
| <b>D. Saját tőke</b>                                              | <b>159 990</b>    |                           | <b>162 048</b>   | <b>1,29</b>       |
| I. Jegyzett tőke                                                  | 130 500           |                           | 130 500          | 0                 |
| III. Tőketartalék                                                 | 4 448             |                           | 4 448            | 0                 |
| IV. Eredménytartalék                                              | -2 267            |                           | 25 042           | 1204,63           |
| V. Lekötött tartalék                                              | 0                 |                           | 0                |                   |
| VII. Mérleg szerinti eredmény                                     | 27 309            |                           | 2 058            | -92,46            |
| <b>E. Céltartalékok</b>                                           | <b>35 150</b>     |                           | <b>35 150</b>    | <b>0</b>          |
| <b>F. Kötelezettségek</b>                                         | <b>174 358</b>    |                           | <b>145 221</b>   | <b>-16,71</b>     |
| I. Hátrasorolt kötelezettségek                                    |                   |                           |                  |                   |
| II. Hosszú lejáratú kötelezettségek                               | 48 740            |                           | 42 236           | -13,34            |
| III. Rövid lejáratú kötelezettségek                               | 125 618           |                           | 102 985          | -18,02            |
| 1. Rövid lejáratú kölcsönök                                       |                   |                           |                  |                   |
| 2. Rövid lejáratú hitelek                                         | 6 504             |                           | 6 504            | 0                 |
| 4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) | 47 059            |                           | 43 198           | -8,2              |
| <b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>                           | <b>196 826</b>    |                           | <b>225 615</b>   | <b>14,63</b>      |
| <b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>                                          | <b>566 324</b>    |                           | <b>568 034</b>   | <b>0,30</b>       |

| M u t a t ó                                                                                                                                | Előző év<br>(%) | Tárgyév<br>(%) | Változás<br>(%) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Befektetett eszközök aránya<br>$= \frac{\text{Befektetett eszköz}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$ (I/1.)                                | 66,85           | 72,53          | 5,68            |
| Forgóeszközök aránya<br>$= \frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhat.}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$ (I/2.)              | 33,15           | 27,47          | -5,68           |
| Tőkeerősség<br>$= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$ (I/3.)                                                     | 28,25           | 28,53          | 0,28            |
| Befektetett eszközök fedezete I.<br>$= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$ (I/8.)                            | 42,25           | 39,33          | -2,92           |
| Befektetett eszközök fedezete II.<br>$= \frac{\text{Saját tőke} + \text{Hosszú lej. köt.}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$ (I/9.) | 55,13           | 49,59          | -5,54           |
| Forgótőke, saját tőke aránya<br>$= \frac{\text{Forgótőke}}{\text{Saját tőke}} \times 100$ (I/10.)                                          | 29,51           | 21,18          | -8,33           |
| Saját tőke növekedési mutató<br>$= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$ (I/12.)                                      | 122,60          | 124,17         | 1,57            |



## 3.2. Pénzügyi helyzet értékelése

## Likviditás alakulása

| M u t a t ó                                                                                                          | Előző évi | Tárgyév | Változás |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------|----------|
| Likviditási gyorsráta mutató (I/13.)<br>$= \frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$ | 118,02    | 103,00  | -15,02   |
| Likviditási mutató (I/14.)<br>$= \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$      | 137,58    | 133,32  | -4,26    |

## 3.3. A jövedelmi helyzet alakulása

| M u t a t ó                                                                                                                                        | Előző év | Tárgyév | Változás |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|---------|----------|
| Saját tőke jövedelmezősége<br>$= \frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}} \times 100$ (II/2.)                                             | 17,07    | 1,27    | -15,8    |
| Alaptőke jövedelmezősége I.<br>$= \frac{\text{Adózott nyereség}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$ (II/4.)                                         | 20,90    | 1,58    | -19,32   |
| Árbevétel-arányos üzleti eredmény<br>$= \frac{\text{Üzemi(üzleti) tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$ (II/6.) | 5,62     | 0,27    | -5,35    |
| Árbevétel-arányos adózás előtti eredmény<br>$= \frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Összes árbevétel + Összes bevétel}} \times 100$ (II/7.)  | 3,23     | 0,27    | -2,96    |

## II.

A MÉRLEGHEZ ÉS EREDMÉNY-KIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ  
KIEGÉSZÍTÉSEK

## Tájékoztató a 2016. 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, de mivel fellebbezést nyújtott be, 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: | 200 177 e Ft |
| • Önkormányzatnak végzett, szolgáltatás ellenértéke külön megrendelések alapján:   | 14 286 e Ft  |
| • Parkolás üzemeltetési költs. megtérítése Önkormányzattól                         | 15 652 e Ft  |
| • Piac üzemeltetés árbevétele:                                                     | 15 833 e Ft  |
| • Továbbszámlázott díjak és egyéb szolgáltatások :                                 | 20 886 e Ft  |
| • Egyéb értékesítés árbevétele:                                                    | 549 e Ft     |
| • Bérleti díj bevétele lakás:                                                      | 34 093 e Ft  |
| • Bérleti díj bevétele nem lakás:                                                  | 96 679 e Ft  |
| • Fizetőparkolás árbevétele:                                                       | 25 040 e Ft  |
| • Egyéb szolgáltatások árbevétele:                                                 | 3 378 e Ft   |

## b.) Egyéb bevételek 2016. évben:

- |                                               |              |
|-----------------------------------------------|--------------|
| • Értékesített TE bevétele:                   | 9 034 e Ft   |
| • Egyéb bevételek:                            | 35 e Ft      |
| • Kapott késedelmi kamat, kötbér:             | 3 205 e Ft   |
| - késedelmi kamat:                            | 122 e Ft     |
| - behajtási költségátalány kivezetése:        | 2 737 e Ft   |
| - kötbér TIGÁZ ZRT:                           | 5 e Ft       |
| - kötbér EDF DÉMÁSZ:                          | 24 e Ft      |
| - Biztosító kártérítés:                       | 317 Ft       |
| • Kerekítési különbözet:                      | 1 e Ft       |
| • Önkormányzati támogatás:                    | 110 754 e Ft |
| • Önkormányzati támogatás közfoglalkoztatásra | 3 115 e Ft   |

- Közfoglalkoztatás támogatása MÁK (bér): 192 179 e Ft
- Közfoglalkoztatás támogatás MÁK (dologi): 8 266 e Ft
- Parkolási pótdíj: 2 001 e Ft
- Halasztott bevételek feloldása: 10 369 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) : 555 e Ft
  - Közfoglalkoztatás TE beszerzés támogatása: 4 985 e Ft
- Visszaírt értékvesztés összege: 2 179 e Ft
- Költségek megtérítésére befolyt összegek: 678 e Ft
- Tárgyévi egyéb bevételek: 55 e Ft
  - Térítés nélkül kapott eszköz értéke: 55 e Ft

c.) Az anyagjellegű ráfordítások között:

- 53 368 e Ft anyagköltség
- 114 022 e Ft igénybevett szolgáltatás
- 4 520 e Ft egyéb szolgáltatás
- 300 e Ft ELÁBÉ
- 230 857 e Ft közvetített szolgáltatás és alvállalkozói teljesítmény szerepel

d.) A személyi jellegű ráfordítások között:

- 263 999 e Ft bérköltség
- 10 997 e Ft személyi jellegű egyéb kifizetés
- 56 097 e Ft bérjárulék szerepel.

e.) Egyéb ráfordítások 2016. évben:

- Értékesített TE könyv sz.-i értéke: 3 527 e Ft
- Késedelmi kamat : 3 e Ft
- Fizetett bírság: 250 e Ft
- Fizetett kártérítés EDF DÉMÁSZ: 84 e Ft
- Behajtási költségátalány: 75 e Ft
- Kerekítési különbözetek: 7 e Ft
- Adott támogatás: 10 e Ft
- Egyéb ráfordítások: 49 e Ft
- Követelések értékvesztése: 7 384 e Ft
- Selejtezett TE könyv sz.-i értéke: 1 382 e Ft
- Gépjármű adó: 424 e Ft
- Iparüzési adó: 3 248 e Ft
- Cégauto adó: 280 e Ft
- Talajterhelési díj: 412 e Ft
- Behajthatatlan követelés: 429 e Ft
- Térítés nélkül átadott eszközök könyv sz. értéke: 667 e Ft
- Egyéb ráfordítások: 85 e Ft
- Térítés nélküli átadás ÁFA: 151 e Ft

f.) Pénzügyi műveletek bevételei 2016. évben:

- Kapott kamatok: 57 e Ft
- Vásárolt követelésekre befolyt összeg: 2 723 e Ft

g.) Pénzügyi műveletek ráfordításai 2016. évben:

- Beruházási hitel kamata: 1 876 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, az energianád ültetvényre fordított összegek, 9 108 e Ft, csapadékvíz elvezető árok 13 104 e Ft, erdő ültetvény 1 190 e Ft értékben.

b.) Készletek:

- A készletek között 314 e Ft összegben építési anyag, 26 e Ft összegben a selejtezett tárgyeszközök szétszerelésekor készletre vett, haszonvas, 130 e Ft összegben útfel festék, 727 e Ft értékben közlekedési táblák, valamint 1 589 e Ft összegben előállított, be nem épített mederlap szerepel, összesen 2 786 e Ft értékben.

c.) Követelések: 28 433 e Ft

- Vevők: 17 199 e Ft
- Munkavállalói előlegek: 460 e Ft
- Munkáltatói kölcsön: 524 e Ft
- Kártérítési kötelezettség: 167 e Ft
- OEP táppénz 2/3: 695 e Ft
- Előre fizetett útdíj: 6 e Ft
- Vásárolt követelések könyv sz. értéke 2 306 e Ft
- Folyamatos teljesítésű ÁFA következő időszaki: 7 075 e Ft

d.) Pénzeszközök: 106 082 e Ft

- Főpénztár: 3 013 e Ft
- Parkolási pénztár: 1 562 e Ft
- Piac pénztár: 879 e Ft
- Elszámolási betétszámlák: 95 628 e Ft
- Elkülönített betétszámla: 5 000 e Ft

- e.) Kötelezettségek: 145 221 e Ft
- Hosszú lejáratú kötelezettségek: OTP BANK Zrt beruházási hitel 2016-ban nem esedékes összege: 42 236 e Ft
  - Rövid lejáratú kötelezettségek: 102 985 e Ft
    - Beruházási hitel átsorolt összege: 6 504 e Ft
    - Előleg közfoglalkoztatási támogatásra: 1 289 e Ft
    - Szállítók: 43 198 e Ft
    - NAV SZJA levont: 2 657 e Ft
    - NAV SZJA kifizetői: 651 e Ft
    - NAV SZOC HO: 4 005 e Ft
    - NAV Szakképzési hozzájárulás: 338 e Ft
    - NAV Cégauto adó: 73 e Ft
    - NAV EHO: 636 e Ft
    - NAV ÁFA: 1 029 e Ft
    - NAV NYB járulék: 1 949 e Ft
    - NAV EB járulék: 1 620 e Ft
    - Önkormányzat Iparűzési adó: 3 248 e Ft
    - Jövedelem elszámolási számla: 15 453 e Ft
    - Fel nem vett járandóság: 26 e Ft
    - Vevői túlfizetések: 92 e Ft
    - Letiltások: 359 e Ft
    - Eltérő időszaki ÁFA: 1 726 e Ft
    - Óvadék : 16 882 e Ft
    - Pályázati biztosíték: 1 250 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 <ul style="list-style-type: none"> <li>• Bruttó érték változása</li> <li>• Halmozott értékcsökkenés változása</li> <li>• Tárgyévi értékcsökkenés leírása</li> </ul> | 1/a. sz. tábla<br>1/b. sz. tábla<br>1/c. sz. tábla |
| Tárgyi eszközök állományváltozásával kapcsolatos adatok <ul style="list-style-type: none"> <li>• Bruttó érték változása</li> <li>• Halmozott értékcsökkenés változása</li> <li>• Tárgyévi értékcsökkenés leírása</li> </ul>    | 2/a. sz. tábla<br>2/b. sz. tábla<br>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                                                                                                                                                          | 5. sz. tábla                                       |

Kiegészítő melléklet

|                                                                                                                                                                                                                               |                                                    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| • Befektetett pénzügyi eszközök változása                                                                                                                                                                                     |                                                    |
| Készletek állományváltozásával kapcsolatos adatok                                                                                                                                                                             | 6. sz. tábla                                       |
| Követelések állományváltozásával kapcsolatos adatok <ul style="list-style-type: none"> <li>• Határidőn túli kintlévőségek alakulása</li> <li>• Követelések állomány változása</li> <li>• Követelések értékvesztése</li> </ul> | 7/a. sz. tábla<br>7/b. sz. tábla<br>7/c. sz. tábla |
| Saját tőke állományváltozásával kapcsolatos adatok                                                                                                                                                                            | 8. sz. tábla                                       |
| Kötelezettségek állományváltozásával kapcsolatos adatok <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kötelezettségek változása</li> </ul>                                                                                         | 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              | 4 122 | 4 439 |
| 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              | 317                  |            |                    |               |                             | 317      |
| 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 | 429 765 |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek         | 46 694  | 65 359  |
| Egyéb berendezések és felszerelések, járművek | 45 049  | 64 010  |
| Tenyészállatok                                | 15      | 15      |
| Beruházások, felújítások                      | 12 934  | 25 450  |

## b) Halmazott értékcsökkenés változása

Adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés                                    | Nyitó   | Záró    |
|-----------------------------------------------|---------|---------|
| Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 102 306 | 110 003 |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek         | 24 076  | 31 180  |
| Egyéb berendezések és felszerelések, járművek | 24 477  | 31 537  |
| 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 | 7 697                |            |                    |               |                                | 7 697    |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek         | 9 364                |            |                    |               |                                | 9 364    |
| Egyéb berendezések és felszerelések, járművek | 9 983                |            |                    |               |                                | 9 983    |
| 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<br>termékek | Ingatlanok    | Műszaki<br>berendezés | Egyéb<br>berendezés | Összesen      |
|-----------------------------------|----------------------|---------------|-----------------------|---------------------|---------------|
| <b>Nyitó</b>                      | <b>0</b>             | <b>12 672</b> | <b>0</b>              | <b>262</b>          | <b>12 934</b> |
| <i>Beruházások növekedése</i>     |                      |               |                       |                     |               |
| • új beszerzés, létesítés         | 0                    | 20 259        | 46 228                | 405                 | 66 892        |
| • Használt eszköz<br>beszerzés    |                      |               |                       |                     |               |
| • egyéb növekedés                 |                      |               |                       |                     |               |
| <i>Beruházások csökkenései</i>    |                      |               |                       |                     |               |
| • üzembe helyezés                 | 0                    | 7 431         | 46 228                | 667                 | 54 326        |
| • eladás, átadás                  |                      |               |                       |                     |               |
| • selejtezés                      |                      |               |                       |                     |               |
| • tervszerinti<br>értékcsökkenés  |                      |               |                       |                     |               |
| • terven felüli<br>értékcsökkenés |                      |               |                       |                     |               |
| • egyéb csökkenés                 |                      |               |                       |                     |               |
| <b>Záró érték</b>                 | <b>0</b>             | <b>25 500</b> | <b>0</b>              | <b>0</b>            | <b>25 500</b> |
| Beruházásokra adott<br>előlegek   |                      | 0             | 0                     | 0                   | 0             |

Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó és nettó értékének alakulása  
2016. december 31-én4.sz. tábla  
Adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés                                          | Maradvány-<br>érték | Bruttó érték   | Érték-<br>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          | 4 439               | 69             |
| Üzleti vagy cégérték                                |                     | 0              | 0                   | 0              |
| Immateriális javakra adott<br>előleg                |                     | 0              | 0                   | 0              |
| Ingatlanok, és a kapcsolódó<br>vagyoni értékű jogok |                     | 429 765        | 110 003             | 319 762        |
| Műszaki berend., felsz., járm.                      |                     | 65 359         | 31 180              | 34 179         |
| Egyéb berendezések, járm.                           |                     | 64 010         | 31 537              | 32 473         |
| Tenyészállatok                                      |                     | 15             | 15                  | 0              |
| Beruházások, felújítások                            |                     | 25 500         | 0                   | 25 500         |
| Beruházásokra adott előlegek                        |                     |                |                     |                |
| <b>Összesen:</b>                                    |                     | <b>584 649</b> | <b>172 735</b>      | <b>411 914</b> |

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        |
| <b>Összesen:</b>                                                      | <b>0</b> | <b>0</b> |

## Készletek állományváltozásával kapcsolatos adatok

6.sz. tábla

Adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés                 | Nyitó        | Záró         |
|----------------------------|--------------|--------------|
| Vásárolt anyagok           | 134          | 1 752        |
| Készletre vett alkatrészek | 220          | 26           |
| Saját előállítású készlet  | 2 036        | 1 589        |
| <b>Összesen:</b>           | <b>2 390</b> | <b>2 786</b> |

## 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                          | 12 915               | 75,09          |
| 31 - 90 napon belül                       | 2 171                | 12,62          |
| 91 - 180 napon belül                      | 603                  | 3,51           |
| 181 - 360 napon belül                     | 345                  | 2,0            |
| 360 napon túli                            | 1 165                | 6,78           |
| <b>Követelések összesen (mérleg adat)</b> | <b>17 199</b>        | <b>100</b>     |

7/b.sz. tábla

## b) Követelések állományváltozása

Adatok ezer Ft-ban

| Követelések                                 | Nyitó         | Záró érték    |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|
| Vevők                                       | 10 985        | 17 199        |
| Adott előlegek                              | 0             | 0             |
| Lekötött betét                              | 0             | 0             |
| Munkavállalónak folyósított előleg          | 936           | 460           |
| Munkavállalókkal szembeni egyéb követelések | 1 261         | 691           |
| Szállítókkal szembeni követelés             | 16            | 0             |
| OEP igények                                 | 385           | 695           |
| Előre fizetett útdíj                        | 0             | 6             |
| Végrehajtási regisztrációs díj              | 115           | 0             |
| Vásárolt követelések VEOLIA                 | 0             | 2 306         |
| Következő időszaki ÁFA                      | 7 477         | 7 075         |
| Adóhatóságokkal szembeni követelés          | 948           | 0             |
| <b>Összesen</b>                             | <b>22 180</b> | <b>28 433</b> |

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           | 12 952            | 37                     | 12 915           |
| 31 - 90 napon belül              | 7 057             | 4 886                  | 2 171            |
| 91 - 180 napon belül             | 2 084             | 1 481                  | 603              |
| 181 - 360 napon belül            | 1 068             | 723                    | 345              |
| 360 napon túli                   | 19 258            | 18 093                 | 1 165            |
| <b>Vevő követelések összesen</b> | <b>42 420</b>     | <b>25 221</b>          | <b>17 199</b>    |
| <b>Egyéb követelések</b>         | <b>12 101</b>     | <b>867</b>             | <b>11 234</b>    |

## Saját tőke állományváltozásával kapcsolatos adatok

8.sz. tábla

| Megnevezés                           | Összeg E Ft   |              | Változás az előző évhez képest |               |
|--------------------------------------|---------------|--------------|--------------------------------|---------------|
|                                      | Előző év      | Tárgyév      | E Ft                           | %             |
| <b>Források összesen</b>             | 566 324       | 568 034      | 1 710                          | 0,30          |
| <b>Saját tőke</b>                    | 159 990       | 162 048      | 2 058                          | 1,29          |
| 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                     | - 2 267       | 25 042       | 27 309                         | 1204,63       |
| Lekötött tartalék                    | 0             | 0            | 0                              | 0             |
| Értékelési tartalék                  | 0             | 0            | 0                              | 0             |
| <b>Mérleg szerinti eredmény</b>      | 27 309        | 2 058        | -25 251                        | -92,46        |
| Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye | 27 468        | 1 155        | -26 313                        | -95,79        |
| Pénzügyi műveletek eredménye         | - 96          | 903          | 999                            | 1040,62       |
| Adózás előtti eredmény               | 27 801        | 2 058        | -25 743                        | -92,60        |
| <b>Adózott eredmény</b>              | <b>27 309</b> | <b>2 058</b> | <b>-25 251</b>                 | <b>-92,46</b> |

## Kötelezettségek állományváltozásával kapcsolatos adatok

9.sz. tábla

## Kötelezettségek változása

Adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés                             | Nyitó          | Záró           | Megjegyzés |
|----------------------------------------|----------------|----------------|------------|
| <b>Hosszú lejáratú kötelezettségek</b> | <b>48 740</b>  | <b>42 236</b>  |            |
| Hitel                                  | 48 740         | 42 236         |            |
| <b>Rövid lejáratú kötelezettségek</b>  | <b>125 618</b> | <b>102 985</b> |            |
| Átsorolt hitel                         | 6 504          | 6 504          |            |
| Hitel                                  | 0              | 0              |            |
| Szállítókkal szembeni kötelezettség    | 47 059         | 43 198         |            |
| Támogatás előleg                       | 18 000         | 1 289          |            |
| Adóhatóságokkal szembeni kötelezettség | 17 518         | 16 206         |            |
| Egyéb rövid lejáratú kötelezettség     | 36 537         | 35 788         |            |

**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 | 934           | 988           | 988                     | ---         |
| Bevételek elhatárolása               | 13 968        | 17 761        | 17 761                  | ---         |
| <b>Aktív elhatárolások összesen:</b> | <b>14 092</b> | <b>18 749</b> | <b>18 749</b>           | <b>----</b> |

**Passzív időbeli elhatárolások egyes jogcímei  
időbelileg megbontva**

**11.sz. tábla**  
*Adatok ezer Ft-ban*

| Megnevezés                                                                        | Előző év       | Tárgyév        | Pénzmozgás esedékessége |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|----------------|
| <b>Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása</b>                       |                |                | <b>következő évben</b>  | <b>később</b>  |
| - Mérleg fordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások elhatárolása | 9 549          | 8 129          | 8 129                   |                |
| - Fizetendő kamatok elhatárolása                                                  |                |                |                         |                |
| <b>Bevételek passzív időbeli elhatárolása</b>                                     |                |                |                         |                |
| - Előre fizetett bevételek                                                        | 52             | 5 425          | 5 425                   |                |
| - Elhatárolt támogatás                                                            | 1 115          | 0              | 0                       | 0              |
| - Halasztott bevételek                                                            | 186 110        | 212 061        | 10 396                  | 201 665        |
| <b>Passzív elhatárolások összesen:</b>                                            | <b>196 826</b> | <b>225 615</b> | <b>23 950</b>           | <b>201 665</b> |

## Társasági adó levezetése

12.sz. tábla

| Megnevezés                                         | E Ft          |
|----------------------------------------------------|---------------|
| <b>Adózás előtti eredmény</b>                      | <b>2 058</b>  |
| <u>Adóalapot csökkentő tételek</u>                 |               |
| • Értécsökkenési leírás TAO tv. szerint            | 27 520        |
| • Fejlesztési tartalék miatti korrekció (-)        | 996           |
| • Selejtezett TE NYT SZ értéke                     | 1 694         |
| • Térítés nélkül átadott eszközök nyt. sz. értléke | 558           |
| • Értékesített TE nyilvántartás szerinti értéke    | 3 527         |
| • Értékvesztés visszairása                         | 2 179         |
| • Behajthatatlan követelések elismert összege      | 15 230        |
| <b>Összesen</b>                                    | <b>49 712</b> |
| <u>Adóalapot növelő tételek</u>                    |               |
| • Elszámolt értécsökkenés SZ tv. szerint           | 27 361        |
| • Értékesített TE KSZ értéke                       | 3 527         |
| • Térítés nélkül átadott eszközök könyv sz. értéke | 558           |
| • Selejtezett TE könyv szerinti értéke             | 1 382         |
| • Adott támogatás                                  | 10            |
| • Térítés nélküli átadás                           | 667           |
| • Térítés nélküli átadás ÁFA-ja                    | 151           |
| • Bírság                                           | 250           |
| • Értékvesztés elszámolása                         | 7 384         |
| • Elengedett követelés könyv szerinti értéke       | 1 350         |
| <b>összesen:</b>                                   | <b>42 640</b> |
| Számított adóalap:                                 | -5 014        |
| Számított adó:                                     | 0             |
| Adókedvezmény: (97%)                               | 0             |
| <b>Adófizetési kötelezettség (-)</b>               | <b>0</b>      |
| <b>Adózott eredmény</b>                            | <b>2 058</b>  |

## Adózott eredmény levezetése

13.sz. tábla

| Megnevezés                  | E Ft         |
|-----------------------------|--------------|
| Adózás előtti eredmény      | 2 058        |
| Adóalapot csökkentő tételek | -49 712      |
| Adóalapot növelő tételek    | 42 640       |
| Számított adóalap           | - 5 014      |
| Számított társasági adó     | 0            |
| Adókedvezmények (97%)       | 0            |
| Fizetendő társasági adó (-) | 0            |
| <b>Adózott eredmény</b>     | <b>2 058</b> |

## Céltartalékok részletezése

14.sz. tábla

| Megnevezés                                                                                   | Előző évi céltartalék |        | Tárgyévi céltartalék<br>képzés |        | Változás (%) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------|--------------------------------|--------|--------------|
|                                                                                              | összege               | aránya | összege                        | aránya |              |
| <b>1. Céltartalék várható kötelezettségekre</b>                                              |                       |        |                                |        |              |
| 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                                                                   |                       |        |                                |        |              |
| <b>2. Céltartalék jövőbeni költségekre</b>                                                   |                       |        |                                |        |              |
| Fenntartási költségek                                                                        |                       |        |                                |        |              |
| Átszervezési költségek                                                                       |                       |        |                                |        |              |
| Környezetvédelemmel kapcs. költségek                                                         | 5 271                 | 100    | 0                              | 0      | 0            |
| <b>3. Egyéb céltartalék</b>                                                                  |                       |        |                                |        |              |
| <b>ÖSSZES CÉLTARTALÉK:</b>                                                                   | 35 150                | 100 %  | 0                              | 0      |              |

**Munkavállalók átlagos statisztikai létszáma, bérköltsége  
és személyi jellegű egyéb kifizetései****15. sz. tábla**

| Megnevezés                                      |                            | Átlagos<br>statisztikai<br>állományi<br>létszám (fő) |
|-------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
| Teljes munkaidőben<br>alkalmazásban álló        | fizikai<br>foglalkozásúak  | 167,29                                               |
|                                                 | szellemi<br>foglalkozásúak | 44,94                                                |
| Nem teljes<br>munkaidőben<br>alkalmazásban álló | fizikai<br>foglalkozásúak  | 2,17                                                 |
|                                                 | szellemi<br>foglalkozásúak | 2,99                                                 |
| <b>Foglalkoztatottak összesen</b>               |                            | <b>217,39</b>                                        |
| Ebből közfoglalkoztatott                        |                            | 178,23                                               |
| <b>Állandó foglalkoztatott</b>                  |                            | <b>39,16</b>                                         |