

24771351381157214
Statisztikai számjel

14-09-313887
Cégjegyzék száma

Dél-Dunántúli Hulladékkezelő Nonprofit Kft.

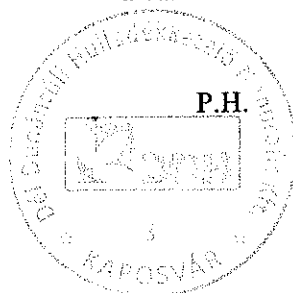
**7400 Kaposvár, Áchim András u. 2.
82/527-050**

Éves beszámoló

2017. december 31.

Keltezés: 2018. május 5.


a vállalkozás vezetője (képviselője)



24771351381157214

Statisztikai számjel

14-09-313887

Cégjegyzék száma

11

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2017. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2016	Előző év(ek) módosításai	2017
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	18 298		1 809
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	856		0
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	856		
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak érték helyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	17 442		1 809
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5 813		
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	3 184		1 594
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	8 445		215
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások			
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		0
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartós részesedés			
24	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
25	Egyéb tartósan adott kölcsön			
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltetés: 2018. május 5.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

24771351381157214

Statistikai számjel

14-09-313887

Cégjegyzék száma

12

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2017. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2016	Előző év(ek) módosításai	2017
a	b	c	d	e
29	B. Forgóeszközök	534 718		282 551
30	I. KÉSZLETEK	11 655		469
31	Anyagok	5 909		
32	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34	Késztermékek			
35	Áruk	5 688		469
36	Készletekre adott előlegek	58		
37	II. KÖVETELÉSEK	522 651		281 742
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	412 938		104 090
39	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	63 775		168 479
40	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
41	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42	Váltókövetelések			
43	Egyéb követelések	45 938		9 173
44	Követelések értékelési különbözete			
45	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	III. ÉRTÉKPAPIROK	0		0
47	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48	Jelentős tulajdoni részesedés			
49	Egyéb részesedés			
50	Saját részvények, saját üzletrészek			
51	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52	Értékpapírok értékelési különbözete			
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK	412		340
54	Pénztár, csekkek	85		
55	Bankbetétek	327		340
56	C. Aktív időbeli elhatárolások	79 223		1 801
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	77 516		1 707
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 707		94
59	Halasztott ráfordítások			
60	Eszközök összesen	632 239		286 161

Keltetés: 2018. május 5.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

24771351381157214

Statisztikai számjel

14-09-313887

Cégjegyzék száma

13

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2017. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2016	Előző év(ek) módosításai	2017
a	b	c	d	e
61	D. Saját tőke	46 653		122 554
62	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
63	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III. TŐKETARTALÉK	41		41
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-93 694		-50 041
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	93 653		93 653
68	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
69	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	43 653		75 901
72	E. Céltartalékok	1 245		0
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre	1 245		
75	Egyéb céltartalék			
76	F. Kötelezettségek	548 249		163 567
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
78	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
80	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
81	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATRA KAPOTT KÖLCSÖNÖK	0		0
83	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	Átváltoztatható kötvények			
85	Tartozások kötvénykibocsátásból			
86	Beruházási és fejlesztési hitelek			
87	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
90	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
91	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			

Keltezés: 2018. május 5.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

24771351381157214
Statisztikai számjel

14-09-313887
Cégjegyzék száma

14

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2017. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2016	Előző év(ek) módosí- tásai	2017
a	b	c	d	e
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	548 249		163 567
93	Rövid lejáratú kölcsönök			
94	ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	Rövid lejáratú hitelek			
96	Vevőktől kapott előlegek			
97	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	23 680		5 460
98	Váltótartozások			
99	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	381 972		153 148
100	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
101	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
102	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	142 597		4 959
103	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	G. Passzív időbeli elhatárolások	36 092		40
106	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	25 672		
107	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	10 420		40
108	Halasztott bevételek			
109	Források összesen	632 239		286 161

Keltezés: 2018. május 5.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

24771351381157214

Statisztikai számjel

14-09-313887

Cégjegyzék száma

31

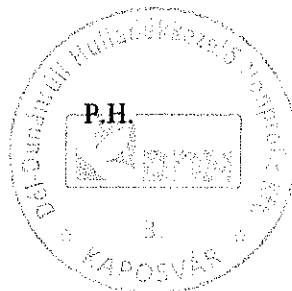
EREDMÉNYKIMUTATÁS

(össz költség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2016	Előző év(ek) módosításai	2017
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 310 964		573 557
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 310 964		573 557
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	-4 499		
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	-4 499		0
7	III. Egyéb bevételek	160 592		46 389
8	ebből: visszaírt értékvesztés	4 765		8 482
9	5 Anyagköltség	85 945		24 332
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	907 564		306 679
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	17 119		3 610
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	12 612		13 516
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	23 969		57 321
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	1 047 209		405 458
15	10 Bérköltség	218 419		63 860
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	23 148		6 343
17	12 Bérjárulékok	59 044		13 590
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	300 611		83 793
19	VI. Értécsökkenési leírás	10 364		2 810
20	VII. Egyéb ráfordítások	62 673		48 765
21	ebből: értékvesztés	8 482		4 044
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	46 200		79 120

Keltetés: 2018. május 5.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

24771351381157214

Statisztikai számjel

14-09-313887

Cégjegyzék száma

32

EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összki költség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése		2016	Előző év(ek) módosi- tásai	2017
a	b		c	d	e
23	13	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	1		
28		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	89		282
30		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			282
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32		ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)		90		282
34	18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztés			
35		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
37		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
39		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	43		
42		ebből: értékelési különbözet			
43	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)		43		0
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)		47		282
45	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)		46 247		79 402
46	X. Adófizetési kötelezettség		2 594		3 501
47	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-XII)		43 653	0	75 901

Keltezés: 2018. május 5.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

24771351381157214

Statisztikai számjel

14-09-313887

Cégjegyzék száma

51

EREDMÉNYKIMUTATÁS

(forgalmi költség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2016	Előző év(ek) módosításai	2017
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 310 964		573 557
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 310 964		573 557
4	3 Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	1 035 737		327 910
5	4 Eladott áruk beszerzési értéke	12 612		13 516
6	5 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	23 969		57 321
7	II. Értékesítés közvetlen költségei (03+04+05)	1 072 318		398 747
8	III. Értékesítés bruttó eredménye (I-II)	238 646		174 810
9	6 Értékesítési, forgalmazási költségek	50 529		24 509
10	7 Igazgatási költségek	238 562		68 702
11	8 Egyéb általános költségek	1 274		103
12	IV. Értékesítés közvetett költségei (06+07+08)	290 365		93 314
13	V. Egyéb bevételek	160 592		46 389
14	ebből: visszaírt értékvesztés	4 765		8 482
15	VI. Egyéb ráfordítások	62 673		48 765
16	ebből: értékvesztés	8 482		4 044
17	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±III-IV+V-VI)	46 200		79 120

Keltezés: 2018. május 5.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

24771351381157214

Statisztikai számjel

14-09-313887

Cégjegyzék száma

52

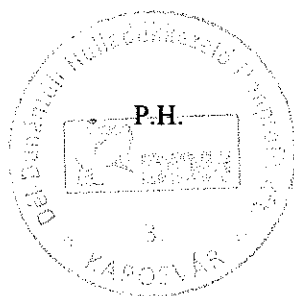
EREDMÉNYKIMUTATÁS

(forgalmi költség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2016	Előző év(ek) módosításai	2017
a	b	c	d	e
18	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
19	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
20	14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
21	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
22	15 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	1		
23	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
24	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	89		282
25	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			282
26	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
27	ebből: értékelési különbözet			
28	VII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	90		282
29	18 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztés			
30	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
31	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
32	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
33	20 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
34	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
35	21 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
36	22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	43		
37	ebből: értékelési különbözet			
38	VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	43		0
39	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	47		282
40	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	46 247		79 402
41	IX. Adófizetési kötelezettség	2 594		3 501
42	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-IX)	43 653	0	75 901

Keltezés: 2018. május 5.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

24771351381157214

Statisztikai számjel

14-09-313887

Cégjegyzék száma

31

EREDMÉNYKIMUTATÁS

(össz költség eljárással)

KÖZSZOLGÁLTATÁSI

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2016	Előző év(ek) módosításai	2017
a	b	c	d	f
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 310 964		452 275
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 310 964	0	452 275
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	-4 499		
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	-4 499	0	0
7	III. Egyéb bevételek	160 592		10 408
8	ebből: visszaírt értékvesztés	4 765		
9	5 Anyagköltség	85 945		23 008
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	907 564		290 871
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	17 119		2 773
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	12 612		275
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	23 969		45 000
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	1 047 209	0	361 927
15	10 Bérköltség	218 419		56 385
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	23 148		5 768
17	12 Bérjárulékok	59 044		12 923
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	300 611	0	75 076
19	VI. Értéksökkenési leírás	10 364		1 494
20	VII. Egyéb ráfordítások	62 673		24 179
21	ebből: értékvesztés	8 482		
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	46 200	0	7

Keltetés: 2018. május 5.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

24771351381157214

Statisztikai számjel

14-09-313887

Cégjegyzék száma

32

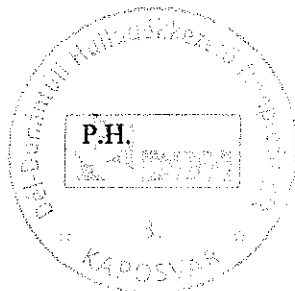
EREDMÉNYKIMUTATÁS**KÖZSZOLGÁLTATÁSI**

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése		2016	Előző év(ek) módosításai	2017
a	b		c	d	f
23	13	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	1		
28		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	89		229
30		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			229
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32		ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)		90	0	229
34	18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztéségek			
35		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamvesztéségek			
37		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
39		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	43		
42		ebből: értékelési különbözet			
43	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)		43	0	0
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)		47	0	229
45	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)		46 247	0	236
46	X. Adófizetési kötelezettség		2 594		10
47	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-XII)		43 653	0	226

Keltezés: 2018. május 5.



a vállalkozás vezetője (képviselője)



**DÉL-DUNÁNTÚLI HULLADÉKKEZELŐ NONPROFIT
KFT.**

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2017. ÉVI ÉVES
BESZÁMOLÓHOZ**

I. Általános információk

1. A társaság bemutatása

1.1. A társaság adatai

DÉL-DUNÁNTÚLI HULLADÉKKEZELŐ NONPROFIT KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

Székhelye: 7400 Kaposvár, Áchim A. u. 2.

Telephelye¹: 7561 Nagybajom, hrsz. 0197/33

7191 Högyész, hrsz. 038/20

Postacíme: 7400 Kaposvár, Áchim András u. 2.

Web: www.ddhn.hu

Cégbírósi bejegyzés időpontja és száma: 2013.12.23. 14-09-313887

Törvényességi felügyeleti szerve: Somogy megyei Bíróság, mint Cégbíróság

A cég adószáma: 24771351-2-14

A cég statisztikai számjele: 24771351-3811-572-14

Tevékenység kezdete: 2014.01.01

A Kft. a Kaposvári Városgazdálkodási Zrt. szétválásakor alakult.

A Hulladék törvényben foglaltaknak történő megfelelés érdekében 2013. évben a KVG Zrt.-ből 2 új társaság vált ki a közszolgáltatói és egyéb tevékenységek folytatására.

A DDH Nonprofit Kft. közszolgáltatási tevékenységét 2014.07.01-én kezdte meg.

Jogelőd cég adatai: Kaposvári Városgazdálkodási Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Adószáma: 11223315-2-14

1.2. A társaság tulajdonosai:

Kapos Holding Közszolgáltató Zrt.

7400 Kaposvár, Áchim A. u. 2. 55 %

AVE Magyarország Hulladékgazdálkodási Kft.

2800 Tatabánya Erdész u. E ép. 45 %

A társaság törzstőkéje 3.000.000 Ft, azaz Hárommillió forint, melyet az alapítók a megalakuláskor véglegesen a társaság rendelkezésére bocsátottak.

¹ A telephelyek 2017. év végéig felszámolásra kerültek.

1.3. A társaság tevékenysége, és teljesítményei

3811	Nem veszélyes hulladék gyűjtése - főtevékenység
7739	Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
4941	Közúti áruszállítás
5229	Egyéb szállítást kiegészítő szolgáltatás
7022	Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
7112	Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
8129	Egyéb takarítás
3812	Veszélyes hulladék gyűjtése
3822	Veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
4799	Egyéb nem bolti, piaci kiskereskedelem
6820	Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

2017. évi főbb adatok:

Saját tőke:	122.554 e Ft
Jegyzett tőke:	3.000 e Ft
Adózott eredmény:	75.901 e Ft
Nettó árbevétel:	573.557 e Ft

1.4. A társaság képviselete

A társaság képviseletére, az éves beszámoló aláírására jogosult személy:

Trenyik Tamás, ügyvezető (önálló képviselet), lakcíme: 7400 Kaposvár, Hunyadi János u. 70.

Felügyelő bizottsági tagok: 2017. március 20-ig:

Mihalecz András, elnök

Czimmermanné Németh Andrea

Gíber Erzsébet

2017. március 21-től:

Oláhné Pásztor Andrea, elnök

Czimmermanné Németh Andrea

Gíber Erzsébet

2. Számviteli információk

2.1. A beszámoló formája

A Dél-Dunántúli Hulladékkezelő Nonprofit Kft. a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 12. §-a alapján kettős könyvvitelre kötelezett, a számviteli törvény 9. §. előírásainak megfelelően magyar nyelven - 2017. évben éves beszámolót készít. Az éves beszámoló egy üzleti évre vonatkozik, az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel.

Mérlegét a számviteli törvény 1. számú mellékletében meghatározott „A” változat szerint, eredmény-kimutatását a 3. számú melléklet alapján forgalmiköltség-eljárással készíti.

A mérleg forduló napja: december 31.

A mérlegkészítés napja: május 5.

A társaság a könyvvezetésében minden adatot magyar forintban, a beszámolóban az adatokat ezer forintban mutatja ki.

2.2. Számviteli szolgáltatást végzők bemutatása

A beszámolót készítette:

Takácsné Miklós Piroska, Kaposvár Toldi Miklós u. 5. Mérlegképes könyvelői igazolvány száma: 142253

A számvitelről szóló 2000. évi C törvény 155§. (3), (5) bekezdése értelmében a kötelező könyvvizsgálatot végző személy:

„SZÁMVEVŐK” Könyvvizsgáló és Könyvviteli Korlátolt Felelősségű Társaság

képviseli: **Farkas Márta** 7400 Kaposvár, Pacsirta u. 1. B.ép.

Engedélyszám: 000647

2.3. Értékelési eljárások

A mérlegkéteket **a számviteli törvény alapján értékeli**, attól eltérő értékelést nem alkalmaz.

Értékelési eljárások

Az eszközöket bekerülési értéken kell értékelni, csökkentve az elszámolt értékcsökkenéssel és értékvesztéssel, illetve növelve ezek visszaírásával. A mérleg valódiságának biztosítása érdekében a társaság a mérlegkéteket leltárral támasztja alá.

Az eszközök besorolása

A társaság eszközei rendeltetésük, használatuk alapján kerülnek besorolásra a befektetett eszközök vagy a forgóeszközök közé. A befektetett eszközök olyan eszközök, amelyek a vállalkozási tevékenységet tartósan, legalább egy éven túl szolgálják. Amennyiben egy eszköz használata, rendeltetése a besorolást követően megváltozik, átsorolásra kerül sor.

Az eszközök bekerülési értékének megállapítása

A beszerzési érték meghatározása a számviteli törvény 47-50. §-ában előírtak szerint történik.

Külföldi pénzürtékre szóló tételek meghatározása

A társaság a külföldi pénzürtékre szóló tételeket az OTP Bank Nyrt. által meghirdetett hivatalos devizaárfolyamon számolja át. Amennyiben a választott hitelintézet adott napon belül többször is jegyez árfolyamot, úgy a napi jegyzett árfolyamok közül az első árfolyam alkalmazandó.

Készletek elszámolása, értékelése

A társaság év közben a 2. számlaosztályban folyamatos analitikus nyilvántartást vezet. A készletek nyilvántartása beszerzési áron, a készletcsökkenés elszámolása átlagáron történik.

A begyűjtött szelektív hulladék (papír, műanyag, üveg) készletre vétele a mérleg fordulónapon felvett mennyiségi leltár alapján történik saját termelésű készletként. Értékének meghatározásánál az eladási ár a kiindulási pont.

Költségelszámolás rendszere

A költségelszámolást az 5-ös, 6-os, 7-es számlaosztályok alkalmazásával rögzítjük, elsődlegesen a 6-7 osztályok alkalmazásával. Ennek megfelelően az eredmény kimutatás forgalmi költség-eljárással kerül összeállításra.

Céltartalék képzés

A társaság 100%-os céltartalékot képez a jogszabályban meghatározott várható kötelezettségekre, környezetvédelmi kötelezettségekre, függő kötelezettségekre, biztos jövőbeni kötelezettségekre, karkedvezményes nyugdíjra, végkielégítésre.

2017. évben a társaság nem képzett céltartalékot.

Értékhelyesbítések elszámolása

A társaság nem él az értékhelyesbítés lehetőségével.

Valós értéken történő értékelés

A társaság nem alkalmazza a valós értéken történő értékelés szabályait.

Amortizációs politika

A számviteli törvény előírásai szerint a vállalkozás saját körülményeit figyelembe véve határozza meg az immateriális javak és a tárgyi eszközök elhasználódási idejét, így a várható, a maradványértékkel csökkentett bruttó érték és a hasznos időtartam függvényében aktiváláskor állapítjuk meg az évenként elszámolandó értékcsökkenés összegét a hozzárendelt számítási módszerrel. Az így meghatározott összeget nevezzük terv szerinti értékcsökkenésnek. Az eszköz terv szerinti értékcsökkenési leírásának meghatározásánál figyelembe kell venni, hogy a hasznos időtartam végén mennyi a várhatóan realizálható értéke az eszköznek, azaz meg kell határozni a maradványértéket. A maradványérték meghatározása a rendeltetésszerű használatba vételkor az üzembe helyezés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján történhet. Ha ez az érték nem jelentős, akkor a maradványérték nulla lehet.

A számviteli elszámolások során az időarányosan (napra) történő értékcsökkenést határozza meg. Az értékcsökkenést havi gyakorisággal számoljuk el a könyvekben.

A 100 e Ft egyedi előállítási-, vagy bekerülési érték alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök azonnali – használatbavételkor – értékcsökkenési leírását alkalmazzuk. Terven felüli értékcsökkenést számol el a társaság, ha az eszköz rendeltetésének megfelelően nem használható, használhatatlan, megsemmisült, vagy hiányzik, majd ezeket könyveiből kivezeti.

Az immateriális javak értékcsökkenése

A százezer forint értékhatár alatti bekerülési értékű immateriális javak értékcsökkenésének elszámolási módja: használatbavételkor, egy összegben.

Szoftverek értékcsökkenése az üzemeltetési körülményektől függően 33 % évente. A szoftverpiacon rövid idő alatt megújuló programok leírását a csoportra jellemző kulcsnál gyakrabban írjuk le 50%-kal.

A tárgyi eszközök értékcsökkenése

Az százezer forint értékhatár alatti bekerülési értékű tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolási módja: használatbavételkor, egy összegben.

Műszaki berendezések, gépek és egyéb berendezések, járművek:

- | | |
|---|--------|
| – Gépek, berendezések, felszerelések | 14,5 % |
| – <i>kivéve:</i> az irányítástechnikai (automatikai) és általános rendeltetésű számítástechnikai termékek és berendezések, az ügyvitel technikai eszközök , valamint a környezet védelmét szolgáló gépek, berendezések és felszerelések (a TAO törvény 2. számú mellékletének IV. a. pontjában felsorolt VTSZ szám szerint) | 33 % |
| – Járművek (<i>kivéve</i> autóbusz, egyedi minősítés alapján) | 20% |

Az 1996. LXXXI. a társasági adóról és osztalékokról szóló tv. 1. sz. melléklete 6. pontja szerint gépek, berendezések esetében, mérlegelés alapján 30 %

Értékvesztések elszámolása

2017. évben értékvesztés elszámolása indokolt volt.

Számviteli alapelvektől való eltérés

A társaság éves beszámolójának elkészítése során nem tért el a számviteli törvényben előírt alapelvektől. Az éves beszámoló egy üzleti évre vonatkozik, mely megegyezik a naptári évvel.

A jelentős összegű hibák hatása

A számvitelről szóló 2000. évi C törvény 3§. (3) 3. alapján a társaságnál sem önellenőrzés, sem NAV revízió alapján nem került feltárássra jelentős összegű hiba.

3. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet értékelése

3.1. Mérlegfőcsoportok szerkezete, változása

Az eszközök összetételének vizsgálatából elsősorban a vállalkozás állandóságára, rugalmasságára, esetleg a konkrét tevékenységre, a források összetételéből, pedig a vállalkozás tőkeerősségére, életképességére, az idegentőke mennyiségére, az attól való függőségre lehet következtetni.

Megnevezés	Megoszlás				Index
	2016. év		2017. év		
	e Ft	%	e Ft	%	%
Befektetett eszközök	18.298	2,9	1.809	0,6	9,9
Forgó eszközök	534.718	84,6	282.551	98,7	52,8
Aktív időbeli elhat.	79.223	12,5	1.801	0,7	2,3
Eszközök összesen	632.239	100,0	286.161	100,0	45,3
Saját tőke	46.653	7,4	122.554	42,8	262,7
Céltartalékok	1.245	0,2	0	0	0
Kötelezettségek	548.249	86,7	163.567	57,2	29,8
Passzív időbeli elhat.	36.092	5,7	40	0	0
Források összesen	632.239	100,0	286.161	100,0	45,3

2017. évben a társaság eszközeinek 0,6 %-át a befektetett eszközök, 98,7 %-át a forgóeszközök képezték.

3.2. Vagyoni helyzet alakulása

Megnevezés	Számítás	2016.	2017.	Index %
Vagyonfedezet I. %	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	254,9	6.774,7	2.657,8
Tőkefeszültség %	<u>Idegen forrás(kötelezetts.+passzív i.)</u> Saját tőke	1.252,5	133,5	10,7
Saját tőke növekedése %	<u>Saját tőke</u> Jegyzett tőke	1.555,1	4.085,1	262,7
Tőkehatékonyság %	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	93,6	61,9	66,1

A vagyonfedezet I. mutató kifejezi, hogy az összes befektetett eszközt milyen arányban finanszírozza a saját tőke. A tőkefeszültség mutató kifejezi azt, hogy egységnyi saját tőkét mennyi teher, azaz idegen forrás terhel. A Vagyonfedezet I. mutató értéke 6774,7 %, a tőkefeszültség értéke pedig 133,5 %. A tőkehatékonyság kifejezi, hogy mekkora tiszta eredményt hoz a saját tőke. A mutatót értelmezhetjük úgy is, hogy az eredményül egy éves kamatlábat ad, mégpedig a saját tőke adott évi kamatozását a társaság tevékenységében. A tőkehatékonyság értéke 61,9%.

3.3. Pénzügyi mutatók

Megnevezés	Számítás	2016. %	2017. %	Index %
Adósságállomány aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> H.lejár.köt.+Saját tőke	0,0	0,0	-
Nettó eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek-Követelések</u> Saját tőke	54,9	-96,4	-175,6
Likviditási ráta	<u>Forgó eszközök</u> Rövid lejár. kötelezettségek	97,5	172,7	177,1
Készpénz likviditási ráta	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejár. kötelezettségek	0,1	0,2	200

A társaságnak hosszú lejáratú kötelezettsége nincs.

A társaság likviditási mutatója 172,7%, azaz a forgóeszközök fedezi a rövid lejáratú kötelezettségeket.

3.4. Jövedelmezőségi mutatók

Megnevezés	Számítás	2016. %	2017. %	Index %
Bevétel-arányos	<u>Adózás előtti eredmény</u> Összes bevétel	3,1	12,8	412,9
Tőkearányos	<u>Adózás előtti eredmény</u> Saját tőke	99,1	64,8	65,4
Élőmunka-arányos	<u>Adózás előtti eredmény</u> Személyi jell. ráfordítások	15,4	94,8	615,6
Eszközarányos	<u>Adózás előtti eredmény</u> Eszközök összesen	7,3	27,7	379,5

Az összes bevétel 12,8%-ának megfelelő adózás előtti nyereséget ért el a társaság.

A személyi jellegű ráfordítások 94,8 %-a jelentkezett nyereségként.

Az összes eszköz 27,7 %-ának megfelelő értékű volt a társaság nyeresége.

II. SPECIFIKUS RÉSZ

1. A mérleghez kapcsolódó információk

1.1. Immateriális javak

Immateriális javak tekintetében 2017. év során 95 e Ft beszerzés történt a Vagyoni értékű jogoknál.

1.2. Tárgyi eszközök

Tárgyi eszközök értékének változása ezer Ft

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
BRUTTÓ ÉRTÉK					
Ingatlanok és vagyon értékű jogok	6.070				6.070
Műszaki berend., gépek, járművek	8.116	3.993	9.515		2.594
Egyéb berend., felszer., járművek	14.325	386	13.610		1.101
Tenyészállatok					
Tárgyi eszközök bruttó értéke összesen	28.511	4.379	29.195		3.695
Beruházások, felújítások					
Beruházásokra adott előlegek					
ÉRTÉKCSÖKKENÉS					
Ingatlanok és vagyon értékű jogok	257	91	348		0
Műszaki berend., gépek, járművek	4.932	1.141	5.073		1.000
Egyéb berend., felszer., járművek	5.880	626	5.620		886
Tenyészállatok					
Tárgyi eszközök göngyölt értékcsökkenése összesen:	11.069	1.858	11.041		1.886
NETTÓ ÉRTÉK:	17.442				1.809

1.3. Befektetett pénzügyi eszközök

2017. évben a társaság befektetett pénzügyi eszközzel nem rendelkezett.

Forgóeszközök

A forgóeszközök mérlegfordulónapi értéke 282.551 e Ft, amelyből a készletek értéke 469 e Ft, a követelések 281.742 e Ft-ot, a pénzeszközök 340 e Ft-ot tesznek ki.

Követelések részletezése:

Vevők	104.090	e Ft
Követelés kapcsolt vállalkozással szemben	168.479	e Ft
Következő időszakra vonatkozó levonható Áfa	119	e Ft
Adók, járulékok	8.839	e Ft
Helyi adók	215	e Ft
Összesen	281.742	e Ft

1.5. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolásként 1.801 e Ft került elszámolásra, melyből 1.707 e Ft a bevételekből, 94 e Ft a költségekből került elhatárolásra.

1.6. Saját tőke

A társaság saját tőkéje 122.554 e Ft, mely a 2017. évi adózott eredménnyel, 75.901 e Ft-tal változott. 2017. üzleti évben további tőketartalékot nem képzett, értékelési tartaléka nem keletkezett. Lekötött tartalékban a tulajdonosok pótbefizetése szerepel 93.653 e Ft értékben.

1.7. Céltartalékok

A társaság 2017. évben nem képzett céltartalékot jövőbeni költségekre.

1.8. Kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek részletezése:

Rövid lejáratú kötelezettségek között vesszük számba a december hónapra vonatkozó, január hónapban esedékes adó és társadalombiztosítási kötelezettséget és egyéb partnerek felé fennálló kisebb kötelezettséget.

Rövid lejáratú kötelezettségek tételei:

2017.12.31-én	Adatok e Ft-ban
Szállítók	5.460
Adók és járulék kötelezettségek:	4.084
Kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettség:	153.148
Kereset elszámolás, letiltás, szakszervezeti tagdíj	148
Vevő túlfizetések	673
Egyéb kötelezettségek	54
Összesen	163.567

1.9. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások közé 40 e Ft költség lett elszámolva.

2. Az eredmény kimutatáshoz kapcsolódó információk

2.1. Értékesítés nettó árbevétele

A Dél-Dunántúli Hulladékkezelő Nonprofit Kft. 2017. évben 573.557 e Ft árbevételt realizált. Az éves nettó árbevétel 80 %-a az hulladékszállításból származik, melyből 448.366 e Ft a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyongazdálkodó Zrt. felé történt számlázás árbevétele.

3,51 %-a a hulladék újrahasznosításból és kezelésből, 4,35 % a bérbeadásból, edénykezeléséből és értékesítéséből származó árbevételből áll. Az egyéb tevékenységek adják az összes bevétel 12,2 %-át.

2.2. Egyéb bevételek

Egyéb bevétel legnagyobb tétele tárgyi eszköz értékesítésből (33.191 e Ft), fizetési felszólításból származó költség megtérülésből (1.369 e Ft), értékvesztés visszaírásából (8.482 e Ft), céltartalék felhasználásból (1.245 e Ft), kártérítésből (629 e Ft) késedelmi kamatból és egyéb bevételekből származó árbevételt (1.473 e Ft) tartalmazza.

2.3. Anyagjellegű ráfordítás

2.3.1. Anyagköltség

A 24.332 e Ft anyagköltségből 22.373 e Ft az üzemanyag költségre lett kifizetve. Víz, gáz, áram 1.122 e Ft, védőruha, védőeszköz 504 e Ft, egyéb anyag 333 e Ft.

2.3.2. Igénybevett szolgáltatások

Az igénybevett szolgáltatások adják a költség struktúrában a legnagyobb értéket (306.679 e Ft), A társaság az eszközeit bérlet útján használja.

Igénybevett szolgáltatások között kiemelkedő tételként szerepelnek:

Járművek karbantartása	9.006 e Ft
Ingatlanok, gépek és eszközök bérleti díja	19.780 e Ft
Postaköltségek	4.055 e Ft
Üzleti és egyéb tanácsadás, könyvvizsgálat	38.805 e Ft
Hulladékkezelés költsége	222.632 e Ft
Hulladékszállítási díjak	4 705 e Ft

2.3.3. Egyéb szolgáltatások értéke

Az egyéb szolgáltatások értéke a 2017. év során 3.610 e Ft, melynek 48,6 %-át biztosítási, 33,6 %-át a pénzügyi költségek adják.

Az egyéb szolgáltatások értéke tartalmazza:

- gépkocsi vizsgáztatás költségeit
- hatósági díjakat
- illeteket
- pénzügyi szolgáltatások költségeit, biztosításokat.

2.3.4. Eladott áruk beszerzési értéke, eladott szolgáltatások értéke

A legnagyobb tételek ezen a soron a vásárolt edények és haszonanyag értéke (13.516 e Ft), az alvállalkozói teljesítmények értéke (45.000 e Ft), illetve a továbbszámlázott szolgáltatások értéke (12.321 e Ft) a legnagyobb tétel.

2.4. Személyi jellegű ráfordítások

A bérköltség az állományba tartozó alkalmazottakat megillető bérként elszámolandó járandóságok mértékét mutatja. A személyi jellegű egyéb kifizetések, amelyeket a társaságunk a munkavállalók részére jogszabályi előírás vagy saját elhatározás alapján teljesít. Ezen összegek kiterjednek a kifizetett

- reprezentációs költségre,
- betegszabadságra,
- saját gépkocsi-használatra,
- napidíjakra, megbízási díjra, alkalmi foglalkoztatás díja,
- béren kívüli juttatásokra,
- munkába-járással kapcsolatos költségekre,
- egyéb személyi jellegű kifizetésekre.

A bérjárulékok olyan hozzájárulások, járulékok, amelyet a vállalkozásunk adók módjára fizet be, és amelyek a foglalkoztatottak száma, illetve a személyi jellegű ráfordítások alapján – a törvényi előírásokat szem előtt tartva – állapít meg. Ilyenek többek között:

- szociális hozzájárulási adó,
- szakképzési hozzájárulás,
- egészségügyi hozzájárulás

2.5. Értécsökkenés

A Társaság eszközeire elszámolt értécsökkenést tartjuk itt nyilván.

2.6. Egyéb ráfordítás

Egyéb ráfordítások azok a kifizetések és más veszteség jellegű tételek, amelyek a nettó árbevételhez nem kapcsolódnak közvetlenül vagy közvetetten, de a rendszeres tevékenység során merülnek fel, tehát az üzleti eredmény kialakításában figyelembe kell azokat venni. A DDHN Kft. vonatkozásában az egyéb bevételek az értékesített tárgyi eszközök nettó értékét (18.101 e Ft), a helyi és központi költségvetés részére befizetett adókat, járulékokat (12.353 e Ft), illetve a behajthatatlan és elengedett követelések értékét (12.839 e Ft) tartalmazza.

2.7. Üzemi tevékenység eredménye

Az üzemi tevékenység eredménye 79.120 e Ft nyereség.

2.8. Pénzügyi műveletek eredménye

Pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai csak kis mértékben jelentek meg a Társaság működése során.

2.11. Adózott eredmény 75.901 e Ft nyereség.

2.12. Társasági adó

Társasági adót módosító tételek

Adózás előtti eredmény:	79.402 e Ft
növelő tételek	
- számviteli törvény szerinti écs.	20.964 e Ft
- bírság	506 e Ft
- értékvesztés	4.044 e Ft
- elengedett követelés	3.620 e Ft
összesen:	29.134 e Ft
csökkentő tételek	
- adótörvény szerinti écs.	20.964 e Ft
- veszteségelhatárolás feloldása	38.901 e Ft
- értékvesztés visszairása	8.482 e Ft
- céltartalék felhasználás	1.245 e Ft
- TAO felajánlással összefüggő jóváírás	43 e Ft
összesen:	69.635 e Ft
Módosított adóalap	38.901 e Ft

A társaságnak 3.501 e Ft tárgyévi társasági adófizetési kötelezettsége keletkezett.

2.13. Adózott eredmény

Az adózott eredmény 75.901 ezer Ft nyereség.

III. TÁJÉKOZTATÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Kapcsolt vállalkozások adatai

A Kapos Holding Zrt.-t és a cash-pool rendszerben részt vevő leányvállalatait (Kaposvári Önkormányzati Vagyonkezelő Zrt, KAVÍZ Kaposvári Víz- és Csatornamű Kft, Kaposvári INERT Hulladékkezelő és Szolgáltató Zrt., Kaposvári Közlekedési Zrt., Kapos TV és Rádió Nonprofit Kft., Kaposvári Nagypiac Kft., Kaposvári Élmény- és Gyógyfürdő Nonprofit Kft., Kaposvári Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft., Dél-Dunántúli Hulladékkezelő Nonprofit Kft., Kaposvári Környezetvédelmi Kft., Aquamedical Kft., Kaposmenti Hulladékgazdálkodási Kft., Hidromobil Kft.) az OTP Bank Nyrt.-vel kötött 650.000 e Ft folyószámlahitel és cash-pool szerződésből eredő kötelezettségek vonatkozásában egyetemleges felelősség terheli.

Az összevont (konszolidált) éves beszámolót a Kapos Holding Zrt. (7400 Kaposvár, Áchim A. u. 2.) készíti.

Az összevont (konszolidált) éves beszámoló a Kapos Holding Zrt. székhelyén megtekinthető.

2017. évi kapcsolt vállalkozással szembeni bevétel e Ft-ban

Kaposvári Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.	112.012
Kaposvári Környezetvédelmi Kft.	4.547
Kaposvári Nagypiac Kft.	0
Kaposvári Élmény- és Gyógyfürdő Nonprofit Kft.	36
Kapos Televízió és Rádió Szolg. Közh. Nonprofit Kft.	1
Kapos Holding Zrt.	451
Kaposvári Közlekedési Zrt.	0
Kaposvári Önkormányzati Vagyonkezelő Zrt.	20
Kavíz Kft.	6
Kaposvári INERT Zrt.	742
Kaposvár Jégesarnok Kft.	2

2017. évi kapcsolt vállalkozással szembeni költség és ráfordítás e Ft-ban

Kaposvári Környezetvédelmi Kft.	8.625
Kaposvári INERT Zrt.	9.424
Kapos Televízió és Rádió Szolg. Közh. Nonprofit Kft.	
Kapos Holding Zrt.	37.694
Kavíz Kft.	2
Kaposvári Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.	267.369
Kaposvári Önkormányzati Vagyonkezelő Zrt.	16

**2017. évi kapcsolt vállalkozással (anyavállalat, anyavállalat leányvállalatai) szembeni
követelés, kötelezettség e Ft-ban**

Megnevezés	vevőkövetelés	egyéb követelés, kölcsön, cash-pool pénzkészlet nélkül	szállítói tartozás	egyéb kötelezettség
Kaposvári Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.			76.334	
Kaposvári Környezetvédelmi Kft.	152		6.479	
Kaposvári Élmeny- és Gyógyfürdő Nonprofit Kft.				
Kapos Televízió és Rádió Szolg. Közh. Nonprofit Kft.				
Kapos Holding Zrt.		168.327	2.244	
Kaposvári Önkormányzati Vagyongazdálkodó Zrt.				
Kavíz Kft.			68.090	
Kaposvári INERT Zrt.				
Kaposvár Jégcsarnok Kft.				

2. Létszám és jövedelmi adatok

2017. évi számviteli bérköltség és személyi jellegű ráfordítások

Megnevezés	Létszám fő	Bérköltség e Ft	Személyi jellegű kifizetések e Ft	Jövedelem Összesen e Ft
Szellemi munkavállaló	4,93	16.879	770	17.649
Fizikai munkavállaló	17,22	43.987	3.486	47.473
Összes munkavállaló	22,15	60.866	4.256	65.122
Egyéb állományon kívüliek bére	18	2.994	0	2.994
Egyéb személyi jellegű kifizetések			2.087	2.087
Mindösszesen	40,15	63.860	6.343	70.203

Átlagkereset, átlagjövedelem alakulása

Megnevezés	Létszám fő	Átlagkereset e Ft/fő	Átlag- jövedelem Ft/fő
Szellemi munkavállaló	4,93	3.424	3.580
Fizikai munkavállaló	17,22	2.554	2.757
Összes munkavállaló	22,15	2.748	2.940

A társaságnál háromtagú felügyelőbizottság működik, 2017.évben kifizetett tiszteletdíj 630 e Ft.

3. Mérlegen kívüli tételek

A Társaság átalakulással jött létre. A jogelőd ellen bírósági úton kötbér igényt nyújtott be a felperes. A kötbér igény érvényesítésére irányuló perben az első fokú eljárásban a bizonyítás van folyamatban. Amennyiben a jogelőd a pert elveszti a jogutód Kft-t is fizetési kötelezettség terhelheti, melynek következtében a vállalkozás folytatásának elve sérülhet.

Kaposvár, 2018. május 5.




Trenyik Tamás
a vállalkozás képviselője

23185610-9329-572-14

Statisztikai számjel

14-09-311195

Cégjegyzék száma

CASH FLOW-KIMUTATÁS

2017. december 31. adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Tárgyév
a	b	d
1	I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	4 403
2	1 Adózás előtti eredmény ±	79 402
3	2 Elszámolt amortizáció +	2 810
4	3 Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±	
5	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	-1 245
6	5/a Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	18 101
	5/b Befektetett eszközök selejtezésének eredménye ±	53
7	6 Szállítói kötelezettség változása ±	-18 220
8	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	-366 462
9	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-36 052
10	9 Vevőkövetelés változása ±	308 848
11	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-56 753
12	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	77 422
13	12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-3 501
14	13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	
15	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-4 475
16	14/a Befektetett eszközök beszerzése -	-4 475
	14/b Beruházási előleg ±	
17	15 Befektetett eszközök eladása +	
18	16 Kapott osztalék, részesedés +	
19	III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	0
20	17 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	
21	18 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	
22	19 Hitel és kölcsön felvétele +	
23	20 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	
24	22 Véglegesen kapott pénzeszköz +	
25	23 Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -	
26	24 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	
27	25 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	
28	26 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	
29	27 Véglegesen átadott pénzeszköz -	
	Alapítókka szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	
30	28	
31	IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	-72

Keltetés: 2018. május 5.

