



**ALISCA Terra**  
**Regionális Hulladékgazdálkodási Nonprofit**  
**Korlátolt Felelősségű Társaság**

**2016. évi beszámoló**

## **KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

Az ALISCA Terra Regionális  
Hulladékgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság  
2016. december 31.-i beszámolójához

## Tartalom

I. Általános tudnivalók	4. oldal
1. A Társaság ismérvei:	4. oldal
2. Számviteli politika fő vonásai	5. oldal
II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések	9. oldal
A. Befektetett eszközök alakulása	9. oldal
1. Immateriális javak bruttó értékének alakulása	9. oldal
2. Tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása	9. oldal
3. Befektetett pénzügyi eszközök	11. oldal
B. Forgóeszközök alakulása	11. oldal
C. Aktív időbeli elhatárolás alakulása	14. oldal
D. Saját tőke alakulása	15. oldal
E. Céltartalékok alakulása	15. oldal
F. Kötelezettségek alakulása	15. oldal
G. Passzív időbeli elhatárolások alakulása	16. oldal
III. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzet alakulása	17. oldal
IV. Az eredménykimutatás kiegészítése	21. oldal
V. Egyéb információk	25. oldal
1. Munkavállalói létszám és kereset alakulása	25. oldal
2. Tisztségviselők részére juttatott jövedelmek részletezése	25. oldal
3. Számviteli törvény változása	25. oldal
4. Társasági adó, energiaellátók jövedelemadója számítása	25. oldal
5. Tájékoztató adatok	26. oldal
6. Számviteli szétválasztás	27. oldal
Cash-flow kimutatás	28. oldal

## **I. Általános tudnivalók**

A kiegészítő melléklet az ALISCA Terra Nonprofit Kft. 2016. január 01.-től 2016. december 31.-ig terjedő időszak üzleti tevékenységéről készült.

### **1. A Társaság ismérvei:**

<b>Működési forma:</b>	Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
<b>Alapítás ideje:</b>	1963. 07. 01. Szekszárdi Városgazdálkodási Vállalat 1992. Hélioszk Önkormányzati Közszolgáltató Kft. 2001. 02. 05. szétválással Alisca Onyx Kft. 2005. 12. 20. névváltozás Alisca Terra Kft. 2014. 04. 01. névváltozás Alisca Terra Nonprofit Kft.
<b>Tulajdonos:</b>	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Re-Víz Duna-menti Regionális Víz- és Csatornamű Kft.
<b>Székhelye:</b>	Szekszárd, Epreskert u. 9.
<b>A Társaság képvis.-re jogosult neve:</b>	Tölgyesi Balázs
<b>lakcíme:</b>	Biatorbágy, Rákóczi u. 65.
<b>Képviselés módja:</b>	önálló
<b>Főbb tevékenység:</b>	Hulladékkezelés, Településtisztasági szolgáltatás

Társaságunknál 2013. december 10.-től tulajdonosváltás történt, amelyet a Tolna Megyei Bíróság Cégbírósága 2014. január 15.-én bejegyzett.

A Társaság jegyzett tőkéje tulajdonos szerint:

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata	296 010 eFt
Re-Víz Duna-menti Kft.	2 990 eFt

A Társaság ügyvezető igazgatója 2008. június 01. napjától – 2016. december 31. napjáig Artim Andrásné. 2017. január 01.-től az ügyvezető váltás miatt Tölgyesi Balázs.

Felügyelő bizottsági tagok: Kővári László  
Csillagné Szántó Polixéna  
Ferenc Zoltán  
Szegedi Dezsőné  
Csík Attiláné  
Habony Viktória

Az ALISCA Terra Nonprofit Kft. az alábbi tevékenységeket végzi:

- hulladékgyűjtés, kezelés
- gépi közterület tisztítás
- gépi, kézi síkosságmentesítés
- ingatlan bérbeadás
- teherszállítás
- hulladékgyűjtő edények értékesítése
- hulladékgyűjtő edények bérbeadása

## **2. Számviteli politika fő vonásai:**

A számviteli politika célja és rendeltetése, hogy az éves beszámoló megbízható, valós képet nyújtson a vállalkozás gazdálkodásáról és jövedelemteremtő képességéről, vagyona alakulásáról, valamint a pénzügyi helyzetéről.

Társaságunk éves beszámoló készítésére kötelezett.

Az éves beszámoló részét képező mérleg fordulónapja a tárgyév december 31.-e. A mérlegkészítés időpontja a tárgyévet követő év március 31.-e. A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgy évet érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.

A könyvvezetés forintban történik, a beszámolóban az adatok ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

Az Alisca Terra Nonprofit Kft. a beszámolóban mind a mérleget, mind az eredménykimutatást „A” változatban állította össze.

A Társaság számviteli nyilvántartása és könyvvezetése a 2000. évi C törvényben előírt elveknek megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint kerül elszámolásra. A költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban könyveljük.

Mérleget készítette: Fenyvesi Istvánné pénzügyi-számviteli osztályvezető  
Mérlegképes regisztrációs száma: 125358

A Kft. könyvvizsgálatra kötelezett.

Könyvvizsgálatot végzi: Simon Könyvvizsgáló Könyvelő és Adótanácsadó Kft. 7100 Szekszárd, Arany J. u. 6. III/4.

Cégjegyzékszám: 17-09-002712

Könyvvizsgálói kamarai nyilvántartásba vételi szám: 000711

Könyvvizsgálat nettó havi díja: 120 000 Ft

A könyvvizsgálatért személyében is felelős személy adatai:

Simon Józsefné bejegyzett könyvvizsgáló, 7100 Szekszárd, Arany J. u. 6. III/4.

Kamarai tagsági száma: 000938

Az éves beszámoló aláírására jogosult:

Tölgyesi Balázs ügyvezető igazgató

Biatorbágy, Rákóczi u. 65.

### **Befektetett eszközök értékelése:**

- Immateriális javakat, tárgyi eszközöket bekerülési értéken, illetve az elszámolt terv szerinti és terven felüli értékcsökkenési leírással csökkentett, a terven felüli értékcsökkenési leírás visszaírt összegével növelt, valamint a beruházásra adott előleggel növelt, az elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt könyv szerinti értéken mutatjuk ki.
- Befektetett pénzügyi eszközök: adott kölcsönök értéke az egy éven túl lejáró pénzkövetelések összege. Mérlegkészítéskor az egy éven belül esedékes törlesztő részletet a forgóeszközök közé, a rövid lejáratú követelések közé soroljuk át. Értékhelyesbítést nem alkalmazunk.

### **Forgóeszközök értékelése:**

- Készletek és áruk: Társaságunk év közben mennyiségi és értékbeni nyilvántartást vezet. A mérlegben a készleteket bekerülési értéken, illetve az elszámolt értékvesztéssel csökkentett, a visszaírt értékvesztéssel növelt könyv szerinti értéken mutatjuk ki.
- Követelések értékelése: a mérlegben a követeléseket a teljesítéskori elfogadott bekerülési értéken, valamint az értékvesztés összegével csökkentve, az értékvesztés visszairásával növelt értékben tartjuk nyilván.

- Értékpapírok értékelése: a forgatási céllal vásárolt rövid lejáratú értékpapírokat beszerzési értéken – a vételár részét képező kamattal csökkentett vételáron – értékeljük mindaddig, amíg a kibocsátó a lejáratkor várhatóan a névértéket megfizeti.
- Pénzeszközök értékelése: a mérleg fordulónapi forint pénzkészletet, könyv szerinti értéken a pénztárban ténylegesen meglévő összegben szerepeltetjük. A bankbetétek értékét az év mérleg fordulónapján a hitelintézetnél elhelyezett forintbetét bankkivonattal egyező értékben tartjuk nyilván.

### **Aktív időbeli elhatárolások értékelése:**

- Aktív időbeli elhatárolásként mutatjuk ki az olyan árbevételeket, egyéb bevételeket, melyek csak a mérleg fordulónapja után jelennek meg, de még az előző gazdasági évet érintik.
- Aktív időbeli elhatárolásként mutatjuk ki az üzleti év mérlegének fordulónapja előtt felmerült költségeket, ráfordításokat, amelyek csak a mérleg fordulónapját követő időszakra számolhatók el.

Aktív időbeli elhatárolásokat könyv szerinti értéken szerepeltetjük.

### **Saját tőke:**

- A jegyzett tőkét a Cégbíróságon bejegyzett a társasági szerződésben rögzített összegben tartjuk nyilván.
- Eredménytartalékként mutatjuk ki a mérlegben az előző évek mérleg szerinti eredményét, az ellenőrzés előző évek mérleg szerinti eredményét módosító tételeket.
- Lekötött tartalék: a tőketartalékból, az eredménytartalékból lekötött összegeket, valamint a kapott pótbefizetések összegét foglalja magába.
- Mérleg szerinti eredményt a mérlegben könyv szerinti értékben mutatjuk ki, egyezően az eredmény kimutatásban ilyen címen kimutatott összeggel.

### **Kötelezettségek:**

Társaságunknál hátrasorolt kötelezettség nincs.

- Hosszú lejáratú kötelezettség soron a kapott kölcsönöket és a pénzügyi lízinget tartjuk nyilván.
- Rövid lejáratú kötelezettségek között a vevőktől forintban kapott előleget a ténylegesen befolyt összegben, a dolgozókkal szembeni, és az adófizetési kötelezettségeket tartjuk nyilván.
- Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben az eredményből fizetendő osztalékot tartjuk nyilván.
- Áruszállításból, szolgáltatás teljesítéséből származó általános forgalmi adót is tartalmazó elismert szállítói kötelezettségeket a számlázott összegben értékeljük.

### **Passzív időbeli elhatárolás:**

- A passzív időbeli elhatárolások között elkülönítetten mutatjuk ki a tárgyévet érintő olyan költségeket, ráfordításokat, amelyek a mérleg fordulónap utáni időszakban merültek fel.
- A mérleg fordulónapja előtt befolyt, elszámolt bevételt, amely a mérleg fordulónapja utáni időszak árbevételét, bevételét képezi, szintén a passzív időbeli elhatárolások között tartjuk nyilván.

### **Amortizációs politika:**

- Értékcsökkenési leírás módja:  
Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése az egyedi eszközök várható használata, ebből adódó élettartam, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények, és a tervezett maradványérték figyelembevételével történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása lineáris leírási módszerrel történik.
- Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága:  
Az értékcsökkenési leírás elszámolása mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikában havonta történik.  
A 100 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök értéke használatba vételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül.



## II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

### Az eszközök főbb adatai

ezer Ft

Megnevezés	2015. 12. 31.	2016. 12. 31.	Változás
Befektetett eszközök	473 212	473 549	337
Forgóeszközök	428 410	520 235	91 825
Aktív időbeli elhatárolás	14 517	25 343	10 826
<b><i>Eszközök összesen:</i></b>	<b><i>916 139</i></b>	<b><i>1 019 127</i></b>	<b><i>102 988</i></b>

### A. Befektetett eszközök alakulása

A Társaság befektetett eszközeinek értéke 473 549 eFt, amely az előző évhez viszonyítva 337 eFt növekedést mutat.

#### 1. Immateriális javak bruttó értékének alakulása

ezer Ft

Megnevezés	Nyitó Állomány	Évközi		Záró Állomány
		Növekedés	Csökkenés	
Vagyoni értékű jog	75 591		1	75 590
Szellemi termék	17 987	91	1 829	16 249
<b><i>Immat.javak összesen</i></b>	<b><i>93 578</i></b>	<b><i>91</i></b>	<b><i>1 830</i></b>	<b><i>91 839</i></b>

Immateriális javak évközi növekedésének részletezése:

Szellemi termék	91 eFt
- MS Office, Windows program vásárlás	91 eFt

#### 2. Tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása

ezer Ft

Megnevezés	Nyitó Állomány	Évközi		Záró Állomány
		Növekedés	Csökkenés	
Ingtatlanok	309 892	437		310 329
Műszaki ber., gép, jármű	389 146	52 947	102 778	339 315
Egyéb ber., felsz., jármű	43 183		2 982	40 201
Befejezetlen beruházás	14 736	28 366		43 102
Beruházásra adott előleg	2 000		2 000	0
<b><i>Tárgyi eszközök összesen</i></b>	<b><i>758 957</i></b>	<b><i>81 750</i></b>	<b><i>107 760</i></b>	<b><i>732 947</i></b>

Tárgyi eszközök évközi növekedésének részletezése:

<u>Ingatlanok</u>	437 eFt
- bálázó villamosági szerelés	437 eFt
<u>Műszaki berendezések</u>	52 947 eFt
- 32 m3 görgős konténer	2 166 eFt
- Mercedes Actros tömörítő tehergépkocsi	11 039 eFt
- Opel Corsa tehergépkocsi	1 240 eFt
- számítógép	251 eFt
- nyomtató	98 eFt
- kisértékű tárgyi eszköz	868 eFt
- tehergépkocsi felújítás	37 285 eFt
<u>Befejezetlen beruházás</u>	28 366 eFt
- bálázócsarnok építés	28 366 eFt

Immateriális javak elszámolt értékcsökkenésének alakulása

ezer Ft

Megnevezés	Nyitó Állomány	Évközi		Záró Állomány
		Növekedés	Csökkenés	
Vagyoni értékű jogok	59 595	6 952	1	66 546
Szellemi termékek	17 521	406	1 829	16 098
<b><i>Immat.javak összesen</i></b>	<b><i>77 116</i></b>	<b><i>7 358</i></b>	<b><i>1 830</i></b>	<b><i>82 644</i></b>

Tárgyi eszközök elszámolt értékcsökkenésének alakulása

ezer Ft

Megnevezés	Nyitó Állomány	Évközi		Záró Állomány
		Növekedés	Csökkenés	
Ingatlanok	68 425	10 068		78 493
Műszaki ber., gép, jármű	275 242	34 039	80 250	229 031
Egyéb ber., felsz., jármű	29 268	4 174	2 182	31 260
<b><i>Tárgyi eszközök összesen</i></b>	<b><i>372 935</i></b>	<b><i>48 281</i></b>	<b><i>82 432</i></b>	<b><i>338 784</i></b>

<u>2016. évben elszámolt értékcsökkenés</u>	55 639 eFt
- terv szerinti értékcsökkenés	54 433 eFt
- egyösszegben elszámolt értékcsökkenés	1 206 eFt

### **3. Befektetett pénzügyi eszközök:**

A befektetett pénzügyi eszközök értéke 70 966 eFt.

A tartós jelentős tulajdoni részesedés értéke 69 725 eFt

- Óbecse Község Képviselő testülete és az Alisca Terra Nonprofit Kft. 2008 évben megalapította a Tiszamente-Óbecse Kommunális Szolgáltató Kft.-t Szerbiában. Az Alisca Terra Nonprofit Kft. tulajdonrésze 49 %, melynek értéke 223 930 euró 2016. december 31.-i árfolyam szerint 69 647 eFt.
- az Alisca Terra Nonprofit Kft. és a Szekszárdi Vízmű Kft. egy közös céget hozott létre Szerbiában a Szabadkai Innovációs és Tanácsadó Kft.-t, a részesedés értéke 250 euró 78 eFt 50 %.

Egyéb tartósan adott kölcsön: 775 eFt, a kölcsön visszafizetési határideje a következő gazdasági év, ezért a kölcsön összegét az egyéb követelés soron szerepeltetjük.

Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban soron tartjuk nyilván a Szabadkai Innovációs Tanácsadó Kft.-nek adott kölcsönt 466 eFt.

### **B. Forgóeszközök alakulása**

A forgóeszközök értéke a mérlegben 520 235 eFt, mely 91 825 eFt növekedést mutat az előző évhez képest.

A készletek értéke 6 072 eFt, mely 4 916 eFt-al csökkent a nyitó állományhoz képest.

Az anyagok értéke 2 855 eFt, mely a következő anyagcsoportokból áll:

ezer Ft

<b>Megnevezés</b>	<b>2015. záró</b>	<b>2016. záró</b>	<b>Változás</b>
segédanyag	119	167	48
üzem és kenőanyag	1 722	1 698	- 24
egyéb anyag	1 500	990	- 510
<b>Összesen:</b>	<b>3 341</b>	<b>2 855</b>	<b>- 486</b>

Az árúk értéke 3 217 eFt, ezen a főkönyvi számlán tartjuk nyilván a különböző méretű új hulladékátroló edényeket, valamint a ki nem számlázott közvetített szolgáltatásokat.

ezer Ft

Megnevezés	2015. záró	2016. záró	Változás
hulladéktároló edények	5 037	3 217	- 1820
közvetített szolgáltatás	2 610		- 2 610
<b>Összesen:</b>	<b>7 647</b>	<b>3 217</b>	<b>- 4 430</b>

A **követelések** értéke a mérlegben 510 884 eFt, mely 124 400 eFt növekedést mutat az előző évhez képest.

A mérlegben a vevőkövetelés értéke 491 275 eFt, mely az elszámolt értékvesztés összegével korrigáltan szerepel.

A tulajdonossal szembeni vevő követelés 5 216 eFt, mely a mérlegben a követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben soron jelenik meg.

A 2016. december 31-i vevőkövetelés megbontása lejárat szerint, értékvesztés nélkül (értékvesztés 59 738 eFt, vevő túlfizetés 16 259 eFt, szállítói túlfizetés 471 eFt).

ezer Ft

Megnevezés	2015. záró	2016. záró	Változás
<b>nem lejárt követelés</b>	<b>52 454</b>	<b>295 279</b>	<b>242 825</b>
0 – 30 napja lejárt	40 697	- 3 596	- 44 293
31 – 60 napja lejárt	12 954	3 035	- 15 989
61 – 90 napja lejárt	11 716	2 071	- 9 645
91 – 180 napja lejárt	32 557	251	- 32 306
181 – 365 napja lejárt	42 955	22 941	- 20 014
365 napon túli	246 792	219 518	- 272 744
<b>Lejárt követelés</b>	<b>387 671</b>	<b>244 220</b>	<b>- 143 451</b>
<b>Összesen:</b>	<b>440 125</b>	<b>539 499</b>	<b>99 374</b>

A vevő minősítése alapján az üzleti év mérleg fordulónapján fennálló és a mérleg készítése időpontjáig pénzügyileg nem rendezett 365 napon túli követelések után értékvesztést számolunk el.

A vevő követelések értékvesztésének meghatározásánál a csoportos minősítést alkalmazzuk a lejárt követelések 25 %-ában.

Pénzügyileg nem rendezett vevőkövetelésekre az értékvesztés 2016. év végi elszámolása a következőképpen alakul:

	Követelés összege	Értékvesztés
365 napon túl	225 630 eFt	59 738 eFt

Az előző gazdasági évben a vevő követelésekre 78 440 eFt értékvesztést már elszámoltunk, ezért a 2016. évben a különbözetet, 18 702 eFt értékvesztés visszairást kell elszámolni bevételként.

A felszámolásra adott követelések után 100 %-ban képeztünk értékvesztést.

2016. évben a számviteli politikánkban módosítottuk a vevő követelések után elszámolandó értékvesztést. A 365 napon túli vevők esetében az előző évben alkalmazott 40%-os mértéket 25%-ra csökkentettük. A módosítás nélkül 14 354 eFt értékvesztést kellett volna képezni, mely a veszteséget növelte volna. Az értékvesztés százalékát azért csökkentettük, mert a hátralékot nem csak az Adóhatóságnak adjuk át behajtásra, hanem egy követelés behajtó társasággal is szerződést kötöttünk a hátralék nagyobb százalékban történő megfizettetése érdekében. Törvényi változás miatt már nem a Társaságunk számlázza a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás díját, ennek következtében a vevő kintlévőség nem nő tovább.

Az egyéb követelések összege 14 393 eFt

ezer Ft

Megnevezés	2015. záró	2016. záró	Változás
adott előlegek	3 023	3 611	588
munkaváll.szembeni köv.	1 100	640	- 460
rövid lejáratú kölcsön	3 146	2 673	- 473
részesedéssel kapcs.köv.	1 500	1 500	0
folyszolg.,pénzforg.áfa	8 022	4 215	- 3 807
kaució	930	1 313	383
társasági adó túlfizetés	2 099		- 2 099
energiaell.jöv.adó túlfiz.	2 016	390	- 1 626
helyi adó túlfizetés	621		- 621
táppénz, illeték túlfizetés	20		- 20
egyéb követelés	30	51	21
<b>Összesen:</b>	<b>22 507</b>	<b>14 393</b>	<b>8 114</b>

**Értékpapírok:** Társaságunknak nincs értékpapírja.

**Pénzeszközök** értéke a mérlegben 3 279 eFt. Az előző évhez képest 27 659 eFt csökkenést mutat.

- pénztár

2 026 eFt

- bankbetétek

1 253 eFt

### C. Aktív időbeli elhatárolás alakulása

**Aktív időbeli elhatárolás** értéke 25 343 eFt

<b>Bevételek elhatárolása</b>	<b>23 795 eFt</b>
- kölcsönadott pénzeszközök kamata	3 712 eFt
- OHÜ támogatás	11 061 eFt
- továbbszámlázott áram,víz,szennyvíz,gázdíj	15 eFt
- NFM támogatás	9 007 eFt
<b>Költségek, ráfordítások elhatárolása</b>	<b>1 548 eFt</b>
- szaklap előfizetések	65 eFt
- biztosítási díjak	517 eFt
- fizetendő bérleti díj	860 eFt
- parkoló bérlet, autópálya matrica	99 eFt
- internet tárhely	7 eFt

Aktív időbeli elhatárolás számlán a 2017. évben kiszámlázott, de az előző évet érintő bevétel, a 2016. évben megjelenő, de a következő gazdasági évet terhelő költség jelenik meg.

### A források főbb adatai:

ezer Ft

<b>Megnevezés</b>	<b>2015. 12. 31.</b>	<b>2016. 12. 31.</b>	<b>Változás</b>
Saját tőke	573 254	528 804	- 44 450
Céltartalékok			
Kötelezettségek	311 373	412 424	101 051
Passzív időbeli elhatárolás	31 512	77 899	46 387
<b><i>Források összesen:</i></b>	<b><i>916 139</i></b>	<b><i>1 019 127</i></b>	<b><i>- 102 988</i></b>

### D. Saját tőke alakulása:

**Jegyzett tőke** összege 299 000 eFt, melyben változás nem történt.

**Eredménytartalék:** 283 754 eFt, a változást az előző évi 11 074 eFt eredmény átvezetése okozta.

**Lekötött tartalék:** 0 eFt

2016. évben fejlesztési tartalékot nem képeztünk.

**Adózott eredmény:** - 53 950 eFt.

## **E. Céltartalékok alakulása:**

**Céltartalék:** 0 eFt

A 2016-ös gazdasági évben céltartalékot nem képeztünk.

## **F. Kötelezettségek alakulása**

**Kötelezettség** értéke 412 424 eFt, mely 101 051 eFt-al nőtt az előző évhez képest.

**Hosszú lejáratú kötelezettség** 6 590 eFt.

E soron tartjuk nyilván a lízing fizetési kötelezettségünket. Az éven belüli törlesztő részletet 1 581 eFt-ot a rövid lejáratú kötelezettségek között szerepel.

**Rövid lejáratú kötelezettség** összege 405 834 eFt.

**Rövid lejáratú hitelek:** 37 987 eFt, mely a folyószámlahitel év végén fennálló összege.

**Szállítói kötelezettség** értéke a mérlegben 204 439 eFt, mely belföldi szolgáltatóból, áruszállításból áll.

**Egyéb rövid lejáratú kötelezettség:** 163 408 eFt

	ezer Ft		
<b>Megnevezés</b>	<b>2015. záró</b>	<b>2016. záró</b>	<b>Változás</b>
dolg.szembeni kötelezettség	15 676	14 279	- 1 397
óvadék	2 500	2 500	0
adóhatóság felé fennálló köt.	39 897	24 860	- 15 037
folyamatos áfa	4 010	47 766	43 756
helyi adó fizetési köt.		20 046	20 046
áfa fizetési kötelezettség		52 376	52 376
lízingdíj éven belüli törl.részlet		1 581	1 581
<b>Összesen:</b>	<b>62 083</b>	<b>163 408</b>	<b>101 325</b>

## **G. Passzív időbeli elhatárolások alakulása**

**Passzív időbeli elhatárolások** összege 77 899 eFt, mely a tárgyévet terhelő, de csak a következő évben felmerült költségeket tartalmazza. Az előző évhez képest a 46 387 eFt a növekedés.

<u>Bevételek passzív időbeli elhatárolása</u>	11 835 eFt
- iroda bérleti díja	11 835 eFt

<u>Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat.</u>	63 771 eFt
- ISPA használati díj	63 746 eFt
- lízing kamat	25 eFt

<u>Halasztott bevételek</u>	2 293 eFt
- fejlesztési célra kapott támogatás	2 293 eFt

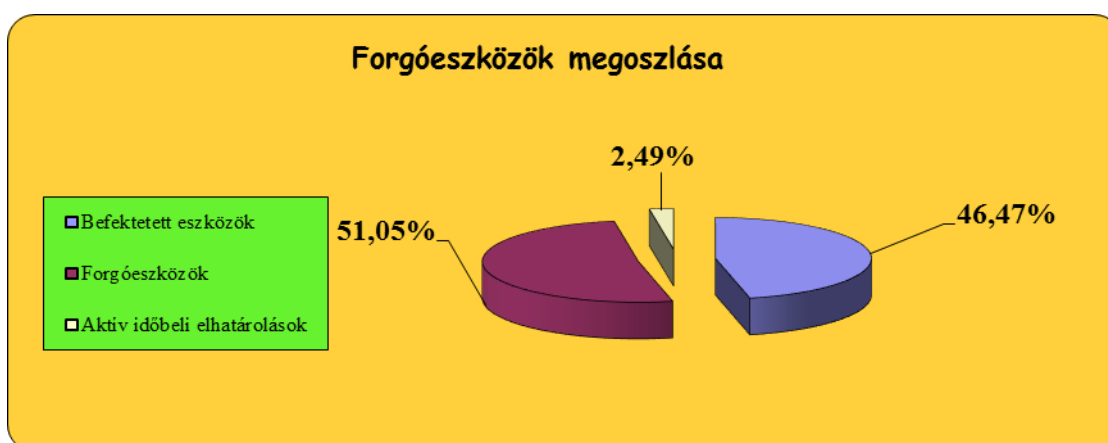


### III. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzet alakulása

#### Eszközök összetételének alakulása

ezer Ft

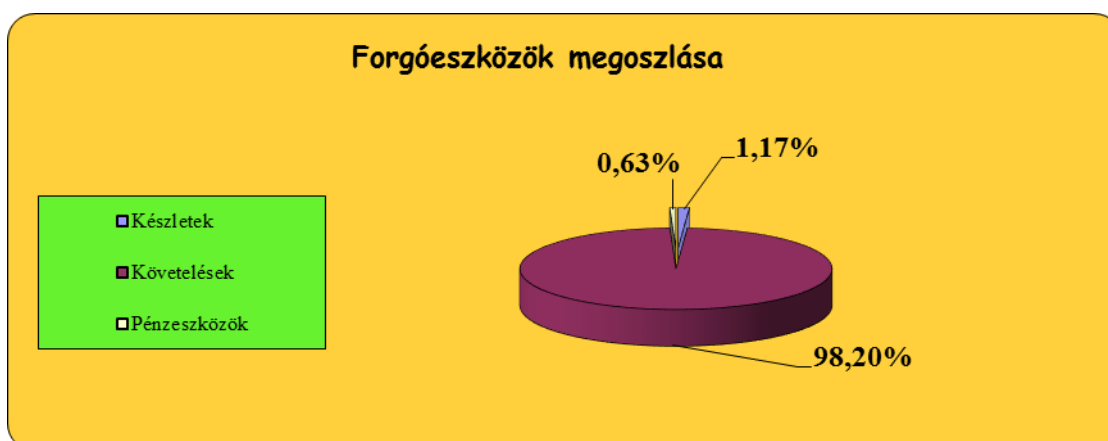
Megnevezés	2016. év	Résarány %
Befektetett eszközök	473 549	46,47
Forgóeszközök	520 235	51,05
Aktív időbeli elhatárolások	25 343	2,48
<b>Összesen</b>	<b>1 019 127</b>	<b>100</b>



#### Forgóeszközök megoszlása

ezer Ft

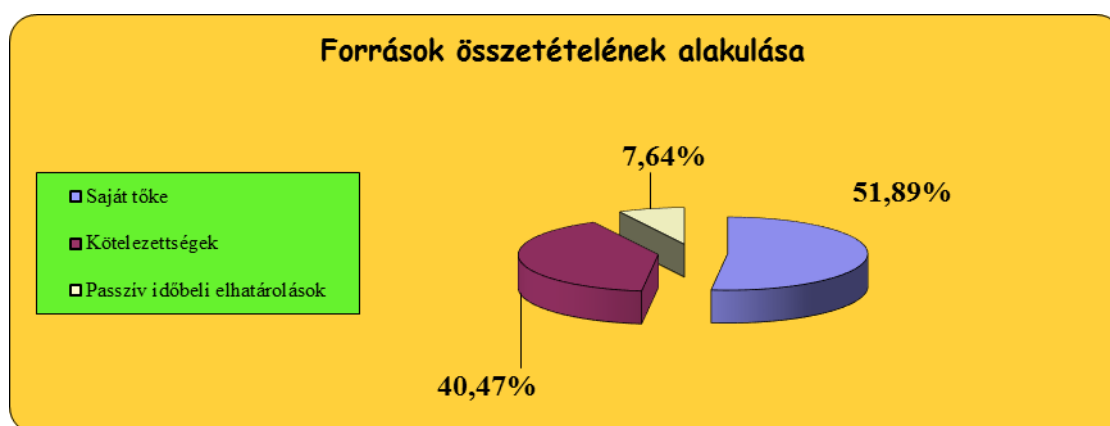
Megnevezés	2016. év	Résarány %
Készletek	6 072	1,17
Követelések	510 884	98,2
Értékpapírok	0	0
Pénzeszközök	3 279	1,17
<b>Összesen:</b>	<b>520 235</b>	<b>100</b>



### Források összetételének alakulása

ezer Ft

Megnevezés	2016. év	Részarány %
Saját tőke	528 804	51,89
Céltartalékok	0	0
Kötelezettségek	412 424	40,47
Passzív időbeli elhatárolások	77 899	7,64
<b>Összesen</b>	<b>1 019 127</b>	<b>100</b>



### Saját tőke aránya

Megnevezés	2015. év	%	2016. év	%
<u>Saját tőke</u>	<u>573 254</u>		<u>528 804</u>	
Összes forrás értéke	916 139	62,57	1 019 127	51,89

### Tárgyi eszközök fedezettsége

Megnevezés	2015. év	%	2016. év	%
<u>Saját tőke</u>	<u>573 254</u>		<u>528 804</u>	
Tárgyi eszköz	386 021	148,50	394 163	134,16

### Eladósodottság mutató

Megnevezés	2015. év	%	2016. év	%
<u>Összes kötelezettség</u>	<u>311 373</u>		<u>412 424</u>	
Saját tőke	573 254	54,31	528 804	77,99

### Forgó tőke aránya

<b>Megnevezés</b>	<b>2015. év</b>	<b>%</b>	<b>2016. év</b>	<b>%</b>
<u>Forgó tőke M.B.-F/III</u>	<u>117 037</u>		<u>114 401</u>	
Saját tőke	573 254	20,41	528 804	21,63

### **Pénzügyi helyzet mutatói**

#### Likviditási gyorsráta

<b>Megnevezés</b>	<b>2015. év</b>	<b>%</b>	<b>2016. év</b>	<b>%</b>
<u>M B/II+B/III+B/IV</u>	<u>417 422</u>		<u>514 163</u>	
Mérleg F/III	311 373	134,06	405 834	126,69

#### Vevők, szállítók aránya

<b>Megnevezés</b>	<b>2015. év</b>	<b>%</b>	<b>2016. év</b>	<b>%</b>
<u>Vevők</u>	<u>354 694</u>		<u>491 275</u>	
Szállítók	197 585	179,51	204 439	240,30

#### Nettó eladósodottság

<b>Megnevezés</b>	<b>2015. év</b>	<b>%</b>	<b>2016. év</b>	<b>%</b>
<u>Mérleg F-B/II</u>	<u>- 75 111</u>		<u>- 107 811</u>	
Saját tőke	573 254	- 13,10	528 804	- 20,39

### **Jövedelmezőségi mutatók**

#### Árbevétel arányos jövedelmezőségi mutató

<b>Megnevezés</b>	<b>2015. év</b>	<b>%</b>	<b>2016. év</b>	<b>%</b>
<u>Adózás előtti eredmény</u>	<u>5 419</u>		<u>- 51 551</u>	
Nettó árbevétel	1 036 004	0,52	1 088 905	- 4,73

#### Eszközarányos jövedelmezőségi mutató

<b>Megnevezés</b>	<b>2015. év</b>	<b>%</b>	<b>2016. év</b>	<b>%</b>
<u>Adózás előtti eredmény</u>	<u>5 419</u>		<u>- 51 551</u>	
Eszközök értéke	916 139	0,59	1 019 127	- 5,06

### Tőkearányos jövedelmezőség

<b>Megnevezés</b>	<b>2015. év</b>	<b>%</b>	<b>2016. év</b>	<b>%</b>
<u>Adózás előtti eredmény</u>	<u>5 419</u>		<u>- 51 551</u>	
Saját tőke	573 254	0,94	528 804	- 9,75

### Hatékonysági mutatók

#### Eszközhatékonyság

<b>Megnevezés</b>	<b>2015. év</b>	<b>%</b>	<b>2016. év</b>	<b>%</b>
<u>Bruttó termelési érték</u>	<u>1 129 692</u>		<u>1 171 565</u>	
Befektetett eszközök	473 212	238,73	473 549	247,40

#### Tőkehatékonyság

<b>Megnevezés</b>	<b>2015. év</b>	<b>%</b>	<b>2016. év</b>	<b>%</b>
<u>Bruttó termelési érték</u>	<u>1 129 692</u>		<u>1 171 565</u>	
Saját tőke	573 254	197,06	528 804	221,55

#### Bérhatékonyság

<b>Megnevezés</b>	<b>2015. év</b>	<b>%</b>	<b>2016. év</b>	<b>%</b>
<u>Anyagmentes term.érték</u>	<u>482 461</u>		<u>440 061</u>	
Béreköltség	263 308	183,23	277 163	158,77

#### IV. Az eredménykimutatás kiegészítése

##### Az eredménykimutatás főbb adatai

ezer Ft

Megnevezés	2015. záró	2016. záró	Változás
Belföldi értékes.nettó árbev.	1 036 004	1 088 905	52 901
Export értékes.nettó árbev.			
Egyéb bevételek	107 499	110 760	3 261
Anyagjellegű ráfordítások	660 958	731 504	70 546
Személyi jell.ráfordítások	379 338	403 203	23 865
Értécsökkenési leírás	56 748	55 639	- 1 109
Egyéb ráfordítások	38 738	56 343	17 605
<b>Üzemi, üzleti tev.eredménye</b>	<b>7 721</b>	<b>- 47 024</b>	<b>- 54 745</b>
Pénzügyi műv.bevételei	122	27	- 95
Pénzügyi műv.ráfordításai	2 424	4 554	- 2 130
<b>Pénzügyi műv.eredménye</b>	<b>- 2 302</b>	<b>- 4 527</b>	<b>- 2 225</b>
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>5 419</b>	<b>- 51 551</b>	<b>- 56 970</b>
Társasági adó	2 287	2 399	112
Energiaellátók jöv.adója	1 558		-1 558
<b>Adózott eredmény</b>	<b>1 574</b>	<b>- 53 950</b>	<b>-55 524</b>

A belföldi értékesítés nettó árbevételének megbontása tevékenységenként a következőképpen alakult:

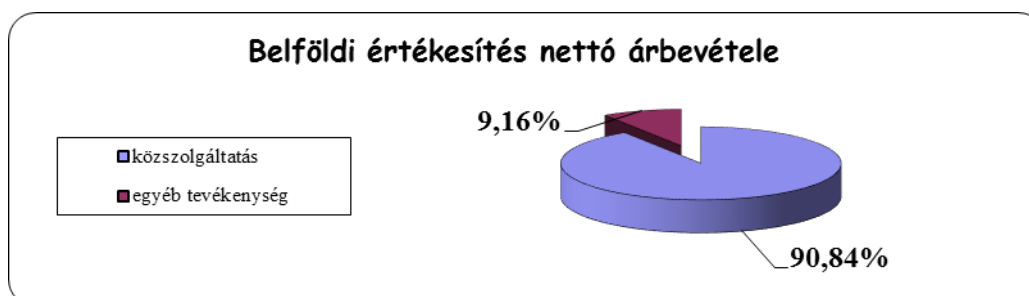
Hulladékgazdálkodási közszolgáltatási  
tevékenység

989 191 eFt

Egyéb tevékenység

99 714 eFt

- egyéb közúti szállítás, fuvarozás	2 216 eFt
- gépi, kézi síkosságmentesítés	15 942 eFt
- edénymosás	2 237 eFt
- bérszámlázás	34 209 eFt
- egyéb tanácsadás	3 600 eFt
- ingatlan, edények bérbeadása	24 076 eFt
- eladott áru, közvetített szolgáltatás	17 434 eFt



### Egyéb bevétel részletezése

Egyéb bevétel 110 760 eFt.

ezer Ft

Megnevezés	2015. záró	2016. záró	Változás
értékesített tárgyi eszköz bev	2 574	23 178	20 604
késedelmi kamat,kártérítés	9 573	5 760	- 3 813
kapott támogatás	77 295	46 191	- 31 104
egyéb különféle bevétel	402	959	557
értékvesztés visszairása	17 655	18 702	1 047
behajtási költségmegtérülés		15 970	15 970
<b>Összesen:</b>	<b>107 499</b>	<b>110 760</b>	<b>3 261</b>

Szolgáltatási tevékenységünk során az alábbi költségek merültek fel.

- anyagköltség	112 495 eFt
- igénybevett szolgáltatások értéke	561 467 eFt
- egyéb szolgáltatások értéke	29 442 eFt
- elábé és közvetített szolgáltatás	28 100 eFt
- bérköltség	277 163 eFt
- személyi jellegű egyéb kifizetések	45 837 eFt
- bérjárulékok	80 203 eFt
- értékcsökkenési leírás	55 639 eFt
<b>Összes költség:</b>	<b>1 190 346 eFt</b>

Igénybevett szolgáltatások között elszámolt jelentősebb tételek:

- ISPA használati díj	78 660 eFt
- jármű javítás, karbantartás	62 813 eFt
- hulladéklerakási díj	199 242 eFt
- szelektív hulladék válogatás, bálázás	47 592 eFt
- egyéb bérleti díjak	32 947 eFt
- posta, telefon költség	18 840 eFt

### Egyéb ráfordítás részletezése

Egyéb ráfordítás 56 343 eFt.

ezer Ft

Megnevezés	2015. záró	2016. záró	Változás
ért.tárgyi eszk.könyv.sz.ért.	2 956	23 196	20 240
káreseménnyel kapcs.ráford.	501	110	- 391
fizetett bírság,kamat	1 202	1 860	658
végl.átadott támogatás	1 381	1 038	- 343
követelés értékvesztése	2 163		- 2 163
tárgyi eszköz terven fel.écs.	41	132	91

helyi adók	22 122	22 867	745
egyéb adók	6 066	6 218	152
behajthatatlan követelés	1 847	642	- 1 205
egyéb ráfordítás	459	280	- 179
<b>Összesen:</b>	<b>38 738</b>	<b>56 343</b>	<b>17 605</b>

### Személyi jellegű ráfordítások részletezése

2016. gazdasági évben 403 203 eFt személyi jellegű ráfordítást számoltunk el az alábbiak szerint:

- bérköltség	277 163 eFt
- személyi jellegű egyéb kifizetések	45 837 eFt
- bérjárulékok	80 203 eFt

### Személyi jellegű egyéb kifizetések részletezése

ezer Ft

Megnevezés	2015. záró	2016. záró	Változás
táppénz, betegszabadság	4 103	5 423	1 320
belföldi, külföldi napidíj	729	563	- 166
munkába járás	6 154	7 689	1 535
végkielégítés	2 601	185	- 2 416
étel,ital	456	1 112	656
horgászengedély		100	100
üdülő bérlet	924	3 156	2 232
kisértékű ajándék	324	983	659
mikulás csomag	19		- 19
önkéntes nyugdíjpénztári hj.	4 260	3 675	- 585
önkéntes egészségpénzt.hj.	4 338	4 383	45
csoportos balesetbiztosítás	475	131	- 344
étkezési hozzájárulás	8 016	8 567	551
szép kártya	1 604	3 495	1 891
egyres megh.jutt.és járuléka	5 005	4 718	- 287
szemüveg	329	25	- 304
oltóanyag	420	129	- 291
segély	30	90	60
egészségpénztári kártya	21	38	17
fürdő belépő		800	800
egyéb	409	575	166
<b>Összesen:</b>	<b>40 217</b>	<b>45 837</b>	<b>5 620</b>

## **Bérfjárulékok részletezése**

2016. évben a bérfjárulékok értéke 80 203 eFt.

- egészségügyi hozzájárulás	5 419 eFt
- szakképzési hozzájárulás	4 235 eFt
- rehabilitációs hozzájárulás	3 029 eFt
- szociális hozzájárulás adó	67 520 eFt

## **V. Egyéb információk**

### **1. Munkavállalói létszám és kereset alakulása**

	<b>Átlagos áll. Létszám</b>	<b>Összes kereset eFt</b>
Teljes munkaidős	100	272 420
Részmunkaidős	3	4 743
<b>Összesen:</b>	<b>103</b>	<b>277 163</b>

### **2. Tisztségviselők részére juttatott jövedelmek részletezése**

A Felügyelő Bizottság tagjai az alábbi juttatásban részesültek:

- tiszteletdíj	2 640 eFt
----------------	-----------

Az Ügyvezető igazgató és a Felügyelő Bizottság tagjai a Társaságnál sem kölcsönben sem hitelben nem részesültek.

### **3. Számviteli törvény változása**

A számviteli törvény módosítása következtében 2016. évtől a számviteli politikában meg kell határozni a kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek illetve költségek nagyságát.

Társaságunk a beszámolási időszakban a Nemzeti Fejlesztési Minisztériumtól kapott 45 035 eFt támogatást sorolja a kivételes nagyságú és kivételes előfordulású tételek közé.

### **4. Társasági adó számítása**

Adóalapot növelő tételek:

- terv szerinti és terven felüli értékcsökkenés	78 967 eFt
- jogerős bírság	91 eFt



- behajthatatlannak nem min.köv.elengedés	642 eFt
- nem a vállalkozás érdekében felmerülő költség	1 038 eFt

Összesen: 80 738 eFt

Adóalapot csökkentő tételek:

- adótörvény szerinti értékcsökkenés	68 155 eFt
- követelés értékvesztés visszairása	18 702 eFt

Összesen: 86 857 eFt

**Társasági adó:**

Adózás előtti eredmény: - 51 551 eFt

Adóalapot növelő tételek: 80 738 eFt

Adóalapot csökkentő tételek: - 86 857 eFt

Adóalap - 57 670 eFt

Társasági adótörvény szerinti adó mértéke 10 %

**Adó: 0 eFt**

**Jövedelem (nyereség) minimum számítása:**

Nettó árbevétel 1 088 905 eFt

Egyéb bevétel 110 760 eFt

Pénzügyi műveletek bevételei 27 eFt

Összes bevétel: 1 199 692 eFt

Adóalap 2 %-a 23 994 eFt

**Adó 10 % 2 399 eFt**

Társasági adót a jövedelem nyereség minimum számítása alapján fizetjük, mivel az adózás előtti eredmény és a módosító tételekkel korrigált számított adóalap sem éri el az összes bevétel 2 százalékát.

**Energiaellátók jövedelemadója:**

A 2008. évi LXVII. törvény kibővíti az energiaellátók jövedelemadó alanyainak körét a közszolgáltatókkal 2013. január 01.-től.

Társaságunknak nincs energiaellátók jövedelemadó fizetési kötelezettsége, mivel ebben a gazdasági évben az adóalapunk negatív összegű.

2016. évi eredmény felhasználása:

Adózás előtti eredmény - 51 551 eFt

- társasági adó fizetési kötelezettség 2 399 eFt

- adózott eredmény, mely az eredménytartalékba kerül átvezetésre - 53 950 eFt

## 5. Tájékoztató adatok

Tárgyévben kutatás, kísérleti fejlesztési költség nem merült fel.

Veszélyes hulladék 2016. január 01.-e és december 31.-e között az alábbiak szerint alakult:

<b>Megnevezés</b>	<b>Veszélyes hulladék</b>
Nyitó készlet	6 046 kg
Évközi növekedés	84 567 kg
Évközi csökkenés	65 835 kg
<b>Zárókészlet</b>	<b>24 778 kg</b>

## 5. Számviteli szétválasztás

A 2012. évi CLXXV. törvény 50 §.-a alapján a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás körébe nem tartozó tevékenységet is végző közszolgáltató az egyes tevékenységeire olyan elkülönült nyilvántartást köteles vezetni, amely biztosítja az egyes tevékenységek átláthatóságát, valamint kizárja a keresztfinanszírozást.

A tevékenység elkülönült bemutatásaként önálló mérleget és eredménykimutatást kell készíteni.

A hulladékgazdálkodási közszolgáltatás körébe tartozó tevékenységek:

- lakossági, intézményi közületi hulladék begyűjtés, szállítás
- lakossági szelektív hulladék begyűjtése, hasznosítása
- lakossági lom és zöldhulladék begyűjtése
- konténeres hulladékszállítás

Egyéb tevékenység:

- kézi, gépi síkosságmentesítés
- tárolóedények értékesítése
- ingatlan bérbeadás
- tanácsadás
- közúti szállítás
- bérszámlázás

A törvényi hivatkozás szerint elkészített mérleg- és eredménykimutatást az 1. és a 2. sz. melléklet tartalmazza.

Szekszárd, 2017. május 03.

Tölgyesi Balázs  
ügyvezető igazgató

## Cash-flow kimutatás

Megnevezés	eFt	
	2015. év	2016. év
<b><u>Működési cash-flow</u></b>		
1. Adózás előtti eredmény	6 800	- 50 513
1/a. Kapott osztalék		
2. Elszámolt amortizáció	56 748	55 639
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás	- 15 483	- 18 702
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözet		
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	382	18
6. Szállítói kötelezettség változása	- 53 277	1 326
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	335	101 325
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	9 962	46 387
9. Vevőkövetelés változása	55 286	-113 812
10. Forgóeszközök (vevőköv.és pénze. nélkül) változása	12 822	13 030
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	10 080	-10 826
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	- 3 845	- 2 399
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés		
<b>I. Szokásos tevékenységből származó pénze.vált.</b>	<b>79 800</b>	<b>21 473</b>
<b><u>Befektetési cash-flow</u></b>		
14. Befektetett eszközök beszerzése	- 77 871	- 73 644
15. Befektetett eszközök eladása	2 574	23 178
16. Kapott osztalék, részesedés		
<b>II. Befektetési tevékenységből származó pénze.vált.</b>	<b>- 75 297</b>	<b>- 50 466</b>
<b><u>Finanszírozási cash-flow</u></b>		
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétel		9 500
18. Kötvény, hitelviszonyt megtest. értékpapír kibocs. bev.		
19. Hitel és kölcsön felvétele		6 590
20. Hosszú lejár.kölcsön és elh. bankb. törl.,megszünt.,bev.		
21. Véglegesen kapott pénzeszköz		
22. Részvénybevonás, tőke kivonás		
23. Kötvény és hitelviszonyt megtest. értékpapír visszafiz.		
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése		- 13 718
25. Hosszú lej. nyújtott kölcsönök és elh. bankbetét		
26. Véglegesen átadott pénzeszköz	- 1 381	- 1 038
27. Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lej.köt.vált.		
<b>III. Pénzügyi műveletekből származó pénze.vált.</b>	<b>- 1 381</b>	<b>1 334</b>
<b>IV. Pénzeszközök változása</b>	<b>3 122</b>	<b>- 27 659</b>

## "A" Eredménykimutatás 2016. december 31.

adatok Ft-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2015. december 31.	Előző év(ek) Módosításai	2016. december 31.
a	b	c		e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 036 003 463		1 088 905 162
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)</b>	<b>1 036 003 463</b>	<b>0</b>	<b>1 088 905 162</b>
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
04.	Saját előállítású eszközök aktívált értéke			
<b>II.</b>	<b>Aktívált saját teljesítmények értéke (03.+04.)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>107 499 410</b>		<b>110 759 887</b>
III.	Ebből: visszaírt értékvesztés	17 655 509		18 702 126
05.	Anyagköltség	124 752 481		112 494 647
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	458 304 702		561 466 616
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	64 173 395		29 441 819
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	12 937 100		27 314 108
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	790 287		786 566
<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)</b>	<b>660 957 965</b>	<b>0</b>	<b>731 503 756</b>
10.	Béreköltség	263 308 104		277 162 622
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	40 216 990		45 836 713
12.	Bérbírlékok	75 812 924		80 203 573
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)</b>	<b>379 338 018</b>	<b>0</b>	<b>403 202 908</b>
<b>VI.</b>	<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>56 748 574</b>		<b>55 638 578</b>
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>38 737 500</b>		<b>56 343 445</b>
VII.	Ebből értékvesztés	2 163 128		
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEV.EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)</b>	<b>7 720 816</b>	<b>0</b>	<b>-47 023 638</b>

## "A" Eredménykimutatás 2016. december 31.

adatok Ft-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2015. december 31.	Előző év(ek) Módosításai	2016. december 31.
a	b	c		e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
13.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereség			
14.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai			
15.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjell.bevételek	35 267		6 460
16.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	87 281		20 986
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)</b>	<b>122 548</b>	<b>0</b>	<b>27 446</b>
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztés			
18.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Befektetett pénzügyi eszközök ből származó ráfordítások			
19.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Fizetendő kamatok és kamatjell.ráfordítások	1 455 548		3 071 695
20.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	968 552		1 483 043
<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)</b>	<b>2 424 100</b>	<b>0</b>	<b>4 554 738</b>
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>-2 301 552</b>	<b>0</b>	<b>-4 527 292</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A.+-B.)</b>	<b>5 419 264</b>	<b>0</b>	<b>-51 550 930</b>
<b>X.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>3 845 000</b>		<b>2 399 000</b>
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (+-C.-X.)</b>	<b>1 574 264</b>		<b>-53 949 930</b>

Szekszárd, 2017. május 03.

Tölgyesi Balázs  
 Ügyvezető igazgató

**"A" Eredménykimutatás 2016. december 31.**

adatok Ft-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2016. december 31.	Közszolgálat ás	Egyéb tevékenység
a	b	c	e	
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 088 905 162	989 191 352	99 713 810
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)</b>	<b>1 088 905 162</b>	<b>989 191 352</b>	<b>99 713 810</b>
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
<b>II.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+04.)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>110 759 887</b>	<b>109 800 653</b>	<b>959 234</b>
III.	Ebből: visszaírt értékvesztés	18 702 126	18 702 126	
05.	Anyagköltség	112 494 647	106 668 125	5 826 522
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	561 466 617	532 110 954	29 355 663
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	29 441 819	27 721 654	1 720 165
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	27 314 109		27 314 109
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	786 566		786 566
<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)</b>	<b>731 503 758</b>	<b>666 500 733</b>	<b>65 003 025</b>
10.	Béreköltség	277 162 622	267 569 234	9 593 388
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	45 836 714	44 197 863	1 638 851
12.	Bérbírlékok	80 203 573	77 012 691	3 190 882
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)</b>	<b>403 202 909</b>	<b>388 779 788</b>	<b>14 423 121</b>
<b>VI.</b>	<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>55 638 578</b>	<b>44 978 687</b>	<b>10 659 891</b>
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>56 343 445</b>	<b>50 795 740</b>	<b>5 547 705</b>
VII.	Ebből értékvesztés			
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEV.EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)</b>	<b>-47 023 641</b>	<b>-52 062 943</b>	<b>5 039 302</b>

**"A" Eredménykimutatás 2016. december 31.**

adatok Ft-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2016. december 31.	Közzolgált ás	Egyéb tevékenység
a	b	c		e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
13.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereség			
14.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai			
15.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjell.bevételek	6 460		6 460
16.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	20 986		20 986
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)</b>	<b>27 446</b>	<b>0</b>	<b>27 446</b>
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztés			
18.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Befektetett pénzügyi eszközök ből származó ráfordítások			
19.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Fizetendő kamatok és kamatjell.ráfordítások	3 071 695		3 071 695
20.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1 483 043		1 483 043
<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)</b>	<b>4 554 738</b>	<b>0</b>	<b>4 554 738</b>
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>-4 527 292</b>	<b>0</b>	<b>-4 527 292</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A.+-B.)</b>	<b>-51 550 933</b>	<b>-52 062 943</b>	<b>512 010</b>
<b>X.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>2 399 000</b>	<b>2 197 631</b>	<b>201 369</b>
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (+-C.-X.)</b>	<b>-53 949 933</b>	<b>-54 260 574</b>	<b>310 641</b>

Szekszárd, 2017. május 03.

 Tölgyesi Balázs  
 Ügyvezető igazgató



## "A" Eredménykimutatás (forgalmi költség eljárással) 2016. december 31.

adatok Ft-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2015. december 31.	Előző év(ek) Módosításai	2016. december 31.
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 036 003 463		1 088 905 162
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)</b>	<b>1 036 003 463</b>		<b>1 088 905 162</b>
03.	Értékesítés elszámolt közvetlen költsége	878 261 674		1 029 623 753
04.	Eladott áruk beszerzési értéke	12 937 100		27 314 108
05.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	790 287		786 566
<b>II.</b>	<b>Értékesítés közvetlen költségei (03.+04.+05.)</b>	<b>891 989 061</b>		<b>1 057 724 427</b>
<b>III.</b>	<b>Értékesítés bruttó eredménye (I.-II.)</b>	<b>144 014 402</b>		<b>31 180 735</b>
06.	Értékesítési, forgalmazási költségek			
07.	Igazgatási költségek	205 055 496		132 620 815
08.	Egyéb általános költségek			
<b>IV.</b>	<b>Értékesítés közvetett költségei (06.+07.+08.)</b>	<b>205 055 496</b>		<b>132 620 815</b>
<b>V.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>107 499 410</b>		<b>110 759 887</b>
	Ebből: visszaírt értékvesztés	17 655 509		18 702 126
<b>VI.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>38 737 500</b>		<b>56 343 445</b>
	Ebből értékvesztés	2 163 128		
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEV.EREDMÉNYE (III.-IV.+V.-VI.)</b>	<b>7 720 816</b>		<b>-47 023 638</b>

## "A" Eredménykimutatás (forgalmi költség eljárással) 2016. december 31.

adatok Ft-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2015. december 31.	Előző év(ek) Módosításai	2016. december 31.
a	b	c	e	
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
13.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereség			
14.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai			
15.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjell.bevételek	35 267		6 460
16.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	87 281		20 986
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)</b>	<b>122 548</b>	<b>0</b>	<b>27 446</b>
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztés			
18.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Befektetett pénzügyi eszközök ből származó ráfordítások			
19.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Fizetendő kamatok és kamatjell.ráfordítások	1 455 548		3 071 695
20.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	968 552		1 483 043
<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)</b>	<b>2 424 100</b>	<b>0</b>	<b>4 554 738</b>
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>-2 301 552</b>	<b>0</b>	<b>-4 527 292</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A.+-B.)</b>	<b>5 419 264</b>	<b>0</b>	<b>-51 550 930</b>
<b>X.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>3 845 000</b>		<b>2 399 000</b>
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (+-C.-X.)</b>	<b>1 574 264</b>		<b>-53 949 930</b>

Szekszárd, 2017. május 03.

 Tölgyesi Balázs  
 Ügyvezető igazgató

## "A" Eredménykimutatás (forgalmi költség eljárással) 2016. december 31.

adatok Ft-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2016. december 31.	Közszolgálat ás	Egyéb tevékenység
a	b	e	d	e
01	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 088 905 162	989 191 352	99 713 810
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0		
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)</b>	<b>1 088 905 162</b>	<b>989 191 352</b>	<b>99 713 810</b>
03.	Értékesítés elszámolt közvetlen költsége	1 029 623 754	974 711 386	54 912 368
04.	Eladott áruk beszerzési értéke	27 314 109		27 314 109
05.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	786 566		786 566
<b>II.</b>	<b>Értékesítés közvetlen költségei (03.+04.+05.)</b>	<b>1 057 724 429</b>	<b>974 711 386</b>	<b>83 013 043</b>
<b>III.</b>	<b>Értékesítés bruttó eredménye (I.-II.)</b>	<b>31 180 733</b>	<b>14 479 966</b>	<b>16 700 767</b>
06.	Értékesítési, forgalmazási költségek			
07.	Igazgatási költségek	132 620 816	125 547 822	7 072 994
08.	Egyéb általános költségek			
<b>IV.</b>	<b>Értékesítés közvetett költségei (06.+07.+08.)</b>	<b>132 620 816</b>	<b>125 547 822</b>	<b>7 072 994</b>
<b>V.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>110 759 887</b>	<b>109 800 653</b>	<b>959 234</b>
	Ebből: visszaírt értékvesztés	18 702 126	18 702 126	
<b>VI.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>56 343 445</b>	<b>50 795 740</b>	<b>5 547 705</b>
	Ebből értékvesztés	0		
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEV.EREDMÉNYE (III.-IV.+V.-VI.)</b>	<b>-47 023 641</b>	<b>-52 062 943</b>	<b>5 039 302</b>

## "A" Eredménykimutatás (forgalmi költség eljárással) 2016. december 31.

adatok Ft-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2016. december 31.	Közzolgált ás	Egyéb tevékenység
a	b	c	e	
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
13.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereség			
14.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai			
15.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjell.bevételek	6 460		6 460
16.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	20 986		20 986
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)</b>	<b>27 446</b>	<b>0</b>	<b>27 446</b>
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztés			
18.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Befektetett pénzügyi eszközök ből származó ráfordítások			
19.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Fizetendő kamatok és kamatjell.ráfordítások	3 071 695		3 071 695
20.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1 483 043		1 483 043
<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)</b>	<b>4 554 738</b>	<b>0</b>	<b>4 554 738</b>
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>-4 527 292</b>	<b>0</b>	<b>-4 527 292</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A.+-B.)</b>	<b>-51 550 933</b>	<b>-52 062 943</b>	<b>512 010</b>
<b>X.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>2 399 000</b>	<b>2 197 631</b>	<b>201 369</b>
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (+-C.-X.)</b>	<b>-53 949 933</b>	<b>-54 260 574</b>	<b>310 641</b>

Szecsárd, 2017. május 03.

Tölgyesi Balázs  
 Ügyvezető igazgató

**"A" Mérleg 2016. december 31.**

adatok Ft-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2015. december 31.	Előző év(ek) Módosítása	2016. december 31.
a	b	c	d	e
<b>01.</b>	<b>A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)</b>	<b>473 212 011</b>		<b>473 549 056</b>
02.	<i>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)</i>	16 462 153		9 194 837
03.	Alapítás átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok	15 996 595		9 044 024
06.	Szellemi termékek	465 558		150 813
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10.	<i>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)</i>	386 021 068		394 163 226
11.	Ingtalanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	241 467 431		231 836 167
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	113 902 895		110 283 506
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	13 914 685		8 941 226
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások	14 736 057		43 102 327
16.	Beruházásokra adott előlegek	2 000 000		
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18.	<i>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)</i>	70 728 790		70 190 993
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	70 728 790		69 724 463
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tul.részesedési visz.álló váll.-ban			
23.	Egyéb tartós részesedés			
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb rész.visz.-ban álló váll.-ban			466 530
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

**"A" Mérleg 2016. december 31.**

adatok Ft-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2015. december 31.	Előző év(ek) Módosítása i	2016. december 31.
a	b	c	d	e
<b>29.</b>	<b>B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)</b>	<b>428 409 243</b>		<b>520 235 603</b>
30.	<i>I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)</i>	10 987 621		6 072 398
31.	Anyagok	3 341 097		2 855 655
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34.	Késztermékek			
35.	Áruk	7 646 524		3 216 743
36.	Készletekre adott előlegek			
37.	<i>II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)</i>	386 483 872		510 883 730
38.	Követelések áruszállításból és szolg.-ból(vevők)	354 694 146		491 275 255
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
40.	Követelések jelentős tulajdoni rész.visz.lévő váll.szemben	9 282 875		5 215 493
41.	Követelések egyéb rész.viszonyban lévő váll.			
42.	Váltókövetelések			
43.	Egyéb követelések	22 506 851		14 392 982
44.	Követelések értékelési különbözete			
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbötete			
46.	<i>III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44. sorok)</i>	0		0
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48.	Jelentős tulajdoni részesedés			
49.	Egyéb részesedés			
50.	Saját részvények, saját üzletrészek			
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
52.	Értékpapírok értékelési különbözete			
53.	<i>IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)</i>	30 937 750		3 279 475
54.	Pénztár, csekkek	1 397 840		2 026 524
55.	Bankbetétek	29 539 910		1 252 951
<b>56.</b>	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sor)</b>	<b>14 517 257</b>		<b>25 342 598</b>
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	13 333 897		23 794 714
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 183 360		1 547 884
59.	Halasztott ráfordítások			
<b>60.</b>	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)</b>	<b>916 138 511</b>		<b>1 019 127 257</b>

12587142 3811 572 17

Statisztikai számjel

17-09-004108

Cégjegyzék száma



## "A" Mérleg 2016. december 31.

adatok Ft-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2015. december 31.	Előző év(ek) Módosítása i	2016. december 31.
a	b	c	d	e
61.	<b>D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)</b>	<b>573 254 011</b>		<b>528 804 080</b>
62.	<i>I. JEGYZETT TŐKE</i>	<i>299 000 000</i>		<i>299 000 000</i>
63.	ebből visszavásárolt tulajdonosi rész.névértéken			
64.	<i>II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZ. TŐKE (-)</i>			
65.	<i>III. TŐKETARTALÉK</i>			
66.	<i>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</i>	<i>272 679 751</i>		<i>283 754 011</i>
67.	<i>V. LEKÖTÖTT TARTALÉK</i>			
68.	<i>VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK</i>			
69.	<i>Érték helyesbítés értékelési tartaléka</i>			
70.	<i>Valós értékelés értékelési tartaléka</i>			
71.	<i>VII. ADÓZOTT EREDMÉNY</i>	<i>1 574 260</i>		<i>-53 949 931</i>
72.	<b>E. Céltartalékok (63.-65. sorok)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
73.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74.	Céltartalék a jövőbeni költségre			
75.	Egyéb céltartalék			

12587142 3811 572 17

Statisztikai számjel

17-09-004108

Cégjegyzék száma

**"A" Mérleg 2016. december 31.**

adatok Ft-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2015. december 31.	Előző év(ek) Módosítása i	2016. december 31.
a	b	c	d	e
<b>76.</b>	<b>F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)</b>	<b>311 372 897</b>		<b>412 425 026</b>
77.	<i>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)</i>	0		0
78.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt váll.szemben			
79.	Hátrasorolt köt.jelentős tul.viszonyban lévő vál..szemben			
80.	Hátrasorolt köt.egyéb részesedési visz.-ban lévő váll.szemben			
81.	Hátrasorolt köt.egyéb gazdálkodóval szemben			
82.	<i>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sorok)</i>	0		6 590 098
83.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84.	Átváltoztatható kötvények			
85.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
86.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
87.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			6 590 098
88.	Tartós kötelezettségek kapcsolt váll.szemben			
89.	Tartós kötelezettségek jelentős tul.visz.-ban lévő váll.szemben			
90.	Tartós kötelezettségek egyéb rész.visz.lévő váll.szemben			
91.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
92.	<i>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81.-89. sorok)</i>	311 372 897		405 834 928
93.	Rövid lejáratú kölcsönök			
94.	ebből: az átváltoztatható kötvények			
95.	Rövid lejáratú hitelek	51 704 543		39 568 671
96.	Vevőktől kapott előlegek			
97.	Kötelezettségek áruszáll és szolgáltatásból (szállítók)	197 585 378		204 439 359
98.	Váltótartozások			
99.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
100.	Rövid lejáratú köt.jelentős tul.visz.-ban lévő váll.szemben			
101.	Rövid lejáratú köt.egyéb rész.visz.-ban lévő váll			
102.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	62 082 976		161 826 898
103.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104.	Származékos ügyletek értékelési különbözete			
<b>105.</b>	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)</b>	<b>31 511 605</b>		<b>77 898 155</b>
106.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	29 091 692		11 834 663
107.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat.	42 867		63 770 599
108.	Halasztott bevételek	2 377 046		2 292 893
<b>109.</b>	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)</b>	<b>916 138 513</b>		<b>1 019 127 261</b>



Szekszárd, 2017. május 03.

**Tölgyesi Balázs**  
**Ügyvezető igazgató**

**"A" Mérleg 2016. december 31.**

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2016. december 31.	Közzolgált ás	Egyéb tevékenység
a	b	c	d	e
<b>01.</b>	<b>A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)</b>	<b>473 549 057</b>	<b>312 542 365</b>	<b>161 006 692</b>
02.	<i>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)</i>	9 194 838	8 973 600	221 238
03.	Alapítás átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok	9 044 025	8 830 825	213 200
06.	Szellemi termékek	150 813	142 775	8 038
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10.	<i>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)</i>	394 163 226	303 568 765	90 594 461
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	231 836 167	152 061 377	79 774 790
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	110 283 506	100 652 509	9 630 997
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	8 941 226	7 752 552	1 188 674
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások	43 102 327	43 102 327	
16.	Beruházásokra adott előlegek			
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18.	<i>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)</i>	70 190 993	0	70 190 993
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	69 724 463		69 724 463
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tul.részesedési visz.álló váll.-ban			
23.	Egyéb tartós részesedés			
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb rész.visz.-ban álló váll.-ban	466 530		466 530
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

**"A" Mérleg 2016. december 31.**

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2016. december 31.	Közzolgált ás	Egyéb tevékenység
a	b	c	d	e
<b>29.</b>	<b>B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)</b>	<b>520 235 603</b>	<b>483 219 215</b>	<b>37 016 388</b>
30.	<i>I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)</i>	6 072 398	2 707 750	3 364 648
31.	Anyagok	2 855 655	2 707 750	147 905
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33.	Növendék-, hizó- és egyéb állatok			
34.	Késztermékek			
35.	Áruk	3 216 743		3 216 743
36.	Készletekre adott előlegek			
37.	<i>II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)</i>	510 883 730	477 809 117	33 074 613
38.	Követelések áruszállításból és szolg.-ból(vevők)	491 275 255	464 466 823	26 808 432
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
40.	Követelések jelentős tulajdoni rész.visz.lévő váll.szemben	5 215 493		5 215 493
41.	Követelések egyéb rész.viszonyban lévő váll.			
42.	Váltókövetelések			
43.	Egyéb követelések	14 392 982	13 342 294	1 050 688
44.	Követelések értékelési különbözete			
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbötete			
46.	<i>III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44. sorok)</i>	0		0
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48.	Jelentős tulajdoni részesedés			
49.	Egyéb részesedés			
50.	Saját részvények, saját üzletrészek			
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
52.	Értékpapírok értékelési különbözete			
53.	<i>IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)</i>	3 279 475	2 702 348	577 127
54.	Pénztár, csekkek	2 026 524	1 669 893	356 631
55.	Bankbetétek	1 252 951	1 032 455	220 496
<b>56.</b>	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sor)</b>	<b>25 342 598</b>	<b>23 492 588</b>	<b>1 850 010</b>
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	23 794 714	22 057 700	1 737 014
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 547 884	1 434 888	112 996
59.	Halasztott ráfordítások			
<b>60.</b>	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)</b>	<b>1 019 127 258</b>	<b>819 254 168</b>	<b>199 873 090</b>

12587142 3811 572 17

Statistikai számjel

17-09-004108

Cégjegyzék száma



## "A" Mérleg 2016. december 31.

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2016. december 31.	Közszolgálat ás	Egyéb tevékenység
a	b	c	d	e
<b>61.</b>	<b>D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)</b>	<b>528 804 078</b>	<b>414 202 662</b>	<b>114 601 416</b>
62.	<i>I. JEGYZETT TŐKE</i>	299 000 000	240 359 577	58 640 423
63.	ebből visszavásárolt tulajdonosi rész.névértéken			
64.	<i>II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZ. TŐKE (-)</i>			
65.	<i>III. TŐKETARTALÉK</i>			
66.	<i>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</i>	283 754 011	228 103 659	55 650 352
67.	<i>V. LEKÖTÖTT TARTALÉK</i>			
68.	<i>VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK</i>			
69.	<i>Értékhelyesbítés értékelési tartaléka</i>			
70.	<i>Valós értékelés értékelési tartaléka</i>			
71.	<i>VII. ADÓZOTT EREDMÉNY</i>	-53 949 933	-54 260 574	310 641
<b>72.</b>	<b>E. Céltartalékok (63.-65. sorok)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
73.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75.	Egyéb céltartalék			

**"A" Mérleg 2016. december 31.**

adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	2016. december 31.	Közszolgálat ás	Egyéb tevékenység
a	b	c	d	e
<b>76.</b>	<b>F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)</b>	<b>412 425 026</b>	<b>333 907 095</b>	<b>78 517 931</b>
77.	<i>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)</i>	0	0	0
78.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt váll.szemben			
79.	Hátrasorolt köt.jelentős tul.vizonyban lévő vál..szemben			
80.	Hátrasorolt köt.egyéb részesedési visz.-ban lévő váll.szemben			
81.	Hátrasorolt köt.egyéb gazdálkodóval szemben			
82.	<i>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sorok)</i>	6 590 098	6 590 098	0
83.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84.	Átváltoztatható kötvények			
85.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
86.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
87.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	6 590 098	6 590 098	
88.	Tartós kötelezettségek kapcsolt váll.szemben			
89.	Tartós kötelezettségek jelentős tul.visz.-ban lévő váll.szemben			
90.	Tartós kötelezettségek egyéb rész.visz.lévő váll.szemben			
91.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
92.	<i>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81.-89. sorok)</i>	405 834 928	327 316 997	78 517 931
93.	Rövid lejáratú kölcsönök			
94.	ebből: az átváltoztatható kötvények			
95.	Rövid lejáratú hitelek	39 568 671	32 883 544	6 685 127
96.	Vevőktől kapott előlegek			
97.	Kötelezettségek áruszáll és szolgáltatásból (szállítók)	204 439 359	164 344 340	40 095 019
98.	Váltótartozások			
99.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
100.	Rövid lejáratú köt.jelentős tul.visz.-ban lévő váll.szemben			
101.	Rövid lejáratú köt.egyéb rész.visz.-ban lévő váll			
102.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	161 826 898	130 089 113	31 737 785
103.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104.	Származékos ügyletek értékelési különbözete			
<b>105.</b>	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)</b>	<b>77 898 155</b>	<b>59 115 345</b>	<b>18 782 810</b>
106.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	11 834 663		11 834 663
107.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat.	63 770 599	59 115 345	4 655 254
108.	Halasztott bevételek	2 292 893		2 292 893
<b>109.</b>	<b>Értékelési különbözet</b>	<b>0</b>	<b>12 029 066</b>	<b>-12 029 066</b>
<b>110.</b>	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)</b>	<b>1 019 127 259</b>	<b>819 254 168</b>	<b>199 873 091</b>

Szekszárd, 2017. május 03.

**Tölgyesi Balázs**  
**Ügyvezető igazgató**