

**Univerzál Beszerző
Korlátolt Felelősségű Társaság
2016. évi Egyszerűsített Éves Beszámolójának
Kiegészítő Melléklete**

Kelt: Tatabánya, 2017. április 12.

Hermann György
ügyvezető igazgató

TARTALOM

A.	A VÁLLALKOZÁS BEMUTATÁSA.....	4
A.1.	A TÁRSASÁG FŐBB CÉGJOGI JELLEMZŐI, TEVÉKENYSÉGE	4
A.2.	A TÁRSASÁG SZÁMVITELI POLITIKÁJÁNAK FŐ VONÁSAI	6
A.2.1.	A Számviteli politika általános vonásai	6
A.2.2.	Amortizációs politika, az értékcsökkenés elszámolásának módszerei	6
A.2.3.	Főbb értékelési szabályok	7
A.2.4.	Valós értéken történő értékelés elvei, módszerei	9
A.2.5.	A kiegészítő melléklet összeállításának kiegészítő szabályai	9
B.	MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK	10
B.1.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	10
B.1.1.	Immateriális javak	11
B.1.2.	Tárgyi eszközök	11
B.1.3.	Befektetett pénzügyi eszközök	11
B.2.	FORGÓESZKÖZÖK	11
B.2.1.	Készletek	11
B.2.2.	Követelések	12
B.2.3.	Értékpapírok	12
B.2.4.	Pénzeszközök	12
B.3.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	12
B.4.	SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA	13
B.5.	CÉLTARTALÉK	13
B.6.	KÖTELEZETTSÉGEK	13
B.7.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	14
C.	EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK	15
C.1.	A TÁRSASÁG ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNYÉNEK ÉRTÉKELÉSE	15
C.1.1.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredményének alakulása	15
C.1.2.	Pénzügyi műveletek eredményének értékelése	17
C.2.	A TÁRSASÁGI ADÓ ALAPJÁNAK LEVEZETÉSE	17
D.	VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMI HELYZET ALAKULÁSÁT BEMUTATÓ MUTATÓSZÁMOK.....	18
D.1.	A VAGYONI ÉS TŐKESTRUKTÚRA MUTATÓSZÁMAI	18
D.2.	JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK	18
D.3.	PÉNZÜGYI HELYZET ALAKULÁSA	19
D.4.	CASH FLOW KIMUTATÁS	20
E.	TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ.....	21
E.1.	KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOK ÉS EGYÉB RÉSZESEDÉSI VISZONYOK	21
E.2.	A TÁRSASÁG TISZTSÉGVISELŐINEK JÁRANDÓSÁGA	21
E.3.	KUTATÁS-KÍSÉRLETI FEJLESZTÉSI TEVÉKENYSÉG	21
E.4.	A KÖNYVVITELI SZOLGÁLTATÁS KÖRÉBE TARTOZÓ FELADATOK IRÁNYÍTÁSÁÉRT, VEZETÉSÉÉRT FELELŐS SZEMÉLY, NYILVÁNTARTÁSBAN SZEREPLŐ ADATAI	21

E.5.	AZ ÉVES BESZÁMOLÓ ALÁÍRÁSÁRA JOGOSULT SZEMÉLYEK	22
E.6.	KÖNYVVIZSGÁLAT.....	22
E.7.	EGYÉB KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK	23
G.	MELLÉKLETEK.....	24

A. A VÁLLALKOZÁS BEMUTATÁSA

A.1. A TÁRSASÁG FŐBB CÉGJOGI JELLEMZŐI, TEVÉKENYSÉGE

Cég: **Univerzál Beszerző
Korlátolt Felelősségű Társaság**

Székhely:	2800 Tatabánya, Csaba utca 19.
Cím:	2800 Tatabánya, Csaba utca 19.
Alapítás időpontja:	2016.10.24.
A társaság első üzleti éve:	2016.
A társaság alapításkori tőkéje:	13 000 000 Ft
Törzstőke (2016. december 31.):	13 000 000 Ft

A Társaság jegyzett tőkéjének tulajdonosi szerkezetét részletesen az **A.1. melléklet** tartalmazza.

A Társaság vezetésének bemutatása az **A.2. mellékletben** található, a Társaságot jellemző legfőbb mutatókat az **A.3. melléklet** részletezi.

A társaság története

Az Univerzál Beszerző Kft. az AUTO-UNIVERZÁL Kft.-ből kiválással jött létre. A Cégbíróság 2016. október 24-én jegyezte be a Társaságot, s másnap megkezdte aktív tevékenységét is. 2016. október 26-án taggyűlés került összehívásra, mely keretében előbb az új tulajdonosi struktúra került kialakításra (tulajdonrészt szerzett az AUTO-UNIVERZÁL Kft. és 5 db Regionális Víziközmű Társaság), valamint megválasztásra került az új ügyvezető személye is. Ekkor alakult ki az azóta is hatályos tulajdonosi struktúra, mely szerint a 6 db Regionális Közlekedési Központ, a Volánbusz Zrt., az AUTO-UNIVERZÁL Kft., valamint az 5 db Regionális Víziközmű Társaság egyenlő arányú tulajdonrészrel rendelkezik. A tulajdonosi jogköreiket a Taggyűlésen keresztül gyakorolják, mely egyben a Társaság legfőbb irányítási szerve. A Társaság tevékenysége a tulajdonosok részére végzett közbeszerzési és beszerzési tevékenység bonyolítása, valamint ezek keretében beszerzendő áruk tényleges beszerzése és eljuttatása a megrendelő részére. A tulajdonosok elvárásai szerint a jövőben ki kell bővíteni a tevékenységét az árubeszerzéseken túl szolgáltatás beszerzések bonyolításával is.

A Szindikátusi szerződés szerint a Társaság alapvetően cost centerként működik. Ez azt jelenti, hogy csak olyan árréssel számolhat a Társaság, amely az indokolt költségeinek megtérülését biztosítja. Ezért a Társaság úgy készíti el az üzleti tervét, s az árképzési szabályzatának megfelelően év közben úgy módosítja az árreket, hogy év végére az adózás előtt eredménye a megengedett pozitív tartományba essen. Az áruértékesítés ráfordításán túli költségei (működését biztosító költségek, ráfordítások) erős tulajdonosi kontroll alatt állnak.

A társaság tevékenysége

A Társaság fő tevékenysége:

4531 Gépjárműalkatrész- nagykereskedelem

A Társaság egyéb tevékenységei közül kiemelt tevékenységek:

4341 Közúti áruszállítás
4671 Üzem-, tüzelőanyag nagykereskedelem
5210 Raktározás, tárolás
5224 Rakománykezelés
5229 Egyéb szállítást kiegészítő szolgáltatás
7022 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
7010 Üzletvezetés
4675 Vegyi áru nagykereskedelem
4662 Szerszámgép-nagykereskedelem
4665 Irodabútor-nagykereskedelem
4661 Mezőgazdasági gép, berendezés nagykereskedelme
4651 Számítógép, periféria, szoftver nagykereskedelme
4690 Vegyes termékkörű nagykereskedelem
4619 Vegyes termékkörű ügynöki nagykereskedelem
7739 Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése

A felsorolt tevékenységek közül az engedélyhez kötötteket csak a beszerzett engedélyek birtokában gyakorolja a Társaság.

Főbb értékesítési területek

A Társaság szinte kizárólag a tulajdonosai részére végez árubeszerzés és szolgáltatás beszerzési tevékenységet. Az árubeszerzés alapvetően a megrendelők tevékenységéhez szükséges karbantartási anyagigényét biztosítja, mely több termékcsoportha bontható, s közülük a legjelentősebbek: gumiabroncsok, légfék alkatrészek, kenőanyagok, akkumulátorok, szélvédők, szűrők, fagyállók, légrugók, stb.

Főbb beszerzési források

A Társaság kiválással alakult meg, a kiválás során megkapta a jogelőd közbeszerzési szerződéseit, ami jelenleg is biztosítja az árubeszerzések szállítóinak jelentős körét. Ez a kör azokkal a szállítókkal bővül, akik az új közbeszerzések/meghívásos beszerzési pályázatok nyertesei lettek, vagy lesznek a jövőben. A szállítók között megtalálhatók multinacionális társaságok (Continental, MOL, stb.) és hazai vállalkozások is (Jász-Plasztik Kft.; Draspo-Tempo Kft.; Kravtex Kft.; PRIM-VOL Kft.; stb.).

Piaci pozíció értékelése

A Társaság tulajdonosai szinte 100 %-ban a MNV Zrt. tulajdonában vannak, ezért a piac speciális szegmensében tevékenykednek, így a klasszikus értelemben vett piaci viszonyok nem értelmezhetőek. Elsősorban ez indokolja, hogy az MNV Zrt. elvárásának megfelelően a Társaság cost center jelleggel tevékenykedik.

A Társaság által megcélzott közbeszerzés keretében beszerzendő termékkörök:

A minőségben, mennyiségben viszonylag könnyen paraméterezhető, továbbá minden tulajdonos számára szükséges termékkörök kerültek első körben bevonásra (pl.: kenőanyagok, gumiabroncs, stb.). A továbbiakban a tulajdonosi elvárásoknak megfelelően újabb termékkörök kerülnek bevonásra, ezek között már egyre speciálisabbak is megjelennek a közös beszerzésben. A középtávú tervekben további jelen-

tős bővülések várhatóak a működés területén, újabb vevők és speciálisabb termékek megjelenésének köszönhetően. Ezzel a Társaság erősíti piacon levő jelenlétét, forgalmát és reményeink szerint hamarosan az egyik legmeghatározóbb társaság lesz az általa végzett tevékenységi körben. A vevői termékigények köre viszonylag konstans, de egyben rendkívül heterogén is, mert a fiatal csúcstechnikát képviselő modern buszoktól kezdve a 30 éves kort közelítő Ikarus buszokig mindenféle alkatrész beszállítása előfordulhat. Ugyanez igaz a Víziközműves igényekre is, a rengeteg fajta teljesítményű, korú szivattyúktól, valamint az 1-50 éves korig terjedő csövek cseréjének esetében, ami megnehezíti a beszerezendő termékek homogenizálását.

A.2. A TÁRSASÁG SZÁMVITELI POLITIKÁJÁNAK FŐ VONÁSAI

A.2.1. A Számviteli politika általános vonásai

A Társaságnál előírt és alkalmazott általános számviteli elvek a 2000. évi a számvitelről szóló C. törvény (továbbiakban: Sztv.) előírásait tükrözik.

A Társaság az Sztv. előírásainak megfelelően **kettős könyvvitel** vezetésére kötelezett.

A Társaság a működése során előforduló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetére kiható eseményekről, a tulajdonában levő eszközökről és azok forrásairól, valamint a saját tőkéjében bekövetkezett változásokról folyamatos nyilvántartást vezet, melyet a naptári év végén lezár.

A Társaság könyvvezetése során az 5-ös számlaosztályt, mint elsődleges költség elszámolást alkalmazza, de emellett költséghelyre/rendelésre is könyvel.

A könyvvezetésnél a Társaság érvényesíti az Sztv. által nevesített számviteli alapelveket.

A Társaság éves beszámolóját az Sztv. előírásai alapján összeállított Számviteli politikában előírtak szerint készíti el.

Az **egyszerűsített éves beszámoló** készítésének **fordulónapja**: az üzleti év **december 31.**

A **mérlegkészítés napja**: a tárgyévet követő év január 25-e.

A Társaság a mérleget az Sztv. 1. sz. mellékletének „A” változata, az eredménykimutatást az Sztv. 2. sz. mellékletének **összköltség** eljárás szerinti tagolásában készíti el.

A.2.2. Amortizációs politika, az értékcsökkenés elszámolásának módszerei

A 100 ezer forint alatti bekerülési értékű vagyoni értékű jogokat, szellemi termékeket és tárgyi eszközöket használatbavételkor – minden esetben – egy összegben leírjuk.

A használatbavételkor egy összegben le nem írt eszközök körében (specialitások figyelembevételével):

- Meg kell állapítani az adott eszköz hasznos élettartamát. A Társaságnál a megállapított hasznos élettartam alatt időarányos leírással kell elszámolni az értékcsökkenési leírást a maradványérték figyelembevételével. A várható használati idő és a maradványérték meghatározásának kérdéseit, módszereit és eljárási szabályait az Eszközök és források értékelési szabályzata tartalmazza. Az eszközök várható élettartam és maradványértéke felülvizsgálandó, ha az eszköz bruttó értékében változás történik, vagy változás következik be a rendeltetés szerű használatában.
- A leírás alapja a maradványértékkel csökkentett bruttó érték, mint terv szerint amortizálható bekerülési érték.

- Az értékcsökkenést a rendeltetésszerű használatbavétel, az üzembe helyezés napjától kezdve számítjuk, naptári napokra arányosan, amíg a rendeltetésszerű használatból ki nem vonjuk, vagy a maradványértéket el nem érjük.
- Az értékcsökkenés elszámolását havonta, a hónap utolsó napjára vonatkozóan végezzük el.

Az immateriális javaknál és a tárgyi eszközöknél a terven felüli értékcsökkenés elszámolása, illetve visszaírása a terv szerinti értékcsökkenés, a várható hasznos élettartam és a maradványérték újbóli megállapítását eredményezheti.

A.2.3. Főbb értékelési szabályok

A **befektetett eszközök** beszerzési, illetve előállítási költségen kerültek értékelésre.

A bekerülési érték tartalmának meghatározása az Sztv. 47-51.§ szerint történt, figyelembe véve a kalkulált értékkel történő elszámolási szabályokat is.

A Társaság az adott eszköz bekerülési (beszerzési) értékének utólagos módosítására minden esetben sor kerül, mert a jelentős mértéket 0,- Ft-ban határozta meg az Eszközök és források értékelése szabályzatában.

A saját termelésű készletek és a saját előállítású eszközök közvetlen önköltségének megállapítása utókalkuláció alapján történik, a Társaság Önköltségszámítási és költségelszámolási szabályzatában leírtaknak megfelelően.

Részesedések, értékpapírok értékvesztése, illetve értékvesztésének visszaírása: A gazdasági társaságban lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetéseknél, valamint a hitelviszonyt megtestesítő, egy évnél hosszabb lejáratú értékpapíroknál az értékvesztést és a visszaírást a Sztv. 54. §-ában foglalt szabályok szerint határozza meg és számolja el azzal a kiegészítéssel, hogy a Társaságnál

- a részesedések esetében az óvatosság elve miatt, le kell értékelni azokat akkor, ha a mérlegkészítés napját megelőzően tartósan (legalább egy éven keresztül) és jelentősen (a gazdasági társaság saját tőke/jegyzett tőke aránya 10 %-kal kisebb, mint a befektetés könyv szerinti értéke/befektetés névértékének aránya) csökkent,
- az értékpapírok esetében le kell értékelni azokat, ha a piaci értéke tartósan 20 %-nál nagyobb mértékben alacsonyabb, mint az értékpapír könyvszerinti értéke.

A korábban elszámolt értékvesztést visszaírással csökkenteni kell, ha a piaci érték és a könyv szerinti érték között jelentős összegű, tartós nyereség mutatkozik, azonban a visszaírás csak az eredeti beszerzési értékig történhet.

A piaci érték meghatározása egyedi mérlegelés alapján, és a piaci viszonyok figyelembe vételével történik.

A különbözet értékvesztéskor, illetve visszaíráskor akkor minősül tartósnak, ha az legalább egy éve vagy a múltbeli tények vagy jövőbeni várakozások alapján előreláthatólag legalább egy évig fennáll, vagy – fennállásának időtartamától függetlenül – az értékeléskor rendelkezésre álló információk alapján véglegesnek tekinthető.

A készletek értékelése a Társaságnál az alábbi:

- a vásárolt készleteket átlagos (súlyozott) beszerzési áron,

- a saját termelésű készletek értékelése közvetlen önköltségen utókalkuláció alapján, a belső teljesítményekre elszámolt költségek a ténylegesen felmerült mutatószámok alapján kerülnek felosztásra
- a közvetített szolgáltatásokat, teljesítményeket számlázott beszerzési áron,
- a kereskedelmi árukat átlagos (súlyozott) bekerülési (beszerzési) értéken,
- a betétdíjas göngyölegeket betétdíjas árakon értékeli.

A vásárolt és a saját előállítású készletek értékvesztésének elszámolását és visszairását az Sztv. 56. §-ában foglaltak szerint értelmezi a Társaság azzal a Számviteli Politikában leírt pontosítással, hogy egy adott készlet (csoport/cikkszám) mérlegkészítéskor ismert tényleges piaci értéke és a könyv szerinti értéke közötti különbség akkor jelentős (piaci értéke 20 %-nál nagyobb mértékben alacsonyabb, mint a könyvszerinti értéke), tartós, akkor értékvesztést kell elszámolni ha az legalább egy éve vagy a múltbeli tények vagy jövőbeni várakozások alapján előreláthatólag legalább egy évig fennáll, vagy – fennállásának időtartamától függetlenül – az értékeléskor rendelkezésre álló információk alapján véglegesnek tekinthető.

Követelések értékelése során az értékvesztés elszámolását, illetve visszairását az Sztv. 55. §-ában foglalt szabályok szerint végzi a Társaság azzal a kiegészítéssel, hogy a könyv szerinti érték és a várhatóan megtérülő összeg közötti különbség akkor számít jelentősnek, ha annak összege a könyv szerinti érték 20 %-át, vagy 50 ezer Ft-ot meghaladja. Az értékvesztés elszámolásakor, illetve visszairásakor a különbség akkor minősül tartósnak, ha az legalább egy éve vagy a múltbeli tények vagy jövőbeni várakozások alapján előreláthatólag legalább egy évig fennáll, vagy – fennállásának időtartamától függetlenül – az értékeléskor rendelkezésre álló információk alapján véglegesnek tekinthető. A Társaság tartósnak minősíti azokat a követeléseket, amelyeknél a határidőn túli követelés meghaladja a 60 napot.

A behajthatatlan követelések leírásakor a végrehajtással kapcsolatos költségek akkor tekintendők a várhatóan behajtható összeggel arányosnak, ameddig a várhatóan behajtható összegnek legfeljebb 90 %-a a végrehajtás várható költsége.

A valuta, a deviza, a külföldi pénzürtékre szóló követelések és kötelezettségek értékelése az alábbi:

- A forintért vásárolt valutát, devizát bekerülési (ténylegesen fizetett) összegben veszi nyilvántartásba, és ez alapján határozza meg a nyilvántartásba-vételi árfolyamot. A valós értéken történő értékelés alapján a forint ellenében vásárolt valuta-, illetve devizakészletet a Társaság a bekerülés napjával az érvényes MNB árfolyamra átértékeli.
- A Társaság a valutapénztárba bekerülő valutakészletet, a devizaszámlára kerülő devizát, a külföldi pénzürtékre szóló követelést, befektetett pénzügyi eszközt, értékpapírt, illetve kötelezettséget a bekerülés, illetve szerződés szerinti teljesítés napjára vonatkozó – az MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyamon átszámított – forintértéken veszi nyilvántartásba.
- A Társaság az MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyamon értékeli az exportértékesítés, illetve az importbeszerzés teljesítéskori értékét is.
- Év közben a valuta-, devizakészlet növekedésének nyilvántartásba vétele után a bekerülési érték meghatározása átlagos (súlyozott) bekerülési árfolyamon történik, amely a valuta-, devizakészlet könyv szerinti árfolyama. E könyv szerinti árfolyamon számolódik el a valuta-, devizakészlet csökkenése.

- A Társaság az üzleti év mérlegfordulónapjára vonatkozóan minden valuta-, devizakészletet, követelést és kötelezettséget átértékel az MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyamra, függetlenül attól, hogy annak hatása az eredményre jelentős-e.
- A Társaság jelenleg nem üzemeltet valutapénztárat, s nem nyitott devizaszámlát sem.

A.2.4. Valós értéken történő értékelés elvei, módszerei

A Társaság nem él a számviteli törvény 59/A-F §-ai által, a pénzügyi instrumentumok esetében lehetővé tett valós értéken történő értékeléssel.

A.2.5. A kiegészítő melléklet összeállításának kiegészítő szabályai

A kiegészítő melléklet összeállítása során a Társaság kivételes nagyságrendű bevételnek tekinti az értékesítés nettó árbevétele, az egyéb bevétel és a pénzügyi műveletek bevétele együttes összegének („Összes Bevétel”) 20%-át meghaladó bevételt. Kivételes nagyságrendű költségnek, illetve ráfordításnak tekinti az anyagjellegű ráfordítások, a személyi jellegű ráfordítások, az értékcsökkenési leírás, az egyéb ráfordítások illetve a pénzügyi műveletek ráfordításai együttes összegének („Összes Ráfordítás”) 20%-át meghaladó költséget vagy ráfordítást. A társaság a kivételes előfordulású bevételeket, költségeket és ráfordításokat csak abban az esetben mutatja be a kiegészítő mellékletben, ha azok az Összes Bevétel vagy az Összes Ráfordítás 10%-át meghaladja.

B. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Mivel a Társaság jogutódlással alakult 2016. október 24-én, ezért a 2016. évi Egyszerűsített éves beszámoló mérleg és eredmény kimutatás tételeinél az előző üzleti év adata nem értelmezhető, helyette a megalakulás nyitóadatait szerepeltetjük.

Az eszköz- és forrástételek mérleg főcsoportonkénti alakulása az alábbi:

MEGNEVEZÉS	2016. E Ft	Megoszlás %
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	12 918	3,04
<i>Immateriális javak</i>	3 658	0,86
<i>Tárgyi eszközök</i>	9 260	2,18
<i>Befektetett pénzügyi eszközök</i>	0	0,00
FORGÓESZKÖZÖK	411 195	96,86
<i>Készletek</i>	25 631	6,04
<i>Követelések</i>	374 097	88,12
<i>Értékpapírok</i>	0	0,00
<i>Pénzeszközök</i>	11 467	2,70
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	397	0,09
ESZKÖZÖK	424 510	100,00
SAJÁT TŐKE	50 203	11,83
<i>Jegyzett tőke</i>	13 000	3,06
<i>Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)</i>	0	0,00
<i>Tőketartalék</i>	0	0,00
<i>Eredménytartalék</i>	29 589	6,97
<i>Lekötött tartalék</i>	0	0,00
<i>Értékelési tartalék</i>	0	0,00
<i>Adózott eredmény</i>	7 614	1,79
CÉLTARTALÉKOK	0	0,00
KÖTELEZETTSÉGEK	368 113	86,71
<i>Hátrasorolt kötelezettségek</i>	0	0,00
<i>Hosszú lejáratú kötelezettségek</i>	3 924	0,92
<i>Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	364 189	85,79
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	6 194	1,46
FORRÁSOK	424 510	100,00

A Társaság **mérleg főösszege 424 510 E Ft**. Mérlegsorok szerint haladva a 2016. december 31-i állománya a következőképpen alakult.

B.1. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

Az eszközökön belül a **befektetett eszközök** tárgyévi állománya 3,04 %-ot képvisel, mérlegfordulónapon értékük **12 918 E Ft** volt.

B.1.1. Immateriális javak

Az immateriális javak állományának változásait – a mérleg soronkénti bruttó érték és az értékcsökkenés összegének részletezésével – a **B.1. melléklet** mutatja be.

Az immateriális javak nettó állománya	3 658 E Ft,
amelyből:	
A tárgydőszaki új beszerzések	+4 077 E Ft,
Az elszámolt terv szerinti értékcsökkenés összege	-419 E Ft.

B.1.2. Tárgyi eszközök

A **tárgyi eszközök** nettó állományának alakulása az alábbi tételek összevont hatásának az eredménye:

Tárgyévi új beruházás (beszerzés, létesítés) összesített hatása	+10 349 E Ft,
Elszámolt terv szerinti értékcsökkenés összege	-1 089 E Ft,

A tárgyi eszközök állományának változásait – a mérleg soronkénti bruttó érték és az értékcsökkenés összegének részletezésével – a **B.2. melléklet** mutatja be.

Az üzembe helyezések (**aktiválások**) értéke **10 349 E Ft** volt, melynek kiemelt tételeit a **B3. melléklet** részletezi.

A **B.4. mellékletben** a terv szerinti értékcsökkenési leírás részletezése kerül bemutatásra.

B.1.3. Befektetett pénzügyi eszközök

A Társaság nem rendelkezett **befektetett pénzügyi eszközökkel** a tárgyévben.

B.2. FORGÓESZKÖZÖK

Az eszközökön belül a **forgóeszközök** tárgyévi állománya 96,86 %-ot képvisel. Mérlegfordulónapon értékük **411 195 E Ft** volt, mely állomány részletezése az egyes mérleg sorok tekintetében az alábbi.

B.2.1. Készletek

A **készletek** tárgyévi állománya **25 631 E Ft**, mely teljes egészében árukészlet.

Megnevezés	2016. E Ft
Nyitó készlet (+)	37 589
Beszerzés (+)	342 130
Felhasználás (-)	
Értékesítés (-)	354 088
Értékvesztés/Selejt (-)	
Záró készlet (+)	25 631

B.2.2. Követelések

A követelések mérlegfordulónapi összege a tárgyidőszakban **374 097 E Ft**, melyet főként az **áruszállításból és szolgáltatásból eredő, vevőkkel szembeni követelések** állománya (373 914 E Ft) alkot.

Az **egyéb követelések** állománya **183 E Ft** volt.

A részesedési viszonyú vállalkozásokkal szembeni tőke és egyéb követeléseket a **B.7. melléklet** részletezi.

Az **egyéb követelések** részleteiben az alábbiak szerint alakultak:

Megnevezés	2016. E Ft
Állami költségvetéssel kapcs.elsz.	178
<i>Innovációs járulék</i>	178
Munkavállalókkal kapcs.elsz.	5
Összesen	183

B.2.3. Értékpapírok

A Társaság tárgyévben nem rendelkezett értékpapírral.

B.2.4. Pénzeszközök

A Társaság tárgyév végén **32 E Ft** pénztáregyenleggel és **11 435 E Ft** bankbetéttel rendelkezett.

A tárgyidőszak cash flow-inak alakulásáról a **D.1 mellékletben** szereplő Cash flow kimutatás további információkat tartalmaz.

B.3. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Az aktív időbeli elhatárolások mérlegsorainak alakulása az alábbi:

Megnevezés	2016. E Ft
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	397
Igénybe vett szolg. időbeli elhat.	199
Egyéb szolg. időbeli elhat.	119
ELÁBÉ időbeli elhat.	79
Halaszott ráfordítások	0
ÖSSZESEN	397

A **költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolásai** között a tárgyévben elszámolt, de követő üzleti évet érintő igénybevett szolgáltatások, egyéb szolgáltatások, illetve eladott áruk beszerzési értékének elhatárolásai szerepelnek.

B.4. SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA

A Társaság **saját tőkéjének** tárgyévi értéke **50 203 E Ft**. A forrásokon belül a saját tőke aránya a tárgyidőszakban 11,83 %. A tőkeellátottság alakulását, valamint további tőkeszerkezeti mutatókat a D. fejezet tartalmaz.

A saját tőke állományváltozására az alábbi események voltak hatással:

	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft
Nyitó (2016. 10. 24)	13 000	29 589		42 589
Jegyzett tőke bejegyzése (2016. 10. 24.)	13 000			13 000
Jogelőd társaságtól a vagyonmérleg alapján átvett eredménytartalék (2016. 10. 24.)		29 589		29 589
Tárgyévi adózott eredmény			7 614	7 614
Záró (2016.12.31.)	13 000	29 589	7 614	50 203

A Cégbíróság 2016. október 24-én jegyezte be a Társaság törzstőkéjét.

A 2016. évi adózott eredmény nem kerül felosztásra a Tulajdonosok között, azt a Társaság az Eredménytartalékba helyezi.

B.5. CÉLTARTALÉK

A Társaság tárgyévben nem képzett **céltartalékot**.

B.6. KÖTELEZETTSÉGEK

A forrásokon belül a **kötelezettségek** aránya a tárgyévben 86,72 %. A mérlegfordulónapi értéke **368 113 E Ft**, melynek alakulására az állományon belüli hosszú- illetve rövid lejáratú kötelezettségek tekintetében az alábbi főbb tényezők hatottak.

A **hosszú lejáratú kötelezettségek** között a Társaság lízinghitele szerepel **3 924 E Ft** összegben.

A **rövid lejáratú kötelezettségek** állományát az áruszállításból és szolgáltatásból eredő kötelezettségek (szállítók) 329 097 E Ft-os, valamint az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek 35 092 E Ft-os összegei alkotják.

A hitelek és kölcsönök részletes kimutatását, és a hosszú lejáratú kötelezettségek egy éven belül esedékes törlesztő részleteit a **B.8. melléklet** mutatja be.

A részesedési viszonyú vállalkozásokkal szembeni kötelezettségeket a **B.9. melléklet** részletezi.

A hosszú lejáratú kötelezettségek esedékesség szerinti bemutatását a **B.10. melléklet** tartalmazza.

Az **egyéb rövid lejáratú kötelezettségek** alakulását az alábbi táblázat mutatja:

Megnevezés	2016. E Ft
Állami költségvetéssel kapcsolatos elszámolás	24 048
<i>Társasági adó</i>	845
<i>Szakképzési hozzájárulás</i>	73
<i>Munkavállalókkal kapcsolatos adó és járulék kötelezettség</i>	3 093
<i>Általános forgalmi adó</i>	20 037
Önkormányzatokkal kapcsolatos elszámolás	560
Munkavállalókkal kapcsolatos elszámolás	3 763
Különféle egyéb kötelezettség	6 721
<i>Ebből: rövid lejáratúra átvett pénzügyi lízing</i>	1 033
<i>Ebből: ajánlati biztosíték</i>	5 688
Összesen	35 092

B.7. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

A passzív időbeli elhatárolások alakulását a tárgyév viszonylatában az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	2016. E Ft
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	85
<i>Árbevételek időbeli elhat.</i>	85
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	6 109
<i>Igénybe vett szolg.időbeli elhat.</i>	913
<i>ELÁBÉ időbeli elhat.</i>	5 180
<i>Pénzügyi ráfordítások időbeli elhat.</i>	16
Halasztott bevételek	0
ÖSSZESEN	6 194

A **költség, ráfordítások passzív időbeli elhatárolások** tárgyidőszaki állományának meghatározó tétele az eladott áruk beszerzési értékének időbeli elhatárolása.

C. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

C.1. A TÁRSASÁG ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNYÉNEK ÉRTÉKELÉSE

A Társaság a 2016-os üzleti évet **8 459 E Ft adózás előtti eredménnyel zárta.**

Az eredménykimutatás fő tételei az alábbiak szerint alakultak:

Hiv.	Tétel megnevezése	2016. E Ft
I.	Értékesítés nettó árbevétele	388 107
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0
III.	Egyéb bevételek	1
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	364 427
V.	Személyi jellegű ráfordítások	13 069
VI.	Értékcsökkenési leírás	1 508
VII.	Egyéb ráfordítás	646
„A”	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	8 458
„B”	Pénzügyi műveletek eredménye	1
„C”	Adózás előtti eredmény	8 459

Az **adózás előtti eredmény 8 459 E Ft**-os értékét az alábbi tételek együttes hatása befolyásolta:

A Társaság a tárgyévben 388 109 E Ft bevételt realizált.

A ráfordítások értéke 2016. évben 379 650 E Ft.

A Társaság bevételeinek és ráfordításainak bemutatását – részesedési viszony szerinti csoportosításban – a **C.1. és a C.2. melléklet** tartalmazza.

Mind a bevételek, mind a ráfordítások alakulását, az azokra ható tényezőket a következő pontok részletesen tartalmazzák.

C.1.1. Üzemi (üzleti) tevékenység eredményének alakulása

C. 1.1.1. Értékesítés nettó árbevételének alakulása

Az **értékesítés nettó árbevétele** a tárgyévben **388 107 E Ft** volt, mely a főbb tevékenységek és relációk esetében az alábbi:

Alkatrész értékesítés:	369 455 E Ft,
Hulladék akkumulátor értékesítés:	5 737 E Ft,
Egyéb készlet-, áruértékesítés:	12 915 E Ft.

Az értékesítés nettó árbevételének főbb tevékenységek szerinti megbontását, az export értékesítés megbontását, valamint piaci szegmensenkénti alakulását a **C.3. melléklet** mutatja be, továbbá részesedési viszony szerint a bevételek bemutatását a **C.1. melléklet** tartalmazza.

C. 1.1.2. *Aktivált saját teljesítmények*

A Társaság nem mutatott ki **aktivált saját teljesítményt** a könyveiben.

C. 1.1.3. *Költségek részletezése*

A költségként elszámolt tételek a bázis évhez viszonyítva az alábbiak szerint alakultak:

Megnevezés	2016. E Ft
Anyagköltség	361
Igénybevett szolgáltatások értéke	3 861
Egyéb szolgáltatások értéke	460
Eladott áruk beszerzési értéke	359 745
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0
Anyagjellegű ráfordítások	364 427
Béreköltség	9 735
Személyi jellegű egyéb kifizetések	582
Bérfárulékok	2 752
Személyi jellegű ráfordítások	13 069
Értékcsökkenési leírás	1 508
KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN	379 004

A tárgyidőszakban **költségként 379 004 E Ft-ot** számolt el a Társaság.

Az **anyagjellegű ráfordítások** tárgyidőszaki költségeinek 364 427 E Ft-os állománya az alábbiak szerint alakult:

- Az **anyagköltségek** értéke: **361 E Ft,**
- Az **igénybe vett szolgáltatások** értéke **3 861 E Ft,**
aminek jelentősebb tételei:
 - = Álláshirdetési szolgáltatások: 1 846 E Ft,
 - = Vállalatirányítási rendszer bérleti díja: 688 E Ft.
- Az **egyéb szolgáltatások** értéke: **460 E Ft,**
- Az **eladott áruk beszerzési értéke:** **359 745 E Ft.**

A **személyi jellegű ráfordítások** 13 069 E Ft-os állományát az alábbi tényezők együttesen befolyásoltak:

- A **béreköltség** értéke: **9 735 E Ft,**
- A **személyi jellegű egyéb kifizetések** értéke: **582 E Ft,**
- A **bérfárulékok** értéke: **2 752 E Ft,**
melyből:

= Szociális hozzájárulási adó:	2 513 E Ft,
= Egészségügyi hozzájárulás:	98 E Ft,
= Szakképzési hozzájárulás:	141 E Ft.

C. 1.1.4. Egyéb bevételek és ráfordítások alakulása

A tárgyévben a Társaság **egyéb bevételként 1 E Ft** kerekítési különbözetet számolt el.

Az egyéb ráfordításokat a következő táblázat tartalmazza:

Megnevezés	2016. E Ft
Költségvetéssel szemben elszámolt adók, hozzájárulások	84
Önkormányzatokkal szemben elszámolt adók	560
Különféle egyéb ráfordítások	2
<i>Ebből:</i>	
<i>Kerekítés</i>	2
Összesen	646

Az **egyéb ráfordítások** értéke 2016. évben **646 E Ft**, melynek jelentősebb tételei:

- A helyi iparüzési adó fizetési kötelezettség: 560 e Ft,
- Az innovációs járulék fizetési kötelezettség: 84 e Ft.

Az egyéb bevételek részesedési viszony szerinti bontása a **C.1. mellékletben**, az egyéb ráfordítások hasonló tagolása a **C.2. mellékletben** található.

Az egyéb bevételek és egyéb ráfordítások társasági adó alapjának számításánál a **C.4. mellékletben** foglaltak szerint kerültek figyelembe vételre.

C.1.2. Pénzügyi műveletek eredményének értékelése

A pénzügyi műveletek tárgyidőszaki eredménye 1 E Ft, mely pénzintézettől származó kamatbevétel.

A pénzügyi műveletek bevételeinek és ráfordításainak tételei a társasági adó alapjának számításánál a **C.4. mellékletben** foglaltak szerint kerültek figyelembe vételre.

C.2. A TÁRSASÁGI ADÓ ALAPJÁNAK LEVEZETÉSE

A Társaság 2016. évi adófizetési kötelezettsége 845 E Ft.

A társasági adóalap levezetését, az adóalap megállapításánál figyelembe vett módosító tételeket a **C.4. melléklet** tartalmazza.

D. VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMI HELYZET ALAKULÁSÁT BEMUTATÓ MUTATÓSZÁMOK

D.1. A VAGYONI ÉS TŐKESTRUKTÚRA MUTATÓSZÁMAI¹

Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök	Összes eszköz	Érték (%)
2016. december 31.	12 918	424 510	3,04
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök	Összes eszköz	Érték (%)
2016. december 31.	411 195	424 510	96,86
Tőkeellátottsági mutató	Saját tőke	Összes forrás	Érték (%)
2016. december 31.	50 203	424 510	11,83
Tőkefeszültségi mutató	Kötelezettségek	Saját tőke	Érték (%)
2016. december 31.	368 113	50 203	733,25
Tőkenövekedési ráta	Saját tőke	Jegyzett tőke	Érték (%)
2016. december 31.	50 203	13 000	386,18
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke + Hosszú lejáratú kötelezettségek	Befektetett eszközök	Érték (%)
2016. december 31.	54 127	12 918	419,00

D.2. JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK²

Saját tőke arányos nyereség (ROE)	Adózott eredmény	Saját tőke	Érték (%)
2016. december 31.	7 614	50 203	15,17
Eszközarányos eredmény (ROA)	Adózott eredmény	Összes eszköz	Érték (%)
2016. december 31.	7 614	424 510	1,79
Árbevétel arányos nyereség (ROS)	Adózott eredmény	Értékesítés nettó árbevétele	Érték (%)
2016. december 31.	7 614	388 107	1,96
EBITDA ráta	Üzemi eredmény + Amortizáció	Értékesítés nettó árbevétele	Érték (%)
2016. december 31.	9 966	388 107	2,57

¹ A mutató értékét a két tényező hányadosa adja.

² A mutató értékét a két tényező hányadosa adja.

D.3. PÉNZÜGYI HELYZET ALAKULÁSA³

Tőkeáttétel	Kötelezettségek	Összes forrás	Érték (%)
2016. december 31.	368 113	424 510	86,71
Eladósodottsági ráta	Nettó adósság*	Saját tőke	Érték (%)
2016. december 31.	-6 510	50 203	-12,97
Likviditási ráta	Forgóeszközök	Rövid lejáratú kötelezettségek	Érték
2016. december 31.	411 195	364 189	1,13
Likviditási gyorsráta	Pénzeszközök + Követelések + Értékpapírok	Rövid lejáratú kötelezettségek	Érték
2016. december 31.	385 564	364 189	1,06
Készletek forgási időtartama	Készletek átlagos** állománya	Értékesítés nettó árbevétele/69	Érték (nap)
2016. december 31.	31 610	5 625	5,62
Vevők forgási időtartama	Átlagos** vevőállomány	Értékesítés nettó árbevétele/69	Érték (nap)
2016. december 31.	186 957	5 625	33,24
Szállítók forgási időtartama	Átlagos** szállítói állomány	Anyagjellegű ráfordítások***/69	Érték (nap)
2016. december 31.	164 549	5 491	29,97
Kamatfedezeti mutató	EBITDA (Üzemi eredmény + Amortizáció)	Kamatráfordítás	Érték
2016. december 31.	9 966	0	0,00

³ A mutató értékét a két tényező hányadosa adja.

*Nettó adósság:

Kamatozó kötelezettségek - Pénzeszközök

Kamatozó kötelezettségek:

- + hosszú és rövid lejáratú hitelek és kapott kölcsönök
- + kötvénykibocsátásból származó kötelezettségek
- hosszú és rövid lejáratú adott kölcsönök

**Átlagos állomány: (tárgyévi nyitó + tárgyévi záró)/2

***Anyagjellegű ráfordítások: Beleértve a tárgyi eszközök és immateriális javak adott évi beszerzését.

D.4. CASH FLOW KIMUTATÁS

A Társaság 2016. december 31-én 11 467 E Ft záró pénzeszközállománnyal rendelkezett.

A rendelkezésre álló cash flow-t a működési, a befektetési és a finanszírozási cash flow alakította, melynek bemutatását a **D.1. melléklet** tartalmazza.

E. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

E.1. KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOK ÉS EGYÉB RÉSEZEDÉSI VISZONYOK

A Társaság befektetéseinek főbb adatait az **E.1. melléklet** mutatja be.

E.2. A TÁRSASÁG TISZTSÉGVISELŐINEK JÁRANDÓSÁGA

A Felügyelő Bizottság tagjainak 2016. évi tevékenységéért az alábbi járandóság került kifizetésre:

Megnevezés	Tiszteletdíj bruttó összege (Ft)
Felügyelő Bizottság	270 968,-
Összesen:	270 968,-

A Felügyelő Bizottság tagjai részére a tisztségviselői tevékenységükre tekintettel 2016. évben előleg vagy kölcsön kifizetése nem volt, a Társaság a nevükben nem vállalt garanciát.

E.3. KUTATÁS-KÍSÉRLETI FEJLESZTÉSI TEVÉKENYSÉG

A kutatás-kísérleti fejlesztés költségeit részletesen az **E.3. melléklet** tartalmazza.

E.4. A KÖNYVVITELI SZOLGÁLTATÁS KÖRÉBE TARTOZÓ FELADATOK IRÁNYÍTÁSÁÉRT, VEZETÉSÉÉRT FELELŐS SZEMÉLY, NYILVÁNTARTÁSBAN SZEREPLŐ ADATAI

A Társaság részére a számviteli szolgáltatást a Nemzeti Üzleti Szolgáltató Zrt. nyújtja.

A Nemzeti Üzleti Szolgáltató Zrt.-nél a könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért felelős személy nyilvános adatai:

Név: Gombkötő Zsuzsanna

Lakcím: 2111, Szada Szőlő utca 22.

Pénzügyminisztérium 93/2002.(V.5.) Kormány Rendelet alapján 173418. számon nyilvántartásba vett könyvviteli szolgáltatási tevékenység folytatására jogosult személy.

E.5. AZ ÉVES BESZÁMOLÓ ALÁÍRÁSÁRA JOGOSULT SZEMÉLYEK

Név	Cím
Hermann György ügyvezető igazgató	8100 Várpalota, Gárdonyi utca 17.

E.6. KÖNYVVIZSGÁLAT

A számviteli törvény 155. § (2) bekezdése értelmében a Társaságnál a könyvvizsgálat kötelező.

A társaság könyvvizsgálója:

Dornhof Nagy und Partner Hungar Audit Kft.
Székhely: 1023 Budapest, Vérhalom u. 12-16. A. épület I. em. 20.
Cg.: 01 09 063562
Magyar Könyvvizsgáló Kamarai nyilvántartási száma: 000093

Könyvvizsgálat elvégzéséért felelős személy:

Név: Valóczki Andrea
Anyja neve: Nyilas Erzsébet
Lakcím: 1041 Budapest, Liszt F. u. 23/b II.5
Magyar Könyvvizsgáló Kamarai nyilvántartási száma: 004916

Helyettes könyvvizsgáló

Név: Nagy József
Anyja neve: Vincze Etelka
Lakcím: 2040 Budaörs, Láng u. 7.
Magyar Könyvvizsgáló Kamarai nyilvántartási száma: 003758

Tárgyévi üzleti évre vonatkozó könyvvizsgáló által felszámított díjak részletezése:

- a beszámoló könyvvizsgálataért felszámított díj: 500 E Ft,

E.7. EGYÉB KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK

Jelentős mérlegfordulónap utáni események:

2016. 12. 31-től a beszámoló készítésének időpontjáig eltelt időszakban nem történt olyan meghatározó esemény, amely megváltoztatná a Társaság megalakításának céljait, működésének terveit.

Mérlegben nem szereplő tételek, és az egyes mérlegsorokhoz kapcsolódó kiegészítések:

A Társaságnak nem rendelkezik olyan információval, amivel ki lehetne, vagy ki kellene egészíteni a 2016. 12. 31-i Beszámolót.

G. MELLÉKLETEK

A. fejezet

- A.1. melléklet: A társaság részvényeinek tulajdonosai
A.2. melléklet: A társaság vezetésének bemutatása
A.3. melléklet: A társaságot jellemző legfőbb mutatók alakulása

B. fejezet

- B.1. melléklet: Az immateriális javak állományának alakulása
B.2. melléklet: A tárgyi eszközök állományának alakulása
B.3. melléklet: Befejezetlen beruházások állományának alakulása
B.4. melléklet: Tárgyévi terv szerinti értékcsökkenési leírás részletezése
B.5. melléklet: Tárgyévi terven felüli értékcsökkenés és visszairás részletezése (nem tartalmaz adatot)
B.6. melléklet: Értékvesztések alakulása (nem tartalmaz adatot)
B.7. melléklet: Részesedési viszonyú vállalkozásokkal és részesedési viszonyon kívüli felekkel szembeni követelések
B.8. melléklet: Hitelek és kölcsönök alakulása
B.9. melléklet: Részesedési viszonyú vállalkozásokkal és részesedési viszonyon kívüli felekkel szembeni kötelezettségek és halasztott bevételek
B.10. melléklet: Hosszú lejáratú kötelezettségek esedékesség szerinti bemutatása

C. fejezet

- C.1. melléklet: A bevételek alakulása
C.2. melléklet: A ráfordítások alakulása
C.3. melléklet: Az értékesítés nettó árbevétele tevékenységek szerint, Export értékesítés piaci szegmensenként
C.4. melléklet: Társasági adó alapjának levezetése

D. fejezet

- D.1. melléklet: Cash flow kimutatás

E. fejezet

- E.1. melléklet: A befektetést élvező vállalkozások jellemzői (nem tartalmaz adatot)
E.2. melléklet: Mentésített anyavállalat és kapcsoló vállalkozásai (főbb adatok) (nem tartalmaz adatot)
E.3. melléklet: Kutatás és kísérleti fejlesztés ráfordításainak alakulása (nem tartalmaz adatot)
E.4. melléklet: A munkavállalók létszám és jövedelem alakulása
E.5. melléklet: Környezetre káros anyagok és a veszélyes hulladékok alakulása (nem tartalmaz adatot)
E.6. melléklet: Környezetvédelmet szolgáló tárgyi eszközök alakulása (nem tartalmaz adatot)
E.7. melléklet: Környezetvédelemmel kapcsolatos költségek és kötelezettségek alakulása (nem tartalmaz adatot)

E.8. melléklet: Az import beszerzés értéke termékimport és szolgáltatásimport szerinti tagolásban
(nem tartalmaz adatot)

**A társaság üzletrészeinek
tulajdonosai**

a Társasági szerződés alapján (2016. december 31. állapot)

Tulajdonosok megnevezése	Székhely	Tulajdoni részarány %	Szavazatszám	Törzstőke összes értéke E Ft
DAKK Dél-alföldi Közlekedési Központ Zrt.	5600 Békéscsaba, Szarvasi út 103.	7,69231	100	1 000
KMKK Középhelet-magyarországi Közlekedési Központ Zrt.	5000 Szolnok, Nagysándor József út 24.	7,69231	100	1 000
Észak-magyarországi Közlekedési Központ Zrt.	3527 Miskolc, József Attila utca 70.	7,69231	100	1 000
KNYKK Középanyugat-magyarországi Közlekedési Központ Zrt.	2800 Tatabánya, Csaba utca 19.	7,69231	100	1 000
ÉNYKK Északnyugat-magyarországi Közlekedési Központ Zrt.	9700 Szombathely, Körmen di út 92.	7,69231	100	1 000
Dél-dunántúli Közlekedési Központ Zrt.	7400 Kaposvár, Füredi utca 180.	7,69231	100	1 000
VOLÁNBUSZ Közlekedési Zrt.	1091 Budapest, Üllői út 131.	7,69231	100	1 000
DMRV Duna Menti Regionális Vízművek Zrt.	2600 Vác, Kodály Zoltán út 3.	7,69231	100	1 000
Dunántúli Regionális Vízmű Zrt.	8600 Siófok, Tanács ház utca 7.	7,69231	100	1 000
Tisza menti Regionális Vízművek Zrt.	5000 Szolnok, Kossuth Lajos utca 5.	7,69231	100	1 000
ÉRV. Északmagyarországi Regionális Vízművek Zrt.	3700 Kazincbarcika, Tardonai út 1.	7,69231	100	1 000
AUTO-UNIVERZÁL Járműjavító Szolgáltató Kereskedelmi Kft.	6000 Kecskemét, Csáktornyai utca 6.	7,69231	100	1 000
Északdunántúli Vízmű Zrt.	2800 tatabánya, Sár berek lakótelep 100	7,69231	100	1 000
Társasági tulajdon		100,00000	1 300	13 000
		0,00000		
		0,00000		
Önkormányzati tulajdon		0,00000	0	0
		0,00000		
		0,00000		
Állami tulajdon		0,00000	0	0
		0,00000		
		0,00000		
Magántulajdon		0,00000	0	0
Visszavásárolt saját részvény		0,00000		
Mindösszesen:		100,00	1 300	13 000

2016. december 31.

Az Ügyvezetés bemutatása			
Név	Mandátum kezdete	Mandátum lejárt	Betöltött funkció
Hermann György	2016.10.26	határozatlan	ügyvezető

A Felügyelő Bizottság bemutatása			
Név	Mandátum kezdete	Mandátum lejárt	Betöltött funkció
Bereczki László	2016.10.24	határozatlan	elnök
Varga Diána	2016.10.24	határozatlan	tag
Mázik Katalin	2016.10.24	határozatlan	tag

2016. év

Sor-szám	Megnevezés	értékek E Ft, illetve fő
		Tárgyév 2016. év
1.	Mérlegfőösszeg	424 510
2.	Saját tőke	50 203
3.	Jegyzett tőke	13 000
4.	Fizetett osztalék	0
5.	Értékesítés nettó árbevétele	388 107
6.	Alaptevékenység árbevétele	369 455
7.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	8 458
8.	Adózás előtti eredmény	8 459
9.	Adózott eredmény	7 614
10.	Bruttó cash flow	9 967
11.	Rendelkezésre álló cash flow	11 467
12.	Ügyvezetés létszáma	1
13.	Felügyelő Bizottság létszáma	3
14.	Munkavállalók éves átlagos statisztikai létszáma	2

2016. év

BRUTTÓ ÉRTÉK

Megnevezés	Nyitó állomány	Növekedés				Tárgyévi változás					értékek E Ft-ban	
		Beszerzés	Átsorolás	Egyéb	Összesen	Értékesítés	Átsorolás	Csökkenés		Összesen	Záró állomány	Változás %-ban
								Selejtezés	Egyéb			
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					0					0	0	0,00
Befejezetlen kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0					0	0	0,00
Befejezett kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0					0	0	0,00
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Vagyoni értékű jogok					0					0	0	0,00
Vagyoni értékű jogok értékhelyesbítése					0					0	0	0,00
Szellemi termékek		4 077			4 077					0	4 077	0,00
Szellemi termékek értékhelyesbítése					0					0	0	0,00
Üzleti vagy cégérték					0					0	0	0,00
Immateriális javakra adott előleg					0					0	0	0,00
BRUTTÓ ÉRTÉK ÖSSZESEN	0	4 077	0	0	4 077	0	0	0	0	0	4 077	0,00

ÉRTÉKCSÖKKENÉS

Megnevezés	Nyitó állomány	Növekedés				Tárgyévi változás					értékek E Ft-ban	
		Terv szerinti leírás	Átsorolás	Terven felüli leírás	Összesen	Értékesítés	Átsorolás	Csökkenés		Összesen	Záró állomány	Változás %-ban
								Selejtezés	Egyéb			
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					0					0	0	0,00
Befejezetlen kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0					0	0	0,00
Befejezett kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0					0	0	0,00
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Vagyoni értékű jogok					0					0	0	0,00
Szellemi termékek		419			419					0	419	0,00
Üzleti vagy cégérték					0					0	0	0,00
Immateriális javakra adott előleg					0					0	0	0,00
ÉRTÉKCSÖKKENÉS ÖSSZESEN	0	419	0	0	419	0	0	0	0	0	419	0,00

NETTÓ ÉRTÉK

IMMATERIÁLIS JAVAK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 658	0,00
------------------------------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	--------------	-------------

2016. év

BRUTTÓ ÉRTÉK											értékek E Ft-ban	
Megnevezés	Nyitó állomány	Növekedés				Tárgyévi változás					Záró állomány	Változás %-ban
		Üzembe-helyezés	Átsorolás	Egyéb	Összesen	Értékesítés	Átsorolás	Csökkenés Selejtezés	Egyéb	Összesen		
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok					0					0	0	0,00
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok értékhelyesbítése					0					0	0	0,00
Műszaki berendezések, gépek, járművek					0					0	0	0,00
Műszaki berendezések, gépek, járművek értékhelyesbítése					0					0	0	0,00
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek		10 349			10 349					0	10 349	0,00
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek értékhelyesbítése					0					0	0	0,00
BRUTTÓ ÉRTÉK ÖSSZESEN	0	10 349	0	0	10 349	0	0	0	0	0	10 349	0,00
ÉRTÉKCSÖKKENÉS											értékek E Ft-ban	
Megnevezés	Nyitó állomány	Növekedés				Tárgyévi változás					Záró állomány	Változás %-ban
		Terv szerinti leírás	Átsorolás	Terven felüli leírás	Összesen	Értékesítés	Átsorolás	Csökkenés Selejtezés	Egyéb	Összesen		
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok					0					0	0	0,00
Műszaki berendezések, gépek, járművek					0					0	0	0,00
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek		1 089			1 089					0	1 089	0,00
ÉRTÉKCSÖKKENÉS ÖSSZESEN	0	1 089	0	0	1 089	0	0	0	0	0	1 089	0,00
NETTÓ ÉRTÉK	0		0			0	0	0	0	0	9 260	0,00
BERUHÁZÁS											értékek E Ft-ban	
Megnevezés	Nyitó állomány	Növekedés				Tárgyévi változás					Záró állomány	Változás %-ban
		Beszerezés	Létesítés	Egyéb	Összesen	Üzembe-helyezés	Értékesítés	Csökkenés Selejtezés	Egyéb	Összesen		
Befejezetlen beruházások		10 349			10 349	10 349				10 349	0	0,00
Befejezetlen felújítások					0					0	0	0,00
Beruházási eszközök raktáron					0					0	0	0,00
Befejezetlen beruházások, felújítások összesen	0	10 349	0	0	10 349	10 349	0	0	0	10 349	0	0,00
Beruházásokra adott előlegek					0					0	0	0,00
BERUHÁZÁS ÖSSZESEN	0	10 349	0	0	10 349	10 349	0	0	0	10 349	0	0,00
TÁRGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	0						0	0			9 260	0,00

2016. év

Megnevezés	Nyitó állomány	Tárgyévi változás								értékek E Ft-ban		
		Növekedés				Csökkenés				Záró állomány	Változás %-ban	
		Beszerezés	Létesítés	Egyéb	Összesen	Üzembe- helyezés	Értékesítés	Selejtezés	Egyéb			Összesen
Ford Mondeo személygépjármű		6 390			6 390	6 390				6 390	0	0,00
Irodafelszerelések		3 570			3 570	3 570				3 570	0	0,00
Kommunikációs eszközök		389			389	389				389	0	0,00
Kiemelt tételek összesen:	0	10 349	0	0	10 349	10 349	0	0	0	10 349	0	0,00
Nem kiemelt tételek	0				0					0	0	0,00
BEFEJEZETLEN BERUH., FELÚJÍTÁS ÖSSZESEN	0	10 349	0	0	10 349	10 349	0	0	0	10 349	0	0,00

2016. év

ÉRTÉKCSÖKKENÉS*értékek E Ft-ban*

Megnevezés	Nyitó halmozott értékcsökkenés	Tárgyévben elszámolt terv szerinti értékcsökkenés					Egyéb változások		Záró halmozott értékcsökkenés	Változás %-ban
		Időarányosan	Teljesítmény arányosan	Egy összegben	Egyéb módszerrel	Összesen	Átsorolás miatt	Kivezetés miatt		
Alapítás-átszervezés aktivált értéke						0			0	0,00
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke						0			0	0,00
Vagyoni értékű jogok						0			0	0,00
Szellemi termékek		206		213		419			419	0,00
Üzleti vagy cégérték						0			0	0,00
IMMATERIÁLIS JAVAK ÖSSZESEN	0	206	0	213	0	419	0	0	419	0,00
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok						0			0	0,00
Műszaki berendezések, gépek, járművek						0			0	0,00
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek		263		826		1 089			1 089	0,00
TÁRGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	0	263	0	826	0	1 089	0	0	1 089	0,00
Le: lezárt évekre vonatkozó megállapítás						0			0	0,00
ÉRTÉKCSÖKKENÉS ÖSSZESEN	0	469	0	1 039	0	1 508	0	0	1 508	0,00

2016. év

Kivezetett eszközökre elszámolt terven felüli értékcsökkenés

[illegible]

Állományban maradt eszközökre elszámolt terven felüli értékcsökkenés

[illegible]

2016. év

Megnevezés	Bekerülési érték	Értékvesztés halmozott értéke év elején	Tárgyévi értékvesztés				Tárgyévben visszairt értékvesztés			Egyéb csökkenés	Értékvesztés halmozott értéke év végén	Változás %-ban
			Növekedés				Leírás okának megszűnése	Piaci értékelés	Összesen			
			Fizikai változás	Piaci értékelés alapján	Vevő minősítés	Összesen						
BEFEKTETETT PÜ-I ESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban						0			0		0	0,00
Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban						0			0		0	0,00
Tartós jelentős tulajdoni részesedés						0			0		0	0,00
Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni rész.visz.álló vállalkozásban						0			0		0	0,00
Egyéb tartós részesedés						0			0		0	0,00
Tartósan adott kölcsön egyéb rész.visz.álló vállalkozásban						0			0		0	0,00
Egyéb tartósan adott kölcsön						0			0		0	0,00
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír						0			0		0	0,00
KÉSZLETEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Anyagok						0			0		0	0,00
Befejezetlen termelés és félkész termékek						0			0		0	0,00
Késztermékek						0			0		0	0,00
Áruk						0			0		0	0,00
Készletekre adott előlegek						0			0		0	0,00
KÖVETELÉSEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)						0			0		0	0,00
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben						0			0		0	0,00
Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben						0			0		0	0,00
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben						0			0		0	0,00
Váltókövetelések						0			0		0	0,00
Egyéb követelések						0			0		0	0,00
ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Részesedés kapcsolt vállalkozásban						0			0		0	0,00
Jelentős tulajdoni részesedés						0			0		0	0,00
Egyéb részesedés						0			0		0	0,00
Saját részvények, üzletrészek						0			0		0	0,00
Forgatási célú hitelviszonyt megtest.értékpapírok						0			0		0	0,00
ELHATÁROLT (JÁRÓ) KÖVETELÉSEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Járó árbevétel						0			0		0	0,00
Járó egyéb bevétel						0			0		0	0,00
Járó kamatbevétel						0			0		0	0,00

**Részesedési viszonyú vállalkozásokkal és
részesedési viszonyon kívüli felekkel szembeni követelések**

2016. év

Megnevezés	Kapcsolt vállalkozások				Jelentős tulajdoni részesedési viszonyú vállalkozások	Egyéb részesedési viszonyú vállalkozások	Részesedési viszonyú vállalkozások összesen	Részesedési viszonyon kívüli felek	értékek E Ft-ban
	Anyavállalkozás	Leányvállalkozások	Közös vezetésű vállalkozások	Összesen					Összesen
Részvény				0			0		0
Üzletrész				0			0		0
Egyéb részesedés				0			0		0
RÉSZESÉDÉSEK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hosszú lejáratra adott kölcsön				0			0		0
Hosszú lejáratra lekötött bankbetét				0			0		0
Hosszú lejáratú követelések				0			0		0
TARTÓSAN ADOTT KÖLCSÖN ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hosszú lejáratú kötvények				0			0		0
Hosszú lejáratú egyéb értékpapírok				0			0		0
TARTÓS HITELVISZ.MEGT.ÉRTÉKP. ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Áruszállításból és szolgáltatásból követelés				0			0	373 914	373 914
Váltókövetelés				0			0		0
Rövid lejáratra adott kölcsön				0			0		0
ebből cash pool követelés				0			0		0
Egyéb címen adott előleg				0			0		0
Egyéb címen keletkezett követelés				0			0	183	183
KÖVETELÉSEK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	374 097	374 097
Forgatási célú részvény				0			0		0
Forgatási célú üzletrész				0			0		0
Forgatási célú egyéb részesedés				0			0		0
Forgatási célú kötvény				0			0		0
Forgatási célú egyéb értékpapír				0			0		0
FORGATÁSI CÉLÚ ÉRTÉKPAPÍROK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előleg				0			0		0
Beruházásra adott előleg				0			0		0
Készletre adott előleg				0			0		0
ADOTT ELŐLEG ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Járó árbevétel				0			0		0
Járó egyéb bevétel				0			0		0
Járó kamatbevétel				0			0		0
ELHATÁROLT (JÁRÓ) KÖVETELÉSEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	374 097	374 097

2016. év

Hitel, kölcsön célja	értékek E Ft-ban					
	Nyitó egyenleg	Hitel felvétel	Hitel törlesztés	Átértékelés	Átsorolás hosszú-rövid	Záró egyenleg
I. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök						
Éven belül esedékes lízingdíj	0	0	0	0	1 033	1 033
Merkantil Bank Zrt. Pü-i lízing					1 033	1 033
						0
						0
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök összesen	0	0	0	0	1 033	1 033
II. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök						
Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0	0	0
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség	0	6 196	-1 239	0	-1 033	3 924
Merkantil Bank Zrt. Pü-i lízing		6 196	-1 239		-1 033	3 924
						0
						0
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	0	0	0
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök összesen	0	6 196	-1 239	0	-1 033	3 924
HITELEK, KÖLCSÖNÖK MINDÖSSZESEN	0	6 196	-1 239	0	0	4 957

2016. év

[illegible]

2016. év

Megnevezés	Szerződés- kötés ideje	Lejárat ideje	Rendeltetés	Kötelezettség		Összesen
				Éven túl esedékes része	Éven belül	
Beruházási és fejlesztési hitelek				0	0	0
						0
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség				3 924	1 033	4 957
Merkantil Bank Zrt. Pü-i lízing	2016.11.23	2020.12.01	Ford Mondeo személygépjármű finanszírozás	3 924	1 033	4 957
						0
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				0	0	0
						0
ÖSSZESEN:				3 924	1 033	4 957

értékek E Ft-ban

2016. év

Megnevezés	Kapcsolt vállalkozások				Jelentős tulajdoni részesedési viszonyú vállalkozások	Egyéb részesedési viszonyú vállalkozások	Részesedési viszonyú vállalkozások összesen	Részesedési viszonyon kívüli felek	értékek E Ft-ban	
	Anyavállalkozás	Leányvállalkozások	Közös vezetésű vállalkozások	Összesen					Összesen	
Belföldi értékesítés nettó árbevétele				0			0	388 107	388 107	
Export értékesítés nettó árbevétele				0			0		0	
Értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0	0	0	388 107	388 107	
Egyéb bevételek				0			0	1	1	
Kapott (járó) osztalék és részesedés				0			0		0	
Részesedésekből származó bevételek, árf.nyereségek				0			0		0	
Befektetett pü-i eszközökből (ért.p., kölcs.) származó bevételek, árf.nyereségek				0			0		0	
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek				0			0	1	1	
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei				0			0		0	
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0	1	1	
ÖSSZESEN:	0	0	0	0	0	0	0	388 109	388 109	

2016. év

Megnevezés	Kapcsolt vállalkozások				Jelentős tulajdoni részesedési viszonyú vállalkozások	Egyéb részesedési viszonyú vállalkozások	Részesedési viszonyú vállalkozások összesen	Részesedési viszonyon kívüli felek	értékek E Ft-ban	
	Anyavállalkozás	Leányvállalkozások	Közös vezetésű vállalkozások	Összesen					Összesen	
Anyagköltség				0			0	361	361	
Igénybevett szolgáltatások				0			0	3 861	3 861	
Egyéb szolgáltatások				0			0	460	460	
Eladott áruk beszerzési értéke				0			0	359 745	359 745	
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke				0			0	0	0	
Anyagjellegű ráfordítás	0	0	0	0	0	0	0	364 427	364 427	
Béreköltség				0			0	9 735	9 735	
Személyi jellegű egyéb kifizetések				0			0	582	582	
Bérfárulékok				0			0	2 752	2 752	
Személyi jellegű ráfordítás	0	0	0	0	0	0	0	13 069	13 069	
Értékcsökkenési leírás				0			0	1 508	1 508	
Egyéb ráfordítás				0			0	646	646	
Részesedésekből származó ráfordítások, árf.veszteségek				0			0		0	
Befektetett pü-i eszközökből (ért.p., kölcs.) származó ráfordítások, árf.veszteségek				0			0		0	
Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások				0			0		0	
Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése				0			0		0	
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai				0			0		0	
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
ÖSSZESEN:	0	0	0	0	0	0	0	379 650	379 650	

Értékesítés nettó árbevétele tevékenységek szerint
Export értékesítés piaci szegmensenként

2016. év

értékek E Ft-ban

Tevékenységek megnevezése	Belföldi értékesítés nettó árbevétele			Termékelexport értékesítés nettó árbevétele			Szolgáltatásexport értékesítés nettó árbevétele			Értékesítés nettó árbevétele		
	Előző évi Értékek	Tárgyévi Értékek	Változás %-ban	Előző évi Értékek	Tárgyévi Értékek	Változás %-ban	Előző évi Értékek	Tárgyévi Értékek	Változás %-ban	Előző évi Értékek	Tárgyévi Értékek	Változás %-ban
Alkatrész értékesítés		369 455	0,00			0,00			0,00	0	369 455	0,00
Hulladék értékesítése (akkumulátor)		5 737	0,00			0,00			0,00	0	5 737	0,00
Egyéb készlet-, áruértékesítés		12 915	0,00			0,00			0,00	0	12 915	0,00
Egyéb tevékenység			0,00			0,00			0,00	0	0	0,00
ÖSSZESEN	0	388 107	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	388 107	0,00

Export értékesítésből	Termékelexport értékesítés nettó árbevétele			Szolgáltatásexport értékesítés nettó árbevétele			Export értékesítés nettó árbevétele		
	Előző évi Értékek	Tárgyévi Értékek	Változás %-ban	Előző évi Értékek	Tárgyévi Értékek	Változás %-ban	Előző évi Értékek	Tárgyévi Értékek	Változás %-ban
Európai Unió országba	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
			0,00			0,00	0	0	0,00
			0,00			0,00	0	0	0,00
			0,00			0,00	0	0	0,00
Európai Unión kívüli országba	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
			0,00			0,00	0	0	0,00
			0,00			0,00	0	0	0,00
			0,00			0,00	0	0	0,00
ÖSSZESEN	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00

2016. év

		értékek E Ft-ban
I.	Adózás előtti eredmény	8 459
II.	Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek	1 518
1.	Korábbi évek elhatárolt vesztesége	
2.	Céltartalék felhasználás miatt adóévben bevételként elszámolt összeg	
3.	Adótörvény szerint elszámolt értékcsökkenési leírás; immat.javak és tárgyi eszközök kivezetésének hulladékkal csökkentett összege (TAO szerinti nyilvántartási értéke)	1 518
4.	Kapott osztalék	
5.	Részesedés kivezetése	
6.	Követelések visszaírt értékvesztése	
7.	Adóell., önell. során megállapított bevétel	
8.	Adomány miatti korrekció	
III.	Adózás előtti eredményt növelő jogcímek	1 508
1.	Céltartalék képzés	
2.	Számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenési leírás; immateriális javak, tárgyi eszközök kivezetésekor számveteli törv. szerinti nettó érték	1 508
3.	Nem a vállalkozás érdekében felmerült költség, ráfordítás	
4.	Követelésekre elszámolt értékvesztés	
5.	Behajthatatlan követelésnek nem minősülő elengedett követelés	
6.	Visszafizetési kötelezettség nélkül adott támogatás, juttatás, tartozás átvállalás	
7.	Adóell., önell. során megállapított ráfordítás	
8.	Jogerős határozatban megállapított bírság	
9.	Egyéb növelő tétel	
IV.	Adóalap (I-II+III)	8 449
V.	Társasági adó 10 és 19 %	845
VI.	Adókedvezmény	
VII.	2016. évi adófizetési kötelezettség	845
VIII.	Előző évi társasági adó	
IX.	Különadó	
X.	Adózott eredmény	7 614

2016. év

Sor-szám	MEGNEVEZÉS	értékek E Ft-ban	
		Előző év	Tárgyév
1.	Adózás előtti eredmény (+/-)		8 459
2.	Elszámolt amortizáció (+)		1 508
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás (+/-)		
4.	Elengedett követelések értéke		
5.	Elengedett kötelezettségek értéke		
6.	Tárgyi eszközök, immateriális javak selejtje, leltárihiánya (+)		
7.	Terven felüli écs (+)		
8.	Befektetett eszközök értékesítésének, vagyontárgyak apportálásának eredménye (-/+)		
9.	Kapott osztalék, részesedés (-)		
10.	Hitel, adott-kapott kölcsön és kötvénytartozások átértékelési különbözete (+/-)		
11.	Véglegesen átadott pénzeszközök (+)		
12.	Véglegesen kapott pénzeszközök (-)		
13.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)		-845
14.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-)		
I/A	MŰKÖDÉSI CASH FLOW MŰKÖDŐ TŐKE VÁLTOZÁSA NÉLKÜL	0	9 122
15.	Vevőkövetelés változása (-/+)		-373 914
16.	Forgóeszközök (vevőkövetelés, cash pool, egyedi kölcsön és pénzeszköz nélkül) változása (-/+)	0	11 775
16/a.	Készletek változása (-/+)		11 958
16/b.	Kapcsolt és jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szembeni követelések (cash pool és egyedi kölcsön nélküli) változása (-/+)		
16/c.	Egyéb követelések változása (-/+)		-183
16/d.	Értékpapírok változása (-/+)		
17.	Aktív időbeli elhatárolások változása (-/+)		-397
18.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete (+/-)		
19.	Szállítói kötelezettség változása (+/-)		329 097
20.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása (+/-)	0	34 059
20/a.	Kapcsolt és jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szembeni kötelezettségek (cash pool és egyedi kölcsön nélküli) változása (+/-)		
20/b.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb változásai (+/-)		34 059
21.	Passzív időbeli elhatárolások változása (+/-)		6 194
I/B	MŰKÖDŐ TŐKE VÁLTOZÁSA	0	6 814
I.	MŰKÖDÉSI CASH FLOW	0	15 936
22.	Befektetett eszközök beszerzése (-)	0	-14 426
22/a.	Tárgyi eszközök és immateriális javak növekedése(-)		-14 426
22/b.	Beruházási szolgáltató változása (+/-)		
22/c.	Beruházásra adott előlegek változása (-/+)		
22/d.	Befektetett pénzügyi eszközök növekedése (-)		
23.	Befektetett eszközök eladása (+)	0	0
23/a.	Tárgyi eszközök és immateriális javak eladása (+)		
23/b.	Befektetett pénzügyi eszközök eladása (+)		
23/c.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (+/-)		
24.	Kapott osztalék, részesedés (+)		
II.	BEFEKTETÉSI CASH FLOW	0	-14 426
25.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)		0
26.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás), pótbefizetés (-)		
27.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele (+)		
28.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)		
29.	Hitel, kölcsön felvétele (+)		6 196
30.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)		-1 239
31.	Hosszú és rövidlejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása (+)		
32.	Hosszú és rövid lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek növekedése (-)		
33.	Véglegesen kapott pénzeszközök (+)		
34.	Véglegesen átadott pénzeszközök (-)		
35.	Alapítókkal szembeni, ill. egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása (+/-)		
III.	FINANSZÍROZÁSI CASH FLOW	0	4 957
IV.	PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA	0	6 467

2016. év

Megnevezés	Székhely	Szavazati arány %-ban	Névérték	Saját tőke	Jegyzett tőke	Tartalékok (Tőke, eredmény, lekötött, értékelési tartalék)	Adózott eredmény	Fizetett osztalék	értékek E Ft-ban
									Részesedés %-ban
Leányvállalkozások összesen	E Ft		0	0	0	0	0	0	
	EUR								
Közös vezetésű vállalkozások összesen	E Ft		0	0	0	0	0	0	
Társult vállalkozások összesen	E Ft		0	0	0	0	0	0	
Egyéb részesedési viszonyú vállalkozások összesen	E Ft		0	0	0	0	0	0	
ÖSSZESEN:	E Ft		0	0	0	0	0	0	
	EUR								

2016. év

Megnevezés	Székhely	Befektetett eszközök	Tárgyévi bevételek	Adózott eredmény	Saját tőke	értékek E Ft-ban
						Foglalkoztatottak átlagos állományi létszáma (fő)
Anyavállalat összesen		0	0	0	0	0
Leányvállalatok összesen		0	0	0	0	0

2016. év

Költségnemek	Kutatás			Kísérleti fejlesztés		
	Előző évi költségek	Tárgyévi	Változás %-ban	Előző évi költségek	Tárgyévi	Változás %-ban
Anyagköltség			0,00			0,00
Igénybe vett szolgáltatások értéke			0,00			0,00
Egyéb szolgáltatások értéke			0,00			0,00
Anyagjellegű költségek	0	0	0,00	0	0	0,00
Béreköltség			0,00			0,00
Személyi jellegű egyéb kifizetések			0,00			0,00
Bérráulékok			0,00			0,00
Személyi jellegű költségek	0	0	0,00	0	0	0,00
Értékcsökkenési leírás költség			0,00			0,00
ÖSSZESEN	0	0	0,00	0	0	0,00

2016. év

Megnevezés	Átlagos statisztikai létszám (fő)			Előző év			Tárgyév			értékek E Ft-ban, illetve fő	
	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Béreköltség	Személyi jellegű egyéb kifizetések	Összesen	Béreköltség	Személyi jellegű egyéb kifizetések	Összesen	Béreköltség	Ráfordítás összesen
										Változás %-ban	
Fizikai jellegű foglalkozásúak		0,0	0,00			0			0	0,00	0,00
Szellemi jellegű foglalkozásúak		1,9	0,00			0	9 249	582	9 831	0,00	0,00
Állományba tartozók	0	1,9	0,00	0	0	0	9 249	582	9 831	0,00	0,00
Állományon kívüliek		0,5	0,00			0	486		486	0,00	0,00
ÖSSZESEN:	0	2,4	0,00	0	0	0	9 735	582	10 317	0,00	0,00

2016. év

Megnevezés	Mennyiségi egység	Nyitó állomány		Tárgyévi változások				Záró állomány		Változás %-ban	
		Mennyiség	Érték	Növekedés		Csökkenés		Mennyiség	Érték	Mennyiség	Érték
				Mennyiség	Érték	Mennyiség	Érték				
Környezetre káros anyagok		0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
								0	0	0,00	0,00
								0	0	0,00	0,00
								0	0	0,00	0,00
Veszélyes hulladékok		0	0	0	0	0		0	0	0,00	0,00
								0		0,00	
								0		0,00	
								0		0,00	
ÖSSZESEN:		0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00

Veszélyességi osztályok szerint.

2016. év

Megnevezés	Nyitó állomány			Növekedés			Csökkenés			Záró állomány		
	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban
Ingtatlanok és a kapcs.vagyoni ért.jogok			0,00			0,00			0,00	0	0	0,00
Műszaki ber..gépek, járművek			0,00			0,00			0,00	0	0	0,00
Egyéb ber.,felszerelések, járművek			0,00			0,00			0,00	0	0	0,00
Beruházások,felújítások			0,00			0,00			0,00	0	0	0,00
BRUTTÓ ÉRTÉK ÖSSZESEN:	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00

Megnevezés	Nyitó állomány			Növekedés			Csökkenés			Záró állomány		
	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban
Ingtatlanok és a kapcs.vagyoni ért.jogok			0,00			0,00			0,00	0	0	0,00
Műszaki ber..gépek, járművek			0,00			0,00			0,00	0	0	0,00
Egyéb ber.,felszerelések, járművek			0,00			0,00			0,00	0	0	0,00
Beruházások,felújítások			0,00			0,00			0,00	0	0	0,00
ÉRTÉKCSÖKKENÉS ÖSSZESEN:	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00

Megnevezés	Nyitó állomány						Záró állomány		
	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban				Előző év	Tárgyév	Változás %-ban
Ingtatlanok és a kapcs.vagyoni ért.jogok	0	0	0,00				0	0	0,00
Műszaki ber..gépek, járművek	0	0	0,00				0	0	0,00
Egyéb ber.,felszerelések, járművek	0	0	0,00				0	0	0,00
Beruházások,felújítások	0	0	0,00				0	0	0,00
ÖSSZESEN:	0	0	0,00				0	0	0,00

2016. év

Megnevezés	Környezetvédelemmel kapcsolatosan elszámolt költségek			Környezetvédelem jövőbeli költségeire képzett céltartalékok			Környezetvédelmi kötelezettségekre			Környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettségek várható értéke		
	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban
			0,00			0,00			0,00			0,00
			0,00			0,00			0,00			0,00
			0,00			0,00			0,00			0,00
			0,00			0,00			0,00			0,00
			0,00			0,00			0,00			0,00
ÖSSZESEN:	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00

Az import beszerzés értéke termékimport és szolgáltatásimport szerinti tagolásban

2016. év

Ország	Termékimport			Szolgáltatás import			Összesen		
	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban	Előző év	Tárgyév	Változás %-ban
Európai Unió belül	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
			0,00			0,00	0	0	0,00
			0,00			0,00	0	0	0,00
			0,00			0,00	0	0	0,00
			0,00			0,00	0	0	0,00
			0,00			0,00	0	0	0,00
Európai Unió kívül	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
			0,00			0,00	0	0	0,00
			0,00			0,00	0	0	0,00
			0,00			0,00	0	0	0,00
			0,00			0,00	0	0	0,00
			0,00			0,00	0	0	0,00
Import beszerzés összesen:	0	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00