

BESZÁMOLÓ
a Kaposvári Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. Felügyelőbizottságának
2018. évi munkájáról

A Kaposvári Hulladékgazdálkodási NKft. Felügyelőbizottságának tagjai 2017. március 08-tól:

Gíber Erzsébet elnök
Ficsor Elza tag
Kovács Katalin tag

A Kaposvári Hulladékgazdálkodási NKft. a 2018. évet 1.124 eFt adózott eredménnyel, 486.018 eFt saját tőkével, 1.224.141 eFt mérlegfőösszeggel zárta.

A paksi fióktelep beintegrálódása miatt a közszolgáltatói feladatok költséghatékony és üzembiztos ellátásához szükségszerű volt 2018-ban a Társaság szervezeti felépítésének a felülvizsgálata, átalakítása.

2018-as évben felülvizgálatra és módosításra került az OTP-vel kötött faktoring szerződés.

A FEB írásban véleményezte a Társaság 2018. évi üzleti tervét, és az őrző-védő szolgáltatással kapcsolatos feladatokat.

2018-ban mindhárom FEB ülésen megtörtént a Társaság aktuális likviditási helyzetének és negyedéves szolgáltatási díj mértékének az ellenőrzése.

2018-ban a Felügyelőbizottság 3 ülést tartott és 4 előterjesztésről írásban adott véleményt a tulajdonosoknak.

Tatabánya, 2019. szeptember 18.



Kovács Katalin
Felügyelőbizottság tag

Kaposvári Hulladékgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

(Nyilvántartási szám: 14-09-311632, Adószám: 23423402-2-14)

2018. január 01. - 2018. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Éves beszámoló

Készült: 2019. szeptember 18. (09:50:56)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. május 28.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2019. 09. 18. 09:50:56) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

Közzétevő cég adatai:

Kaposvári Hulladékgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvántartási szám: 14-09-311632

Adószám: 23423402-2-14

KSH szám: 23423402-3821-572-14

Székhely: Magyarország, 7400 Kaposvár Áchim András utca 2.

Első létesítő okirat kelte: 2011. június 06.

A vonatkozó időszak: 2018. január 01. - 2018. december 31.

A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró

Beszámoló típusa: Éves beszámoló

Könyvvezetés módja: kettős könyvvitelt vezető

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Igen

Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Beadvány részei

- mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Forgalmi költség eljárással; szövege: magyar)
- kiegészítő melléklet (szövege: magyar)
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: 1/2019(05.28.); szövege: magyar)
- független könyvvizsgálói jelentés (Hitelesítő záradék (minősítés nélküli könyvvizsgálói vélemény).; szövege: magyar)

Könyvelő

Kovács Szilvia

Regisztrációs száma: 173601

Beküldő

Kocsis Margit

Könyvvizsgáló

Farkas Márta

Regisztrációs száma: 001437

Nyilvánosságra hozatallal kapcsolatos egyéb információk

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

A cég saját döntése alapján az internetes honlapján vagy más egyéb módon is közzétett beszámoló elérési helye:
www.khg.hu

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték

| | Tárgyévi üzleti évben | Tárgyévet megelőző üzleti évben | Tárgyévet két évvel megelőző üzleti évben |
|--|-----------------------|---------------------------------|---|
| Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma | 170 | 104 | 40 |

Alíráásra önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: 2019. május 28.

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

Szilágyi Ádám

Készült: 2019. szeptember 18. (09:50:56)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. május 28.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2019. 09. 18. 09:50:56) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2018. január 01. - 2018. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

| Sorszám | Tételsor elnevezése | Előző üzleti év adatai * | Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások ** | Tárgyévi adatok |
|---------|---|--------------------------|---|-----------------|
| 001. | Eszközök (aktívák) | | | |
| 002. | A. Befektetett eszközök | 91 695 | | 89 095 |
| 003. | I. Immateriális javak | 64 | | 0 |
| 004. | 1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke | | | |
| 005. | 2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke | | | |
| 006. | 3. Vagyoni értékű jogok | 64 | | |
| 007. | 4. Szellemi termékek | | | |
| 008. | 5. Üzleti vagy cégérték | | | |
| 009. | 6. Immateriális javakra adott előlegek | | | |
| 010. | 7. Immateriális javak érték helyesbítése | | | |
| 011. | II. Tárgyi eszközök | 91 631 | | 89 095 |
| 012. | 1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 6 572 | | 6 161 |
| 013. | 2. Műszaki berendezések, gépek, járművek | 42 479 | | 63 039 |
| 014. | 3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 34 641 | | 19 895 |
| 015. | 4. Tenyészállatok | | | |
| 016. | 5. Beruházások, felújítások | 464 | | |
| 017. | 6. Beruházásokra adott előlegek | 7 475 | | |
| 018. | 7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése | | | |
| 019. | III. Befektetett pénzügyi eszközök | 0 | | 0 |
| 020. | 1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban | | | |
| 021. | 2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban | | | |
| 022. | 3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés | | | |
| 023. | 4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban | | | |
| 024. | 5. Egyéb tartós részesedés | | | |
| 025. | 6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban | | | |
| 026. | 7. Egyéb tartósan adott kölcsön | | | |
| 027. | 8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír | | | |
| 028. | 9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése | | | |
| 029. | 10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete | | | |
| 030. | B. Forgóeszközök | 464 910 | | 1 033 878 |
| 031. | I. Készletek | 11 849 | | 18 766 |
| 032. | 1. Anyagok | 6 034 | | 11 726 |
| 033. | 2. Befejezetlen termelés és félkész termékek | | | |

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2019. szeptember 18. (09:50:56)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. május 28.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2019. 09. 18. 09:50:56) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2018. január 01. - 2018. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

| Sorszám | Tételsor elnevezése | Előző üzleti év adatai * | Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások ** | Tárgyévi adatok |
|---------|--|--------------------------|---|-----------------|
| 034. | 3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok | | | |
| 035. | 4. Késztermékek | 464 | | 1 551 |
| 036. | 5. Áruk | 3 635 | | 5 489 |
| 037. | 6. Készletekre adott előlegek | 1 716 | | |
| 038. | II. Követelések | 452 531 | | 1 014 461 |
| 039. | 1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) | 32 512 | | 608 356 |
| 040. | 2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben | 353 677 | | 358 249 |
| 041. | 3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | | | |
| 042. | 4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | | | |
| 043. | 5. Váltókövetelések | | | |
| 044. | 6. Egyéb követelések | 66 342 | | 47 856 |
| 045. | 7. Követelések értékelési különbözete | | | |
| 046. | 8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete | | | |
| 047. | III. Értékpapírok | 0 | | 0 |
| 048. | 1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban | | | |
| 049. | 2. Jelentős tulajdoni részesedés | | | |
| 050. | 3. Egyéb részesedés | | | |
| 051. | 4. Saját részvények, saját üzletrészek | | | |
| 052. | 5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | | | |
| 053. | 6. Értékpapírok értékelési különbözete | | | |
| 054. | IV. Pénzeszközök | 530 | | 651 |
| 055. | 1. Pénztár, csekkek | 287 | | 313 |
| 056. | 2. Bankbetétek | 243 | | 338 |
| 057. | C. Aktív időbeli elhatárolások | 334 277 | | 101 168 |
| 058. | 1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása | 332 049 | | 100 931 |
| 059. | 2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | 2 228 | | 237 |
| 060. | 3. Halasztott ráfordítások | | | |
| 061. | Eszközök (aktívák) összesen | 890 882 | | 1 224 141 |
| 062. | Források (passzívák) | | | |
| 063. | D. Saját tőke | 484 894 | | 486 018 |
| 064. | I. Jegyzett tőke | 3 000 | | 3 000 |
| 065. | Ebből: – Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken | | | |
| 066. | II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke | 0 | | 0 |

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2019. szeptember 18. (09:50:56)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. május 28.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2019. 09. 18. 09:50:56) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2018. január 01. - 2018. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

| Sorszám | Tételsor elnevezése | Előző üzleti év adatai * | Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások ** | Tárgyévi adatok |
|---------|--|--------------------------|---|-----------------|
| 067. | III. Tőketartalék | 0 | | 0 |
| 068. | IV. Eredménytartalék | 476 364 | | 481 894 |
| 069. | V. Lekötött tartalék | 0 | | 0 |
| 070. | VI. Értékelési tartalék | 0 | | 0 |
| 071. | 1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka | | | |
| 072. | 2. Valós értékelés értékelési tartaléka | | | |
| 073. | VII. Adózott eredmény | 5 530 | | 1 124 |
| 074. | E. Céltartalékok | 29 500 | | 77 265 |
| 075. | 1. Céltartalék a várható kötelezettségekre | | | |
| 076. | 2. Céltartalék a jövőbeni költségekre | 29 500 | | 77 265 |
| 077. | 3. Egyéb céltartalék | | | |
| 078. | F. Kötelezettségek | 335 658 | | 645 721 |
| 079. | I. Hátrasorolt kötelezettségek | 0 | | 0 |
| 080. | 1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben | | | |
| 081. | 2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | | | |
| 082. | 3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | | | |
| 083. | 4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben | | | |
| 084. | II. Hosszú lejáratú kötelezettségek | 4 590 | | 2 983 |
| 085. | 1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök | | | |
| 086. | 2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények | | | |
| 087. | 3. Tartozások kötvénykibocsátásból | | | |
| 088. | 4. Beruházási és fejlesztési hitelek | | | |
| 089. | 5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek | | | 2 983 |
| 090. | 6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben | | | |
| 091. | 7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben | | | |
| 092. | 8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | | | |
| 093. | 9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek | 4 590 | | |
| 094. | III. Rövid lejáratú kötelezettségek | 331 068 | | 642 738 |
| 095. | 1. Rövid lejáratú kölcsönök | | | |
| 096. | Ebből: – Az átváltoztatható és átváltozó kötvények | | | |

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2019. szeptember 18. (09:50:56)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. május 28.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2019. 09. 18. 09:50:56) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2018. január 01. - 2018. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

| Sorszám | Tételsor elnevezése | Előző üzleti év adatai * | Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások ** | Tárgyévi adatok |
|---------|---|--------------------------|---|-----------------|
| 097. | 2. Rövid lejáratú hitelek | | | |
| 098. | 3. Vevőktől kapott előlegek | | | |
| 099. | 4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) | 51 391 | | 170 739 |
| 100. | 5. Váltótartozások | | | |
| 101. | 6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben | 104 636 | | 133 233 |
| 102. | 7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben | | | |
| 103. | 8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | | | |
| 104. | 9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek | 175 041 | | 338 766 |
| 105. | 10. Kötelezettségek értékelési különbözete | | | |
| 106. | 11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete | | | |
| 107. | G. Passzív időbeli elhatárolások | 40 830 | | 15 137 |
| 108. | 1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása | | | |
| 109. | 2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 27 809 | | 6 160 |
| 110. | 3. Halasztott bevételek | 13 021 | | 8 977 |
| 111. | Források (passzívák) összesen | 890 882 | | 1 224 141 |

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2019. szeptember 18. (09:50:56)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. május 28.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2019. 09. 18. 09:50:56) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2018. január 01. - 2018. december 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Éves beszámoló

EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Forgalmi költség eljárással

| Sorszám | Tételsor elnevezése | Előző üzleti év adatai * | Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások ** | Tárgyévi adatok |
|---------|---|--------------------------|---|-----------------|
| 001. | 01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele | 1 261 859 | | 1 977 720 |
| 002. | 02. Exportértékesítés nettó árbevétele | 14 255 | | 1 321 |
| 003. | I. Értékesítés nettó árbevétele | 1 276 114 | | 1 979 041 |
| 004. | 03. Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége | 556 805 | | 1 703 320 |
| 005. | 04. Eladott áruk beszerzési értéke | 1 339 | | 2 245 |
| 006. | 05. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | 17 803 | | 69 738 |
| 007. | II. Értékesítés közvetlen költségei | 575 947 | | 1 775 303 |
| 008. | III. Értékesítés bruttó eredménye | 700 167 | | 203 738 |
| 009. | 06. Értékesítési, forgalmazási költségek | 161 803 | | 35 476 |
| 010. | 07. Igazgatási költségek | 317 224 | | 55 850 |
| 011. | 08. Egyéb általános költségek | 731 | | 335 |
| 012. | IV. Értékesítés közvetett költségei | 479 758 | | 91 661 |
| 013. | V. Egyéb bevételek | 23 401 | | 24 418 |
| 014. | Ebből: – Visszaírt értékvesztés | 68 | | |
| 015. | VI. Egyéb ráfordítások | 222 853 | | 104 990 |
| 016. | Ebből: – Értékvesztés | | | |
| 017. | A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye | 20 957 | | 31 505 |
| 018. | 09. Kapott (járó) osztalék és részesedés | | | |
| 019. | Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott | | | |
| 020. | 10. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek | | | |
| 021. | Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott | | | |
| 022. | 11. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek | 95 | | 52 |
| 023. | Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott | | | |
| 024. | 12. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 109 | | 3 |
| 025. | Ebből: – Kapcsolt vállalkozástól kapott | 109 | | 0 |
| 026. | 13. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei | | | |
| 027. | Ebből: – Értékelési különbözet | | | |
| 028. | VII. Pénzügyi műveletek bevételei | 204 | | 55 |
| 029. | 14. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek | | | |
| 030. | Ebből: – Kapcsolt vállalkozásnak adott | | | |
| 031. | 15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek | | | |
| 032. | Ebből: – Kapcsolt vállalkozásnak adott | | | |

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóiból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2019. szeptember 18. (09:50:56)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. május 28.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2019. 09. 18. 09:50:56) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

2018. január 01. - 2018. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Forgalmi költség eljárással

| Sorszám | Tételsor elnevezése | Előző üzleti év adatai * | Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások ** | Tárgyévi adatok |
|---------|---|--------------------------|---|-----------------|
| 033. | 16. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások | 204 | | 342 |
| 034. | Ebből: – Kapcsolt vállalkozásnak adott | | | |
| 035. | 17. Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése | | | |
| 036. | 18. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai | 195 | | 152 |
| 037. | Ebből: – Értékelési különbözet | | | |
| 038. | VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai | 399 | | 494 |
| 039. | B. Pénzügyi műveletek eredménye | -195 | | -439 |
| 040. | C. Adózás előtti eredmény | 20 762 | | 31 066 |
| 041. | IX. Adófizetési kötelezettség | 15 232 | | 29 942 |
| 042. | D. Adózott eredmény | 5 530 | | 1 124 |

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2019. szeptember 18. (09:50:56)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2029. május 28.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2019. 09. 18. 09:50:56) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

**KIEGÉSZÍTŐ
MELLÉKLET**

2018.

Kaposvári Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.

I. Általános információk

1. A társaság bemutatása

1.1. A társaság adatai

Név: **KAPOSVÁRI HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI
NONPROFIT KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**

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

Telephelyek: 7400 Kaposvár, Külterület hrsz. 0121/59
7400 Kaposvár, Külterület hrsz. 0324/27
7400 Kaposvár, Külterület hrsz. 0324/28
7561 Nagybjom, Külterület hrsz. 0197/33
7191 Hőgyész, Külterület hrsz. 038/20
7030 Paks, Külterület hrsz. 0299/5

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

Email: info@khg.hu

Alapítás időpontja: 2010.12.09.

Cégbírósi bejegyzés időpontja és száma: 2011.07.05. 14-09-311632

Törvényességi felügyeleti szerve: Somogy megyei Bíróság, mint Cégbírósi

A cég adószáma: 23423402-2-14

A cég statisztikai számjele: 23423402-3821-113-14

1.2. A társaság tulajdonosai:

| | |
|--|---------------|
| Kapos Holding Közszolgáltató Zrt. | 50,0 % |
| 7400 Kaposvár, Áchim András u 2. | |
| AVE Magyarország Hulladékgazdálkodási Kft. | 40,0 % |
| 2800 Tatabánya, Erdész u. | |
| Kaposmenti Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás | 10,0 % |
| 7400 Kaposvár, Kossuth tér 1. | |

A társaság törzstőkéje 3.000 ezer forint, azaz háromezer forint, melyet az alapítók a megalakuláskor véglegesen a társaság rendelkezésére bocsátottak.

1.3. A társaság tevékenysége, és teljesítményei

| | |
|----------------------|--|
| Fő tevékenység: | 3821'08 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása. |
| Egyéb tevékenysége.: | 4619'08 Vegyes termékkörű ügynöki nagykereskedelem |
| | 4677'08 Hulladék-nagykereskedelem |
| | 3831'08 Használt eszökbontás |
| | 3832'08 Hulladék újrahaznosítása |
| | 7022'08 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás |
| | 7112'08 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás |
| | 7739'08 Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése |
| | 4799'08 Egyéb, nem bolti, piaci kiskereskedelem |
| | 3812'08 Veszélyes hulladék gyűjtése |
| | 3811'08 Nem veszélyes hulladék gyűjtése |
| | 4520'08 Gépjárműjavítás, karbantartás |
| | 4941'08 Közúti áruszállítás |
| | 5210'08 Raktározás, tárolás |
| | 9529'08 Egyéb személyi- háztartási cikk javítása |
| | 9522'08 Háztartási gép, kerti eszköz javítása |
| | 6820'08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üz. |
| | 8129'08 Egyéb takarítás |
| | 5229'08 Egyéb szállítást kiegészítő szolgáltatás |

A Kaposvári Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. (továbbiakban Társaság) 2017 május 15-től látja el feladatait, mint hulladékgazdálkodási közszolgáltató a Kaposmenti Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás (továbbiakban Társulás) területén. Előtte a Kaposvári Komplex Hulladékkezelő Központ (továbbiakban KKHK), illetve rövid ideig a Kaposvári Inert Bontási- és Építési hulladék kezelő telep üzemeltetését látta el.

A Társaság jelenlegi fő tevékenysége a Kaposmenti Önkormányzati Hulladékgazdálkodási Társuláshoz tartozó településeken begyűjteni, átvenni, szállítani, kezelni, illetve legvégső esetben ártalmatlanítani a közszolgáltatás körébe tartozó, elsősorban lakossági vagy ahhoz hasonló szilárd hulladékokat. Ez mellett ellát más, nem közszolgáltatói hulladékgazdálkodási feladatokat is például konténeres hulladékszállítás, bérbálázás, stb.

2018. évi főbb adatok:

| | |
|-------------------|----------------|
| Saját tőke: | 486.018 E Ft |
| Jegyzett tőke: | 3.000 E Ft |
| Adózott eredmény: | 1.124 E Ft |
| Nettó árbevétel: | 1.979.041 E Ft |

Átlagos teljes munkaidős létszám: 169,74 fő

1.4. A társaság képviselete

Szilágyi Ádám vezető tisztségviselő (ügyvezető) (önálló képviselet),
lakcíme: 7400 Kaposvár, Pázmány P. u. 70.

2. Számviteli információk

2.1. A beszámoló formája

A Kaposvári Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 12. §-a alapján kettős könyvvitelre kötelezett, a számviteli törvény 9. §. előírásainak megfelelően- magyar nyelven 2017. évben éves beszámolót készít. Az éves beszámoló egy üzleti évre vonatkozik, az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel. Mérlegét a számviteli törvény 1. számú mellékletében meghatározott „A” változat szerinti mérleg –, valamint az eredmény-kimutatását a forgalmiköltség-eljárással és összköltség-eljárással is elkészíti. A társaság a mérleg és az eredménykimutatás tételeit nem tagolja tovább, új tételeket nem vesz fel, és az összevonás lehetőségével sem él.

A mérlegforduló napja: december 31.

A mérlegkészítés napja: május 17.

A társaság a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 9. §. (4) bekezdés értelmében nem kötelezett éves beszámoló készítésére, mivel nyilvántartásai alapján biztosítani tudja az összevont (konszolidált) éves beszámoló összeállításához szükséges információkat az anyavállalat részére.

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

2.2. Számviteli szolgáltatást végzők bemutatása

A beszámolót készítette:

Kovács Szilvia, 7261 Taszár, Széchenyi u. 78.

Mérlegképes könyvelői igazolvány száma: 173601

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

„SZÁMVEVŐK” Könyvvizsgáló és Könyvviteli Korlátolt Felelősségű Társaság

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

Engedélyszám: 000647

Engedélyszám: 001430

2.3. Értékelési eljárások

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

2.4. Értékelési eljárások

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

2.5. Az eszközök besorolása

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

2.6. Az eszközök bekerülési értékének megállapítása

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

2.7. Külföldi pénzürtékre szóló tételek meghatározása

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

2.8. Készletek elszámolása, értékelése

A társaság az üzemanyagok vonatkozásában év közben a 2. számla osztályt használja, folyamatos analitikus nyilvántartást vezet. A készletérték átlagár módszer alapján kerül megállapításra.

A saját termelésű készleteket önköltség megállapításával veszi készletre.

Költségelszámolás rendszere

A költségelszámolást az 5-ös, 6-os, 7-es számlaosztályok alkalmazásával rögzítjük, az elsődlegesen 6-7 alkalmazásával. Ennek megfelelően az eredménykimutatás forgalmi költség-eljárással és összköltségeljárással is összeállításra kerül.

Céltartalék képzés

A társaság 100%-os céltartalékot képez a jogszabályban meghatározott várható kötelezettségekre, környezetvédelmi kötelezettségekre, függő kötelezettségekre, biztos jövőbeni kötelezettségekre, karkedvezményes nyugdíjra, végkielégítésre. 2018. évben a társaság 58.150 e Ft céltartalékot képzett. A 2017. évi céltartalékból 2018. évben 10.385 e Ft – ot használt fel.

2.9 Értékhelyesbítések elszámolása

A társaság nem él az értékhelyesbítés lehetőségével

2.10. Valós értéken történő értékelés

A társaság nem alkalmazza a valós értéken történő értékelés szabályait.

2.11. Amortizációs politika

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

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

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

Az immateriális javak értékcsökkenése

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

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

A tárgyi eszközök értékcsökkenése

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

A tárgyi eszközök ingatlan állománycsoportjára

Épületek:

- Hosszú élettartamú szerkezetből 2 %
- Közepes élettartamú szerkezetből (megítéléstől függ.) 3 %
- Rövid élettartamú szerkezetből 6 %

Műszaki berendezések, gépek és egyéb berendezések, járművek:

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

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

3.1. Értékvesztések elszámolása

2018. évben értékvesztés elszámolása a követelésekre nem történt.

3.2. Sajátos egyéb bevételek és ráfordítások

A bevételek és ráfordítások tartalmazznak minden olyan tételt, melyek a számviteli törvény ide sorol.

3.3. Eltérő eljárások hatása

A társaság tárgyévben nem alkalmazott az előző üzleti évtől (előtársasági időszak) eltérő értékelési eljárást, így a beszámoló adatai összehasonlíthatók.

3.4. Számviteli alapelvektől való eltérés

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

3.5. A jelentős összegű hibák hatása

A számvitelről szóló 2000. évi C törvény 3§. (3) 3. alapján a társaságnál 2013. évet érintően jelentős összegű hiba feltárására nem került sor. Számviteli politika értelmében, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során megállapított hibák és hibahatások eredménye a saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttesen számított értéke nem éri el az 1 millió Ft-ot, a hiba nem minősül jelentősnek, így az önellenőrzésre vonatkozó sajátos szabályok (három oszlopos beszámoló) nélkül a tárgyévi könyvelésben kell javítani.

4. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet értékelése

4.1. Mérlegfőcsoportok szerkezete, változása

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

| Megnevezés | Megoszlás | | | | Index |
|--------------------------|----------------|-------------|------------------|-------------|---------------|
| | 2017. év | | 2018. év | | |
| | E FT | % | E FT | % | % |
| Befektetett eszközök | 91 695 | 10,3% | 89 095 | 7,3% | 97,2% |
| Forgó eszközök | 464 910 | 52,2% | 1 033 878 | 84,5% | 222,4% |
| Aktív időbeli elhat. | 334 277 | 37,5% | 101 168 | 8,3% | 30,3% |
| Eszközök összesen | 890 882 | 100% | 1 224 141 | 100% | 137,4% |
| Saját tőke | 484 894 | 54,4% | 486 018 | 39,7% | 100,2% |
| Céltartalékok | 29 500 | 3,3% | 77 265 | 6,3% | 261,9% |
| Kötelezettségek | 335 658 | 37,7% | 645 721 | 52,7% | 192,4% |
| Passzív időbeli elhat. | 40 830 | 4,6% | 15 137 | 1,2% | 37,1% |
| Források összesen | 890 882 | 100% | 1 224 141 | 100% | 137,4% |

2018. évben a társaság eszközeinek 7,3 %-át a befektetett eszközök, 84,5 %-át a forgóeszközök, és 8,3 %-át az aktív időbeli elhatárolások képezték. A vállalkozás vagyona 37,4 %-kal, azaz 333.259 e Ft-tal növekedett.

A társaságnál a tőkeerősség, azaz a saját tőke aránya 39,7 %. A társaság 2018. évi kötelezettségei 52,7 %-ot tesznek ki a forrásokon belül.

4.2. Vagyoni helyzet alakulása

| Megnevezés | Számítás | 2017 | 2018 | Index |
|-------------------------|--|---------|---------|-------|
| | | % | % | % |
| Vagyonfedezet I. % | Saját tőke | 528,8 | 545,5 | 103,2 |
| | Befektetett eszközök | | | |
| Tőkefeszültség % | Idegen forrás(kötelezetts.+passzív i.) | 77,6 | 136,0 | 175,1 |
| | Saját tőke | | | |
| Saját tőke növekedése % | Saját tőke | 16163,1 | 16200,6 | 100,2 |
| | Jegyzett tőke | | | |
| Tőkehatékonyság % | Adózott eredmény | 1,1 | 0,2 | 20,3 |
| | Saját tőke | | | |

A vagyonfedezet I. mutató kifejezi, hogy az összes befektetett eszközt milyen arányban finanszírozza a saját tőke. A társaságnál a vagyonfedezet I. mutató 2018. évben 545,5 %, értéke 3,2 %-kal növekedett az előző évhez képest.

A tőkefeszültség mutató kifejezi azt, hogy egységnyi saját tőkét mennyi teher, azaz idegen forrás terhel. 2018-ban a mutató értéke, a rövid lejáratú kötelezettségek növekedésének hatására növekedett.

A tőkehatékonyság kifejezi, hogy mekkora tiszta eredményt hoz a saját tőke. A mutatót értelmezhetjük úgy is, hogy az eredményül egy éves kamatlábat ad, mégpedig a saját tőke adott évi kamatozását a társaság tevékenységében. A mutató értéke 2018. évben 0,2 %.

4.3. Pénzügyi mutatók

| Megnevezés | Számítás | 2017 | 2018 | Index |
|---------------------------|------------------------------|-------|-------|-------|
| | | % | % | % |
| Adósságállomány aránya | Hosszú lejáratú köt. | 0,9 | 0,6 | - |
| | H.lejár.köt.+Saját tőke | | | |
| Nettó eladósodottság foka | Kötelezettségek-Követelések | -24,1 | -75,9 | 314,8 |
| | Saját tőke | | | |
| Likviditási ráta | Forgó eszközök | 140,4 | 160,9 | 114,5 |
| | Rövid lejár. kötelezettségek | | | |

A nettó eladósodottság foka jelzi, hogy a saját tőke mekkora részét kötik le a kötelezettségek. Társaságunkban 2.983 E Ft volt a hosszú lejáratú kötelezettség 2018-ban, így a mutató értéke 0,6%.

A társaság likviditási mutatója 160,9 %. A társaság pénzeszközei a kötelezettségek 0,1 %-ára nyújtanak azonnali teljesíthetőséget.

4.4. Jövedelmezőségi mutatók

| Megnevezés | Számítás | 2017 | 2018 | Változás |
|------------------|--------------------------------|------|------|----------|
| | | % | % | % |
| Bevétel-arányos | Adózás előtti eredmény | 1,6 | 1,5 | 96,7 |
| | Összes bevétel | | | |
| Tőkearányos | Adózás előtti eredmény | 4,3 | 6,4 | 149,3 |
| | Saját tőke | | | |
| Élőmunka-arányos | Adózás előtti eredmény | 5,6 | 4,8 | 84,7 |
| | Személyi jell ráford. összesen | | | |
| Eszközarányos | Adózás előtti eredmény | 2,3 | 2,5 | 108,9 |
| | Eszközök összesen | | | |

4.5. Hozammutatók

A bruttó termelési érték a vállalkozás tárgyidőszaki teljes hozamértékét jelenti. A nettó termelési érték megközelítőleg a vállalkozás nemzeti jövedelemhez való hozzájárulását méri.

| Megnevezés | 2017. év | 2018. év | Változás |
|--------------------------------------|------------------|------------------|----------|
| | E Ft | E Ft | % |
| Értékesítés nettó árbevétele | 1 276 114 | 1 979 041 | 155,1 |
| – ELÁBÉ, Közvetített szolgáltatások | 19 142 | 71 983 | 376,0 |
| Bruttó termelési érték | 1 256 972 | 1 907 058 | 151,7 |
| – Anyagköltség | 127 154 | 192 246 | 151,2 |
| – Igénybe vett szolgáltatások értéke | 479 873 | 712 981 | 148,6 |
| – Egyéb szolgáltatások értéke | 7 806 | 210 437 | 2695,8 |
| Anyagmentes termelési érték | 642 139 | 791 394 | 123,2 |
| – Értékcsökkenési leírás | 48 423 | 27 312 | 56,4 |
| Nettó termelési érték | 593 716 | 764 082 | 128,7 |
| + Személyi jellegű ráfordítások | 369 622 | 653 092 | 176,7 |
| + Értékcsökkenési leírás | 48 423 | 27 312 | 56,4 |
| + Adózás előtti eredmény | 20 762 | 31 066 | 149,6 |
| Hozzáadott érték | 1 032 523 | 1 475 552 | 142,9 |

II. SPECIFIKUS RÉSZ

1. A mérleghez kapcsolódó információk

1.1. Immateriális javak

Immateriális javak értékesítés miatt kivezetésre kerültek 2018-ban.

1.2. Tárgyi eszközök

Tárgyi eszközök értékének változása ezer Ft

| Megnevezés | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Átso-rolás | Záró |
|---|----------------|----------------|---------------|------------|----------------|
| BRUTTÓ ÉRTÉK | | | | | |
| Ingtatlanok és vagyon értékű jogok | 6.855 | 0 | 0 | 0 | 6.855 |
| Műszaki berend., gépek, járművek | 110.408 | 96.021 | 50.026 | 0 | 156.403 |
| Egyéb berend.,felszer., járművek | 52.741 | 20.842 | 36.078 | 0 | 37.505 |
| Tenyészállatok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tárgyi eszközök bruttó értéke összesen: | 170.004 | 116.863 | 86.104 | 0 | 200.763 |
| Beruházások, felújítások | 464 | 32.708 | 33.172 | 0 | 0 |
| Beruházásokra adott előlegek | 7.475 | 0 | 7.475 | 0 | 0 |
| ÉRTÉKCSÖKKENÉS | | | | | |
| Ingtatlanok és vagyon értékű jogok | 283 | 411 | 0 | 0 | 694 |
| Műszaki berend., gépek, járművek | 67.929 | 74.728 | 49.293 | 0 | 93.364 |
| Egyéb berend.,felszer., járművek | 18.100 | 19.355 | 19.845 | 0 | 17.610 |
| Tenyészállatok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tárgyi eszközök göngyölt értékcsökkenése összesen: | 86.312 | 94.494 | 69.138 | 0 | 111.668 |
| NETTÓ ÉRTÉK: | 83.692 | 22.369 | 16.966 | 0 | 89.095 |

1.3. Befektetett pénzügyi eszközök

2018. évben a társaság befektetett pénzügyi eszközzel nem rendelkezett.

1.4. Forgóeszközök

A forgóeszközök mérlegfordulónapi értéke 1.033.878 e Ft, amelyből a készletek értéke 18.766 E Ft, a követelések 1.014.461 e Ft-ot, a pénzeszközök 651 e Ft-ot tesznek ki.

Követelések részletezése:

| | |
|---|-----------------------|
| Vevők | 608.356 e Ft |
| Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben | 358.249 e Ft |
| Munkavállalókkal szembeni követelés | 368 e Ft |
| Folyamatos Áfa | 13.403 e Ft |
| Társasági adó túlfizetés | 8.518 e Ft |
| Közszolgáltatási biztosíték | 20.000 e Ft |
| Teljesítési biztosíték, óvadék | 2.403 e Ft |
| Jövedéki adó | 1.034 e Ft |
| TB ellátások | 2.031 e Ft |
| Egyéb | 99 e Ft |
| Összesen | 1.014.461 e Ft |

1.5. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolásként 101.168 e Ft került elszámolásra, amelyből 100.931 e Ft a bevételek, 237 e Ft a költségek elhatárolása.

1.6. Saját tőke

A társaság saját tőkéje 486.018 e Ft. A 2018. évi adózott eredmény 1.124 e Ft. 2018. üzleti évben nem rendelkezik tőketartalékkal, lekötött tartalékot nem képzett, értékelési tartaléka nem keletkezett, az eredménytartalék összege 481.894 e Ft-ra változott.

1.7. Céltartalékok

A társaság 2018. évben 10.385 e Ft céltartalékot írt vissza a 2017. évi céltartalékból.

2018. évben jövőbeni költségekre 58.150 e Ft céltartalékot képzett.

1.8. Kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek részletezése:

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

Rövid lejáratú kötelezettségek tételei:

| | |
|---|---------------------|
| Szállítók | 170.739 e Ft |
| Adó- és járulék kötelezettségek: | 104.142 e Ft |
| Kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettség: | 133.233 e Ft |
| Munkavállalókkal szembeni kötelezettségek: | 30.546 e Ft |
| ÁFA, folyamatos teljesítésű ÁFA | 190.091 e Ft |
| Helyi adók | 11.009 e Ft |
| Egyéb kötelezettségek | 1.371 e Ft |
| Hosszú lejáratúból átsorolt | 1.607 e Ft |
| Összesen | 642.738 e Ft |

1.9. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások közé 15.137 e Ft lett elszámolva. Költségekre, ráfordításokra 6.160 e Ft, halasztott bevételekre 8.977 e Ft értékben a fejlesztési célra kapott támogatás került elszámolásra.

2. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó információk

2.1. Értékesítés nettó árbevétele

A Kaposvári Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2018. évben 1.979.041 e Ft árbevételt realizált.

Az éves nettó árbevétel 87,46 %-át az NHKV Zrt által folyósított közszolgáltatási árbevétel, 2,08 %-át a Kaposmenti telep bevétele, 2,49 %-át a bérbeadási tevékenység árbevétele, 4,29 %-át a belföldi hulladékértékesítés, 0,07 %-át az export árbevétel, 3,62 %-át az egyéb árbevétel teszi ki.

Egyéb bevételek

Egyéb bevétel tartalmazza az értékesített tárgyi eszközöket 1.394 e Ft, a káreseményekkel kapcsolatos bevételeket 4.931 e Ft, a felhasznált céltartalékot 10.385 e Ft, támogatásokat 6.774 e Ft és az egyéb bevételeket 934 e Ft.

Anyagjellegű ráfordítás

Anyagjellegű ráfordítások között kiemelkedő tételként szerepelnek:

| | |
|---|--------------|
| – üzemanyag költsége: | 140.650 e Ft |
| – villamos energia költség: | 18.472 e Ft |
| – karbantartási költségek: | 75.761 e Ft |
| – ingatlanok, gépek, egyéb eszközök bérleti díja, üzemeltetési költsége: | 263.748 e Ft |
| – hírközlési, szakértői díjak | 179.886 e Ft |
| – őrzés, védelem költsége: | 17.753 e Ft |
| – hulladékkezelési, ártalmatlanítási díj: | 94.697 e Ft |
| – szennyvíz ártalmatlanítási díj: | 21.318 e Ft |

Személyi jellegű ráfordítások

Személyi jellegű ráfordítások meghatározó tétele a bérköltség 489.221 e Ft-tal.

Társasági adó

Társasági adót módosító tételek

| | |
|--|--------------------|
| Adózás előtti eredmény: | 31.066 e Ft |
| növelő tételek | |
| - számviteli törvény szerinti écs. | 27.833 e Ft |
| - képzett céltartalék | 58.150 e Ft |
| - bírság, nem váll.érdekében felmerült ktg | 128 e Ft |
| összesen: | 86.111 e Ft |

| | |
|----------------------------|--------------------|
| csökkentő tételek | |
| - adótörvény szerinti écs. | 27.736 e Ft |
| - céltartalék felhasználás | 10.385 e Ft |
| összesen: | 38.121 e Ft |

Módosított társasági adóalap: 79.056 eFt, a tárgyévi adófizetési kötelezettség: **7.115 e Ft.**

Energiaellátók jövedelemadója

Jövedelemadó módosító tételek

| | |
|-------------------------------|--------------------|
| Adózás előtti eredmény | 31.066 e Ft |
| növelő tételek: | |
| - céltartalék képzés | 58.150 e Ft |
| összesen: | 58.150 eFt |

csökkentő tételek:

| | |
|----------------------------|--------------------|
| - céltartalék felhasználás | 10.385 e Ft |
| - kapott támogatás | 5.194 e Ft |
| összesen: | 15.579 e Ft |

Módosított adóalap: 73.637 eFt, a tárgyévi adófizetési kötelezettség: **22.827 e Ft.**

A társaság 2018. évi adózott eredménye **1.124 e Ft.**

III. TÁJÉKOZTATÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Létszám és jövedelmi adatok

2018. évi bérköltség és személyi jellegű ráfordítások

| Megnevezés | Létszám fő | Bérköltség e Ft | Személyi jellegű kifizetés e Ft | Jövedelem Összesen e Ft |
|----------------------------|---------------|-----------------|---------------------------------|-------------------------|
| Szellemi munkavállaló | 142,21 | 371.167 | 39.205 | 410.372 |
| Fizikai munkavállaló | 27,53 | 114.957 | 7.600 | 122.557 |
| Összes munkavállaló | 169,74 | 486.124 | 46.805 | 532.929 |
| Megbízási díjak | 17 | 3.097 | | 3.097 |
| Egyéb, szja adók | 0 | 0 | 15.352 | 15.352 |
| Mindösszesen | 186,74 | 489.221 | 62.157 | 551.378 |

A társaságnál háromtagú felügyelőbizottság működik, tagjai részére 2018. évben 1.680 e Ft tiszteletdíj került kifizetésre.

2018. évi átlagkereset, átlagjövedelem alakulása

| Megnevezés | Létszám fő | Átlagkereset e Ft/fő | Átlagjövedelem e Ft/fő |
|----------------------------|---------------|----------------------|------------------------|
| Fizikai munkavállaló | 142,21 | 2.609.992 | 2.885.676 |
| Szellemi munkavállaló | 27,53 | 4.175.699 | 4.451.762 |
| Összes munkavállaló | 169,74 | 2.863.933 | 3.139.678 |

2. Kapcsolt vállalkozással szembeni adatok

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

Az összevont (konszolidált) éves beszámolót a Kapos Holding Zrt. (7400 Kaposvár, Áchim András u. 2.) készíti. Az összevont (konszolidált) éves beszámoló a Kapos Holding Zrt. székhelyén megtekinthető.

2018. évi kapcsolt vállalkozással szembeni bevétel e Ft-ban

| | |
|--|--------|
| Dél-Dunántúli Hulladékkezelő Nonprofit Kft. | 7.530 |
| Kaposvári Környezetvédelmi Kft. | 18.208 |
| Kaposvári Élmény- és Gyógyfürdő Nonprofit Kft. | 81 |
| Kapos Televízió és Rádió Szolg. Közh. Nonprofit Kft. | 6 |
| Kapos Holding Zrt. | 37 |
| Kaposvári Önkormányzati Vagyonkezelő Zrt. | 127 |
| Kavíz Kft. | 5.511 |
| Kaposvári INERT Zrt. | 1.884 |
| Kaposvár Jégcsarnok Kft. | 6 |

2018. évi kapcsolt vállalkozással szembeni költség és ráfordítás e Ft-ban

| | |
|---|---------|
| Kaposvári Környezetvédelmi Kft. | 9.270 |
| Kaposvári INERT Zrt. | 19.098 |
| Kaposvári Közlekedési Zrt. | 4.597 |
| Kapos Holding Zrt. | 169.160 |
| Kavíz Kft. | 6.786 |
| Dél-Dunántúli Hulladékkezelő Nonprofit Kft. | 5.705 |
| Hidromobil Kft. | 10.836 |

**2018. évi kapcsolt vállalkozással (anyavállalat, anyavállalat leányvállalatai) szembeni
követelés, kötelezettség e Ft-ban**

| Megnevezés | vevő- követelés | egyéb köv., kölcsön, cash-pool pénzkészl. nélkül | szállítói tartozás | egyéb kötelezettség |
|--|----------------------------|---|-------------------------------|--------------------------------|
| Dél-D. Hulladékkezelő Nonprofit Kft. | 79 | | 533 | |
| Kaposvári Környezetvédelmi Kft. | 10.926 | | 1.567 | |
| Kaposvári Közlekedési Zrt. | | | 615 | |
| Kapos TV és Rádió Kft. | 1 | | | |
| Kapos Holding Zrt. | | 346.511 | 96.883 | |
| Kaposvári Önkormányzati Vagyonkezelő Zrt. | 19 | | | |
| Kavíz Kft. | 672 | | 1.002 | |
| Kaposvári INERT Zrt. | 19 | | 32.633 | |
| Kaposvár Jégcsarnok Kft. | 1 | | | |
| Kaposvári Élmeny- és Gyógyfürdő Kft. | 21 | | | |

3. Mérlegen kívüli tételek

Függő és jövőbeni kötelezettségek a társaságot nem terhelik.

Kaposvár, 2019. május 17.

A vállalkozás képviselője