

23423402-3821-113-14  
Statisztikai számjel

14-09-311632  
Cégjegyzék száma

**Kaposvári Hulladékgazdálkodási Kft.**

**7400 Kaposvár, Áchim A. u. 2.**  
**2015. december 31.**

## **Éves beszámoló**

Keltezés: 2016. február 29.



Kaposvári Hulladékgazdálkodási Kft.  
7400 Kaposvár, Áchim András u. 2.  
Adószám: 23423402-2-14  
Számiaszám: 11743002-20196491

**a vállalkozás vezetője (képviselője)**

P.H.

23423402-3821-113-14

Statistikai számjel

14-09-311632

Cégjegyzék száma

**"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)**

Sor- szám	A tétel megnevezése	adatok E Ft-ban		
		2014.	Előző év(ek) módosí- tásai	2 015
a	b	e	d	e
1	<b>A. Befektetett eszközök</b>	65 359		59 913
2	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	148		99
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	148		99
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	65 211		59 814
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	52 939		42 946
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	12 272		16 868
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	0		0
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	0		0
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			

Keltezés: 2016. február 29.

P.H.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

Kaposvári Hulladékgazdálkodási Kft.  
7400 Kaposvár, Áchim András u. 2.  
Adószám: 23423402-2-14  
Számlasszám: 11743002-10196491

23423402-3821-113-14

Statisztikai számjel

14-09-311632

Cégjegyzék száma

**"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)**

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2014.	Előző év(ek) módosít- ásai	2 015
a	b	e	d	e
26	<b>B. Forgóeszközök</b>	207 234	0	293 286
27	<b>I. KÉSZLETEK</b>	2 365		6 904
28	Anyagok	2 268		6 814
29	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
30	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
31	Késztermékek	7		
32	Áruk	90		90
33	Készletekre adott előlegek			
34	<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	204 617		286 114
35	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	2 572		13 719
36	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	188 023		251 036
37	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
38	Váltókövetelések			
39	Egyéb követelések	14 022		21 359
40	<b>III. ÉRTÉKPAPIROK</b>	0		0
41	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
42	Egyéb részesedés			
43	Saját részvények, saját üzletrészek			
44	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
45	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	252		268
46	Pénztár, csekkek	32		25
47	Bankbetétek	220		243
48	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	276		180
49	Bevételek aktív időbeli elhatárolása			16
50	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	276		164
51	Halasztott ráfordítások			
52	<b>Eszközök összesen</b>	272 869	0	353 379

0

0

Keltetés: 2016. február 29.

P.H.

  
 a vállalkozás vezetője (képviselője)  
 Kaposvár Hulladékgazdálkodási Kft.  
 7400 Kaposvár, Áchim András u. 2.  
 Adószám: 23123402-2-14  
 Számlaszám: 11743002-20196491



23423402-3821-113-14  
Statistikai számjel

14-09-311632  
Cégjegyzék száma


"A" MÉRLEG Források (passzívák)

Sor- szám	A tétel megnevezése	adatok E Ft-ban		
		2014.	Előző év(ek) módosít- ásai	2 015
a	b	e	d	e
53	<b>D. Saját tőke</b>	12 343		205 300
54	<b>I. JEGYZETT TŐKE</b>	500		3 000
55	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
56	<b>II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)</b>			
57	<b>III. TŐKETARTALÉK</b>			
58	<b>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</b>	10 848		11 843
59	<b>V. LEKÖTÖTT TARTALÉK</b>			
60	<b>VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK</b>			
61	<b>VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	995		190 457
62	<b>E. Céltartalékok</b>	11 700		7 875
63	Céltartalék a várható kötelezettségekre	11 700		7 875
64	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
65	Egyéb céltartalék			
66	<b>F. Kötelezettségek</b>	222 877	0	119 095
67	<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0		0
68	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
69	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
70	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
71	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATRA KAPOTT KÖLCSÖNÖK</b>	1 701		368
72	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
73	Átváltoztatható kötvények			
74	Tartozások kötvénykibocsátásból			
75	Beruházási és fejlesztési hitelek			
76	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
77	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
78	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
79	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	1 701		368

Keltezés: 2016. február 29.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

  
Kaposvári Hulladékkezelési Kft.  
7400 Kaposvár, Ágoston Andras u. 2.  
Adószám: 23423402-2-14  
Számiaszám: 11743002-20196491

23423402-3821-113-14

Statisztikai számjel

14-09-311632

Cégjegyzék száma

**"A" MÉRLEG Források (passzívák)**

Sor- szám	A tétel megnevezése	adatok E Ft-ban		
		2014.	Előző év(ek) módosításai	2015
a	b	e	d	e
80	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	221 176		118 727
81	Rövid lejáratú kölcsönök			
82	ebből: az átváltoztatható kötvények			
83	Rövid lejáratú hitelek			
84	Vevőktől kapott előlegek			
85	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	38 797		41 513
86	Váltótartozások			
87	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	24 515		18 842
88	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő			
89	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	157 864		58 372
90	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	25 949		21 109
91	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
92	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	186		
93	Halasztott bevételek	25 763		21 109
94	<b>Források összesen</b>	272 869		353 379

Keltezés: 2016. február 29.

P.H.

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

Kaposvári Hulladékgazdálkodási Kft.  
7400 Kaposvár, Achim András u. 2.  
Adószám: 23423402-2-14  
Számiaszám: 11743002-2019649

23423402-3821-113-14

Statisztikai számjel

14-09-311632

Cégjegyzék száma

**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS**

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2014.	Előző év(ek) módosításai	2015
a	b	e	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	407 221		468 686
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	<b>I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	407 221		468 686
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	7		-7
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	<b>II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)</b>	7		-7
7	<b>III. Egyéb bevételek</b>	10 007		56 235
8	ebből: visszaírt értékvesztés	7 000		47 184
9	5 Anyagköltség	24 941		36 858
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	83 280		113 079
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	2 779		2 817
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	1		
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	140		1 730
14	<b>IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>	111 141		154 484
15	10 Bérköltség	26 893		54 465
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 839		5 589
17	12 Bérjárulékok	6 044		12 880
18	<b>V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	37 776		72 934
19	<b>VI. Értécsökkenési leírás</b>	11 229		16 208
20	<b>VII. Egyéb ráfordítások</b>	245 695		75 074
21	ebből: értékvesztés	47 184		157
22	<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	11 394	0	206 214

Keltetés: 2016. február 29.



Kaposvári Hulladékgazdálkodási Kft.

7400 Kaposvár, Áchim András u. 2.

Adószám: 23423402-2-14

Számjel: 11712000-01/16

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.



23423402-3821-113-14

Statisztikai számjel

14-09-311632

Cégjegyzék száma

**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS**

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2014.	Előző év(ek) módosí- tásai	2 015
a	b	e	d	e
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	105		43
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			3
32	<b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>	105		46
33	18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége			
34	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
35	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	401		166
36	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
37	20 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
38	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			71
39	<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)</b>	401		237
40	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	-296		-191
41	<b>C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)</b>	11 098		206 023
42	<b>X. Rendkívüli bevételek</b>			
43	<b>XI. Rendkívüli ráfordítások</b>	100		
44	<b>D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)</b>	-100		0
45	<b>E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)</b>	10 998		206 023
46	<b>XII. Adófizetési kötelezettség</b>	10 003		15 566
47	<b>F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)</b>	995		190 457
48	22 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
49	23 Jóváhagyott osztalék, részesedés			
50	<b>G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)</b>	995	0	190 457

Keltetés: 2016. február 29.



Kaposvár Hulladékkezelési Kft.  
7400 Kaposvár, Áchim András u. 2.  
Adószám: 23423402-2-14  
Számiaszám: 11749976  
a vállalkozás vezetője (képviselője) 196491

P.H.

23423402-3821-113-14

Statistikai számjel

14-09-311632

Cégjegyzék száma

**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS**


(forgalmi költség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2014.	Előző év(ek) módosí- tásai	2 015
a	b	e	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	407 221		468 686
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	<b>I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	407 221		468 686
4	3 Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	121 449		158 788
5	4 Eladott áruk beszerzési értéke	1		0
6	5 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	140		1 730
7	<b>II. Értékesítés közvetlen költségei (03+04+05)</b>	121 590		160 518
8	<b>III. Értékesítés bruttó eredménye (I-II)</b>	285 631		308 168
9	6 Értékesítési, forgalmazási költségek	38 549		26 920
10	7 Igazgatási költségek			56 195
11	8 Egyéb általános költségek			0
12	<b>IV. Értékesítés közvetett költségei (06+07+08)</b>	38 549		83 115
13	<b>V. Egyéb bevételek</b>	10 007		56 235
14	ebből: visszaírt értékvesztés	7 000		47 184
15	<b>VI. Egyéb ráfordítások</b>	245 695		75 074
16	ebből: értékvesztés	47 184		157
17	<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±III-IV+V- VI)</b>	11 394		206 214

Keltezés: 2016. február 29.

P.H.

  
Kaposvári Hulladékgazdálkodási Kft.  
7400 Kaposvár, Áchim András u. 2.  
Adószám: 23423402-2-14  
Székhely: Kaposvár, Áchim András u. 2. 7400  
a vállalkozás vezetője (képviselője) 14002-20196491



23423402-3821-113-14

Statistikai számjel

14-09-311632

Cégjegyzék száma

**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS**

(forgalmi költség eljárással)

adatok E Ft-ban

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2014.	Előző év(ek) módosít- ásai	2 015
a	b	e	d	e
18	9 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
19	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
20	10 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
21	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
22	11 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
23	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
24	12 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	105		43
25	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
26	13 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			3
27	<b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (09+10+11+12+13)</b>	105		46
28	14 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
29	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
30	15 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	401		166
31	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
32	16 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
33	17 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			71
34	<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (14+15+16+17)</b>	401		237
35	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	-296		-191
36	<b>C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)</b>	11 098		206 023
37	<b>X. Rendkívüli bevételek</b>			
38	<b>XI. Rendkívüli ráfordítások</b>	100		0
39	<b>D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)</b>	-100		0
40	<b>E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)</b>	10 998		206 023
41	<b>XII. Adófizetési kötelezettség</b>	10 003		15 566
42	<b>F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)</b>	995		190 457
43	18 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
44	19 Jóváhagyott osztalék, részesedés			
45	<b>G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+18-19)</b>			190 457

Kaposvári Humán- és Gazdálkodási Kft.

7400 Kaposvár, Áchim András u. 2.

Adószám: 23423402-2-14

Számlasszám: 11743002-20196491

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Keltetés: 2016. február 29.

P.H.

23185610-9329-572-14

Statisztikai számjel

14-09-311195

Cégjegyzék száma

## CASH FLOW-KIMUTATÁS

2015. december 31. adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Tárgyév
a	b	d
1	<b>I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)</b>	<b>9 946</b>
2	1 Adózás előtti eredmény ±	206 023
3	2 Elszámolt amortizáció +	16 208
4	3 Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	
5	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	-3 825
6	5/a Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	
	5/b Befektetett eszközök selejtezésének eredménye ±	335
7	6 Szállítói kötelezettség változása ±	2 716
8	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	-105 165
9	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-4 840
10	9 Vevőkövetelés változása ±	-11 147
11	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-74 889
12	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	96
13	12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-15 566
14	13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	
15	<b>II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)</b>	<b>-11 097</b>
16	14/a Befektetett eszközök beszerzése -	-11 097
	14/b Beruházási előleg ±	
17	15 Befektetett eszközök eladása +	
18	16 Kapott osztalék, részesedés +	
19	<b>III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)</b>	<b>1 167</b>
20	17 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	
21	18 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	2 500
22	19 Hitel és kölcsön felvétele +	
23	20 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	
24	22 Végrelegesen kapott pénzeszköz +	
25	23 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőke szállítás) -	
26	24 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	
27	25 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-1 333
28	26 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	
29	27 Végrelegesen átadott pénzeszköz -	
30	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	
31	<b>IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±</b>	<b>16</b>

Keltetés: 2016. február 29.

P.H.

Kaposvári Hulladékgazdálkodási Kft.  
7400 Kaposvár, Achim András u. 2.  
Adószám: 23423402-2-14  
Számlasszám: 11743002-2019649†

# **KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**2015.**

**Kaposvári Hulladékgazdálkodási Kft.**



## I. Általános információk

### 1. A társaság bemutatása

#### 1.1. A társaság adatai

**Név:** KAPOSVÁRI HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI  
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

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

**Telephelyek:** 7400 Kaposvár, külterület hrsz. 0133/2.  
7400 Kaposvár, Cseri út 16.

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

**Alapítás időpontja:** 2010.12.09.

**Cégbírósági bejegyzés időpontja és száma:** 2011.07.05. 14-09-311632

**Törvényességi felügyeleti szerve:** Somogy megyei Bíróság, mint Cégbíróság

**A cég adószáma:** 23423402-2-14

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

#### 1.2. A társaság tulajdonosa:

Kapos Holding Közszolgáltató Zrt. 100,0 %

7400 Kaposvár, Áchim A. u. 2.

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 újrahazsnosítása  
7022'08 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás  
7112'08 Mérnöki tevékenység, mőszaki tanácsadás  
7739'08 Egyéb gép, tárgyi eszök kölcsönzése

A Kaposvári Hulladékgazdálkodási Kft. a Kaposvár Nadasdi utcai szigetelt hulladéklerakó üzemeltetési feladatait látja el, a tulajdonossal kötött üzemeltetési szerződés alapján. Az üzemeltetés a hulladékgazdálkodásról szóló 2000. évi XLIII. törvényben illetve a vonatkozó jogszabályokban, valamint Kaposvár Megyei Jogú Város hulladékgazdálkodási helyi rendeletében foglaltaknak megfelelően történik.

A Kaposvári Hulladékgazdálkodási Kft. feladata a beszállított települési szilárd hulladék jogszabályszerű kezelése, ártalmatlanítása utáni helyi önkormányzati rendeletben meghatározott hulladékkezelési díjak beszedése. A hulladéklerakóba elsősorban Kaposvár város területén keletkező hulladékok kerülnek elhelyezésre a helyi közszolgáltató által.

2015. évi főbb adatok:

Saját tőke:	205.300 E Ft
Jegyzett tőke:	3.000 E Ft
Mérleg szerinti eredmény:	190.457 E Ft
Nettó árbevétel:	468.686 E Ft

Átlagos teljes munkaidős létszám: 22,41 fő

#### 1.4. A társaság képvisellete

Szilágyi Ádám vezető tisztségviselő (ügyvezető) (önálló képviselő), lakcíme: 7400 Kaposvár, Tallián Gyula u. .

## 2. Számviteli információk

### 2.1. A beszámoló formája

A Kaposvári Hulladékgazdálkodási Kft. a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 12. §-a alapján kettős könyvvitelre kötelezett, a számviteli törvény 9. §. előírásainak megfelelően magyar nyelven 2015. 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 eredménykimutatását a 3. számú melléklet alapján forgalmiköltség-eljárással és a 2. számú melléklet szerint összköltség-eljárással „A” változat szerint készíti el. 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: február 28.

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 szolgáltatás végzők bemutatása**

A beszámolót készítette: Visneyi Hajnalka mérlegképes könyvelő, mint számviteli szolgáltatás nyújtására jogosult társaság alkalmazottja. Cím: 7400 Kaposvár, Mogyoró u. 43. Regisztrációs szám: 172533.

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

**Dr. Cseke László bejegyzett könyvvizsgáló**

7400 Kaposvár, Kazinczy F. u. 36.

Engedélyszám: 001430

## **2.3. Értékelési eljárások**

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

### **Értékelési eljárások**

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



### **Az eszközök besorolása**

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

### **Az eszközök bekerülési értékének megállapítása**

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

### **Külföldi pénzürtékre szóló tételek meghatározása**

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

### **Készletek elszámolása, értékelése**

A társaság 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, kordedvezményes nyugdíjra, végkielégítésre. 2015. évben a társaság céltartalékot számolt el nem számolt el. A 2014.évi céltartalékból 2015.évben 3.825 EFT –ot visszavezetett.

### **Értékhelyesbítések elszámolása**

A társaság nem él az értékhelyesbítés lehetőségével

## **Valós értéken történő értékelés**

A társaság nem alkalmazza a valós értéken történő értékelés szabályait.

### **Amortizációs politika**

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

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

A 100 E Ft egyedi előállítási-, vagy bekerülési érték alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök azonnali – 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 % |
| – <i>kivéve:</i> az irányítástechnikai (automatikai) és általános rendeltetésű <b>számítástechnikai termékek</b> és berendezések, az <b>ügyvitel technikai eszközök</b> , valamint a környezet védelmét szolgáló gépek, berendezések és felszerelések (a TAO törvény 2. számú mellékletének IV. a. pontjában felsorolt VTSZ szám szerint) | 33 %   |
| – Járművek( <i>kivéve</i> autóbusz, egyedi minősítés alapján)   | 20%    |

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

### **Értékvesztések elszámolása**

2015. évben értékvesztés elszámolása nem volt indokolt.

### **Rendkívüli tételek**

A rendkívüli bevételek és ráfordítások tartalmazzanak minden olyan a gazdálkodási tevékenységgel közvetlenül össze nem függő tételt, melyek az előző időszakban nem merültek fel, illetve melyeket a számviteli törvény ide sorol. A társaság az elhatárolt, halasztott bevételeket rendkívüli bevételekkel szemben szünteti meg. 2015. évben rendkívüli tétel elszámolása nem történt.

### **Eltérő eljárások hatása**

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

### **Számviteli alapelvektől való eltérés**



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

#### A jelentős összegű hibák hatása

A számvitelről szóló 2000. évi C törvény 3§. (3) 3. alapján a társaságnál 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
	2014. év		2015. év		
	E Ft	%	E FT	%	%
Befektetett eszközök	65.359	23,9	59.913	16,96	91,67
Forgó eszközök	207.234	75,9	293.286	82,99	141,52
Aktív időbeli elhat.	276	0,2	164	0,05	59,42
<b>Eszközök összesen</b>	<b>272.869</b>	<b>100,0</b>	<b>353.379</b>	<b>100,0</b>	<b>129,51</b>
Saját tőke	12.343	4,5	205.300	58,10	1.754,70
Céltartalékok	11.700	4,3	7.875	2,23	67,31
Kötelezettségek	222.877	81,7	119.095	33,70	53,44
Passzív időbeli elhat.	25.949	9,5	21.109	5,97	81,35
<b>Források összesen</b>	<b>272.869</b>	<b>100,0</b>	<b>353.379</b>	<b>100,0</b>	<b>129,51</b>

2015. évben a társaság eszközeinek 16,96%-át a befektetett eszközök, 82,99%-át a forgóeszközök, és 0,05%-át az aktív időbeli elhatárolások képezték. A vállalkozás vagyona 129,51 %-al, azaz 80.510 e Ft-al növekedett.

A társaságnál a tőkeerősség, azaz a saját tőke aránya 58,1 %. A társaság 2015. évi kötelezettségei 33,7%-ot tesznek ki a forrásokon belül.

#### 4.2. Vagyoni helyzet alakulása

Megnevezés	Számítás	2014.	2015.	Index %
Vagyonfedezet I. %	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	18,9	342,66	1.813,02
Tőkefeszültség %	<u>Idegen forrás(kötelezetts.+passzív i.)</u> Saját tőke	2.015,9	68,29	3,388
Saját tőke növekedése E Ft	<u>Saját tőke</u> Jegyzett tőke	2.468,6	6.843,33	277,22
Tőkehatékonyság %	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	8,1	92,77	1.145,31

A vagyonfedezet I. mutató kifejezi, hogy az összes befektetett eszközt milyen arányban finanszírozza a saját tőke. A társaságnál a vagyonfedezet I. mutató 2015. évben 342,66 %.

A tőkefeszültség mutató kifejezi azt, hogy egységnyi saját tőkét mennyi teher, azaz idegen forrás terhel. 2015-ben a mutató értéke, a rövid lejáratú kötelezettségek csökkenésének hatására és a saját tőke emelkedésének hatására kiugróan megemelkedett.

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 2015. évben 92,77 %.

#### 4.3. Pénzügyi mutatók

Megnevezés	Számítás	2014. %	2015. %	Index %
Adósságállomány aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> H.lejár.köt.+Saját tőke	12,1	100,2	828,10
Nettó eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek-Követelések</u> Saját tőke	147,9	-81,35	197,37
Likviditási ráta	<u>Forgó eszközök</u> Rövid lejár. kötelezettségek	93,7	247,02	263,63
Készpénz likviditási ráta	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejár. kötelezettségek	0,1	0,22	220,00

A nettó eladósodottság foka jelzi, hogy a saját tőke mekkora részét kötik le a kötelezettségek. Ez a mutató minél kisebb érték esetén jelent pozitív értéket.

A társaság likviditási mutatója 247,02 %.

#### 4.4. Jövedelmezőségi mutatók

Megnevezés	Számítás	2014. %	2015. %	Index %
Bevétel-arányos	<u>Adózás előtti eredmény</u> Összes bevétel	2,6	39,47	1.518,1
Tőkearányos	<u>Adózás előtti eredmény</u> Saját tőke	89,1	100,35	112,6
Élőmunka-arányos	<u>Adózás előtti eredmény</u> Személyi jell. ráfordítások	29,1	282,48	93,0
Eszközarányos	<u>Adózás előtti eredmény</u> Eszközök összesen	4,0	58,30	1.457,5

#### 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	2014. év	2015. év	Változás
	E Ft	E Ft	%
Értékesítés nettó érbevétele	407.221	468.686	115,1
– ELÁBÉ, Közvetített szolgáltatások	141	1.730	1.226,9
<b>Bruttó termelési érték</b>	<b>407.080</b>	<b>470.416</b>	<b>115,56</b>
– Anyagköltség	24.941	36.858	147,8
– Igénybe vett szolgáltatások értéke	83.280	113.079	135,8
– Egyéb szolgáltatások értéke	2.779	2.817	101,4
<b>Anyagmentes termelési érték</b>	<b>296.080</b>	<b>317.662</b>	<b>107,3</b>
– Értékcsökkenési leírás	11.229	16.208	144,34
<b>Nettó termelési érték</b>	<b>284.851</b>	<b>301.454</b>	<b>105,83</b>
Személyi jellegű ráfordítások	37.776	72.934	193,1
+ Értékcsökkenési leírás	11.229	16.208	144,3
+Adózás előtti eredmény	10.998	206.023	1873,3
<b>Hozzáadott érték</b>	<b>344.854</b>	<b>596.619</b>	<b>173,0</b>

## II. SPECIFIKUS RÉSZ

### 1. A mérleghez kapcsolódó információk

#### 1.1. Immateriális javak

Immateriális javak növekedés értéke 190 E Ft, elszámolt értékcsökkenés: 239 E Ft.

#### 1.2. Tárgyi eszközök

Tárgyi eszközök értékének változása ezer Ft

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átso-rolás	Záró
<b>BRUTTÓ ÉRTÉK</b>					
Ingatlanok és vagyoni értékű jogok	0				
Műszaki berend., gépek, járművek	68.333	122	492		67.963
Egyéb berend., felszer., járművek	17.417	10.785	321		27.881
Tenyészállatok					
Beruházások, felújítások		11.129	11.129		
Beruházásokra adott előlegek					
<b>Tárgyi eszközök bruttó értéke összesen:</b>	<b>85.750</b>	<b>22.036</b>	<b>11.942</b>		<b>95.844</b>
<b>ÉRTÉKCSÖKKENÉS</b>					
Ingatlanok és vagyoni értékű jogok	0				
Műszaki berend., gépek, járművek	15.394	9.959	335		25.018
Egyéb berend., felszer., járművek	5.146	6.010	142		11.014
Tenyészállatok					
Beruházások, felújítások					
Beruházásokra adott előlegek					
<b>Tárgyi eszközök göngyölt értékcsökkenése összesen:</b>	<b>20.539</b>	<b>15.969</b>	<b>477</b>		<b>36.031</b>
<b>NETTÓ ÉRTÉK:</b>	<b>65.211</b>				<b>59.814</b>

### 1.3. Befektetett pénzügyi eszközök

2015. évben a társaság befektetett pénzügyi eszközzel nem rendelkezett.

### 1.4. Forgóeszközök

A forgóeszközök mérlegfordulónapi értéke 293.286 e Ft, amelyből a készletek értéke 6.904 e Ft, a követelések 286.114 e Ft-ot, a pénzeszközök 268 e Ft-ot tesznek ki.

Követelések részletezése:

Vevők	13.719 e Ft
Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben	251.036 e Ft
Munkavállalóknak kiadott előleg	76 e Ft
Folyamatos Áfa	1.996 e Ft
Vevői túlfizetés	1 e Ft
Társasági adó	2.407 e Ft
Innovációs járulék	1.311 e Ft
Helyi iparüzési adó	114 e Ft

TB kifizető helyi elszámolás	123 e Ft
NAV illeték	13 e Ft
Egyéb	15.318 e Ft
<b>Összesen</b>	<b>286.114 e Ft</b>

### 1.5. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolásként 180 e Ft került elszámolásra.

### 1.6. Saját tőke

A társaság saját tőkéje 205.300 e Ft. A 2015. évi mérleg szerinti eredmény 190.457 e Ft. 2015. üzleti évben nem rendelkezik tőketartalékkal, lekötött tartalékot nem képzett, és értékelési tartaléka nem keletkezett, az eredménytartalék összege 11.843 e Ft-ra változott.

### 1.7. Céltartalékok

A társaság 2015. évben 3.825 e Ft céltartalékot használt fel a 2014. évi céltartalékból. Záró állománya 7.875 e Ft.

### 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	41.513 e Ft
Adók és járulék kötelezettségek:	6.763 e Ft
Kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettség:	18.842 e Ft
Kereset elszámolás:	4.669 e Ft
Szállítói túlfizetés	152 e Ft
ÁFA	27.815 e Ft

Rövid lejáratú egyéb kötelezettség:	6.820 e Ft
Hulladék lerakói járulék	12.153 e Ft
<b>Összesen</b>	<b>118.727 e Ft</b>

## **1.9. Passzív időbeli elhatárolások**

Passzív időbeli elhatárolások közé 21.109 e Ft lett elszámolva, a halasztott bevételek közt 21.109 e Ft értékben a fejlesztési célra kapott támogatás került elszámolásra.

## **2. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó információk**

### **2.1. Értékesítés nettó árbevétele**

A Kaposvári Hulladékgazdálkodási Kft. 2015. évben 468.686 e Ft árbevételt realizált. Az éves nettó árbevétel 85,77%-át települési szilárd hulladékból származó bevétel teszi ki. Az árbevétel 8,9%-át az inert hulladék lerakásából származó bevétel adja.

#### **Egyéb bevételek**

Egyéb bevétel tartalmazza a káreseményekkel kapcsolatos bevételeket, a 2014. évben képzett értékvesztést, egyéb bevételeket.

#### **Anyagjellegű ráfordítás**

Anyagjellegű ráfordítások között kiemelkedő tételként szerepelnek:

– üzemanyag költsége:	23.310 e Ft
– járművek, ingatlanok karbantartása:	8.623 e Ft
– ingatlanok, gépek, egyéb bérleti díja, üzemeltetési költsége:	44.393 e Ft
– őrzés, védelem költsége:	17.753 e Ft
– üzletviteli és egyéb tanácsadás:	24.942 e Ft

#### **Személyi jellegű ráfordítások**

Személyi jellegű ráfordítások meghatározó tételeként a bérköltség jelenik meg 54.465 e Ft-tal.



## Társasági adó

### Társasági adót módosító tételek

**Adózás előtti eredmény: 206.023 e Ft**

#### növelő tételek

- számviteli törvény szerinti écs.	16.208 e Ft
- bírság	500 e Ft
- hitelezési veszteség	144 e Ft
<b>összesen:</b>	<b>16.852 e Ft</b>

#### csökkentő tételek

- adótörvény szerinti écs.	16.208 e Ft
- céltartalék felhasználás	3.825 e Ft
- Értékvesztés visszairása	47.184 e Ft
<b>összesen:</b>	<b>67.217 e Ft</b>

A társaságnak a tárgyévi adófizetési kötelezettsége: 15.566 e Ft.

A Társaság 2015. évi adózott eredménye 190.457 e Ft.

## III. TÁJÉKOZTATÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

### 1. Létszám és jövedelmi adatok

2014. évi adatok

Megnevezés	Létszám fő	Béreköltség e Ft	Személyi jellegű kifiz e Ft	Jövedelem Összesen e Ft
Szellemi munkavállaló	3,05	16.973	544	17.517
Fizikai munkavállaló	19,36	35.779	3.491	39.270
<b>Összes munkavállaló</b>	<b>22,41</b>	<b>52.752</b>	<b>4.035</b>	<b>56.787</b>
Megbízási díjak		1.705		1.705
Tiszteletdíjak, egyéb		8		8
Egyéb, szja adók			1.554	1.554
<b>Mindösszesen</b>	<b>22,41</b>	<b>54.465</b>	<b>5.589</b>	<b>60.054</b>

A társaságnál háromtagú felügyelőbizottság működik, tagjai részére 2015. évben tiszteletdíj nem került kifizetésre.

## **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 Városgazdálkodási Zrt., Kaposvári Tömegközlekedési Zrt., Kapos TV és Rádió Nonprofit Kft., Kaposvári Nagypiac Kft., Kaposvári Élmény- és Gyógyfürdő Nonprofit Kft., Kaposvári Hulladékgazdálkodási Kft., Dél-Dunántúli Hulladékkezelő Nonprofit Kft., Kaposvári Környezetvédelmi Kft., Aquamedical Kft., Kaposmenti Hulladékgazdálkodási Kft.-vel) az OTP Bank Nyrt-vel kötött 650.000 e Ft folyószámlahitel és cash-pool szerződésből eredő kötelezettségek vonatkozásában egyetemleges felelősség terheli. 2015. november 11-től 2016. január 4-ig 0 Ft volt a hitelkeretünk. (1. sz. melléklet)

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


A kapcsolt vállalkozások adatait az 2. és 3. számú melléklet tartalmazza.

## **3. Mérlegen kívüli tételek**

Függő és jövőbeni kötelezettségek a társaságot nem terhelik.

Kaposvár, 2016. február. 29.

Kaposvári Hulladékgazdálkodási Kft.  
7400 Kaposvár, Áchim András u. 2.  
Adószám: 23423402-2-14  
Számlasszám: 11743002-20196491



**A vállalkozás képviselője**

## Kapos Holding Zrt. És tagvállalatai cash-pool pénzkészlet 2015.12.31-én (e Ft)

Kapos Holding Zrt.	-
Kaposvári Közlekedési Zrt.	46 839
Kaposvári Vagyonkezelő Zrt	247 901
Kaposvári Városgazdálkodási Zrt.	6 212
KAVIZ Kft.	122 200
Kaposvári Élmény- és Gyógyfürdő Nonprofit Kft.	32 964
Kapos TV	16 092
Kaposvári Nagypiac Kft.	2 709
Kaposvári Jégcsarnok Kft.	-
Deseda Kemping Kft.	-
Kaposvári Hulladékgazdálkodási Kft.	13 512
Aquamedical Kft.	5 681
Dél-Dunántúli Hulladékkezelő Nonprofit Kft,	52 060
Kaposvári Környezetvédelmi Kft.	21 046
Kaposmenti Hulladékgazdálkodási Kft.	62
<b>Összesen:</b>	<b>567 278</b>

**Kapcsolt vállalkozásokkal (anyavállalattal és anyavállalat leányvállalataival)  
szembeni árbevétel, költség/ráfordítás**

2. sz. melléklet

2015. év

2015. évi kapcsolt vállalkozással (anyavállalattal és anyavállalat leányvállalataival) szembeni bevétel forgalom e Ft-ban

Kapos Holding Zrt.	198 024
Kaposvári Önkormányzati Vagyongkezelő Zrt.	54 207
Kavíz Kft.	2 920 700
Dél-Dunántúli Hulladékkezelő Nonprofit Kft.	423 747 745
Kaposvári Környezetvédelmi Kft.	2 760 863
<b>Összesen:</b>	<b>429 681 539</b>

2015. évi kapcsolt vállalkozással (anyavállalattal és anyavállalat leányvállalataival) szembeni költség/ráfordítás forgalom e Ft-ban

Kaposvári Városgazdálkodási Zrt.	2 680 938
Dél-Dunántúli Hulladékkezelő Nonprofit Kft.	5 385 950
Kaposvári Közlekedési Zrt.	90 100
Kapos Holding Zrt.	26 486 990
Kavíz Kft.	1 556 264
<b>Összesen:</b>	<b>36 200 242</b>



Kapcsolt vállalkozásokkal (anyavállalattal és anyavállalat leányvállalataival)

3. sz. melléklet

szembeni követelés, kötelezettség  
2015. év

	vevőkövetelés	egyéb követelés, kölcsön, cash-pool pénzkészlet nélkül	szállítói tartozás	egyéb kötelezettség
Kapos Holding Zrt.			3 661	13 000
Kaposvári Közlekedési Zrt.			114	
Kaposvári Vagyonkezelő Zrt				
Kaposvári Városgazdálkodási Zrt.			418	
KA VIZ Kft.	177		1 026	
Kaposvári Élmény- és Gyógyfürdő Nonprofit Kft.				
Kapos TV				
Kaposvári Nagypiac Kft.				
Kaposvári Jégcsarnok Kft.				
Deseda Kemping Kft.				
Kaposvári Hulladékgazdálkodási Kft.				
Aquamedical Kft.				
Dél-Dunántúli Hulladékkezelő Nonprofit Kft,	236 412		623	
Kaposvári Könyezetvédelmi Kft.	934			
Kaposmenti Hulladékgazdálkodási Kft.				
<b>Összesen</b>	<b>237 523</b>	<b>-</b>	<b>5 842</b>	<b>13 000</b>

