



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

ÉVES BESZÁMOLÓ

2018. ÉV

Fordulónap: 2018. december 31.

Beszámolási időszak: 2018. január 01 - 2018. december 31.

Békéscsaba, 2019.05.17.

DAREH BÁZIS NONPROFIT ZRT.
Szh.: 5600 Békéscsaba, Kullerút 07-04
Adószám: 25448717-2-04
Cg.: 04-10-001626
Bankszámla: 11733003-20131801
14.

Dr. Csige Gábor
igazgatóság elnöke



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

Mérleg "A"			
fordulónap: 2018. december 31. - adatok ezer forintban			
Sor-szám	A tétel megnevezése	2017. december 31.	2018. december 31.
a	b	c	d
01.	A. Befektett eszközök (02.+10.+18. sor)	57 151	58 948
02.	I. IMMATERÁLIS JAVAK (03-09. sorok)	11 603	10 174
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
05.	Vagyoni értékű jogok	225	
06.	Szellemi termékek	11 378	10 174
07.	Üzleti vagy cégérték		
08.	Immateriális javakra adott előlegek		
09.	Immateriális javak értékhevesítése		
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17. sorok)	45 308	48 774
11.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok		
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 614	821
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	212	43 894
14.	Tenyészállatok		
15.	Beruházások, felújítások	43 482	
16.	Beruházásokra adott előlegek		4 059
17.	Tárgyi eszközök értékhevesítése		
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-26. sorok)	240	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	240	
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
25.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhevesítése		
26.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete		
27.	B. Forgóeszközök (28.+35.+43.+49. sor)	1 183 182	1 387 791
28.	I. KÉSZLETEK (29-34. sorok)	975	975
29.	Anyagok	975	975
30.	Befejezetlen termelés és félkész termék		
31.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok		
32.	Késztermékek		
33.	Áruk		
34.	Készletekre adott előlegek		
35.	II. KÖVETELÉSEK (36-42. sorok)	924 136	1 345 906
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	924 136	1 345 652
37.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben		
38.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
39.	Váltókövetelések		
40.	Egyéb követelések		254
41.	Követelések értékelési különbözete		
42.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete		
43.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (44-48. sorok)	0	0
44.	Részesedés kapcsolt vállalkozással szemben		
45.	Egyéb részesedés		
46.	Saját részvények, üzletrészek		
47.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
48.	Értékpapírok értékelési különbözete		
49.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (50-51. sorok)	258 071	40 910
50.	Pénztár, csekkék	170	72
51.	Bankbetétek	257 901	40 838
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások (53.+54.+55. sor)	1 733 865	995 803
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 732 367	995 030
54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 498	773
55.	Halasztott ráfordítások		
56.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+27.+52. sor)	2 974 198	2 442 542



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

Mérleg "A"			
fordulónap: 2018. december 31. - adatok ezer forintban			
Sor-	A tétel megnevezése	2017. december 31.	2018. december 31.
a	b	g	h
57.	D. Saját tőke (58-67. sorok)	5 463	30 850
58.	I. JEGYZETT TŐKE	5 000	5 000
59.	Ebből: visszavárásolt tulajdoni részesedés névértéken		
60.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)		
61.	III. TŐKETARTALÉK		
62.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-9 159	-17 037
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	3 500	17 500
64.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0
65.	Érték helyesbítés értékelési tartaléka		
66.	Valós értékelés értékelési tartaléka		
67.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	6 122	25 387
68.	E. Céltartalékok (69-71. sorok)	0	0
69.	Céltartalék a várható kötelezettségekre		
70.	Céltartalék a jövőbeni költségekre		
71.	Egyéb céltartalék		
72.	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	1 995 437	1 477 109
73.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74-76. sorok)	0	0
74.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
75.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő		
76.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben		
77.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78-85. sorok)	0	0
78.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
79.	Átváltoztatható kötvények		
80.	Tartozások kötvénykibocsátásból		
81.	Beruházási és fejlesztési hitelek		
82.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek		
83.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
84.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással		
85.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		
86.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87-90. sorok)	1 995 437	1 477 109
87.	Rövid lejáratú kölcsönök		
88.	Ebből: az átváltoztatható kötvények		
89.	Rövid lejáratú hitelek	550 000	
90.	Vevőtől kapott előlegek		
91.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	1 423 605	1 272 038
92.	Váltótartozások		
93.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
94.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő	400	400
95.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	21 432	204 671
96.	Kötelezettségek értékelési különbözete		
97.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete		
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.+92.+93. sor)	973 298	934 583
99.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása		
100.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	973 298	934 583
101.	Halasztott bevételek		
102.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (45.+52.+56.+71.sor)	2 974 198	2 442 542



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

Eredménykimutatás összköltség eljárással 2018. december 31. - adatok ezer forintban			
Tétel-szám	A tétel megnevezése	2017. év	2018. év
a	b	c	d
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3 322 303	4 719 054
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	22 592	39 919
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+ 02.)	3 344 895	4 758 973
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása		
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke		
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+/- 03.+ 04.)	0	0
III.	Egyéb bevételek	60	500
	Ebből: visszaírt értékvesztés		
05.	Anyagköltség	95 274	161 539
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	478 662	509 302
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	9 173	24 149
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	44 202	172 621
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 457 286	3 427 010
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+ 06.+ 07.+ 08.+ 09.)	3 084 597	4 294 621
10.	Béreköltség	168 847	295 228
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 524	16 152
12.	Bérijáradékok	36 461	56 631
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+ 11.+ 12.)	206 832	368 011
VI.	Értécsökkenési leírás	4 108	10 974
VII.	Egyéb ráfordítások	30 787	43 357
	Ebből: értékvesztés		
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+/-II.+ III.-IV.-V.-VI.-VII.)	18 631	42 510
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek		5 333
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		
	Ebből: értékelési különbözet		
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+ 14.+ 15.+ 16.+ 17.)	0	5 333
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztésége		
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	11 559	18 221
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		
	Ebből: értékelési különbözet		
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+ 19.+ 20.+ 21.)	11 559	18 221
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-11 559	-12 888
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+/-A.+/-B.)	7 072	29 622
X.	Rendkívüli bevételek		
XI.	Rendkívüli ráfordítások		
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-C.+/-D.)	7 072	29 622
XII.	Adófizetési kötelezettség	950	4 235
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-E.-XII.)	6 122	25 387
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre		
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés		
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+/-F.+ 22.-23.)	6 122	25 387



KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET ***2018. ÉV***

Fordulónap: 2018. december 31.

Beszámolási időszak: 2018. január 01 - 2018. december 31.

Békéscsaba, 2019.05.17.

.....
Dr. Csige Gábor
igazgatóság elnöke



Tartalom

I. A DAREH Bázis Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zrt. alapadatai.....	8
II. A SZÁMVITELI POLITIKA ALKALMAZÁSA	9
2.1 Vállalkozás folytatásának elve:	9
2.2 Könyvvezetés módja	9
2.3 Könyvvezetés pénzneme	9
2.4 Könyvvizsgálat.....	9
2.5 Beszámoló formája és típusa	9
2.6 Üzleti év	10
2.7 Mérlegkészítés időpontja	10
2.8 Jelentős összegű hibák értelmezése	10
2.9 Lényeges hibák értelmezése	10
2.10. Értékcsökkenési leírás elszámolása	10
2.11 Értékhelyesbítések alkalmazása	10
2.12 Ki nem emelt tételek értékelése.....	11
2.3 Leltározási szabályok	11
2.14 Pénzkezelési szabályok	11
2.15 Eltérés a törvény előírásaitól.....	11
III. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK	11
3.1. A mérleg tagolása	11
3.2. Vagyonhasznosításba vett eszközök a mérlegben.....	11
3.3. Befektetett eszközök	11
3.4. Forgóeszközök	11
3.5. Időbeli elhatárolások	12
3.6. Saját tőke	12
3.7. Céltartalék a várható kötelezettségekre, jövőbeni költségekre:.....	12
3.8. Kötelezettségek	13
IV. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések	13
4.1. Bevételek	13
4.2. Ráfordítások.....	14
4.3. Pénzügyi eredmény	14
4.4. Adófizetési kötelezettség.....	14
V. Tájékoztató adatok	15



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

5.1. Bér-és létszámadatok	15
5.2 A vezető tisztségviselők, igazgatóság és felügyelőbizottság tagokra vonatkozó adatok	15
5.3 Kapott támogatások bemutatása	16
5.4. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok	16
5.6. A mérleget regisztrált könyvelő állította össze:.....	16
VI. DAREH Bázis Nzrt. CASH FLOW kimutatás 2018 üzleti év	17



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

I. A DAREH Bázis Hulladékgazdálkodási Nonprofit Zrt. alapadatai

1. A Társaság tagjai és törzsbetétjük alakulása:

Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzat Társulás
Székhely: 5900 Orosháza, Szabadság tér 4-6
Nyilvántartási szám: (PIR):583385
Képviselőre jogosult: Molnár Sándor elnök
Jegyzett tőke aránya: 100 %

2. Székhely:

5600 Békéscsaba, külterület 0763/192 hrsz

3. Telephelyek:

5510 Dévaványa, külterület 0752/19 hrsz.
5700 Gyula, külterület 0567/1/C hrsz.
5746 Kunágota, külterület 0100/4 hrsz.
5820 Mezőhegyes, belterület 261/84 hrsz.
5900 Orosháza, belterület 2436/34 hrsz.
5520 Szeghalom, külterület 052/19 hrsz.
5530 Vésztő, külterület 0467/36 hrsz

4. Főtevékenység:

3811 Nem veszélyes hulladék gyűjtése

5. Jegyzett tőke:

5.000.000,- Ft (5 db egymillió forint névértékű részvény)

6. Létesítő okirat kelte:

2015. november 27.

7. Bejegyzés kelte:

2016. február 15.

8. Adószám:

25448717-2-04

9. Cégjegyzékszám:

04 10 001626

10. Statisztikai számjele:

25448717-3811-573-04

11. Képviselőre jogosultak:

- Az ügyvezetői feladatokat Igazgatóság látja el, az igazgatósági tagok adatai, képviselői módjuk a következő:

Név	Lakcím		Képviselő módja
Dr Csige Gábor	5700 Gyula, Szép u. 7.	Igazgatóság elnök	önálló
		Igazgatósági tag	
Csepreghy Mátyás	5700 Gyula, Göndöcs u. 5. fsz.3.	Igazgatósági tag	együttes
Gyucha Mariann	4026 Debrecen, Bethlen u. 10-12 B. lp	Igazgatósági tag	együttes
Kozma János	5600 Békéscsaba, Dobozi út 74.	Igazgatósági tag	együttes
Siket Tibor	6900 Makó, Dobó u. 4.	Igazgatósági tag	együttes

- Cégvezető: Holopné dr Sztrein Beáta –5600 Békéscsaba, Gábor Áron u. 13. 5/19 képviselő módja önálló



12. Felügyelő Bizottság:

Név	Lakcím	
Szarvas Péter	5600 Békéscsaba, Berzsenyi u. 48/1.	felügyelő bizottság elnök
Lengyel Zsolt András	5925 Gerendás, Ady E. u. 59.	felügyelő bizottsági tag
Nyemcsok János	5931 Nagyszénás, József A. u. 3.	felügyelő bizottsági tag

13. Könyvvizsgáló:

Pannon Audit Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.
7636 Pécs, Kis u.1. Cgj:02-09-067208
képviselésében: Királyné Demcsák Ágnes

II. A SZÁMVITELI POLITIKA ALKALMAZÁSA

2.1 Vállalkozás folytatásának elve:

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Társaság a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

2.2 Könyvvizetés módja

A Társaság könyvvizetési kötelezettségét a kettős könyvvitel biztosítja, hogy az eszközökben és forrásokban bekövetkezett változások a valóságnak megfelelően, folyamatosan, zárt rendszerben, áttekinthetően kerüljön bemutatásra. A számviteli adatok feldolgozása SERVANTES Kft által szolgáltatott kettős könyvviteli rendszerben történik.

2.3 Könyvvizetés pénzneme

A Társaság könyveit magyar nyelven, forintban, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.

2.4 Könyvvizsgálat

A Társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

A könyvvizsgálatot végző személy neve: Királyné Demcsák Ágnes,

A könyvvizsgálatot végző személy tagsági száma: 005147

Pannon Audit Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft – nyilvántartási szám: 001617

2.5 Beszámoló formája és típusa

A Társaság a tárgyidőszakra vonatkozóan éves beszámolót készít. Az eredmény megállapításának választott módja: összköltség eljárás.

A Társaság a beszámolóban a mérleget „A”, az eredmény-kimutatást „A” változatban, összköltség eljárással állította össze.



2.6 Üzleti év

Jelen beszámoló a 2018. január 1.– 2018. december 31-ig időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2018. december 31.

2.7 Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja 2018. május 15. Az ezen időpontig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.

2.8 Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérleg főösszegének 2%-át, vagy az 500 millió Ft-ot meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2018. évben nem volt az előző évekre vonatkozó ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba.

2.9 Lényeges hibák értelmezése

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibáknak minősülnek a feltárt hibák, ha összevont és göngyöltett hatásukra a feltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20% -kal változik. Tárgyévben feltárt, és lényeges hibának minősülő hiba az ellenőrzések során nem merült fel.

2.10. Értécsökkenési leírás elszámolása

Értécsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értécsökkenés megtervezése – az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével – általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értécsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

- A 100 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értécsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értécsökkenési leírást tervezni nem kell.
- A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értécsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 e Ft-ot.

2.11 Értékhelyesbítések alkalmazása

A Társaság az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékelési tartalék nem szerepel.



2.12 Ki nem emelt tételek értékelése

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl módosítás nem történt.

2.3 Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az általános szabályok szerint történik.

2.14 Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politikában előírt szabályok szerint történik.

2.15 Eltérés a törvény előírásaitól

A beszámoló összeállítása a számviteli törvény előírásainak megfelelően történt, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

III. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

3.1. A mérleg tagolása

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek, a mérleg tételei tovább tagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

3.2. Vagyonhasznosításba vett eszközök a mérlegben

A DAREH Önkormányzati Társulás tulajdonában lévő, de a DAREH Bázis Nzrt által vagyonhasznosításba vett eszközöket a 0-as számlaosztályban tartjuk nyilván.

3.3. Befektetett eszközök

3.3.1. Immateriális javak: A Társaság 2016-ban honlapot készített, amelyet a vagyoni értékű jogok között tart nyilván. 2017-ben pedig a működéshez elengedhetetlen softvert vásárolt, amelyet a szellemi termékek között tart nyilván. A Társaság 2018. évben immateriális javat nem szerzett be.

3.3.2. Tárgyi eszközök: 2018. évben beszerzésre kerültek: kisértékű eszközök (pl: forgószék, motorola telefonkészülék, motorola rádió, fényképezőgép) nagyértékű eszközök: nyomtató, telefonközpont, beléptető rendszer, fénymásoló, 1 db használt pótkocsi, és 1 db kisteherautó)

3.3.3. Befektetett pénzügyi eszközök: A DAREH Bázis Nzrt. befektetett pénzügyi eszközzel nem rendelkezik.

3.4. Forgóeszközök

3.4.1. Készletek: a Társaság vásárolt készlettel rendelkezik, ahol tűzoltó berendezéseket, szerszámokat tartunk nyilván. Saját termelésű készlettel nem rendelkezünk.



3.4.2. Követelések alakulása

A Társaság követelései az alábbiak: (ezer forintban)

Összesen	1.345.906 e Ft
Ebből: vevők	1.345.652 e Ft

3.4.3. *Értékpapírok:* A Társaság értékpapírokkal nem rendelkezik.

3.4.4. Pénzeszközök

Összesen	40.910 e Ft
Ebből: Bankszámla	40.838 e Ft
Pénztár	71 e Ft

3.5. Időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások elszámolására 995.802 e Ft összegben került sor, melyből

- bevételek aktív időbeli elhatárolása: 995.029 e Ft, oka a NHKV Zrt fele felülvizsgálati igényként benyújtott összeg,
- költség, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása: 772 e Ft előre fizetett biztosítási díjak tárgyévét követő része.

Passzív időbeli elhatárolások elszámolására: 934.583 e Ft összegben került sor, oka: tárgyévre vonatkozó közüzemi díjak, telefonköltségek, internetköltségek, bérleti díjak arányos része.

3.6. Saját tőke

A saját tőke változásai

- Eredménytartalék: itt kerül kimutatásra az előző évek +/- halmozott eredménye, csökkentve a képzett, és fel nem használt fejlesztési tartalék összegével.
- Lekötött tartalék: 2018. évben 14.000.000,- Ft összegben fejlesztési céltartalék került képzésre, az előző évről áthozott, és még fel nem használt összeg: 3.500.000,- Ft.
- Értékelési tartalék: A Társaság a tárgyévben nem élt az érték helyesbítés lehetőségével, nyilvántartott érték helyesbítése, értékelési tartalék nincs.

3.7. Céltartalék a várható kötelezettségekre, jövőbeni költségekre:

2018. évben céltartalék képzésére nem került sor.



3.8. Kötelezettségek

Kötelezettségek között 1.477.108 e Ft-ot tartunk nyilván.

3.8.1 Hosszú lejáratú kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettség a Társaságnál tárgyévben nem volt.

3.8.2 Rövid lejáratú kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek az alábbiak: (adatok ezer forintban)

Összesen:	1.477.109
Ebből: Szállítók	1.272.038
Adók	186.440
Jövedelem elsz. szla	18.630

IV. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Előző évek módosítása: A Társaságnál korábbi időszakra vonatkozó módosítás nem volt.

Össze nem hasonlítható adatok: A Társaság eredmény-kimutatásában össze nem hasonlítható adatok nincsenek.

Az eredmény-kimutatás tagolása: A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek. Az eredmény-kimutatás tételei tovább tagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

4.1. Bevételek

Árbevétel tevékenységenként

A Társaságnál az bevételek megoszlása az alábbiak szerint alakult:

Értékesítés nettó árbevétele:	4.758.974 e Ft
Ebből: értékesítés nettó árbevétele	4.719.054 e Ft
exportértékesítés nettó árbevétele	39.919 e Ft
egyéb bevétel	500 e Ft

Értékesítés nettó árbevétele között kerül kimutatásra a NHKV Zrt által biztosított szolgáltatási díjbevétel, a közszolgáltatás ellátásával kapcsolatos ügyfélszolgálati feladatokra kapott díjak, a haszonanyagok értékesítésének árbevétele és a továbbszámlázásra kerülő díjak.



4.2. Ráfordítások

A költségek, költségmenekénti megosztását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségcím	Összeg (eFt)	Megosztás (%-a)
Anyagjellegű ráfordítások	4.294.621	91,05 %
Személyi jellegű ráfordítások	368.011	7,8%
Értékcsökkenési leírás	10.974	0,23%
Egyéb ráfordítások	43.358	0,92%
Költségcím összesen	4.716.964	100,00

4.3. Pénzügyi eredmény

A Társaságnál a pénzügyi műveletek eredményeként 12.888 e Ft összegű veszteség keletkezett. A DAREH Bázis Nzrt likviditásának biztosítására a tulajdonos hozzájárulásával 700 millió Ft keretösszegű követelés-adásvételi szerződés került megkötésre. A pénzügyi műveletek ráfordítási között kerül kimutatásra a szerződésből eredő kamatfizetési kötelezettség.

4.4. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó:

Sor- szám	Megnevezés	Értékadatok (eFt-ban)
1	A Társaság adózás előtti eredménye	29.622
2	Adóalapot növelő tételek összesen	12.699
	<i>Sztv szerinti écs</i>	10.974
	<i>Bírság</i>	1.725
3	Adóalapot csökkentő tételek összesen	36974
	<i>Adótv. szerinti écs.</i>	10.974
	<i>fejlesztési tartalék</i>	14000
4	Adóalap (1+2-3)	47.057
5	Társasági adó (9%)	4.235



Energiaellátók jövedelem adója:

Sor-szám	Megnevezés	Értékkadatok (eFt-ban)
1	A Társaság adózás előtti eredménye	29.622
2	Adóalapot növelő tételek összesen	13.309
3	Adóalapot csökkentő tételek összesen	0
4	Adóalap (1+2-3)	42.931
5	jövedelemadó (31%)	13.309

V. Tájékoztató adatok

5.1. Bér-és létszámadatak

5.1.1 Létszámadatak

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma: 87 fő alkalmazottat foglalkoztat.

5.1.2 Béradatak:

Személyi jell. ráfordítások összesen:	368.011 e Ft
Ebből: Bérköltség	295.228 e Ft
Bérbírálatok	56.631 e Ft
Egyéb szem jell. kifizetések	16.152 e Ft

5.2 A vezető tisztségviselők, igazgatóság és felügyelőbizottság tagokra vonatkozó adatok

5.2.1. Előleg, kölcsön: A vezető tisztségviselők, igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjainak részére a Társaság előleget, kölcsönt nem folyósított, nevükben garanciát nem vállalt.

5.2.2 Igazgatóság, vezető tisztségviselők, felügyelőbizottsági tagok tevékenységért járó járandóságok összege:

- Igazgatóság tagjai és elnöke megbízási díja bruttó 250.000,- Ft/fő
- Felügyelő bizottsági tagok és elnök megbízási díja bruttó: 28.000,- Ft/hó



5.3 Kapott támogatások bemutatása

A Társaság, támogatást nem vett igénybe.

5.4. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredmény-kimutatásban történő bemutatásához.

5.6. A mérleget regisztrált könyvelő állította össze:

Neve: Csibi Katalin

Regisztrációs száma: 201221



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

VI. DAREH Bázis Nonprofit Zrt. CASH FLOW kimutatás 2018 üzleti év

adatok ezer forintban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2018. tárgyév
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>d</i>
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	-279 708
1.	Adózás előtti eredmény (+/-)	29 622
2.	Elszámolt terv szerinti amortizáció (+)	10 974
3.	Elszámolt értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés és visszairás (+/-)	0
4.	Céltartalék-képzés és felhasználás különbözete (+/-)	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (-/+)	0
6.	Szállítói kötelezettség változása (+/-)	-151 567
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása (+/-)	183 239
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása (+/-)	-38 715
9.	Vevőkövetelés változása (-/+)	421 516
10.	Forgóeszközök (vevők és pénzeszközök nélkül) változása (-/+)	0
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása (-/+)	-738 062
12.	Fizetendő adó (nyereség után) (-)	3 285
13.	Fizetendő osztalék, részesedés (-)	0
II.	Befektetési (beruházási) tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	1 797
14.	Befektetett eszközök beszerzése (-)	1 797
15.	Befektetett eszközök eladása (+)	0
16.	Kapott osztalék, részesedés (+)	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	-550 000
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)	
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátás bevétele (+)	
19.	Hitel és kölcsön felvétel (+)	-550 000
20.	Hosszú lejáratúra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszűntetés, beváltása (-)	
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)	
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőke szállítás) (-)	
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)	
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)	
25.	Hosszú lejáratúra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)	
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek törlesztése (-)	
IV.	Pénzeszközök változása (+/-I./+/-II./+/-III. sorok)	-827 911



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

VII. Pénzügyi mutatók:

Vagyoni helyzet mutatói:

EZER HUF

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év Összeg	Tárgyév Összeg	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Tartósan befektett eszközök aránya	Befektetett eszközök Eszközök összesen	57 151 2 974 199	58 948 2 442 541	1,92	2,41	125,60
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök Eszközök összesen	1 183 182 2 974 199	1 387 791 2 442 541	39,78	56,82	142,82
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke Befektetett eszközök	5 463 57 151	5 463 58 948	9,56	9,27	96,95
Tárgyi eszközök fedezettsége	Saját tőke Tárgyi eszközök	5 463 45 308	5 463 48 774	12,06	11,20	92,89
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	Saját tőke Források összesen	5 463 2 974 198	5 463 2 442 541	0,18	0,22	121,77
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	Rövid lejáratú köt. Források összesen	1 995 437 2 974 198	1 477 109 2 442 541	67,09	60,47	90,14
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	Hosszú lejáratú köt. Források összesen	0 2 974 198	0 2 442 541	0,00	0,00	0,00
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek Források összesen	1 995 437 2 974 198	1 477 109 2 552 541	67,09	57,87	86,25

Vagyon működtetésének hatékonysága:

EZER HUF

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év Összeg	Tárgyév Összeg	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Eszközök fordulatszáma	Nettó árbevétel Eszközök összesen	3 344 895 2 974 199	4 758 974 2 442 541	112,46	194,84	173,24
Tárgyi eszközök fordulatszáma	Nettó árbevétel Tárgyi eszközök	3 344 895 45 308	4 758 974 48 774	7382,57	9757,19	132,17
Készletek fordulatszáma	Nettó árbevétel Átlagos készletek	3 344 895 488	4 758 974 488	686132,31	976199,79	142,28
Saját tőke fordulatszáma	Nettó árbevétel Saját tőke	3 344 895 5 463	4 758 974 5 463	61228,17	87112,83	142,28



DAREH BÁZIS

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT ZRT.

Pénzügyi struktúra mutatói:

EZER HUF						
12	Mutató számítása	Előző év Összeg	Tárgyév Összeg	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Hitelfedezettségi mutató	Követelések	924 136	1 345 906	46,31	91,12	196,75
	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 995 437	1 477 109			
Eladósodottság foka	Kötelezettségek	1 995 437	1 477 109	67,09	60,47	90,14
	Eszközök összesen	2 974 199	2 442 541			
Dinamikus likviditás	Üzemi tev. eredménye	18 630	66 277	0,93	4,49	480,59
	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 995 437	1 477 109			
Vevő / Szállítói állomány aránya	Vevők	924 136	1 345 652	64,92	105,79	162,96
	Szállítók	1 423 605	1 272 038			
Vevők átfutási ideje	Átlagos vevő állomány	462 386	672 826	13,82	14,14	102,27
	Nettó árbevétel	3 344 895	4 758 974			
Szállítók átfutási ideje	Átlagos szállítói állomány	713 004	649 371	23,11	15,03	65,01
	Anyagjellegű ráfordítások	3 084 598	4 321 324			

Egyéb mutatók:

EZER HUF						
Mutatószámok	Képzése	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
		Összeg	(%)	Összeg	(%)	
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök	57 151	1,92	58 948	2,35	122,46
	Eszközök összesen	2 974 199		2 505 173		
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások	2 917 048	98,08	2 446 225	97,65	99,56
	Eszközök összesen	2 974 199		2 505 173		
Saját tőke aránya	Saját tőke	5 463	0,18	5 463	0,22	118,72
	Összes forrás	2 974 198		2 505 173		
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek	1 995 437	67,09	1 514 358	60,45	90,10
	Összes forrás	2 974 198		2 505 173		
Tőke multiplikátor	Eszközök összesen	2 974 199	54 442,60	2 505 173	45 857,09	84,23
	Saját tőke	5 463		5 463		
Tőke forgási sebessége	Nettó árbevétel	3 344 895	61 228,17	4 821 605	88 259,29	144,15
	Saját tőke	5 463		5 463		
Likviditási mutató I. (Current ratio)	Forgóeszközök	1 183 182	59,29	1 387 791	91,64	154,55
	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 995 437		1 514 358		
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	Forgóeszközök-készletek	1 182 207	59,25	1 386 816	91,58	154,57
	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 995 437		1 514 358		
Likviditási mutató III.	Pénzeszközök+Értékpapírok	258 071	12,93	40 910	2,70	20,89
	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 995 437		1 514 358		
Likviditási mutató IV.	Pénzeszközök	258 071	12,93	40 910	2,70	20,89
	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 995 437		1 514 358		
Saját tőke hatékonysága	Adózott eredmény	6 121	112,04	50 769	929,32	829,42
	Saját tőke	5 463		5 463		
Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény	18 630	0,56	66 277	1,37	246,80
	Nettó árbevétel	3 344 895		4 821 605		
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	18 630	341,02	66 277	1 213,20	355,75
	Saját tőke	5 463		5 463		
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	18 630	0,63	66 277	2,65	422,36
	Összes eszköz	2 974 199		2 505 173		

