

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete
2018. november 14-i ülésének
2. napirendi pontja

Tárgy: Beszámoló a DC Dunakom Zrt. tevékenységéről

Előadó: Dr. Blazsek Balázs címzetes főjegyző, Dr. Sárosi József vezérigazgató

Véleményező: Gazdasági Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület!

Mellékelten megküldöm a 2018. november 14-i képviselő-testületi ülésen beszámoló DC Dunakom Zrt. beszámolóját.

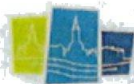
Határozati javaslat:

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a DC Dunakom Zrt. tevékenységéről szóló beszámolóját elfogadja.

Paks, 2018. november 6.



Dr. Blazsek Balázs
címzetes főjegyző



DC Dunakom
VÁROSFEJLESZTÉSI ÉS SZOLGÁLTATÓ ZRT.

DC Dunakom Zrt.
7030 Paks, Kölesdi út 46.
+36 75 310 411
info@dunakom.hu
www.dunakom.hu

DC DUNAKOM VÁROSFEJLESZTÉSI ÉS SZOLGÁLTATÓ ZRT.

**2018. 03.30. – 2018.09.30.
KÖZÖTTI IDŐSZAK
BESZÁMOLÓJA**

Paks, 2018. november 04.

DC Dunakom Zrt.
7030 Paks, Kölesdi útca 46.
Adószám: 26256720-2-17
Céginformációs Kétszám: 17-10-001307
13.

A vállalkozás vezetője

ÁLTALÁNOS RÉSZ

1.1. A társaság bemutatása

A társaság teljes neve:	DC Dunakom Városfejlesztési és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság
A társaság székhelye:	7030 Paks, Kölesdi u. 46.
A társaság átalakulása:	2018. 03. 30.
Cégjegyzékszám:	17-10-001307
Statisztikai számjel:	26256720-4110-114-17
A cég adószáma:	26256720-2-17

A cég alapítója és egyedüli tagja a Paks Város Önkormányzata.

Paks Város Önkormányzatnak, mint tulajdonosnak a 96/2012. (XI.06) Kt. határozata alapján az általa (2000.07.14-én) alapított DC Dunakom Kft. szervezeti átalakulása során, a DC Dunakom Plusz Kft. 2013.01.07-én a DC Dunakom Kft.-ből kivált.

Paks Város Önkormányzata 10/2018. (I.18.) Kt. számú határozatában a 184/2017. (XII.11.) számú képviselőtestületi határozat alapján döntött a Társaság formaváltással történő átalakulásáról, és elhatározta, hogy a továbbiakban, mint DC Dunakom Városfejlesztési és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaságként működjön tovább.

Az átalakuló Társaság feladataként Paks Város Önkormányzata, mint alapító, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 13. § (1) bekezdése szerinti közfeladatok ellátását határozta meg.

1.1.1. A társaság tevékenységi körei:

Fő tevékenység

4110'08 Épületépítési projekt szervezése

Egyéb tevékenység

0113 '08	Zöldségféle, dinnye, gyökér-, gumósnövény termesztése
0119 '08	Egyéb, nem évelő növény termesztése
0125 '08	Egyéb gyümölcs, héjastermésű termesztése
0130 '08	Növényi szaporítóanyag termesztése
0164 '08	Vetési célú magfeldolgozás
0210 '08	Erdészeti, egyéb erdőgazdálkodási tevékenység
0230 '08	Vadon termő egyéb erdei termék gyűjtése
0812 '08	Kavics-, homok-, agyagbányászat
3299 '08	Egyéb m.n.s. feldolgozóipari tevékenység

3700 '08	Szennyvíz gyűjtése, kezelése
3811 '08	Nem veszélyes hulladék gyűjtése
3812 '08	Veszélyes hulladék gyűjtése
3821 '08	Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
3822 '08	Veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
3832 '08	Hulladék újrahasznosítása
3900 '08	Szennyeződésmérsítés, egyéb hulladékkezelés
4120 '08	Lakó- és nem lakó épület építése
4211 '08	Út, autópálya építése
4299 '08	Egyéb m.n.s. építés
4311 '08	Bontás
4312 '08	Építési terület előkészítése
4331 '08	Vakolás
4334 '08	Festés, üvegezés
4339 '08	Egyéb befejező építés m.n.s.
4399 '08	Egyéb speciális szaképítés m.n.s.
4520 '08	Gépjárműjavítás, -karbantartás
4622 '08	Dísznövény nagykereskedelme
4781 '08	Élelmiszer, ital, dohányáru piaci kiskereskedelme
4782 '08	Textil, ruházat, lábbeli piaci kiskereskedelme
4789 '08	Egyéb áruk piaci kiskereskedelme
4939 '08	M.n.s. egyéb szárazföldi személyszállítás
4941 '08	Közúti áruszállítás
4942 '08	Költöztetés
6810 '08	Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
6820 '08	Saját tulajdonú, bérlet ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
6831 '08	Ingatlanügynöki tevékenység
6832 '08	Ingatlankezelés
7010 '08	Üzletvezetés
7021 '08	PR, kommunikáció
7022 '08	Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
7111 '08	Építésmérnöki tevékenység
7112 '08	Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
7120 '08	Műszaki vizsgálat, elemzés
7219 '08	Egyéb természettudományi, műszaki kutatás, fejlesztés
7220 '08	Társadalomtudományi, humán kutatás, fejlesztés
7311 '08	Reklámügynöki tevékenység
7490 '08	M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
7830 '08	Egyéb emberierőforrás-ellátás, -gazdálkodás
8110 '08	Építményüzemeltetés
8121 '08	Általános épülettakarítás
8122 '08	Egyéb épület-, ipari takarítás
8129 '08	Egyéb takarítás
8130 '08	Zöldterület-kezelés

A társaság az alapító okiratban felsorolt tevékenységeit meghaladóan is bármely gazdasági tevékenységet folytathat, melyet törvény nem tilt, vagy korlátoz, illetve engedélyköteles tevékenység esetén szükséges engedéllyel rendelkezik.

1.1.2. A társaság vezető tisztségviselői

A társaság képviselőjére jogosult személy: dr Sárosi József Gábor ügyvezető
7100 Szekszárd, Benedek apát utca 9.

A Felügyelő Bizottság tagjai:
(A társaságnál 3 tagú felügyelőbizottság működik)

elnök: Horváth Zoltán
7030 Paks, Cseresznyés pusztá 38/B.

tag: Girst Ádám
7030 Paks, Levendula utca 15..

tag: Bordács József
7030 Paks, Toldi utca 13.

1.1.3. Egyszerűsített éves beszámoló aláírásra jogosult személy:

dr Sárosi József Gábor vezérigazgató
7100 Szekszárd, Benedek apát utca 9.

A társaság könyvvizsgálója: Számvitel - Ör Könyvvizsgáló Korlátolt
Felelősségű Társaság

A könyvvizsgáló: Véhman Éva
(MKK nyilvántartási száma: 000952)

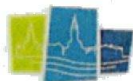
A beszámolót készítette: Spiesz Judit
(regisztrációs száma:138319)

1.2. A számviteli politika fő vonásai

A DC Dunakom Városfejlesztési és Szolgáltató Zrt. számvitelről szóló 2000. évi C törvény előírásaival összhangban lévő számviteli politikát alkalmazza.

A társaság a számviteli törvényben megfogalmazott alapelvektől nem tér el. A vállalkozás számviteli politikájának főbb vonásai a következők.

Beszámoló formája:	egyszerűsített éves beszámoló
Könyvelés módja:	kettős könyvvitel
Mérleg:	Sztv. 1. sz. melléklet „A„ változat
Eredmény kimutatás:	Sztv. 2. sz. melléklet összköltségeljárással készített
Beszámoló fordulónapja:	szeptember 30.
Beszámolókészítés időpontja:	november 04.



A Társaság könyvviteli nyilvántartást köteles vezetni a tulajdonát képező eszközökről és forrásairól, az eszközökben, forrásokban, továbbá a saját tőkén bekövetkezett változásokat a valóságnak megfelelően, folyamatosan, áttekinthetően.

Könyvelni kell minden gazdasági eseményt, amelyek

- az eszközök és források mennyiségében és értékében változást okoznak, az eredmény alakulására hatással vannak.
- az adott naptári évre vonatkoznak, de csak mérleg fordulónapját követően és a mérleg elkészítését megelőzően válnak ismerté.
- a mérleg fordulónapjával lezárt év gazdasági eseményeiből erednek, de csak a mérlegkészítés időszakában következnek be vagy válnak ismerté.

A pénzeszközöket érintő gazdasági műveletek, események bizonylatainak adatait a pénzmozgással egyidejűleg, illetve a pénzügyi értékesítés megérkezésekor, az egyéb pénzeszközöket érintő tételek pedig tárgyhó 15-éig kell könyvekben rögzíteni, illetve kimutatni.

A beérkező és kimenő számlák vevő-szállító főkönyvre való könyvelésének a számlán szereplő Ptk. szerinti teljesítés időpontjának megfelelő időszakban kell megtörténnie.

Az egyéb gazdasági műveletek, események bizonylatainak adatait a gazdasági művelet, esemény megtörténte után, de legalább negyedévente kell rögzíteni, a kapcsolódó számviteli, illetve egyéb jellegű elszámolásokat elvégezni.

Az eszközök bekerülési értéke

A társaság a számviteli törvényben előírt értékelést alkalmazza: az eszköz bekerülési értéke az eszköz megszerzése, létesítése, üzembe helyezése érdekében az üzembe helyezésig felmerült az eszköz egyidejűleg hozzá kapcsolódó tételek együttes összege.

1.2.1 A befektetett eszközök

Ezen eszközcsoport a vállalkozási tevékenységet 1 éven túl szolgálják. A társaság az értékhelyesbítés eszközét nem alkalmazza.

A maradványérték a rendeltetésszerű használatbavétel az üzembe helyezés időpontjában az eszköz meghatározott a hasznos élettartam végén várhatóan realizálható érték. Az eszközök értékcsökkenési kiírásának megtervezésekor megállapítható maradványérték akkor lehet nulla, ha annak értéke valószínűsíthetően nem jelentős. A használt eszközök beszerzésénél nem számolunk maradványértékkel. Az újonnan beszerzett eszközöknél a maradványérték mértéke az éves értékcsökkenés értéke.

Az értékcsökkenés elszámolása bruttó értékre vetítve, lineáris, napi elszámolási módon az eszköz várható használati idejére történik.

Az értékcsökkenés elszámolási módszerének ismertetése:

- Az 100 000 Ft egyedi bekerülési érték alatti tárgyi eszközök értéke használatba vételekor egy összegben kerül elszámolásra.
- Az egy éven túli kis értékű eszközöknél egyedi elbírálás alapján az értékcsökkenési leírás 50% értékben kerül elszámolásra.

Éves leírási kulcsok a várható használati időnek megfelelően

Épületek: hosszú élettartamú szerkezetből 2 %

közepes élettartamú szerkezetből	3 %
rövid élettartamú szerkezetből	6 %

Gépek, berendezések, felszerelések, járművek:

Társasági adótörvény 1, 2 sz. melléklete szerinti %-ban, a számviteli tv. szerint kerülnek elszámolásra.

Értécsökkenési elszámolás mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikában havonta történik.

Terven felüli értécsökkenést kell az immateriális javaknál, tárgyi eszközöknél elszámolni, amennyiben az eszköz a rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik.

1.2.2 Forgóeszközök értékelése

Készletek: a társaság év közben mennyiségi és értékbeli nyilvántartást vezet.

A felhasználás feladás alapján kerül költségként elszámolásra. A mérlegben év végén leltározással megállapított készlet kerül kimutatásra.

Saját termelésű készlet: A homokbányából kitermelt homokot, illetve a törtbetont közvetlen szűkített önköltségen értékeljük.

Követelések: A mérlegforduló napjáig kiszámlázott, és a vevők által elismert értékben szerepelnek a mérlegben.

Pénzeszközök: A társaság forintban vezetett bankszámláinak egyenlege és a pénztárak záró készlete szerepel a pénzeszközök között.

1.2.3 Értékvesztés elszámolása

Értékvesztés elszámolására akkor kerül sor, ha:

- könyv szerinti érték magasabb, mint a várható megtérülés összege, valamint a különbség tartósan mutatkozik és jelentős összegű,
- vevő minősítésének meghatározása alapján,
- valamint a mérleg készítésekor ismert információk alapján kerül meghatározásra.

Követelések értékvesztése az óvatosság számviteli elvéből kiindulva az évvégén fennálló, a mérlegkészítésig ki nem egyenlített követelések, kétes követelések miatt várható veszteség fedezésére értékvesztést kell elszámolni.

Az értékvesztés értékének megállapításához a vevők egyedi minősítése, a fizetési határidőtől függetlenül értékelése szükséges.

A kisösszegű követelés, ha a vevőként összeszámolt érték nem haladja meg a 30 e Ft-ot.

A visszaírásnál a követelés könyv szerinti értéke nem haladhatja meg a nyilvántartási értéket.

1.2.4 Aktív időbeli elhatárolások

Az olyan gazdasági események kihatását, amelyek két vagy több üzleti évet érintenek, az adott időszak bevételei és költségei között olyan arányban kell elszámolni, ahogyan az alapul szolgáló időszak és az elszámolási időszak között megoszlik.

A mérlegben eszközként kell kimutatni az aktív időbeli elhatárolásokat.

1.2.5. Saját tőke

Jegyzett tőke	180 000 e Ft (18 db 10 000 000 Ft törzsrészcsevény)
Tőke tartalék	11 955 e Ft
Eredménytartalék	47 575 e Ft
Adózott eredmény	- 33 111 e Ft
Saját tőke összesen	206 419 e Ft

1.2.6 Céltartalék képzés

Az adózás előtti eredmény terhére céltartalék képezhető szerződésekből származó, harmadik felekkel szembeni garanciális kötelezettségekre, valamint jövőbeni költségekre. A társaságnál tárgyidőszakban céltartalék képzés nem történt.

1.2.7 Kötelezettségek értékelése

- Áruszállításból és szolgáltatás nyújtásából eredő kötelezettségeket szeptember 30-i folyószámla egyeztetéssel számlázott értékben.
- Költségvetési befizetési és társadalombiztosítási kötelezettségek és bevételek és a folyószámla egyeztetések alapján egyenlő összeggel.
- Egyéb követelések könyv szerinti értéken.

1.2.8. Passzív időbeli elhatárolások

E mérlegcsoportokon kell elkülönítetten kimutatni

- a mérlegforduló napja előtt befolyt, elszámolt bevételek, amely a mérlegforduló napja utáni időszak árbevételek, bevételek képezik.
- a mérlegforduló napja előtti időszakot terhelő költségeket, ráfordításokat, amelyek csak a mérlegforduló napja utáni időszakban merülnek fel, kerül kimutatásra.

II. MÉRLEGHEZ, eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiértékelések

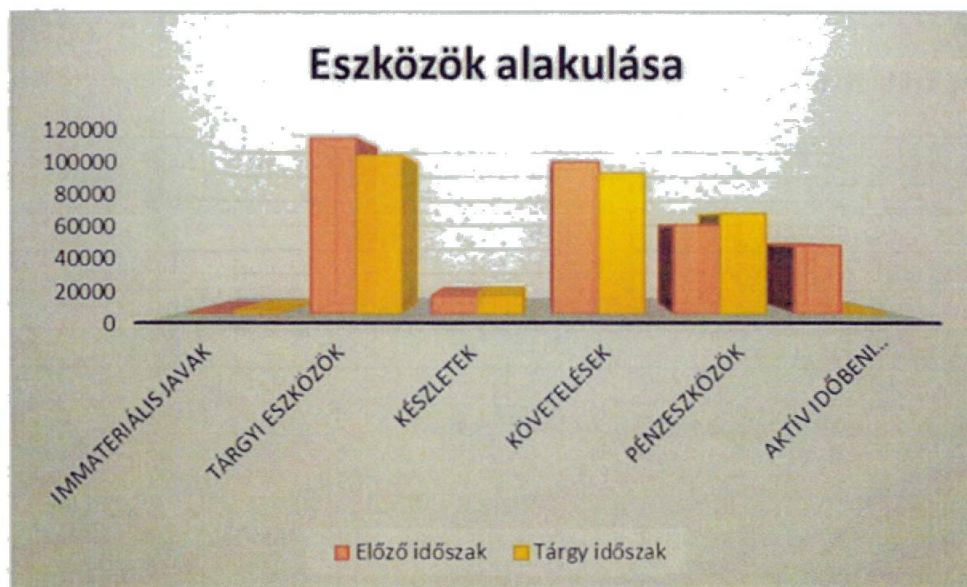
A mérlegben és az eredmény kimutatásban a tárgyév adatai összehasonlíthatóak az előző év megfelelő adataival.

A mérlegben és az eredmény kimutatásban előző évként a 2018.03.29.-ei fordulónappal a DC Dunakom Plusz Kereskedelmi és Szolgáltató Kft (továbbiakban: jogelőd) adatai találhatóak, tárgyévként 2018.03.30. – 2018.09.30. közötti időszak adatai szerepelnek.

2.1 Mérleghez kapcsolódó kiegészítések (A társaság vagyoni helyzete)

2.1.1 ESZKÖZÖK

Az eszközök alakulását az alábbi diagram mutatja be.



Értékhelyesbítést a társaság eszközeire számviteli politikája alapján nem számolt el.

A társaság immateriális és tárgyi eszközeinek értékbeli változása:

a.) Immateriális javak és tárgyi eszközök

Immateriális javak bruttó értékének alakulása

Megnevezés	Nyitó	Évközi		Záró
		Növ.	Csök.	
Vagyoni értékű jogok	1 125	0	0	1 125
Szellemi termékek	2 350	1830	0	4 180
Immateriális javak összesen:	3 475	0	0	5 305

A vagyoni értékű jogok bruttó értéke a tárgyidőszakban nem változott.

Tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása

Megnevezés	Nyitó	Évközi		Záró
		Növ.	Csök.	
Ingatlanok	47 930	0	0	47 930
Műszaki berendezés, gép, jármű	282 697	9 062	6 236	285 523
Egyéb berendezés	46 848	5 310	57	52 101
Tárgyi eszközök összesen:	377 475	568	8 642	385 554

Immateriális javak elszámolt értékcsökkenésének alakulása

e Ft

Megnevezés	Nyitó	Évközi		Záró
		Növ.	Csökk.	
Vagyoni értékű jogok	1 125	0	0	1 125
Szellemi termékek	1 962	136	0	2 098
Immateriális javak összesen:	3 087	136	0	3 223

Tárgyi eszközök elszámolt értékcsökkenésének alakulása

e Ft

Megnevezés	Nyitó	Évközi		Záró
		Növ.	Csökk.	
Ingatlanok	13 146	466	0	13 612
Műszaki berendezés, gép, jármű	206 736	7 992	0	214 728
Egyéb berendezés	38 837	2 401	0	41 237
Tárgyi eszközök összesen:	256 899	10 859	0	269 577

2018. évben elszámolt terv szerinti értékcsökkenés:

10 995 e Ft

A Társasági adótörvény 4. § 23/a. pontjának, valamint a 16. § (9) – (11) bekezdéseknek megfelelően a Társaság átalakulása kedvezményezett átalakulás. Az átalakulást követően a Társaság eszközei után az értékcsökkenési leírást úgy kell elszámolni, mintha az átalakulás nem történt volna meg.

A társaság az időszak alatt – számviteli politikájának megfelelően – a terv szerinti lineáris értékcsökkenést alkalmazta.

Értékcsökkenés leírás rendszerében nem történt változás 2018. évben.

A társaság 2018. évben az immateriális javaira, és a tárgyi eszközeire terven felüli értékcsökkenést nem számolt el.

b.) Készletek

16 290 e Ft

Anyagok	8 546 e Ft
Áruk beszerzési áron	2 247 e Ft
Késztermékek	5 497 e Ft

c.) Követelések

95 726 e Ft

Vevői követelések

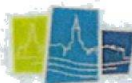
86 995 e Ft

Belföldi vevők	78 104 e Ft
Lakbér	8 891 e Ft

Egyéb követelések

8 371 e Ft

Útdíj előleg	112 e Ft
Egyéb előleg	77 e Ft
Munkavállalónak folyósított előleg	62 e Ft



NHK fedezetszámla	264 e Ft
Eredetiségvizsga	113 e Ft
Különféle egyéb követelés	29 e Ft
Társasági adó túlfiz.	656 e Ft
Innovációs járulék	1 087 e Ft
Egészségbiztosítási pénztárral elszámolása	362 e Ft
Helyi iparüzési adó elszámolás	5 628 e Ft

d.) Pénzeszközök

68 337 e Ft

A pénzeszközöket banki és pénztári bizonylatok alapján nominál értékben számoltuk el.

Házi pénztár egyenlege	508 e Ft
Elkülönített bankszámla	120 e Ft
Lekötött bankszámla	30 008 e Ft
Közfoglalkoztatott elkülönített bankszla.	425 e Ft
Bankszámla	37 277 e Ft

e.) Aktív időbeli elhatárolások

0 e Ft

Tárgyidőszakban aktív időbeli elhatárolás elszámolása nem történt.

2.1.2 FORRÁSOK

A források alakulását az alábbi táblázat mutatja be.



a.) Saját tőke bemutatása, változásai

Megnevezés	2018.03.30. e Ft	2018. 09.30. e Ft	Változás e Ft	Változás (%)
Jegyzett tőke	173 790	180 000	0	0,00 %
Tőketartalék	11 955	11 955	0	0,00 %
Eredménytartalék	101 695	47 575	- 54 120	- 53,21%
Lekötött tartalék	0	0	0	0,00 %
Adózott eredmény	-47 910	- 33 111	+ 14 799	+ 30,89 %
SAJÁT TŐKE	239 530	206 419	- 33 111	- 13,82 %

b.) Céltartalékok

2018. évben céltartalék képzés, valamint előző évek céltartaléka feloldás nem történt.

c.) Kötelezettségek bemutatása

Kötelezettségek összesen: **92 293 e Ft**

Szállítókkal szembeni kötelezettség: **31 641 e Ft**

Egyéb rövid lejáratú kötelezettség: **60 651 e Ft**

Jövedelem elszámolás	19 347 e Ft
SZOCHO	4 273 e Ft
Nyugdíjjárulék	2 771 e Ft
Egészségbiztosítási járulék	2 274 e Ft
Fizetendő ÁFA	23 205 e Ft



Magánszemélytől levont SZJA	4 253 e Ft
Cégautó adó	180 e Ft
Rehabilitációs hozzájárulás	652 e Ft
Szakképzési hozzájárulás	424 e Ft
Szakszervezeti díj	6 e Ft
Gyermektartás, letiltás	454 e Ft
EÜ hozzájárulás	591 e Ft
Vitamin egészségpénztár	1 435 e Ft
Önkéntes nyugdíjpénztár	774 e Ft
Bányajáradék	13 e Ft

A társaságnak lejárt köztartozása nincs, az Art.150 §. szerint a társaságot megbízható adósnak minősül.

d.) Passzív időbeli elhatárolások **0 e Ft**

Passzív időbeli elhatárolás előírása tárgyidőszakban nem történt.

III. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Az eredménykimutatás az előző évvel azonos szerkezetben készült, rendszerében az előző beszámolói időszakhoz képest változás nem volt. Az adatok összehasonlíthatóak és ezer forintban szerepelnek.

3.1 Üzemi (üzleti) eredmény

	e Ft	
Megnevezés	2018.03.29.	2018.03.30.- 2018.09.30.
Értékesítés nettó árbevétele	207 266	423 534
Fő tevékenység:		
Egyéb takarítás (Kft)	16 488	153 806
..Építéstartási projekt szervezése (Zrt)		
Egyéb tevékenységek:		
Ingatlan kezelés	23 133	24 737
Egyéb takarítás	----	33 021
Parkfenntartás	27 519	54 332
Építmény üzemeltetése	12 369	67 165
Nem veszélyes hulladék gyűjtése, árt.	5 651	3 317
Szennyvezetésmentesítés	23 406	46 836
Építési munkák	57 550	----
Járdák, utak javítása	----	7 965
Ingatlan bérbeadás, egyéb bérbeadás	8 285	15 926
Szennyvízgyűjtés	699	1 811
Homokbánya üzemeltetés	23	182
Szervíz, műhely	1432	1 192
Műjépgálya üzemeltetése	20 058	----
Rendezvények	----	20 206
Egyéb szolgáltatás	10 653	33 371

Aktivált saját teljesítmények értéke

0 e Ft

Egyéb bevételek

e Ft

Megnevezés	2018.03.29.	2018.03.30.- 2018.09.30.
Egyéb bevételek	66 368	21 815
Káreseményekkel kapcs.	0	52
Közfoglalkoztatottak ktg. támogatása	56 704	21 635
Egyéb bevételek	23	27
Céltartalék feloldása	9 641	0
Tárgyi eszköz értékesítés	0	25
Követelések visszaírt értékvesztése	0	46

3.2 Költségek és egyéb ráfordítások alakulása

e Ft

Megnevezés	2018.03.29.	2018.03.30.- 2018.09.30.
Anyag jellegű ráfordítások	91 032	211 760
Anyag költség	41 420	80 199
Igénybe vett anyagjellegű ráf.	24 978	46 894
Egyéb szolgáltatások költsége	1 867	3 879
Eladott áruk beszerzési értéke	92	9 408
Közvetített szolgáltatások, alvállalkozó	22 675	71 380
Személyi jellegű ráfordítások	132 693	247 753
Bérköltség	98 938	188 276
Személyi jellegű kifiz.	13 595	22 127
Járulékok	20 160	37 350
Értékesítési leírás	5 258	10 995
Egyéb ráfordítások	10 748	7 157
Összes költség, egyéb ráfordítások	239 731	477 665
ÜZEMI EREDMÉNY	- 47 334	- 32 316

3.3 Pénzügyi műveletek eredménye

e Ft

Megnevezés	2018.03.29.	2018.03.30.- 2018.09.30.
Kamat bevétel	7	7
Egyéb ráfordítások kerekítése	197	0
Pénzügyi eredmény	-190	7

3.4. Adózás előtti eredmény

e Ft

Megnevezés	2018.03.29.	2018.03.30.- 2018.09.30.
Adózás előtti eredmény	-47 524	-32 309

3.5. Társasági adó megállapítása az adózás előtti tételek figyelembe vételével

A társaság 2018. évben a 1996. évi LXXXI tv. 6.§.(5) alapján a jövedelem – (nyereség) – minimumot tekintí adóalapnak.

Társasági adófizetési kötelezettsége

802 e Ft

3.6 ADÓZOTT EREDMÉNY

e Ft

Megnevezés	2018.03.29.	2018.03.30.- 2018.09.30.
Adózott eredmény	-47 910	-33 111

IV. EGYÉB INFORMÁCIÓ

A Társaság 2018. március 30. napjával történő átalakulása, valamint a menedzsmentben és a működési struktúrában végrehajtott változások jelentős egyszeri költségként jelentkezett a tárgyidőszak során. Ide értendők a távozó munkavállalók munkaviszonyának megszüntetésével járó költségek, melyek összege a vezető beosztású munkavállalók esetében 7 053 eFt, ezen felül több, fizikai munkakör is összevonásra került. Az átalakulás adminisztratív költségei ugyancsak jelentős egyszeri terhet róttak a Társaságra.

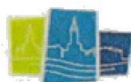
A Társaság központi irányítási rendszerének fejlesztése megkezdődött (Servantes vállalatirányítási szoftverrendszer jelentős bővítése, valamint a hozzá kapcsolódó hardverek cseréje és bővítése), továbbá több munkagéphez eszköz beszerzés történt.

A működési struktúra átalakítása, valamint a fejlesztések végrehajtása hosszabb távon a Társaság hatékonyabb működését szolgálja, ami költségek csökkenésével a ráfordítások megtérülését fogja eredményezni.

A Társaság 2017. január 1. és 2018. március 29. közötti – közel 15 hónapos – tevékenysége során 105,5 millió forintos veszteséggel működött (7,04 millió Ft/hónap). Az átalakulást követő több mint 6 hónap során az eredmény -33,1 millió Ft (5,5 millió Ft/), ami a fent említett egyszeri költsége mellett is a veszteség 22%-os csökkenését jelenti.

DC Dunakom Zrt.
7030 Paks, Kölesdi út 46.
Adószám: 26256720/2-17
Cégjegyzékszám: 17-10-001307
13.

.....
dr Sárosi József Gábor



2	6	2	5	6	7	2	0	4	1	1	0	1	1	4	1	7	
statistikai számjel																	
1	7	-	1	0	-	0	0	1	3	0	7						
cégjegyzékszám																	
DC DUNAKOM Városfejlesztési és Szolgáltató Zrt																	
A vállalkozás megnevezése																	
MÉRLEG Eszközök (aktívák) -FORRÁSOK (passzívák)																	
2018-09-30																	
Tétel szám	A tétel megnevezése											2018.03.29	2018.03.30.- 2018.09.30.				
a	b											c	e				
01,	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)											119 445	118 359				
02,	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09. sorok)											388	2 082				
10,	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17. sorok)											119 057	116 277				
18,	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-25. sorok)											0	0				
26,	B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)											175 806	180 353				
27,	I. KÉSZLETEK (28-33. sorok)											12 161	16 290				
34,	II. KÖVETELÉSEK (35-39. sorok)											103 183	95 726				
40,	III. ÉRTÉKPAPIROK (41-44. sorok)											0	0				
45,	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46-47. sorok)											60 462	68 337				
48,	C. Aktiv időbeli elhatárolások (49-51. sorok)											46 352	0				
52,	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)											341 603	298 712				



Tétel szám	A tétel megnevezése	2018.03.29	2018.03.30.- 2018.09.30.
a	b	c	e
53,	D. Saját tőke (54-61. sorok)	239 530	206 419
54,	I. JEGYZETT TŐKE	173 790	180 000
56,	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0
57,	III. TŐKETARTALÉK	11 955	11 955
58,	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	101 695	47 575
59,	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0
60,	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0
63,	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-47 910	-33 111
64,	E. Céltartalékok (63-65. sorok)	0	0
68,	F. Kötelezettségek (67. + 71. +80. sor)	80 528	92 293
69,	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68-70. sorok)	0	0
73,	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72-79. sorok)	0	0
82,	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81-89. sorok)	80 528	92 293
92,	G. Passzív időbeli elhatárolások (91-93. sorok)	21 545	0
96,	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53.+ 62.+ 66.+ 90. sor)	341 603	298 712
Kelt:	2018. november 4.	DC Dunakom Zrt. 7030 Paks, Kölesdi útca 46. Adószám: 26256720-2-17 Cégjegyzékszám: 17-10-001307 18 Dr. Sárosi József Gábor	



2	6	2	5	6	7	2	0	4	1	1	0	1	1	4	1	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

statistikai számjel

1	7	-	1	0	-	0	0	1	3	0	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

cégjegyzékszám

DC DUNAKOM Városfejlesztési és Szolgáltató Zrt

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

2018-09-30

Tétel szám	A tétel megnevezése	2018.03.29	2018.03.30.- 2018.09.30.
a	b	c	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	207 266	423 534
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+04.)	-21 822	0
III.	Egyéb bevételek	6 953	21 815
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	91 032	211 760
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	132 693	247 753
VI.	Értékesítési leírás	5 258	10 995
VII.	Egyéb ráfordítások	10 748	7 157
A.	ÜZEMI (ÜZLET) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-47 334	-32 316
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+ 14. + 15. + 16. + 17.)	7	7
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20. +21.)	197	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-190	7
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C.+D.)	-47 524	-32 309
X.	Adófizetési kötelezettség	386	802
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.-XII.)	-47 910	-33 111

Keltezés: 2018. november 4.

DC Dunakom Zrt.
7030 Paks, Kölesdi út 46.
Adószám: 26256720-2-17
Cégjegyzékszám: 17-10-001307

Dr. Sárosi József Gábor