

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 1 | 4 | 2 | 6 | 6 | 2 | 8 | 4 | 2 | 1 | 1 | 1 | 1 | 3 | 0 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Statisztikai számjele

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0 | 3 | - | 0 | 9 | - | 1 | 0 | 5 | 2 | 9 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Cégjegyzék száma

**Duna Aszfalt Kft**

a vállalkozás megnevezése

**6060 Tiszaécske, Béke u. 150.**

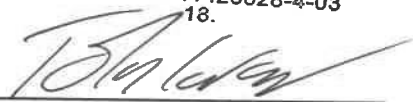
a vállalkozás címe, telefonszáma

**2019.év.**

## Éves beszámoló

Tiszaécske, 2020. március 31.

**DUNA ASZFALT KFT.**  
6060 Tiszaécske  
Béke u. 150.  
Adószám: 11426628-4-03  
18.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Duna Aszfalt Kft

"A" Mérleg

1 / 1

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

| Sorszám | A tétel megnevezése                                                                     | Előző év          | Előző év(ek)<br>módosításai | Tárgyév           |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|
| a       | b                                                                                       | c                 | d                           | e                 |
| 1.      | <b>A. Befektetett eszközök (2.+10.+18 sor)</b>                                          | <b>55 085 148</b> | <b>0</b>                    | <b>80 165 127</b> |
| 2.      | <b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)</b>                                              | <b>1 714</b>      | <b>0</b>                    | <b>5 933</b>      |
| 3.      | 1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke                                                 | 0                 | 0                           | 0                 |
| 4.      | 2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke                                                 | 0                 | 0                           | 0                 |
| 5.      | 3. Vagyoni értékű jogok                                                                 | 1 714             | 0                           | 5 933             |
| 6.      | 4. Szellemi termékek                                                                    | 0                 | 0                           | 0                 |
| 7.      | 5. Üzleti vagy cégérték                                                                 | 0                 | 0                           | 0                 |
| 8.      | 6. Immateriális javakra adott előlegek                                                  | 0                 | 0                           | 0                 |
| 9.      | 7. Immateriális javak értékhelyesbítése                                                 | 0                 | 0                           | 0                 |
| 10.     | <b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)</b>                                              | <b>1 023 886</b>  | <b>0</b>                    | <b>3 402 387</b>  |
| 11.     | 1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                                      | 639 882           | 0                           | 536 809           |
| 12.     | 2. Műszaki berendezések, gépek, járművek                                                | 16 402            | 0                           | 979 922           |
| 13.     | 3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek                                          | 344 463           | 0                           | 1 627 743         |
| 14.     | 4. Tenyészállatok                                                                       | 0                 | 0                           | 0                 |
| 15.     | 5. Beruházások, felújítások                                                             | 13 139            | 0                           | 254 181           |
| 16.     | 6. Beruházásokra adott előlegek                                                         | 10 000            | 0                           | 3 732             |
| 17.     | 7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése                                                    | 0                 | 0                           | 0                 |
| 18.     | <b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)</b>                               | <b>54 059 548</b> | <b>0</b>                    | <b>76 756 807</b> |
| 19.     | 1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban                                            | 122 974           | 0                           | 22 150 673        |
| 20.     | 2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban                                       | 0                 | 0                           | 0                 |
| 21.     | 3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés                                                 | 7 576 094         | 0                           | 874 840           |
| 22.     | 4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban | 0                 | 0                           | 0                 |
| 23.     | 5. Egyéb tartós részesedés                                                              | 0                 | 0                           | 0                 |
| 24.     | 6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban              | 0                 | 0                           | 0                 |
| 25.     | 7. Egyéb tartósan adott kölcsön                                                         | 31 560 480        | 0                           | 40 906 771        |
| 26.     | 8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír                                         | 14 800 000        | 0                           | 12 824 523        |
| 27.     | 9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése                                      | 0                 | 0                           | 0                 |
| 28.     | 10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete                                | 0                 | 0                           | 0                 |

Tiszaújváros, 2020. március 31.

**DUNA ASZFALT KFT.**  
6060 Tiszaújváros  
Béke u. 150.  
Adószám: 11426628-4-03  
13.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

## "A" Mérleg

1 / 2

## Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

| Sorszám | A tétel megnevezése                                                                  | Előző év           | Előző év(ek)<br>módosításai | Tárgyév            |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|
| a       | b                                                                                    | c                  | d                           | e                  |
| 29.     | <b>B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53)</b>                                             | <b>90 812 578</b>  | <b>0</b>                    | <b>112 854 565</b> |
| 30.     | <b>I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)</b>                                                   | <b>9 839 143</b>   | <b>0</b>                    | <b>13 537 993</b>  |
| 31.     | 1. Anyagok                                                                           | 4 402 538          | 0                           | 3 900 218          |
| 32.     | 2. Befejezetlen termelés és félkész termékek                                         | 407 402            | 0                           | 478 002            |
| 33.     | 3. Növendék-, hizó- és egyéb állatok                                                 | 0                  | 0                           | 0                  |
| 34.     | 4. Késztermékek                                                                      | 114 227            | 0                           | 679 130            |
| 35.     | 5. Áruk                                                                              | 30 000             | 0                           | 32 978             |
| 36.     | 6. Készletekre adott előlegek                                                        | 4 884 976          | 0                           | 8 447 665          |
| 37.     | <b>II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)</b>                                                | <b>60 794 304</b>  | <b>0</b>                    | <b>69 019 402</b>  |
| 38.     | 1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)                            | 29 206 508         | 0                           | 18 928 329         |
| 39.     | 2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben                                       | 598 166            | 0                           | 20 289 120         |
| 40.     | 3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 17 306 498         | 0                           | 5 487 457          |
| 41.     | 4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben              | 0                  | 0                           | 0                  |
| 42.     | 5. Váltókövetelések                                                                  | 0                  | 0                           | 0                  |
| 43.     | 6. Egyéb követelések                                                                 | 13 683 132         | 0                           | 24 314 496         |
| 44.     | 7. Követelések értékelési különbözete                                                | 0                  | 0                           | 0                  |
| 45.     | 8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete                               | 0                  | 0                           | 0                  |
| 46.     | <b>III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)</b>                                             | <b>5 373 486</b>   | <b>0</b>                    | <b>11 451 975</b>  |
| 47.     | 1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban                                                | 0                  | 0                           | 0                  |
| 48.     | 2. Jelentős tulajdoni részesedés                                                     | 0                  | 0                           | 0                  |
| 49.     | 3. Egyéb részesedés                                                                  | 988 000            | 0                           | 0                  |
| 50.     | 4. Saját részvények, saját üzletrészek                                               | 0                  | 0                           | 0                  |
| 51.     | 5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok                            | 4 385 486          | 0                           | 11 451 975         |
| 52.     | 6. Értékpapírok értékelési különbözete                                               | 0                  | 0                           | 0                  |
| 53.     | <b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55.sorok)</b>                                               | <b>14 805 645</b>  | <b>0</b>                    | <b>18 845 195</b>  |
| 54.     | 1. Pénztár, csekkek                                                                  | 3 796              | 0                           | 6 755              |
| 55.     | 2. Bankbetétek                                                                       | 14 801 849         | 0                           | 18 838 440         |
| 56.     | <b>C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)</b>                                 | <b>937 306</b>     | <b>0</b>                    | <b>1 505 947</b>   |
| 57.     | 1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása                                              | 28 542             | 0                           | 1 441              |
| 58.     | 2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása                                | 908 764            | 0                           | 1 504 506          |
| 59.     | 3. Halasztott ráfordítások                                                           | 0                  | 0                           | 0                  |
| 60.     | <b>ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)</b>                                                 | <b>146 835 032</b> | <b>0</b>                    | <b>194 525 639</b> |

Tiszakécske, 2020. március 31.

**DUNA ASZFALT KFT.**  
 6080 Tiszakécske  
 Béke u. 150.  
 Adószám: 11426628-4-03  
 13.

a vállalkozás vezetője  
 (képviselője)

**"A" Mérleg**

1 / 3

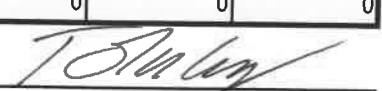
**Források (passzívák)**

adatok E Ft-ban

| Sorszám | A tétel megnevezése                                                                      | Előző év          | Előző év(ek)<br>módosításai | Tárgyév            |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------|--------------------|
| a       | b                                                                                        | c                 | d                           | e                  |
| 61.     | <b>D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71.)</b>                                       | <b>41 681 316</b> | <b>0</b>                    | <b>52 437 731</b>  |
| 62.     | I. JEGYZETT TŐKE                                                                         | 103 000           | 0                           | 103 000            |
| 63.     | Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken                                    | 0                 | 0                           | 0                  |
| 64.     | II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)                                             | 0                 | 0                           | 0                  |
| 65.     | III. TŐKETARTALÉK                                                                        | 0                 | 0                           | 0                  |
| 66.     | IV. EREDMÉNYTARTALÉK                                                                     | 22 650 778        | 0                           | 27 984 265         |
| 67.     | V. LEKÖTÖTT TARTALÉK                                                                     | 368 500           | 0                           | 0                  |
| 68.     | VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK                                                                  | 0                 | 0                           | 0                  |
| 69.     | 1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka                                                 | 0                 | 0                           | 0                  |
| 70.     | 2. Valós értékelés értékelési tartaléka                                                  | 0                 | 0                           | 0                  |
| 71.     | VII. ADÓZOTT EREDMÉNY                                                                    | 18 559 038        | 0                           | 24 350 466         |
| 72.     | <b>E. Céltartalékok (73-75)</b>                                                          | <b>7 372 341</b>  | <b>0</b>                    | <b>15 037 032</b>  |
| 73.     | 1. Céltartalék a várható kötelezettségekre                                               | 40 000            | 0                           | 14 616 450         |
| 74.     | 2. Céltartalék a jövőbeni költségekre                                                    | 7 332 341         | 0                           | 420 582            |
| 75.     | 3. Egyéb céltartalék                                                                     | 0                 | 0                           | 0                  |
| 76.     | <b>F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. sor)</b>                                            | <b>97 694 676</b> | <b>0</b>                    | <b>126 623 866</b> |
| 77.     | <b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)</b>                                    | <b>0</b>          | <b>0</b>                    | <b>0</b>           |
| 78.     | 1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                           | 0                 | 0                           | 0                  |
| 79.     | 2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0                 | 0                           | 0                  |
| 80.     | 3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben  | 0                 | 0                           | 0                  |
| 81.     | 4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben                               | 0                 | 0                           | 0                  |

TiszaKécske, 2020. március 31.

**DUNA ASZFALT KFT.**  
 6060 TiszaKécske  
 Béke u. 150.  
 Adószám: 11426623-4-03  
 13.

  
 a vállalkozás vezetője  
 (képviselője)

## "A" Mérleg

1 / 4

## Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

| Sorszám | A tétel megnevezése                                                                               | Előző év    | Előző év(ek)<br>módosításai | Tárgyév     |
|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|
| a       | b                                                                                                 | c           | d                           | e           |
| 82.     | <b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)</b>                                        | 0           | 0                           | 30 000 000  |
| 83.     | 1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök                                                              | 0           | 0                           | 0           |
| 84.     | 2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények                                                         | 0           | 0                           | 0           |
| 85.     | 3. Tartozások kötvénykibocsátásból                                                                | 0           | 0                           | 30 000 000  |
| 86.     | 4. Beruházási és fejlesztési hitelek                                                              | 0           | 0                           | 0           |
| 87.     | 5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek                                                                  | 0           | 0                           | 0           |
| 88.     | 6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                                         | 0           | 0                           | 0           |
| 89.     | 7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben | 0           | 0                           | 0           |
| 90.     | 8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben                | 0           | 0                           | 0           |
| 91.     | 9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek                                                          | 0           | 0                           | 0           |
| 92.     | <b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)</b>                                       | 97 694 676  | 0                           | 96 623 866  |
| 93.     | 1. Rövid lejáratú kölcsönök                                                                       | 0           | 0                           | 0           |
| 94.     | - Ebből: az átváltoztatható kötvények                                                             | 0           | 0                           | 0           |
| 95.     | 2. Rövid lejáratú hitelek                                                                         | 88          | 0                           | 0           |
| 96.     | 3. Vevőktől kapott előlegek                                                                       | 73 363 537  | 0                           | 57 350 102  |
| 97.     | 4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)                                 | 16 353 139  | 0                           | 12 780 878  |
| 98.     | 5. Váltótartozások                                                                                | 0           | 0                           | 0           |
| 99.     | 6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                                 | 0           | 0                           | 16 773 860  |
| 100.    | 7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben     | 3 043 880   | 0                           | 10 087      |
| 101.    | 8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben        | 0           | 0                           | 0           |
| 102.    | 9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek                                                           | 4 934 032   | 0                           | 9 708 939   |
| 103.    | 10. Kötelezettségek értékelési különbözete                                                        | 0           | 0                           | 0           |
| 104.    | 11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete                                           | 0           | 0                           | 0           |
| 105.    | <b>G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)</b>                                         | 86 699      | 0                           | 427 010     |
| 106.    | 1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása                                                         | 0           | 0                           | 0           |
| 107.    | 2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása                                           | 79 797      | 0                           | 420 436     |
| 108.    | 3. Halasztott bevételek                                                                           | 6 902       | 0                           | 6 574       |
| 109.    | <b>Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)</b>                                                   | 146 835 032 | 0                           | 194 525 639 |

Tiszakécske, 2020. március 31.

DUNA ASZFALT KFT.  
6020 Tiszakécske  
Béke u. 150.  
Adószám: 11426623-4-03  
13.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Duna Aszfalt Kft

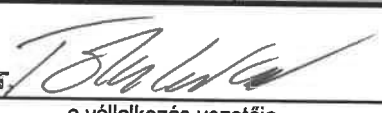
**Eredménykimutatás**  
**(Összköltség eljárással)**  
**2 / 1**

adatok E Ft-ban

| Sorszám | A tétel megnevezése                                                   | Előző év           | Előző év(ek)<br>módosításai | Tárgyév            |
|---------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|
| a       | b                                                                     | c                  | d                           | e                  |
| 1.      | 01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele                             | 129 515 816        | 0                           | 157 456 989        |
| 2.      | 02. Exportértékesítés nettó árbevétele                                | 0                  | 0                           | 0                  |
| 3.      | <b>I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)</b>                        | <b>129 515 816</b> | <b>0</b>                    | <b>157 456 989</b> |
| 4.      | 03. Saját termelésű készletek állományváltozása                       | -228 404           | 0                           | 635 503            |
| 5.      | 04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke                        | 0                  | 0                           | 0                  |
| 6.      | <b>II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04)</b>               | <b>-228 404</b>    | <b>0</b>                    | <b>635 503</b>     |
| 7.      | <b>III. EGYÉB BEVÉTELEK</b>                                           | <b>5 092 554</b>   | <b>0</b>                    | <b>11 828 583</b>  |
| 8.      | Ebből: visszaírt értékvesztés                                         | 0                  | 0                           | 0                  |
| 9.      | 05. Anyagköltség                                                      | 36 070 550         | 0                           | 42 200 075         |
| 10.     | 06. Igénybe vett szolgáltatások értéke                                | 52 240 635         | 0                           | 66 851 893         |
| 11.     | 07. Egyéb szolgáltatások értéke                                       | 1 086 268          | 0                           | 1 165 848          |
| 12.     | 08. Eladott áruk beszerzési értéke                                    | 3 315 943          | 0                           | 4 568 023          |
| 13.     | 09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke                       | 249 567            | 0                           | 112 407            |
| 14.     | <b>IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)</b>                 | <b>92 962 963</b>  | <b>0</b>                    | <b>114 898 246</b> |
| 15.     | 10. Bérköltség                                                        | 2 390 503          | 0                           | 2 932 125          |
| 16.     | 11. Személyi jellegű egyéb kifizetések                                | 121 989            | 0                           | 67 247             |
| 17.     | 12. Bérjárulékok                                                      | 497 590            | 0                           | 597 711            |
| 18.     | <b>V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)</b>                    | <b>3 010 082</b>   | <b>0</b>                    | <b>3 597 083</b>   |
| 19.     | <b>VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>                                     | <b>864 901</b>     | <b>0</b>                    | <b>762 092</b>     |
| 20.     | <b>VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>                                        | <b>16 922 897</b>  | <b>0</b>                    | <b>19 147 840</b>  |
| 21.     | Ebből: értékvesztés                                                   | 682 340            | 0                           | 1 516              |
| 22.     | <b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)</b> | <b>20 619 123</b>  | <b>0</b>                    | <b>31 515 814</b>  |

Tiszaújváros, 2020. március 31.

DUNA ASZFALT KFT.  
6020 Tiszaújváros  
Béke u. 150.  
Adószám: 11426628-4-03

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

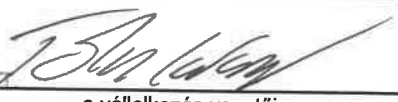
**Eredménykimutatás**  
**(Összköltség eljárással)**  
**2 / 2**

adatok E Ft-ban

| Sorszám | A tétel megnevezése                                                                                             | Előző év          | Előző év(ek)<br>módosításai | Tárgyév           |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|
| a       | b                                                                                                               | c                 | d                           | e                 |
| 23.     | 13. Kapott (járó) osztalék és részesedés                                                                        | 129 324           | 0                           | 4 959 889         |
| 24.     | Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott                                                                           | 0                 | 0                           | 750 000           |
| 25.     | 14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek                                                      | 120 917           | 0                           | 1 681 000         |
| 26.     | Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott                                                                           | 0                 | 0                           | 0                 |
| 27.     | 15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek     | 558               | 0                           | 113 559           |
| 28.     | Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott                                                                           | 0                 | 0                           | 0                 |
| 29.     | 16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek                                                       | 402 024           | 0                           | 348 043           |
| 30.     | Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott                                                                           | 15 558            | 0                           | 165 591           |
| 31.     | 17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei                                                                          | 284 046           | 0                           | 168 395           |
| 32.     | Ebből: értékelési különbözet                                                                                    | 0                 | 0                           | 0                 |
| 33.     | <b>VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)</b>                                                      | <b>936 869</b>    | <b>0</b>                    | <b>7 270 886</b>  |
| 34.     | 18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek                                                  | 2 025 885         | 0                           | 0                 |
| 35.     | Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott                                                                            | 0                 | 0                           | 0                 |
| 36.     | 19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek | 0                 | 0                           | 0                 |
| 37.     | Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott                                                                            | 0                 | 0                           | 0                 |
| 38.     | 20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások                                                   | 35                | 0                           | 147 797           |
| 39.     | Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott                                                                            | 0                 | 0                           | 0                 |
| 40.     | 21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése                                                       | 0                 | 0                           | 6 906 624         |
| 41.     | 22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai                                                                       | 4 519             | 0                           | 6 426 221         |
| 42.     | Ebből: értékelési különbözet                                                                                    | 0                 | 0                           | 0                 |
| 43.     | <b>IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)</b>                                                     | <b>2 030 439</b>  | <b>0</b>                    | <b>13 480 642</b> |
| 44.     | <b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>                                                                | <b>-1 093 570</b> | <b>0</b>                    | <b>-6 209 756</b> |
| 45.     | <b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>                                                                         | <b>19 525 553</b> | <b>0</b>                    | <b>25 306 058</b> |
| 46.     | X. Adófizetési kötelezettség                                                                                    | 966 515           | 0                           | 955 592           |
| 47.     | <b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>                                                                               | <b>18 559 038</b> | <b>0</b>                    | <b>24 350 466</b> |

Tiszakécske, 2020. március 31.

**DUNA ASZFALT KFT.**  
 6020 Tiszakécske  
 Béke u. 150.  
 Adószám: 11426623-4-03  
 13.

  
 a vállalkozás vezetője  
 (képviselője)

# **KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**a**

**Duna Aszfalt Kft**

**2019. évi éves beszámolójához**

## I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

### 1. A társaság bemutatása

|                                                                                                                                   |                                                                                                                                                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| A cég neve:                                                                                                                       | Duna Aszfalt Kft                                                                                                                                          |
| Székhelye:                                                                                                                        | 6060 Tiszakécske, Béke u. 150.                                                                                                                            |
| Az alapítás időpontja:                                                                                                            | 1996.12.18                                                                                                                                                |
| A vállalkozás képviselőjére jogosult személy neve és lakóhelye aki az éves beszámolót köteles aláírni:                            | Tóth László<br>4551 Nyíregyháza, Bodrogi u 62.                                                                                                            |
| A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy neve, címe és regisztrációs száma: | Jászberényi Tamás<br>6000 Kecskemét Kőhíd u.9<br>Regisztrációs szám: 193 294<br>Sutus Csabáné<br>6033 Városföld, Nyár u.10<br>Regisztrációs szám: 128 025 |

A Duna Aszfalt Kft. 1996. 12. 18.-án alakult, 3. 000.000,- Ft jegyzett tőkével. 2004. 12. 09.-én jegyzett tőkéje felemelésre került 103.000.000 Ft-ra. A társaság jelenlegi tulajdonosa belföldi magánszemély.

A társaság tevékenységét, mint alvállalkozó 2002 tavaszán kezdte meg. A működéséhez szükséges gépek nagy részét bérelte. A társaság 2003-tól aktív a magyarországi közbeszerzési piacon, az évek során egyre nagyobb gazdasági erejű vállalkozássá növekedett. Ma már a Duna Aszfalt Kft az építőipar egyik meghatározó szereplője, tevékenységét fővállalkozóként és egyben kivitelezőként is gyakorolja.

A társaság jelentős mértékben vette ki részét a magyarországi mélyépítési beruházások megvalósításából, kivitelezőként részt vett a Nemzeti Infrastruktúra Fejlesztő Zrt több programjában, sikerrel megvalósította többek között az M43 Makó-országhatár közötti új autópálya szakasz, valamint a 445-ös Kecskemét északi elkerülő útszakasz építését. Az útépitések vonatkozásában a cég fontos megrendelője a Magyar Közút Nonprofit Zrt is, amelynek megbízásából végeztünk útburkolat javításokat, felújításokat az észak-alföldi és dél-alföldi régiókban. A társaság korábbi referenciái közül kiemelendő a 2011-ben befejeződött kecskeméti Mercedes Benz gyár beruházás tereprendezési, útépitési és térburkolási munkálatainak elvégzése is. Illetve Társaságunk történelmi léptékű fejlesztésben is részt vet, mivel a 2019-ben átadott Tiszakürt és Kondoros közötti gyorsforgalmi út kivitelezésében és az új Kőrös-híd kialakításában is jelentős szerepet vállalt.

Társaságunk a mérleg elkészítése időpontjában is több jelentős gyorsforgalmi és elsőrendű közút építésében vesz részt kivitelezőként fővállalkozói szerepben vagy konzorciumi keretek között.

**A jegyzett tőke tulajdonosok szerinti megoszlása**

| <b>Tulajdonos neve, székhelye</b> | <b>Törzstőke<br/>Ft-ban</b> | <b>Szavazati<br/>arányának<br/>%-os<br/>megoszlása</b> |
|-----------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------------|
| Szíjj László,                     | 103.000.000                 | 100                                                    |
| <b>Összesen:</b>                  | <b>103 000 000</b>          | <b>100</b>                                             |

A Duna Aszfalt Kft könyvvizsgálatra kötelezett, a 2019. évi beszámoló auditálását végzi: Kovácsné Bordás Gabriella a Gaudit Gazdasági Szolgáltató Kft képviselőjében, Címe: 6044 Kecskemét Hetény - Belsőnyír tanya, 325/E. Kamarai szám: 002185.

| <b>Megnevezés</b>                    | <b>Könyvvizsgálói éves díj<br/>(Ft)</b> |
|--------------------------------------|-----------------------------------------|
| Beszámoló könyvvizsgálata (éves díj) | 8.400.000 + ÁFA                         |

A könyvvizsgáló a tárgy üzleti évben egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásokért, adótanácsadói szolgáltatásokért vagy egyéb, nem könyvvizsgálói szolgáltatásokért díjat nem számított fel.

A társaság fő tevékenységi köre:

TEÁOR száma  
4211

M e g n e v e z é s e  
Út, autópálya építés

## **2. A számviteli politika főbb vonásai**

- **Könyvvézetés módja**

A számviteli politika kialakításakor a kft. fő célkitűzése az volt, hogy a Számviteli törvény előírásaival összhangban tegye lehetővé a társaság vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetének valósághű bemutatását a tulajdonosok, a dolgozók, hitelezők és a kívülállók számára.

A kialakított számviteli politika elemeinek, tartalmának következetes alkalmazásával kívánjuk biztosítani az egymást követő időszakok összehasonlíthatóságát.

Társaságunknál a könyvvézés belső szabályait, a főkönyvi és analitikus nyilvántartások rendjét a számlarend tartalmazza.

A társaság az éves nettó árbevétel, a mérleg főösszege és a foglalkoztatottak létszáma alapján éves beszámolót készít. Társaságunk konszolidált éves beszámoló készítésére kötelezett.

A társaság által készített mérleg fordulónapja: december 31.

A mérlegkészítés időpontja: tárgyévet követő március 31.

- **Az eredmény-kimutatás választott formája**

Társaságunk a tevékenység eredményét összköltségeljárással állapítja meg.

- **A mérleg választott formája**

Társaságunk „A” típusú mérleget készít.

Beszámolónkban összevonásokat, vagy további tagolásokat nem alkalmazunk.

### **Amortizációs politika**

#### **a) Tervszerinti értékcsökkenés elszámolása**

Az értékcsökkenés elszámolása a társaság üzletpolitikájára épülve a várható használati időnek megfelelően történik.

Az 100.000 Ft alatti kis értékű tárgyi eszközök beszerzési árát a használatba vételkor egy összegben számoljuk el értékcsökkenési költségként.

A tárgyi eszközök értékcsökkenését lineáris leírással állapítjuk meg havi gyakorisággal a bruttó érték %-ban meghatározva, a maradványérték figyelembevételével, ha az jelentős.

#### **b) Terven felüli értékcsökkenés elszámolása**

Terven felüli értékcsökkenést számolunk el, ha valamely tárgyi eszköz vagy beruházás értéke tartósan lecsökken, feleslegessé válik, megrongálódik, megsemmisül.

### c) Terv szerinti értékcsökkenés változása

A kft. szempontjából meghatározó jelentőségűnek minősített tárgyi eszköz használati körülményeiben bekövetkezett tartós változás esetén a leírási kulcsokat módosítjuk és a változás számszerűsített hatását a kiegészítő mellékletben mutatjuk be.

### • Eszközök és források értékelési eljárása

Az eszközöket és forrásokat a számviteli törvény előírásai szerint értékeljük.

Az értékelési elvek tartós okok miatti esetleges változását, annak okait, számszerű kihatását a kiegészítő mellékletben részletezzük.

*Befektetett eszközöket* beszerzési költségen, illetve előállítási költségen értékeljük.

A készletek közül a saját termelésű készleteket közvetlen önköltségen, a vásárolt készleteket átlagos beszerzési áron mutatjuk ki.

**Beszerzési költségnek** tekintjük mindazt a ráfordítást, amely az eszköz megszerzése, létesítése, üzembe helyezése érdekében az üzembe helyezésig, a raktárba vagy a munkahelybe szállításig felmerült és az eszközhöz egyedileg hozzákapcsolható.

**Előállítási költségek** közé soroljuk azokat a ráfordításokat, amelyek az eszköz előállítása, üzembe helyezése, bővítése, rendeltetésének megváltoztatása, átalakítása, felújítása során közvetlenül felmerültek, az előállítással szoros kapcsolatban voltak, illetve az eszközre megfelelő mutatók segítségével elszámolhatók.

A folyamatos, zavartalan működés érdekében felmerült javítási – karbantartási munkák értéke nem része a felújítási költségnek.

A kft.-nél **saját termelésű készletek** között kerül kimutatásra a befejezetlen termelés közvetlen önköltségének készülségi fok alapján meghatározott év végi értéke.

**Értékvesztést** számolunk el az eszközök piaci értékének és könyv szerinti értékének negatív különbözetével megegyező összegben, ha ez tartós és jelentős.

Az értékvesztést egyedi értékeléssel állapítjuk meg, kivéve az adósonként kis összegű követeléseket (10 e Ft), illetve a fajlagosan kis értékű készleteket (100 e Ft). Visszaírást számolunk el, ha a piaci érték tartósan és jelentősen az értékvesztéssel csökkentett könyv szerinti érték felett van.

Devizás eszközeinket, követeléseinket és kötelezettségeinket az MNB fordulónapon közzétett árfolyamán értékeljük.

*Források értékelésénél a saját tőkét, a kötelezettségeket, átmenő passzívákat könyv szerinti értéken vettük figyelembe.*

*Céltartalékot a törvény előírása alapján akkor képezünk, amikor egy jövőbeni esemény várható, esetleges költségére, kötelezettségére más módon nem tudunk megfelelő fedezetet biztosítani.*

- **Kivételes nagyságú tételek elkülönítésének szempontjai**

Társaságunk a kivételes nagyságú tételek összegét a mérlegfőösszeg 1%-ban határozza meg. Kivételes előfordulásúként a szervezeti-szerkezeti változással kapcsolatos, jelentős tételeket minősítjük.

- **Jelentősnek minősülő hibahatások**

A kft. az előző évekre vonatkozó ellenőrzés, önellenőrzés vonatkozásában jelentős mértékű hibának azt tekinti, ha az adott üzleti évet érintően feltárt hibák és hibahatások együttes (előjeltől független, abszolút) összege meghaladja az üzleti év mérleg-főösszegének 2 %-át.

Előző évet érintő módosító tétel 129 324 E Ft értékben merült fel, melynek hibahatása abszolút értéken sem érte el a jelentős értéket.

- **A számviteli alapelvektől való eltérés ismertetése**

A társaság működése során nem állt fel olyan tartós ok, lényeges körülmény, mely szükségessé tette volna az értékelési elvek megváltoztatását, a számviteli alapelvektől való eltérést.

### **3. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése**

#### **3.1. A vagyoni helyzet alakulása**

*A társaság vagyoni helyzetének alakulását bemutató mutatószámokat az 1. számú melléklet tartalmazza.*

Előző évhez képest a vállalkozás tőkeerősségi mutató csökkenésének oka a mérlegfőösszeg növekedése.

A társaság befektetett eszközök aránya mutató bázis évhez képest jelentős elmozdulása a befektetett eszközök állománya jelentős növekedésének következménye.

A társaság befektetett eszközeire továbbra is fedezetet nyújt a növekedést mutató saját tőke.

### **3.2. Pénzügyi helyzet értékelése**

*A pénzügyi helyzet értékelésének mutatóit a 2. és 3. számú melléklet tartalmazza.*

A társaság pénzügyi helyzete stabilnak minősíthető.

### **3.3. A jövedelmi helyzet alakulása**

A társaság jövedelmi helyzetének alakulásával kapcsolatos mutatók a 4. sz. mellékletben találhatók.

## II. A MÉRLEGHEZ ÉS EREDMÉNY-KIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

### A.) Általános rész:

A vállalkozás Cash-Flow kimutatása az 5. számú mellékletben található.

### B) Kiegészítő adatok a mérlegsorokhoz

#### 1. Eszközök értékelése

- a) A tárgyi eszközök, immateriális javak bruttó értékének és halmozott értékcsökkenési leírásának alakulása, valamint a beruházások állomány változása 6. számú mellékletben található.

A tárgyi eszköz után az értékcsökkenési leírás a társasági adótörvényben elszámolható kulcsok alapján, 793 657 E Ft, a fejlesztési tartalék felhasználása miatt a 159 058 E Ft társasági adó szerinti értékcsökkenést nem vettük figyelembe. Terven felüli értékcsökkenésre 144 E Ft értékben került sor.

Környezetvédelmet közvetlenül szolgáló tárgyi eszközeink nincsenek.

A vállalkozásnál értékhelyesbítésre nem került sor.

A banki kötelezettségvállalások biztosítékaul a társaság egyes ingatlanai, vagyonelemei és követelései kerültek lekötésre.

A társaság befektetett pénzügyi eszközökkel rendelkezik, melynek értéke 76 756 807 E Ft, ami 22 150 673 E Ft értékben tartós részesedésből kapcsolt vállalkozásban, illetve 874 840 E Ft tartós jelentős tulajdoni részesedésből, 40 906 771 E Ft egyéb tartósan adott kölcsönből és 12 824 523 E Ft tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból tevődik össze.

A befektetett pénzügyi eszközöknél és az értékpapíroknál értékvesztés elszámolására 2019-ben 6 967 170 E Ft értékben került sor, értékvesztés visszaírására 60 5456 E Ft értékben.

A befektetett pénzügyi eszközök állomány változását és az értékpapírok között kimutatott tulajdoni részesedéseket a 7-8. számú mellékletek tartalmazzák.

- b) A társaság forgóeszközeinek állomány változása 9. számú mellékletben található.

A vállalkozás befejezetlen termelési értéke 407 402 E Ft-ról 478 002 E Ft-ra növekedett, ami a készültségi fok alapján meghatározott közvetlen önköltségen kimutatott befejezetlen termelési értékből áll.

- c) A pénzeszközök értéke 18 845 195 E Ft, melyből a pénztár év végi tényleges záró készlete 6 755 E Ft, a bankszámlákon összesen 18 838 440 E Ft található.

- d) Az aktív időbeli elhatárolás összege a bázisidőszaki 937 306 E Ft-ról növekedett 1 505 947 E Ft-ra, melyből a tárgyévet érintő költségek aktív időbeli elhatárolása 1 504 506 E Ft, bevételek aktív időbeli elhatárolása 1 441 E Ft.  
Részletezése a 10. számú mellékletben található.

## **2. Források értékelése**

- a) A vállalkozás saját tőkéjének összetételét a 11. számú melléklet, a saját tőke változását pedig a 12. számú melléklet mutatja be.
- b) A céltartalékok összetételét a 13. számú melléklet tartalmazza.
- b) A társaság kötelezettségei a beruházáshoz kapcsolódó hosszú és a rövid lejáratú kötelezettségekből tevődnek össze, amely kötelezettségek állomány változását a 14. számú táblázat tartalmazza.
- A társaságnak hátrasorolt kötelezettségei, valamint mérlegen kívüli kötelezettségei nincsenek. Nincsenek olyan kötelezettségeink, melyek hátralévő futamideje több, mint 5 év, vagy amelyek zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosítottak.
- c) A passzív időbeli elhatárolás összege 427 010 E Ft, amelyből a költségek, ráfordítások passzív elhatárolása 420 436 E Ft, bevételek passzív időbeli elhatárolása a tárgyévben nem volt, a halasztott bevételek pedig 6.574 E Ft. Passzív időbeli elhatárolások jogcímei megbontását a 15. számú mellékletben mutatjuk be.

### III. AZ EREMÉNY-KIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Vállalkozásunknál az értékesítés nettó árbevétele 129 515 816 E Ft-ról 157 456 989 E Ft-ra növekedett, amely belföldi értékesítés nettó árbevétele volt, export értékesítés nem volt. A saját termelésű készletek állományváltozása 635 503 E Ft, az egyéb bevétel összege pedig 5 092 554 E Ft-ról növekedett 11 828 583 E Ft-ra, ebből a céltartalék visszaírás hatása 7 306 179 E Ft volt. A főbb tevékenységi körök szerinti megoszlást a 16. számú melléklet tartalmazza.

- a) Az anyag jellegű ráfordítások értéke 114 898 246 E Ft, melyből anyagköltség 42 200 075 E Ft, igénybe vett szolgáltatások értéke 66 851 893 E Ft, egyéb szolgáltatások értéke 1 165 848 E Ft, az eladott áruk beszerzési értéke 4 568 023 E Ft és az eladott (közvetített) szolgáltatások értéke 112 407 E Ft.
- b) A személyi jellegű ráfordítások az előző évi 3 010 082 E Ft-ról növekedtek 3 597 083 E Ft-ra. A bérköltségek értéke 2 932 125 E Ft, a személyi jellegű egyéb kifizetések értéke 67 247 E Ft és a bérjárulékok értéke 597 711 E Ft.
- c) Az értékcsökkenési leírás 762 092 E Ft, az egyéb ráfordítások pedig 19 147 840 E Ft.
- d) A pénzügyi műveletek eredménye -6 209 756 E Ft, ami a pénzügyi műveletek 7 270 886 E Ft bevételeiből és a 13 480 642 E Ft ráfordításából adódik. A pénzügyi műveletek bevétele 348 043 E Ft egyéb kapott kamatból és kamatjellegű bevételből (ebből 165 591 E Ft-ot a kapcsolt vállalkozástól kapott kamat teszi ki), 113 559 E Ft befektetett pénzügyi eszközök kamatából, 168 395 E Ft pénzügyi műveletek egyéb bevételeiből, 4 959 889 E Ft kapott osztalék és részesedésből (ebből 750 000 E Ft-ot a kapcsolt vállalkozástól kapott osztalék és részesedés teszi ki), és 1 681 000 E Ft részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségekből adódik. A pénzügyi műveletek ráfordításai 147 797 E Ft fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordításokból, 6 906 624 E Ft Részesedések, értékpapírok értékvesztéséből és 6 426 221 E Ft pénzügyi műveletek egyéb ráfordításaiból tevődik össze.
- e) A társaság költségeinek és ráfordításainak bemutatását a 17. számú melléklet tartalmazza.
- f) Az adózás előtti eredmény 25 306 058 E Ft, az adófizetési kötelezettség pedig 955 592 E Ft, az adózott eredmény 24 350 466 E Ft. A vállalkozás adózás előtti eredménye nagyobb a jövedelem (nyereség-) minimum szerinti adóalapnál.
- g) Az ügyvezetés bére: 4 630 E Ft.

h) A társasági adóalap megállapításánál módosító tételek:

| <b>Adóalap csökkentő tételek</b>                                                                                  | <b>adatok E Ft-ban</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| Várható kötelezettségekre, költségekre képzett céltartalék adóévben bevételként elszámolt összege                 | 7 306 179              |
| Alapítványi támogatások                                                                                           | 49 061                 |
| Kapott osztalék, részesedés                                                                                       | 5 089 213              |
| Előző évi kapott osztalék korrekciója                                                                             | -129 324               |
| Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás, kivezetett eszközök számított nyilvántartási értéke | 750 544                |
| Kapcsolt vállalkozások között a szokásos piaci ár és az alkalmazott ellenérték különbségének megf. össz.          |                        |
| <b>Adóalap csökkentő tételek összesen</b>                                                                         | <b>13 065 673</b>      |

| <b>Adóalap növelő tételek</b>                                                                            |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| A számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenési leírás, kivezetett eszközök könyv szerinti értéke | 925 095           |
| Várható kötelezettségekre, jövőbeni költségekre képzett céltartalék összege                              | 14 970 870        |
| Jogerős határozatban megállapított bírság ráfordításként elszámolt összege                               | 1 264             |
| Az adóévben követelésre elszámolt értékvesztés összege                                                   | 1 317             |
| Önellenőrzés                                                                                             |                   |
| Behajthatatlan követelésnek nem minősülő, adóévben elengedett követelés                                  | 948               |
| Egyéb adóalap növelő                                                                                     | 1 122 546         |
| Kapcsolt vállalkozások között a szokásos piaci ár és az alkalmazott ellenérték különbségének megf. össz. | 22 977            |
| <b>Adóalap növelő tételek összesen</b>                                                                   | <b>17 045 017</b> |

|                                                      |                  |
|------------------------------------------------------|------------------|
| <b>Számított társasági adó</b>                       | <b>2 635 686</b> |
| Adókedvezmény:                                       | 1 680 094        |
| <b>2019. évi adó</b>                                 | <b>955 592</b>   |
| <b>Előző évek társasági adója Önellenőrzés miatt</b> |                  |

Számlavezető bankok az OTP Bank Nyrt, a Magyar Külkereskedelmi Bank Zrt, Raiffeisen Bank Zrt, Sberbank Zrt, KDB Bank Zrt, Budapest Bank Zrt, Concorde Bank, Credit Suisse Bank.

A Duna Aszfalt Kft 2009. november 1-től csoportos adóalanyiságot hozott létre kapcsolt vállalkozásaival, amelyhez 2015.02.05-én csatlakozott a Hódaszfalt Zrt, és 2015.08.01-jén kilépett az ÁFA csoportból a Hódút Kft és a Magyar Vakond Kft

Csoportos adóalanyiságban maradt vállalkozások adatai:

- Hódút Freeway Kft, székhelye: 6060 Tiszakécske, Béke u. 150.
- Vakond Via Kft, székhelye: 6060 Tiszakécske, Béke u. 150.
- Hódaszfalt Zrt. székhelye: 6060 Tiszakécske, Béke u. 150.

#### IV. EGYÉB KIEGÉSZÍTÉSEK

1. A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma, bérköltsége és egyéb személyi jellegű kifizetések részletezése 18. számú mellékletekben található.
2. A Veszélyes hulladékokat, környezetre káros anyagokat, valamint a környezetvédelemmel kapcsolatos költségeket a 19. számú táblázatban mutatjuk be.

Tiszakécske, 2020. március 31.

DUNA ASZFALT KFT.  
6060 Tiszakécske  
Béke u. 150.  
Adószám: 11426628-4-03



Tóth László

ügyvezető igazgató

VAGYONI HELYZET MUTATÓI

| Mutató megnevezése                     | Mutató számítása                          | Előző év<br>E Ft          | Tárgyév<br>E Ft            | Előző év<br>% | Tárgyév<br>% | Változás<br>% |
|----------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------|--------------|---------------|
| Tartósan befektett eszközök aránya     | Befektetett eszközök<br>Eszközök összesen | 55 085 148<br>146 835 032 | 80 165 127<br>194 525 639  | 37,51         | 41,21        | 109,85        |
| Forgóeszközök aránya                   | Forgóeszközök<br>Eszközök összesen        | 90 812 578<br>146 835 032 | 112 854 565<br>194 525 639 | 61,85         | 58,02        | 93,80         |
| Befektetett eszközök fedezettsége      | Saját tőke<br>Befektetett eszközök        | 41 681 316<br>55 085 148  | 52 437 731<br>80 165 127   | 75,67         | 65,41        | 86,45         |
| Tárgyi eszközök fedezettsége           | Saját tőke<br>Tárgyi eszközök             | 41 681 316<br>1 023 886   | 52 437 731<br>3 402 387    | 4070,89       | 1541,20      | 37,86         |
| Tőkeerősség (Saját tőke arány)         | Saját tőke<br>Források összesen           | 41 681 316<br>146 835 032 | 52 437 731<br>194 525 639  | 28,39         | 26,96        | 94,96         |
| Rövid lejáratú kötelezettségek aránya  | Rövid lejáratú köt.<br>Források összesen  | 97 694 676<br>146 835 032 | 96 623 866<br>194 525 639  | 66,53         | 49,67        | 74,66         |
| Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya | Hosszú lejáratú köt.<br>Források összesen | 0<br>146 835 032          | 30 000 000<br>194 525 639  | 0,00          | 15,42        |               |
| Kötelezettségek aránya                 | Kötelezettségek<br>Források összesen      | 97 694 676<br>146 835 032 | 126 623 866<br>194 525 639 | 66,53         | 65,09        | 97,84         |

VAGYON MŰKÖDTETÉS HATÉKONYSÁGA

| Mutató megnevezése            | Mutató számítása                     | Előző év<br>E Ft           | Tárgyév<br>E Ft            | Előző év<br>% | Tárgyév<br>% | Változás<br>% |
|-------------------------------|--------------------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------|--------------|---------------|
| Eszközök fordulatszáma        | Nettó árbevétel<br>Eszközök összesen | 129 515 816<br>146 835 032 | 157 456 989<br>194 525 639 | 0,88          | 0,81         | 91,77         |
| Tárgyi eszközök fordulatszáma | Nettó árbevétel<br>Tárgyi eszközök   | 129 515 816<br>1 023 886   | 157 456 989<br>3 402 387   | 126,49        | 46,28        | 36,59         |
| Készletek fordulatszáma       | Nettó árbevétel<br>Átlagos készletek | 129 515 816<br>7 348 820   | 157 456 989<br>11 688 568  | 17,62         | 13,47        | 76,44         |
| Saját tőke fordulatszáma      | Nettó árbevétel<br>Saját tőke        | 129 515 816<br>41 681 316  | 157 456 989<br>52 437 731  | 3,11          | 3,00         | 96,64         |

**Pénzügyi Struktúrával kapcsolatos mutatók**

| Mutató megnevezése               | Mutató számítása                                               | Előző év<br>E Ft          | Tárgyév<br>E Ft            | Előző év<br>% | Tárgyév<br>% | Változás<br>% |
|----------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------|--------------|---------------|
| Hitelfedezettségi mutató         | <u>Követelések</u><br>Rövid lejáratú kötelezettségek           | 60 794 304<br>97 694 676  | 69 019 402<br>96 623 866   | 62,23         | 71,43        | 114,79        |
| Eladósodottság foka              | <u>Kötelezettségek</u><br>Eszközök összesen                    | 97 694 676<br>146 835 032 | 126 623 866<br>194 525 639 | 66,53         | 65,09        | 97,84         |
| Dinamikus likviditás             | <u>Üzemi tev. eredménye</u><br>Rövid lejáratú kötelezettségek  | 20 619 123<br>97 694 676  | 31 515 814<br>96 623 866   | 21,11         | 32,62        | 154,54        |
| Vevő / Szállítói állomány aránya | <u>Vevők</u><br>Szállítók                                      | 29 206 508<br>16 353 139  | 18 928 329<br>12 780 878   | 178,60        | 148,10       | 82,92         |
| Vevők átfutási ideje             | <u>Átlagos vevő állomány</u><br>Nettó árbevétel                | 23 291 883<br>129 515 816 | 21 454 752<br>157 456 989  | 65,64         | 49,73        | 75,77         |
| Szállítók átfutási ideje         | <u>Átlagos szállítói állomány</u><br>Anyagjellegű ráfordítások | 19 427 363<br>92 962 963  | 64 906 853<br>114 898 246  | 76,28         | 206,19       | 270,32        |

**ADÓSSÁGSZOLGÁLAT**

| Mutató megnevezése                                | Mutató számítása                                                | Előző év<br>E Ft         | Tárgyév<br>E Ft           | Előző év<br>% | Tárgyév<br>% | Változás<br>% |
|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------|--------------|---------------|
| Kamatfedezet                                      | <u>Üzemi tev. eredménye</u><br>Fizetett kamatok és kjr.         | 20 619 123<br>35         | 31 515 814<br>147 797     | 58911780,00   | 21323,72     | 0,04          |
| Kamat,adó és értékcs. előtti fedezet( EBITDA fed) | <u>Üzemi tev. eredménye+écs.</u><br>Fizetett kamatok és kjr.    | 21 484 024<br>35         | 32 277 906<br>147 797     | 61382925,71   | 21839,35     | 0,04          |
| Cash Flow fedezet                                 | <u>Adózott eredmény+amortizáció</u><br>Fizetett kamatok és kjr. | 19 423 939<br>35         | 25 112 558<br>147 797     | 55496968,57   | 16991,25     | 0,03          |
| Adósság visszafizető képesség                     | <u>Adózott eredmény+amortizáció</u><br>Kötelezettségek          | 19 423 939<br>97 694 676 | 25 112 558<br>126 623 866 | 19,88         | 19,83        | 99,75         |

LIKVIDITÁSI MUTATÓK

| Mutató megnevezése                                  | Mutató számítása                                                 | Előző év<br>E Ft         | Tárgyév<br>E Ft           | Előző év<br>% | Tárgyév<br>% | Változás<br>% |
|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------|--------------|---------------|
| Likviditási mutató I.<br>(Current ratio)            | <u>Forgóeszközök</u><br>Rövid lejáratú kötelezettségek           | 90 812 578<br>97 694 676 | 112 854 565<br>96 623 866 | 92,96         | 116,80       | 125,65        |
| Likviditási mutató II.<br>(Quick ratio -gyors ráta) | <u>Forgóeszközök-Készletek</u><br>Rövid lejáratú kötelezettségek | 80 973 435<br>97 694 676 | 99 316 572<br>96 623 866  | 82,88         | 102,79       | 124,01        |
| Likviditási mutató III.                             | <u>Pénzeszk.+értékpapírok</u><br>Rövid lejáratú kötelezettségek  | 20 179 131<br>97 694 676 | 30 297 170<br>96 623 866  | 20,66         | 31,36        | 151,81        |
| Likviditási mutató IV.                              | <u>Pénzeszközök</u><br>Rövid lejáratú kötelezettségek            | 14 805 645<br>97 694 676 | 18 845 195<br>96 623 866  | 15,16         | 19,50        | 128,69        |

**Duna Aszfalt Kft**  
**Üzleti év: 2019.év**

4. sz. melléklet

**Jövedelmi helyzet alakulásával kapcsolatos mutatók**

| Mutató megnevezése                       | Mutató számítása                                 | Előző év                  | Tárgyév                   | Előző év | Tárgyév | Változás |
|------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|----------|---------|----------|
|                                          |                                                  | E Ft                      | E Ft                      | %        | %       | %        |
| Sajáttőke arányos adózott eredmény (ROE) | Adózott eredmény<br>Saját tőke                   | 18 559 038<br>41 681 316  | 24 350 466<br>52 437 731  | 44,53    | 46,44   | 104,29   |
| Árbevétel-arányos adózott eredmény (ROS) | Adózott eredmény<br>Árbevétel                    | 18 559 038<br>129 515 816 | 24 350 466<br>157 456 989 | 14,33    | 15,46   | 107,92   |
| Eszközarányos adózott eredmény (ROA)     | Adózott eredmény<br>Összes eszköz                | 18 559 038<br>146 835 032 | 24 350 466<br>194 525 639 | 12,64    | 12,52   | 99,04    |
| Adózott eredmény/Működő tőke             | Adózott eredmény<br>Forgóeszk- rövid lejár. köt. | 18 559 038<br>-6 882 098  | 24 350 466<br>16 230 699  | -269,67  | 150,03  | -55,63   |

**CASH-FLOW kimutatás**

adatok E Ft-ban

| Sorszám     | A tétel megnevezése                                                                                    | Előző év           | Tárgyév            |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| a           | b                                                                                                      | c                  | d                  |
| <b>I.</b>   | <b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás</b>                                            | <b>8 961 714</b>   | <b>-197 138</b>    |
| 01.         | Adózás előtti eredmény +/-                                                                             | 19 525 553         | 25 306 058         |
| 02.         | Elszámolt amortizáció +                                                                                | 864 901            | 762 092            |
| 03.         | Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-                                                               | 682 366            | 6 927 159          |
| 04.         | Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/-                                                      | 7 350 302          | 7 664 691          |
| 05.         | Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-                                                     | -1 959             | -1 686 266         |
| 06.         | Szállítói kötelezettség változása +/-                                                                  | 6 704 922          | -3 572 261         |
| 07.         | Egyéb rövidelejárú kötelezettség változása +/-                                                         | -3 602 236         | 2 501 539          |
| 08.         | Passzív időbeli elhatárolások változása +/-                                                            | 10 331             | 340 311            |
| 09.         | Vevő követelés változása +/-                                                                           | -1 864 120         | 10 278 179         |
| 10.         | Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-                                       | -7 839 638         | -34 194 407        |
| 11.         | Aktív időbeli elhatárolások változása +/-                                                              | 97 807             | -568 641           |
| 12.         | Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -                                                              | -966 515           | -955 592           |
| 13.         | Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -                                                             | -12 000 000        | -13 000 000        |
| <b>II.</b>  | <b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás</b>                                          | <b>-11 368 306</b> | <b>-14 207 033</b> |
| 14.         | Befektetett eszközök beszerzése -                                                                      | -11 533 950        | -25 335 192        |
| 15.         | Befektetett eszközök eladása +                                                                         | 36 320             | 6 168 270          |
| 16.         | Kapott osztalék, részesedés +                                                                          | 129 324            | 4 959 889          |
| <b>III.</b> | <b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b>                                              | <b>-13 338 679</b> | <b>18 443 721</b>  |
| 17.         | Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +                                                             |                    | 0                  |
| 18.         | Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +                               |                    | 30 000 000         |
| 19.         | Hitel és kölcsön felvétele +                                                                           |                    | 0                  |
| 20.         | Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása + |                    | 0                  |
| 21.         | Véglegesen kapott pénzeszköz +                                                                         |                    | 0                  |
| 22.         | Részvénybevonás, tőke kivonás (tőke szállítás) -                                                       |                    | 0                  |
| 23.         | Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -                                      |                    | 0                  |
| 24.         | Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -                                                         | -460               | -88                |
| 25.         | Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -                                       | -13 064 614        | -10 962 140        |
| 25.         | Véglegesen átadott pénzeszközök -                                                                      | -273 605           | -594 051           |
| 26.         | Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása +/-                        |                    | 0                  |
| <b>IV.</b>  | <b>Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)</b>                                                     | <b>-15 745 271</b> | <b>4 039 550</b>   |

**Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, halmozott értékcsökkenésének és nettó értékének változása**

| Megnevezés                                      | Bruttó érték |           |           | Értékcsökkenés |           |             |               |               | adatok E Ft-ban |           |
|-------------------------------------------------|--------------|-----------|-----------|----------------|-----------|-------------|---------------|---------------|-----------------|-----------|
|                                                 | Nyitó érték  | Növekedés | Csökkenés | Átsorolás      | Záró      | Nyitó érték | Növekedés     |               | Átsorolás       | Záró      |
|                                                 |              |           |           |                |           |             | Terv szerinti | Terven felüli |                 |           |
| Alapítás-átszervezés aktivált értéke            |              |           |           |                | 0         |             |               |               |                 | 0         |
| Kísérleti fejlesztés aktivált értéke            |              |           |           |                | 0         |             |               |               |                 | 0         |
| Vagyoni értékű jogok                            | 86 414       | 7 168     | 2 184     |                | 91 398    | 84 700      | 1 316         | 1 633         |                 | 85 465    |
| Szellemi termékek                               |              |           |           |                | 0         | 0           |               |               |                 | 0         |
| Üzleti vagy cégérték                            |              |           |           |                | 0         | 0           |               |               |                 | 0         |
| Immateriális javakra adott előlegek             |              |           |           |                | 0         | 0           |               |               |                 | 0         |
| Immateriális javak érték helyesbítése           |              |           |           |                | 0         | 0           |               |               |                 | 0         |
| Kísérleti immateriális javak                    |              |           |           |                | 0         | 0           |               |               |                 | 0         |
| IMMA TERÁLIJ JAVAK                              | 86 414       | 7 168     | 2 184     | 0              | 91 398    | 84 700      | 1 316         | 0             | 0               | 85 465    |
| Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 1 805 392    | 368 230   |           |                | 2 173 622 | 1 165 510   | 471 303       |               |                 | 1 636 813 |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek           | 112 270      | 1 036 458 | 2 031     |                | 1 146 697 | 95 868      | 72 938        |               |                 | 186 775   |
| Egyéb berendezések, felszerelések, járművek     | 742 505      | 1 657 709 | 229 791   |                | 2 170 423 | 398 042     | 207 580       | 144           |                 | 542 680   |
| Tenyészállatok                                  |              |           |           |                | 0         | 0           |               |               |                 | 0         |
| Beruházások, felújítások                        | 13 139       | 3 314 228 | 3 073 186 |                | 254 181   | 0           |               |               |                 | 0         |
| Beruházásokra adott előlegek                    | 10 000       |           | 6 268     |                | 3 732     | 0           |               |               |                 | 0         |
| Tárgyi eszközök érték helyesbítése              |              |           |           |                | 0         | 0           |               |               |                 | 0         |
| Kísérleti tárgyi eszközök                       |              | 3 621     |           |                | 3 621     |             |               |               |                 | 0         |
| TÁRGYI ESZKÖZÖK                                 | 2 683 306    | 6 380 246 | 3 311 276 | 0              | 5 752 276 | 1 659 420   | 751 821       | 144           |                 | 3 621     |
| Mindösszesen:                                   | 2 769 720    | 6 387 414 | 3 313 460 | 0              | 5 843 674 | 1 744 120   | 753 137       | 144           | 0               | 2 435 354 |
|                                                 |              |           |           |                |           |             |               |               |                 | 3 408 320 |

**Befektetett pénzügyi eszközök változásai**

| adatok E Ft-ban                                         |            |            |           |            |
|---------------------------------------------------------|------------|------------|-----------|------------|
| Megnevezés                                              | Nyitó      | Növekedés  | Csökkenés | Záró       |
| Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban               | 1 008 707  | 22 028 332 |           | 23 037 039 |
| Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban          | 0          |            | 0         | 0          |
| Tartós jelentős tulajdoni részesedés                    | 7 636 640  |            | 4 320 100 | 3 316 540  |
| Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni rész. váll.   |            |            |           | 0          |
| Egyéb tartós részesedés                                 | 14 800 000 |            |           | 14 800 000 |
| Tartósan adott kölcsön egyéb rész. visz. álló váll.-ban |            |            |           | 0          |
| Egyéb tartósan adott kölcsön                            | 31 560 480 | 12 862 140 | 1 900 000 | 42 522 620 |
| Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír            |            |            |           | 0          |
| <b>Bekerülési érték</b>                                 | 55 005 827 | 34 890 472 | 6 220 100 | 83 676 199 |
| Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban               | 946 279    | 633        | 60 546    | 886 366    |
| Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban          |            |            |           | 0          |
| Tartós jelentős tulajdoni részesedés                    |            | 2 441 700  |           | 2 441 700  |
| Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni rész. váll.   |            |            |           | 0          |
| Egyéb tartós részesedés                                 |            | 1 975 477  |           | 1 975 477  |
| Tartósan adott kölcsön egyéb rész. visz. álló váll.-ban |            |            |           | 0          |
| Egyéb tartósan adott kölcsön                            |            | 1 615 849  |           | 1 615 849  |
| Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír            |            |            |           | 0          |
| <b>Értékvesztés</b>                                     | 946 279    | 6 033 659  | 60 546    | 6 919 392  |
| <b>Mérlegérték</b>                                      | 54 059 548 | 28 856 813 | 6 159 554 | 76 756 807 |

**Értékpapírok változása**

| Megnevezés                                             | Nyitó   | Növekedés | Csökkenés | Záró       |
|--------------------------------------------------------|---------|-----------|-----------|------------|
| Részesedés kapcsolt vállalkozásban                     |         |           |           | 0          |
| Jelentős tulajdoni részesedés                          |         |           |           | 0          |
| Egyéb részesedés                                       | 1200000 |           | 1200000   | 0          |
| Saját részvények, saját üzletrészek                    |         |           |           | 0          |
| Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | 5260000 | 8000000   |           | 13 260 000 |
| <b>Bekerülési érték</b>                                | 6460000 | 8000000   | 1200000   | 13 260 000 |
| Részesedés kapcsolt vállalkozásban                     |         |           |           | 0          |
| Jelentős tulajdoni részesedés                          |         |           |           | 0          |
| Egyéb részesedés                                       | 212000  |           | 212000    | 0          |
| Saját részvények, saját üzletrészek                    |         |           |           | 0          |
| Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | 874514  | 933511    |           | 1 808 025  |
| <b>Értékvesztés</b>                                    | 1086514 | 933511    | 212000    | 1 808 025  |
| <b>Mérlegérték</b>                                     | 5373486 | 7066489   | 988000    | 11 451 975 |

**Vállalkozás tulajdoni részesedései (befektetései) és kiemelt adatai**

| <b>Befektetés megnevezése<br/>(gazdasági társaság neve):</b> | <b>Székhely</b>                                      | <b>Tulajdoni<br/>hányad<br/>%</b> | <b>Szavazati<br/>arány %</b> | <b>Jegyzett tőke</b> |
|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|----------------------|
| Hódút Freeway Kft                                            | 6060 Tiszaécske, Béke u. 150.                        | 50%                               | 50%                          | 3 000 e Ft           |
| Vakond Via Kft                                               | 6060 Tiszaécske, Béke u. 150.                        | 50%                               | 50%                          | 3 000 e Ft           |
| Magyar Vakond Kft                                            | 6060 Tiszaécske, Béke u. 150.                        | 100%                              | 100%                         | 100 000 e Ft         |
| Meti Truck Kft                                               | 6060 Tiszaécske, Béke u. 150.                        | 42%                               | 42%                          | 10 000 e Ft          |
| Szőke Tisza kft                                              | 6060 Tiszaécske, Béke u.150                          | 50%                               | 50%                          | 3 200 e Ft           |
| Visonta Projekt Kft.                                         | 3271 Visonta, 0158/5 hrsz.                           | 33,3%                             | 33,3%                        | 760 000 e Ft         |
| Marlera- Istria Kft.                                         | 6060 Tiszaécske, Béke u. 150.                        | 100%                              | 100%                         | 3 000 e Ft           |
| Veszprém Handball Zrt.                                       | 8200 Veszprém, Külső-kádártai út.5                   | 94%                               | 94%                          | 5 000 e Ft           |
| Tiszaécskei Labdarúgó Club Kft                               | 6060 Tiszaécske, Béke u. 150.                        | 90,32%                            | 90,32%                       | 3 100 e Ft           |
| Rail-Via Bg                                                  | 1606 Sofia, 30-32 Gen. E.I.Totleben Blvd., 2nd floor | 100%                              | 100%                         | 200 000 BGN          |
| Közgép Zrt                                                   | 1239 Budapest, Haraszi út 44.                        | 30%                               | 30%                          | 1 790 000 e Ft       |
| Magyar Alagút Kft                                            | 2030 Érd, Kossuth L. u. 80.                          | 80%                               | 80%                          | 110 000 e Ft         |
| Osijek Asfalt                                                | Osijek, Ribarska 4                                   | 50%                               | 50%                          | 300 e Kuna           |
| Azi-Bud                                                      | 42-504 Bedzin ul. Odkrywkowa 91                      | 100%                              | 100%                         | 713 e Zloty          |

## Forgóeszközök összetétele

| Megnevezés                                               | Előző év          |               | Tárgyév            |               | Változás (%)    |
|----------------------------------------------------------|-------------------|---------------|--------------------|---------------|-----------------|
|                                                          | Összeg (E Ft)     | Részarány (%) | Összeg (E Ft)      | Részarány (%) |                 |
| <b>I. Készletek</b>                                      | 9 839 143         | <b>10,83</b>  | 13 537 993         | <b>12,00</b>  | <b>137,59</b>   |
| Anyagok                                                  | 4 402 538         | <b>4,85</b>   | 3 900 218          | <b>3,46</b>   | <b>88,59</b>    |
| Befejezetlen termelés és félkész termékek                | 407 402           | <b>0,45</b>   | 478 002            | <b>0,42</b>   | <b>117,33</b>   |
| Növendék-, hízó- és egyéb állatok                        | 0                 | <b>0,00</b>   | 0                  | <b>0,00</b>   |                 |
| Késztermékek                                             | 114 227           | <b>0,13</b>   | 679 130            | <b>0,60</b>   | <b>594,54</b>   |
| Áruk                                                     | 30 000            | <b>0,03</b>   | 32 978             | <b>0,03</b>   | <b>109,93</b>   |
| Készletre adott előlegek                                 | 4 884 976         | <b>5,38</b>   | 8 447 665          | <b>7,49</b>   | <b>172,93</b>   |
| <b>II. Követelések</b>                                   | 60 794 304        | <b>66,94</b>  | 69 019 402         | <b>61,16</b>  | <b>113,53</b>   |
| Követelések áruszáll. és szolgáltatásokból               | 29 206 508        | <b>32,16</b>  | 18 928 329         | <b>16,77</b>  | <b>64,81</b>    |
| Követelések kapcs. vállalkozással szemben                | 598 166           | <b>0,66</b>   | 20 289 120         | <b>17,98</b>  | <b>3 391,89</b> |
| Követelések jelentős tulaj. rész. vállalkozással szemben | 17 306 498        | <b>19,06</b>  | 5 487 457          | <b>4,86</b>   | <b>31,71</b>    |
| Követelések e. rész. visz. lévő váll. szemben            | 0                 | <b>0,00</b>   | 0                  | <b>0,00</b>   |                 |
| Váltókövetelések                                         | 0                 | <b>0,00</b>   | 0                  | <b>0,00</b>   |                 |
| Egyéb követelések                                        | 13 683 132        | <b>15,07</b>  | 24 314 496         | <b>21,54</b>  | <b>177,70</b>   |
| Követelések értékelési különbözete                       | 0                 | <b>0,00</b>   | 0                  | <b>0,00</b>   |                 |
| Származékos ügyletek pozitív értékelési kül.             | 0                 | <b>0,00</b>   | 0                  | <b>0,00</b>   |                 |
| <b>III. Értékpapírok</b>                                 | 5 373 486         | <b>5,92</b>   | 11 451 975         | <b>10,15</b>  | <b>213,12</b>   |
| Részesedés kapcsolt vállalkozásban                       | 0                 | <b>0,00</b>   | 0                  | <b>0,00</b>   |                 |
| Jelentős tulajdono részesedés                            | 0                 | <b>0,00</b>   | 0                  | <b>0,00</b>   |                 |
| Egyéb részesedés                                         | 988 000           | <b>1,09</b>   | 0                  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>     |
| Saját részvények, saját üzletrészek                      | 0                 | <b>0,00</b>   | 0                  | <b>0,00</b>   |                 |
| Forgatási célú hitelv. megtestesítő értékpapírok         | 4 385 486         | <b>4,83</b>   | 11 451 975         | <b>10,15</b>  | <b>261,13</b>   |
| Értékpapírok értékelési különbözete                      | 0                 | <b>0,00</b>   | 0                  | <b>0,00</b>   |                 |
| <b>V. Pénzeszközök</b>                                   | 14 805 645        | <b>16,30</b>  | 18 845 195         | <b>16,70</b>  | <b>127,28</b>   |
| Pénztár, csekkek                                         | 3 796             | <b>0,00</b>   | 6 755              | <b>0,01</b>   | <b>177,95</b>   |
| Bankbetétek                                              | 14 801 849        | <b>16,30</b>  | 18 838 440         | <b>16,69</b>  | <b>127,27</b>   |
| <b>Forgóeszközök összesen</b>                            | <b>90 812 578</b> | <b>100,00</b> | <b>112 854 565</b> | <b>100,00</b> | <b>124,27</b>   |

Duna Aszfalt Kft

**Aktív időbeli elhatárolások összetétele**

| Megnevezés                                  | Előző év       |               | Tárgyév          |               | Változás (%)  |
|---------------------------------------------|----------------|---------------|------------------|---------------|---------------|
|                                             | Összeg (E Ft)  | Résarány (%)  | Összeg (E Ft)    | Résarány (%)  |               |
| Bevételek aktív időbeli elhatárolása        | 28 542         | 3,05          | 1 441            | 0,10          | 5,05          |
| Költségek ráfordítások aktív időbeli elhat. | 908 764        | 96,95         | 1 504 506        | 99,90         | 165,56        |
| Halasztott ráfordítások                     | 0              | 0,00          | 0                | 0,00          |               |
| <b>Aktív időbeli elhatárolások összesen</b> | <b>937 306</b> | <b>100,00</b> | <b>1 505 947</b> | <b>100,00</b> | <b>160,67</b> |

**Duna Aszfalt Kft**

Üzleti év: 2019. év

11. sz. melléklet

**Saját tőke összetétele**

| Megnevezés                                    | Előző év      |               | Tárgyév       |               | Változás (%) |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|                                               | Összeg (E Ft) | Részarány (%) | Összeg (E Ft) | Részarány (%) |              |
|                                               |               |               |               |               |              |
| Jegyzett tőke                                 | 103 000       | 0,25          | 103 000       | 0,20          | 100,00       |
| Ebből: visszavásárolt tulaj. rész. névértéken | 0             | 0,00          | 0             | 0,00          |              |
| Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)     | 0             | 0,00          | 0             | 0,00          |              |
| Tőketartalék                                  | 0             | 0,00          | 0             | 0,00          |              |
| Eredménytartalék                              | 22 650 778    | 54,34         | 27 984 265    | 53,37         | 123,55       |
| Lekötött tartalék                             | 368 500       | 0,88          | 0             | 0,00          | 0,00         |
| Értékelési tartalék                           | 0             | 0,00          | 0             | 0,00          |              |
| Adózott eredmény                              | 18 559 038    | 44,53         | 24 350 466    | 46,44         | 131,21       |
| Saját tőke összesen                           | 41 681 316    | 100,00        | 52 437 731    | 100,00        | 125,81       |

Duna Aszfalt Kft

Üzleti év: 2019.év

12. sz. melléklet

Saját tőke változása

| Megnevezés                                                       | Saját tőke  | Jegyzett tőke | Jegyzett, de be nem fiz. tőke | Tőke tartalék | Eredmény tartalék | Lekötött tartalék | Értékelési tartalék | Adózott eredmény |
|------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|-------------------------------|---------------|-------------------|-------------------|---------------------|------------------|
| Nyitóállomány az évelején                                        | 41 681 316  | 103 000       | 0                             | 0             | 22 650 778        | 368 500           | 0                   | 18 559 038       |
| A saját tőke elemeinek egymás közötti mozgása (+/-)              |             |               |                               |               |                   |                   |                     |                  |
| Előző évi eredmény átvezetése eredménytartalékba                 | 0           |               |                               |               | 18 559 038        |                   |                     | -18 559 038      |
| Jegyzett tőke emelés eredménytartalékából vagy tőke tartalékából | 0           |               |                               |               |                   |                   |                     |                  |
| Átvezetés eredménytartalék és tőketartalék között                | 0           |               |                               |               |                   |                   |                     |                  |
| Átvezetés eredménytartalék és lekötött tartalék között           | 0           |               |                               |               | 368 500           | -368 500          |                     |                  |
| Átvezetés tőketartalék és lekötött tartalék között               | 0           |               |                               |               |                   |                   |                     |                  |
| Egyéb mozgások                                                   | -13 000 000 |               |                               |               | -13 000 000       |                   |                     |                  |
| Összesen                                                         | -13 000 000 | 0             | 0                             | 0             | 5 927 538         | -368 500          | 0                   | -18 559 038      |
| A saját tőke változása                                           |             |               |                               |               |                   |                   |                     |                  |
| Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés                             | 0           |               |                               |               |                   |                   |                     |                  |
| Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba             | 0           |               |                               |               |                   |                   |                     |                  |
| Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás                        | -594 051    |               |                               |               | -594 051          |                   |                     |                  |
| Tőketartalék vagy eredménytartalék átvétel                       | 0           |               |                               |               |                   |                   |                     |                  |
| Adózott eredmény                                                 | 24 350 466  |               |                               |               |                   |                   |                     | 24 350 466       |
| Összesen                                                         | 23 756 415  | 0             | 0                             | 0             | -594 051          | 0                 | 0                   | 24 350 466       |
| Záróállomány az év végén.                                        | 52 437 731  | 103 000       | 0                             | 0             | 27 984 265        | 0                 | 0                   | 24 350 466       |

Duna Aszfalt Kft

Duna Aszfalt Kft.  
Üzleti év: 2019. év

13. sz. melléklet

**Céltartalékok összetétele**

adatok E Ft-ban

| Megnevezés                              | Előző év         |               | Tárgyév           |               | Változás (%)  |
|-----------------------------------------|------------------|---------------|-------------------|---------------|---------------|
|                                         | Összeg (E Ft)    | Résarány (%)  | Összeg (E Ft)     | Résarány (%)  |               |
| Céltartalék a várható kötelezettségekre | 40 000           | 0,54          | 14 616 450        | 97,20         | 36 541,13     |
| Céltartalék a jövőbeni költségekre      | 7 332 341        | 99,46         | 420 582           | 2,80          | 5,74          |
| Egyéb céltartalék                       | 0                | 0,00          | 0                 | 0,00          |               |
| <b>Céltartalékok összesen</b>           | <b>7 372 341</b> | <b>100,00</b> | <b>15 037 032</b> | <b>100,00</b> | <b>203,97</b> |

**Kötelezettségek összetétele**

| Megnevezés                                                 | adatok E Ft-ban |               |               |               |              |
|------------------------------------------------------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|                                                            | Előző év        |               | Tárgyév       |               | Változás (%) |
|                                                            | Összeg (E Ft)   | Részarány (%) | Összeg (E Ft) | Részarány (%) |              |
| <b>Hátrasorolt kötelezettségek</b>                         | 0               | 0,00          | 0             | 0,00          |              |
| Hátrasorolt köt.-ek kapcs.t váll. szemben                  | 0               | 0,00          | 0             | 0,00          |              |
| Hátrasorolt köt.-ek jelentős tulaj. visz. lévő váll. sz.   | 0               | 0,00          | 0             | 0,00          |              |
| Hátrasorolt köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. sz.          | 0               | 0,00          | 0             | 0,00          |              |
| Hátrasorolt köt.-ek e. gazdálkodóval szemben               | 0               | 0,00          | 0             | 0,00          |              |
| <b>Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>                     | 0               | 0,00          | 30 000 000    | 23,69         |              |
| Hosszú lejáratra kapott kölcsönök                          | 0               | 0,00          | 0             | 0,00          |              |
| Átváltoztatható kötvények                                  | 0               | 0,00          | 0             | 0,00          |              |
| Tartozások kötvénykibocsátások                             | 0               | 0,00          | 30 000 000    | 23,69         |              |
| Beruházási és fejlesztési hitelek                          | 0               | 0,00          | 0             | 0,00          |              |
| Egyéb hosszú lejáratú hitelek                              | 0               | 0,00          | 0             | 0,00          |              |
| Tartós kötelezettségek kapcsolt váll. szemben              | 0               | 0,00          | 0             | 0,00          |              |
| Tartós kötelezettségek jelentős tulaj. rész. váll. szemben | 0               | 0,00          | 0             | 0,00          |              |
| Tartós köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. szemben           | 0               | 0,00          | 0             | 0,00          |              |
| Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek                      | 0               | 0,00          | 0             | 0,00          |              |
| <b>Rövid lejáratú kötelezettségek</b>                      | 97 694 676      | 100,00        | 96 623 866    | 76,31         | 98,90        |
| Rövid lejáratú kölcsönök                                   | 0               | 0,00          | 0             | 0,00          |              |
| - Ebből: az átváltoztatható kötvények                      | 0               | 0,00          | 0             | 0,00          |              |
| Rövid lejáratú hitelek                                     | 88              | 0,00          | 0             | 0,00          | 0,00         |
| Vevőtől kapott előlegek                                    | 73 363 537      | 75,09         | 57 350 102    | 45,29         | 78,17        |
| Kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból              | 16 353 139      | 16,74         | 12 780 878    | 10,09         | 78,16        |
| Váltótartozások                                            | 0               | 0,00          | 0             | 0,00          |              |
| Rövid lejáratú köt.-ek kapcsolt váll. szemben              | 0               | 0,00          | 16 773 860    | 13,25         |              |
| Rövid lejáratú köt.-ek jelentős tulaj. rész. váll. szemben | 3 043 880       | 3,12          | 10 087        | 0,01          | 0,33         |
| Rövid lejáratú köt.-ek e. rész.visz. lévő váll.sz.         | 0               | 0,00          | 0             | 0,00          |              |
| Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek                       | 4 934 032       | 5,05          | 9 708 939     | 7,67          | 196,77       |
| Kötelezettségek értékelési különbözete                     | 0               | 0,00          | 0             | 0,00          |              |
| Származékos ügyletek negatív értékelési kül.               | 0               | 0,00          | 0             | 0,00          |              |
| <b>Kötelezettségek összesen</b>                            | 97 694 676      | 100,00        | 126 623 866   | 100,00        | 129,61       |

**Passzív időbeli elhatárolások összetétele**

| Megnevezés                                    | Előző év      |               | Tárgyév        |               | Változás (%)  |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
|                                               | Összeg (E Ft) | Részarány (%) | Összeg (E Ft)  | Részarány (%) |               |
| Bevételek passzív időbeli elhatárolása        | 0             | 0,00          | 0              | 0,00          |               |
| Költségek ráfordítások passzív időbeli elhat. | 79 797        | 92,04         | 420 436        | 98,46         | 526,88        |
| Halasztott bevételek                          | 6 902         | 7,96          | 6 574          | 1,54          | 95,25         |
| <b>Passzív időbeli elhatárolások</b>          | <b>86 699</b> | <b>100,00</b> | <b>427 010</b> | <b>100,00</b> | <b>492,52</b> |

**Nettó Árbevétel főbb tevékenységek szerint****2019***Adatok ezer Ft-ban*

| Megnevezés                                | Árbevétel          |
|-------------------------------------------|--------------------|
|                                           | 2019               |
| Mélyépítés árbevétele                     | 149 171 828        |
| Magasépítés árbevétele                    | 0                  |
| Tervezés árbevétele                       | 0                  |
| Bérbe adott eszk.árbevétele               | 67 116             |
| Saját előállítású készlet értékesítés ár. | 0                  |
| Anyageladás árbevétele                    | 6 684 528          |
| Közvetített szolgáltatás árbevétele       | 112 132            |
| Egyéb tevékenység árbevétele              | 1 421 385          |
| Export értékesítés EU árbevétele          | 0                  |
| <b>Összesen:</b>                          | <b>157 456 989</b> |

## Költségek és ráfordítások alakulása

| adatok e Ft-ban                                    |                    |                    |               |
|----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------|
| Megnevezés                                         | Előző év           | Tárgy év           | Változás %    |
| Anyagköltség                                       | 36 070 550         | 42 200 075         | 116,99        |
| Igénybe vett szolgáltatások értéke                 | 52 240 635         | 66 851 893         | 127,97        |
| * Ebből jelentős az alvállalkozó díj               | 36 178 350         | 45 989 822         | 127,12        |
| Egyéb szolgáltatások értéke                        | 1 086 268          | 1 165 848          | 107,33        |
| Eladott áruk beszerzési értéke                     | 3 315 943          | 4 568 023          | 137,76        |
| Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke        | 249 567            | 112 407            | 45,04         |
| <b>Anyagjellegű ráfordítások összesen</b>          | <b>92 962 963</b>  | <b>114 898 246</b> | <b>123,60</b> |
| Bérek költsége                                     | 2 390 503          | 2 932 125          | 122,66        |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések                 | 121 989            | 67 247             | 55,13         |
| Bérfelárak                                         | 526 280            | 597 711            | 113,57        |
| * Szociális hozzájárulási adó                      | 448 265            | 521 766            | 116,40        |
| * Egészségügyi hozzájárulás                        | 13 197             | 0                  | 0,00          |
| * Szakképzési hozzájárulás                         | 36 129             | 43 627             | 120,75        |
| * Rehabilitációs járulék                           | 28 690             | 32 318             | 112,65        |
| <b>Személyi jellegű ráfordítások összesen</b>      | <b>3 038 772</b>   | <b>3 597 083</b>   | <b>118,37</b> |
| Értéksökkenési leírás                              | 864 901            | 762 092            | 88,11         |
| Egyéb ráfordítások                                 | 16 894 207         | 19 147 840         | 113,34        |
| <b>Üzemi tevékenységek költségei és ráfordítás</b> | <b>113 760 843</b> | <b>138 405 261</b> | <b>121,66</b> |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai                    | 2 030 439          | 13 480 642         | 663,93        |
| <b>Költségek és ráfordítások</b>                   | <b>115 791 282</b> | <b>151 885 903</b> | <b>131,17</b> |

**Duna Aszfalt Kft.**

Tiszakécske

18.sz.melléklet

**Munkavállalók átlagos statisztikai létszáma, bérköltsége és személyi jellegű egyéb kifizetései 2019.**

| Megnevezés                                                     |                         | Átlagos statisztikai állományi létszám (fő) | Munkaviszonyból származó összes kereset E Ft | Egyéb munkajövedelem E Ft |
|----------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------|
| Főállásban teljes munkaidőben alkalmazásban álló               | fizikai foglalkozásúak  | 236,64                                      | 1 099 030                                    | 15 084                    |
|                                                                | szellemi foglalkozásúak | 268,45                                      | 1 803 020                                    | 16 742                    |
| Főállásban nem teljes munkaidőben alkalmazásban álló           | fizikai foglalkozásúak  | 1,00                                        | 2 496                                        | -                         |
|                                                                | szellemi foglalkozásúak | 5,12                                        | 12 092                                       | 102                       |
| Alkalmazásban teljes munkaidős<br>n álló<br>nyugdíjas          | fizikai foglalkozásúak  | 0,50                                        | 938                                          | 38                        |
|                                                                | szellemi foglalkozásúak | 3,99                                        | 11 111                                       | 67                        |
|                                                                | fizikai foglalkozásúak  | -                                           | -                                            | -                         |
|                                                                | szellemi foglalkozásúak | 2,00                                        | 3 438                                        | -                         |
| További munkaviszonyban állók                                  |                         | -                                           | -                                            | -                         |
| Egyéb állományba nem tartozó munkavállalók                     |                         | -                                           | -                                            | -                         |
| <b>Foglalkoztatottak összesen</b>                              |                         | <b>517,70</b>                               | <b>2 932 125</b>                             | <b>87</b>                 |
| - ebből dolgozó tulajdonos és nem fizetett segítő családtagjai |                         | -                                           | -                                            | 32 120                    |

Megjegyzés : cégvezetés 1 fő, Munkaviszonyból származó jövedelme : 4630 E Ft, Egyéb munkajövedelem : 0 E Ft



Duna Aszfalt KFT  
6060. Tiszakécske, Béke u 150.

Tiszakécske, 2020.03.31.

Gaudit Gazdasági Szolgáltató KFT  
6044. Kecskemét, Belsőnyír 325/E  
Kovácsné Bordás Gabriella könyvvizsgáló részére

### **Teljességi nyilatkozat**

A jelen teljességi nyilatkozat a Duna Aszfalt Kft 2019. december 31-ével végződő évre vonatkozó éves beszámolójának (a mérleg, az eredménykimutatás és a kiegészítő melléklet a továbbiakban együtt: „a pénzügyi kimutatások”) Önök által végzett könyvvizsgálatával kapcsolatosan készült, amely könyvvizsgálat célja annak megállapítása, hogy a Társaság által az üzleti évről készített éves beszámoló a 2000. évi C. törvény ("a Számviteli törvény") előírásai szerint készült, és ennek megfelelően megbízható és valós képet ad a Társaság vagyoni és pénzügyi helyzetéről, a működés eredményéről. A könyvvizsgálat során ellenőrizni kell az éves beszámoló és a kapcsolódó üzleti jelentés adatainak összhangját, kapcsolatát is.

Legjobb tudomásunk és meggyőződésünk szerint megerősítjük az alábbiakat:

#### ***Pénzügyi kimutatások***

1. Teljesítettük a könyvvizsgálatra vonatkozó megbízási szerződésben rögzített kötelezettségeinket, amelynek megfelelően a mi felelősségünk volt a pénzügyi kimutatások Számviteli törvénnyel összhangban történő elkészítése és bemutatása, valamint meggyőződésünk, hogy a pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet adnak a cég vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről. A Számviteli törvényben foglalt alapelveket következetesen alkalmaztuk a 2019.december 31-én zárult üzleti évre vonatkozó pénzügyi kimutatások elkészítése során is.
2. Felelősségünk az olyan belső kontroll kialakítása és működtetése, amelyet a vezetés és az irányítással megbízott személyek szükségesnek határoznak meg ahhoz, hogy lehetővé tegye olyan pénzügyi kimutatások készítését, amelyek nem tartalmaznak akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást.
3. A számviteli becslések készítése során általunk alkalmazott jelentős feltételezések észszerűek. A pénzügyi kimutatások készítése során tett jelentősebb becslések a Társaság pénzügyi kimutatásaiban megfelelően kerültek kimutatásra.
4. A kapcsolt felek közötti viszonyok és ügyletek elszámolása és közzététele a Számviteli törvénnyel összhangban, megfelelően történt, ideértve az ilyen ügyletekkel kapcsolatos követeléseket vagy tartozásokat, az értékesítések, beszerzések, hitelek, átruházások és pénzáradások összegét, a lízingszerződéseket, valamint a szóbeli és írásbeli garanciákat

5. Sor került minden olyan módosításra vagy közzétételre a pénzügyi kimutatásokban, amelyre vonatkozóan a pénzügyi kimutatások fordulónapja utáni időszakban bekövetkezett események miatt a Számviteli törvény helyesbítést vagy közzétételt ír elő.
6. Meggyőződésünk szerint a nem helyesbített hibás állítások – amelyeket Önök a könyvvizsgálatuk során feltártak és beazonosítottak –, valamint ezek hatásai sem önmagukban, sem összességükben nem lényegesek a pénzügyi kimutatások egésze szempontjából. A nem helyesbített hibás állítások listája, ha voltak ilyen hibák, mellékletként csatolva van a jelen teljességi nyilatkozathoz.
7. Elismerjük felelősségünket, hogy a Társaság teljesítse az általános forgalmi adó bevallással, a társasági adó bevallásával, a munkavállalók személyi jövedelemadójának levonásával, a társadalombiztosítási járulékokkal, valamint egyéb adókkal és illetékekkel kapcsolatos kötelezettségeit, továbbá megerősítjük, hogy legjobb tudomásunk szerint a mai napig minden ilyen jellegű bevallást a Társaság rendben elkészített és beadott (ide nem értve az adózással kapcsolatban a könyvvizsgálat által feltárt hibákat, amelyeknek az adóhatósággal való utólagos elszámolásáért és rendezéséért a Társaság vezetése felel).
8. Nincs tudomásunk bármilyen egyéb lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a cégünk pénzügyi helyzetét.
9. A következőket megfelelően közzétettük a kiegészítő mellékletben a Számviteli törvénnyel összhangban:
  - a Számviteli törvény által előírt, továbbá a Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről szóló megbízható és valós kép tulajdonosok, befektetők és hitelezők részére történő bemutatásához szükséges számszerű adatokat és magyarázatokat;
  - a Társaság számviteli politikájának meghatározó elemeit és azok tárgyévi változását, a változás eredményre gyakorolt hatását
  - a mérlegen kívüli tételeket, azok jellegét, kockázatait.
10. Megerősítjük, hogy a Társaság pénzügyi kimutatásaiban megfelelően kerültek kimutatásra az alábbiak: (ha és amelyek relevánsak az alábbiak közül)

A Társaság kapcsolt vállalkozás, igazgató, tisztségviselő vagy egyéb harmadik személy - ideértve ügyfeleket - nevében tett szóbeli garanciái.

- Részvény visszavásárlási opciók vagy megállapodások; vagy opciók, részvényutalványozások, konverziók vagy más követelmények miatt fenntartott részvények.
- Pénzintézetekkel kötött egyenlegkompenzációs megállapodások vagy egyéb, készpénzegyenlegeket vagy hitelkeretet korlátozó vagy más megállapodások.
- Korábban eladott eszközök visszavásárlására vonatkozó megállapodások.
- Egyéb, a szokásos üzletmeneten kívül eső megállapodások.

## A rendelkezésre bocsátott információ

1. Megadtuk Önöknek az alábbiakat:
  - hozzáférést valamennyi olyan információhoz, amelyek tudomásunk szerint a pénzügyi kimutatások elkészítése szempontjából relevánsak, mint például a nyilvántartások, dokumentumok, valamint egyéb anyagok;
  - további információkat, amelyeket a könyvvizsgálat céljára kértek tőlünk; továbbá
  - korlátlan hozzáférést a gazdálkodó egységnél lévő olyan személyekhez, akiktől Önök szükségesnek tartották könyvvizsgálati bizonyíték beszerzését.
2. Valamennyi ügylet rögzítése megtörtént a számviteli nyilvántartásokban, és azokat a pénzügyi kimutatások tartalmazzák. A pénzügyi kimutatásokban nincsenek jelentős tévedések és nem kerültek jelentős tételek sem kihagyásra. A pénzügyi kimutatások minden olyan információt tartalmaznak, amelyek a Társaság pénzügyi, vagyoni és jövedelmi helyzetének megbízható és valós bemutatásához szükségesek a Számviteli törvény szerint, valamint tartalmazzák azokat a bemutatandó információkat, amelyeket a Társaságra vonatkozó törvények és jogszabályok előírnak.
3. A belső ellenőrzést érintően minden tudomásunkra jutott tényről tájékoztattuk Önöket.
4. Közöltük Önökkel azon kockázat általunk való felmérésének az eredményeit, ha a pénzügyi kimutatások csalás következtében lényeges hibás állításokat tartalmazhatnak.
5. Közöltük Önökkel a Társaságot érintő, az alábbiakban felsoroltak részvételével elkövetett csalással vagy vélt csalással kapcsolatos valamennyi információt, amelyről tudomásunk van:
  - vezetés,
  - a belső kontrollban fontos szerepet játszó munkatársak, vagy
  - mások, akik esetében a csalásnak lényeges hatása lehetett a pénzügyi kimutatásokra.
6. Közöltünk Önökkel minden a Társaság pénzügyi kimutatásait érintő, munkavállalók, korábbi munkavállalók, elemzők, szabályozók vagy mások által tett, csalásra vagy vélt csalásra vonatkozó állítással kapcsolatos információt.
7. Közöltünk Önökkel minden ismert jogszabályi és szabályozási meg nem felelést vagy vélt meg nem felelést, amelynek hatásait figyelembe kellene venni pénzügyi kimutatások elkészítésekor vagy a pénzügyi kimutatásokban nyilvánosságra kellene hozni, vagy amely várható veszteség alapja lehetne. Felettes szervektől nem érkezett olyan visszajelzés, amely szerint pénzügyi számviteli beszámolási gyakorlatunk nem lenne megfelelő, vagy olyan hiányosságok mutatkoznának benne, amelyek jelentős hatással lehetnének a pénzügyi kimutatásokra. A Társaság minden szempontból teljesítette azon szerződéses megállapodásait, amelyek nem-teljesítés esetén jelentős hatással lennének a pénzügyi kimutatásokra.
8. Közöltük Önökkel a gazdálkodó egység kapcsolt feleinek azonosító adatait, valamint mindazokat a kapcsolt felek közti viszonyokat és ügyleteket, amelyekről tudomásunk van. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi a Társaság kapcsolt felekkel megvalósult ügyleteit.

9. Jelen pénzügyi kimutatások tartalmazzák a Társaság összes olyan készpénz és bankszámla egyenlegét, valamint minden egyéb ingatlanát és vagyonát, amelyről tudomásunk van. A Társaság megfelelő jogcímmel rendelkezik a tulajdonában lévő összes eszközre, és nincsenek olyan jelentős következményekkel járó jelzálogok, biztosítékok vagy egyéb terhelések a Társaság egyetlen eszközén sem, amelyek ne lennének bemutatva a pénzügyi kimutatásokban vagy a kiegészítő mellékletben.
10. Nincsenek a Társasággal szemben olyan nem érvényesített igények, amelyek Társaságunk jogi képviselőjének véleménye szerint érvényesíthetők lennének.
11. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amelyet nem hoztunk volna tudomásukra, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét.
12. Nem merültek fel olyan jelentős kérdések, amelyek szükségessé tennék az előző időszaki hibák korrigálásának külön (harmadik) oszlopban történő megjelenítését a tárgyidőszaki pénzügyi kimutatásokban.
13. A Társaság vezetésének, illetve az irányítással megbízott személyeknek nincs tudomása olyan eseményekről, amelyek a Pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló hatályos törvényben meghatározott visszaélések fogalmát kimerítenék.
14. A GDPR jogszabályokban foglalt előírásoknak megfelelőünk.
15. Jelen nyilatkozat megtételének időpontjáig nem jutott tudomásunkra semmiféle olyan ügy vagy eset, amely jelentős hatással lehetne a 2019.december 31-én zárult üzleti évre vonatkozó pénzügyi kimutatásokra és az azokkal kapcsolatban közzétett információkra. Nincs ismeretünk olyan tényről, amely lényeges, kedvező vagy kedvezőtlen, változást idézett vagy idézhet elő a Társaság pénzügyi helyzetében vagy tevékenysége eredményében. **A kedvezőtlen gazdasági környezet kihívásainak meg kívánunk, és szükség esetén tulajdonosaink támogatásával meg is tudunk felelni**

DUNA ASZFALT KFT.  
6080 Tiszakécske  
Béke u. 150.  
Adószám: 11426623-4-03  
13.

  
Tóth László ügyvezető

## Taggyűlési jegyzőkönyv

|                             |                                 |
|-----------------------------|---------------------------------|
| A taggyűlés helye           | 6060 Tiszakécske, Béke utca 150 |
| A taggyűlés levezető elnöke | Tóth László                     |
| A levezető elnök beosztása  | Ügyvezető igazgató              |
| Időpont (dátum, óra)        | 2020. 05. 20                    |

## A megjelent tulajdonosok:

|                                                                                                             |      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Szűj László                                                                                                 | 100% |
| Képviselt törzstőke összesen                                                                                | 100% |
| A szavazati jogok képviseleti aránya                                                                        | 100% |
| Meghívottként jelen van továbbá a taggyűlésen Kovácsné Bordás Gabriella, a társaság állandó könyvvizsgálója |      |

## A taggyűlés napirendje:

|                    |                                          |
|--------------------|------------------------------------------|
| 2020./01 május 20. | A napirend elfogadása                    |
| 2020./02 május 20. | A 2019. évről szóló beszámoló elfogadása |
| 2020./03 május 20. | Az eredmény felosztása                   |

Tóth László levezető elnök a taggyűlést megnyitja. Megállapítja, hogy a törzstőke (a leadható szavazatok) 100 százalékban képviselve van. A taggyűlést megtarthatónak és határozatképesnek nyilvánítja.

## 1.napirend:

|          |                     |                       |
|----------|---------------------|-----------------------|
| Sorszám: | 2020/01 (május 20.) | A napirend elfogadása |
|----------|---------------------|-----------------------|

|                                                                                                                                                                                        |                                                                           |                                 |                            |              |    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------|--------------|----|
| Előterjesztő.                                                                                                                                                                          |                                                                           | Tóth László, Ügyvezető igazgató |                            |              |    |
| Tóth László ügyvezető ismerteti a napirendi pontokat. A napirendi pontok tekintetében szavazásra teszem fel a kérdést, aki a napirendeket elfogadja, kérem kézfenntartással szavazzon. |                                                                           |                                 |                            |              |    |
| Szavazás a napirendről                                                                                                                                                                 |                                                                           |                                 | Száma: 2020/01 (május 20.) |              |    |
| Igen szavazat:                                                                                                                                                                         | 100%                                                                      | Nem szavazat:                   | 0%                         | Tartózkodás: | 0% |
| Határozat:                                                                                                                                                                             | Tóth László ügyvezető igazgató megállapítja, hogy a taggyűlés napirendjét |                                 |                            |              |    |
| <u>Egyhangúlag</u> / 100 %arányban <u>elfogadták</u> / elvetették                                                                                                                      |                                                                           |                                 |                            |              |    |

**2. napirend**

|          |                     |                                          |
|----------|---------------------|------------------------------------------|
| Sorszám: | 2020/02 (május 20.) | A 2019. évről szóló beszámoló elfogadása |
|----------|---------------------|------------------------------------------|

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |      |                                |                           |              |    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------------|---------------------------|--------------|----|
| Előterjesztő.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |      | Tóth László Ügyvezető igazgató |                           |              |    |
| Az első napirendi pontra figyelemmel elmondom, hogy a beszámolóban szereplő adatok minden tulajdonos számára ismertek, a véglegesítést több előzetes konzultáció is megelőzte. Felmutatom a társaság 2019. január 01. és december 31-e közötti időszakról szóló-beszámolóját, amelyet kérem, hogy a tagok az abban foglaltak elfogadása esetén hagyjanak jóvá. |      |                                |                           |              |    |
| Szavazás a napirendről                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |                                | Szám: 2020/02 (május 20.) |              |    |
| Igen szavazat:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 100% | Nem szavazat:                  | 0%                        | Tartózkodás: | 0% |
| Határozat:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |      |                                |                           |              |    |
| Tóth László ügyvezető igazgató megállapítja, hogy a társaság beszámolóját 194 525 639 E Ft mérlegfőösszeggel, 25 306 058 E Ft adózás előtti eredménnyel és 24 350 466 E Ft adózott eredménnyel                                                                                                                                                                 |      |                                |                           |              |    |
| Egyhangúlag / 100% arányban <u>elfogadták</u> / elvetették                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |      |                                |                           |              |    |

**3. napirend:**

|          |                     |                        |
|----------|---------------------|------------------------|
| Sorszám: | 2020/03 (május 20.) | Az eredmény felosztása |
|----------|---------------------|------------------------|

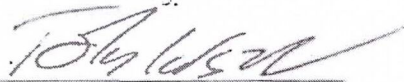
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |      |                                |                            |              |    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------------|----------------------------|--------------|----|
| Előterjesztő.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |      | Tóth László Ügyvezető igazgató |                            |              |    |
| Tóth László ügyvezető igazgató javasolja, hogy az adózott eredményből 3.000.000 E Ft-ot osztalék kifizetésre fordítsanak.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |      |                                |                            |              |    |
| Szavazás a napirendről                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |      |                                | Száma: 2020/03 (május 20.) |              |    |
| Igen szavazat:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 100% | Nem szavazat:                  | 0%                         | Tartózkodás: | 0% |
| Határozat:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      |                                |                            |              |    |
| A jóváhagyott osztalék kifizetésére a pénzügyi helyzet függvényében kerülhet sor. Kifizetésekor az ügyvezetőnek írásban nyilatkoznia kell a taggyűlésnek arról, hogy a kifizetés nem veszélyezteti a társaság fizetőképességét, illetve a hitelezők érdekeinek érvényesülését. A nyilatkozat megtételének elmulasztásával történő kifizetéssel, illetve valótlan nyilatkozat tételével okozott károkért az ügyvezető a vezető tisztségviselőkre vonatkozó általános rendelkezések szerint felel. Az ügyvezető köteles a nyilatkozatot 30 napon belül a cégbírósághoz benyújtani. |      |                                |                            |              |    |
| Egyhangúlag / 100 % arányban elfogadták / elvetették                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |      |                                |                            |              |    |

Tóth László ügyvezető igazgató tájékoztatja a tulajdonosokat, hogy a taggyűlés határozatai bejegyzésre kerülnek a Határozatok könyvébe. Az elkészült jegyzőkönyvet a tagok részére nem küldik ki, az a Társaság irodahelyiségében megtekinthető.

További kérdés, észrevétel nem lévén, Tóth László ügyvezető igazgató a taggyűlést berekeszti.

**Készült: Tiszakécske, 2020. május 20.**

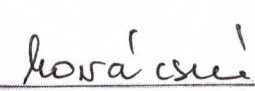
DUNA ASZFALT KFT.  
6060 Tiszakécske  
Béke u. 150.  
Adószám: 11426628-4-03



**Tóth László**  
**A Duna Aszfalt Kft ügyvezetője**



Szíjj László  
tag



Kovácsné Bordás Gabriella  
Meghívott

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Duna Aszfalt Kft tulajdonosainak

### Vélemény

Elvégeztük a Duna Aszfalt Kft **2019. évi éves beszámolójának** könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2019. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 194.525.639 Eft, az adózott eredmény 24.350.466 Eft (nyereség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

**Véleményünk szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2019. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).**

### A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

### Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a **Duna Aszfalt Kft 2019. évi üzleti jelentéséből** állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az

*Aszfalt*

egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján a mi felelősségünk továbbá annak megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, és erről, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítása.

**Véleményünk szerint a Duna Aszfalt Kft 2019. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a Duna Aszfalt Kft 2019. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival.** Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondunk véleményt.

Az üzleti jelentésben más jellegű lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás sem jutott a tudomásunkra, így e tekintetben nincs jelenlétünk.

#### **A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért**

A vezetés felelős az éves beszámolóban a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzé tegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

#### **A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége**

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsájtsunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

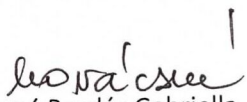
A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmaztunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

10/10/2020

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek észszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Tiszakécske, 2020. március 31.

  
Kovácsné Bordás Gabriella  
könyvvizsgáló 002185  
Gaudit Kft 000393  
6044. Kecskemét Belsőnyír 325/E