

Nagykunsági Környezetvédelmi Kft.
5300 Karcag, Petőfi utca 1/E.

Adószám: 13925628-2-16
Cégjegyzékszám: 16-09-009269
KSH-szám: 13925628-3811-113-16

**EGYSZERŰSÍTETT ÉVES
BESZÁMOLÓ**

2018.12.31.

MÉRLEG "A"

Nagykunsági Környezetvédelmi Kft.

Időszak: 2018.01.01 - 2018.12.31.

Cégjegyzékszám: 16-09-009269

KSH-szám: 13925628-3811-113-16

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
E S Z K Ö Z Ö K			
A. Befektetett eszközök	255.536		251.770
I. Immateriális javak	7		117
II. Tárgyi eszközök	255.529		251.653
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
B. Forgóeszközök	224.316		332.802
I. Készletek	12		12
II. Követelések	106.627		266.082
III. Értékpapírok	0		0
IV. Pénzeszközök	117.677		66.708
C. Aktív időbeli elhatárolások	43.053		725
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	522.905		585.297
F O R R Á S O K			
D. Saját tőke	92.230		95.549
I. Jegyzett tőke	4.400		4.400
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
III. Tőketartalék	0		0
IV. Eredménytartalék	59.311		56.764
V. Lekötött tartalék	25.147		31.066
VI. Értékelési tartalék	0		0
VII. Adózott eredmény	3.372		3.319
E. Céltartalékok	64.565		74.724
F. Kötelezettségek	335.397		387.758
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	95.161		95.161
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	240.236		292.597
G. Passzív időbeli elhatárolások	30.713		27.266
FORRÁSOK ÖSSZESEN	522.905		585.297

Karcag, 2019.05.09.


Cégszerű aláírás
**Nagykunsági Környezetvédelmi
Területfejlesztési és Szolgáltató Kft.**
5300 Karcag, Petőfi u. 1/E.
Adószám: 13925628-2-16
Cégl.sz.: 16-09-009269
OTP Bank: 11745073-29900480 ①

EREDMÉNYKIMUTATÁS 2018

Összköltség

Nagykunsági Környezetvédelmi Kft.

Cégjegyzékszám: 16-09-009269

Időszak: 2018.01.01 - 2018.12.31.

KSH-szám: 13925628-3811-113-16

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	251.729		262.285
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)	-813		0
III. Egyéb bevételek	11.408		41.068
- ebből visszaírt értékvesztés	0		36.882
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	92.355		82.846
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	79.329		86.370
VI. Értékcsökkenési leírás	17.050		16.659
VII. Egyéb ráfordítások	62.728		113.486
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+-II+III-IV-V-VI-VII)	10.862		3.992
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	3		2
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	6.232		675
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-6.229		-673
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	4.633		3.319
X. Adófizetési kötelezettség	1.261		0
D. Adózott eredmény (+-C-X)	3.372		3.319

Karcag, 2019.05.09.



Cégszerű aláírás

**Nagykunsági Környezetvédelmi
Területfejlesztési és Szolgáltató Kft.**



5300 Karcag, Petőfi u. 1/E.
Adószám: 13925628-2-16
Cégl.sz.: 16-09-009269
OTP Bank: 11745073-29900480



Nagykunsági Környezetvédelmi Kft.
5300 Karcag, Petőfi u. 1/E

Adószám: 13925628-2-16
Cégjegyzékszám: 16-09-009269
KSH-szám: 13925628-3811-113-16

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2018. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Karcag, 2019.05.09.



**Nagykunsági Környezetvédelmi
Területfejlesztési és Szolgáltató Kft.**



5300 Karcag, Petőfi u. 1/E.
Adószám: 13925628-2-16
Cégj.sz.: 16-09-009269

OTP Bank: 11745073-29900480 ①

Általános rész

A Nagykunsági Környezetvédelmi Kft. tevékenységét 2007. évben kezdte meg.

A társaság főtevékenysége: 3811'08 Nem veszélyes hulladék gyűjtése
3821'08 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
3900'08 Szennyződésmesítés, egyéb hulladékkezelés.

A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 4400 ezer Ft.

Székhelye: 5300 Karcag, Petőfi u. 1/E

Internetes honlapja: www.nkkft.hu

A társaság tagjának adatai:

Név	Cím	Tulajdoni hányad (%)
Karcag Városi Önkormányzat	5300 Karcag, Kossuth tér 1.	100,00

Képviselőre jogosult:

Név	Lakhely
Balajti József	5309 Berekfürdő, IV. Béla Király út 20/a.

A számveteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata. Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: Kis Mária. Regisztrációs száma: 138328.

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat nem kötelező, de a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte.

A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős személy: Megyesi Tibor (5008 Szolnok, Ybl Miklós utca 13.), nyilvántartási száma 006279.

A könyvvizsgáló a beszámoló könyvvizsgálatáért könyvvizsgálati díjat számított fel, melynek összegéről a könyvvizsgálói közfelügyeleti feladatokat ellátó hatóság részére, annak kérésére a vállalkozás tájékoztatást ad. A könyvvizsgáló számára kizárólag a könyvvizsgálatért történt díjfizetés.

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2019.02.28.

Jelen beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

Számviteli politika

Mérlegét "A" változatban, eredménykimutatását összköltségeljárásban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

A vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:
Az immateriális javak értékét beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.
A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

Értékcsökkenési leírás módja:

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik.

Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott, kivéve a vagyonnevelésbe kapott eszközök közül a hulladéklerakóra, ahol lerakott mennyiség arányos (teljesítményarányos) elszámolás van alkalmazva.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 100.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 ezer Ft-ot.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, akkor a terv szerinti értékcsökkenés megváltoztatható. A változás eredményre gyakorolt számszerűsített hatása a kiegészítő mellékletben bemutatásra kerül.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert az

immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;

- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;

- a befejezett kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz;

- az üzleti vagy cégérték vagy az alapítás-átstruktúrázás aktivált értékének könyv szerinti értéke – a jövőbeni gazdasági hasznokra vonatkozó várakozásokat befolyásoló körülmények változása következtében – tartósan és jelentősen meghaladja annak piaci értékét (a várható megtérülésként meghatározott összeget).

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik, azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni. A piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenést a mérleg fordulónapjával, az eszközök állományból történő kivezetése esetén meghatározott terven felüli értékcsökkenést a kivezetés időpontjával kell elszámolni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

A készletek értékelése FIFO módszerrel (tényleges beszerzési áron) történik.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget. A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjelétől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, ill. ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.

A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt. A cégnél az év során történt ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapítottak meg.

Tájékoztató rész

A társaság a vezető tisztségviselők részére sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

Bér és létszámadatok:

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi	Felügyelő bizottság
Átlagos statisztikai létszám (fő)	28	3	3
Béreköltség (ezer Ft)	60.355	5.161	2.796
Személyi jellegű egyéb kifizetések (ezer Ft)	4.938	429	0

Bérijáradékok	Összesen (e Ft)
Szociális hozzájárulási adó	10.412
Egészségügyi hozzájárulás	513
Szakképzési hozzájárulás	967
Egyéb bérijáradékok	745
Egyszerűsített foglalkozás közterhe	54
Összesen	12.691

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Immateriális javak

Immateriális javak (bruttó érték)	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Bérleti, használati jogok	1084	138	0	0	1222
Immateriális javak bruttó összesen	1084	138	0	0	1222

Tárgyévi értékcsökkenés leírása

Terv szerinti leírás lineárisan

Immateriális javak	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Vagyoni értékű jogok ÉCS	1077	28	0	0	1105
Összesen	1077	28	0	0	1105

Immateriális javak mozgásának leírása (Összefoglaló táblázat)

Immateriális javak	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Immateriális javak bruttó összesen	1084	138	0	0	1222
Terv szerinti ÉCS lineárisan	-1077	-28	0	0	-1105
Összesen	7	110	0	0	117

A társaság üzleti vagy cégértéket nem képez.

Tárgyi eszközök

Tárgyi eszközök (bruttó érték)	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Telek	2665	0	0	0	2665
Vagyonkezelésbe kapott telek	7717	0	0	0	7717
Építmények	86159	0	0	0	86159
Vagyonkezelésbe kapott építmény	84970	0	0	0	84970
Bérelt ingatlanon végzett beruházás	1800	0	0	0	1800
Termelést szolgáló gépek	55284	3800	0	0	59084
Vagyonkezelésbe kapott gépek	1679	0	0	0	1679
Termelést szolgáló járművek	97945	2523	0	0	100468
Vagyonkezelésbe kapott járművek	26	0	0	0	26
Számítástechnikai berendezések	2635	338	0	0	2973
Egyéb járművek	1952	0	0	0	1952
Hírközlő berendezések	43	0	0	0	43
Irodai berendezések	1114	179	0	0	1293
Egyéb berendezések	2003	0	0	0	2003
Vagyonkezelésbe kapott egyéb berendezés	795	0	0	0	795
Kisértékű tárgyi eszközök	11660	139	0	0	11799
Befejezetlen beruházás	0	6979	6979	0	0
100.000 Ft alatti beruházás	0	139	139	0	0
Beruházásra adott előleg	590	1500	0	0	2090
Gázkinyerés beruházása	7646	0	0	0	7646
511.hrsz beruházás	24993	538	0	0	25531
Top pályázat	2400	3738	0	0	6138
Tárgyi eszközök bruttó összesen	394076	19873	7118	0	406831

Tárgyévi értékcsökkenés leírása*Terv szerinti leírás lineárisan*

Tárgyi eszközök	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Ingatlanok terv szerinti ÉCS	9543	5180	0	0	14723
Vagyonkezelésbe kapott ingatlan ÉCS	3781	5801	0	0	9582
Műszaki berendezések, gépek ÉCS	107240	4441	0	0	111681
Vagyonkezelésbe kapott gépek, járművek ÉCS	697	336	0	0	1033
Egyéb berendezések elszámolt ÉCS	5308	575	0	0	5883
Vagyonkezelésbe kapott egyéb berendezés ÉCS	318	159	0	0	477
Kisértékű tárgyi eszközök ÉCS	11660	139	0	0	11799
Összesen	138547	16631	0	0	155178

Tárgyi eszközök mozgásának leírása (Összefoglaló táblázat)

Tárgyi eszközök	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Tárgyi eszközök bruttó összesen	394076	19873	7118	0	406831
Terv szerinti ÉCS lineárisan	-138547	-16631	0	0	-155178
Összesen	255529	3242	7118	0	251653

A társaság vagyonkezelésébe kapott eszközök bemutatása:

Megnevezés	Bekerülési érték (e Ft)	Bekerülési értéket növelő (e Ft)	Elszámolt ÉCS (e Ft)	Nettó érték (e Ft)
Vagyonkezelésbe kapott telek	7717	0	0	7717
Vagyonkezelésbe kapott építmény	84970	0	9582	75388
Vagyonkezelésbe kapott gépek, járművek	1679	26	1032	673
Vagyonkezelésbe kapott egyéb gépek, berendezések	795	0	477	318
Összesen	95161	26	11091	84096

Vevői követelések

Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	Összeg (e Ft)
Belföldi vevők	258355
- ebből kapcsolt vállalkozás felé (KTK Kft.)	214162
Belföldi vevők értékvesztése	-3411
Összesen	254944

Egyéb követelések bemutatása:

Egyéb követelések	Összeg (e Ft)
Téves utalások, kifizetések	10
Áfa évek közötti rendezése	705
Szállítói túlfizetések	8
Társasági adó	3270
Innovációs járulék	327
Illeték	5
Áfa elszámolási számla	6048
Iparüzési adó	726
Útdíj elszámolás	39
Összesen	11138

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	78
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	647
Összesen	725

Saját tőke

Eredménytartalék	Összeg (e Ft)
Nyitó	59311
Előző év adózott eredménye	3372
Átvezetés lekötött tartalékba pótlási kötelezettség miatt	-5919
Összesen	56764

Lekötött tartalék	Összeg (e Ft)
Fejlesztési tartalék	20000
Vagyonkezelés pótlására	11066
Összesen	31066

Céltartalék	Összeg (e Ft)
Nyitó	64565
Céltartalék képzés (Hulladéklerakó rekultivációs alap)	10159
Összesen	74724

A Nagykunsági Környezetvédelmi Kft. 2012-ben elkészítette a karcagi lerakó előzetes rekultivációs tervét a korábbi lerakási adatok ismeretében, valamint a 2012. évi becsült lerakási mennyiségek alapján.

Az előzetes tervben kalkulált költségek alapján meghatározható volt, hogy a lerakó üzemeltetésének a költségkalkulációjában (a hulladékszállítási díjakba beépítve) mekkora összeget kell elkülöníteni a működés időszakában a lerakó rekultivációjára és a 30 éves monitoring költségek fedezetére.

Környezetvédelmi garanciális kötelezettségek fedezetére céltartalék képzés nem volt.
Kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló kötelezettségek fedezetére céltartalék képzés nem volt.

Hosszú lejáratú kötelezettség

Tartós kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben	Összeg (e Ft)
Vagyonkezelésbe vett eszközök vagyonkezelési szerződés szerinti értéke	95161
Összesen	95161

A cégnek nincs sem zálogjoggal, sem egyéb joggal biztosított kötelezettsége.

Rövid lejáratú kötelezettségek

Kapott rövid lejáratú kölcsön	Összeg (e Ft)
Kölcsön kapcsolt vállalkozástól	35000
Összesen	35000

Kapott előleg	Összeg (e Ft)
TOP Uniós fejlesztési támogatás előleg	60000
Összesen	60000

Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	Összeg (e Ft)
Szállítók	129246
- ebből kapcsolt vállalkozás felé (Városgondnokság)	110000
Összesen	129246

Egyéb kötelezettségek	Összeg (e Ft)
Áfa évek közötti rendezése	34812
Téves utalások, befizetések	603
Személyi jövedelemadó	1295
Egészségügyi hozzájárulás	202
Szociális hozzájárulási adó	1586
Rehabilitációs hozzájárulás	249
Szakképzési hozzájárulás	137
Lerakási járulék	21246
Jövedelem elszámolási számla	6404
Egyszerűsített munkavállalók bére	24
Nyugdíjbiztosítási járulék	903
Egészségbiztosítási és munkaerő-piaci járulék	733
Egyszerűsített foglalkoztatás közteherjegy	19
Bírói letiltás	138
Összesen	68351

Passzív időbeli elhatárolások

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	Összeg (e Ft)
Közüzemi díjak	93
Összesen	93

Halasztott bevételek passzív időbeli elhatárolása	Összeg (e Ft)
Fejlesztésre kapott támogatás (OHÜ) elhatárolása	27173
Összesen	27173

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Értékesítés nettó árbevétele a társaság főbb tevékenységei szerinti bontásban:

Tevékenységi kör	Árbevétel (e Ft)
Hulladék-gazdálkodási közszolgáltatás	55592
Hulladékkezelés, ártalmatlanítás	188640
Konténeres hulladékszállítás	8196
Mázsa és karámhasználati díja	104
Mázsálás	571
Edényzet bérleti díja	1103
Konténer mosás	95
Lakatosipari munka	385
Kuka bérleti díja	1184
Hulladék értékesítése	4774
Közvetített szolgáltatás árbevétele	1301
Takarítás	340
Összesen	262285

Exportértékesítés, importbeszerzés nem volt.

A társaságnál az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevétel (e Ft)
Kapott késedelmi kamat	178
Kapott ügyviteli díj	169
Visszaírt értékvesztés, terven felüli ÉCS	36882
Fejlesztésre kapott támogatás	3318
Bér-és munkaügyi támogatás	520
Kerekítési különbözetek	1
Összesen	41068

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek az üzleti évben nem voltak

A társaság tevékenységéből veszélyes hulladék keletkezett:

Hulladék megnevezése	EWC kód	m.e.	Tárgyévben keletkezett mennyiség	Tárgyévben átadott mennyiség	Érték Ft-ban
Toner	080317	kg	11	11	0
Kenőolaj	130205	kg	45	45	0
Veszélyes anyagokat tartalmazó hulladék	150110	kg	90	90	0
Olajszűrő	160107	kg	4	4	0
Fénycsővek, higanytartalmú hulladék	200121	kg	2	2	0
Összesen			152	152	0

Anyagköltség bemutatása:

Megnevezés	Költség (e Ft)
Energiaköltség	1508
Üzemanyagköltség	21720
Alkatrész	26
Gépjárműhöz felhasznált anyag	6188
Tisztítószer	292
Irodaszer, nyomtatvány	130
Munkaruha, védőruha	925
Kis értékű felszerelések	77
Védőital	102
Egyéb anyagok	367
Összesen	31335

A társaságnál az igénybe vett szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Szállítás, rakodás, raktározás költségei	84
Bérleti díjak	2570
Javítás, karbantartás költségei	5392
Hirdetés, reklám költségei	151
Oktatás, továbbképzés költségei	493
Bérmunka	939
Egyéb igénybevett szolgáltatások költsége	6132
Hulladéklerakó költsége	17557
Őrzés-védés	10613
Vagyonkezelési díj	2835
Összesen	46766

A társaságnál az egyéb szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Hatósági díjak	594
Illeték	100
Biztosítási díj	2499
Bankköltség	1552
Összesen	4745

Személyi jellegű ráfordítások bemutatása:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Béreköltség - főfoglalkozású alkalmazottak	65516
Béreköltség - tiszteletdíj	2796
Bel- és külföldi kiküldetés költsége	442
Erzsébet utalvány	2489
Egyéb személyi jellegű kifizetések	159
Betegszabadság	312
Táppénz-hozzájárulás	43
Alkalmi munkavállaló bére	1062
Szja béren kívüli juttatás után	519
Reprezentációs költség	340
SZOCHO	10412
EHO	513
Szakképzési hozzájárulás	968
Rehabilitációs hozzájárulás	745
Egyszerűsített foglalkozás közterhe	54
Összesen	86370

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Céltartalék-képzés várható kötelezettségekre	10159
Iparüzési adó	4319
Gépjárműadó	1298
Lerakási járulék	65972
Behajthatatlan követelés	29016
Késedelmi pótlék, kamat - szállító	2647
Önellenőrzési pótlék	6
Alapítványi befizetések	30
Kerekítési különbözet	9
Bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	30
Összesen	113486

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások az üzleti évben nem voltak.

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.

A társaságnál a pénzügyi műveletek bevételeinek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevétel (e Ft)
Egyéb kapott kamatok	2
Összesen	2

Pénzügyi műveletek ráfordításai

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Fizetendő kamat	675
Összesen	675

Társasági adóalapot módosító tételek

Megnevezés	Növelő tétel (e Ft)	Csökkentő tétel (e Ft)
Számviteli törvény szerinti ÉCS	16659	0
Adótörvény szerinti ÉCS	0	17673
Céltartalék képzés	10159	0
Bírság	30	0
Alapítványi befizetés	30	0
Visszaírt értékvesztés	0	36882
Összesen	26878	54555

Mutatószámok

Vagyoni helyzet mutatószámai

A tartósan befektetett eszközök aránya előző évben 48,87% volt, tárgyévben 43,02%.

$$A/(A+B+C)*100$$

A forgóeszközök aránya előző évben 42,90% volt, tárgyévben 56,86%.

$$B/(A+B+C)*100$$

Az előző évhez képest az összes eszközön belül a forgóeszköz aránya növekedett.

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) előző évben 17,64% volt, tárgyévben 16,32%.

$$D/(\text{Források összesen})*100$$

Az eladósodottság aránya tárgyévben 66,25%, előző évben 64,14% volt.

$$F/(A+B+C)*100$$

A nettó eladósodottság tárgyévben 1,27%, előző évben 2,48% volt.

$$(F-BII)/D$$

Saját forrással finanszírozott forgóeszközök értéke tárgyévben 40930 ezer Ft, előző évben 27133 ezer Ft volt.

$$(B+C)-FIII$$

Így a forgótőke, sajáttőke aránya tárgyévben 42,84%, előző évben 29,42% volt.

$$(B+C-FIII)/D*100$$

A hosszú távú eladósodottság 50%. Tárgyévben az előző évihez képest csökkent.

$$(FI+FII)/(D+FI+FII)*100$$

A befektetett eszközök összes fedezettsége 75,75%, míg a saját tőkével fedezett 37,95%. Ugyanezek a mutatók az előző évben rendre 73,33% és 36,09% voltak.

$$(D+FI+FII)/A*100 \text{ és } D/A*100$$

A saját tőke - jegyzett tőke aránya 2171,57%, előző évben 2096,14% volt.

$$D/DI*100$$

A tőkefeszültségi mutató tárgyévben 405,82%, előző évben 363,65% volt.

$$F/D*100$$

Pénzügyi helyzet mutatószámai

A likviditási ráta értéke tárgyévben 1,14, előző évben 0,93 volt.

$$B/FIII$$

A likviditási gyorsráta értéke tárgyévben 1,14, míg előző évben 0,93 volt.

A készpénz likviditási ráta tárgyévben 0,23, előző évben 0,49 volt.

$$(BIII+BIV)/FIII$$

A vevők átlagosan 249,44 nap alatt fizetnek.

$((BII.1 \text{ nyitó} + BII.1 \text{ záró}) / 2) / \text{Eredm.I} * 365$

A vállalkozás a tevékenységéhez beszerzett és felhasznált anyagjellegű beszerzéseit a szállítóknak 547,29 nap alatt fizeti ki.

$((FIII.4 \text{ nyitó} + FIII.4 \text{ záró}) / 2) / \text{Anyagjellegű ráfordítások} * 365$

Az adósság visszafizető képesség tárgyévben 0,05, előző évben 0,06 volt.

$(\text{Adózott eredmény} + \text{écs.}) / F$

A jövedelmezőség mutatói

Az eszközök megtérülése tárgyévben 1,03.

$\text{Értékesítés nettó árbev.} / ((AI \text{ nyitó} + B \text{ nyitó} + AII \text{ záró} + BI \text{ záró}) / 2)$

A tőke a tárgyévben 1,64-szer térült meg.

$\text{Értékesítés nettó árbev.} / ((DI + DIII + DIV + DV + DVII - DII) \text{nyitó} + (DI + DIII + DIV + DV + DVII - DII) \text{záró}) / 2$

Az összes tőke jövedelmezősége 2,09% volt.

$(\text{Adózott eredm.} + \text{Fizetendő kamatok és kamatjell.ráf.}) / (D + FI + FII + FIII1 + FIII2 - DVI) * 100$

A saját tőke jövedelmezősége 2,07% volt.

$(\text{Adózott eredm.} / ((DI + DIII + DIV + DV + DVII) \text{nyitó} + (DI + DIII + DIV + DV + DVII) \text{záró}) / 2) * 100$

Az alaptőke jövedelmezősége 75,43% volt.

$\text{Adózott eredmény} / (DI - DII) * 100$

Az árbevétel-arányos pénzjövedelem a tárgyévben 7,62%, az előző évben 8,11% volt.

$(\text{écs.} + \text{Adózott eredmény}) / \text{Értékesítés nettó árbev.} * 100$

A tőkearányos pénzjövedelem a tárgyévben 20,91%, az előző évben 22,14% volt.

$(\text{écs.} + \text{Adózott eredmény}) / (\text{Mértl.D} - \text{MérI.DII} - \text{MérI.DVI}) * 100$

A sajáttőke-arányos adózott eredmény (ROE) tárgyévben 3,47%, előző évben 3,66% volt.

$100 * (\text{Adózott eredmény} / \text{Saját tőke})$

