

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

2019.12.31.

MÉRLEG "A"

Nagykunsági Környezetvédelmi Kft.

Időszak: 2019.01.01 - 2019.12.31.

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	251.770		266.256
I. Immateriális javak	117		90
II. Tárgyi eszközök	251.653		262.466
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		3.700
B. Forgóeszközök	332.802		250.434
I. Készletek	12		30
II. Követelések	266.082		158.815
III. Értékpapírok	0		0
IV. Pénzeszközök	66.708		91.589
C. Aktív időbeli elhatárolások	725		2.172
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	585.297		518.862
F O R R Á S O K			
D. Saját tőke	95.549		106.866
I. Jegyzett tőke	4.400		4.400
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
III. Tőketartalék	0		0
IV. Eredménytartalék	56.764		10.191
V. Lekötött tartalék	31.066		67.579
VI. Értékelési tartalék	0		0
VII. Adózott eredmény	3.319		24.696
E. Céltartalékok	74.724		84.883
F. Kötelezettségek	387.758		302.464
I. Hátrасorolt kötelezettségek	0		0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	95.161		95.161
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	292.597		207.303
G. Passzív időbeli elhatárolások	27.266		24.649
FORRÁSOK ÖSSZESEN	585.297		518.862

Karcag, 2020.05.14.

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 2019

Összköltség

Nagykunsági Környezetvédelmi Kft.

Cégjegyzékszám: 16-09-009269

Időszak: 2019.01.01 - 2019.12.31.

KSH-szám: 13925628-3811-113-16

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	262.285		335.354
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)	0		0
III. Egyéb bevételek	41.068		28.665
- ebből visszaírt értékvesztés	36.882		1.142
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	82.846		96.534
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	86.370		114.692
VI. Értékcsökkenési leírás	16.659		21.290
VII. Egyéb ráfordítások	113.486		104.494
- ebből értékvesztés	0		1.853
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+-II+III- IV-V-VI-VII)	3.992		27.009
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	2		2
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	675		590
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-673		-588
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	3.319		26.421
X. Adófizetési kötelezettség	0		1.725
D. Adózott eredmény (+-C-X)	3.319		24.696

Karcag, 2020.05.14.



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 utca 1/ E.

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2019. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Karcag, 2020.05.14.


**Nagykunsági Környezetvédelmi
Területfejlesztési és Szolgáltató Kft.**
5300 Karcag, Petőfi u. 1/E.
Adószám: 13925628-2-16
Céj.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

Egyéb végzett tevékenységek:

3821'08 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása

3900'08 Szennyződésmesítés, egyéb hulladékkezelés.

A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a tőzrstőke 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 számviteli 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 2020.02.28.

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.

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn. A társaság a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése. A társaság a kötelező hulladékgazdálkodási közszolgáltatáshoz kapcsolódóan alvállalkozói, valamint hulladékkezelési feladatot lát el. Ezeket az új COVID vírus miatti veszélyhelyzetben is folyamatosan el kell végezni, így nem várható a járvány miatt tevékenység csökkenés.

Számviteli politika

Mérlegét "A" változatban, eredménykimutatását összköltségeljárással 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-átstrukturálás 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.

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)	31	3	3
Béreköltség (ezer Ft)	79.555	1.175	2.796
Személyi jellegű egyéb kifizetések (ezer Ft)	14.393	1.393	0

Bérjárulékok	Összesen (e Ft)
Szociális hozzájárulási adó	12.569
Egyszerűsített közteher	714
Szakképzési hozzájárulás	1.158
Rehabilitációs hozzájárulás	939
Összesen	15.380

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	1223	60	0	0	1283
Immateriális javak bruttó összesen	1223	60	0	0	1283

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	1105	88	0	0	1193
Összesen	1105	88	0	0	1193

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	1223	60	0	0	1283
Terv szerinti ÉCS lineárisan	-1105	-88	0	0	-1193
Összesen	118	-28	0	0	90

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	86160	0	0	0	86160
Vagyonkezelésbe kapott építmény	84970	0	0	0	84970
Bérelt ingatlanon végzett beruházás	1800	0	0	0	1800
Termelést szolgáló gépek	59084	2810	0	0	61894
Vagyonkezelésbe kapott gépek	1679	0	0	0	1679
Termelést szolgáló járművek	100469	7812	0	0	108281
Vagyonkezelésbe kapott járművek	26	0	0	0	26
Számítástechnikai berendezések	2973	125	0	0	3098
Egyéb járművek	1952	0	0	0	1952
Hírközlő berendezések	43	0	0	0	43
Irodai berendezések	1293	0	0	0	1293
Egyéb berendezések	2003	120	0	0	2123
Vagyonkezelésbe kapott egyéb berend.	795	0	0	0	795
Kisértékű tárgyi eszközök	11799	440	0	0	12239
Beruházásra adott előleg	2090	19484	0	0	21574
Gázkinyerés beruházása	7646	0	0	0	7646
511.hrsz beruházás	25531	0	0	0	25531
Top pályázat	6138	1223	0	0	7361
Tárgyi eszközök bruttó összesen	406833	32014	0	0	438847

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	14723	5146	0	0	19869
Vagyonkezelésbe kapott ingatlan ÉCS	9582	9597	0	0	19179
Műszaki berendezések, gépek ÉCS	111681	13245	8359	0	116567
Vagyonkezelésbe kapott gépek, járművek ÉCS	1033	336	0	0	1369
Egyéb berendezések elszámolt ÉCS	5883	639	0	0	6522
Vagyonkezelésbe kapott egyéb berend. ÉCS	477	159	0	0	636
Kisértékű tárgyi eszközök ÉCS	11799	440	0	0	12239
Összesen	155178	29562	8359	0	176381

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	406833	32014	0	0	438847
Terv szerinti ÉCS lineárisan	-155178	-29562	-8359	0	-176381
Összesen	251655	2452	-8359	0	262466

Befektetett pénzügyi eszközök mozgása

Befektetett pénzügyi eszközök	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Záró (e Ft)
Egyéb tartós részesedés (KTK Kft.)	0	900	0	900
Egyéb tartósan adott kölcsön	0	2800	0	2800
Összesen	0	3700	0	3700

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	19179	65791
Vagyonkezelésbe kapott gépek, járművek	1679	26	1368	337
Vagyonkezelésbe kapott egyéb gépek, berendezések	795	0	636	159
Összesen	95161	26	21183	74004

Követelések

Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	Összeg (e Ft)
Belföldi vevők	151338
Belföldi vevők értékvesztése	-4122
Összesen	147216

Egyéb követelések bemutatása:

Egyéb követelések	Összeg (e Ft)
Egyéb adott előlegek	734
Téves utalások, kifizetések	135
Áfa évek közötti rendezése	6224
Szállítói túlfizetések	7
Rövid lejáratú kölcsön	1200
Környezetvédelmi termékdíjak	16
Illeték	5
Áfa elszámolási számla	3125
Iparűzési adó	131
Útdíj	22
Összesen	11599

Aktív időbeli elhatárolások

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1472
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	700
Összesen	2172

Saját tőke

Saját tőke változások	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredménytartalék	Lekötött tartalék	Adózott eredmény	Saját tőke összesen
Előző év	4 400		56 764	31 066	3 319	95 549
Előző év adózott eredmény átvezetése			3 319		-3 319	
Vagyonkezelési kötelezettség átutalása miatti visszavezetés			-10 092	10 092		
2019. évi fejlesztési tartalék			-26 421	26421		
KTK Kft. részére pótbefizetés			-13 379			
Tárgyévi adózott eredmény					24 696	
Tárgyév	4 400	0	10 191	67 579	24 696	106 866

Céltartalék

Céltartalék	Összeg (e Ft)
Nyitó	74724
Céltartalék képzés (Hulladéklerakó rekultivációs alap)	10160
Összesen	84883

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.

Kötelezettségek**Hosszú lejáratú kötelezettség**

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

Rövid lejáratú kötelezettségek

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

Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	Összeg (e Ft)
Szállítók	93035
- ebből kapcsolt vállalkozás felé (Városgondnokság)	59000
Összesen	93035

Egyéb kötelezettségek	Összeg (e Ft)
Téves utalások, befizetések	558
Társasági adó	1094
Személyi jövedelemadó	1717
Szociális hozzájárulási adó	1827
Rehabilitációs hozzájárulás	201
Innovációs járulék	392
Szakképzési hozzájárulás	141
Lerakási járulék	19836
Jövedelemelszámolási számla	6662
Egyszerűsített bér	87

Nyugdíjbiztosítási járulék	965
Egyszerűsített foglalkoztatás közteherjegy	70
Bírói letiltás	257
Áfa évek közötti rendezése	19658
Egészségbiztosítási és munkaerő-piaci járulék	803
Összesen	54268

Passzív időbeli elhatárolások

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	Összeg (e Ft)
Közüzemi díjak	61
Hatósági díj	734
Összesen	795

Halasztott bevételek passzív időbeli elhatárolása	Összeg (e Ft)
Fejlesztésre kapott támogatás (OHÜ) elhatárolása	23854
Összesen	23854

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék keletkezett. Ennek bemutatása veszélyességi osztályok alapján:

Hulladéktípus	Azonosító kód	2019. évi nyitó készlet	2019. évben keletkezett mennyiség (kg)	2019. évben átadott mennyiség (kg)	2019. évi záró készlet	Érték forintban
Veszélyes anyagokat tartalmazó, hulladékká vált toner	080317	0	10	10	0	0 Ft
Ásványolaj alapú, klórvegyületet nem tartalmazó motor-, hatómű- és kenőolaj	130205	0	383	383	0	0 Ft
Veszélyes anyagokat maradékként tartalmazó vagy azokkal szennyezett hulladék	150110	0	127	127	0	0 Ft
Veszélyes anyagokkal szennyezett abszorbensek, szűrőanyagok, törlőkendők	150202	0	30	30	0	0 Ft
Olajszűrő	160107	0	29	29	0	0 Ft
Ólomakkumulátorok	160601	0	224	224	0	0 Ft
Veszélyes anyagokat tartalmazó festékek, tinták	200127	0	12	12	0	0 Ft
Összesen:		0	815	815	0	0 Ft

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Értékesítés nettó árbevétele a társaság főbb tevékenységei szerinti bontásban:

Tevékenységi kör	Árbevétel (e Ft)
Hulladékkezelési díj	246964
Konténeres hulladékszállítás	6875
Mázsa és karámhasználat	66
Mázsálás	768
Kontérmosás	12
Lakatosipari munka	150
Hulladékgyűjtés, szállítás	80000
Közvetített szolgáltatás árbevétele	79
Takarítás	440
Összesen	335354

A társaságnál az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevétel (e Ft)
Káreseményekkel kapcsolatos bevétel	122
Leírt követelésekre kapott összeg	100
Kapott késedelmi kamat	8
Kapott ügyviteli díj	8
Visszaírt értékvesztés, terven felüli ÉCS	1142
Visszafizetési köt. nélküli támogatás	13379
Fejlesztésre kapott támogatás	3319
Bér-és munkaügyi támogatás	10586
Kerekítési különbözet	1
Összesen	28665

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek az üzleti évben nem voltak.

A társaságnál az anyagköltség értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Költség (e Ft)
Alapanyagok	230
Segédanyagok	110
Energiaköltség	870
Üzemanyagköltség	22223
Alkatrész	1023
Gépjárműhöz felhasznált anyag	6264
Tisztítószer	464
Irodaszer, nyomtatvány	212

Munkaruha, védőruha	1892
Kis értékű felszerelések	307
Védőital	153
Egyéb anyagok	905
Összesen	34653

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

Költségnem	Költségek (e Ft)
Szállítás, rakodás, raktározás költségei	6
Gépek bérleti díja	8361
Eszköz bérleti díja	36
Úthasználati díj	104
Javítás, karbantartás költségei	21009
Hirdetés, reklám költségei	234
Oktatás, továbbképzés költségei	130
Telefon, internet költsége	566
Őrzés-védés	14097
Vagyonkezelési díj	2835
Egyéb igénybevett szolgáltatások	5819
Hulladéklerakó költsége	2604
Összesen	55801

A társaságnál az egyéb szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Hatósági díjak	1296
Illeték	28
Biztosítási díj	2426
Bankköltség	2150
Összesen	5900

Személyi jellegű ráfordítások bemutatása:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Béreköltség	83526
Személyi jellegű egyéb kifizetések	15786
Bérfelrakások	15380
Összesen	114692

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Káreseménnyel kapcsolatos fizetendő összegek	9
Céltartalék-képzés várható kötelezettségekre	10159
Követelések elszámolt értékvesztése	1853
Iparűzési adó	6303
Innovációs járulék	902
Gépjárműadó	1387
Lerakási járulék	79777
Behajthatatlan követelés	1424
Késedelmi pótlék - szállító	2641
Önellenőrzési pótlék	7
Alapítványi befizetések	30
Kerekítési különbözet	2
Összesen	104494

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

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	550
Egyéb árfolyamveszteségek	40
Összesen	590

Társasági adóalapot módosító tételek

Megnevezés	Növelő tétel (e Ft)	Csökkentő tétel (e Ft)
Számviteli törvény szerinti ÉCS	21290	0
Adótörvény szerinti ÉCS	0	13078
Céltartalékképzés	10159	0
Nem a vállalkozás érdekében elszámolható költség	82	0
Visszaírt értékvesztés	0	1142
Értékvesztés	1853	0
Fejlesztési tartalék		26421
Összesen	33384	40641

Mutatószámok

Vagyoni helyzet mutatószámai

A tartósan befektetett eszközök aránya előző évben 43,02% volt, tárgyévben 51,32%.

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

A forgóeszközök aránya előző évben 56,86% volt, tárgyévben 48,27%.

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

Az előző évhez képest a befektetett eszközök aránya növekedett, míg a forgóeszközök aránya csökkent.

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) előző évben 16,32% volt, tárgyévben 20,60%.

$$D/(\text{Források összesen})*100$$

Az eladósodottság aránya tárgyévben 58,29%, előző évben 66,25% volt.

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

A nettó eladósodottság tárgyévben 1,34%, előző évben 1,27% volt.

$$(F-BII)/D$$

Saját forrással finanszírozott forgóeszközök értéke tárgyévben 45303 ezer Ft, előző évben 40930 ezer Ft volt.

$$(B+C)-FIII$$

Így a forgótőke, sajáttőke aránya tárgyévben 42,39%, előző évben 42,84% volt.

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

A hosszú távú eladósodottság 47%. Tárgyévben az előző évihez képest csökkent.

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

A befektetett eszközök összes fedezettsége 75,88%, míg a saját tőkével fedezett 40,14%.

Ugyanezek a mutatók az előző évben rendre 75,75% és 37,95% voltak.

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

A saját tőke - jegyzett tőke aránya 2428,77%, előző évben 2171,57% volt.

$$D/DI*100$$

A tőkefeszültségi mutató tárgyévben 283,03%, előző évben 405,82% volt.

$$F/D*100$$

Pénzügyi helyzet mutatószámai

A likviditási ráta értéke tárgyévben 1,21, előző évben 1,14 volt.

$$B/FIII$$

A likviditási gyorsráta értéke tárgyévben 1,21, míg előző évben 1,14 volt.

$$B-BI/FIII$$

A készpénz likviditási ráta tárgyévben 0,44, előző évben 0,23 volt.

$$(BIII+BIV)/FIII$$

A jövedelmezőség mutatói

Az eszközök megtérülése tárgyévben 1,30.
Értékesítés nettó árbev./((AIInyitó+BIInyitó+AIIzáró+BIIzáró)/2)

A készletek a társaságnál átlagosan 0,06 napi értékesítést kötöttek le.
((BI.nyitó+BI.záró)/2)/Értékesítés nettó árbev.*365

A tőke a tárgyévben 2,01-szer térült meg.
Értékesítés nettó árbev./ (((DI+DIII+DIV+DV+DVII-DII)nyitó+(DI+DIII+DIV+DV+DVII-DII)záró)/2)

Az árbevétel-arányos termelési és értékesítési nyereség (üzemi eredmény) tárgyévben 8,05%, az előző évben 1,52% volt. A nyereség az előző évihez képest 429,61%-kal növekedett.
(Üzemi (üzleti) tev.eredm/Értékesítés nettó árbev.*100)

Az összes tőke jövedelmezősége 12,50% volt.
(Adózott eredm.+Fizetendő kamatok és kamatjell.ráf.) / (D+FI+FII+FIII1+FIII2-DVI)*100

A saját tőke jövedelmezősége 14,79% volt.
(Adózott eredm./(((DI+DIII+DIV+DV+DVII)nyitó+(DI+DIII+DIV+DV+DVII)záró)/2))*100

A sajáttőke-arányos adózott eredmény (ROE) tárgyévben 23,11%, előző évben 3,47% volt.
100*(Adózott eredmény / Saját tőke)

Az eszközarányos adózott eredmény (ROA) tárgyévben 4,76%, előző évben 0,57% volt.

Az EBIT tárgyévben 25244 ezer Ft, előző évben 3992 ezer Ft volt.

Az EBITDA tárgyévben 46534 ezer Ft, előző évben 20651 ezer Ft volt.

