

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**

2021.12.31.

MÉRLEG "A"

Nagykunsági Környezetvédelmi Kft.

Időszak: 2021.01.01 - 2021.12.31

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	409.366		535.591
I. Immateriális javak	63		36
II. Tárgyi eszközök	406.803		534.255
III. Befektetett pénzügyi eszközök	2.500		1.300
B. Forgóeszközök	185.367		189.774
I. Készletek	15		73
II. Követelések	156.003		168.436
III. Értékpapírok	0		0
IV. Pénzeszközök	29.349		21.265
C. Aktív időbeli elhatárolások	899		684
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	595.632		726.049
F O R R Á S O K			
D. Saját tőke	128.150		133.981
I. Jegyzett tőke	4.400		4.400
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
III. Tőketartalék	0		0
IV. Eredménytartalék	50.877		78.988
V. Lekötött tartalék	51.589		44.762
VI. Értékelési tartalék	0		0
VII. Adózott eredmény	21.284		5.831
E. Céltartalékok	95.041		105.201
F. Kötelezettségek	266.946		358.471
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	95.161		218.974
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	171.785		139.497
G. Passzív időbeli elhatárolások	105.495		128.396
FORRÁSOK ÖSSZESEN	595.632		726.049

Karcag, 2022.05.13.


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



EREDMÉNYKIMUTATÁS 2021

Összköltség

Nagykunsági Környezetvédelmi Kft.

Cégjegyzékszám: 16-09-009269


KSH-szám: 13925628-3811-113-16

Időszak: 2021.01.01 - 2021.12.31.

		Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	385.690		455.214
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)	0		0
III.	Egyéb bevételek	34.548		6.342
	- ebből értékvesztés	2.739		212
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	123.439		181.952
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	136.601		150.361
VI.	Értékcsökkenési leírás	20.162		24.990
VII.	Egyéb ráfordítások	116.322		97.830
	- ebből értékvesztés	302		813
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+-II+III-IV-V-VI-VII)	23.714		6.423
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	81		225
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	151		44
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-70		181
C.	Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	23.644		6.604
X.	Adófizetési kötelezettség	2.360		773
D.	Adózott eredmény (+-C-X)	21.284		5.831

Karcag, 2022.05.13.


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

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

2021. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Karcag, 2022.05.13.

**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



A handwritten signature in blue ink, written over a horizontal line.

Általános rész

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

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

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

Székhelye: 5300 Karcag, Petőfi utca 1/E.

Telephelyei: 5300 Karcag, Szent László utca 02148/18 hrsz.

5300 Karcag, Villamos utca 109/2.

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 kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte.

A könyvvizsgálat elvégzéséért felelős személy: Megyesi Tibor (2314 Halásztelek, Ilona utca 59.1.)

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 2022.02.28.

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

A cég beszámolási kötelezettségét a kettős könyvvitel rendszerében egyszerűsített éves beszámolóval, azon belül összköltség típusú eredménykimutatással teljesíti. Mérlegét "A" változatban 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 részben lineáris, részben teljesítményarányos leírást alkalmazott. Teljesítményarányos leírás alkalmazása a Hulladéklerakó ÉCS elszámolásánál van egyedül alkalmazva.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 200.000 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:

Ha a maradványérték nem jelentős, akkor az értékcsökkenési leírás tervezése során az 0 Ft-tal vehető figyelembe. Nem jelentős a maradványérték, ha az nem éri el az eszköz beszerzési értékének 10%-át, vagy az eszköz csak eredeti rendeltetésétől megfosztva (szétszedve), vagy hulladékként értékesíthető, továbbá, ha az eszköz várhatóan nem lesz értékesíthető.

A szoftverek és a számítástechnikai eszközök maradványértéke 0 Ft.

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-átszervezés 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.

Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek forintra történő átszámítása a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történt.

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 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 - (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, illetve 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.

Osztalék jóváhagyására nem kerül sor, a tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül átvezetésre.

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.

Tájékoztató rész

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

Bér és létszámadatok:

Allománycsoport	Fizikai	Szellemi
Átlagos statisztikai létszám (fő)	42	4
Bérlétszám (ezer Ft)	105.021	7.603
Személyi jellegű egyéb kifizetések (ezer Ft)	18.713	1.782

Felügyelő Bizottság	Összesen (e Ft)
Tiszteletdíj (3fő)	2.796
Összesen	2.796

Bérlétszámok	Összesen (e Ft)
Szociális hozzájárulási adó	11.153
Szakképzési hozzájárulás	1.485
Egyéb bérlétszámok	1.808
Összesen	14.446

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Immateriális javak

Immateriális javak (bruttó érték)	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Bérlési, használati jogok	1283	0	0	0	1283
Immateriális javak bruttó összesen	1283	0	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	1220	27	0	0	1247
Összesen	1220	27	0	0	1247

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	1283	0	0	0	1283
Terv szerinti ÉCS lineárisan	-1220	-27	0	0	-1247
Összesen	63	-27	0	0	36

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	5129	0	0	0	5129
Vagyonkezelésbe kapott telek	7717	0	0	0	7717
Épületek, épületrészek	95294	0	0	0	95294
Építmények	86159	1635	0	0	87794
Vagyonkezelésbe kapott építmény	84970	0	0	0	84970
Bérelt ingatlanon végzett beruházás	1800	0	0	0	1800
Termelést szolgáló gépek	61894	0	0	0	61894
Vagyonkezelésbe kapott gépek	1679	12500	0	0	14179
Termelést szolgáló járművek	112372	1416	0	0	113789
Vagyonkezelésbe kapott járművek	26	111313	0	0	111339
Számítástechnikai berendezések	3098	0	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	2123	2076	0	0	4199
Vagyonkezelésbe kapott egyéb berend.	795	0	0	0	795
Kisértékű tárgyi eszközök	13251	1313	0	0	14564
Befejezetlen beruházás	1821	5125	6946	0	0
200.000 Ft alatti beruházás	0	1313	1313	0	0
Beruházásra adott előleg	1500	-1089	0	0	411
Gázkinyerés beruházása	8262	0	0	0	8262
511 hrsz. beruházás	0	12768	0	0	12768
Lerakó beruházása	0	1074	0	0	1074
TOP (511 hrsz.) pályázat beruházása	109782	11230	0	0	121012
Tárgyi eszközök bruttó összesen	600960	160674	8259	0	753375

Tárgyévi értékcsökkenés leírása*Terv szerinti leírás lineárisan*

Tárgyi eszközök	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Átsorolás (e Ft)	Záró (e Ft)
Ingtatlanok terv szerinti ÉCS	25059	6721	0	0	31780
Vagyonkezelésbe kapott ingatlan ÉCS	25472	5735	0	0	31207
Műszaki berendezések, gépek ÉCS	120690	17549	11529	0	126710
Vagyonkezelésbe kapott gépek, járművek ÉCS	1704	14181	9729	0	6156
Egyéb berendezések elszámolt ÉCS	7186	722	0	0	7908
Vagyonkezelésbe kapott egyéb berend. ÉCS	795	0	0	0	795
Kisértékű tárgyi eszközök ÉCS	13251	1313	0	0	14564
Összesen	194157	46221	21258	0	219120

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	600960	160674	8259	0	753375
Terv szerinti ÉCS lineárisan	-194157	-46221	-21258	0	-219120
Összesen	406803	114453	-12999	0	534255

Befektetett pénzügyi eszközök mozgása

Befektetett pénzügyi eszközök	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Záró (e Ft)
Egyéb tartós részesedés (KTK Kft.)	900	0	0	900
Egyéb tartósan adott kölcsön	1600		1200	400
Összesen	2500	0	1200	1300

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	31207	53763
Vagyonkezelésbe kapott gépek, berendezések	14179	0	2127	12052
Vagyonkezelésbe kapott járművek	111338	0	4029	107309
Vagyonkezelésbe kapott egyéb gépek, berendezések	795	0	795	0
Összesen	218999	0	38158	180841

Követelések

Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	Összesen (e Ft)
Belföldi vevők	163127
Összesen	163127

Követelések értékelése kapcsán elszámolt értékvesztés

Követelések értékvesztése	Nyitó (e Ft)	Növekedés (e Ft)	Csökkenés (e Ft)	Visszairás (e Ft)	Záró (e Ft)
Belföldi vevők értékvesztése	1550	813	0	-77	2286
Egyéb követelések értékvesztése	135	0	0	-135	0
Összesen	1685	813	0	-212	2286

Egyéb követelések bemutatása:

Egyéb követelések	Összeg (e Ft)
Téves utalások, kifizetések	372
Áfa évek közötti rendezése	1931
Szállítói túlfizetések	80
Rövid lejáratú kölcsön	1200
Társasági adó	680
Illeték (adóhatósági eljáráshoz kapcsolódó)	5
Áfa elszámolási számla	3308
Útdíj elszámolása	19
Összesen	7595

Környezetvédelmi garanciális kötelezettségek fedezetére céltartalék képzés nem volt.

Aktív időbeli elhatárolások

Bevételek aktív időbeli elhatárolása	Összeg (e Ft)
Bértámogatás	290
Összesen	290

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	Összeg (e Ft)
Biztosítási díj	348
Hírlap előfizetés	26
Szoftver bérleti díj	20
Összesen	394

Kötelezettségek

A mérlegben kimutatott kötelezettségek hátralévő futamideje minden esetben 5 évnél rövidebb.

A cégnek nincs sem zálogjoggal, sem egyéb joggal biztosított kötelezettsége

Saját tőke

Saját tőke változások	Jegyzett tőke (e Ft)	Tőketartalék (e Ft)	Eredmény-tartalék (e Ft)	Lekötött tartalék (e Ft)	Adózott eredmény (e Ft)	Saját tőke összesen (e Ft)
Előző év	4400	0	50877	51589	21284	128150
Előző év adózott eredmény átvezetése			21284		-21284	
Vagyonkezelési kötelezettség pótlás átvezetése			-10213	10213		
2021. évi fejlesztési tartalék képzése			-6604	6604		
2021. évi fejlesztési tartalék felhasználása			23644	-23644		
Tárgyévi adózott eredmény					5831	
Tárgyév	4400	0	78988	44762	5831	133981

Céltartalék

Céltartalék a várható kötelezettségekre	Összeg (e Ft)
Nyitó	95041
Céltartalék képzés (Hulladéklerakó rekultivációs alap)	10160
Összesen	105201

Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Vagyonkezelésbe vett eszközök vagyonkezelési szerződés szerinti értéke	Összeg (e Ft)
Nyitó	95161
2021. évben átvett eszközök	123813
Záró	218974

Rövid lejáratú kötelezettségek

Kapott előleg	Összeg (e Ft)
TOP Uniós fejlesztési támogatás előleg	10524
Összesen	10524

Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	Összeg (e Ft)
Szállítók	64925
Összesen	64925

Egyéb kötelezettségek	Összeg (e Ft)
Áfa évek közötti rendezése	29557
Téves utalások, befizetések	29
Személyi jövedelemadó	2564
Szociális hozzájárulási adó	1376
Rehabilitációs hozzájárulás	108
Innovációs járulék	449
Szakképzési hozzájárulás	175
Lerakási járulék	18233
Bírság, mulasztási, önellenőrzési pótlék	4
Iparüzési adó	919
Jövedelemelszámolási számla	8228
Egyszerűsített munkabér	2
Egészségbiztosítási és munkaerő-piaci járulék	2170
Egyszerűsített foglalkoztatás közteherjegy	45
Bírói letiltás	189
Összesen	64048

A kötelezettségek visszafizetendő összege nem nagyobb a kapott összegnél.
Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

Passzív időbeli elhatárolások:

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	Összeg (e Ft)
Kiküldetés	70
Munkába járás	47
Közüzemi díjak	84
Kamat	1412
Könyvvizsgálat	90
Összesen	1703

Halasztott bevételek	Összeg (e Ft)
Fejlesztésre kapott támogatás elhatárolása (TOP)	109476
Fejlesztésre kapott támogatás elhatárolása (OHÜ)	17217
Összesen	126693

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

Hulladéktípus	HAK kód	2021. évi nyitó készlet	2021. évben keletkezett mennyiség (kg)	2021. évben átadott mennyiség (kg)	2021. évi záró készlet	Érték forintban
Veszélyes anyagokat tartalmazó, hulladékká vált toner	080317	3	9	10	2	0
Ásványolaj alapú, klórvegyületet nem tartalmazó motor-, hatómű- és kenőolaj	130205	128	514	438	204	0
Veszélyes anyagokat maradékként tartalmazó vagy azokkal szennyezett hulladék	150110	43	109	132	20	0
Veszélyes anyagokkal szennyezett abszorbensek, szűrőanyagok, törlőkendők	150202	45	105	130	20	0
Olajszűrő	160107	16	67	63	20	0
Ólomakkumulátorok	160601	64	210	235	39	22483
Veszélyes anyagokat tartalmazó festékek, tinták	200127	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN:		0	0	0	22483	22483

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Értékesítés nettó árbevétele a társaság főbb tevékenysége szerinti bontásban:

Tevékenységi kör	Árbevétel (e Ft)
Hulladékkezelés, ártalmatlanítás	297447
Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás (teljesítési segéd)	140500
Konténeres hulladékszállítás	9513
Mázsa és karámhasználat	101
Mázsálás	512
Áru értékesítése	2400
Kuka bérleti díja	1354
Zsák értékesítés	140
Hulladékértékesítés	55
Közvetített szolgáltatás árbevétele	2752
Takarítás	440
Összesen	455214

A társaságnál az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevétel (e Ft)
Káreseményekkel kapcsolatos bevétel	22
Leírt követelésekre kapott összeg	61
Szép-kártya visszatérítés	2
Visszaírt értékvesztés	212
Fejlesztésre kapott támogatás	3318
Bér-és munkaügyi támogatás	1794
Elévült kötelezettség	581
Kerekítési különbözetek	2
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétel	350
Összesen	6342

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek az üzleti évben nem voltak.

A társaságnál az anyagköltség értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Költség (e Ft)
Felhasznált anyagok költségei	53596
Éven belül elhasználódó eszközök	3408
Egyéb anyagok	2732
Összesen	59736

A társaságnál az igénybevett szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Szállítás, rakodás, raktározás költségei	320
Bérelti díjak	22496
Javítás, karbantartás költségei	10500
Hirdetés, reklám költségei	83
Oktatás, továbbképzés költségei	984
Hulladékkezelés	15392
Hulladéklerakó költsége	25245
Vagyonkezelési díj	2835
Telefon, internet költsége	547
Őrzés-védés	17520
Egyéb igénybevett szolgáltatások	9425
Összesen	105347

A társaságnál az egyéb szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Hatósági díjak	315
Biztosítási díj	2709
Bankköltség	2461
Összesen	5485

Személyi jellegű ráfordítások bemutatása:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Béreköltség	115420
Személyi jellegű egyéb kifizetések	20495
Bérfjárulékok	14446
Összesen	150361

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Káreseménnyel kapcsolatos fizetendő összegek	143
Bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	200
Céltartalék-képzés várható kötelezettségekre	10159
Követelések elszámolt értékvesztése	813
Iparüzési adó	7644
Innovációs járulék	1152
Gépjárműadó	1121
Lerakási járulék	75166
Késedelmi kamat	1417
Kerekítési különbözet	15
Összesen	97830

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	80
Külföldi pénzürtékre szóló árfolyamnyereség	145
Összesen	225

Pénzügyi műveletek ráfordításai

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Fizetendő kamat	1
Egyéb árfolyamvesztések	43
Összesen	44

Társasági adóalapot módosító tételek

Megnevezés	Növelő tétel (e Ft)	Csökkentő tétel (e Ft)
Számviteli törvény szerinti ÉCS	24990	0
Bírság	200	0
Céltartalékképzés rekultivációra	10159	0
Értékvesztés képzés	813	0
Egyszerűsített foglalkoztatottak után fizetett nem a vállalkozás érdekében felmerült költség	158	0
Adótörvény szerinti ÉCS	0	27515
Értékvesztés visszaírás	0	212
Fejlesztési tartalék	0	6604
Összesen	36320	34331

Mutatószámok

Vagyoni helyzet mutatószámai

A tartósan befektetett eszközök aránya előző évben 68,73% volt, tárgyévben 73,77%.

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

A forgóeszközök aránya előző évben 31,12% volt, tárgyévben 26,14%.

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

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

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) előző évben 21,51% volt, tárgyévben 18,45%.

$$D/(\text{Források összesen})*100$$

Saját forrással finanszírozott forgóeszközök értéke tárgyévben 50961 ezer Ft, előző évben 14481 ezer Ft volt.

$$(B+C)-FIII$$

Így a forgótőke, sajáttőke aránya tárgyévben 38,04%, előző évben 11,30% volt.

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

A hosszú távú eladósodottság 62%. Tárgyévben az előző évihez képest növekedett.

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

A saját tőke - jegyzett tőke aránya 3045,02%, előző évben 2912,50% volt.
D/DI*100

A tőkefeszültségi mutató tárgyévben 267,55%, előző évben 208,31% volt.
F/D*100

Pénzügyi helyzet mutatószámai

A likviditási ráta értéke tárgyévben 1,36, előző évben 1,08 volt.
B/FIII

A likviditási gyorsráta értéke tárgyévben 1,36, míg előző évben 1,08 volt.
A fizetőképesség még elfogadható, az előző évihez képest javult.
B-BI/FIII

A készpénz likviditási ráta tárgyévben 0,15, előző évben 0,17 volt.
(BIII+BIV)/FIII

A vevők átlagosan 124,06 nap alatt fizetnek.
((BII.1 nyitó+BII.1 záró)/2)/Eredm.I*365

A vállalkozás a tevékenységéhez beszerzett és felhasznált anyagjellegű beszerzéseit a szállítóknak 138,81 nap alatt fizeti ki.

(FIII.4 nyitó+FIII.4 záró)/2)/Anyagjellegű ráfordítások*365

A vevő állomány finanszírozásában a szállító állomány 2,48 részarányt képvisel. Ez az előző évben 2,02 volt.
(BII.1/FIII.4)

Az adósság visszafizető képesség tárgyévben 0,09, előző évben 0,16 volt.
(Adózott eredmény+écs.)/F :

A jövedelmezőség mutatói

Az eszközök megtérülése tárgyévben 0,97.
Értékesítési nettó árbev./((AII nyitó+BII nyitó+AII záró+BII záró)/2)

A készletek a társaságnál átlagosan 0,04 napi értékesítést kötöttek le.
((BI.nyitó+BI.záró)/2)/Értékesítés nettó árbev.*365

A tőke a tárgyévben 2,09-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 1,41%, az előző évben 6,15% volt. A mutató értéke az előző évihez képest 77,07%-kal csökkent.
(Üzemi (üzleti) tev.eredm/Értékesítés nettó árbev.*100)

Az összes tőke jövedelmezősége 1,65% volt.
(Adózott eredm.+Fizetendő kamatok és kamattjell.ráf.)/ (D+FI+FII+FIII+FIII2-DVI)*100

A saját tőke jövedelmezősége 2,68% volt.

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

Az alaptőke jövedelmezősége 132,52% volt.

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

A megtermelt pénzüjvedelem értéke 30821 ezer Ft. Ugyanez az érték előző évben 41446 ezer Ft volt.

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

Az árbevétel-arányos pénzüjvedelem a tárgyévben 6,77%, az előző évben 10,75% volt.

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

A tőkearányos pénzüjvedelem a tárgyévben 23,00%, az előző évben 32,34% volt.

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

A sajáttőke-arányos adózott eredmény (ROE) tárgyévben 4,35%, előző évben 16,61% volt.

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

Az eszközarányos adózott eredmény (ROA) tárgyévben 0,80%, előző évben 3,57% volt.