



REGIONÁLIS
Hulladékkezelő Kft

5500 Gyomaendrőd, Tanya külterület 104.
Cg.: 0409-009983 • Adószám: 22714990-2-04
Tel/Fax.: 66/386-094 • E-mail: rhkkft@gmail.com

ELŐTERJESZTÉS

Regionális Hulladékkezelő Kft. Taggyűlésének 2016. március 08-ai ülésére

Tárgy: A 2015. évi beszámoló megtárgyalása és elfogadása

Előadó: Hamza Zoltán ügyvezető igazgató

Tisztelt Tulajdonosok!

A Regionális Hulladékkezelő Kft. vezetése elkészítette a 2015. évi egyszerűsített éves beszámolót.

Melléklet:

- Egyszerűsített éves beszámoló mérlege
- Egyszerűsített éves beszámoló eredmény kimutatás
- Kiegészítő melléklet 2015. év
- Független könyvvizsgálói jelentés
- Tejességi nyilatkozat
- 2015. évi teljesítés

A fentiek és csatolt mellékletek alapján kérem a Tisztelt Tulajdonosokat a 2015. évi beszámoló megtárgyalására és az alábbi határozati javaslat elfogadására:

Határozati javaslat

Regionális Hulladékkezelő Kft. taggyűlése úgy dönt, hogy elfogadja
a Kft. 2015. évi beszámolóját.

Határidő: azonnal

Felelős: Hamza Zoltán ügyvezető igazgató

Gyomaendrőd, 2016. március 08.

Hamza Zoltán
ügyvezető igazgató

Független Könyvvizsgálói Jelentés

a Regionális Hulladékkezelő Kft.

2015. évi

egyszerűsített éves beszámolójának felülvizsgálatáról

Békéscsaba, 2016. március 1.

Készítette: Kovács Mihály
kamarai tag könyvvizsgáló

Független Könyvvizsgálói jelentés

a Regionális Hulladékkezelő Kft. Tulajdonosainak

Az egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a Regionális Hulladékkezelő Kft. (5500 Gyomaendrőd, Tanya külterület 104.) mellékelt 2015. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2015. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege **224 798 E Ft**, a mérleg szerinti eredmény **7 561 E Ft** nyereség -, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredmény kimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján.

Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint, hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről.



A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá, az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

VÉLEMÉNY

Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Regionális Hulladékkezelő Kft. (5500 Gyomaendrőd, Tanya külterület 104.) 2015. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Békéscsaba, 2016. március 1.

KOVERO
Könyvvizsgáló és Pénzügyi Szolgáltató Kft.
5600 Békéscsaba, Hal u. 3.
Adószám: 12735644-3-04
Sz.sz.: Szarvas és Vidéke Takarékszövetkezet
753900052/0009165

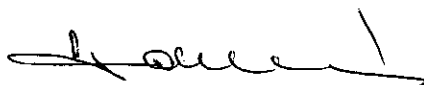
KOVERO Kft

5600 Békéscsaba, Hal u. 3

Képviselőre jogosult: Kovácsné Oláh Veronika

Nyilvántartási szám: 000416

KOVÁCS MIHÁLY
Kamarai tag könyvvizsgáló
könyv.igaz. száma: 002818
5600 Békéscsaba, Hal u. 3



Kovács Mihály

Kamarai tag könyvvizsgáló

Nyilvántartási szám: 002818

Adószám:22714990-2-04

Cégbíróság:Békés Megyei

Cégjegyzék szám:04-09-009983

Statisztikai számjele:22714990-3821-113-04

Regionális Hulladékkezelő Kft

5500 Gyomaendrőd, Tanya külterület 104.

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja:2015.12.31.

Gyomaendrőd, 2016. március 01.


Ügyvezető igazgató

**REGIONÁLIS
HULLADÉKKEZELŐ KFT.**
5500 Gyomaendrőd,
Tanya külterület 104.
Adószám: 22714990-2-04

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Regionális Hulladékkezelő Kft

Adószám:22714990-2-04

Cégbíróság:Békés Megyei

Cégjegyzék szám:04-09-009983

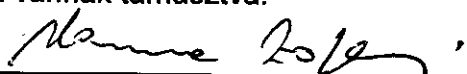
Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja:2015.12.31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év (ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02+04+06. sor)	41 106	0	36 153
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	175		66
03.	2. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése	0		0
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	40 931		36 087
05.	4. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		0
07.	6. sorból: Befektetett eszközök érték helyesbítése	0		0
08.	6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0		0
09.	B. Forgóeszközök (09+10+11+12. sor)	161 094	0	174 234
10.	I. KÉSZLETEK	6 440		5 722
11.	II. KÖVETELÉSEK	20 082		52 763
12.	11. sorból: Követelések értékelési különbözete	0		0
13.	11. sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0		0
14.	III. ÉRTÉKPAPIROK	0		0
15.	14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete	0		0
16.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	134 572		115 749
17.	C. Aktiv időbeli elhatárolások	15 913		14 411
18.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (01+09+17. sor)	218 113	0	224 798

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.


 Ügyvezető igazgató

Regionális Hulladékkezelő Kft

Adószám:22714990-2-04

Cégbíróság:Békés Megyei

Cégjegyzék szám:04-09-009983


Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja:2015.12.31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év (ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
19.	D. Saját tőke (20+22+23+24+25+26+29.sor)	101 674	0	109 235
20.	I. JEGYZETT TŐKE	40 360		40 360
21.	20. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés nébvértéke	0		0
22.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
23.	III.TŐKETARTALÉK	0		0
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	34 261		55 936
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	10 000		5 378
26.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK (27-28 sorok)	0		0
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0		0
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka	0		0
29.	VII.Mérleg szerinti eredmény	17 053		7 561
30.	E. Céltartalékok	82 706		87 706
31.	F. Kötelezettségek (26+27+28. sor)	33 350	0	27 345
32.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
33.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
34.	III.Rövid lejáratú kötelezettségek	33 350		27 345
35.	34.sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete	0		0
36.	34.sorból:származékos ügyletek negatív	0		0
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	383		512
38.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (19+30+31+37. sor)	218 113	0	224 798

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.


 Ügyvezető igazgató

Adószám:22714990-2-07

Cégbíróság:Békés Megyei
Cégjegyzék szám:04-09-009983

Regionális Hulladékkezelő Kft
5500 Gyomaendrőd, Tanya külterület 104.

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatás "A" változat

A mérleg fordulónapja:2015.12.31.

Gyomaendrőd, 2016.március 01.


Ügyvezető igazgató

**REGIONÁLIS
HULLADÉKKEZELŐ KFT.**
5500 Gyomaendrőd,
Tanya külterület 104.
Adószám: 22714990-2-04

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Regionális Hulladékkezelő Kft

Adószám:22714990-2-04

Cégbíróság:Békés Megyei

Cégjegyzék szám:04-09-009983

Egyszerűsített éves beszámoló " A " eredmény kimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak:2015.01.01-2015.12.31.

	1000 HUF	Előző év	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	216 855	205 786
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	321	-1 334
III.	Egyéb bevételek	2 695	905
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	0	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	51 299	50 729
V.	Személyi jellegű ráfordítások	27 723	31 736
VI.	Értékcsökkenési leírás	10 010	10 523
VII.	Egyéb ráfordítások	112 178	105 105
	VII. sorból: értékvesztés	26	
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII. sor)	18 661	7 264
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	626	2 248
	VIII.sorból értékelési különbözet	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
	IX.sorból értékelési különbözet	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. s	626	2 248
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+-A+-	19 287	9 512
X.	Rendkívüli bevételek	0	0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	705	1 275
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI. sor)	-705	-1 275
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C+-D. sor)	18 582	8 237
XII.	Adófizetési kötelezettség	1 529	676
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E-XII. sor)	17 053	7 561
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	17 053	7 561

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.


 Ügyvezető igazgató

Adószám: 22714990-2-04
Cégbíróság: Békés Megyei Cégbíróság
Cégjegyzék szám: 04-09-009983

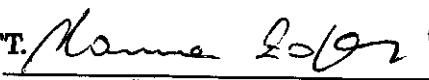
Regionális Hulladékkezelő Kft
5500 Gyomaendrőd, Tanya külterület 104.

**Kiegészítő melléklet
2015.**

Fordulónap: 2015. december 31.
Beszámolási időszak: 2015. január 1. – 2015. december 31.

Gyomaendrőd, 2016.március 01.

**REGIONÁLIS
HULLADÉKKEZELŐ KFT.**
5500 Gyomaendrőd,
Tanya külterület 104.
Adószám: 22714990-2-04


Ügyvezető igazgató

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak alátámasztva.

I. Általános rész

1. A társaság bemutatása

A cég neve: **Regionális Hulladékkezelő Korlátolt Felelősségű Társaság**

Székhelye: **5500 Gyomaendrőd, Tanya külterület 104.**

Az alapítás időpontja: **2010. május 14.**

Cégbírósági bejegyzés: **2010. július 13**

Alapítás:

A társaságot belföldi illetőségű jogi személyek alapították.

A társaság jogelőd nélkül alakult.

A jegyzett tőke tulajdonosok szerinti megoszlása

Tulajdonos neve	Alaptőke	Alaptőke
	E Ft-ban	%-os megoszlása
Gyomaendrőd Város Önkormányzata	13 660	33,85%
Szarvas Város Önkormányzata	15 770	39,08%
Csabacsúd Község Önkormányzata	1 860	4,61%
Csárdaszállás Község Önkormányzata	490	1,21%
Kardos Község Önkormányzata	740	1,83%
Kétsoprony Község Önkormányzata	1 320	3,27%
Kondoros Nagyközség Önkormányzata	5 340	13,23%
Örménykút Község Önkormányzata	490	1,21%
Hunya Község Önkormányzata	690	1,71%
Összesen:	40 360	100,00%

A társaság tevékenységi köre:

TEÁOR száma **3821** Megnevezése **Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása**

Beszámoló aláírására jogosult vezető: **Hamza Zoltán**

2. A számviteli politika főbb vonásai

Könyvvezetés módja

Társaságunknál a könyvvezetés belső szabályait, a főkönyvi és analitikus nyilvántartások rendjét a számlarend tartalmazza. A társaság kettős könyvvitelt vezet.

Beszámoló készítés rendje

Az egyszerűsített éves beszámoló készítésének időpontja a számviteli politikában foglaltak szerint a tárgyévet követő év február 28. napja. A beszámoló a mérleget, az eredmény-kimutatást és a kiegészítő mellékletet tartalmazza.

Az eredmény-kimutatás választott formája

Társaságunk a tevékenység eredményét „A” típusú összköltség eljárással állapítja meg.

A mérlegkészítés választott formája

Társaságunk „A” típusú mérleget készít.

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. 2001-től a tárgyi eszközöknek a hasznos élettartam végén várható maradvány-értékkel csökkentett bekerülési értékét annyi évre kell felosztani, ahány évig ezen eszközöket előreláthatólag használni fogják.

b) Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

A társaság terven felüli értékcsökkenést számol el minden olyan esetben a feleslegessé vált, megrongálódott, rendeltetésszerűen nem használható, csökkent értékű immateriális javak, tárgyi eszközök és beruházások értéke után.

Ilyen esemény tárgydőszakban nem következett be, így terven felüli értékcsökkenés elszámolására nem került sor.

Értékvesztés elszámolása

Értékvesztés készletek, értékpapírok és részesedések után kerül a vállalkozásnál elszámolásra. Mivel ilyen eszköz a tárgydőszakban nem került a vállalkozás birtokába, nem számoltunk el értékvesztést.

Eszközök és források értékelési eljárása

Vásárolt készletek esetén a vállalkozás a készletértékelésnél tényleges beszerzési árat használ.

Céltartalék képzés

A céltartalék képzés az óvatosság elvének figyelembevételével elszámolásra kerül minden olyan gazdasági esemény figyelembevételével, melynek kimenetele bizonytalan. A céltartalék-képzési kötelezettség akkor is fennáll, ha az üzleti évet érintő esemény a fordulónap és a mérlegkészítés időpontja között válik ismertté.

A szokásos és rendkívüli tételek elkülönítésének szempontjai

A rendkívüli bevételek és a rendkívüli ráfordítások függetlenek a vállalkozási tevékenységtől, a vállalkozó rendes üzletmenetén kívül esnek, a szokásos vállalkozási tevékenységgel nem állnak közvetlen kapcsolatban.

3. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

3.1. A vagyoni helyzet alakulása

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás %
A. Befektetett eszközök	41 106	36 153	0,00
I. Immateriális javak	175	66	0,00
II. Tárgyi eszközök	40 931	36 087	0,00
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0,00
B. Forgóeszközök	161 094	174 234	0,00
I. Készletek	6 440	5 722	0,00
II. Követelések	20 082	52 763	0,00
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	28179	18574	0,00
III. Értékpapírok	0	0	0,00
IV. Pénzeszközök	134 572	115 749	0,00
C. Aktív időbeli elhatárolások	15 913	14 411	0,00
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	218 113	224 798	0,00
D. Saját tőke	101 674	109 235	0,00
I. Jegyzett tőke	40 360	40 360	0,00
II. Jegyzett de még be nem fizetett tőke	0	0	0,00
III. Tőketartalék	0	0	0,00
IV. Eredménytartalék	34 261	55 936	0,00
V. Lekötött tartalék	10 000	5 378	0,00
VI. Értékelési tartalék	0	0	0,00
VII. Mérleg szerinti eredmény	17 053	7 561	0,00
E. Céltartalékok	82 706	87 706	0,00
F. Kötelezettségek	33 350	27 345	0,00
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0,00
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0,00
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	33 350	27 345	0,00
1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0,00
2. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0,00
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	117	331	0,00
G. Passzív időbeli elhatárolások	383	512	0,00
FORRÁSOK ÖSSZESEN	218 113	224 798	0,00

Mutató	Előző év	Tárgy év	Változás
Befektetett eszközök aránya = $\frac{\text{Befektetett eszköz}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	18,85	16,08	-2,76
Forgóeszközök aránya = $\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhat.}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	81,15	83,92	2,76
Tőkeerősség = $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$	46,62	48,59	1,98
Céltartalékok aránya = $\frac{\text{Céltartalékok}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$	37,92	39,02	1,10
Befektetett eszközök fedezete I. = $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$	247,35	302,15	54,80
Befektetett eszközök fedezete II. = $\frac{\text{Saját tőke} + \text{Hosszú lej. köt.}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$	247,35	302,15	54,80
Forgótőke, saját tőke aránya = $\frac{\text{Forgótőke}}{\text{Saját tőke}} \times 100$	158,44	159,50	1,06
Saját tőke növekedési mutató = $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$	251,92	270,65	18,73

3.2. Pénzügyi helyzet értékelése

a) Adósságállománnyal kapcsolatos mutatók

Mutató	Előző év	Tárgy év	Változás
Hitelfedezeti mutató = $\frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	60,22	192,95	132,74
Adósságállomány aránya = $\frac{\text{Adósságállomány}}{\text{Adósságállomány} + \text{Saját tőke}} \times 100$	0,00	0,00	0,00

b) Likviditás alakulása

Mutató	Előző év	Tárgy év	Változás
Likviditási gyorsráta mutató = $\frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	403,51	423,29	19,78
Likviditási mutató = $\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	483,04	637,17	154,13

3.3. A jövedelmi helyzet alakulása

Mutató	Előző év	Tárgy év	Változás
Összes tőke jövedelmezősége = $\frac{\text{Szokásos vállalk. eredm.} + \text{fiz. kamatok}}{\text{Saját tőke} + \text{idegen tőke}} \times 100$	18,97	8,71	-10,26
Saját tőke jövedelmezősége = $\frac{\text{Szokásos vállalk. eredm.} + \text{fiz. kamatok}}{\text{Saját tőke (működő tőke)}} \times 100$	18,97	8,71	-10,26
Alaptőke jövedelmezősége I. = $\frac{\text{Adózott nyereség}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$	42,25	18,73	-23,52
Árbevétel-arányos üzleti eredmény = $\frac{\text{Üzemi(üzleti) tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$	8,61	3,53	-5,08
Árbev.-arányos adózás előtti eredmény = $\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Összes árbevétel} + \text{Összes bevétel}} \times 100$	8,46	3,99	-4,48
Eszközarányos jövedelmezőség = $\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Eszközök összesen}} \times 100$	8,56	3,66	-4,89

II.

A Mérleghez és eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

1) Kiegészítő adatok a mérleg sorokhoz

Követelések között

Vevő követelés	49 312 706 Ft
Erzsébet utalvány	8 000 Ft
Szállítók	18 750 Ft
Munkavállalókkal szembeni köv.	243 000 Ft
Társasági adó	2 502 000 Ft
Innovációs járulék	488 000 Ft
Iparűzési adó	190 700 Ft
Összesen:	52 763 156 Ft

Rövid lejáratú kötelezettségek között az alábbi tételek szerepelnek a fordulónapon:

Szállítók	47 548 Ft
Személyi jövedelemadó	666 000 Ft
Egészségügyi hozzájárulás	43 000 Ft
Lerakási járulék	22 732 560 Ft
ÁFA	795 000 Ft
Jövedelemelszámolás	1 270 460 Ft
Nyugdíjbiztosítás	399 000 Ft
SZOCHÓ	993 000 Ft
Egészségbiztosítás és munkaerőpiaci járulék	339 000 Ft
Szakképzési hozzájárulás	60 000 Ft
Összesen:	27 345 568 Ft

Ellenőrzés, önellenőrzés nem mutatott ki jelentősebb összegű hibát a tárgyidőszakban.

2) Kiegészítő adatok az eredmény-kimutatáshoz

Értékesítés nettó árbevétele	205 786 099 Ft
Ártalmatlanítás	196 249 868 Ft
Egyéb értékesítés	682 275 Ft
Szelektív hulladék kezelés	1 268 342 Ft
Hulladék szállítás	6 837 649 Ft
Szolgáltatások	747 965 Ft

Egyéb bevételek között az alábbi tételek szerepelnek

Kapott kamat	42 280 Ft
Biztosító kártérítése	219 391 Ft
Egyéb bevétel	135 891 Ft
Adók kerekítése	1 142 Ft
Foglalkoztatás bővítő támogatás	506 799 Ft
Összesen	905 503 Ft

Pénzügyi műveletek bevételei között az alábbi tételek szerepelnek

Kamat	2 247 252 Ft
Kerekítés	410 Ft
Összesen	2 247 662 Ft

Aktivált saját teljesítmények -1 334 490 Ft

A 2015. évben felmerült költségek az alábbiak szerint alakultak (költségnemenkénti megbontásban):

Anyagköltség	14 125 665 Ft
Igénybevett szolgáltatások	34 723 745 Ft
Egyéb szolgáltatások:	1 879 162 Ft
Béreköltség:	25 053 402 Ft
Személyi jellegű egyéb kifizetés	760 892 Ft
Bérfelrakások:	5 922 236 Ft
Értécsökkenési leírás:	10 522 639 Ft
Összesen	92 987 741 Ft

Eladott áruk beszerzési értéke 0 Ft

Eladott közvetített szolgáltatások 0 Ft

Egyéb ráfordítások között az alábbi tételek szerepelnek:

Egyéb ráfordítás	1 019 345 Ft
Adók kerekítése	1 417 Ft
Céltartalék képzése rekultivációra	5 000 000 Ft
Reprezentáció SZJA, EHO	195 363 Ft
Béren kívüli jutt. SZJA, EHO	74 256 Ft
Cégtelefon SZJA, EHO	35 632 Ft
Lerakási járulék	94 942 800 Ft
Helyi adók:	3 835 530 Ft
Összesen:	105 104 343 Ft

Pénzügyi műveletek ráfordításai között az alábbi tételek szerepelnek

Kerekítés	307 Ft
Összesen	307 Ft

Rendkívüli ráfordításai között az alábbi tételek szerepelnek

Látvány csapatsport támogatás + kieg. támogatás	1 075 000 Ft
Adomány	200 025 Ft
Összesen	1 275 025 Ft

III.

Tájékoztató rész

A tárgyévben a foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma az alábbiak szerint alakult:

adatok ezer forintban				
Állománycsoport:	Létszám	Bérköltség	Sz.jell.egyéb	Bérfárulék
Fizikai	7	12 494		2 343
Szellemi állomány:	3	12 559	0	3 579
Összesen:	10	25 053	0	5 922

Társasági adót módosító tételek

Adózás előtti eredmény:	8 237
Növelő tételek:	15 599
céltartalék	5 000
önellenőrtés	1
egyéb	75
értékcsokkenés	10 523
Csökkentő tételek	7 080
értékcsokkenés	7 080
Társasági adó alap:	16 756
Elvárt adó $208.939 \text{ eFt} \times 2\% = 4.179 \text{ eFt}$	0
Társasági adó 10%	1 676
Látvány csapatsport támogatás	1 000
Fizetendő adó	676

a) Bruttó érték változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkentés	Átsorolás	Záró
Immateriális javak	1168	13	0	0	1181
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok egyéb építmények	4613	1182	0	0	5795
Műszaki berendezések, gépek, járművek	47 673	1 761	0	0	49 434
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	8 742	990	0	0	9 732
Egyéb állatok	680	684	0	0	1364
Beruházások, felújítások	0	939	0	0	939

b) Halmazott értéksökkenés változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Immateriális javak	993	122	0	0	1115
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1059	644	0	0	1703
Műszaki berendezések, gépek, járművek	14 473	7 489			21 962
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4 564	1 584	0	0	6 148
Egyéb állatok	680	684			1364
Beruházások, felújítások					

c) Tárgyévi értéksökkenés leírása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Terv szerinti leírás			Terven felüli	Visszaírt terven felüli	Összesen
	Lincáris	Degresszív	Teljesítm. arányos			
Immateriális javak	122					122
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű	644					644
Műszaki berendezések, gépek, járművek	7 489					7 489
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 584					1 584
Egyéb állatok	684					684
Beruházások, felújítások						

Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó és nettó értéke

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Maradvány- érték	Bruttó érték	Érték- csökkenés/s elejtezés	Nettó érték
Immat.javak	0	1181	1115	66
Ingatlanok, és a kapcsolódó vagyon értékű jogok egyéb építmények	0	5795	1703	4092
Műszaki berend., felsz., járm.	0	49 434	21 962	27 472
Egyéb berendezések, járm.	0	9 732	6 148	3 584
Tenyészállatok		1364	1364	0
Beruházások, felújítások	0	939	0	939
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0
Összesen:	0	68 445	32 292	36 153

A beszámolót készítette : JUÉLA KFT 5600 Békéscsaba, Corvin u. 17.

Hardi Andrea Edit mérlegképes könyvelő nyt.szám: 171186

Könyvvizsgáló: Kovács Mihály 5600 Békéscsaba, Hal u.3. ig.szám 002818

A Regionális Hulladékkezelő Kft
2015. évi üzleti tervének teljesítése

A Kft üzleti tervében 190 millió forintos hulladékártatlanításból származó bevétel szerepel. A teljesítés ezt 6 millió forinttal meghaladó összegben realizálódott. A bevételek – az alábbi táblázat szerinti részletes felsorolásban – magasabb összegben teljesültek pl. a hulladékszállítás, szolgáltatások stb. tevékenységek estében is. Összesen 10,3 millió forinttal haladta meg a bevételek összege a tervezett szintet, melyet csökkent 1,3 millió forinttal a saját termelésű készletekben bekövetkezett csökkenés, így az összes bevétel 9 millió forinttal magasabb a tervezett összegnél.

A kiadások ezzel szemben kisebb mértékben növekedtek, összesen 4,4 millió forinttal haladták meg a tervezett összeget. Mindez azért történt, mert a 2014. évben, külső vállalkozók által végzett munkálatok 2015. évben kerültek kifizetésre.

A bevételek növekedése és a költségek/ráfordítások emelkedésének hatására az adózás előtti eredmény 4,6 millió forinttal több a tervezett szintnél.

Adatok forintban

Megnevezés	2015 éves terv	Tényleges 2015.12.31	Eltérés
BEVÉTELEK			
Hulladék ártatlanítás	190 000 000	196 249 868	6 249 868
Szelektív hulladékkezelés	1 000 000	1 268 342	268 342
Hulladékszállítás	5 000 000	6 837 649	1 837 649
Szolgáltatások árbevétele	50 000	747 965	697 965
Egyéb bevétel	500 000	1 587 778	1 087 778
Pénzügyi műveletek bevételei	2 000 000	2 247 662	247 662
Saját termelésű készlet változása	0	-1 334 490	-1 334 490
Bevételek összesen	198 550 000	207 604 774	9 054 774
KIADÁSOK			
Anyagköltség összesen	17 770 000	14 125 665	-3 644 335
Igénybevett szolgáltatás	33 430 500	34 723 745	1 293 245
Egyéb szolgáltatások	1 980 000	1 879 162	-100 838
Anyagjellegű ráfordítások összesen	53 180 500	50 728 572	-2 451 928
Béreköltség	23 000 000	25 053 402	2 053 402
Személyi jellegű kifizetések	800 000	760 892	-39 108
Bérfelrakások	6 210 000	5 922 236	-287 764
Személyi jellegű ráfordítások összesen	30 010 000	31 736 530	1 726 530
Értékcsökkenés	11 000 000	10 522 639	-477 361
Lerakói járulék	90 000 000	94 942 800	4 942 800
Egyéb ráfordítások	5 745 000	6 436 875	691 875
Céltartalék képzés	5 000 000	5 000 000	0
Összes költség és ráfordítás	194 935 500	199 367 416	4 431 916
Adózás előtti eredmény	3 614 500	8 237 358	4 622 858

Gyomaendrőd, 2016.03.03

Hamza Zoltán
ügyvezető igazgató