



Lenti Hulladékkezelő Kft.

8960 Lenti, Templom tér 9. Pf.: 86

Adószám: 14339581-2-20 Bankszámlaszám: 11749022-20034106

Telefon: +36-92/551-387 e-mail: hulladekkezelo@lentihuke.hu



2013. január 01. – 2013. december 31.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A Lenti Hulladékkezelő Kft. mely Lenti Város Önkormányzatának 100 %-os tulajdonú vállalkozása, működését 2008. július 01-én kezdte meg.

Az alapító a társaságot az önkormányzatról szóló 1990. évi LXV. Tv. 9. §. (4) bekezdésében foglaltakra tekintettel, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. Tv. 21. §. -ában meghatározott, a közterületek tisztántartására, valamint a hulladékgazdálkodásról szóló 2000. évi XLIII: tv. 21. §. (1) bekezdése alapján a települési szilárd és folyékony hulladék összegyűjtésére, elszállítására, ártalommentes elhelyezésére, további hulladékkezelésre vonatkozó kötelező közszolgáltatási tevékenység ellátása céljából hozta létre, a jogelőd „LE-KO” Kft.-ből történő kiválással.

A szervezett lakossági hulladék elszállítását végezzük, valamint a városhoz tartozó Hulladékkezelő Központot és Hulladékudvart üzemeltetjük. A hulladékgyűjtés és szállítás keretében 61 településről szállítjuk a szilárd, folyékony és szelektív hulladékot. Lenti területén működtetjük a biológiai hulladék begyűjtését, melyből GORE-TEX technológiával komposzt keletkezik, melyet engedélyeztetés után értékesítünk, mint terménynövelő anyag. 2010.-től a Lenti Hulladékkezelő Kft. a Lenti Kistérség tulajdonában lévő iskolabuszt üzemelteti.

2010. évben a Volksbank Lenti Fiókjánál devizaszámlát nyitottunk, melyen az export értékesítés árbevételeit bonyolítjuk.

2011. évben a Volksbank Lenti Fiókjánál forintszámlát nyitottunk a deviza árbevétel forintra történő átváltásához.

A Kerka komposzt forgalomba hozatali és felhasználási engedélye (Határozatszám: 04.2/40-1/2011) 2011. évben megkaptuk, s ennek megfelelően a termék értékesítése megkezdődött 2011. évben.

Társaságunk 2011. április 18-tól Szilárd és folyékony kommunális hulladék kezelés területén ISO 9001:2008 (MSZ EN ISO 9001:2009) szabvány szerinti minőségirányítási rendszerének és az MSZ EN ISO 14001:2005 (ISO 14001:2004) szabvány szerinti környezetközpontú irányítási rendszerének megfelel.

A Lenti Hulladékkezelő Kft. öntömörítő konténereket vásárolt, amelyekbe az előre meghirdetett papírgyűjtési akció keretében az iskoláknál hulladékgyűjtést szervez.

Társaságunkat a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvényben bevezetett 2013. július 1-től alkalmazott díjak úgy a természetes és a nem természetes személy ingatlanhasználók díjmegállapításánál hátrányosan érintette.

2013. évben a Tornyiszentmiklós Község Önkormányzatától a HLL-376 forgalmi rendszámú IVECO kukás tehergépjárművet, a LE-KO Építőipari Kft.-től az IWH-192 forgalmi rendszámú IVECO kukás tehergépjárművet megvásároltuk.

Ebben az évben került még beszerzésre kettő darab hóeke.

A 2013. július 1-jétől bevezetett útdíj műholdas követésére a tehergépjárműveinkbe beszereltettük a megfelelő elektronikus műszereket.

Ez év márciusában a Lenti Hulladékkezelő Kft-nek weboldal készítése is megtörtént, amely elérhető a www.lentihuke.hu címen.

Ezen beruházásokon felül nagyobb tételben különböző típusú hulladékgyűjtő edények kerültek beszerzésre a mindennapi munka ellátásának segítéséhez.

2013. évben elindítottuk a Hulladékkezelő Központban a „Hídmérleg” program megvalósítását.

Kapcsolódó vállalkozások:

- Lenti Város Önkormányzata
- „LE-KO” Önkormányzati, Közszolgáltató és Építőipari Korlátolt Felelősségű Társaság
- Lenti Városüzemeltető Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
- Lenti Gyógyfürdő Korlátolt Felelősségű Társaság
- Lenti Televízió Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság
- Lenti Városgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság

A jogelőd gazdasági társaság adatai:

„LE-KO” Önkormányzati, Közszolgáltató és Építőipari Korlátolt Felelősségű Társaság
Székhelye: 8960 Lenti, Béke u. 40.
Cégbírósági bejegyzés száma: 20-09-060849
Statisztikai számjele: 10702136-4221-113-20

Alapító szerv neve:Lenti Város Önkormányzata

Székhelye: 8960 Lenti, Zrínyi u. 4.

Statisztikai számjele: 15432728-7511-321-20

Képviselőre jogosult személy és munkaköri beosztása: a mindenkori polgármester, jelenleg:

Horváth László polgármester

A vállalkozás székhelye: 8960 Lenti, Templom tér 9., Pf.: 86.

Céjegyének száma: 20-09-068571

A társaság fő tevékenysége: 38. 21 '08 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása.

A tulajdonosi ellenőrzési jogokat Lenti Város Önkormányzata képviselőjében három tagú Felügyelő Bizottság gyakorolja. A felügyelő bizottság a társaság legfőbb szerve részére ellenőrzi a társaság ügyvezetését.

A felügyelő bizottság tagjai:

Árkovicsné Pezzetta Claudia	elnök	(an.: Horváth Irén) lakcím: 8960 Lenti, Iskola út 6.
Czigány Csaba	tag	(an.: Kovács Magdolna) lakcím: 8960 Lenti, Iskola út 1/1.
Vatali Ferenc	tag	(an.: Treiber Gizella) lakcím: 8960 Lenti, Kápolnai út 17.

Lenti Város Önkormányzati Képviselő-testülete a Felügyelő Bizottság tagjainak tiszteletdíjára vonatkozó rendelkezése alapján a Felügyelő Bizottság elnöke és tagjai tiszteletdíjban részesülnek.

Könyvvizsgáló:

A vállalkozásnál választott könyvvizsgáló működik.

PÉNZINFO Audit Könyvszakértő és Szaktanácsadó Kft.

Székhelye: 8900 Zalaegerszeg, Petőfi út 7. 2/9.

Céggjegyzékszám: 20-09-071207

Horváth Ágnes könyvvizsgáló (an.: Bene Rozália, lakcím: 9800 Vasvár, Béri Balogh Á. u. 7. B/1., kamarai tagsági szám: 006409)

2013. évben 600.000 Ft könyvvizsgálói díjat fizettünk ki.

A Kft. főbb adatai:

Árbevétel	262.912 eFt
Eszközök / források	164.386 eFt
Ebből: - befektetett eszközök	62.249 eFt
- forgó eszközök	50.300 eFt
Saját tőke	105.417 eFt
Ebből: - jegyzett tőke	20.000 eFt
- tőketartalék	15.747 eFt
- eredménytartalék	103.174 eFt
- lekötött tartalék	566 eFt
- mérleg szerinti eredmény	-34.070 eFt
Kintlévőségeink (szolgáltatás) értéke	41.623 eFt
A dolgozói átlagléttség: 32 fő.	
A személyi jellegű ráfordítások összege:	89.979 eFt

Számvitel politika / a könyvvezetés módja, a beszámoló elkészítése

A számviteli információs rendszer kialakítását, működtetését, a beszámoló összeállítását és elkészítését, a számviteli feladatok irányítását a Pénzügyminisztérium által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásban szereplő, a tevékenység ellátására engedéllyel rendelkező, a Kft. –vel munkaviszonyban álló személy látja el (Tótvánné Kovács Ildikó ügyvezető, nyilvántartási száma: 177003).

Beszámoló formája: Éves Beszámoló

Mérleg formája: „A” Változat

Az eredmény kimutatás formája: Összköltség eljárással készített eredmény-kimutatás („A” Változat)

Mérleg fordulónapja: 2013. december 31.

Mérlegkészítés időpontja: 2014. február 28.

A beszámolóban szerepel, a mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, az adott időszakot érintő gazdasági események.

Egyéb feladatokhoz kapcsolódó eljárások

A számviteli politikában a törvényi előírásokat követjük.

Az eszközök és források leltározása az általános szabályok szerint történik.

A pénzkezelés a számviteli politikában előírt szabályok szerint történik.

A beszámoló összeállítása a számviteli törvény előírásainak megfelelően történt, a törvény előírásaitól való eltérő körülmény nem merült fel.

ESZKÖZÖK ÉRTÉKELÉSE

Befektetett eszközök értékelése

Immateriális javak értékelése

Az Immateriális javak beszerzéskor bekerülési (beszerzési) értéken kerülnek a könyvekbe bevezetésre. A mérlegben nettó értéken szerepelnek.

Tárgyi eszközök értékelése

A Tárgyi eszközök a bekerülési (beszerzési) áron kerülnek állományba vételbe. A Tárgyi eszközöknél a meglévő állomány értéknövekedése esetén, a könyvszerinti érték a bekerülési értékkel kerül növelésre. A Tárgyi eszközöket a mérlegben nettó értéken, a beruházások a bekerülési értéken szerepelnek.

Forgó eszközök értékelése

Készletek értékelése

A vásárolt készleteket a mérlegben a tényleges beszerzési értéken mutattuk ki.

Követelések értékelése

Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevő).

Az áruszállításból, szolgáltatás teljesítéséből származó általános forgalmi adót is tartalmazó követelés a vevő által ismert, számlázott összegben kerül a mérlegben kimutatásra. A követelésekkel kapcsolatos várható veszteségekre értékvesztés kerül elszámolásra.

Egyéb követelések

Itt kerülnek kimutatásra a munkavállalóknak adott előlegek, az elszámolásra adott előlegek, valamint a társasági és különadó túlfizetésének összege.

Pénzeszközök értékelése

A pénzeszközöket könyvszerinti értéken mutatjuk ki.

Aktív időbeli elhatárolások értékelése

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolásaként kerülnek a mérlegben kimutatásra az üzleti év fordulónapja előtt felmerülő olyan tételek, amelyek költségként csak a mérleg fordulónapját követő időszakra számolhatók el, valamint az olyan árbevételek, amelyek csak a mérleg fordulónapja után esedékesek, de a mérleg lezárt időszakára számolandók el.

Az aktív időbeli elhatárolások könyvszerinti értéken szerepelnek.

FORRÁSOK ÉRTÉKELÉSE

Saját tőke

Jegyzet tőke: az alapítói okiratban meghatározott, cégbíróságon bejegyzett vagyoni hozzájárulás.

Tőketartalék: a mérlegben könyvszerinti értéken kerül kimutatásra.

Eredménytartalék: a mérlegben könyvszerinti értéken kerül kimutatásra.

Mérleg szerinti eredmény: a mérlegben könyvszerinti értéken kerül kimutatásra.

Lekötött tartalék: a mérlegben könyvszerinti értéken kerül kimutatásra.

Kötelezettségek értékelése

Rövid lejáratú kötelezettségek:

Itt kerül kimutatásra az áruszállításból, szolgáltatás teljesítéséből származó általános forgalmi adót is tartalmazó kötelezettség az elismert, számlázott összegben.

Itt szerepel az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek, adók, bérek, járulékok könyvszerinti értéke.

Passzív időbeli elhatárolások értékelése

Passzív időbeli elhatárolások a mérlegben könyvszerinti értéken vannak kimutatva. Ezen elhatárolások között szerepelnek a mérleg fordulónapja előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások, amelyek csak a mérleg fordulónapja utáni időszakban merülnek fel, kerülnek számlázásra.

Az értékvesztés elszámolása

Követelések értékvesztése

A mérleg fordulónapján fennálló és a mérleg készítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követeléseknél a várható megtérülési összegre tekintettel került az értékvesztés összege meghatározásra a számviteli politikának megfelelően.

2013. évben értékvesztést képeztünk a követelésekre 2 536 829.Ft értékben.

A mérleg és az eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A befektetett eszközállomány összesen 62.249 eFt, mely a következő tételekből tevődik össze. Vagyoni értékű jogok 702 eFt, ingatlanok és a kapcsolódó vagyoneértékű jogok 7.838 eFt, műszaki gépek és berendezések 46.098 eFt, egyéb berendezések, felszerelések és járművek 4.855 eFt, beruházás 2.756 eFt.

A tárgyi eszközök állományánál tétel átsorolásokra nem került sor.

A mérlegben a befektetett eszközökhöz kapcsolódóan értékvesztés az üzleti évben nem került elszámolásra.

A Kft. mérlegében üzleti-vagy cégérték, kísérleti-fejlesztés, valamint alapítás-átstrukturális költségei aktiválásra nem kerültek.

Az értékcsökkenési leírás

Az értékcsökkenési leírás (amortizáció) elszámolása a számvitel-politikában rögzített módon, az eszközök állományba vételétől a várható használati idő függvényében, az ebből adódó élettartam és a bruttó érték alapján, a tervezett maradványérték figyelembevételével, lineáris leírás módszerével került meghatározásra.

A 2013. évben elszámolt 13.245 eFt értékcsökkenési leírás összegében, egyösszegű 1.328 eFt amortizációs elszámolás szerepel.

A befektetett eszközökről, állományának változásáról évközben folyamatos, egyedi nyilvántartást vezetünk.

Adatok e Ft-ban

Immateriális javak bruttó értékének alakulása 2013								
	Nyitó	Növekedés			Csökkenés			Záró
		üzembe hely.	átsorolás	egyéb	értékesítés	átsorolás	egyéb	
Vagyoni értékű jogok	795	94						889
Szellemi termékek	668	170					63	775
Bruttó érték összesen	1 463	264	0	0	0	0	63	1 664

Tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása 2013								
	Nyitó	Növekedés			Csökkenés			Záró
		üzembe hely.	átsorolás	egyéb	értékes.	átsorolás	egyéb	
Telkek, telkesítés	3 827							3 827
Épületek	4 950							4 950
Termelő gépek, berendezések	35 919	4 335			206			40 048
Term. közv. résztvevő járművek	34 075	3 701						37 776
Üzemi gépek, berendezések	5 150							5 150
Irodai igazgatási gépek, berendezések	2 628	480					17	3 091
Üzemkörön kívüli ber., felsz.	182						58	124
Kis összegű tárgyi eszközök	6 159	1 328					298	7 189
Bruttó érték összesen	92 890	9 844	0	0	206	0	373	102 155

Immateriális javak értékcsökkenésének alakulása 2013								
	Nyitó	Növekedés			Csökkenés			Záró
		tárgyévi écs.	átsorolás	egyéb	értékesítés	átsorolás	egyéb	
Vagyoni értékű jogok écs	156	174						330
Szellemi termékek écs.	668	27					63	632
Értékcsökkenés összesen	824	201	0	0	0	0	63	962

Tárgyi eszközök értékcsökkenésének alakulása 2013								
	Nyitó	Növekedés			Csökkenés			Záró
		tárgyévi écs.	átsorolás	egyéb	értékesítés	átsorolás	egyéb	
Telkek, telkesítés écs.	0							0
Épületek écs.	481	458						939
Termelő gépek, berendezések écs.	8 433	4 679			133			12 979
Term. közv. résztvevő járművek écs.	13 178	5 570						18 748
Üzemi gépek, berendezések écs.	1 000	406						1 406
Irodai igazgatási gépek, berendezések écs.	1 393	603					17	1 979
Üzemkörön kívüli ber., felsz. écs.	182						58	124
Kis összegű tárgyi eszközök écs.	6 159	1 328					298	7 189
Értékcsökkenés összesen	30 826	13 044	0	0	133	0	373	43 364

Készletek értéke

A készleteket a mérlegben tényleges beszerzési értéken mutatjuk ki.

Évközben mennyiségbeli és értékbeli nyilvántartást nem vezet Társaságunk. Az év végi készletállományt leltározással állapítja meg.

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2009.	2010.	2011.	2012.	2013.
Anyagok	1.420	648	2.569	1.177	2043
Késztermékek	0	0	9.508	5.380	7263
Áruk	0	22	22	22	0
Készletre adott előleg	0	0	0	0	2037

2013. évben veszélyes hulladék, környezetre káros anyag nem volt készleten.

Követelések

Adatok Ft-ban

Vevői követelések	
Vevőkkel szembeni követelések	56 243 309
Vevői túlfizetések	768 966
Vevők összesen	57 012 275

Adatok Ft-ban

Egyéb követelések		
1.	Egyéb-követelések	79 672
2.	Következő időszaki Általános Forgalmi Adó	525 361
3.	Erzsébet-utalvány	16 000
4.	Társasági adó túlfizetése 101	176 000
5.	Önellenőrzési pótlék túlfizetés 215	6 000
6.	Általános Forgalmi Adó túlfizetése 104	3 648 000
7.	Iparüzési adó túlfizetés	141 300
8.	Innovációs járulék 184	28 000
	Összesen:	4 620 333

A vevőkkel szembeni követelés könyvszerinti értéke 2013. december 31-én 57.012 eFt, amely az alábbiak szerint alakult:

Nyilvántartott vevői követelés:	65.882 eFt
2009. évben elszámolt értékvesztés:	437 eFt
2010. évben elszámolt értékvesztés:	955 eFt
2011. évben elszámolt értékvesztés:	1.235 eFt
2012. évben elszámolt értékvesztés:	3.706 eFt
2013. évben elszámolt értékvesztés:	2.537 eFt

Aktív időbeli elhatárolások

391 Bevételek aktív időbeli elhatárolása

Adatok Ft-ban

	MEGNEVEZÉS	ÖSSZESEN
1.	Kukás Lenti lakossági	8 185 533
4.	Telefon tovább számlázása	68 612
5.	Konténeres Lenti lakossági	246 045
6.	Konténeres Lenti közületi	789 749
7.	Konténeres vidék	446 053
8.	Konténeres nyitott	697 862
9.	Szennyvíz	714 297
10.	Délzalai Vízmű Zrt-nek végzett szolgáltatás	85 444
11.	Jövedéki adó visszatérítés	425 000
12.	Tovább számlázott költség /Hulladékgazd.Nonprofit Kft.-nek/	633 945
13.	Útdíj	2267
14.	Zalaispa Zrt.-nek végzett szolgáltatás	400 134
15.	Zalavíz Zrt.-nek végzett szolgáltatás	2 357 760
16.	Közúti áru fuvarozás árbevétele	38 340
17.	Tovább számlázott vízdíj	14 130
18.	Bérleti díj /gépjárművek/	178 146
19.	Bérleti díj /konténerek/	20 000
20.	Üveg értékesítés árbevétele	714 960
21.	Papír értékesítés árbevétele	1 721 115
22.	Műanyag értékesítés árbevétele	2 105 600
23.	Káreseményekkel kapcsolatos bevétel	221 300
24.	Kerekítés	1 244
	Bevételek aktív időbeli elhatárolása összesen	20 067 536

392 Költségek aktív időbeli elhatárolása

Adatok Ft-ban

	MEGNEVEZÉS	ÖSSZESEN
1.	Továbbképzés	62 500
2.	Lakossági tájékoztató	190 400
3.	Közterület használati díj 2014.01.hó	1 000
4.	Internet szolgáltatás 2014.01.hó	9 449
5.	Szállítójegyek	36 800
6.	2014.évi nyomtatványok	13 815
7.	2014. évi útdíj	83 633
8.	Hulladékgazdálkodási tevékenység (Minősítés)	450 000
	Költségek aktív időbeli elhatárolása összesen	847 597

Saját tőke alakulása

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredménytart.	Lekötött tartalék	MSZE	Összesen
Nyitó egyenleg 2013	20 000	15 747	98 162	2 000	3 578	139 487
Növekedés	-	-	5 012			5 012
Jegyzett tőke emelése						-
Lekötött tartalék változása			1 434			1 434
Előző évi MSZE átvezetése			3 578			3 578
Tárgyévi eredmény						
Egyéb növekedés						-
Csökkenés	-	-		1 434	37 648	39 082
Jegyzett tőke emelése						-
Előző évi MSZE átvezetése					3 578	3 578
Tárgy évi veszteség					34070	34070
Átalakulás miatt						-
Lekötött tart. T. évi csökk.				1 434		1 434
Záró egyenleg 2013.	20 000	15 747	103 174	566	-34 070	105 417

Saját tőke változása

2008. évi adózás előtti eredmény terhére 12.000 eFt, 2009-ben 30.000 eFt tartalékot képeztünk, melyet Lenti Város Képviselő Testülete jóváhagyott.

2010. év során az eredmény tartalékból 12.267 eFt-ot használtunk fel Backhaus komposztforgató vásárlására.

2011. év során az eredménytartalékból 13.228 eFt-ot használtunk fel. 2012. évben felhasználtuk az eddig megképzett eredménytartalékból a fennmaradt 16.505.115 Ft-ot. A 2012. évben 2.000.000. képzett eredménytartalékból társaságunk a 2013. év során 1.434.150 Ft. használt fel.

Fejlesztési tartalék alakulása

Adatok Ft-ban

	2008.	2009.	2010.	2011.	2012.	2013.
Fejlesztési tartalék képzés	12 000 000	30 000 000			2 000 000	
Backhaus 16.30			12 267 267			
Opel (D) Movano 2.5. DTI				2 633 605		
5m3 DIN szerinti nyitott konténer				737 400		
5m3 zárt vasajtós konténer				999 200		
K-23 nyitott görgős konténer				998 000		
32m3-es préstartály íves				1 275 000		
12-H hulladéktömörítő berendezés				2 095 000		
Lenti, Templom tér 9. beruházás				4 489 413		
32 m ³ -es préstartály íves					1 275 000	
RK 31m ³ -es nyitott konténer 4/3					1 021 000	
12-H hulladéktömörítő prés					2 345 000	
ARK 31m ³ -es Nyitott görgős multi liftes kont.					1 037 200	
USZ-10 típusú szippantó adapter					7 250 000	
ARK 31m ³ -es Nyitott görgős multi liftes kont.					658 215	
HIDROT HR300 homlokhóeke					2 918 700	
1100 literes hulladéktárolók						339 000
1100 literes használt műanyag kék						169 500
1100 literes használt műanyag sárga						203 400
31 m3-es konténer /Kökoper/						722 250
Tárgyévi felhasználás	0	0	12 267 267	13 227 618	16 505 115	1 434 150
Fejlesztési tartalék 2013. december 31-én	12 000 000	42 000 000	29 732 733	16 505 115	2 000 000	565 850

Céltartalék képzése

A mérlegben céltartalék nem szerel.

Kötelezettségek alakulása

Hosszú lejáratú kötelezettség a mérlegben nem szerel.

A rövidlejáratú kötelezettség a szállítókkal szemben 14.007 eFt, az egyéb rövidlejáratú kötelezettség összege 14.491 eFt. A rövidlejáratú kötelezettségek a határidőre, a mérlegkészítés napjáig kiegyenlítésre kerültek.

Adatok Ft-ban

Rövid lejáratú kötelezettségek		
	Szállítói tartozások	13 933 904
	Szállítói túlfizetések	73 690
	Szállítók összesen:	14 007 594

Adatok Ft-ban

	MEGNEVEZÉS	ÖSSZESEN
1.	Személyi jövedelemadó 103	58 000
2.	Személyi jövedelemadó magánszemélytől levont 290	769 000
3.	Cégautó adó 241	27 450
4.	Rehabilitációs hozzájárulás 119	116 000
5.	Egészségügyi hozzájárulás 152	97 000
6.	Szociális hozzájárulási adó 258	1 245 000
7.	Munkáltatói táppénz hozzájárulás 149	17 007
8.	Nyugdíjalapot megillető bevétel (magánszemélytől levont) 291	549 000
9.	Eb. és munkaerő- piacjárulék (magánszemélyektől levont) 293	466 000
10.	Szakképzési hozzájárulás 182	83 000
11.	Gyerektartás	53 763
12.	OTP elszámolás munkabér	3 632 199
13.	Vevők túlfizetése	768 966
14.	Egyéb kötelezettség	34 652
15.	Következő időszak fizetendő Áfa	6 573 698
	ÖSSZESEN	14 490 735

Passzív időbeli elhatárolások

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

Adatok Ft-ban

	MEGNEVEZÉS	ÖSSZESEN
1.	Postaköltség/2013.12.01-2013.12.31/	37 775
2.	Irodaszer	54 689
3.	Használati díj IV.n.év , lerakási díj 12. hó	3 893 012
4.	Áram elszámoló	176 912
5.	Szennyvízelhelyezés 12.hó	34 720
6.	Könyvvizsgálati díj	100 000
7.	Hulladék elhelyezés 12.hó	3 118 600
8.	Szennyvíz befogadás 12.hó, vízdíj	129 920
9.	Papír, műanyag 12.hó	183 264
10.	Telefon, internet szolgáltatás 12. hó	143 009
11.	Gázolaj	17 823
12.	Postai közreműködési díj 12. hó	313 730
13.	Oktatás /egyéb bér/	532 380
14.	Oktatás /szoc.ho/	143 743
15.	Tagi kölcsön kamata	1 328 055
	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolás összesen	10 207 632

4831 Halasztott bevételek fejlesztésre

A halasztott bevételek év végi záró állománya 564 eFt.

2013. évben 508 eFt került feloldásra az alábbiak szerint:

Támogatott eszköz, jogelődötől átvett támogatása:	HKY 018 KAC támogatás	202 eFt
	HKY 018 TFT támogatás	306 eFt
	a támogatás összesen:	508 eFt

Árbevételek alakulása

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2009.	2010.	2011.	2012.	2013.
Hulladékgyűjtés települési szilárd	183.952	166.669	173.633	191.998	183.314
Hulladékgyűjtés települési szilárd, folyékony hulladék	21.977	16.654	14.104	22.234	26.132
Hulladékértékesítés	0	13.840	14.806	22.845	17.686
Egyéb	4.860	12.539	15.503	21.351	35.780
Összesen:	210.789	209.702	218.046	258.428	262.912

Export bevételek alakulása

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Számlázás alapdevizában (Ft)
Hulladék típusa, használati díj	
Üveg,üvegcsomagoló anyag	55 424
Papírhulladék	7 201 359
Műanyag hulladék	2 894 997
Összes hulladék értékesítés	10 151 780
Használati díj	3 958 984
Használati díj összesen	3 958 984
Mindösszesen	14 110 764

Aktivált saját teljesítmények

Adatok e Ft-ban

Saját termelésű készletek állományváltozása	1 883
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	110
Aktivált saját teljesítmények értéke	1 993

Egyéb bevételek

Megnevezés	2012.	2013.
Bérkompenzációs pályázat, vissza nem térítendő támogatás	1 460	0
Első munkahely garancia, munkaerő piaci program	1 039	0
Többletek, kerekítési különbözetek	18	15
Értékesített immateriális javak	0	79
Káreseménnyel kapcsolatos bevételek	0	299
Összesen	2 517	393

Egyéb ráfordítások

Adatok eFt-ban

Megnevezés	2012.	2013.
Immateriális javak, tárgyi eszközök	0	72
Káreseménnyel kapcsolatos kiadások	0	221
Bírságok, kötbérek	42	7
Adott támogatás	40	0
Értékvesztés	3 706	2 537
Innovációs járulék	600	585
Adók	6 682	6 627
Behajthatatlan követelés	125	0
Hitelezési veszteség leírt összege	0	81
Kerekítési különbözetek	37	9
Összesen	11 232	10 139

Rendkívüli bevételek és rendkívüli ráfordítások alakulása

Adatok eFt-ban

Megnevezés	2012.	2013.
Rendkívüli bevételek	1 016	508
Rendkívüli ráfordítások	250	0
Rendkívüli eredmény	766	508

A Társaság 2013.évben 508 eFt rendkívüli bevételt számolt el, amely a jogelődötől átvett fejlesztési támogatás tárgyévre jutó összege.

A költségek költség nemenkénti és a ráfordítások alakulása

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2011.	2012.	2013.
Anyag költség	52.543	57.500	66.878
Igénybevett szolgáltatások értéke	70.411	84.090	104.055
Eladott közvetített szolgáltatások értéke	373	774	744
Eladott áruk beszerzési értéke	322	280	321
Egyéb szolgáltatások	10.305	10.743	13.377
Béreköltség	53.173	59.656	66.963
Személyi jellegű kifizetések	5.815	4.173	5.407
Bérbírlékok	15.942	15.870	17.609
Értékcsökkenési leírás	9.131	9.749	13.245
Egyéb ráfordítások összesen	9.334	11.232	10.139

Eszközök és források összetétele

Megnevezés	2011.12.31		2012.12.31		2013.12.31	
	e Ft	M.o.	e Ft	M.o.	e Ft	M.o.
Befektetett eszközök	46.250	0,29	63.896	0,32	62.249	0,38
Forgóeszközök	93.777	0,60	111.240	0,55	81.221	0,49
Aktív időbeli elhatárolások	17.850	0,11	25.951	0,13	20.916	0,13
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	157.877		201.088		164.386	
Saját tőke	135.908	0,86	139.487	0,69	105.417	0,64
Céltartalékok						
Kötelezettségek	14.690	0,09	49.532	0,25	48.197	0,29
Passzív időbeli elhatárolások	7.279	0,05	12.069	0,06	10.772	0,07
FORRÁSOK ÖSSZESEN	157.877		201.088		164.386	

A vállalkozás vagyoni, pénzügyi, jövedelmezőségi helyzete

Vagyoni helyzet

Vagyoni helyzet mutatói	2009.	2010.	2011.	2012.	2013.
Forgóeszközök aránya (forgóeszközök/ összes eszköz)	0,74	0,68	0,59	0,55	0,49
Saját tőke aránya (saját tőke /összes forrás)	0,87	0,81	0,86	0,69	0,64
Tőke igényességi mutató (befektetett eszközök/összes eszköz)	0,19	0,24	0,29	0,32	0,38
Eladósodottság (összes kötelezettség/ összes forrás)	0,07	0,12	0,09	0,25	0,29

Pénzügyi helyzet

Pénzügyi helyzet mutatói	2009.	2010.	2011.	2012.	2013.
Likviditási mutató (forgóeszközök/kötelezettségek)	10,75	5,62	6,38	2,25	1,69
Hitel fedezetségi mutató (követelések/rövid lejáratú kötelezettségek)	2,15	3,87	3,75	1,17	1,28
Likviditási gyorsráta ((pénzeszköz + követelés) / rövid lejáratú kötelezettségek)	10,59	5,58	5,56	2,11	1,45

2013. év során az OTP Bank. Nyrt.-nél folyószámla hitelt vettünk fel 20.000.000,-Ft értékben átmeneti likviditási problémák kezelésére.

Jövedelmezőség

A belföldi értékesítés árbevétele 2013-ben 248.801eFt, export értékesítés árbevétele 14.111 eFt, az anyagi jellegű ráfordítások 183.375 eFt értékűek, a személyi jellegű ráfordítások 89.979 eFt nagyságúak. Értékcsökkenési leírás 13.245 eFt, egyéb ráfordítás: 10.139 eFt, pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai 1.730 eFt.

Jövedelmezőségi helyzet mutatói	2009.	2010.	2011.	2012.	2013.
Árbevétel arányos nyereség (adózás előtti eredmény / értékesítés nettó árbevétele)	33,08	7,38	1,65	1,67	-0,13
Saját tőke arányos nyereség (adózás előtti eredmény / saját tőke)	58,1	11,66	2,65	3,11	-0,32
Saját tőke arányos jövedelem (adózott eredmény / saját tőke)	50,34	9,7	2,2	2,56	-0,32
Eszközarányos nyereség (adózás előtti eredmény / összes eszköz)	50,41	9,45	2,28	2,15	-0,22

Bér- és létszámadatok

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2009.	2010.	2011.	2012.	2013.
Béreköltség	36.612	45.937	53.173	59.656	66.963
Személyi jellegű egyéb kifizetések	3.428	5.972	5.815	4.173	5.407
Bérfelrakások	12.272	13.991	15.942	15.870	17.609
Összesen:	52.312	65.900	74.930	79.699	89.979

A Kft. alkalmazottai:

- ügyvezető igazgató, főkönyvelő 1 fő
- hulladékgazdálkodási vezető 1 fő
- könyvelő, pénztáros 2 fő
- szállítási ügyintéző 1 fő
- telepőr 2 fő
- hulladéktelep vezető 1 fő
- gépkocsivezető 12 fő
- rakodó 8 fő
- termester 1 fő
- hulladékválogató 2 fő

Jelenleg harmincegy fő dolgozik társaságunknál.

Társasági adó meghatározása

Adatok e Ft-ban

	2009.	2010.	2011.	2012.	2013.
Adózás előtti eredmény	69.744	15.490	3.597	4.334	-33.419
Számviteli törvény szerint elszámolt écs.	5.189	5.439	9.131	9.749	13.245
Nem vállalkozási tev.kapcs. ráfordítás	765	336	538	0	0
Megállapított bírság	112	804	225	0	0
Követelésre elszámolt értékvesztés	437	955	1.235	3.706	2.537
Behajthatatlan köv.nek nem minősülő eleng. köv.	0	17	44	125	81
Adóellenőrzés, önellenőrzés során megállapított adóévi költségként, ráfordításként, vagy adóévi nettó árbevétel, bevétel, aktivált saját teljesítmény csökkentéseként elszámolt összeg	0	0	0	2.102	0
Egyéb növelő jogcím	0	7	28	8	0
Adózás előtti eredményt növelő tételek összesen	6.503	7.558	11.201	15.690	15.863
	2009.	2010.	2011.	2012.	2013.
Társasági adó szerinti écs.	5.468	5.361	7.738	5.863	7.185
Lekötött tartalékként kimutatott összeg	30.000	0	0	2.000	0
Önellenőrzés során megállapított adóévi csökkentő összeg	0	1.044	0	756	1.230
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek összesen	35.468	6.405	7.738	8.598	8.415
Számított adóalap	40.779	16.643	7.060	11.426	-25.971
Jövedelem minimum alapján számított adóalap					5.280
Számított társasági adó	6.525	2.407	706	1.143	528
Adókedvezmények	0	0	250	250	0
Különadó	2.790	0	0	0	0
Társasági adó	6.525	2.598	456	893	651
Adózás utáni eredmény	60.429	12.892	2.990	3.578	-34.070

Az eredmény kimutatásban szereplő 651 eFt társasági adó tartalmazza az előző évi társasági adó önrevíziós adóját, amely 123 eFt.

A Lenti Hulladékkezelő Kft. a 2013-as évet veszteséggel zárta, amelynek összege -34.070.000 Ft, a Társaság osztalékot nem fizet.

Eleget téve a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény 50.§-ában foglalt számviteli szétválasztásnak az alábbi táblák mutatják a tevékenységek elkülönült bemutatását.

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)				
2013. december 31.				
adatok E Ft-ban				
Sor-szám	A tétel megnevezése	Összes tevékenység	Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás körébe tartozó	Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás körébe nem tartozó
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	62 249	16 236	46 013
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	702	269	433
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	559	269	290
6	Szellemi termékek	143		143
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	61 547	15 967	45 580
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	7 838	2 151	5 687
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	46 098	12 079	34 019
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4 855	1 166	3 689
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	2 756	571	2 185
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
26	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)				
2013. december 31.				
adatok E Ft-ban				
Sor- szám	A tétel megnevezése	Összes tevékenység	Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás körébe tartozó	Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás körébe nem tartozó
a	b	c	d	e
27	B. Forgóeszközök	50 300	34 522	15 778
28	I. KÉSZLETEK	11 343	8 315	3 028
29	Anyagok	2 043	1 614	429
30	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32	Késztermékek	7 263	5 579	1 684
33	Áruk		0	
34	Készletekre adott előlegek	2 037	1 122	915
35	II. KÖVETELÉSEK	30 711	22 863	7 848
36	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	26 091	19 587	6 504
37	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39	Váltókövetelések			
40	Egyéb követelések	4 620	3 276	1 344
41	Követések értékelési különbözete			
42	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
44	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45	Egyéb részesedés			
46	Saját részvények, saját üzletrészek			
47	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48	Értékpapírok értékelési különbözete			
49	IV. PÉNZESZKÖZÖK	8 246	3 344	4 902
50	Pénztár, csekkek	214	87	127
51	Bankbetétek	8 032	3 257	4 775
52	C. Aktív időbeli elhatárolások	45 263	38 287	6 976
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	44 415	37 524	6 891
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	848	763	85
55	Halasztott ráfordítások			
56	Eszközök összesen	157 812	89 045	68 767

"A" MÉRLEG Források (passzívák)				
2013. december 31.				
adatok E Ft-ban				
Sor-szám	A tétel megnevezése	Összes tevékenység	Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás körébe tartozó	Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás körébe nem tartozó
a	b	c	d	e
57	D. Saját tőke	105 417	52 637	52 780
58	I. JEGYZETT TŐKE	20 000	11 284	8 716
59	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61	III. TŐKETARTALÉK	15 747	8 884	6 863
62	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	103 174	58 211	44 963
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	566	319	247
64	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0	0
65	Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
66	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-34 070	-26 061	-8 009
68	E. Céltartalékok	0	0	0
69	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71	Egyéb céltartalék			
72	F. Kötelezettségek	41 623	29 740	11 883
73	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
74	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
77	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
78	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79	Átváltoztatható kötvények			
80	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81	Beruházási és fejlesztési hitelek			
82	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			

"A" MÉRLEG Források (passzívák)				
		2013. december 31.		adatok E Ft-ban
Sor- szám	A tétel megnevezése	Összes tevékenység	Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás körébe tartozó	Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás körébe nem tartozó
a	b	c	d	e
86	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	41 623	29 740	11 883
87	Rövid lejáratú kölcsönök		0	
88	ebből: az átváltoztható kötvények			
89	Rövid lejáratú hitelek	19 699	14 075	5 624
90	Vevőktől kapott előlegek			
91	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	14 007	10 008	3 999
92	Váltótartozások			
93	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	
94	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	7 917	5 657	2 260
96	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98	G. Passzív időbeli elhatárolások	10 772	8 567	2 205
99	Bevételek passzív időbeli elhatárolása		0	
100	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	10 208	8 110	2 098
101	Halasztott bevételek	564	457	107
	Szétválasztási különbözet		-1 899	1 899
102	Források összesen	157 812	90 944	66 868

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)					
		2013. december 31.		adatok E Ft-ban	
Sor- szám		A tétel megnevezése	Összes tevékenység	Hulladék-gazdálkodási közszolgáltatás körébe tartozó	Hulladék-gazdálkodási közszolgáltatás körébe nem tartozó
a		b	c	d	e
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	248 801	179 161	69 640
2	2	Exportértékesítés nettó árbevétele	14 111	7 233	6 878
3	I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	262 912	186 394	76 518
4	3	Saját termelésű készletek állományváltozása ±	1 883	1 163	720
5	4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	110	68	42
6	II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	1 993	1 231	762
7	III.	Egyéb bevételek	393	186	207
8		ebből: visszaírt értékvesztés			
9	5	Anyagköltség	66 878	36 831	30 047
10	6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	104 055	93 399	10 656
11	7	Egyéb szolgáltatások értéke	13 377	9 653	3 724
12	8	Eladott áruk beszerzési értéke	321	0	321
13	9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	744	0	744
14	IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	185 375	139 883	45 492
15	10	Béreköltség	66 963	44 002	22 961
16	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	5 407	3 801	1 606
17	12	Bérráfordítások	17 609	11 710	5 899
18	V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	89 979	59 513	30 466
19	VI.	Értékcsökkenési leírás	13 245	6 381	6 864
20	VII.	Egyéb ráfordítások	10 139	7 705	2 434
21		ebből: értékvesztés	2 537	1 798	739
22	A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-33 440	-25 671	-7 769

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)					
		2013. december 31.		adatok E Ft-ban	
Sor-szám		A tétel megnevezése	Összes tevékenység	Hulladék-gazdálkodási közszolgáltatás körébe tartozó	Hulladék-gazdálkodási közszolgáltatás körébe nem tartozó
a		b	c	d	e
23	13	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
28		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1 123	796	327
30		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	120	85	35
32		ebből: értékelési különbözet			
33		VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	1 243	881	362
34	18	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
35		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1 328	938	390
37		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	1 328	938	390
38	20	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesítése			
39	21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	402	284	118
40		ebből: értékelési különbözet			
41		IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	1 730	1 222	508
42		B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-487	-341	-146
43		C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	-33 927	-26 012	-7 915
44		X. Rendkívüli bevételek	508	412	96
45		XI. Rendkívüli ráfordítások	0	0	0
46		D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	508	412	96
47		E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-33 419	-25 600	-7 819
48		XII. Adófizetési kötelezettség	651	461	190
49		F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	-34 070	-26 061	-8 009
50	22	Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
51	23	Jóváhagyott osztalék, részesedés			
52		G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)	-34 070	-26 061	-8 009

Készítette, Tótiáné Kovács Ildikó ügyvezető (főkönyvelő). Nyilatkozom, hogy a 2013. évi mérlegbeszámoló a Lenti Hulladékkezelő Kft. 2013. december 31.-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzetéről a valós képet mutatja.

Lenti, 2014. március 20.

Tótiáné Kovács Ildikó
ügyvezető