



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



2015. január 01. – 2015. 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.

2015. év során a szervezett lakossági és közületi folyékony hulladék elszállítását végeztük, valamint a városhoz tartozó Hulladékkezelő Központot üzemeltetjük. Lenti, Zalabaksa, Csesztreg, Nova és Rédics települések területén begyűjtött biológiai hulladékból GORE-TEX technológiával komposzt keletkezik, melyet engedélyeztetés után értékesítünk, mint termésmenővelő anyag. A Kerka komposzt forgalomba hozatali és felhasználási engedélyét (Határozatszám: 04.2/40-1/2011) 2011. évben megkaptuk, s ennek megfelelően a termék értékesítését folyamatosan végezzük.

2010-től a Lenti Hulladékkezelő Kft. a Lenti Kistérség tulajdonában lévő iskolabuszt üzemelteti.

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.

2013. márciusától a Lenti Hulladékkezelő Kft. weboldalát is működteti, amely folyamatosan elérhető a www.lentihuke.hu címen.

2014. július 1-jétől a törvényi előírások betartásával átadásra került a Lenti Hulladékkezelő Kft.-ből kiválással létrejövő Lenti Hulladékgazdálkodási Közszolgáltató Nonprofit Kft.-nek a települési szilárd hulladékgyűjtés, szállítás. A feladatok ellátásához BSN-004 forgalmi rendszámú konténerszállító gépjármű üzemeltetésére illetve került a GWW-963 forgalmi rendszámú kukás hulladékgyűjtő tehergépjármű.

A 2015. év során beszerzésre került 4 m³-es nyitott, ponyvás konténer, 5 m³-es zárt, vasajtós konténer és 32 m³-es hulladékgyűjtő edényzet.

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

Kiválással létrejött jogutód társaság adatai:

Lenti Hulladékgyűjtési Közszolgáltató Nonprofit Kft.
Székhelye: 8960 Lenti, Templom tér 9.
Cégbírósági bejegyzés száma: 20-09-073973
Statisztikai számjele: 24791445-3821-572-20

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.

Cégbírósági bejegyzés 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.

Az éves beszámolót Tótváné Kovács Ildikó ügyvezető írja alá.

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

Számviteli törvény szerinti kapcsolódó vállalkozások:

- Lenti Város Önkormányzata

Könyvvizsgáló:

A vállalkozásnál választott könyvvizsgáló működik.

PÉNZINFO Audit Könyvszakértő és Szaktanácsadó Kft.

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

Cégjegyzékszám: 20-09-071207

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

2015. évben 600.000 Ft könyvvizsgálói díjat fizettünk ki.

A Kft. főbb adatai:

Árbevétel	204.738 eFt
Eszközök / források	158.945 eFt
Ebből: - befektetett eszközök	46.419 eFt
- forgó eszközök	111.612 eFt
Saját tőke	85.877 eFt
Ebből: - jegyzett tőke	17.000 eFt
- tőketartalék	15.747 eFt
- eredménytartalék	30.789 eFt
- mérleg szerinti eredmény	22.341 eFt
A dolgozói átlaglétszám:	17 fő.
A személyi jellegű ráfordítások összege:	54.777 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 eredménykimutatás formája: Összköltség eljárással készített eredmény-kimutatás („A” Változat)

Mérleg fordulónapja: 2015. december 31.

Mérlegkészítés időpontja: 2016. május 04.

A beszámolóban szerepelnek, 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 szerepelnek 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.

2015. évben értékvesztést képeztünk a követelésekre 992.628 Ft értékben.

A mérleg és az eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A befektetett eszközállomány összesen 46.419 eFt, mely a következő tételekből tevődik össze: Vagyoni értékű jogok 400eFt, szellemi termékek 75 eFt, ingatlanok és a kapcsolódó vagyoneértékű jogok 6.922 eFt, műszaki gépek és berendezések 33.302 eFt, egyéb berendezések, felszerelések és járművek 3.383 eFt, befejezetlen beruházás 2.337eFt.

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-átszervezés 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 2015. évben elszámolt 14.083 eFt értékcsökkenési leírás összegében, amelyből egyösszegű 2.122eFt amortizációs elszámolás szerepel.

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

Immateriális javak bruttó értékének alakulása 2015.								
	Nyitó	Növekedés			Csökkenés			Záró
		üzembe hely.	átsorolás	egyéb	értékesítés	átsorolás	egyéb	
Vagyoni értékű jogok	889							889
Szellemi termékek	822							822
Bruttó érték összesen	1 711	0	0	0	0	0	0	1 711

Tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása 2015.								
	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	42 706	3 082					240	45 548
Term. közv. résztvevő járművek	41 806							41 806
Üzemi gépek, berendezések	5 440							5 440
Irodai igazgatási gépek, berendezések	3 091						285	2 806
Üzemkörön kívüli ber., felsz.	124						15	109
Kis összegű tárgyi eszközök	7 744	369					531	7 582
Bruttó érték összesen	109 688	3 451	0	0	0	0	1 071	112 068

Immateriális javak értékcsökkenésének alakulása 2015.								
	Nyitó	Növekedés			Csökkenés			Záró
		tárgyévi écs.	átsorolás	egyéb	értékesítés	átsorolás	egyéb	
Vagyoni értékű jogok écs	409	79						488
Szellemi termékek écs.	713	65					31	747
Értékcsökkenés összesen	1 122	144	0	0	0	0	31	1 235

Tárgyi eszközök értékcsökkenésének alakulása 2015.

	Nyitó	Növekedés			Csökkenés			Záró
		tárgyévi écs.	átsorolás	egyéb	értékesítés	átsorolás	egyéb	
Telkek, telkesítés écs.	0							0
Épületek écs.	1 397	458						1 855
Termelő gépek, berendezések écs.	18 333	7 345					234	25 444
Term. közv. résztvevő járművek écs.	23 658	4 951						28 609
Üzemi gépek, berendezések écs.	1 895	485						2 380
Irodai igazgatási gépek, berendezések écs.	2 422	346					284	2 484
Üzemkörön kívüli ber., felsz. écs.	124						15	109
Kis összegű tárgyi eszközök écs.	7 744	369					531	7 582
Értékcsökkenés összesen	55 573	13 969	0	0	0	0	1 064	68 463

Immateriális javak 2015.	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nettó érték
Vagyoni értékű jogok	889	488	401
Szellemi termékek	822	747	75
Összesen	1711	1235	476
Tárgyi eszközök 2015.	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nettó érték
Telkek, telkesítés	3 827	0	3 827
Épületek	4 950	1 855	3 095
Termelő gépek, berendezések	45 548	25 444	20 104
Term. közv. résztvevő járművek	41 806	28 609	13 197
Üzemi gépek, berendezések	5 440	2 380	3 060
Irodai igazgatási gépek, berendezések	2 806	2 484	322
Üzemkörön kívüli ber., felsz.	109	109	0
Kis összegű tárgyi eszközök	7 582	7 582	0
Összesen	112 068	68 463	43 605
Beruházások	2 337	0	2 337
Mindösszesen	114 405	68 463	45 942

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	2014.	2015.
Anyagok	2 157	1 829
Késztermékek	4 494	1 969
Áruk	0	22
Készletre adott előleg	0	1 402

2015. évben veszélyes hulladék, környezetre káros anyag nem volt készleten.

Követelések

Adatok Ft-ban

Egyéb követelések			
		2014.	2015.
1.	Egyéb követelések	201 219	409 770
2.	Szállítók túlfizetése	498 849	50 261
3.	Társasági adó túlfizetés 101	667 000	0
4.	Iparűzési adó	560 500	382 200
5.	Innovációs járulék 184	384 000	415 000
6.	Rehabilitációs hozzájárulás 119	58 000	58 000
7.	Önellenőrzési pótlék túlfizetés 215	6 000	6 000
8.	Erzsébet-utalvány	8 000	0
9.	FM támogatás		2 760 672
10.	Energia ellátók jövedelem adója		744 000
11.	Céges telefon használat		12 108
	Összesen:	2 383 568	4 838 011

A vevőkkel szembeni követelés könyvszerinti értéke 2015. december 31-én 90.537eFt, amely az alábbiak szerint alakult:

Nyilvántartott vevői követelés:	100 125eFt
2009. évben elszámolt értékvesztés:	437eFt
2010. évben elszámolt értékvesztés:	955eFt
2011. évben elszámolt értékvesztés:	1 235eFt
2012. évben elszámolt értékvesztés:	3 706 eFt
2013. évben elszámolt értékvesztés:	2 537 eFt
2014. január 1-jén kiválással létrejött Lenti Hulladékgazdálkodási Közszolgáltató Nonprofit Kft-nek átadott követelésekre elszámolt	-2 515 eFt
2014. évben elszámolt értékvesztés:	2 240 eFt
2015. évben elszámolt értékvesztés:	993 eFt

Aktív időbeli elhatárolások

391 Bevételek aktív időbeli elhatárolása

2015. évben a mérlegben nem szerepel bevételek aktív időbeli elhatárolása.

392 Költségek aktív időbeli elhatárolása

Adatok Ft-ban

	MEGNEVEZÉS	2014.	2015.
1.	Továbbképzés	68 750	68 750
2.	Tisztítószer	52 006	0
3.	Internet szolgáltatás 01. hó	9 448	0
4.	Biztosítás következő időszak	136 574	845 623
5.	Tájékoztatók	67 591	0
6.	Hulladékgyűjtés engedélyezése	670 000	0
	Költségek aktív időbeli elhatárolása összesen	1 004 369	914 373

Saját tőke alakulása

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	Jegyzett tőke	Tőke-tartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	MSZE	Összesen
Nyitó egyenleg 2015.	17 000	15 747	67 897	0	-37 108	63 536
Növekedés	0	0	0	0	59 449	59 449
Jegyzett tőke emelése						
Lekötött tartalék változása						
Előző évi MSZE átvezetése					37 108	37 108
Tárgyévi eredmény					22 341	22 341
Egyéb növekedés						
Csökkenés	0	0	37 108	0	0	37 108
Jegyzett tőke emelése						0
Előző évi MSZE átvezetése			37 108			37 108
Tárgy évi veszteség						0
Lekötött tart. T. évi csökk.						0
Záró egyenleg 2015.	17 000	15 747	30 789	0	22 341	85 877

Saját tőke változása

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

2010. év során a fejlesztési tartalékból 12.267eFt-ot használtunk fel Backhus komposztforgató vásárlására.

2011. év során a fejlesztési tartalékból 13.228eFt-ot használtunk fel.

2012. évben felhasználtuk az eddig megképzett fejlesztési tartalékból a fennmaradt 16.505.115 Ft-ot. A 2012. évben 2.000.000 képzett fejlesztési tartalékból társaságunk a 2013. év során 1.434.150 Ft-ot használt fel.

2014. évben Társaságunk fejlesztési tartalékba rendelkezésre álló keretet felhasználta, amely 565.850 Ft volt, hulladékgyűjtő edények vásárlására fordította.

Céltartalék képzése

A mérlegben céltartalék nem szerel.

Kötelezettségek alakulása

Hátrasorolt és hosszú lejáratú kötelezettség a mérlegben nem szerel.

A rövidlejáratú kötelezettség a szállítókkal szemben 50.384 eFt, az egyéb rövidlejáratú kötelezettség összege 14.038 eFt. A rövidlejáratú kötelezettségek a határidőre, a mérlegkészítés napjáig kiegyenlítésre kerültek.

Adatok Ft-ban

Megnevezés	2014.	2015.
Szállítói tartozások	14 038 796	50 333 330
Szállítói túlfizetések	498 849	50 261
Szállítók összesen:	14 537 645	50 383 591

Adatok Ft-ban

	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	2014.	2015.
1.	Személyi jövedelemadó 103	32 000	28 000
2.	Személyi jövedelemadó magánszemélytől levont 290	559 000	492 000
3.	Cégautó adó 241	27 450	27 450
4.	Egészségügyi hozzájárulás 152	46 000	52 000
5.	Általános forgalmi adó 104	455 000	1 017 000
6.	Szociális hozzájárulási adó 258	1 000 000	817 000
7.	Munkáltatói táppénz hozzájárulás 149	23 980	0
8.	Nyugdíjalapot megillető bevétel (magánszemélytől levont) 291	370 000	327 000
9.	Eb. És Munkaerő-piacjárulék (magánszemélytől levont) 293	317 000	281 000
10.	Szakképzési hozzájárulás 182	59 000	52 000
11.	OTP elszámolás munkabér	2 105 623	2 321 187
12.	Egyéb kötelezettség	196 863	1 227 497
13.	Munkabér előleg	165 000	0
14.	Következő időszak fizetendő ÁFA	6 184 717	6 316 443
15.	Egyéb kifizetés elszámolása	140 120	0
16.	Dolgozók telefon ktg.	23 400	0
17.	Behajtási költségátalány	12 596	0
18.	Gépjárműadó	0	1 058 400
19.	Társasági adó	0	21 000
	Összesen	11 717 749	14 037 977

Passzív időbeli elhatárolások

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

Adatok Ft-ban

	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2014.	2015.
1.	Postaköltség 12.hó	24 445	23 708
2.	WebEye alapszolgáltatás 12. hó	66 590	66 590
3.	Veszélyes áru biztonsági tanácsadás IV. negyedévi	37 500	37 500
4.	Áram elszámoló	114 845	294 806
5.	Földgáz elszámoló	0	31 481
6.	Szennyvízelhelyezés 12. hó	235 900	173 601
7.	Könyvvizsgálati díj	50 000	50 000
8.	Hulladék elhelyezés 12. hó	1 548 140	5 513 040
9.	Szennyvíz befogadás 12. hó, vízdíj	21 079	41 922
10.	Bérleti, használati díj 12. hó	68 470	66 930
11.	Telefon, internet szolgáltatás 12. hó	98 373	74 589
12.	Tagi kölcsön kamata	626 310	0
13.	Táppénz hozzájárulás 12. hó	24 780	0
14.	Gázolaj	4 815	0
15.	Erzsébet-utalvány	0	8 409
	Összesen	2 921 247	6 382 576

Halasztott bevételek

A halasztott bevételek állománya fejlesztésre 564 eFt, hulladékgyűjtő edényekre 1.700 eFt.

Árbevételek alakulása

Adatok eFt-ban

Megnevezés	2014.	2015.
Hulladékgyűjtés települési szilárd	75 637	6 823
Hulladékgyűjtés települési szilárd, folyékony hulladék	27 226	29 242
Hulladékértékesítés	14 043	9 175
Egyéb	111 967	159 498
Összesen	228 873	204 738

Export bevételek alakulása

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Számlázás alapdevizában (Ft)
Hulladék típusa, használati díj	
Papírhulladék	3 053 870
Műanyag hulladék	5 430 498
Összes hulladék értékesítés	8 484 368
Használati díj (gépjármű)	518 646
Használati díj összesen	518 646
<i>Mindösszesen</i>	<i>9 003 014</i>

Támogatási program keretében kapott támogatás

A Lenti Hulladékkezelő Kft. 2014. első félévi közszolgáltatási időszakra vonatkozóan a Földművelési Minisztériumtól 2015. évben 27.608 eFt vissza nem térítendő Támogatásban részesült.

Aktivált saját teljesítmények

Adatok eFt-ban

Megnevezés	2014.	2015.
Saját termelésű készletek állományváltozása	-2 768	-2 525
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	54	189
Aktivált saját teljesítmények értéke	-2 714	-2 336

Egyéb bevételek

Adatok eFt-ban

Megnevezés	2014.	2015.
FM támogatás	0	27 607
Többletek, kerekítési különbözetek	2	51
Értékesített immateriális javak	787	89
Káreseménnyel kapcsolatos bevételek	86	402
Összesen	875	28 149

Egyéb ráfordítások

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2014.	2015.
Káreseménnyel kapcsolatos kiadások	500	402
Bírságok, kötbérek	5	25
Adott támogatás	20	0
Értékvesztés	2 240	993
Innovációs járulék	492	0
Adók	5 622	5 002
Behajtási ktg. általány	4 471	0
Hitelezési veszteség leírt összege	59	6
Kerekítési különbözetek	5	5
Összesen	13 414	6 433

Rendkívüli bevételek és rendkívüli ráfordítások alakulása

A 2015. év során rendkívüli bevétele és rendkívüli ráfordítása nem volt.

A költségek költség nemenkénti alakulása:

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2014.	2015.
Anyag költség	64 073	47 308
Igénybevett szolgáltatások értéke	93 923	73 633
Eladott közvetített szolgáltatások értéke	292	1 081
Eladott áruk beszerzési értéke	443	299
Egyéb szolgáltatások	10 651	7 822
Béreköltség	52 682	40 904
Személyi jellegű kifizetések	4 471	3 007
Bérbírálatok	14 252	10 866
Értékcsökkenési leírás	12 640	14 083

Eszközök és források összetétele

Megnevezés	2014.12.31		2015.12.31	
	e Ft	M.o	e Ft	M.o.
Befektetett eszközök	57 041	0,40	46 419	0,29
Forgóeszközök	83 972	0,59	111 612	0,70
Aktív időbeli elhatárolások	1 905	0,01	914	0,01
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	142 918		158 945	
Saját tőke	63 536	0,45	85 877	0,54
Céltartalékok				
Kötelezettségek	75 897	0,53	64 422	0,41
Passzív időbeli elhatárolások	3 485	0,02	8 646	0,05
FORRÁSOK ÖSSZESEN	142 918		158 945	

A vállalkozás vagyoni, pénzügyi, jövedelmezőségi helyzete

Vagyoni helyzet

Vagyoni helyzet mutatói	2014.	2015.
Forgóeszközök aránya (forgóeszközök/ összes eszköz)	0,59	0,70
Saját tőke aránya (saját tőke /összes forrás)	0,45	0,54
Tőke igényességi mutató (befektetett eszközök/összes eszköz)	0,40	0,29
Eladósodottság (összes kötelezettség/ összes forrás)	0,53	0,41

Pénzügyi helyzet

Pénzügyi helyzet mutatói	2014.	2015.
Likviditási mutató (forgóeszközök/kötelezettségek)	1,11	1,73
Hitel fedezetségi mutató (követelések/rövid lejáratú kötelezettségek)	0,87	1,48
Likviditási gyorsráta ((pénzeszköz + követelés) / rövid lejáratú kötelezettségek)	1,02	1,65

Jövedelmezőség

A belföldi értékesítés árbevétele 2015-ben 195.735 eFt, export értékesítés árbevétele 9.003 eFt, az anyagiilegű ráfordítások 130.143 eFt értékűek, a személyi jellegű ráfordítások 54.777 eFt nagyságúak. Értékcsökkenési leírás 14.083 eFt, egyéb ráfordítások: 6.433 eFt, pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai: 1.651 eFt.

Jövedelmezőségi helyzet mutatói	2014.	2015.
Árbevétel arányos nyereség		
(adózás előtti eredmény / értékesítés nettó árbevétele)	-0,16	0,12
Saját tőke arányos nyereség		
(adózás előtti eredmény / saját tőke)	-0,58	0,28
Saját tőke arányos jövedelem		
(adózott eredmény / saját tőke)	-0,58	0,26
Eszközarányos nyereség		
(adózás előtti eredmény / összes eszköz)	-0,26	0,15

Bér- és létszámadatok

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2014.	2015.
Béreköltség	52 682	40 904
Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 471	3 007
Bérfeladások	14 252	10 866
Összesen:	71 405	54 777

A Kft. alkalmazottai:

- ügyvezető igazgató, főkönyvelő	1 fő
- hulladékgazdálkodási vezető	1 fő
- könyvelő, pénztáros	2 fő
- szállítási ügyintéző	1 fő
- telepőr	1 fő
- hulladéktelep vezető	1 fő
- gépkocsivezető	6 fő
- rakodó	1 fő
- termester	1 fő
- egyéb takarító és kisegítő	1 fő

Jelenleg tizenhat fő dolgozik társaságunknál.

Társasági adó meghatározása

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2014.	2015.
Adózás előtti eredmény	-36 639	23 862
Számviteli törvény szerint elszámolt écs.	12 640	14 083
Nem vállalkozási tev.kapcs. ráfordítás	20	0
Megállapított bírság	505	25
Követelésre elszámolt értékvesztés	2 240	993
Behajthatatlan köv.nek nem minősülő eleng. köv.	0	0
Adóellenőrzés, önellenőrzés során megállapított adóévi költségként, ráfordításként, vagy adóévi nettó árbevétel, bevétel, aktivált saját teljesítmény csökkentéseként elszámolt összeg	0	0
Egyéb növelő jogcím	0	0
Adózás előtti eredményt növelő tételek összesen	15 405	15 101
Társasági adó szerinti écs.	7 307	8 543
Lekötött tartalékként kimutatott összeg	0	0
Előző évi veszteség	0	15 210
Önellenőrzés során megállapított adóévi csökkentő összeg	0	0
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek összesen	7 307	23 753
Számított adóalap	-28 541	15 210
Jövedelem minimum alapján számított adóalap	4 690	0
Számított társasági adó	469	1 521
Adókedvezmények	0	0
Társasági adó (minimum jövedelem után)	469	0
Adózás utáni eredmény	-37 108	22 341

A Lenti Hulladékkezelő Kft. a 2015-ös évet nyereséggel zárta, amelynek összege 22.341 eFt, a Társaság osztalékot nem fizet.

Számviteli szétválasztás a Hulladékról szóló 2012.évi CLXXXV. törvény 50.§ alapján:

A Lenti Hulladékkezelő Kft. a 2015.év folyamán hulladékgazdálkodási közszolgáltatást nem végzett, ezért nem készített a Hulladékról szóló 2012.évi CLXXXV. törvény 50.§ szerint számviteli szétválasztással mérleget és eredmény kimutatást.

Készítette, Tótivánné Kovács Ildikó ügyvezető (főkönyvelő).

Nyilatkozom, hogy a 2015. évi mérlegbeszámoló a Lenti Hulladékkezelő Kft. 2015. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzetéről a valós képet mutatja.

Lenti, 2016. május 04.

Tótivánné Kovács Ildikó
ügyvezető