



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@lenthuke.hu



2012. január 01. – 2012. 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 terménővelő 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. öntőmőritő konténereket vásárolt, amelyekbe az előre meghirdetett papírgyűjtési akció keretében az iskoláknál hulladékgyűjtést szervez.

A Nemzeti Munkaügyi Hivatal által 2012.-ben meghirdetett Bérkompenzáció Pályázati Rendszer a munkabérek nettó értékének 2012. évi megőrzéséhez nyújtható munkaadói kompenzációhoz 2012. január 1. napjától 2012. december 1. napjáig terjedő időszakra, 12 hónapra, összesen 1 460 011 Ft vissza nem térítendő támogatást kapott meg Társaságunk.

A Lenti Hulladékkezelő Kft. pályázatot nyújtott be a Szentgotthárd Város és Térsége Többcélú Kistérségi Társulásnál a Szentgotthárdi város és térsége közigazgatási területén keletkező folyékony kommunális hulladék begyűjtésére, elszállítására és ártalmatlanítására történő elhelyezésére, mely közszolgáltatási tevékenységet Társaságunk nyerte el.

Az Állami Autópálya Kezelő Zrt. a Sormási pihenő, Eszteregnyei Mérnökség, 8882 Eszteregnye Celinkai út 1. Csörnyeföldi Pihenő az M7 Eszteregnyei APM, M70-es felsorolt pihenőinek üzemelő WC-k szennyvíztárolói folyamatos ürítésére kiírt pályázaton sikeresen teljesített, így 2012. április 22. napjától a Lenti Hulladékkezelő Kft. végzi a folyékony hulladék szállítását, begyűjtését, ártalmatlanítását.

Az „Első munkahely garancia” elnevezésű a pályakezdő fiatal álláskeresők munkaerő-piaci helyzetének javítása érdekében indított központi munkaerő piaci program keretében a Lenti Hulladékkezelő Kft. négy fiatalot foglalkoztatott 2012. szeptember 1. 2012. december 31.-e között, melyhez 1.039.368 Ft támogatást kapott.

2012. év során beszerzett 32m³-es prés tartály íves sarokkal, az ARK 31 m³-es nyitott konténer, ARK 31m³-es nyitott görgős multiliftes konténerek és a 12-H hulladéktömörítő prés beszerzése a szelektív hulladék gyűjtés bővítésének elősegítéséhez történt.

A 10m³-es USZ-10 típusú szippantó adapter a folyékony hulladék begyűjtése és szállítása során segítette a Lenti Hulladékkezelő Kft. munkáját.

2012 októberében LKM MAM TGA 26-430-as típusú tehergépkocsit vásároltunk, mivel zalaegerszegi és a Zalabéri lerakóra szállítjuk be a kommunális hulladékot.

Kapcsolódó vállalkozások:

- Lenti Város Önkormányzata
- „LE-KO” Önkormányzati, Köszolgáltató 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, Köszolgáltató és Építőipari Korlátolt Felelősségű Társaság

Székhelye: 8960 Lenti, Béke u. 40.

Cégbírószági 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 mindenkor polgármester, jelenleg:

Horváth László polgármester

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

Cégjegyzék 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 részesülne.

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

2012. évben 600.000 Ft könyvvizsgálói díjat fizettünk ki.

A Kft. főbb adatai:

Árbevétel	258.428 eFt
Eszközök / források	201.088 eFt
Ebből: - befektetett eszközök	63.896 eFt
- forgó eszközök	111.240 eFt
Saját tőke	139.487 eFt
Ebből: - jegyzett tőke	20.000 eFt
- tőketartalék	15.747 eFt
- eredménytartalék	98.162 eFt
- lekötött tartalék	2.000 eFt
- mérleg szerinti eredmény	3.578 eFt
Kintlévőségeink (szolgáltatás) értéke	49.532 eFt
A dolgozói átlaglétsszám: 32 fő.	
A személyi jellegű ráfordítások összege:	79.699eFt

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 (Tótivánné 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: 2012. december 31.

Mérlegkészítés időpontja: 2013. március 31.

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 mérlegbe 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 kerül 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 mérlegbe könyvszerinti értéken kerül kimutatásra.

Eredménytartalék: a mérlegbe könyvszerinti értéken kerül kimutatásra.

Mérleg szerinti eredmény: a mérlegbe könyvszerinti értéken kerül kimutatásra.

Lekötött tartalék: a mérlegbe 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, bérék, járulékok könyvszerinti értéke.

Passzív időbeli elhatárolások értékelése

Passzív időbeli elhatárolások a mérlegbe 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.

2012. évben értékvesztést képeztünk a követelésekre 3.705.926.Ft értékben. Behajthatatlan követelést 125. 404. Ft értékben állapítottunk meg.

A mérleg és az eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A befektetett eszközállomány összesen 63.896 eFt, mely a következő tételekből tevődik össze. Vagyoni értékű jogok 639 e Ft, ingatlanok és a kapcsolódó vagyoneértékű jogok 8.296 eFt, műszaki gépek és berendezések 48.382 eFt, egyéb berendezések, felszerelések és járművek 5.385 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-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 2012. évben elszámolt 9.749 eFt értékcsökkenési leírás összegében, egyösszegű 267 eFt amortizációs elszámolás szerepel.

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

Adatok e Ft-ban

Immateriális javak bruttó értékének alakulása								
	Nyitó	Növekedés			Csökkenés			Záró
		üzembe hely.	átsorolás	egyéb	értékesítés	átsorolás	egyéb	
Vagyoni értékű jogok	795							795
Szellemi termékek	684						16	668
Bruttó érték összesen	442	0	0	0	0	0	16	1 463

Tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása								
	Nyitó	Növekedés			Csökkenés			Záró
		üzembe helyezés	átSOROLÁS	egyéb	értékes.	átSOROLÁS	egyéb	
Telkek, telkesítés	3 827							3 827
Épületek	4 950							4 950
Termelő gépek, berendezések	25 817	10 102						35 919
Term. közv. résztvevő járművek	17 658	16 417						34 075
Üzemi gépek, berendezések	4 893	257						5 150
Irodai igazgatási gépek, berendezések	2 296	332						2 628
Üzemkörön kívüli ber., felsz.	182							182
Kis összegű tárgyi eszközök	5 935	224						6 159
Bruttó érték összesen	65 558	27 332	0	0	0	0	0	92 890

Immateriális javak értéksökkenésének alakulása								
	Nyitó	Növekedés			Csökkenés			Záró
		tárgyévi écs.	átSOROLÁS	egyéb	értékesítés	átSOROLÁS	egyéb	
Vagyoni értékű jogok écs.	77	79						156
Szellemi termékek écs.	645	39				16		668
Értéksökkenés összesen	722	118	0	0	0	16	0	824

Tárgyi eszközök értéksökkenésének alakulása								
	Nyitó	Növekedés			Csökkenés			Záró
		tárgyévi écs.	átSOROLÁS	egyéb	értékesítés	átSOROLÁS	egyéb	
Telkek, telkesítés écs.	0							0
Épületek écs.	23	458						481
Termelő gépek, berendezések écs.	4 393	4 040						8 433
Term. közv. résztvevő járművek écs.	9 209	3 969						13 178
Üzemi gépek, berendezések écs.	611	389						1 000
Irodai igazgatási gépek, berendezések écs.	827	566						1 393
Üzemkörön kívüli ber., felsz. écs.	182							182
Kis összegű tárgyi eszközök écs.	5 935	224						6 159
Értéksökkenés összesen	21 180	9 646	0	0	0	0	0	30 826

Összes bruttó 94 353 e Ft

Összes értéksökkenés 31 650 e Ft

Nettó érték 62 703 e Ft

Készletek értéke

A készleteket a mérlegben tényleges beszerzési értéken mutatjuk ki.

Évközben mennyiségbeni és értékbeni nyilvántartást nem vezet Társaságunk. Az év végi készletállományt leltározással állapítja meg.

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2009.	2010.	2011.	2012.
Anyagok	1.420	648	2.569	1.177
Késztermékek	0	0	9.508	5.380
Áruk	0	22	22	22

2012. évben veszélyes hulladék, környezetre káros anyag nem volt készleten.

Követelések

Vevői követelések		
31.	Vevőkkel szembeni követelések	54 536 575
	Vevői túlfizetések	1 479
	Vevők összesen	54 538 054

Egyéb követelések		
3682	Függő kiadások	2 495 223
461	Társasági adó túlfizetés	713 000
454	Szállítói túlfizetések	113 497
	Egyéb követelések összesen	3 321 720

A vevőkkel szembeni követelés könyvszerinti értéke 2012. december 31-én 54.538 eFt, amely az alábbiak szerint alakult:

Nyilvántartott vevői követelés: 60.915 eFt
2009. évben elszámolt értékvesztés: 437 eFt
2010. évben elszámolt értékvesztés: 955 eFt
2011. évben elszámolt értékvesztés : 1.279 eFt
2012. évben elszámolt értékvesztés: 3 706 eFt
Értékvesztés visszaírás tárgyévben nem történt.

Aktív időbeli elhatárolások**391 Bevételek aktív időbeli elhatárolása***Adatok Ft-ban*

Jövedéki adó visszatérítés	1.791.000
Konténeres Lenti lakossági	299.200
Konténeres Lenti közületi	655.840
Konténeres vidék (lakossági, közületi)	546.050
Konténeres nyitott, bérleti díj	663.200
Kukás Lenti lakossági	9.305.018
Kukás Lenti közületi	461.920
Szippantott szennyvíz autópálya	390.080
Szippantott szennyvíz Szentgotthárd	32.025
Zalaispa Zrt.-nek végzett szolgáltatás	258.260
Bérleti díj gépjárművek	1.848.072
Hulladékkezelő Központ Múmor	16.000
Szennyvíziszap Zalavíz Zrt. Lenti	2.357.760
Szennyvíziszap Dél-Zalai Vízmű Zrt. Lovászi	61.500
Tovább számlázott telefondíj	38.628
Tovább számlázott vízdíj	14.130
Műanyag hulladék értékesítése	3.590.418
Üveghulladék értékesítés	1.331.200
<u>Papírhulladék értékesítés</u>	<u>1.684.844</u>
Összesen	25.345.145

392 Költségek aktív időbeli elhatárolása*Adatok Ft-ban*

Irodaszer, nyomtatvány költsége	106.443
Hírlap, folyóirat, szakkönyv	87.600
Hirdetés, reklám, propaganda	233.565
Oktatás, továbbképzés költsége	62.500
Egyéb igénybevett szolgáltatás	18.372
<u>Biztosítási díj</u>	<u>97.995</u>
Összesen	606.475

Megnevezés	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredménytart.	Lekötött tart.	MSZE	Összesen
Nyitó egyenleg 2011	20 000	15 747	80 666	16 505	2 990	135 908
Növekedés e Ft-ban	-	-	19 495	2 000	3 578	25 073
Jegyzett tőke emelése						-
Lekötött tartalék változása			16 505	2000		18 505
Előző évi MSZE átvezetése			2 990			2 990
Tárgyévi eredmény					3 578	3 578
Egyéb növekedés						-
Csökkenés e Ft-ban	-	-	2 000	16 505	2 990	21 495
Jegyzett tőke emelése						-
Előző évi MSZE átvezetése					2 990	2 990
Tárgy évi veszteség						-
Átalakulás miatt						-
Lekötött tart. T. évi csökk.			2 000	16 505		18 505
Záró egyenleg 2012.	20 000	15 747	98 162	2 000	3 578	139 487

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 Backhus komposztforgató vásárlására.

2011. év során az eredménytartalékból 13.228 eFt-ot használtunk fel. 2012. évben felhasználtuk az eddig megképzett eredménytartalékból a fenn maradt 16.505. 115 Ft-ot .A 2012. évben a Lenti Hulladékkezelő Kft. adózott eredménye 3.578 eFt.

	2008.	2009.	2010.	2011.	2012.
Fejlesztési tartalék képzés	12 000 000	30 000 000			2 000 000
Backhus 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
Tárgyévi felhasználás	0	0	12 267 267	13 227 618	16 505 115
Fejlesztési tartalék tárgyév december 31-én	12 000 000	42 000 000	29 732 733	16 505 115	2 000 000

Céltartalék képzése

A mérlegben céltartalék nem szerel.

Kötelezettségek alakulása

Hosszú lejáratú kötelezettség a mérlegben nem szerel.

A rövidlejáratú kötelezettség a szállítókkal szemben 7.230 eFt, az egyéb rövidlejáratú kötelezettség összege 12.301 eFt. A rövidlejáratú kötelezettségek a határidőre, a mérlegkészítés napjáig kiegyenlítésre kerültek.

Rövid lejáratú kötelezettségek		
454	Szállítói tartozások	7.116.227
	Szállítói túlfizetések	113 497
	Szállítók összesen	7 229 724

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek		
4621	SZJA	866 000
464-2	Cégautó adó	26 617
464-5	Rehabilitációs hozzájárulás	188 000
464-7	Egészségügyi hozzájárulás	126 000
464-12	Önellenőrzési és késedelmi pótlék	32 000
468	ÁFA	5 180 000
469-1	Gépjárműadó elszámolási szla	15 200
469-3	Iparüzési adó	9 400
473	Szociális hozzájárulás	2 304 000
473-2	Táppénz hozzájárulás	13 825
473-3	Start kártya	26 000
473-4	Munkaerő piaci járulék	1000
4742	Szakképzési hozzájárulás	90 000
4745	Innovációs járulék	3 000
4764	Munkabér	3 350 793
47911	Függő bevétel	68 453
	Vevői túlfizetés	1 479
	Egyéb rövid lejáratú köt. összesen	12 300 771

Passzív időbeli elhatárolások

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

Villamos energia költsége 2012. december	192.064
Gázszolgáltatás költsége 2012. december	183.661
Vízdíj 2012. december	18.820
Gépjárművek bérleti díjai 2012.	141.600
Könyvvizsgálói díj 2012. december	50.000
Telefonköltség 2012. december	83.715
Hulladék elhelyezés 2012. december	1.548.120
Egyéb igénybevett szolgáltatás 2012. december	83.094
Postai közvetítési díj 2012. december	315.423
Használati díj 2012. IV. negyedév	7.693.095
Bejárasi költség 2012. december	34.355
Bérleti díj	1.000
Szennyvíz befogadás, tisztítás	104.256
Postaköltség	74.870
Hulladékgyűjtő edény 2012.	288.000
2012.12. havi beszállítás (hulladéklerakási díj)	182.560
Táppénz 1/3	2.487
Összesen:	10.997.120

4831 Halasztott bevételek fejlesztésre

A halasztott bevételek év végi záró állománya 1.072eFt.
2012. évben 1.016eFt került feloldásra az alábbiak szerint:

Támogatott eszköz, jogelődötől átvett támogatása: HKY 018 KAC támogatás 404 eFt
HKY 018 TFT támogatás 612 eFt
a támogatás összesen: 1.016 eFt

Árbevételek alakulása

Megnevezés	2009.	2010.	2011.	2012.
Hulladékgyűjtés települési szilárd	183.952 eFt	166.669 eFt	173.633	191.998
Hulladékgyűjtés települési szilárd, folyékony hulladék	21.977 eFt	16.654 eFt	14.104	22.234
Hulladéktérkeztetés	0 eFt	13.840 eFt	14.806	22.845
Egyéb	4.860 eFt	12.539 eFt	15.503	21.351
Összesen:	210.789 eFt	209.702 eFt	218.046	258.428

Ügyfél azonosító	Számla számok	Megnevezés	Számlázás alapdevizában (Ft)	Számlázás számla devizájában (euro)	Külföldi vevő megnevezése
		Hulladék típusa, használati díj			
1493	4,12,13,	Üveg, üvegcsomagoló anyag (9112-5)	156652,29	549,08	Schirmbeck Ausztria
1497	1,2,3,5,6, 8,9	Papírhulladék (9112-6)	7571624,57	26217,32	GWW WERTST. Ausztria
1496	7,11	Műanyag hulladék (9112-7)	1791391,10	6392,60	RECYCLOG D.O.O Szlovénia
		Összes hulladékkértékesítés	9519667,96	33159,00	
1491	10,14	Használati díj (gépjármű)	1848072,00	6450,00	EKO PARK LENDAVA Szlovénia
		Használati díj összesen	1848072,00	6450,00	
		Mindösszesen	11367739,96	39609,00	

Rendkívüli tételek

A Társaság 2012. évben 1.016 eFt rendkívüli bevételt számolt el, amely a jogelődötől átvett fejlesztési támogatás tárgyára jutó összege.

A költségek költségnemenkénti és a ráfordítások alakulása

Megnevezés	e Ft-ban	
	2011.	2012.
Anyag költség	52.543	57.500
Igénybevett szolgáltatások értéke	70.411	84.090
Eladott közvetített szolgáltatások értéke	373	774
Eladott áruk beszerzési értéke	322	280
Egyéb szolgáltatások	10.305	10.743
Bérlőköltség	53.173	59.656
Személyi jellegű kifizetések	5.815	4.173
Bérlőjuttatások	15.942	15.870
Értékcsökkenési leírás	9.131	9.749
Egyéb ráfordítások összesen	9.334	11.232

Eszközök és források összetétele

Megnevezés	2009.12.31.		2010.12.31.		2011.12.31.		2012.12.31.	
	e Ft	M.o. %	e Ft	M.o. %	e Ft	M.o. %	e Ft	M.o. %
Befektetett eszközök	25.812	18,66%	38.919	23,74%	46.250	29,29%	63.896	31,78%
Forgóeszközök	101.972	73,72%	111.500	68,02%	93.777	59,40%	111.240	55,32%
Aktív időbeli elhatárolások	10.545	7,62%	13.513	8,24%	17.850	11,31%	25.951	12,90%
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	138.329	100,00%	163.932	100,00%	157.877	100,00%	201.088	100,00%
Saját tőke	120.026	86,77%	132.918	81,08%	135.908	86,09%	139.487	69,37%
Céltartalékok								
Kötelezettségek	9.487	6,86%	19.836	12,10%	14.690	9,30%	49.532	24,63%
Passzív időbeli elhatárolások	8.816	6,37%	11.178	6,82%	7.279	4,61%	12.069	6%
FORRÁSOK ÖSSZESEN	138.329	100,00%	163.932	100,00%	157.877	100,00%	201.088	100,00%

A vállalkozás vagyoni, pénzügyi, jövedelmezőségi helyzete

Vagyoni helyzet

Vagyoni helyzet mutatói	2009.	2010.	2011.	2012.
Forgóeszközök aránya (forgóeszközök/ összes eszköz)	73,72%	68,02%	59,40%	55,31%
Saját tőke aránya (saját tőke /összes forrás)	86,77%	81,08%	86,08%	69,37%
Tőke igényességi mutató (befektetett eszközök/összes eszköz)	18,66%	23,74%	29,29%	31,78%
Eladósodottság (összes kötelezettség/ összes forrás)	6,86%	12,10%	9,30%	24,63%

Pénzügyi helyzet

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

A likviditás a gazdálkodási év folyamán kiegyensúlyozott volt. A kiszámlázott szolgáltatások jelentős hányada határidőre realizálódott. Fizetési kötelezettségeinknek az esedékességgel eleget tudtunk tenni. Hitelt nem vettünk igénybe. A Lenti Város Önkormányzata által nyújtott tagi kölcsön összege 30.000e Ft.

Jövedelmezőség

A belföldi értékesítés árbevétele 2012-ben 247.060 eFt, export értékesítés árbevétele 11.368 eFt, az anyagi jellegű ráfordítások 153.387 eFt értékűek, a személyi jellegű ráfordítások 79.699 eFt nagyságúak. Értékesítési leírás 9.749 eFt, egyéb ráfordítás: 11.232 eFt, pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai 276 eFt.

Jövedelmezőségi helyzet mutatói	2009.	2010.	2011.	2012.
Árbevétel arányos nyereség (adózás előtti eredmény / értékesítés nettó árbevétele)	33,08	7,38	1,65	1,67
Saját tőke arányos nyereség (adózás előtti eredmény / saját tőke)	58,1	11,66	2,65	3,11
Saját tőke arányos jövedelem (adózott eredmény / saját tőke)	50,34	9,70	2,20	2,56
Eszközarányos nyereség (adózás előtti eredmény / összes eszköz)	50,41	9,45	2,28	2,15

Bér és létszám adatok

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	2009.	2010.	2011.	2012.
Bérköltség	36.612	45.937	53.173	59.656
Személyi jellegű egyéb kifizetések	3.428	5.972	5.815	4.173
Bérráulék	12.272	13.991	15.942	15.870
Összesen:	52.312	65.900	74.930	79.699

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	10 fő
- rakodó	11 fő
- termester	1 fő
- hulladékvalogató	2 fő

Jelenleg harminckét fő dolgozik társaságunknál.

Társasági adó meghatározása

	2009.	2010.	2011.	2012.
Adózás előtti eredmény	69.744	15.490	3.597	4.334
Számviteli törvény szerint elszámolt écs.	5.189	5.439	9.131	9.749
Nem vállalkozási tev.kapcs. Ráfordítás	765	336	538	0
Megállapított bírság	112	804	225	0
Követelésre elszámolt értékvesztés	437	955	1.235	3.706
Behajthatatlan köv.nek nem minősülő eleng. köv.	0	17	44	125
Növekedő jogcím	0	7	28	2.110
Adózás előtti eredményt növelő tételek összesen	6.503	7.558	11.201	15.690
	2009.	2010.	2011.	2012.
Társasági adó szerinti écs.	5.468	5.361	7.738	5.863
Lekötött tartalékként kimutatott összeg	30.000	0	0	2.000
Önellenőrzés során megállapított adóévi csökkentő összeg	0	1.044	0	756
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek összesen	35.468	6.405	7.738	8.598
Számított adóalap	40.779	16.643	7.060	11.426
Számított társasági adó	6.525	2.407	706	1.143
Adókedvezmények	0	0	250	250
Különadó	2.790	0	0	0
Társasági adó	6.525	2.598	456	893
Adózás utáni eredmény	60.429	12.892	2.990	3.578

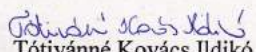
Az eredmény kimutatásban szereplő 756 e Ft 2012. évi társasági adó, tartalmazza az előző évek társasági adó önrevíziós adóját, amely -137 e Ft.

A Lenti Hulladékkezelő Kft. adózás előtti eredménye 4.334 eFt, mérleg szerinti eredménye 3.578 eFt 2012. évben.

Készítette, Tótivánné Kovács Ildikó ügyvezető (főkönyvelő). Nyilatkozom, hogy a 2012. évi mérlegbeszámoló a Lenti Hulladékkezelő Kft. 2012. december 31.-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzetéről a valós képet mutatja.

Lenti, 2013. április 29.

Lenti Hulladékkezelő Kft.
8960 Lenti, Templom tér 9.
Adószám: 14339581-2-20
Banksz.: 11749022-20034106
2.


Tótivánné Kovács Ildikó
ügyvezető