

Tárgy: Előterjesztési javaslat megküldése

Tisztelt Címzett!

A Regionális Hulladékkezelő Kft. elkészítette a társaság 2012 évi gazdasági beszámolóját, az apport bevonásával kapcsolatos könyvvizsgálói jelentést és a 2013. évi üzleti tervét.

Ezúton megküldöm a fenti pontok előterjesztéséhez szükséges mellékleteket és előterjesztési javaslatot. Tekintettel arra, hogy a taggyűlés 2013. január 31-ei ülésén az apport bevonását 2013. április 1-jével határozta meg, előtte szükséges a 2012. év lezárása.

A határidő rövidsége miatt a képviselő testületek e két tárgyban legkésőbb **2013. március 29-ig** döntést kell hozniuk, mivel a taggyűlésnek is tárgyalnia kell április 1-je előtt. A taggyűlés tervezett időpontja: **2013. március 29. 9 óra.**

Tájékoztatam Önöket, hogy a társaság Felügyelő Bizottsága 2013. március 12-én tárgyalta ezen pontokat, melyekkel kapcsolatosan az alábbi határozatokat hozta:

40/2013. (III.12.) FEB határozat

A Regionális Hulladékkezelő Kft. Felügyelő Bizottsága elfogadja a társaság 2012. évi mérlegét az alábbiak szerint:

- *eszköz-forrás oldal egyezően: 124 574 eFt*
- *mérleg szerinti eredmény: 3 921 eFt*

A Regionális Hulladékkezelő Kft. Felügyelő Bizottsága javasolja a tulajdonos képviselő-testületeknek és a taggyűlésnek, hogy a 2012. évi mérleg szerinti eredmény eredménytartalékba való elhelyezését.

A Felügyelő Bizottság utasítja az ügyvezető igazgatót, hogy gondoskodjon a mérleg eljuttatásáról a tulajdonos képviselő-testületek és a taggyűlés felé.

41/2013. (III.12.) FEB határozat

A Regionális Hulladékkezelő Kft. Felügyelő Bizottsága elfogadásra javasolja Krizsán Miklós könyvvizsgáló által készített könyvvizsgálói jelentést.

Elfogadásra javasolja a könyvvizsgálói jelentés alapján a Regionális Hulladékkezelő Kft. törzstőke emelését feltüntetett 6 db eszközökre vonatkozóan a megadott értékkel és üzletrész arányban.

42/2013. (III.12.) FEB határozat

A Regionális Hulladékkezelő Kft. Felügyelő Bizottsága elfogadja a Regionális Hulladékkezelő Kft. 2013. évi üzleti tervét. Továbbá utasítja az ügyvezetőt a tulajdonos tag képviselőtestületeinek megküldésére.

Kérem a tisztelt tulajdonosokat a fentiek alapján legyenek szívesek testületeikkel megtárgyalatni.
Kérek mindenkit a határidő betartására legyenek figyelemmel.

Melléklet:

- 2012. évi egyszerűsített mérlegbeszámoló
- Kiegészítő melléklet
- Független könyvvizsgáló jelentése
- 2012. évi gazdasági beszámoló
- Apport bevonásával kapcsolatos könyvvizsgálói jelentés
- Apport bevonásával kapcsolatos előterjesztési javaslat
- 2013. évi üzleti terv

Gyomaendrőd, 2013. március 12.

Tisztelettel:

Berkes Zsuzsanna
Ügyvezető igazgató

Kapják:

- Szarvas Város Önkormányzata (5540 Szarvas, Szabadság út 25-27.)
- Gyomaendrőd Város Önkormányzata (5500 Gyomaendrőd, Szabadság tér 1.)
- Kondoros Nagyközség Önkormányzata (5553 Kondoros, Hősök tere 4-5.)
- Csabacsúd Nagyközség Önkormányzata (5551 Csabacsúd, Szabadság út 41.)
- Kétsoprony Község Önkormányzata (5674 Kétsoprony, Dózsa Gy. u. 11.)
- Kardos Község Önkormányzata (5552 Kardos, Gyomai út 24.)
- Hunya Község Önkormányzata (5555 Hunya, Rákóczi út 19.)
- Csárdaszállás Község Önkormányzata (5621 Csárdaszállás, Petőfi S. út 17.)
- Örménykút Község Önkormányzata (5556 Örménykút, Dózsa Gy. út 26.)



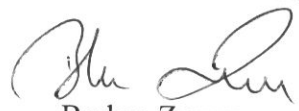
BESZÁMOLÓ

a

**Regionális Hulladékkezelő Kft.
2012. évi gazdálkodásáról**

Gyomaendrőd, 2013. március 5.

**REGIONÁLIS
HULLADÉKKEZELŐ KFT.**
5500 Gyomaendrőd,
Tanya külterület 104.
Banksz.sz.: 53200125-11084756


Berkes Zsuzsanna
ügyvezető igazgató

Cé adatok

A Vállalkozás neve: **Regionális Hulladékkezelő Kft.**
Jogi forma: Korlátolt Felelősségű Társaság
Székhely: 5500 Gyomaendrőd, Tanya külterület 104.
Telephely: 5500 Gyomaendrőd, Tanya külterület 104.
Levelezési cím: 5500 Gyomaendrőd, Tanya külterület 104.
Adószám: 22714990-2-04
KSH szám: 22714990-3821-113-04
Alapítás dátuma: 2010. július 13.
Cégbírósi bejegyzés száma: **0409-009983**

Elérhetőségek:

Telefon/fax: 66/386-094
E-mail: rhkkft@gmail.com

Számlavezető bank, bankszámlaszám:

Endrőd és Vidéke Takarékszövetkezet 53200125-11084756
(5500 Gyomaendrőd, Kossuth u. 20.)

Tevékenységi kör:

Fő tevékenység: **3821'08 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása**
Egyéb tevékenységek: 3811'08 Nem veszélyes hulladék gyűjtése
3832'08 Hulladék újrahasznosítása

Tulajdonosok

Tagok	Törzsbetét (Ft)	Törzsbetét (%)	Szavazat
Szarvas Város Önkormányzata 5540 Szarvas, Szabadság út 25-27.	3.220.000	39,07	322
Gyomaendrőd Város Önkormányzata 5500 Gyomaendrőd, Szabadság tér 1.	2.790.000	33,85	279
Kondoros Nagyközség Önkormányzata 5553 Kondoros, Hősök tér 4-5.	1.090.000	13,22	109
Csabacsúd Nagyközség Önkormányzata 5551 Csabacsúd, Szabadság út 41.	380.000	4,61	38
Kétsoprony Község Önkormányzata 5674 Kétsoprony, Dózsa Gy. u. 11.	270.000	3,27	27
Kardos Község Önkormányzata 5552 Kardos, Gyomai út 24.	150.000	1,82	15
Hunya Község Önkormányzata 5555 Hunya, Rákoczi út 19.	140.000	1,69	14
Csárdaszállás Község Önkormányzata 5621 Csárdaszállás, Petőfi S. út 17.	100.000	1,21	10
Örménykút Község Önkormányzata 5556 Örménykút, Dózsa Gy. út 26.	100.000	1,21	10
Összesen:	8.240.000	100	824

Felügyelő Bizottsági Tagok

Név

Várfi András (elnök)

Brlás János

Pákozdi János

Lakcím

5500 Gyomaendrőd, Damjanics utca 10/1.

5552 Kardos, Petőfi S. u. 17.

5540 Szarvas, Petőfi u. 17.

Könyvvizsgáló

KOVERO Könyvvizsgáló és Pénzügyi Szolgáltató Kft.

Kovács Mihály könyvvizsgáló

5600 Békéscsaba, Hal u. 3.

Előzmények

A hulladékkezelő mű próbaüzemére 2004. június 15. - 2005. január 15. közötti időszakban került sor. A társult önkormányzatok a próbaüzem lefolytatására a Gyomaszolg Ipari Park Kft. bízta meg. A próbaüzemet követően a társult önkormányzatok közbeszerzési eljárás során választották ki a telep üzemeltetőjét. A pályázatot a REMONDIS Kft. nyerte el és ennek megfelelően a társult önkormányzatok 2005. szeptemberében szerződést kötöttek a REMONDIS Kft.-vel a Gyomaendrődi Regionális Hulladéklerakó üzemeltetésére. A közbeszerzési eljárás eredményét a másik ajánlattevő megtámadta és a Magyar Köztársaság Legfelsőbb Bírósága, mint felülvizsgálati bíróság Pfv. IX. 21.222/2009/6. sz. ítélete alapján a szerződés érvénytelenségének megállapítására irányuló keresetet a Békés Megyei Bíróság 15.G.40.073/2008/5. sz. ítéletének megfelelően helybenhagyta. A perköltségekre vonatkozó rendelkezések kivételével a fentieket meghaladóan a másodfokú bíróság ítéletét hatályában fenntartja. Az ítéletnek megfelelően az Önkormányzati Társulás és a REMONDIS Kft. között létrejött szerződés érvénytelen, így a hulladékkezelő mű üzemeltetését a REMONDIS Kft. 2010. június 6-ig végezhetette.

2010. május 3-án a Gyomaendrődi Térségi Kommunális Szolgáltató Társulás társulási tanácsa úgy döntött, hogy az általuk alakított Regionális Hulladékkezelő Kft.-vel kívánják üzemeltetni a telepet. Így 2010. június 1-jével a Regionális Hulladékkezelő Kft. átvette üzemeltetésre a Gyomaendrődi Regionális Hulladékkezelő Művet, valamint a hozzátartozó gépeket, berendezéseket.

A Regionális Hulladékkezelő Kft. feladata az üzemeltetési szerződés alapján a Gyomaendrődi Regionális Hulladékkezelő Mű, valamint a hozzátartozó gépek, berendezések üzemeltetése és a települési szilárdhulladék kezelését szabályozó jogszabályok előírásainak betartása.

A társaság célja, hogy ezen feladatokat szakszerűen, hatékonyan és gazdaságosan el tudja végezni.

A társaság a hulladékgazdálkodási piacon hulladékgyűjtési-, szállítási és kezelési tevékenységet folytat. Ennek keretén belül legfőbb feladata a 9 tulajdonos önkormányzat településeiről származó települési szilárd hulladékok, valamint a termelő üzemek ipari és hasznosítható hulladékainak begyűjtése, kezelése, ártalmatlanítása a környezetvédelmi előírások betartásával.

Ezen beszámolóval a társaság 2012. évi működését kívánom bemutatni.

Tárgyi feltételek

A Regionális Hulladékkezelő Kft. a Gyomaendrődi Regionális Hulladékkezelő Mű (Gyomaendrőd, Tanya külterület 104.) telephelyén működő társaság. A telephely rendelkezik a társaság működéséhez szükséges infrastruktúrával, így a Kft. székhelyekén is működik.

A telephelyen lévő szociális építményben irodahelyiségek, női és férfi fekete-fehér öltözők és raktár helység biztosítja a tevékenységekhez szükséges működési feltételeket.

A telephelyen három környezetvédelmi létesítmény működik, mely meghatározza a társaság tevékenységeit is: depónia – hulladékártalmatlanítás, válogatócsarnok és a nyitott hulladéktároló – hulladékkezelés, komposztáló – hulladék újrahasznosítás. Továbbá a tevékenységekhez hozzátartozik a hulladékszállítás is, melyhez a telephelyen nyitott gépszín és egy műhely is tartozik. A telephelyen lévő egyéb kiegészítő létesítmények: hídmérleg, kerékfertőtlenítő, gépjármű és konténermosó, veszélyes hulladéktároló épület, gáztartály (fűtés és meleg víz előállításra), csurgalékvíz gyűjtő rendszer és medence, csapadékvíz gyűjtő rendszer és medence, monitoring kutak. A telephely kerítéssel ellátott és őrzéssel biztosított.

A társaság az alábbi saját eszközökkel rendelkezik a működés ellátásához: 2 db mobiltelefon, 1 db fax készülék, iroda bútorok, 1 db kompresszor, 1 db üzemanyag mérőfej, 11 db betonlap, 1 db 15 m³-es konténer, 1 db 32 m³-es konténer, 1 db Viking fűnyíró traktor, 2 db komplett számítógép szoftverrel és monitorral.

A telephelyen lévő kiegészítő létesítmények és a jelentős szabad területtel (cc. 15 ha) biztosítható az új hulladékról szóló törvénynek való megfeleléshez szükséges új hulladékkezelési technológia fejlesztésének megvalósítása.

A társaság a létesítmény mellett a hozzátartozói gépeket, eszközöket is bérli üzemeltetésre a tulajdonosoktól: aprítógép, kompaktor, MTZ, Renault multiliftes tehergépkocsi.

A társaság műszaki felszereltsége szűkösek, ezért bérlettel oldotta meg a működéshez szükséges feltételek megteremtését. 2012. évben a feladatok ellátásához az alábbi eszközöket is bérelte a társaság:

- 3 db 3 m³-es nyitott konténer (bérleti díj: 5000 Ft/db/hó)

/2012. szeptember 28-ig/

- 3 db 5 m³-es konténer (bérleti díj: 10 000 Ft/2 db/hó; 8000 Ft/db/hó)

/2012. augusztus 15-ig/

- 1 db konténerszállító tehergépkocsi (bérleti díj: 63 000 Ft/hó)

/2012. május 31-ig/

- multiliftes tehergépkocsihoz pótkocsi (bérleti díj: 130 000 Ft/hó)
/2012. szeptember 28-ig/
- bálázógép (bérleti díja: 120 000 Ft/hó)

Lehetőségeinkhez képest bővítésre kerül eszközparkunk, mely nagymértékű minőségi cserét is jelent. 2012 évben 1 db pótkocsi beszerzése történt 5 403 700 Ft értékben a fejlesztési tartalék terhére.

Tevékenységek árbevétele

A társaság bevétele összességében terven felül alakult, bizonyos területen a bevétel elmaradt a tervezethez képest, más területen azon megnőtt, melynek oka a külső befogadások felé nyitás. A társaság legfontosabb feladata a tulajdonosok hulladékainak kezelése. Ezáltal a legtöbb árbevétel is a tulajdonos önkormányzatoktól avagy azok szolgáltatóitól származik. Az adott tárgyévra vonatkozó befogadási díjat a társaság taggyűlése határozza meg, mely az elmúlt 2,5 év alatt nem változott:

- települési vegyes kommunális hulladék: 6,258 Ft/kg + Áfa.
- építési törmelék: 1,874 Ft/kg + Áfa.

A társaság további hulladékártalmatlanításra vonatkozó árbevételét szerződések alapján a helyi és környékbeli vállalkozóktól biztosítja. Azon beszállítók, akik eseti jelleggel jelennek meg a telephelyen a helyi pénztárban fizetnek készpénzzel.

A társaság tulajdonosai által 2012. évi beszállított hulladék mennyiség és árbevétele

Tulajdonos települések	2012. évi beszállított hulladék mennyiség (kg)	2012 évi bevétel
Gyomaendrőd	2 527 880	15 845 965
Szarvas	4 466 080	27 948 729
Csabacsüd	297 160	1 859 627
Kondoros	1 182 920	7 402 713
Kardos	100 860	631 182
Csárdaszállás	179 360	1 122 435
Örménykút	47 680	298 381
Kétsoprony	249 960	1 564 250
Hunya	98 420	615 912
Összesen	9 150 320	57 289 194

A szolgáltatók közül a Gyomaközszolg Kft. és a Szarvasi Komép Kft. más település hulladékát is begyűjti, mely hulladék ártalmatlanítását szintén a társaság végzi. A Szarvasi Komép Kft. Békészentandrásról, a Gyomaközszolg Kft. pedig 2012. február 1-jétől Dévaványáról szállít be a kommunális hulladékot.

A taggyűlés 7/2012. (V.08.) számú határozata alapján 2012. június 1-jétől a külső befogadási díjat állapított meg, mely nettó 8000 Ft/tonna.

Továbbá a taggyűlés 18/2012. (IX.13.) számú határozatával hozzájárult, hogy a társaság Békés Város közszolgáltatójával megkösse a szerződést hulladékártalmatlanításra nettó 6500 Ft/tonna befogadási díjon 2012. október 1-től 2013. szeptember 30-ára vonatkozóan.

Külső településekről 2012. évi beszállított hulladék mennyiség és árbevétele

Település neve	2012. évi beszállított hulladék mennyiség (kg)	2012 évi bevétel
Dévaványa	1 335 740	9 883 311
Békés	1 105 240	7 184 060
Békésszentandrás	139 560	1 116 480
Összesen	2 580 540	18 183 851

A békési hulladék kezelése a fajlagos költségeket 10-15%-kal emeli meg. Ezzel szemben több árbevételre tett szert a társaság, mellyel a rekultivációs céltartalék megképzését tudtuk biztosítani.

A komposztáló árbevételét a telepre beszállított szelektíven gyűjtött szervesanyag (zöld hulladék) biztosítja. A tulajdonos önkormányzatok közül egyedül Gyomaendrőd Városából a szolgáltatótól, a lakosságtól és a helyi közületektől érkezik be zöldhulladék, mely nagyon csekély árbevételt biztosít. A tulajdonosok zöldhulladéokra vonatkozó befogadási díja: 3,124 Ft/kg + Áfa. A komposztáló területére 2012. évben az Alföldvíz Zrt. által befogadott települési szennyvíz iszap került befogadásra szintén csekély árbevételt biztosítva 3,36 Ft/kg + Áfa befogadási díjon.

A szelektív hulladékkezelés árbevételét a megyében összegyűjtött mezőgazdasági fólia, a telepre beszállított szelektíven gyűjtött műanyag és papír hulladék és a depóról visszaválogatott szelektív hulladék és a Gyomaközszoig Kft.-nek végzett hulladékkezelés adja. 2012-ben 160 tonna hulladék került értékesítésre. Az értékesítés mindig a legjobb vételi árat adó társaságnak történik. A Gyomaközszoig Kft.-nek végzett hulladékkezelés éves árbevétele: 1 525 e Ft.

Hulladékszállítás tekintetében legfőbb árbevételt biztosító partnerünk a Szarvasi Komép Kft., mely 5 100 e Ft árbevételt eredményezett. 2012. októberében a társaság tulajdonosi hozzájárulással egyetértve egy új pótkocsit vásárolt.

A költségek csökkentése érdekében a konténerszállító tehergépkocsi bérlete 2012. június 1-től felmondásra került. A társasággal továbbra is szerződött partnerek hulladékszállása alvállalkozásba került kiadásra a Gyomaközszolg Kft. részére.

A társaságnak egyéb árbevétele keletkezik a konténerek bérbeadásából, a hulladékgyűjtő gépkocsik mosatásából és tárolásból.

Az alábbiakban a fenti kibontás alapján került bemutatásra a társaság 2012. évi árbevételének alakulása.

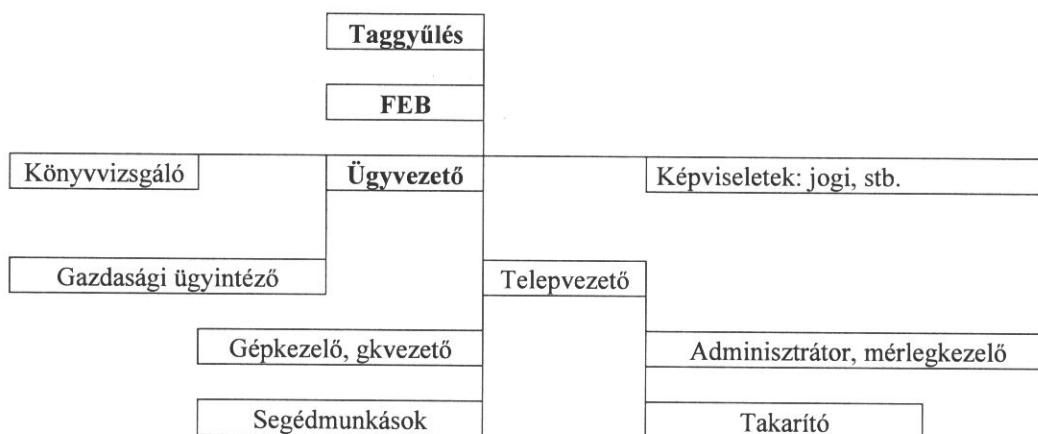
	Összes bevételhez viszonyított értéke	
A Regionális Hulladékkezelő Kft. 2012. évi bevételei:	110 671 e Ft	99 %
Hulladéktátrmatlanítási árbevétel:	92 997 e Ft	82,5 %
Komposztáló árbevétele:	191 e Ft	0,2 %
Szelektív hulladékkezelés árbevétele:	4 985 e Ft	4 %
Hulladékszállítás árbevétel:	12 155 e Ft	10 %
Egyéb árbevétel:	343 e Ft	0,3 %
Egyéb bevételek:	2 052 e Ft	2 %
Pénzügyi műveletek bevétele:	1 893 e Ft	2 %
Támogatás:	152 e Ft	0,01 %
Egyéb bevétel:	7 e Ft	0 %

Személyi feltételek

A társaság a taggyűlés kérésére létszám csökkentést eszközölt 2012 év elején, a többletmunkák idejére támogatott munkavállalók foglalkoztatásával került megoldásra.

A Regionális Hulladékkezelő Kft. 2012. évi statisztikai létszáma 10 fő.

A Regionális Hulladékkezelő Kft. szervezeti felépítése



A társaság 1 fő gazdasági ügyintézőt, 1 fő telepvezetőt (2012. június 30-ig), 1 fő adminisztrátor-mérlegkezelőt, 2 fő gépkocsivezetőt (1 fő 2012. november 30-ig), 1 fő gépkezelőt, 1 fő karbantartót, 1 fő segéd munkást alkalmazott.

A telephelyen lévő egyes technológiák speciális létszámgigényt igényelnek, melyet a meglévő létszám átvezénylésével oldunk meg (Pl.: komposzt előkészítés, szelektív hulladék válogatása, bálázása).

Az ügyvezető 2012. június 30-ig megbízási szerződéssel foglalkoztatott, megbízási díja 150 000 Ft/hó volt. 2012. július 1-jétől munkaviszonyban végzi a társaság vezetését 230 000 Ft/hó bérrel.

Továbbá megbízási díj illeti a társaság 3 fő felügyelő bizottsági tagot. Az elnök megbízási díja 35 000 Ft/hó, melyről 2011. május hónaptól lemondott. A 2 felügyelő bizottsági tag megbízási díja 30 000 Ft/fő/hó.

A társaság 2012. évi **bérköltsége:**

- alkalmazotti: 12 794 e Ft
- megbízásos: 1 620 e Ft.

Összesen: **14 414 e Ft**

2012. évi **személyi jellegű kifizetések:**

- | | |
|------------------------------|----------|
| - gépkocsi költségtérítések: | 962 e Ft |
| - üzleti vendéglátás: | 87 e Ft |
| - munkaruha, védőital: | 138 e Ft |
| - egyéb: | 158 e Ft |

Összesen: **1 345 e Ft**

2012. évi **bérfizetéseket:**

- | | |
|------------------------------|------------|
| - szociális adó: | 2 365 e Ft |
| - egészségügyi hozzájárulás: | 38 e Ft |
| - szakképzési hozzájárulás: | 215 e Ft |
| - munkáltatói szja: | 22 e Ft |

Összesen: **2 640 e Ft**

A társaság 2012. évi **személyi jellegű költsége 18 399 e Ft.**

Költségelemzés

Az alábbiakban a 2012. évi anyagi jellegű költségek kerülnek részletes kibontásra, értelmezésre:

Anyagköltség összesen: 20 182 e Ft

Alapanyagok, egyéb anyagok: 2 689 e Ft

Üzemanyag, kenőanyag: 14 232 e Ft

2012 évi gázolaj felhasználás 41 612 liter volt. melynek 38%-t a szállítógépjárművek, 62 %-t pedig a telepen lévő gépek használták fel.

Közüzemi díjak: 1 801 e Ft

A társaság a telephelyen 458 m³ ivóvizet, 7040 kg propángázt meleg víz előállításra, fűtésre és 28 871 kwh villamosenergiát használt fel 2012. évben.

Karbantartási anyagok: 134 e Ft

Egy éven belül elhasználódó anyagi eszközök: 868 e Ft.

Ide tartoznak a szerszámok, a gépekhez és gépjárművekhez tartozó alkatrészek (pl. gumiabroncs, hidraulika szivattyú)

Irodaszerek, tisztítószer: 397 e Ft

Egyéb anyagköltség: 61 e Ft

Az anyagköltség az összes ráfordítás és költségek 19%-t teszi ki, melynek 71%-a üzemanyag és kenőanyag költség.

Igénybevett szolgáltatások összesen: 37 588 e Ft

Szállítási költségek: 126 e Ft

Rakodási költségek: 175 e Ft

Multifunkcionális fénymásoló gép használat: 198 e Ft

Tűzvédelmi, munkavédelmi és foglalkozás egészségügyi szolgáltatás: 376 e Ft

Akkreditált laborvizsgálatok: 2 298 e Ft

Kártevő mentesítés: 110 e Ft

Bérleti díjak: 23 336 e Ft

Ide tartoznak a konténer bérleti díjak, pótkocsi bérleti díja, bálázó gép bérleti díja, hulladékgyűjtő gépkocsik bérleti díja, weboldal bérleti díja.

Telep bérleti díja:	20 000 e Ft
Konténer bérletek:	284 e Ft
Gépjárművek bérlete:	1 818 e Ft
Termelőgép bérlete:	1 440 e Ft
Egyéb bérlet:	194 e Ft

Karbantartási költségek: 3 595 e Ft

Őrzés-védelem: 3 389 e Ft

Hirdetés, reklám, propaganda költségek: 388 e Ft

Utazási és kiküldetési költségek: 73 e Ft

Könyvviteli szolgáltatás: 1 775 e Ft.

Könyvvizsgálat költsége: 299 e Ft

Egyéb igénybevett szolgáltatások: 1 450 e Ft.

Egyéb igénybevett szolgáltatások költségei között szerepelnek a postai költségek, telefon és internet költségek, ügyvédi díjazás költsége.

Egyéb szolgáltatások összesen: 1 354 e Ft

Hatósági igazgatási szolgáltatási díjak, illetékek: 425 e Ft

Banki költségek: 208 e Ft

Biztosítási díjak: 721 e Ft

Vagyonbiztosítás 493 e Ft, gépkocsi kötelező gépjármű felelősség biztosítási díj: 228 e Ft.

ELÁBÉ: 480 e Ft

Közvetített szolgáltatások értéke: 1 078 e Ft

Szolgáltatások költsége összesen: 60 682 e Ft.

Egyéb ráfordítások összesen: 24 840 e Ft

Önkormányzati adók: 1 640 e Ft

Céltartalék: 21 950 e Ft

Egyéb ráfordítások: 1 250 e Ft

Az egyéb ráfordítások között a legnagyobb költséget képviselő tétel a céltartalék, mely a depónia rekultivációs költségét tartalmazza. A rekultivációs költség meghatározása hulladék

mennyiség alapján történik. 2012. évben lerakással ártalmatlanított hulladék mennyiség: 15 848,25 tonna. A rekultivációs céltartalék az összes költség 21%-t teszi ki.

A társaság a 2012. évi gazdálkodásánál a költségcsökkentésre törekedett. Az év elején felülvizsgálatra kerültek a társaság szerződései, melynek célja szintén a hatékony és gyors költségcsökkentés volt.

A fenti költség kimutatásból is jól látható, hogy a társaság működésével kapcsolatos általános költségek bővülnek a telepüzemeltetésével kapcsolatos általános költségeivel, mint például a közüzemi költségek, tűzvédelmi, akkreditált laborvizsgálatok költségei, kártevő mentesítéssel kapcsolatos költség, őrzés-védelem költsége. A magas állandó költségek miatt megállapítható, hogy önmagában csak egy tevékenység folytatása a telepen nem költséghatékony gazdálkodást eredményezne.

A társaság működése érdekében az lenne a legoptimálisabb működés, ha a településekről nem csak a kommunális hulladék kerülne kezelésre a telepen, hanem a hasznosítható azaz értékesíthető szelektív hulladékok is. A szelektív hulladékgyűjtés és kezelés is a hulladékgazdálkodás azon feladata közé tartozik, amely gazdaságossági szempontból egy regionális szinten kialakított rendszerben olcsóbb és hatékonyabb az üzemeltetése.

A telepen létesített komposztáló és szelektív hulladék válogató csarnok azon alternatívákat nyújtja, mely létesítményekben megvalósítható az újrahasznosítással avagy feldolgozással kapcsolatos fejlesztéseket, mely által csökkenthető a lerakott hulladék mennyisége és a hulladéklerakó élettartama is meghosszabbítható.

A társaság fő tevékenysége mellett végzi a szelektív hulladékkezelést. A létesítmény adott, melyhez bálázógépet bérel a társaság. A szelektív hulladékkezeléshez Gyomaendrőd Város Önkormányzatától 2 fő segédmunkást biztosít.

A tevékenység közvetlen költségei:

- anyagköltség:	415 e Ft
- igénybevett szolgáltatások költsége:	1 666 e Ft
- személyi jellegű ráfordítások:	1 200 e Ft
Összes ráfordítás:	3 281 e Ft.

A társaság 2012. évben szelektív hulladékkezelés kapcsán elért árbevétele 4 653 e Ft.

A szelektív hulladékkezelés árbevételenek 35% a mezőgazdasági fólia kezelése, értékesítése adja. A Gyomaközszolg Kft.-nek végzett hulladékkezelés a szelektív hulladék árbevételenek 31%-t teszi ki.

A szelektív hulladék mennyiségét visszaválogatással igyekszünk növelni, de létszám hiány miatt nem teljesíthető teljeskörűen.

A komposztálón nyílt prizmás komposztálási technológiát alkalmaz a társaság. A szerves hulladék aprítását követően az iszappal kerül összekeverésre, majd pedig prizmákba való érlelés követi. A tavaszi és őszi idényben jellemzőbb a szerves hulladék beszállítás.

Közvetlen költségei:

- anyagköltség:	263 e Ft
- igénybevett szolgáltatások költsége:	39 e Ft
- személyi jellegű ráfordítások:	396 e Ft
Összes ráfordítás:	698 e Ft.

A komposztáló 2012. évi árbevétele: 191 e Ft, melyet a helyi közszolgáltatótól, a helyi lakosságtól származó szerves hulladék és az Alföldvíz Zrt. által beszállított iszap adja.

A technológia gazdaságossá alakításához szükség lenne a közszolgáltatók közreműködése, mely során a szolgáltatót településen bevezetésre kerülne a zöldjárat. Ennek hiányában elmondható, hogy a komposzt telep veszteséges működéséhez hozzájárul, hogy a szerves hulladék nagy részét még mindig a depóniába lerakjuk.

Értékesítés hiányában a komposzt a depónián kerül a takaráshoz felhasználásra.

Hulladékszállítás eredményességének működése érdekében a hulladékszallító gépkocsi bérlete felmondásra kerül. Továbbá a pótkocsi bérlete is megszüntetésre került és a taggyűlés hozzájárulásával egy új pótkocsi beszerzésre került.

Közvetlen költségei:

- anyagköltség:	6 855 e Ft
- igénybevett szolgáltatások költsége:	2 119 e Ft
- személyi jellegű ráfordítások:	1 451 e Ft
- egyéb ráfordítás:	1 100 e Ft
Összes ráfordítás:	11 525 e Ft

A hulladékszállítás 2012. évi árbevétele: 12 155 e Ft.

Hulladékgazdálkodás

A Regionális Hulladékkezelő Kft. a hatályos környezetvédelmi és a hulladékgazdálkodási jogszabályi előírások alapján végzi a tevékenységét. A tevékenységek környezetvédelmi engedély kötelesek, mely meghatározzák a Kft. működését.

Szelektív hulladék

A szelektíven gyűjtött hulladékok válogatás, majd bálázás után értékesítésre kerülnek.

A társaság hulladékértékesítés terén csekély mennyiséget tud eladni. Tekintettel arra, hogy a szolgáltatók saját maguk kívánják értékesíteni a hasznosítható hulladékokat.

2012-ben a társaság 188,56 tonna haszonanyagot értékesített. Az értékesített hulladék tekintetében jelentős hányadot képvisel a térségben begyűjtött mezőgazdasági fólia.

Az alábbi táblázatban a 2012 évi kezelt hulladékok mennyiség mutatja be anyag fajtánként.

Hulladékfajta	Mennyiség (kg)
mezőgazdasági fólia	101 424
műanyag	18 906
papír	14 620
üveg	21 700

Komposztálás

A szelektíven beérkező zöld és szerves anyagok a komposztálón kerülnek elhelyezésre. A zöldhulladékok aprítás után a nyers szennyvíziszappal kerül összekeverésre. Az összekevert anyag nyílt komposztálási technológián kerül kezelésre.

A kész komposztot a depónia rendszeres takarására használjuk fel.

2012 évi kezelt szerves hulladékok és mennyiségük

Hulladékfajta	Mennyiség (kg)
zöld hulladékok	65 460
szennyvíziszap	19 160

Ártalmatlanítás

A beérkező kommunális hulladékok a szemrevételezés és mérlegelést követően a depónián kerülnek leürítésre. A leürített hulladék a depónián dombépítéssel technológiával rétegenkénti takarással ellátva a kompaktorral került tömörítésre.

A telepre beszállított inert hulladékot a depónia bejáró útjának kialakítására, illetve takaróanyagként került felhasználásra. A depónia bejáratánál előre gyártott beton útelemezből került kiépítésre egy bejáró, mellyel a hulladék felszínén történő ürítéskor is biztosítható a lerakón való ürítés, közlekedés.

A könnyű frakciójú hulladékok kikerülésére hulladékfogó háló került kialakításra a depónia peremén.

A lerakásra szánt hulladékokból, amennyiben tovább értékesítésre alkalmas hasznosítható hulladékokat találunk, kézzel kiszeparáljuk.

2012 évi ártalmatlanított hulladék mennyisége: 15 848,25 tonna

Az első ütemben betölthető engedélyezett hulladék mennyiség: 179. 848 m³

2012. december 31-ig lerakással ártalmatlanított hulladék mennyisége: 103 578 m³

Az első ütem 2012. év végi szabad kapacitása 76 270 m³ kb. 95 337,5 tonna.

Számításaim alapján a 2012 évi ártalmatlanított hulladék mennyiségi tendenciát követve 5 év múlva telik be a depónia I. üteme.

A hulladéklerakóban a lerakott hulladékok összetételének és az összetevők tömegmegoszlását, a biológiailag lebomló szervesanyag-tartalmat évszakonként mérjük. Az elkészített hulladék analízis eredménye szerint a depóniába kerülő lakossági hulladéknak magas a szerves anyag tartalma.

Az alábbi táblázat az eredmények kiértékelését mutatja be:

Hulladékfajta	%
Papír	9
Textil	4
Műanyag	20
Üveg	4
Fém	3
Szerves	32
Veszélyes	2
Lom	2

Éghető	3
Egyéb	21

A táblázat alapján megállapítható, hogy a lerakott hulladék mennyisége csökkenthető a zsákos (szelektíven gyűjtött) zöldhulladék gyűjtőjáratok beiktatásával.

A válogató csarnok és a komposztáló jelentősen a maximális kapacitás szintje alatt teljesít.

A létesítmények kapacitása a létesítési engedély alapján a jogszabályban is előírt 100 ezer fő befogadására lett engedélyezve. A beszállítók a vegyesen kevert hulladékot szállítja be, az értékesíthető hulladékot saját maguk eladják, már kezelésre sem jön be a telepre. Így a válogató csarnok regionális szerepe ezzel megszűnt.

Összefoglalva megállapítható, hogy szükségessé válik egy olyan technológiafejlesztés, mellyel a lerakható háztartási hulladékban a hasznosítható hulladékok és a szervesanyag tartalom csökkenését eredményezi. A technológia alkalmazásával csökkenthető a lerakásra kerülő hulladék és meghosszabbodik a lerakó élettartama, mindamellett, hogy a haszonanyagok visszanyerését segíti elő.

2	2	7	1	4	9	9	0	3	7	0	0	1	1	3	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai szám

0	4	-	0	9	-	0	0	9	9	8	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése:

Regionális Hulladékkezelő Kft

A vállalkozás címe, telefonszáma:

5500 Gyomaendrőd, Tanya külterület 104.

ÉVES BESZÁMOLÓ

2012.01.01-2012.12.31

időszak

Keltezés: **Gyomaendrőd, 2013.03.05**

**REGIONÁLIS
HULLADÉKKEZELŐ KFT.**
5500 Gyomaendrőd
Tanya külterület 104.
Számlaszám: 53200125-11084756



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

2 2 7 1 4 9 9 0 3 7 0 0 1 1 3 0 4

Statisztikai számjel

0 4 - 0 9 - 0 0 9 9 8 3

Cégjegyzékszám

Regionális Hulladékkezelő Kft

2012.01.01-2012.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló - Eredménykimutatás (összköltség) "A"

Időszak

Ezer HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év/id.	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
97	98	99	100	101
I.	Értékesítés nettó árbevétele	140 606	0	110 671
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	1 530	0	7
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	0	0	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	76 759	0	60 682
V.	Személyi jellegű ráfordítások	25 077	0	18 400
VI.	Értékcsökkenési leírás	1 741	0	1 928
VII.	Egyéb ráfordítások	33 714	0	24 840
	VII. sorból: értékvesztés	0	0	176
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	4 845	0	4 828
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	886	0	1 893
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	886	0	1 893
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A.+B.)	5 731	0	6 721
X.	Rendkívüli bevételek	0	0	152
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0	0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0	0	152
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C.+D.)	5 731	0	6 873
XII.	Adófizetési kötelezettség	3 349	0	2 952
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.-XII.)	2 382	0	3 921
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	2 382	0	3 921

Keltezés:

2013.03.05

REGIONÁLIS
HULLADÉKKEZELŐ KFT.

5500 Gyomaendrőd,
Tanya külterület 104.
Banksz.sz.: 53200125-11084756



a vállalkozás vezetője

2 2 7 1 4 9 9 0 3 7 0 0 1 1 3 0 4

Statistikai számjel

0 4 - 0 9 - 0 0 9 9 8 3

Cégjegyzékszám

Regionális Hulladékkezelő Kft

Egyszerűsített éves beszámoló - Mérleg "A"

2012.01.01-2012.12.31

Időszak

Ezer HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év/id.	Előző év(ek) módosítás ai	Tárgyév
97	98	99	100	101
1	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	8 694	0	16 352
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	580	0	399
3	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	8 114	0	15 953
5	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
6	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
7	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesb.	0	0	0
8	B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12. sor)	60 999	0	100 637
9	I. KÉSZLETEK	605	0	41
10	II. KÖVETELÉSEK	17 429	0	16 867
11	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
12	IV. PÉNZESZKÖZÖK	42 965	0	83 729
13	C. Aktív időbeli elhatárolások	9 867	0	7 558
14	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+08.+13. sor)	79 560	0	124 547
15	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	25 552	0	29 474
16	I. JEGYZETT TŐKE	8 240	0	8 240
17	16. sorból: visszvásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
18	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
19	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
20	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	8 751	0	14 448
21	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	6 179	0	2 865
22	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
23	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	2 382	0	3 921
24	E. Céltartalékok	50 256	0	72 206
25	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sor)	2 910	0	22 867
26	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
27	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
28	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2 910	0	22 867
29	G. Passzív időbeli elhatárolások	842	0	0
30	FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sor)	79 560	0	124 547

Keltezés: 2013.03.05

REGIONÁLIS
HULLADÉKKEZELŐ KFT.
5500 Gyomaendrőd,
Tanya külterület 104
Banksz.sz.: 53200125-11054750

a vállalkozás vezetője

Stat. 22714990-2-04
Cg. 04-09-009983

REGIONÁLIS HULLADÉKKEZELŐ KFT.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2012.01.01-2012.12.31. időszaki
egyszerűsített éves beszámolóhoz

REGIONÁLIS
HULLADÉKKEZELŐ KFT.
5500 Gyomaendrőd,
Tanya külterület 104.
Bankszáma: 53200125-11084756
.....
vállalkozás vezetője

I. Általános kiegészítések

1. A társaság általános jellemzői

Név: Regionális Hulladékkezelő Kft

Alakulás időpontja: 2010.05.14.

Székhelye: 5500 Gyomaendrőd, Tanya külterület 104.

Társaságunkat kilenc önkormányzat hozta létre.

Alapító tagok:

Kétsoprony Község Önkormányzata

Kondoros Nagyközség Önkormányzata

Örménykút Község Önkormányzata

Hunya Község Önkormányzata

Gyomaendrőd Város Önkormányzata

Szarvas Város Önkormányzata

Csabacsúd Nagyközség Önkormányzata

Csárdaszállás Község Önkormányzata

Kardos Község Önkormányzata

Főtevékenység: Nem veszélyes hulladék gyűjtése

Beszámoló aláírására jogosult vezető: Berkes Zsuzsanna

2. A számviteli politika fő vonásai

a., A könyvvizetés és az eredmény kimutatásának módja

A társaság kettős könyvvitelt vezet, és a számvitelről szóló 2000. évi C törvény szerinti egyszerűsített éves beszámolót készít.

A beszámoló részét képező mérleg „A” (mérlegszerű) változatban, az eredménykimutatás összköltség-eljárással és „A” (független tagolású) változatban készül.

A beszámoló készítésének időpontja a tárgyévet követő év január 31. napja.

A társaság a költségeit elsődlegesen az 5-ös, másodlagosan a 6/7-es számlaosztályokban vezeti.

b., Értékelési módok és eljárások

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékelése az eredeti bruttó értékből (beszerzési-, létesítési költség) levonva a tárgyév végéig elszámolt értékcsökkenés, terven felüli értékcsökkenés, növelve a visszaírás összegével (könyvszerinti nettó értéken) történik.

A **részesedések** értéke a társasági szerződés(ek)ben meghatározott értékkel, illetve - vásárolt részesedések esetén - a tényleges vételi árral egyező, kivéve, ha valamely részesedéssel kapcsolatban értékvesztést ill. visszaírást kell elszámolni.

Az **adott kölcsönök** összege az eredeti kölcsönfolyósításoknak a tényleges törlesztésekkel csökkentett összegével egyező, módosítva az esetleges értékvesztéssel, visszaírással.

A **követelések és egyéb eszközök** – az elszámolt értékvesztéssel csökkentett, ill. az értékvesztés visszaírt összegével növelt - elismert, elfogadott, bekerülési (könyvszerinti) összeggel

értékelendők. A devizában nyilvántartott és az év végén fennálló követeléseket a számviteli törvényben előírtak szerint kell a mérlegben szerepeltetni.

A kötelezettségek értékelése hasonlóképpen, a törvényi előírások szerint történik.

A saját tőke összege a tényleges bekerülési (könyv szerinti) értékkel egyező.

c., Az értékcsökkenés elszámolásának módja

A társaság az immateriális javak és tárgyi eszközök terv szerinti értékcsökkenését a használatba vett eszközöknél az eszköz várható elhasználódási ideje és a hasznos időtartam végén várhatóan realizálható érték (maradványérték) figyelembe vételével határozza meg.

Az értékcsökkenés elszámolása az üzembe helyezés napjától kezdődően lineáris - a beszerzési-, létesítési költség (bruttó érték) százalékában kifejezett - leírási kulcsok alkalmazásával történik.

Terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni a piaci értékig arra a tárgyi eszközre, amelynek könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb a piaci értékénél

A használatba vétellel egyidejűleg teljes egészében értékcsökkenésként kerül elszámolásra a 100 eFt egyedi beszerzési (előállítási) érték alatti tárgyi eszközök értéke.

d., A követelések értékvesztésének elszámolása

Az értékvesztés megállapításának alapja a vevők, adósok egyedi minősítése, az összes lényeges információt alapul véve.

e., Rendkívüli tételek elkülönítésének szempontjai

Rendkívüli bevétel, ráfordítás a számviteli törvény szerint meghatározott vagyonnövekedéssel, - csökkenéssel járó gazdasági események.

2. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

2.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, a mérleg korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

2.2. Sajátos tételbesorolások

A mérlegben olyan tétel nem szerepel, amely több sorban is elhelyezhető lenne, és sajátos besorolása bemutatást kívánna.

2.3. Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

A Kft. mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

Tétel átsorolások

A mérlegben az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése nem változott.

Értékelési elvek változása

Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek - a jogszabályi előírások változásain túl - nem változtak.

2.4. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

2.5. Értékelési különbözetek

Devizás tételek fordulónapi átértékelése

A mérlegben valuta-, devizakészlet, külföldi pénzügyi eszköz, - követelés, - év végi átértékelési különbözete nincs.

Értékhelyesbítések alakulása

A Kft. a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

2.6. Mérlegen kívüli tételek

Nyitott határidős, opciós és swap ügyletek

A gazdálkodónak a mérlegben nem látszó, a mérleg fordulónapjáig le nem zárt ügyletek miatti függő, vagy biztos (jövőbeni) kötelezettsége nincs.

Egyéb mérlegen kívüli tételek

Mérlegen kívüli tételek nincsenek.

2.7. Befektetett eszközök

Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása

A terv szerint elszámolásra kerülő értékcsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem került sor.

Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása vagy annak visszaírása kapcsán a beszámolási időszakban terv szerinti értékcsökkenési leírás ismételt megállapítására egyetlen eszköz esetében sem került sor.

A befektetett eszközök értékének alakulása:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2012.01.01. nyitó	Bruttó érték növekedés	Bruttó érték csökkenés	Értékcsökkenés növekedés	2012. évi záró
Immateriális javak	580	0	0	181	399
Ingatlanok és kapcs. vagyoni értékű jogok	327	0	0	7	320
Műszaki berendezések, gépek, járművek	4 433	5 404	0	952	8 885
Egyéb berendezé- sek, felszerelések, járművek	3 354	36	0	788	2 602
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	9 586	5 440	0	4 146
Összesen	8 694	15 026	5 440	1 928	16 352

Üzleti érték leírása

A Kft. mérlegében üzleti vagy cégérték sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

2.8. Forgóeszközök

Hátrasorolt eszközök

A mérlegben olyan követelés vagy hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely az adósnál vagy a kibocsátónál hátrasorolt kötelezettségnek minősül, sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

A forgó eszközök összetétele:

Készletek	41 ezer Ft
Követelések	16 867 ezer Ft
- vevők	11 880 ezer Ft
- vevők értékvesztése	- 176 ezer Ft
- folyamatos teljesítésű levonható áfa	3 319 ezer Ft
- cégtelefon átvezetési számla	4 ezer Ft
- társasági adó	1 358 ezer Ft
- helyi iparüzési adó	482 ezer Ft
<u>Pénzeszközök</u>	<u>83 729 ezer Ft</u>
Összesen	100 637 ezer Ft

2.9. Aktív időbeli elhatárolások

A bevételek aktív időbeli elhatárolását a 2012. év során teljesített, de 2013. évben leszámított árbevétel adja, 7 558 ezer Ft értékben, mely teljes egészében a főtevékenységből származik.

2.10. Saját tőke

Saját tőke változása

A Kft. saját tőkéje a tárgyidőszakban a tárgyévi mérleg szerinti eredmény és a lekötött tartalék feloldása által változott.

Jegyzett tőke	8 240 ezer Ft
Eredménytartalék	14 448 ezer Ft
Lekötött tartalék	2 865 ezer Ft
<u>Mérleg szerinti eredmény</u>	<u>3 921 ezer Ft</u>
Saját tőke összesen	29 474 ezer Ft

Visszavásárolt saját üzletrészek

A társaság a tárgyévben saját üzletrészeivel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

Lekötött tartalék jogcímei

Lekötött tartalék képzése fejlesztési tartalék címen történt, 4 628 ezer Ft értékben a 2010. évben, ebből a 2011. évben 1 314 ezer Ft-ot feloldott a cég, így 3 314 ezer Ft maradt. A 2011. évben 2 865 ezer Ft fejlesztési tartalékot képzett a Társaság. Majd a 2012. évben a társaság feloldotta a 3 314 ezer Ft-ot. Év végével lekötött tartalékban maradt 2 865 ezer Ft.

2.11. Céltartalékok

A társaság rekultivációs célra céltartalékot képez. A képzés módja a rekultivációig hátralevő időszakra vetített, műszaki-gazdaságossági számításokkal alátámasztott várható rekultivációs ráfordítások összege.

A 2012. évre jutó rekultivációs ráfordítás 21 950 ezer Ft.

2.12. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Kötelezettségek átsorolása

A tárgyévben a hosszú lejáratú kötelezettségeknek a fordulónapot követő egy éven belül esedékes törlesztése nincs.

Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

Rövid lejáratú kötelezettségek *adatok ezer Ft-ban*

Jövedelem elszámolási számla	779
Letiltások	1
Szállítók	19 500
Adók	2 587
Összesen	22 867

3. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

3.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

3.2. Össze nem hasonlítható adatok

A Kft. eredménykimutatásában az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

3.3. Az eredménykimutatás tagolása

Új tételek az eredménykimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

3.4. Bevételek

Értékesítés nettó árbevétele

A nettó árbevétel jelentős hulladék lerakási, ártalmatlanítási tevékenységből származik. Az előző évekhez képest bővült a tevékenységi köre a Kft-nek bérbeadói és gépjármű karbantartási tevékenységgel.

Kapott támogatások bemutatása

A Kft. támogatási program keretében a beszámolási időszakban bértámogatást igényelt a Munkaügyi Központtól, a 2012. évben a kapott támogatás összege 152 182,-Ft.

Aktivált saját teljesítmények értéke

A beszámolási időszakban aktivált saját teljesítmény nem került elszámolásra.

4. Tájékoztató adatok

4.1. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

A foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámának alakulását mutatja be állománycsoportonként az alábbi táblázat:

Átlagos statisztikai állományi létszám megoszlása

Állománycsoport	Átlagos létszám (fő)
Szellemi	3
Fizikai	7
	10

Béradatok

A tárgyévből foglalkoztatott munkavállalók bérköltségét mutatja be az alábbi táblázat:

Bérköltség megoszlása

Állománycsoport (ezer Ft)	Bérköltség
Szellemi foglalkozásúak	4 894
Fizikai foglalkozásúak	9 521
Összesen:	14 415

Személyi jellegű egyéb kifizetések

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók egyéb személyi jellegű kifizetései az időszakban 1 345 ezer Ft.

Az ügyvezető díjazása:

2012.06.30-i dátumig az ügyvezető megbízási jogviszonyban, majd utána munkaviszonyban látta el feladatait. Az ügyvezető éves díjazása összesen 2 280 000,- Ft volt, személyi jellegű egyéb kifizetésben kiküldetési költség címén részesült, 524 062,- Ft összegben. Az ügyvezetővel szemben fennálló követelése a cégnek 2012. évben nem volt.

4.2. Környezetvédelem

Környezetvédelmi céltartalékok

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.

4.3. Társasági adó alapjának levezetése

<i>Adózás előtti eredmény</i>	<i>6 873 ezer Ft</i>
<i>Növelő tételek</i>	<i>24 254 ezer Ft</i>
- rekultivációs céltartalék	21 950 ezer Ft
- számviteli tv. szerinti értékcsökkenés	1 928 ezer Ft
- bírságok	200 ezer Ft
- követelések értékvesztése	176 ezer Ft
<i>Csökkentő tételek</i>	<i>1 612 ezer Ft</i>
- adótörvény szerinti értékcsökkenés	1 612 ezer Ft
Társasági adó alapja	29 515 ezer Ft

4.4. Egyéb tájékoztatások

A Számviteli törvény 151 §-a szerint a vállalkozás könyvviteli szolgáltatásait Vercentrál Kft (8154 Polgárdi, Bocskai u.39. asz: 22640594-2-07, Csizmadia Judit Julianna PM (146409)) végzi.

A vállalkozás könyvvizsgálatát a Kovero Könyvvizsgáló és Pénzügyi Szolgáltató Kft (5600 Békéscsaba, Hal u. 3., adószám: 12735644-3-04, MKVK000416) végzi, személyében felelős személy: Kovács Mihály bejegyzett könyvvizsgáló MKVK 002818.

BEFEKTETÉSI TÜKÖR

adatok ezer Ft

Megnevezés	Bruttó érték tárgyévi alakulása					Halmazott értékcsökkenés tárgyévi alakulása					Tárgyévi ÉCS leírás	Nettó érték	
	Nyitó	Növ.	Csök.	Átsorolás +-	Záró	Nyitó	Növ.	Csök.	Átsorolás +-	Záró		Nyitó	Záró
Alapítás-átszerv. aktivált értéke					0					0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0					0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	700				700	221	140			361	140	479	339
Szellemi termékek	261				261	160	41			201	41	101	60
Üzleti vagy cégérték					0					0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek					0					0	0	0	0
Immateriális javak összesen	961	0	0	0	961	381	181	0	0	562	181	580	399
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	330				330	3	7			10	7	327	320
Műszaki berendezések, gépek, járművek	5551	5404			10955	1117	952			2069	952	4434	8885
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	5076	36			5112	1722	788			2510	788	3354	2602
Tenyészállatok					0					0	0	0	0
Azonnali értékcsökkenés		0			0		0			0	0	0	0
Beruházások		9586	5440		4146					0	0	0	4146
Tárgyi eszközök összesen	10957	15026	5440	0	20543	2842	1747	0	0	4589	1747	8115	15953
Összesen	11918	15026	5440	0	21504	3223	1928	0	0	5151	1928	8695	16352

2.sz.melléklet

Regionális Hulladékkezelő Kft 2012 Kiegészítő melléklete

KÖLTSÉGEK KÖLTSÉGNEMENKÉNTI MEGOSZLÁSA

	adatok ezer Ft
Anyagköltség	20 182
Igénybe vett szolgáltatások értéke	37 588
Ebből: - könyvv.szolg.	2 074
- bérleti díjak	23 336
- őrzés	3 389
- hirdetés	388
- karbantartás	3 595
Eladott áruk beszerzési értéke	480
Közvetített szolgáltatások	1 078
Egyéb szolgáltatások értéke	1 354
Ebből: - bankktg	208
- biztosítás	721
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	60 682
Béreköltség	14 415
Személyi jell.egyéb kifizetések	1 345
Bérjárulékok	2 640
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	18 400
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	1 928
- Ebből: 100 eFt alatti eszk.értéke	36
KÖLTSÉGEK MINDÖSSZESEN	81 010

A pénzügyi gazdasági helyzet elemzése

				<u>BÁZIS</u>		<u>TÉNY</u>	
Tőkeerősség:	<u>Saját tőke</u>	=	<u>25 552</u>	=	32,12%	<u>29 474</u>	= 23,66%
	Összes forrás		79 560			124 547	
Tőke hányad:	<u>Saját tőke</u>	=	<u>25 552</u>	=	293,90%	<u>29 474</u>	= 180,25%
	Befektetett eszközök		8 694			16 352	
Pénzeszközök változás:	<u>Tárgyévi pénzkészlet</u>	=	nem értelmezzük			<u>83 729</u>	= 194,88%
	Előző évi pénzkészlet					42 965	
Adósság szolgálat:	<u>Saját tőke</u>	=	<u>25 552</u>	=	878,08%	<u>29 474</u>	= 128,89%
	Kötelezettségek		2 910			22 867	
Likvid eszköz aránya:	<u>Forgóeszköz</u>	=	<u>60 999</u>	=	76,67%	<u>100 637</u>	= 80,80%
	Összes eszköz		79 560			124 547	
Tőke jövedelmezősége:	<u>Adózott eredmény</u>	=	<u>2 382</u>	=	9,32%	<u>3 921</u>	= 13,30%
	Saját tőke		25 552			29 474	
Árbevétel arányos eredmény:	<u>Adózott eredmény</u>	=	<u>2 382</u>	=	1,69%	<u>3 921</u>	= 3,54%
	Árbevétel		140 606			110 671	
Eszköz arányos eredmény:	<u>Adózott eredmény</u>	=	<u>2 382</u>	=	2,99%	<u>3 921</u>	= 3,15%
	Összes eszköz		79 560			124 547	

Független Könyvvizsgálói Jelentés

a Regionális Hulladékkezelő Kft.

2012. évi

egyszerűsített éves beszámolójának felülvizsgálatáról

Békéscsaba, 2013. március 5.

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 2012. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2012. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege 124.547 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 3921 E Ft nyereség -, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, 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 gazdálkodó, a Regionális Hulladékkezelő Kft. (5500 Gyomaendrőd, Tanya külterület 104.) 2012. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Békéscsaba, 2013. március 5.

KOVERO
Könyvvizsgáló és Pénzügyi Szolgáltató Kft.
5600 Békéscsaba, Hal u. 3.
Adószám: 12735644-3-04
Sz. sz.: Szarvas és Vidéke Takarékszövetkezet
53900052-13000165

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