

13262275-3811-572-16

Statisztikai számjel

16-09-007814

Cégjegyzék száma

Remondis Tisza Hulladékgazdálkodási Kft.

2014.03.12.napjától: NHSZ Tisza Nonprofit Kft.

5350 Tiszafüred, Húszóles út 149.

Egyszerűsített éves beszámoló

2013.január 01- 2013. december 31.

üzleti évről

Kelt: Tiszafüred, 2014. április 28.



A vállalkozás vezetője (képviselője)

NHSZ TISZA
NONPROFIT KORLÁTOLT
FELELŐSÉGŰ TÁRSASÁG
5350 Tiszafüred, Húszóles út 149.
Ny.sz.: 13262275-2-16 Cg.jaz.: 16-09-007814
Értekez.: 70100011-11086514

13262275-3811-572-16

Statistikai számjel

16-09-007814

Cégjegyzék száma

REMONDIS Tisza Hulladékgazdálkodási Kft.
Egyszerűsített éves beszámoló
Eszközök

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2013. december 31.

ezer forint

Sor- szám a	A tétel megnevezése b	Előző év c	Előző évek módosításai d	Tárgyév e
01.	A. Befektetett eszközök (02. + 04.+06. sor)	59 382		68 114
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 691		4 881
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	57 691		63 233
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12. sor)	481 016		633 334
09.	I. KÉSZLETEK	1 768		2 910
10.	II. KÖVETELÉSEK	238 930		291 866
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	240 318		338 558
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	226 592		209 282
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01. + 08. + 13. sor)	765 990		910 730

Kelt: Tiszafüred, 2014. április 28.

2.

P.H.

Avatalkozás vezetője (képviselője)

NHSZ TISZA
NONPROFIT KORLÁTOLT
FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG
 5350 Tiszafüred, Húszóles út 149.
 Asz.: 13262275-2-16 Cgysz.: 16-09-007814
 Banksz.: 70100011-11086514

13262275-3811-572-16

Statistikai számjel

16-09-007814

Cégjegyzék száma

REMONDIS Tisza Hulladékgazdálkodási Kft.**Egyszerűsített éves beszámoló****Források**

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2013. december 31.

ezer forint

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
15.	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	88 765		179 232
	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
17.	16. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
19.	III. TŐKETARTALÉK			
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	52 713		85 755
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	33 042		90 477
24.	E. Céltartalékok	101 707		148 017
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sor)	673 725		681 166
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	75 583		7 264
28.	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	498 142		573 902
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	1 803		2 315
30.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sor)	766 990		910 730

Kelt: Tiszafüred, 2014. április 28.

2.

NHSZ TISZA
NONPROFIT KORLÁTOLT
FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG
 5350 Tiszafüred, Húszóles út 149.
 Asz.: 13262275-2-16 Cgysz.: 16-09-007814
 Banksz.: 70100011-11086514

A vállalkozás vezetője (képviseelője)

13262275-3811-572-16

Statistikai számszám

16-09-007814

Cégjegyzék száma

REMONDIS Tisza Hulladékgazdálkodási Kft.**EREDMÉNYKIMUTATÁSA**

Üzleti év fordulónapja: 2013. december 31.

ezer forint

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgy év
a	b	c	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	809 007	809 497
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke		0
III.	Egyéb bevételek	29 657	52 819
	III.sorból: visszalírt értékesítés	15 830	8 333
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	365 252	366 445
V.	Személyi jellegű ráfordítások	128 196	120 009
VI.	Értécsökkenési leírás	7 472	8 844
VII.	Egyéb ráfordítások	247 908	209 723
	VII.sorból: értékesítés	139 784	9 361
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.-III.-IV.-V.-VI.-VII.)	89 836	157 295
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	7 709	10 043
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	45 476	33 217
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-37 767	-23 174
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	52 069	134 121
X.	Rendkívüli bevételek		0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	13 883	6 513
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	-13 883	-6 513
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	38 186	127 608
XII.	Adófizetési kötelezettség	5 144	37 131
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	33 042	90 477
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	33 042	90 477

Kelt: Tiszafüred, 2014. április 28.

2.

NHSZ TISZA
NONPROFIT KORLATOLT
FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG
 5350 Tiszafüred, Húszóles út 149.
 Asz.: 13262275-2-16 Cg.jegz.: 16-09-007814
 Banksz.: 70100011-11088314

A vállalkozás vezetője (képviselője)

1	3	2	6	2	2	7	5	3	8	1	1	5	7	2	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	6	-	0	9	-	0	0	7	8	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

Remondis Tisza
Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság

2014. március 12. napjával a társaság neve:
NHSZ Tisza Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
5350. Tiszafüred
Húszöles u. 149.

Kiegészítő melléklet

**2013. december 31.
Egyszerűsített éves beszámolóhoz**

Tiszafüred, 2014. április 28.

Általános rész

Társaságunk 2003. december 31-én alakult,

Székhelye: Tiszafüred, Húszöles u. 149.

Jegyzett tőke összege: 3 000 000.-Ft

Alapítók: Tiszafüred Város Önkormányzata 51 %-os tulajdoni hányad
Remondis Magyarország Holding Kft 49 %-os tulajdoni hányad

2011. február 16-tól Tiszafüred Város üzletrésze felosztásra került. Ezen időponttól a társaság tagjai:

megnevezés	törzsbetét összege
Remondis Magyarország Holding Kft	1 470 000.-Ft
Tiszafüred Város Önkormányzata	170 000.-Ft
Kunhegyes Város Önkormányzata törzsbetét közös képviselő	400 000.-Ft
Füzesabony Város Önkormányzata törzsbetét közös képviselő	310 000.Ft
Mezőkövesd Város Önkormányzata törzsbetét közös képviselő	500 000.-Ft
Egyek Nagyközség Önkormányzata törzsbetét közös képviselő	150 000.-Ft

2013 decemberében a tulajdonosi szerkezetben változás következett be, a Remondis Magyarország Holding Kft-t akvizíció keretében megvásárolta a Magyar Állam, így társaságunk 49 %-os tulajdonosa a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Szolgáltató Kft lett.

Képviselőre jogosult személy:

Berencsi Zoltánné (5350. Tiszafüred, Nyúl út 12.) ügyvezető mindenkori gazdasági vezetővel vagy a mindenkori telepvezetővel, mint munkavállalókkal együttesen jogosult a társaság képviseletére.

Társaságunknál a Számviteli törvény 155. §-a alapján kötelező könyvvizsgálat. A feladat elvégzésével a taggyűlés

Megyesi Tibor
bejegyzett könyvvizsgálót
– (Könyvvizsgáló Kamarai bejegyzési száma: 006279) bízta meg.

A Számviteli törvény 151. § (1) bekezdése alapján a Társaságnál a könyvviteli szolgáltatások közé tartozó feladatok irányítását, az egyszerűsített éves beszámoló elkészítését

Holló Szilvia Eszter (Kiss Szilvia Eszter)

- mérlegképes könyvelői nyilvántartási száma: 136779 -
végzi.

A Felügyelő bizottság tagjai:

Géresi Anna elnök

Sípos Attila tag

Baski Sándor tag 2013.10.28.-ig

Csocsán Balázs tag 2013.10.28.-2014.03.12.

Ficsor Elza tag 2014.03.14-

1./ Számviteli politika

A számviteli politika – mindazon módszerek és eszközök összessége, mely biztosítja a Számviteli törvény végrehajtását a vállalkozás adottságait és körülményeit figyelembe véve – alapvető célkitűzése, olyan számviteli rendszer kialakítása, mely megbízható, valós információkat nyújt az üzletvezetéshez, illetve az egyszerűsített éves beszámoló elkészítéséhez.

A számviteli politikában rögzített

- Könyvvezetés módja: kettős könyvvitel
- beszámoló formája: egyszerűsített éves beszámoló, amely az „A” változat szerinti mérleget, illetve „A” változatú összköltség eljárású eredmény kimutatást tartalmazza.
- Mérlegkészítés időpontja: 2013. január 31.
- Mérleg fordulónapja: 2013. december 31.
- A Társaság a kiegészítő mellékletében a 2012. évi CLXXXV.tv a hulladékról 50.§ megfelelően a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás körébe tartozó és nem tartozó tevékenységeiről elkülönült bemutatást végez önálló mérleggel és eredménykimutatással.

Szétválasztási szabályok:

Társaságunk az alábbi tevékenységekre történő szétválasztást végzi:

- Közszolgáltatási tevékenység
- Egyéb tevékenységek: beszállított hulladék lerakása, konténeres szállításrendelés, bémérés, bálázás, befogadó nyilatkozat kiállítása, konténer bérlet.

A vállalati szintű mérleg és eredménykimutatás szétválasztását a társaságunknál érvényben lévő számviteli szétválasztási szabályzat alapján végeztük.

A mérleg és az eredmény-kimutatás ágazati szétválasztásánál másodlagos tevékenységnek tekintendő azoknak a tevékenységeknek a külső megrendelésre végzett része is, amelyek alapvetően az engedélyköteles tevékenység(ek) érdekében szükségesek, de a szabad kapacitások terhére értékesítés is történik : pl. a hulladékkezelésnél a konténeres hulladékszállítás

A bevételek, ráfordítások, az eszközök és források tevékenységekhez történő hozzárendelés során elsősorban a közvetlen hozzárendelés módszerét alkalmazzuk.

Azon tételek esetében, ahol ez nem lehetséges például éves nettó árbevétel arányában (pl.: pénzügyi műveletek bevételei, ráfordításai), vagy a beszállított és lerakott hulladék mennyiségének arányában (pl.: lerakó éves összes költségének megosztása, céltartalék és hulladéklerakási járulékok megosztása stb.) az általános költséghelyre gyűjtött összes éves költséget az összes tevékenységi közvetlen költség arányában osztjuk fel.

A tevékenységi mérleg és eredménykimutatás a kiegészítő melléklet részét képező 1. számú mellékletben található.

Amortizációs politika:

Az immateriális javak és tárgyi eszközök elhasználódási körülményeit figyelembe véve, eszközönként, az aktiválás napjától, annak maradványértékével csökkentett bruttó értéke után, a várható használati időnek megfelelően, lineárisan kerül az értékcsökkenés megállapításra.

Az értékcsökkenés elszámolása havonta történik.

A 100 000.-Ft alatti egyedi előállítású vagy beszerzési értékű vagyoni értékű jogokat, szellemi termékek és tárgyi eszközöket azonnal, használatbavételkor egy összegben számoljuk el terv szerinti értékcsökkenésként.

Terven felüli értékcsökkenést számolunk el akkor, ha az immateriális javak, tárgyi eszközök, beruházások megsemmisülésével, feleslegessé válásával, megrongálódásával, illetve hiányával kapcsolatos esemény következik be, továbbá ha az immateriális és tárgyi eszközök piaci értéke tartósan és jelentősen alacsonyabb a könyvszerinti értéknél.

Tartósnak az egy évnél hosszabb időszakot tekintjük, jelentős értéknek pedig az eszköz bruttó értékének 20 %-át meghaladó értéket, feltéve, ha ez az érték a 100 000.-Ft-ot túllépi.

Ha a terven felüli leírásnak az oka már nem, vagy csak részben áll fenn, vagy a tárgyi eszköz piaci értéke jelentősen meghaladja a könyv szerinti értéket, a terven felüli leírást visszaírással csökkentjük.

Az értékvesztés elszámolásának módszere:

A tulajdoni részesedést jelentő befektetések, a saját és vásárolt készletek, az egy éves futamidőt meghaladó hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok, valamint a követelések esetében értékvesztést számolunk el, ha a könyv szerinti értékük jelentősen és tartósan magasabb, mint a mérlegkészítéskor ismert piaci érték. Tartósnak tekintjük a mérlegkészítést megelőzően legalább egy éven keresztül fennálló időszakot, jelentősnek pedig az egyedi eszköz könyvekben kimutatott értékének 10 %-os különbségét.

A követelések értékvesztésének elszámolása folyamán, ahol az egyedi értékvesztés megállapítása nem alkalmazható, élünk a csoport képzés módszerével. (fajlagosan kisösszegű közületi és lakossági követelés), a következők szerint:

180 nap és 360 nap közötti lejárt követelés	30 %-os értékvesztés
361 nap és 541 nap közötti lejárt követelés	70 %-os értékvesztés
541 napon túli lejárt követelés	100 %-os értékvesztés
A vállalkozói, 100 000.-Ft-ot meghaladó követelésekkel szemben egyedi értékelés alapján számolunk el értékvesztést.	

A társaság nem élt a piaci értéken, illetve valós értéken történő értékelés lehetőségével

Jelentős összegű hiba meghatározása:

Jelentős összegű a hiba, ha az adott üzleti évet érintő feltárt hibák előjeltől független együttes összege meghaladja az adott üzleti év mérleg főösszegének 2 %-át.

2./ Piaci pozíció bemutatása

Társaságunk 2009-től már 42 településen látja el a hulladékszállítással és ártalmatlanítással kapcsolatos feladatát.

Saját üzemeltetésű autóinkkal 22 településről szállítjuk a hulladékot, 20 településen viszont alvállalkozók bevonásával szolgáltatunk.

A társaság üzemelteti a Tisza – tavi Regionális Hulladékkezelő Központot.

3./ Vagyoni, pénzügyi helyzet, jövedelmezőség bemutatása

Eszközök összetétele:

Eszköz megnevezése	2012. év		2013. év	
	e Ft	%	e Ft	%
Befektetett eszközök	59 382	7,75	68 114	7,48
Forgó eszközök	481 016	62,80	633 334	69,54
Aktív időbeli elhatárolások	225 592	29,45	209 282	22,98
Összesen	765 990	100	910 730	100

Források összetétele

Forrás megnevezése	2012. év		2013. év	
	e Ft	%	e Ft	%
Saját tőke	88 755	11,58	179 232	19,68
Céltartalékok	101 707	13,27	148 017	16,25
Kötelezettség	573 725	74,90	581 166	63,81
Passzív időbeli elhatárolás	1 803	0,25	2 315	0,26
Összesen	765 990	100	910 730	100

2012. év

2013. év

Tőke ellátottsági mutató:

Saját tőke / összes forrás: $88\,755/765\,990=11,58\%$ $179\,232/910\,730=19,68\%$

A vállalkozás saját tőkéjének arányát mutatja az összes forráson belül azaz, milyen arányban finanszírozza az eszközöket a saját tőke, növekedése kedvező.

Likviditási mutató:

Forgóeszk./ rövid.lej.köt: 481 016/498 142=0,97 633 334/573 902=1,10

Arról tájékoztat, hogy a különböző likviditási fokozatú eszközök összege hány százalékát fedezi a rövid távú kötelezettségnek.
Rövidlejáratú kötelezettségek aránya nőtt.

Jövedelmezőségi mutató:

- Árbevétel arányos:

Adózott eredmény/nettó árbev. 33 042/809 007=4,08 90 477/809 497=11,17
Az árbevétel arányos jövedelmezőség nőtt. Megmutatja, hogy az adózott eredmény a saját tőke növekedéséhez milyen mértékben képes hozzájárulni.
Az előző évhez képest ez a hozzájárulás jelentősen javult.

- Tőke arányos:

Adózott eredmény /Saját tőke: 33 042/88 755=37,22 90 477/179 232=50,48

Azt jelzi, hogy az egységnyi lekötött saját tőke mekkora adózott eredményt hoz a vállalkozás számára. A mutató növekvő tendenciája kedvező. Esetünkben növekvő tendenciát állapíthatunk meg.

Veszélyes hulladékok mennyiségi adatai:

Megnevezés	Nyitó	növekedés	csökkenés	záró
Fáradt olaj EWC 13 02 05	70	580	650	0
Olaj-víz szep.olaj EWC 13 05 02	0	50	50	0
Olajos rongy EWC 15 02 02	0	30	30	0
Olajszűrők EWC 16 01 07	0	47	47	0
Ólomakkumul. EWC 16 06 01	0	165	165	0
Elemek EWC 20 01 33	0	225	225	0
Összesen	70	1 097	1 167	0

Az ártalmatlanítást a Desing Kft végzi.

Specifikus rész

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

A./ Befektetett eszközök bemutatása

I-II. Immateriális javak és tárgyi eszközök

2013. évi immateriális javak és tárgyi eszközök változása

Bruttó érték változás:

Megnevezés	Nyitó	Változás		Záró
		Növekedés	Csökkenés	
Immateriális javak	2 371	4 010		6 381
Épületek, egyéb építmények	1 954	7 532		9 486
Termelő gépek, berendezések Termelésben közvetlenül résztvevő gépek, ber. járm.	44 053	6 824		50 877
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	45 978	1 113	2 518	44 573
Beruházásra adott előleg	1 898	-	1 898	-
Mindösszesen:	96 254	19 479	4 416	111 317

adatok ezer forintban

Értékcsökkenés változás:

Megnevezés	Nyitó	Változás		Záró
		Növekedés	Csökkenés	
Immateriális javak	680	820		1 500
Épületek, egyéb építmények	588	141		729
Termelő gépek, berendezések Termelésben közvetlenül résztvevő gépek, ber. járm.	870	4 422		5 292
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	34 734	3 461	2 513	35 682
Befejezetlen beruházás	-	-	-	-
Mindösszesen:	36 872	8 844	2 513	43 203

adatok ezer forintban

A 2013-es gazdasági évben jelentősebb beruházás volt a Tisza Tavi Regionális Hulladékkezelő Központon végzett útburkolat csere (aszfaltozás) 7 532 e Ft értékben.

Vásároltunk egy darab konténeres autót 6 500 e Ft értékben, melyet korábban béreltünk.

Helyi vállalkozással készítettünk 3 db 5m³-es hulladékszállító konténert 705 e Ft értékben.

Az idei év elején került aktiválásra - az előző évről áthozott megkezdett beruházásként - a komposztáláshoz szükséges irányítástechnikai rendszer 3 796 e Ft értékben.

Az üzleti évben elszámolt tervszerinti lineáris értékcsökkenés: 8 747 e Ft, míg az egy összegben elszámolt értékcsökkenés 97 e Ft volt.

Környezet védelmét szolgáló tárgyi eszközök:

Társaságunknak saját tulajdonú, környezetvédelmét szolgáló tárgyi eszköze nincs.

Befektetett pénzügyi eszközök

Társaságunknak befektetett pénzügyi eszközei nincsenek

B./ Forgó eszközök bemutatása

Készletek

Társaságunk készleten fűtőgázt illetve üzemanyag kútban tárolt gázolajat tart nyilván. Ezen eszközök mennyiségét minden évben méréssel leltározzuk, és vesszük készletre.

A többlethulladék elszállítására rendszeresített, még nem értékesített zsákok bekerülési értékét mutatjuk ki még az év végi készletek között.

Egyéb anyag – áru készletezését nem végezzük.

Követelések

Értékvesztés

A számviteli politikában foglaltaknak megfelelően képeztük meg a követelésekre az értékvesztést.

Egyedi értékelés elve szerint vizsgáltuk a 100 000.-Ft-nál magasabb összegű, közületi követeléseket, csoportosan képeztük a nem közületi, ill. 100 000.-Ft-nál alacsonyabb összegű követelésekre az értékvesztést.

Az értékvesztés elszámolása az alábbi bontásban történt:

ezer Ft

	Nyitó	Növekedés	Kivezetés	Záró
Egyedileg elszámolt	77 610	9 361	56 752	30 219
Csoportosan elszámolás	428 714		8 333	420 381
összesen	506 324	9 361	65 085	450 600

A számviteli törvény 55§ előírásai alapján a csoportos értékvesztés kivezetés minősül év végi értékelés alapján történt értékvesztés visszairásnak.

Az egyedileg elszámolt értékvesztésnél a jellemzően tartós, időszakról-időszakra hátralékot mutató vevőkkel szembeni követeléseket 0%-os megtérülésként értékeltük.

A 180 napon belül tartozóknál 100%-os megtérüléssel, az 540 napot meg nem haladó tartozóknál 30%-os megtérülést várunk.

A jelentős értékű egyedileg elszámolt értékvesztés kivezetés az alábbi tényezőkből áll:

~ 19 798e Ft behajthatatlanság miatt, ezeknél a vevőknél az évek során rendszeresen – a jogszabályok adta keretek között – megpróbáltuk behajtani a tartozást, amelyek sajnos nem vezettek eredményre. Több esetben behajthatatlansági nyilatkozattal rendelkezünk, illetve a költség-haszon elv alapján a peres úton történő érvényesítés nem gazdaságos.

~ 36 954e Ft a tartozás megfizetése miatt, volt olyan tartozás, amit pénzügyileg rendeztek. Ezekre a tartozásokra a korábbi években 100%os értékvesztést számoltunk el.

Követelések mérlegsor összetétele (E Ft):

Vevői tartozás	275 008
Követelés munkavállalótól	134
Elhatárolt áfa követelés	4 267
Követelés kaucióból(iroda)	320
Előre fizetett E-útdíj	120
Szállító felé túlfizetés	956
Adó követelés	11 061
Összesen:	291 866

Értékpapírok

Társaságunk értékpapírokkal nem rendelkezik

Pénzeszközök

A gazdasági év végén a házi pénztárban 408 eFt -al, bankszámlán 160 157.- e Ft – al és elkülönített betétszámlán lekötött 177 993.- ezer forinttal rendelkezünk.

C. Aktív időbeli elhatárolás

Lerakó bérleti díjának elhatárolása	209 098 e Ft
Egyéb következő évet terhelő ktg.	58 e Ft
<u>2013. évre járó kamat</u>	<u>126 e Ft</u>
Összesen:	209 282 e Ft

D. Saját tőke

Saját tőke változása:

Tőke elem	2012.év	növekedés	csökkenés	2013.év
Saját tőke	88 755	123 519	33 042	179 232
Jegyzett tőke	3 000	0	0	3 000
Eredménytartalék	52 713	33 042		85 755
Lekötött tartalék				
Mérleg szerinti eredmény	33 042	90 477	33 042	90 477

E. Céltartalék képzése

Társaságunk a 2013-as gazdasági évben rekultivációs céltartalékot képzett, a vonatkozó rendelet szerint 46 310.- e Ft értékben.

A változás a következő:

Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
99 679	46 310	0	145 989

ezer Ft

F. Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettség

Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek:

Hosszú lejáratú kötelezettség a hulladék szállító jármű vásárlására igénybe vett hitel, év végi tartozásunk 7 264 e Ft forint.

Rövid lejáratú kötelezettség

Mérleg sorok tartalma:	e Ft
Szállítói kötelezettség	31 266
Energiaellátók jöv.adója	9 749
Szja	1 065
Költségvetési köt.	2 869
Áfa fizetési köt.	31 044
Munkabér fizetési köt.	5 562
Tb. elszámolás	798
Egyéb adó fizetés	22 412
Hitel, lízing éven belül	465 963
<u>Vevői túlfizetés</u>	<u>3 174</u>
Összes kötelezettség	573 902

A szállítói és adóhatóság felé fennálló kötelezettséginket határidőre kiegyenlítettük. Nem került kiegyenlítésre az alapítóval szemben kimutatott kötelezettség.

Társaság nyilvántartásában a rövid lejáratú tagi hitel összege: 439 605 e Ft, tagi hitel kamat előírása 2013.12.31-ig 19 575 e Ft.

A jelenleg hatályos tagi hitelszerződés szerinti visszafizetési határidő 2014. december 31. A Remondis Magyarország Holding Kft (jelenleg: NHSZ Nemzeti Hulladékgazdálkodási Szolgáltató Kft.) 2012. december 18-án kelt levelében felszólította Társaságunkat az elmaradt tartozás egyösszegű rendezésére, és ennek elmaradása esetén fenntartotta magának a jogot, hogy a tagi hitelt felmondja és a követelését Társaságunkkal szemben jogi úton érvényesítse.

A tagi kölcsönt nyújtó Remondis Magyarország Holding Kft (jelenleg: NHSZ Nemzeti Hulladékgazdálkodási Szolgáltató Kft.) 2013 év tavaszán fizetési meghagyást bocsájtatott ki velünk szemben, melyre mi ellentmondással éltünk.

Ennek megfelelően, a Remondis Magyarország Holding Kft. és a Remondis Tisza Kft. között polgári jogi per alakult ki.

A 2014.január 20. napján megtartott nyilvános tárgyaláson a peres felek közösen kérték az eljárás szünetelését. A bíróság (Szolnoki Törvényszék) a 8.G.20.765/2013/9.számú végzésében megállapította, hogy az eljárás a Pp. 137 paragrafus 1/ bekezdés a/ pontja alapján **s z ü n e t e l.**

Társaságunk az egyösszegű fizetési kötelezettségét saját forrásból rendezni nem tudja.

G. Passzív időbeli elhatárolás

Passzív időbeli elhatárolások között mutatjuk ki, az üzleti évet követően felmerült, de a 2013-as gazdasági évet érintő költségeket összesen 2 315 e Ft értékben.

Vodafone internet 2013 évi ktg	1
Arzon fénymásológép ktg 2013 évi	40
2013.évi banki ktg terhelés	2 254
2013.évi telefon Telenor	19
2013.évi mobil vás.Telenor egyéb szolg.	1
összesen	2 315

Egyéb megállapítások

Begyűjtött, kezelt hulladék mennyiség változása tonnában

Kezelési kód: R11

Beszállító	Átvett mennyiség(t)
Lakosság	271,62
Közület	1 541,31
Konténeres járat	1 119,34
Saját beszállítás	2 048,81
Összesen:	4 981,08

Kezelési kód:D5

Beszállító	Átvett mennyiség(t)
Lakosság	62,36
Közület	2 919,14
Alvállalkozói járat	328,22
Konténeres járat	452,82
Átrakóról beszállított	11 176,04
Saját technológiai hull.	59,26
Saját gyűjtőjárat	13 904,98
Összesen:	28 902,82

Szelektív hulladék gyűjtés és értékesítés alakulása

Válogatással kezelt szelektív hulladékmennyiségek (t)
Kezelési kód: R12

Beszállító	Műanyag	Papír	Üveg
Lakosság	0,24	0,24	0,96
Közület	0,22	0,68	0
Saját gyűjtőjárat	76,02	83,97	132,54
Összesen:	76,48	84,89	133,5
Értékesített haszonanyag mennyiség	50,86	82,46	144,02

Komposztásra átvett hulladékmennyiségek
Kezelési kód: R3

Beszállító	Átvett mennyiség(t)
Lakosság	81,04
Közület	267,06
Iszap	52,22
Konténeres járat	21,26
Saját gyűjtőjárat	991,16
Összesen:	1 412,74

Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó megállapítások

	2012.	2013.
Bevételek		
		ezer Ft
Értékesítés nettó árbevétele	809 007	809 497
Egyéb bevétel	29 657	52 819
Pénzügyi műv. bev.	7 709	10 043
Összes bevétel	846 373	872 359
Ráfordítások		
<i>Anyag költség</i>	66 232	67 222
<i>Igénybe vett szolgáltatás</i>	274 986	265 520
<i>Egyéb szolgáltatás</i>	23 286	32 889
<i>Közvetített szolgáltatás</i>	747	814
Anyagjellegű ráfordítások összesen	365 252	366 445
<i>Bér költség</i>	90 225	88 549
<i>Személyi jell. egyéb</i>	11 056	6 854
<i>Bérfelrakások</i>	26 915	24 606
Személyi jellegű ráfordítások összesen	128 196	120 009
Értékcsökkenés	7 472	8 844
Egyéb ráfordítás	247 908	209 723
<i>Pénzügyi műv. ráford.</i>	45 476	33 217
<i>Rendkívüli ráfordítás</i>	13 883	6 513
Összes ráfordítás	808 187	744 751
Társasági adó	5 144	1 182
Energia ell.jöv adója		35 949

Költségszint mutatók

<u>Megnevezés</u>	<u>Előző év</u>	<u>%</u>	<u>Tárgy év</u>	<u>%</u>
Nettó árbevétel	809 007		809 497	
Anyagjellegű ráfordítások	365 252	45,14 %	366 445	45,27%
Személyi jellegű ráfordítások	128 196	15,85 %	120 009	14,83%
Értékcsökkenési leírás	7 472	0,92 %	8 844	1,09

Eredményszint mutatók

<u>Nettó árbevétel</u>	<u>809 007</u>		<u>809 497</u>	
Üzemi tevékenység eredmény	89 836	11,1%	157 295	19,43
Szokásos vállalkozási eredmény	52 069	6,4%	134 121	16,57
Adózás előtti eredmény	38 186	4,72%	127 608	15,76

Társasági adó alap és módosítót tételei

ezer forint

Adózás előtti eredmény **127 608**

Adóalap módosító tételek

Várható kötelezettségekre, a jövőbeni költségekre képzett adóévben ráfordításként elszámolt céltartalék	[8.§ (1) a)]	+	46 310
Számviteli törvény szerinti terv szerinti értékcsökkenés	[8.§ (1) b)]	+	8 844
Számviteli törvény szerinti terven felüli értékcsökkenés	[8.§ (1) b)]	+	6
Adóévben követelésre elszámolt értékvesztés	[8.§ (1) gy)]	+	9 361

Nem a vállalkozás érdekében felmerült, költségként, ráfordításként elszámolt összeg	[8.§ (1) d); 3.számú melléklet]	+	513
Saját tőke háromszorosát meghaladó kötelezettség elszámolt kamatának arányos része (alultőkésítési szabály)	[8.§ (1) i); 8.§ (5); 18.§]	+	12 695
Társasági adó törvény szerinti adóévre elszámolható értékcsökkenés	[7.§ (1) d); 1. és 2.számú melléklet]	-	14 839
A követelés behajthatatlanná válásakor a behajthatatlan rész, legfeljebb a korábban növelő tételként elszámolt és még le nem vont értékvesztés	[7.§ (1) n); 16.§ (2) i)]	-	105 804
A követelés átruházásakor, kiegyenlítésekor, beszámításakor elszámolandó összeg, de legfeljebb a nyilvántartott értékvesztés	[7.§ (1) n); 16.§ (2) i)]	-	36 954
Követelésre az adóévben visszaírt ért.veszt.	[7.§ (1) n), q); 16.§ (2) i)]	-	8 333
Adózás alapját növelő tételek összesen			77 729
Adózás alapját csökkentő tételek összesen			165 930
Adózás alapját képező eredmény	[6. §; 7.§; 8. §; 16. §; 18. §; 28. §]		39 407
- Adóalapból 10 %-kal adózó rész (500 mFt-ig)			39 407
Számított társasági adó			3 941
Adókedvezmények (Látvány - csapat sport)			2 759
Fizetendő társasági adó			1 182
Fizetendő energiaell.jövedője			35 949
Adózott eredmény			90 477


Tájékoztató jellegű adatok

Létszám és bérköltségre vonatkozó tájékoztató 2013. évben (e Ft)

	Átl. állományi létszám, fő	Összes kereset 1000 Ft	Személyi jell. egyéb kifizetés 1000 FT		Egyéb munka- jövedelem 1000 FT
Teljes munkaidős fizikai fogl.	29,7	56 763	3 799		3 129
Teljes munkaidős szellemi fogl.	8,6	17 850	893		833
Részmunkaidős fizikai fogl.	0	0	0		0
Részmunkaidős szellemi fogl.	1,2	1 971	166		166
Egyéb, áll.-ba nem tartozó munkaváll.		11 964	378		8

Tiszafüred, 2014. április 28..


Beréncsi Zoltáné
Ügyvezető


Hoffó Szilvia Eszter
gazdasági vezető

2. **NHSZ TISZA**
NONPROFIT KORLÁTOLT
FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG
5350 Tiszafüred, Húszóles út 149.
Asz.: 13262275-2-16 Cgysz.: 16-09-007814
Banksz.: 70100011-11088514

1.számú melléklet a tevékenységek számviteli szétválasztásához a 2012.évi CLXXXV.törvény 50.§ alapján.

Eszközök

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2013. december 31.

ezer forint

Sor-szám	A tétel megnevezése	Hulladék-kezelési közszolgáltatás	Másodlagos tevékenységek	Társaság összesen
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02. + 04.+06. sor)	62 076	6 038	68 114
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	3 481	1 400	4 881
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	58 595	4 638	63 233
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12. sor)	494 628	138 706	633 334
09.	I. KÉSZLETEK	2 909	1	2 910
10.	II. KÖVETELÉSEK	225 646	66 220	291 866
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	266 073	72 485	338 558
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	209 246	36	209 282
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01. + 08. + 13. sor)	765 950	144 780	910 730

Források

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2013. december 31.

ezer forint

Sor- szám	A tétel megnevezése	Hulladék-kezelési közszolgáltatás	Másodlagos tevékenységek	Társaság összesen
a	b	c	d	e
15.	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	158 541	20 691	179 232
	I. JEGYZETT TŐKE	2 523	477	3 000
17.	16. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
19.	III. TŐKETARTALÉK			
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	72 120	13 635	86 755
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	83 898	6 579	90 477
24.	E. Céltartalékok	111 013	37 004	148 017
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sor)	461 587	119 579	581 166
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	7 264		7 264
28.	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	454 323	119 579	573 902
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	2 218	97	2 315
30.	H. SZÉTVÁLASZTÁSI KÜLÖNBÖZET	32 591	-32 591	
31.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sor)	765 950	144 780	910 730

EREDMÉNYKIMUTATÁSA

Üzleti év fordulónapja: 2013. december 31.

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Hulladék-kezelési közzolgáltatás	Másodlagos tevékenységek	ezer forint
a	b	c		e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	735 240	74 257	809 497
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke			0
III.	Egyéb bevételek	49 490	3 328	52 819
	III.sorból: visszaírt értékesítés	8 333		8 333
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	351 823	14 622	366 445
V.	Személyi jellegű ráfordítások	114 803	5 206	120 009
VI.	Értékcsökkenési leírás	7 998	845	8 844
VII.	Egyéb ráfordítások	177 402	32 321	209 723
	VII.sorból: értékvesztés	9 361		9 361
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	132 703	24 592	157 295
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	9 139	904	10 043
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	30 171	3 046	33 217
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-21 033	-2 142	-23 174
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	111 671	22 449	134 121
X.	Rendkívüli bevételek			0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	6 241	272	6 513
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	-6 241	-272	-6 513
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	105 430	22 178	127 608
XII.	Adófizetési kötelezettség	21 532	15 599	37 131
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	83 898	6 579	90 477
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	83 898	6 579	90 477