****

**MÜLLEX-KÖRMEND Hulladékgyűjtő és Hasznosító Kft.**

#### K I E G É S Z Í T Ő M E L L É K L E T

**2011. évi beszámolóhoz**

**I. ÁLTALÁNOS KIEGÉSZÍTÉSEK**

I/l. A vállalkozás bemutatása

A társaság azonosító adatai:

* Cégjegyzék száma: 18-09-101096
* Adószáma: 11300919 2 18
* Statisztikai száma: 11300919 9002 113 18
* Bejegyzés dátuma: 1992. október 27.
* A társaság jegyzett tőkéje: 100.610.000 Ft
* Képviseletére jogosult személy: Bernhard Maier (lakóhely:A-8362 Söchau 11)

A társaság tagjai:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Megnevezés** | **Összeg(e Ft)** | **%** |
| Bernhard Maier Holding GmbH. Söchau | 96.430 | 95,85 |
| Körmend Város Önkormányzata |  4.180 |  4,15 |
| **Összesen** |  **100.610** |  **100,00** |

A társaság tevékenységének fő mutatói:

|  |  |
| --- | --- |
| Megnevezés | Összeg (e Ft) |
| Jegyzett tőke | 100.610 |
| Saját tőke | 560.069 |
| Mérleg főösszeg | 833.683 |
| Nettó árbevétel | 746.736 |
| Üzemi (üzleti) tev.eredménye | 100.538 |
| Jóváhagyott osztalék | 65.000 |
| Mérleg szerinti eredmény | 23.886 |

A Kft. fő tevékenysége:

Hulladékkezelés, településtisztasági szolgáltatás (TEÁOR:3821)

A cég székhelye:

9900 Körmend Rákóczi u.5. 1/1.

A cég telephelye:

9784 Harasztifalu Nyárfasor

Piaci pozíciók, jelentősebb vevők:

* Szentgotthárd Város Önkormányzata (lakossági hulladékgyűjtés)
* lakossági hulladékszállítás 114 településről
* KOHL GmbH –Co KG (Ausztria)
* Alcufer Kft.
* MAYR-MELNHOF Karton GmbH (Ausztria)
* ÖKO-Kord Kft.
* Zala Depo Kft.
* Sárvári Huke Kft.
* W.HAMBURGER GmbH
* JABIL Circuit Magyarország Kft.
* Arcelormittal Kft.

A társaság könyvvizsgálója:

Loppert Éva bejegyzett könyvvizsgáló (kamarai ig.száma: 001037)

# I/2. Számviteli politika rövid ismertetése

I/2/1. A beszámoló formája, tartalma, a könyvvezetés módja

A KFT számlarendjét a 2001.január 1-től érvényes törvényi előírásoknak megfelelően alakította ki, célja a vagyoni helyzet és a jövedelmezőség meghatározásához az ügyvezetés számára információnyújtás.

Beszámolási forma: Éves beszámoló

Mérleg formája: ”A” változat

Eredménykimutatás formája: ”A” változat (összköltség eljárással)

Könyvvezetés módja: Kettős könyvviteli rendszer

Költségelszámolás választott módszere: Elsődlegesen az „5”-ös számlaosztályban

Mérleg fordulónapja: december 31.

Számlák befogadása: tárgyévet követő február 28-ig

Beszámoló készítés rendje: tárgyévet követő március 31-ig

# I/2/2. Eszközök értékelése

**A) Befektetett eszközök értékelése**

Immateriális javak: Az immateriális javak értéke az elszámolt értékcsökkenéssel csökkentett, visszaírással növelt nettó értékben kerül a mérlegbe.

Tárgyi eszközök: A tárgyi eszközök a mérlegben nettó értéken (a bekerülési (beszerzési, előállítási) érték az elszámolt értékcsökkenés és a visszaírás különbözeteként), a beruházásokra adott előlegek – a levonható forgalmi adóval csökkentett- az átutalt összegben szerepelnek.

**B) Forgóeszközök értékelése**

Vásárolt készletek: A vásárolt készletek a mérlegben beszerzési áron kerülnek kimutatásra.

Késztermékek: A késztermékek a mérlegben önköltségi áron kerülnek kimutatásra.

Követelések: A követelések a mérlegben az elismert, elfogadott ÁFÁ-t is tartalmazó összegben szerepelnek A követelésekkel kapcsolatos várható veszteségek az értékvesztés elszámolásával, a visszaírás is figyelembe vételével kerül a mérlegbe.

A külföldi pénzértékre szóló követelés az elfogadott elismert devizaösszegnek az MNB által közzétett deviza közép árfolyamon átszámított Ft értékében szerepel, figyelembe véve az elszámolt értékvesztést és a visszaírást.

Pénzeszközök: A forintban lévő pénzeszközök a december 31-i záró egyenleggel (bank, pénztár), az esetleges valuta és devizakészletek az üzleti év mérleg fordulónapján a Szt.60.par.2. bek. szerint átszámított forintértéken kerülnek megállapításra.

**I/2/3. Források értékelése**

**D) Saját tőke**

* A jegyzett tőke a Cégbíróságon bejegyzett tőke, a társasági szerződésben meghatározott összegben szerepel a nyilvántartásban.
* A tőketartalék könyv szerinti értékben kerül a mérlegbe.
* Az eredménytartalék könyv szerinti értékben szerepel a mérlegben.
* A lekötött tartalék könyv szerinti értékben szerepel a mérlegben.
* Az értékelési tartalék a piaci értékelés alapján meghatározott értékhelyesbítések összegével szerepel a mérlegben.
* A mérleg szerinti eredmény könyv szerinti értékben szerepel a mérlegben.

**D) Kötelezettségek**:

A kötelezettségek között csak az elismert, elfogadott kötelezettségek kerülnek kimutatásra.

# I/2/4. Amortizációs politika

Elszámolás rendje: az immateriális javak, tárgyi eszközök terv szerinti és terven felüli értékcsökkenése negyedévente kerül elszámolásra az üzembe helyezés napjától a teljes leírás időpontjáig, illetve az értékesítés, az átadás, a selejtezés időpontjáig, de legfeljebb az üzembe helyezéskor megállapított maradványértékig.

Maradványérték meghatározása: a maradványérték a rendeltetésszerű használatbavétel, az üzembe helyezés időpontjában – a rendelkezésre álló információk alapján, a hasznos élettartam függvényében – az eszköz meghatározott, hasznos élettartam végén realizálható értéke. A KFT kizárólag az újonnan vásárolt tárgyi eszközöknél (elsősorban gépjárműveknél) számol el maradványértéket. Nulla lehet a maradványérték, ha annak értéke valószínűsíthetően nem jelentős.

Terv szerinti értékcsökkenés: a társaság a terv szerinti amortizációja bruttó érték alapján, lineáris módszerrel kerül elszámolásra a következők szerint:

* Az immateriális javak értékcsökkenése időarányosan kerül elszámolásra.
* A tárgyi eszközök terv szerinti amortizációjának elszámolása is az időarányos leírást alkalmazza, az amortizációt eszközfajtáként az elhasználódás mértékének figyelembe vételével számoljuk el

Az 100 ezer forint alatti egyedi beszerzési értékű immateriális javak és tárgyi eszközök használatba vételkor azonnal kerülnek leírásra, a 200 e Ft egyedi beszerzés alatti tárgyi eszközök, immateriális javak 2 adóév alatt tetszés szerinti megosztásban.

Terven felüli értékcsökkenés akkor kerül elszámolásra, ha:

* a tárgyi eszköz értéke tartósan magasabb, mint a piaci érték
* a tevékenység változása miatt feleslegessé válik
* megrongálódott, illetve rendeltetésszerűen nem használható

**I/2/5. Az értékvesztés elszámolásának feltételrendszere:**

Értékvesztés kerül elszámolásra:

* a gazdasági társaságban levő tulajdoni részesedést jelentő befektetésnél
* a hitelviszonyt megtestesítő, egy évnél hosszabb lejáratú értékpapírnál,
* a mérleg fordulónapon fennálló, és mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követeléseknél,
* a vásárolt és saját termelésű készleteknél, ha azok piaci értéke alacsonyabb a mérlegkészítéskor, mint a nyilvántartás szerinti értéke.

**I/2/6. Lényegesnek, jelentősnek minősülő tételek:**

Jelentős összegű a hiba, ha a feltárás évében a különböző ellenőrzések során-ugyanazt azt évet érintően- megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a mérleg főösszeg 2%-át.

# I/2/7. Rendkívüli tételek jelentős eredményhatásának küszöbértéke:

A rendkívüli tételek jelentős eredményhatásának küszöbértékét az üzleti év mérleg szerinti eredményének 20 százaléka.

**I/2/8. Behajthatatlan követelések esetében aránytalan költség:**

Behajthatatlan követelés esetében maximum a végrehajtás költségeinek háromszorosa az az érték, amikor a végrehajtással kapcsolatos költségek már nincsenek arányban a követelésből várhatóan megszerezhető összeggel.

# I/2/9. Kisösszegű követelés

# A kisösszegű követelés összege nem haladja meg az 50 e Ft-t.

# I/2/10. A valutás, devizás követelések és kötelezettségek átértékeléséből adódó jelentős

**eredmény hatása:**

A valutás, devizás tételek fordulónapi értékelése során az összevont árfolyam különbözet akkor jelentős, ha meghaladja a 10 %-ot.

I/2/11. Céltartalék képzés

Céltartalék képzés a várható kötelezettségekre történik (garanciális kötelezettség, kezességvállalás, le nem zárt peres ügyekkel kapcsolatos várható kötelezettség, végkielégítés, korengedményes nyugdíj)

# II. SPECIÁLIS KIEGÉSZÍTÉSEK

# II/1. Befektetett eszközök

**II/1/1. Immateriális javak állományváltozása**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Megnevezés** | **Vagyoni értékű jogok** | **Szellemi termékek** | **Immateriális javak értékhelyesbítése** | **Immateriális javak összesen** |
| **Nyitó bruttó érték** | **60** | **4 355** |  | **4 415** |
| Vásárlás |   |   |   | **0** |
| Apportálás |   |   |   | **0** |
| Előállítás |   |   |   | **0** |
| Térítés nélkül átvett |   |   |   | **0** |
| Átsorolás |   |   |   | **0** |
| Értékhelyesbítés |   |   |   | **0** |
| Egyéb növekedés |   |   |   | **0** |
| **Növekedés összesen** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| Selejtezés |   |   |   | **0** |
| Eladás |   |   |   | **0** |
| Apportba adás |   |   |   | **0** |
| Térítés nélkül átadott |   |   |   | **0** |
| Átsorolás | 60 | 75 |   | **135** |
| Értékhelyesbítés |   |   |   | **0** |
| Egyéb csökkenés |   |   |   | **0** |
| **Csökkenés összesen** | **60** | **75** | **0** | **135** |
| **Záró bruttó érték** | **0** | **4 280** | **0** | **4 280** |
| **Nyitó értékcsökkenés** |  | **4 280** |  | **4 280** |
| Terv szerinti écs. |  |  | **135** | **135** |
| Terven felüli écs. |  |  |  | **0** |
| **ÉCS növekedés összesen** | **0** | **0** | **135** | **135** |
| Selejtezés |  |  |  | **0** |
| Eladás |  |  |  | **0** |
| Apportba adás |  |  |  | **0** |
| Térítés nélkül átadott |  |  |  | **0** |
| Egyéb csökkenés |  |  | **135** | **135** |
| **ÉCS csökkenés összesen** | **0** | **0** | **135** | **135** |
| **Záró értékcsökkenés** | **0** | **4 280** | **0** | **4 280** |
| **Nyitó nettó érték** | **60** | **75** | **0** | **135** |
| **Záró nettó érték** | **0** | **0** | **0** | **0** |

**II/1/2. Tárgyi eszközök állományváltozása**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| M**EGNEVEZÉS** | **Ingatlanok + kapcsolódó vagyoni értékű jogok** | **Műszaki berendezések, gépek, járművek** | **Egyéb berendezések, felszerelések, járművek** |  **Beruházások, felújítások**  |  **TÁRGYI**  |
| **100 eFt felett** | **Összesen** | **100 eFt alatt** | **100 eFt felett** | **Összesen** |  **ESZKÖZÖK ÖSSZESEN**  |
| **Nyitó bruttó érték** | **581 816** | **496 292** | **496 292** | **106 961** | **171 510** | **278 471** | **38 620** | **1 395 199** |
| Vásárlás | 64 666 | 13 719 | 13 719 | 5 779 | 8 980 | 14 759 | 77 245 | 170 389 |
| Apportálás |   |   | 0 |   |   | 0 | 998 | 998 |
| Előállítás |   |   | 0 |   |   | 0 |   | 0 |
| Térítés nélkül átvett |   |   | 0 |   |   | 0 |   | 0 |
| Átsorolás |   | 2 037 | 2 037 | 85 |   | 85 | 13 058 | 15 180 |
| Értékhelyesbítés |   |   | 0 |   |   | 0 |   | 0 |
| Egyéb növekedés |   |   | 0 |   |   | 0 | 3 | 3 |
| **Növekedés összesen** | **64 666** | **15 756** | **15 756** | **5 864** | **8 980** | **14 844** | **91 304** | **186 570** |
| Selejtezés |   |   | 0 |   |   | 0 |   | 0 |
| Eladás | 5 126 |   | 0 |   |   | 0 |   | 5 126 |
| Apportba átadás |   |   | 0 |   |   | 0 |   | 0 |
| Térítés nélkül átadott |   |   | 0 |   |   | 0 |   | 0 |
| Átsorolás |   | 5 501 | 5 501 |   | 676 | 676 | 105 741 | 111 918 |
| Értékhelyesbítés |   |   | 0 |   |   | 0 |   | 0 |
| Egyéb csökkenés |   |   | 0 |   |   | 0 | 9 | 9 |
| **Csökkenés összesen** | **5 126** | **5 501** | **5 501** | **0** | **676** | **676** | **105 750** | **117 053** |
|   |  |  |  |  |  |  |  | 0 |
| **Záró bruttó érték** | **641 356** | **506 547** | **506 547** | **112 825** | **179 814** | **292 639** | **24 174** | **1 464 716** |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 0 |
| **Nyitó értékcsökkenés** | **259 601** | **387 722** | **387 722** | **106 961** | **128 421** | **235 382** |  | **882 705** |
| Terv szerinti écs. | **23 415** | **26 882** | **26 882** | **5 864** | **13 340** | **19 204** |  | **69 501** |
| Terven felüli écs. |  | **2 037** | **2 037** |  |  | **0** |   | **2 037** |
| **ÉCS növekedés összesen** | **23 415** | **28 919** | **28 919** | **5 864** | **13 340** | **19 204** | **0** | **71 538** |
| Selejtezés |  |  | **0** |  |  | **0** |   | **0** |
| Eladás | **5 126** |  | **0** |  |  | **0** |   | **5 126** |
| Apportba adás |  |  | **0** |  |  | **0** |   | **0** |
| Térítés nélkül átadott |  |  | **0** |  |  | **0** |   | **0** |
| Egyéb csökkenés |  | **3 868** | **3 868** |  | **2 310** | **2 310** |   | **6 178** |
| **ÉCS csökkenés összesen** | **5 126** | **3 868** | **3 868** | **0** | **2 310** | **2 310** | **0** | **11 304** |
| **Záró értékcsökkenés** | **277 890** | **412 773** | **412 773** | **112 825** | **139 451** | **252 276** | **0** | **942 939** |
|   |  |  |  |  |  |  |  | 0 |
| **Nyitó nettó érték** | **322 215** | **108 570** | **108 570** | **0** | **43 089** | **43 089** | **38 620** | **512 494** |
| **Záró nettó érték** | **363 466** | **93 774** | **93 774** | **0** | **40 363** | **40 363** | **24 174** | **521 777** |

**II/1/3.** **Tárgyi eszközök állománynövekedése**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Megnevezés** | **Aktiválás dátuma** | **Bekerülési érték**  |
| Pótkocsi | 2011-01-04 |  5 346  |
| Külső parkoló | 2011-01-21 |  5 518  |
| GPRS járműegység (15 db) | 2011-03-24 |  3 495  |
| Konténertároló tér | 2011-06-30 |  952  |
| Bálázó (szivacs-JGS) | 2011-06-30 |  696  |
| Konténer (13 m3- 2db) | 2011-06-30 |  1 600  |
| Konténer (5 m3- 2db) | 2011-06-30 |  726  |
| Konténer (8 m3- 2db) | 2011-06-30 |  1 410  |
| Konténer (5 m3- 2db) | 2011-06-30 |  516  |
| Gázolajmérő berendezés | 2011-06-30 |  131  |
| Számítógép (fuvarszervezés) | 2011-06-30 |  175  |
| Televízió | 2011-06-30 |  107  |
| Irattári polc | 2011-06-30 |  145  |
| Kanapé | 2011-09-30 |  103  |
| Biogáz hasznosító rendszer | 2011-10-01 |  57 179  |
| VW Crafter | 2011-12-15 |  7 677  |
| ASUS notebook (ker.vezető) | 2011-12-31 |  178  |
| ASUS notebook (körny.véd.vez) | 2011-12-31 |  178  |
| HP notebook(ügyvezető) | 2011-12-31 |  226  |
| **Összesen:** |  |  **86 358**  |

# II/2. Készletek

A 9.665 e Ft **készletből 4.584 e Ft** a 2011. december 31-i üzemanyag, munkaruházat leltár szerinti értéke **26 e Ft,** a késztermékek értéke **4.082 e Ft,** az áruk - továbbértékesítésre kerülő hasznosítható fa hulladék **973 e Ft.**

Készletekre értékvesztés nem került elszámolásra.

**II/3. Követelések**

**II/3/1. Vevők**

A vevői követelések állománya 140.567 e Ft, mely 10.729 e Ft összeggel nőtt az előző évihez viszonyítva.

Ebből követelés kapcsolt vállalkozással szemben (Májer Szállítási KFT): 507 e Ft. Értékvesztés 2011.évben 9.820 e Ft került elszámolásra.

**II/4. Egyéb követelések**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Főkönyvi számla száma** | **Tétel megnevezése** | **Záró egyenleg** |
| 3511 | Egyéb követelés | 1 221 |
| 359 | VPOP letéti számla | 1 000 |
| 36291/36391 | NAV jöv. adó visszatérítés | 698 |
| 365 | Fizetési előleg | 10 |
| 3683 | Egyéb követelés: Vám és Pü. | 21 |
| 369 | Egyéb követelés: Felújítási alap | 47 |
| 461 | Társasági adó elsz. Szla | 218 |
| 4611 | Különadó | 763 |
| 4637 | 1/3 táppénz | 64 |
| 46441 | Bírság, önellenőrzési pótlék | 4 |
| 46491 | START-kártya | 43 |
| 464921 | Zala megyei illeték | 45 |
| 464922 | Vas megyei illeték | 22 |
| 46931 | Iparűzési bevételi szla Körmend | 32 |
|  | **Összesen** | **4 188** |

II/5. Aktív időbeli elhatárolások

|  |  |
| --- | --- |
| **Megnevezés** | **Záró egyenleg** |
| Káresemény | 230 |
| Kamat | 60 |
| **Bevételek aktív időbeli elhatárolásai összesen:** | **290** |
|
| Előfizetések | 303 |
| Informatikai szolgáltatás | 256 |
| Biztosítás | 181 |
| Reklám | 210 |
| Bérlet (üzleti ajándék) | 35 |
| Nyomtatványok | 244 |
| **Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolásai összesen:** | **1229** |
|
| Szelektív konténer bérleti díja | 400 |
| KDE-279 bérleti díja | 5623 |
| Répcelaki depo engedély | 490 |
| **Halasztott ráfordítások összesen:** | **6513** |
|
| **Összesen:** | **8032** |

**II/6. Források**

**II/6/1. Tőkeváltozás bemutatása**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Megnevezés | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró |
| Jegyzett tőke | 100.610 | - | - | 100.610 |
| Tőke tartalék | 745 | - | - | 745 |
| Eredménytartalék | 302.677 | 67.151 | 45.000 | 324.828 |
| Lekötött tartalék | 34.309 | 45.000 | 34.309 | 45.000 |
| Mérleg szerinti eredmény | 32.843 | 23.886 | 32.843 | 23.886 |
| **SAJÁT TŐKE** | **471.184** | **136.037** | **112.152** | **495.069** |

# II/6/2. Lekötött tartalék:

2011.évben **45.000 e Ft** került az eredménytartalékból a lekötött tartalékba, mely az adózás előtti eredmény 50 %-a.

(A lekötött tartalékot a következő évben tárgyi eszköz beszerzéséhez kívánjuk felhasználni.)

A 34.309 e Ft lekötött tartalék felhasználásra került a 2011.évi biogáz hasznosító rendszer beruházásához.

II/7. Céltartalék

A Müllex-Körmend Kft a hulladéklerakók utógondozására képzett céltartalékot.

**II/8. Hosszúlejáratú kötelezettségek**

A beruházási és fejlesztési hitelállomány csökkenése **10.071 e Ft.**

II/9. Rövid lejáratú kötelezettségek

Tulajdonosi kölcsön nem keletkezett.

Az éven belüli hitelek állománya **2.014 e Ft**-tal nőtt.

II/9/1. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Főkönyvi számla száma** | **Tétel megnevezése** | **Záró egyenleg** |
| 311 | Vevők | 66 |
| 462 | SZJA | 3 116 |
| 46331 | EHO | 11 |
| 4635 | Rehabilitációs hj. | 435 |
| 4636 | Szakképzési hozzájárulás | 936 |
| 46393 | Cégautó | 131 |
| 4644 | Késedelmi pótlék | 2 |
| 4648 | Innovációs járulék | 295 |
| 4649 | APEH illeték bevételi szla. | 6 |
| 468 | ÁFA pénzügyi elszámolása | 20 691 |
| 46921 | Iparűzési adó Harasztifalu | 956 |
| 46941 | Iparűzési adó Répcelak | 30 |
| 471 | Jövedelem elszámolási szla. | 8 594 |
| 4731 | Nyugdíjbiztosítási alap | 3 779 |
| 4732 | Egészségbiztosítási alap | 1 154 |
| 474 | Magánnyugdíjpénztárak | 6 |
| 479 | Egyéb rövid lejáratú köt: munkaváll-val szemben | 74 |
| 4792 | Egyéb rövid lejáratú köt: letiltások | 177 |
| 4793 | Rövid lejáratú kötelezettségek | 13 207 |
|  4791 | Jóváhagyott osztalék (2011) | 65 000 |
|   | **Összesen:** | **118 666** |

II/10. Passzív időbeli elhatárolások

|  |  |
| --- | --- |
| **Megnevezés** | **Záró egyenleg** |
| Útburlokat COLAS | 1 800 |
| Táppénz | 141 |
| Könyyyizsgálói díj | 143 |
| Bankköltség | 303 |
| **Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásai összesen:** | **2 387** |
|
| Támogatás (Nissan targonca) | 193 |
| Támogatás (BOMAG) | 6 250 |
| Támogatás (Irodaház) | 30 557 |
| Támogatás (Útburkolat) | 11 570 |
| Támogatás (Hídmérleg) | 3 586 |
| Támogatás (Térfigyelő rendszer) | 296 |
| Támogatás (GPS rendszer) | 1 197 |
| Támogatás (Konténerek) | 4 791 |
| **Halasztott bevételek összesen:** | **58 440** |
|
| **Összesen:** | **60 827** |

**III. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK**

**III/1. Értékesítés nettó árbevétele:**

|  |  |
| --- | --- |
| **Megnevezés** | **Záró egyenleg** |
| Nem veszélyes hulladék begyűjtés,deponálás | 507.040 |
| Veszélyes hulladék begyűjtés | 11.819 |
| Szennyvíziszap kezelés | 14.177 |
| Hulladék hasznosítás | 169.163 |
| Bérleti díjak | 29.796 |
| Környezetvédelmi szaktanácsadás | 1.915 |
| Nemzetközi fuvarozás | 1.923 |
| Anyageladás | 4.818 |
| Egyéb szolgáltatás | 6.085 |
| **Összesen** | **746.736** |

Az export értékesítés árbevétele (**105.945** **e Ft** ) nemzetközi fuvarozásból 1.923 e Ft,) illetve hulladékértékesítésből (104.022 e Ft) tevődik össze.

**III/2. Egyéb bevételek:**

|  |  |
| --- | --- |
| **Megnevezés** | **Záró egyenleg** |
| Káresemények bevétele | 1 736 |
| Céltartalék felhasználása (csökkenés, feloldás) | 1 002 |
| Utólag kapott, nem számlázott engedmények (nem pénzügyi rendezéshez kapcsolódó) | 4 |
| Fejlesztési támogatás | 5 468 |
| Kerekítés miatti bevétel | 9 |
| Kapott illetékek, behajtási költségek | 1 055 |
| Tovább számlázások | 2 643 |
| TÁMOP bértámogatás | 564 |
| Egyéb bevételek | 2 068 |
| **Egyéb bevételek összesen:** | **14 549** |

# III/3. Bevétel kapcsolt vállalkozástól:

2011.évben kapcsolt vállalkozástól (Májer Szállítási KFT) 8.559 e Ft bevétel keletkezett.

**III/4. Kapott osztalék:** nem keletkezett

## IV. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

**Foglalkoztatottság és munkabér alakulása**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Létszám** | **Éves kifizetés/bttó** | **1 főre eső kifizetés/bttó** |
| Fizikai dolgozók | 48 | 89.387 | 155.857,- |
| Szellemi dolgozók | 12 | 31.101 | 215.979,- |
| Ügyvezetők díjazása | 2 | 15.489 |  |
| Ebből ügyvezető/tulajdonos | 1 | 9.000 e Ft |  |
| Bérköltség összesen |  | **135.977** |  |

## Élőmunka jövedelmezősége

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1 fő átlagos állományi létszámra jutó** | **2010****Ft** | **2011****Ft** |
| Üzemi eredmény  | 1.209.754 | 1.595.841 |
| Szokásos vállalkozói eredmény | 1.227.950 | 1.649.126 |
| 1000 Ft bérre jutó üzemi eredmény | 599 | 739 |

**Személyi jellegű egyéb kifizetések/munkavállalók részére**

|  |  |
| --- | --- |
| **Megnevezés** | **e Ft** |
| Munkába járási ktg (9 Ft/km)+bérlet | **2.708** |
| Betegszabadság | **1.192** |
| Szabadságmegváltás | **1.038** |
| Külföldi napidíj (25 EUR/nap) | **200** |
| 1/3 táppénz kifizetés | **299** |
| Saját gk. használat | **704** |
| Adómentes béren kívüli juttatások | **405** |
| Üzemanyag megtakarítás | **1.260** |
| Étkezési utalványok | **13.688** |
| Beiskolázási utalványok | **936** |
| Szociális költségek | **32** |
| Reprezentáció | **3.339** |
| Üzleti ajándék | **1.286** |
| Term.juttatás utáni SZJA | **97** |
| Cégautóadó | **506** |
| Cafetéria utáni SZJA | **2.783** |
| Védőoltások költsége | **185** |
| Felügyelő Bizottsági tagdíj | **500** |
| **Összesen**  | **31.158** |

**V. TÁRSASÁGI ADÓALAP KORREKCIÓK**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Megnevezés**  |  | **2011** |
| **Adózás előtti eredmény**  |   |  **92 361**  |
| **Adóalap módosító tételek** |   |   |
| Várható kötelezettségekre, a jövőbeni költségekre képzett adóévben ráfordításként elszámolt céltartalék  | **+** |  8 468  |
| Várható kötelezettségekre, költségekre képzett céltartalék felhasználása miatt adóévben bevételként elszámolt összeg | **-** |  1 002  |
| Számviteli törvény szerinti terv szerinti értékcsökkenés | **+** |  69 500  |
| Társasági adó törvény szerinti adóévre elszámolható értékcsökkenés  | **-** |  67 958  |
| Fejlesztési tartalék adóévben képzett összege, maximum az adózás előtti eredmény 50 százaléka, és legfeljebb 500 millió forint | **-** |  45 000  |
| Ráfordításként elszámolt jogerős bírság, Art. és Tb-törvények szerinti jogkövetkezmények az önellenőrzési pótlék kivételével | **+** |  10  |
| Adóévben követelésre elszámolt értékvesztés  | **+** |  9 820  |
| A követelés behajthatatlanná válásakor a behajthatatlan rész, legfeljebb a korábban növelő tételként elszámolt és még le nem vont értékvesztés | **-** |  1 937  |
| Adóellenőrzés, önellenőrzés során megállapított adóévi költségként, ráfordításként vagy nettó árbevétel és bevétel, aktivált saját teljesítmény csökkentéseként elszámolt összeg | **+** |  182  |
| Nem a vállalkozás érdekében felmerült, költségként, ráfordításként elszámolt összeg | **+** |  5 302  |
| **Adózás alapját növelő tételek összesen**  |  |  **93 282**  |
| **Adózás alapját csökkentő tételek összesen**  |  |  **115 897**  |
| **Adózás alapját képező eredmény**  |  |  **69 746**  |
|  - Adóalapból 10 %-kal adózó rész (500 mFt-ig) |  |  **69 746**  |
| **Számított társasági adó**  |   |  **6 975**  |
| Adókedvezmények |  **-** |  **3 500**  |
| **Fizetendő társasági adó**  |  |  **3 475**  |
| **Adózott eredmény**  |  |  **88 886**  |

**Könyvvizsgálati díj**: a tárgyévi költségek között elszámolt költség:700 e Ft

**Kivonat az 1/2012. számú Taggyűlési Jegyzőkönyvből:**

A társaság éves beszámolójában a mérleg főösszege 833.749 e Ft, a mérleg szerinti eredmény 23.886 e Ft, a 2011. évi eredmény terhére 65 millió Ft osztalékot szavazott meg a taggyűlés**.**

**VI. CASH-FLOW KIMUTATÁS:** mellékelve

Körmend, 2012. május 18.

………………………………………..

 cégszerű aláírás