


Csongrád Megyei Településtisztasági Nonprofit Kft.
6728 Szeged, Városgazda sor 1.
Cégjegyzékszám: 06-09-002781

Kiegészítő melléklet
2013. év

Szeged, 2014. február 11.



Dr. Koltainé Farkas Gabriella
Ügyvezető igazgató

Csongrád Megyei
Településtisztasági Nonprofit KFT.
6728 Szeged
Városgazda sor 1.

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

- 1.) A vállalkozás bemutatása
- 2.) A számviteli politika rövid ismertetése

II. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

- 1.) A társaság vagyoni, jövedelmi, pénzügyi helyzetének bemutatása
- 2.) Tárgyi eszközök, immateriális javak bruttó értékének változása
- 3.) Tárgyi eszközök, immateriális javak értékcsökkenésének változása
- 4.) Tárgyi eszközök, immateriális javak nettó értékének változása
- 5.) Befektetett pénzügyi eszközök bemutatása
- 6.) Készletek
- 7.) Követelések
- 8.) Értékpapírok
- 9.) Aktív időbeli elhatárolások
- 10.) Saját tőke üzleti éven belüli változásai
- 11.) Lekötött tartalék jogcímei szerinti bontásban
- 12.) Képzett céltartalékok, illetve felhasználási jogcímei szerinti bemutatása
- 13.) Kötelezettségek bemutatása
- 14.) Passzív időbeli elhatárolások bemutatása

III. EREDMÉNY – KIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

- 1.) Bevételek bemutatása
- 2.) Aktivált saját teljesítmény értékének bemutatása
- 3.) Költségek bemutatása (kutatás,– és kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei, környezetvédelmet közvetlen szolgáltató tárgyi eszközök bruttó értékének és elszámolt értékcsökkenésének változása, veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok tárgyévi készletállományának változása)
- 4.) Rendkívüli bevételek és rendkívüli ráfordítások módosító tételei
- 5.) Lezárt származékos ügyletek
- 6.) Valós értékeléssel kapcsolatos információ
- 7.) Cash-flow kimutatás
- 8.) Társasági adó megállapításának adóalapot módosító tételei
- 9.) Az adózott eredmény felhasználása

IV. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

- 1.) Munkavállalók statisztikai létszáma
- 2.) Bérköltség és egyéb személyi jellegű kifizetések

V. TEVÉKENYSÉGEK ELKÜLÖNÜLT BEMUTATÁSA

VI. KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1.) A vállalkozás bemutatása

A Csongrád Megyei Településtisztasági Kft-t 19 Önkormányzat alapította 38.040 eFt törzstőkével. Jogelődje a Csongrád Megyei Településtisztasági Szolgáltató Vállalat volt, amelyből a vállalkozás 1994. január 01. napjával átalakulással jött létre.

A tulajdonosi szerkezet az évek során kibővült, jelenleg 36 Önkormányzat rendelkezik 26,55%-os tulajdonjoggal. A Társaságban 73,45%-os törzsbetét a Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft birtokában van. A Társaság törzstőkéje 24.220.000,-Ft azaz Huszonnégy milliárd – kettőszázhuszezer forint, mely pénzbeli betétre ill. apportra osztható.

Tulajdonosi szerkezet bemutatása:

tulajdonos	törzsbetét összege	törzsbetét mértéke %
Algyő Község Önkormányzata	100 000 Ft	0,41%
Amrózfalva Község Önkormányzata	20 000 Ft	0,08%
Apátfalva Község Önkormányzata	100 000 Ft	0,41%
Ásotthalom Község Önkormányzat	290 000 Ft	1,20%
Balástya Önkormányzat	100 000 Ft	0,41%
Battonya Város Önkormányzata	100 000 Ft	0,41%
Békéssámson	100 000 Ft	0,41%
Csanádalberti Község Önkormányzata	20 000 Ft	0,08%
Csanádapáca Község Önkormányzata	100 000 Ft	0,41%
Deszk Község Önkormányzata	100 000 Ft	0,41%
Domaszék Község Önkormányzata	100 000 Ft	0,41%
Ferencszállás Község Önkormányzata	100 000 Ft	0,41%
Földeák Önkormányzat	100 000 Ft	0,41%
Gádoros Nagyközség Önkormányzata	100 000 Ft	0,41%
Kelebia Község Önkormányzata	10 000 Ft	0,04%
Királyhegyes Község Önkormányzata	100 000 Ft	0,41%
Kiszombor Község Önkormányzat	450 000 Ft	1,86%
Kistelek Város Önkormányzat	100 000 Ft	0,41%
Klárafalva Község Önkormányzata	100 000 Ft	0,41%
Magyarcsanak Község Önkormányzat	20 000 Ft	0,08%
Maroslele Község Önkormányzata	50 000 Ft	0,21%
Mártély Község Önkormányzat	670 000 Ft	2,77%
Mezőkovácsháza Város Önkormányzata	100 000 Ft	0,41%
Mindszent Város Önkormányzat	560 000 Ft	2,31%
Nagyér Önkormányzat	100 000 Ft	0,41%
Nagylak Községi Önkormányzat	630 000 Ft	2,60%
Óföldeák Község Önkormányzata	50 000 Ft	0,21%
Ópusztaszer	100 000 Ft	0,41%
Pitvaros Önkormányzat	100 000 Ft	0,41%
Pusztamérges Község Önkormányzata	200 000 Ft	0,83%
Pusztaszer Községi Önkormányzat	100 000 Ft	0,41%
Ruzsa Községi Önkormányzat	430 000 Ft	1,78%
Szatymaz Község Önkormányzat	490 000 Ft	2,02%
Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft.	17 790 000 Ft	73,45%
Tompa Város Önkormányzata	100 000 Ft	0,41%
Üllés Község Önkormányzata	100 000 Ft	0,41%
Zákányszék Község Önkormányzat	440 000 Ft	1,82%
Törzstőke összesen:	24 220 000 Ft	100,00%

- Vállalkozás pontos neve: Csongrád Megyei Településtisztasági Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

- Törvényes képviselő: Dr. Koltainé Farkas Gabriella ügyvezető (törvényes képviselő)
- Vállalkozás székhelye: 6728 Szeged, Városgazda sor 1.
- Vállalkozás telephelye: 6900 Makó, Járandó u. 129. Hrsz.: 0404/2 és 0423/4
6764 Balástya, 07/24 hrsz. (KTJ: 100879451)
 6786 Ruzsa, 0137/12 hrsz. (KTJ: 100879369)
 5820 Mezőhegyes, Munkácsy u. 2.
- Vállalkozás bejegyzése: 1994. január 01.
- Működési forma: Korlátolt Felelősségű Társaság
- Vállalkozás fő tevékenysége: Nem veszélyes hulladék gyűjtése
- Vállalkozás egyéb tevékenységei:
 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
 Veszélyes hulladék gyűjtése
 Veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
 Használt eszköz bontása
 Hulladék újrahasznosítása
 Szennyvezetésmentesítés, egyéb hulladékkezelés
 Hulladék – nagykereskedelem
 Szennyvíz gyűjtése, kezelése
 s.t.b.
- Engedélyek:
 Hulladék kezelési engedély 49-602-1-17/2013
 Közúti áruszállítási tevékenység H-2500/4/2002.
 Veszélyes hulladék kezelési eng. 66.705-1-3/2009.
 Közzolgáltatási hulladékgazdálkodási engedély
 14/6866-12/2013.
 OHÜ minősítő okirat A-082/2013.
 OHÜ ügyiratszám: 6108-6/2013.
- Vállalkozás elérhetősége:
 ~ telefonszám: 62/777-111
 ~ fax szám: 62/777-112
 ~ web oldal: www.telepulestisztasag.hu
 ~ e mail cím: ttkft@telepulestisztasag.hu
 ~ postacím: 6728 Szeged, Városgazda sor 1.
- Vállalkozás könyvvizsgálója: Bálint Erika (6726 Szeged, Hátszegi u. 24.)
- Vállalkozás jogi képviselője: Dr. Posgay Kázmér (6722 Szeged, Dáni J. u. 6.)
- Könyvvizetés módja: Kettős könyvvitel

A vállalkozásban jelentős befolyással (1779 db szavazat) rendelkezik a Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft. A két társaság között létrejött megállapodás alapján a Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft. a következő szolgáltatásokat nyújtja Társaságunknak:

- telephely, öltöző, irodahelyiségek, gépjárművek, konténerek bérlete
- gépjárművek javítása
- hulladékudvarok, gyűjtőszigetek üzemeltetése
- hulladéklerakás, ártalmatlanítás
- másodnyersanyag kezelés

A Gazdasági Társaságok 2013. év vonatkozásában összevont (konszolidált) éves beszámoló készítésére kötelezettek.

A Csongrád Megyei Településtudományi Nonprofit Kft. fő tevékenysége nem veszélyes hulladék gyűjtése. Társaságunk jelenleg 35 településen végzi lakossági kommunális hulladék gyűjtését.

Legjelentősebb szállítói partnerek:

Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft.	Szeged
A.S.A. Hódmezővásárhelyi Köztisztasági Kft.	Hódmezővásárhely
MOL Nyrt.	Budapest
Multigrade Környezetvédelmi Kft.	Szeged

Legjelentősebb vevő partnerek:

Önkormányzatok, intézmények, lakosság.	
Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft.	Szeged
Hamburger Hungaria Kft.	Budapest
Duparec Kft.	Budapest
PICK Szeged Zrt.	Szeged

2.) A számviteli politika rövid ismertetése

Társaságunk a számviteli politikája az általános szabályokon túl a vállalkozás sajátosságait szem előtt tartva a szükséges döntéseket tartalmazza. A számviteli rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítás a gazdálkodó erre kijelölt belső szervének feladata.

A Társaság beszámolójának összeállítója:

Szabó Katalin
6781 Domaszék, Viola út 1.
Regisztrációs szám: 163909

A gazdálkodó szervezet könyveit magyar nyelven, forintban, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.

A tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát könyvvizsgáló ellenőrizte.

A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló:

Társaság: Bálint és Társa Könyvvizsgáló Bt.
Könyvvizsgáló: Bálint Erika
Cím: 6726 Szeged, Hátszegi u. 24.
Megbízás kezdete: 2012. május 08.

A Társaság 2013. évre vonatkozó könyvvizsgálati díja 1.440 eFt + ÁFA

Társasági forma:	Korlátolt Felelősségű Társaság
Beszámoló formája:	Éves beszámoló
Eredmény kimutatás formája:	Összköltség eljárás
Mérleg formája:	„A” típusú
Üzleti év:	Naptári évvel megegyező
Mérleg fordulónapja:	2013. december 31.
Mérlegkészítés időpontja:	2014. február 11.

Alkalmazott eljárási módok:

A vásárolt készletek tényleges beszerzési áron kerülnek nyilvántartásba. Készletre vételre év végén leltár alapján kerül sor.

Tárgyi eszközként a vállalkozási tevékenységet tartósan, egy éven túl szolgáló eszközöket vettük nyilvántartásba.

Értéksökkenést az üzembe helyezés napjától, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig számolunk el havonta, az eszköz bruttó értéke alapján, lineáris leírással.

Immateriális javak tekintetében az amortizáció elszámolása használati időtől függően lineárisan történik.

A Társaság élt a Számviteli törvényben és a Társasági adó törvényben meghatározott lehetőséggel, döntése alapján a 2013. adóévben a 100 eFt alatti egyedi beszerzési értékű eszközöket elszámolta a beszerzéskor egy összegben értéksökkenési leírásként.

A tárgyi eszközök közül a járművek képviselik a legnagyobb részarányt, a tervezett átlagos használati idő 10-12 év.

A követelések és a kötelezettségek mérlegbe beállított összege az elismert tartozásokat és követeléseket tartalmazza.

Az eredmény megállapítása összköltség eljárás „A” típusával történt.

Jelentős összegű hibák értelmezése

Általános szabályok szerint – a saját tőke 20%-át meghaladó, jelentős összegű hibának minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőkét vagy eredményt növelő, csökkenő értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérleg főösszegének 2%-át meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

Tárgyévben a megbízható, valós képet lényegesen befolyásoló jelentős összegű hibát nem tárt fel.

Jelentős terven felüli értéksökkenés

Ha az így elszámolt összeg meghaladja a bruttó érték 20%-át, minimum 500eFt-ot.

Jelentős összegű bevétel, illetve ráfordítás

Ha az így elért rendkívüli eredmény előjeltől függetlenül meghaladja a saját tőke 20%-át.

Jelentős értékvesztés

Ha a vevő, az adó minősítése alapján tartósan meg nem térülő követelés összege meghaladja a vevőállomány 10%-át.

A beszámolási évben az üzleti tevékenység eredménye:

A vállalkozás bevételeinek jelentős része a lakossági szilárd hulladékgyűjtésből származik. A települési szilárd hulladékgyűjtésből származó bevétel kis mértékben kompenzálta a folyékony hulladék kieső bevételeit, mivel térségünkben egyre több településen lezajlott a közművesítés.

A vállalkozás pénzügyi helyzete viszonylag kiegyensúlyozottnak tekinthető.

A Társaságnak a beszámolási időszakban rendkívüli bevétele, ráfordítása nem volt.

A számviteli politika meghatározó elemei nem változtak.

A számviteli alapelvektől nem tértünk el.

II. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1.) Valós vagyoni-, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása:

Vagyoni helyzet

	Mutató %	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Saját tőke aránya	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	21,88	20,67
2	Tőkefeszültségi mutató	$\frac{\text{Összes kötelezettség}}{\text{Saját tőke}}$	278,06	346,60
3	Eladósodottsági mutató	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Összes forrás}}$	60,85	71,64
4	Tőke igényességi mutató	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	57,26	49,42
5	Forgóeszközök aránya	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	39,72	37,69

Pénzügyi helyzet

	Mutató %	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Kötelezettségek}}$	65,26	52,61
2	Likviditási gyorsráta	$\frac{\text{Forgóeszk. – készletek}}{\text{Rövid lejár. Kötelezettség}}$	60,95	45,69
3	Eladósodottság	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Összes forrás}}$	60,85	71,64
4	Nettó eladósodottság	$\frac{\text{Kötelezettségek-követelések}}{\text{Saját tőke}}$	115,18	194,92
5	Hitelfedezeti mutató	$\frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	59,31	43,97

Jövedelmezőség

	Mutató %	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Árbevétel arányos nyereség	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Értékesítés N. árbevétele}}$	1,20	0,70
2	Saját tőke arányos nyereség	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	10,96	6,24
3	Saját tőke arányos jövedelem	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	2,10	4,11
4	Eszközarányos nyereség	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Összes eszköz}}$	2,40	1,29
5	Eszközarányos jövedelem	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Összes eszköz}}$	0,46	0,85

2.) Tárgyi eszközök, immateriális javak bruttó értékének változása

Megnevezés	Nyitó bruttó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró bruttó érték
Immateriális javak	1.102	171	3	1.270
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	77.404	13.698	0	91.102
Műszaki berendezések, gépek, járművek	138.883	1.153	1.538	138.498
Üzemi berendezések, gépek, járművek és felszerelések	22.575	5.209	2.281	25.503

3.) Tárgyi eszközök, immateriális javak értéksökkenésének változása

Megnevezés	Nyitó értéks.	Növekedés	Csökkenés	Záró értéks.
Immateriális javak	688	379	3	1.064
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	3.931	1.356	0	5.287
Műszaki berendezések, gépek, járművek	53.029	25.288	984	77.333
Üzemi berendezések, gépek, járművek és felszerelések	10.023	6.932	2.229	14.726

4.) Tárgyi eszközök, immateriális javak nettó értékének változása

Megnevezés	Nyitó nettó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró nettó érték
Immateriális javak	413	168	375	206
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	73.473	13.698	1.357	85.814
Műszaki berendezések, gépek, járművek	85.854	-385	24.304	61.165
Üzemi berendezések, gépek, járművek és felszerelések	12.552	2.928	4.702	10.778

5.) Befektetett pénzügyi eszközök bemutatása

A Társaság 100% részesedéssel bír a Regionális Hulladék Begyűjtési és Értékesítési Kft-ben (asz: 24316907-2-06), melyet 3.000 eFt törzstőkével alapított 2013. április 12. napjával.

6.) Készletek

28.	I. KÉSZLETEK (29.-34. sorok)	9 444	0	17 485
29.	Anyagok	4 167	0	3 870
30.	Befejezetlen termelés és félkész termékek		0	
31.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok		0	
32.	Késztermékek		0	
33.	Áruk	5 277	0	13 615
34.	Készletekre adott előlegek		0	

Készletek állományváltozása 185,14%-os növekedést mutat.

7.) Követelések

Egyéb követelések bemutatása:

Társasági adó	3.585 eFt
Helyi adó	743 eFt
Egyéb követelések	2.667 eFt
Összesen	6.995 eFt

8.) Értékpapírok

A Társaság értékpapírral nem rendelkezik.

9.) Aktív időbeli elhatárolások

Bevételek aktív időbeli elhatárolása:

Bérleti díj	534 eFt
Szilárd hull. gyűjtés, szállítás	5.779 eFt
Másodnyersanyag értékesítés	5.537 eFt
Egyéb szolgáltatási díjak	726 eFt
Hulladékhasznosítás termékdíja	6.548 eFt
Összesen	19.124 eFt

Költségek aktív időbeli elhatárolása

Karbantartás, üzemeltetés	24.853 eFt
Biztosítási díj	75 eFt
Előfizetési díj	36 eFt
<u>Egyéb szolgáltatási díj</u>	<u>9 eFt</u>
Összesen	24.973 eFt

10-11.) Saját tőke – lekötött tartalék bemutatása

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
57.	D. Saját tőke (58.+60.+61.+62.+63.+64.+67. sor)	66 919	0	70 728
58.	I. JEGYZETT TŐKE	23 320	0	24 220
59.	58. Sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
60.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)		0	
61.	III. TŐKETARTALÉK		0	0
62.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	42 197	0	43 599
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK		0	0
64.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
65.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
66.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1 402	0	2 909

A jegyzett tőke 900 eFt-tal nőtt 2013. évben a tulajdonosi kör kiszélesítésének következtében. Kapcsolt vállalkozás jegyzett tőke összege 17.790 eFt.

Fejlesztési tartalékot a Társaság 2013. évben nem képzett.

A tárgyévben az értékhelyesbítés lehetőségével nem élt a Társaság.

Tőkemegfelelés: A vállalkozás fordulónapi saját tőkéje a jogszabályban előírt tőkekövetelményeknek mindenben eleget tesz, a vállalkozás folytatásához megfelelő fedezetet biztosít.

12.) Céltartalék

A Társaság tárgyévben céltartalékot nem képzett. A 2012. évben képzett 38.438 eFt céltartalék - az OKTVF által kiszabott 38.438 eFt hulladékgyűjtési bírság tekintetében – feloldásra került.

13.) Kötelezettségek

86.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87. és 89.-97. sorok)	183 740	0	244 015
87.	Rövid lejáratú kölcsönök		0	
88.	87. sorból: az átváltoztatható kötvények	0	0	0
89.	Rövid lejáratú hitelek	59 348	0	47 998
90.	Vevőktől kapott előlegek		0	
91.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	27 279		90 038
92.	Váltótartozások			
93.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	59 670		46 072
94.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
95.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	37 443		59 907
96.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete		0	

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek bemutatása

Adó - és járulékfizetési kötelezettség	15.177 eFt
Munkabér fizetési kötelezettség	6.292 eFt
Egyéb kötelezettség	38.438 eFt
Összesen:	59.907 eFt

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, melynek hátralévő futamideje több mint 5 év.

A tárgyévben a hosszú lejáratú kötelezettségeknek a fordulónapot követő egy éven belül esedékes törlesztése átsorolásra került a rövid lejáratú kötelezettségekbe 1.191 eFt értékben.

14.) Passzív időbeli elhatárolások

Költségek, kamatok passzív időbeli elhatárolása	
Bérleti díj	2.400 eFt
Elhelyezés díja	6.474 eFt
Egyéb szolgáltatások költsége	10.848 eFt
Könyvvizsgálati szolg.	600 eFt
Másodnyersanyag ktg-e	4.693 eFt
Egyéb anyagktg.	1.287 eFt
Összesen:	26.302 eFt

III. EREDMÉNY – KIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A korábbi lezárt évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentős összegű hibát nem tárt fel.

Összehasonlíthatóság előző üzleti évvel:

A Társaság eredmény-kimutatásában az adatok – többségi tulajdonos döntése által előrehozott beszámoló készítése következményeként – a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl nem biztosított.

A Társaság az eredmény-kimutatás arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

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

Az eredmény-kimutatás tételeinek tovább tagolásának lehetőségével a Társaság tárgyidőszakban nem élt.

1.) Bevételek bemutatása

Szippantás árbevétele	20.238 eFt
Szilárd hulladékgyűjtés árbevétele	455.846 eFt
Veszélyes hulladék-gyűjtés árbevétele	22.094 eFt
Másodnyersanyag értékesítés árbevétele	81.716 eFt
<u>Egyéb szolgáltatások árbevétele</u>	<u>53.040 eFt</u>
Nettó árbevétel	632.934 eFt

2.) Aktivált saját teljesítmény

Az eredmény-kimutatásban 2012-2013. év vonatkozásában aktivált saját teljesítményt a Társaság nem szerepeltet.

3.) Költségek bemutatása

Az eredmény-kimutatásban a költségeket, ráfordításokat összköltség eljárással mutattuk be.

Környezetvédelem:

A Társaságnak 2013. évben veszélyes hulladék gyűjtés, ártalmatlanítás felmerült költsége 20.176 eFt. A veszélyes hulladék gyűjtést, szállítást, ártalmatlanítást alvállalkozó bevonásával végzi a vállalkozás.

Kutatás, fejlesztés költségei: nincs ilyen tétel.

4.) Rendkívüli bevételek és ráfordítások

A vállalkozás 2012-2013. évben rendkívüli bevételt – ráfordítást nem mutatott ki.

5.) Lezárt származékos ügyletek bemutatása

Nincs.

6.) Valós értékeléssel kapcsolatos információk

A valós értékeléssel kapcsolatban a Társaság élt a követelések minősítésével.

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredmény-kimutatásban történő bemutatásához.

7.) Cash-Flow kimutatás

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
1	I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	38981	70180
2	1 Adózás előtti eredmény ±	7337	4413
3	2 Elszámolt amortizáció +	29937	33955
4	3 Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	15569	30504
5	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	38438	-38438
6	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-643	-1133
7	6 Szállítói kötelezettség változása ±	-66309	49161
8	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	16353	22464
9	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	12874	11944
10	9 Vevőkövetelés változása ±	-16532	6422
11	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	11276	-12764
12	11 Aktiv időbeli elhatárolások változása ±	-3384	-34844
13	12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-5935	-1504
14	13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
15	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-65229	-29332
16	14 Befektetett eszközök beszerzése -	-67230	-30987
17	15 Befektetett eszközök eladása +	2001	1655
18	16 Kapott osztalék, részesedés +		
19	III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	27768	-39649
20	17 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
21	18 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
22	19 Hitel és kölcsön felvétele +	0	
23	20 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	32747	14060
24	22 Véglegesen kapott pénzeszköz +		
25	23 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
26	24 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
27	25 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	4979	53709
28	26 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
29	27 Véglegesen átadott pénzeszköz -		
30	28 Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±		
31	IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	1520	1199

8.) Társasági adó megállapításának adóalapot módosító tételei:

Adózás előtti eredményt növelő jogcímek:

Értékvesztés	30.504 eFt
Számviteli tv. szerinti écs.	33.955 eFt
Adott támogatás	350 eFt
Egyéb növelő tételek	1.677 eFt

Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek:

Adótv.szerinti é.cs.	36.378 eFt
Céltartalék feloldása	38.438 eFt

9.) Adózott eredmény felhasználása

Adózott eredmény a Társaság eredménytartalékba helyezi.

2013. év folyamán osztalék előleg illetve osztalék kifizetés nem volt, az eredménytartalék terhére osztalék megállapítás nem történt.

IV. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

1.) Munkavállalók statisztikai állományi létszáma

Tárgyévben a munkavállalók statisztikai állományi létszáma 49 fő

2.) Bérköltség és személyi jellegű egyéb kifizetések

Tárgyévben a bérköltség 92.615 eFt

Személyi jellegű egyéb kifizetések 15.381 eFt

Bérjárulékok 25.002 eFt

V. HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI TÖRVÉNY 50.§.(3). bek. tevékenység elkülönült bemutatása

A Hulladékgazdálkodási törvény 50.§. (3). bekezdésében előírtak alapján a hulladékgazdálkodási tevékenység elkülönített bemutatása:

Csongrád Megyei Településtisztasági Nonprofit Kft.
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)
2013. december 31.

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Vállalkozási tevékenység	Közhasznú tevékenység	Tárgyév összesen
a	b			e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	177 088	455 846	632 934
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02 sor)	177 088	455 846	632 934
03.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			0
04.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03+ - 04)			0
III.	Egyéb bevételek	21 773	85 950	107 722
	Ebből: visszairt értékvesztés			
05.	Anyagköltség	41 732	48 129	89 861
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	98 077	236 203	334 280
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	7 662	19 724	27 386
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	16	0	16
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	7 998	16 625	24 623
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09 sorok)	155 485	320 681	476 166
10.	Béreköltség	12 092	80 523	92 615
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	58	15 323	15 381
12.	Bérjárulékok	3 161	21 841	25 002
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12 sorok)	15 311	117 687	132 998
VI.	Értékcsökkenési leírás	1 030	32 925	33 955
VII.	Egyéb ráfordítások	13 214	75 967	89 181
	Ebből: értékvesztés		0	
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	13 821	-5 464	8 356

13.	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek		5	5
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Kapott osztalék és részesedés			
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17 sorok)	0	5	5
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Fizetett kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1 105	2 844	3 948
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21 sorok)	1 105	2 844	3 948
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-1 105	-2 839	-3 943
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A. +B.)	12 716	-8 303	4 413
X.	Rendkívüli bevételek			0
XI.	Rendkívüli ráfordítások			0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	0	0	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C +D)	12 716	-8 303	4 413
XII.	Adófizetési kötelezettség	1 504		1 504
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E-XII)	11 212	-8 303	2 909
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés			
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+F+22-23)	11 212	-8 303	2 909

Csongrád Megyei Településtisztasági Nonprofit Kft.

"A" MÉRLEG (2013. december 31.)

Eszközök (aktívák)

Sor-szám	A tétel megnevezése	Vállalkozási tevékenység	Közhasznú tevékenység	Tárgyév összesen
a	b			e
01.	A. Befektetett eszközök (02+10+18 sor)	47 317	121 793	169 108
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09 SOROK)	58	149	206
03.	Vagyoni értékű jogok			
04.	Üzleti vagy cégérték			
05.	Szellemi termékek	58	149	206
06.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
07.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
08.	Immateriális javakra adott előleg			
09.	Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (10-17 sorok)	46 420	119 483	165 902
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	24 011	61 803	85 814
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	17 114	44 052	61 165
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 016	7 762	10 778
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások	2 170	5 585	7 755
16.	Beruházásokra adott előlegek	109	281	390
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-25 sorok)	839	2 161	3 000
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	839	2 161	3 000
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Egyéb tartós részesedés			
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			

Csongrád Megyei Településtisztasági Nonprofit Kft.

"A" MÉRLEG (2013. december 31.)

Eszközök (aktívák)

Sor-szám	A tétel megnevezése	Vállalkozási tevékenység	Közhasznú tevékenység	Tárgyév
a	b			e
26.	B. Forgóeszközök(27+34+40+45 sor)	36 085	92 882	128 969
27.	I. KÉSZLETEK (28-33 sorok)	4 892	12 592	17 485
28.	Anyagok	1 083	2 787	3 870
29.	Áruk	3 809	9 805	13 615
30.	Készletre adott előlegek			0
31.	Állatok			
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33.	Késztermékek			
34.	II. KÖVETELÉSEK (35-39 sorok)	30 018	77 265	107 283
35.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	28 061	72 227	100 288
36.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
37.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
38.	Váltókövetelések			
39.	Egyéb követelések	1 957	5 038	6 995
40.	III. ÉRTÉKPAPIROK (41-44 sorok)	0	0	0
41.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
42.	Egyéb részesedés			
43.	Saját részvények, saját üzletrészek			
44.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapirok			
45.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46-48 sorok)	1 175	3 025	4 201
46.	Pénztár, csekkek	384	990	1 374
47.	Bankbetétek	791	2 035	2 827
48.	C. Aktív időbeli elhatárolások (49-51 sorok)	12 338	31 759	44 097
49.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	5 351	13 773	19 124
50.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	6 987	17 986	24 973
51.	Halasztott ráfordítások			
52.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01+26+48 sor)	95 740	246 434	342 174

Csongrád Megyei Településtisztasági Nonprofit Kft.

"A" MÉRLEG (2013. december 31.)

Források (passzívák)

Sor- szám	A tétel megnevezése	Vállalkozási tevékenység	Közhasznú tevékenység	Tárgyév
a	b			e
53.	D. Saját tőke (54+56+57+58+59+60+61)	19 790	50 938	70 728
54.	I. JEGYZETT TŐKE	6 777	17 443	24 220
55.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
56.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
57.	III. TŐKETARTALÉK			0
58.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	12 199	31 400	43 599
59.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
60.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
61.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	814	2 095	2 909
62.	E. Céltartalékok (63-66 sorok)	0	0	0
63.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
64.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
65.	3. Egyéb céltartalék			
66.	4. Céltartalék a várható veszteségekre			
67.	F. Kötelezettségek (68+72+81 sor)	68 591	176 553	245 144
68.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (69-71 sorok)	0	0	0
69.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
70.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
71.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			

Csongrád Megyei Településtisztasági Nonprofit Kft.

"A" MÉRLEG (2013. december 31.)

Források (passzívák)

Sor-szám	A tétel megnevezése	Vállalkozási tevékenység	Közhasznú tevékenység	Tárgyév
a	b			e
72.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (73-80 sorok)	316	813	1 129
73.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
74.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	316	813	1 129
75.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
76.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
77.	Átváltoztatható kötvények			
78.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
80.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
81.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (82-90 sorok)	68 275	175 740	244 015
82.	Vevőktől kapott előlegek			
83.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	38 083	98 026	136 110
84.	Váltótartozások			
85.	Rövid lejáratú hitelek	13 430	34 568	47 998
86.	Rövid lejáratú kölcsönök			
87.	Ebből: az átváltoztatható kötvények			
88.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
90.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	16 762	43 146	59 907
91.	G. Passzív időbeli elhatárolások (92-94 sorok)	7 359	18 943	26 302
92.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
93.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	7 359	18 943	26 302
94.	3. Halasztott bevételek			
95.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53+62+67+91 sor)	95 740	246 434	342 174

VI. KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

1. A szervezet azonosító adatai		
név:	Csongrád Megyei Településtisztasági Nonprofit Kft.	
székhely:	6728 Szeged, Városgazda sor 1.	
bejegyző határozat száma:	06-09-002781	
nyilvántartási szám:		
képviselő neve:	Dr. Koltainé Farkas Gabriella	
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása		
3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)		
közhasznú tevékenység megnevezése:	Hulladék gyűjtés, szállítás, kezelés	
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	2012.évi CLXXXV.tv. (A hulladékokról); 438/2012. (12.29.)korm.rend.	
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	Közszerződés szerződésben meghatározott településeken élő lakosság valamint, a Társaság tagjainak és más, tagján kívüli önkormányzatok.	
a közhasznú tevékenységből résztvevők létszáma:		
a közhasznú tevékenység főbb eredményei: 2013. évi MSZE közhasznú tevékenységből -8.303eFt		
4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása		
Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke*	Felhasználás célja
5. Cél szerinti juttatások kimutatása		
Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év*	Tárgyév*
6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás		
Tisztség	Előző év (1)*	Tárgyév (2)*
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:		
7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		
Alapadatok	Előző év (1)*	Tárgyév (2)*
B. Éves összes bevétel	757.755eFt	740.661eFt
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. közszolgáltatási bevétel		541.801eFt
E. normatív támogatás		
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	757.755eFt	198.860eFt
H. Összes ráfordítás (kiadás)	750.218eFt	736.248eFt
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	132.335eFt	132.998eFt
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai		550.104eFt
K. Adózott eredmény	1.402eFt	2.909eFt
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (főben; a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
Mutató teljesítése		

Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000,- \text{ Ft}]$	Igen	Igen
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	Igen	Igen
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	Nem	Nem
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	Nem	Nem
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	Igen	Igen
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$	Nem	Nem

* Adatok ezer forintban.