

ELŐTERJESZTÉS SORSZÁMA: 3.

MELLÉKLET: 2 db

TÁRGY: Javaslat a Re-Kom Nonprofit Kft. 2015. évi beszámolójának elfogadására

ELŐTERJESZTÉS

a Cikói Hulladékgazdálkodási Társulás Társulási Tanácsának

2016. május 27-i rendes ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ:

Ács Rezső a Társulási Tanács elnöke

AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:

**Kohl József, a Re-Kom Nonprofit Kft.
ügyvezetője**

ELŐADÓ:

**Kohl József, a Re-Kom Nonprofit Kft.
ügyvezetője**

TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA:

Terjedelem: 1+24 oldal

Egyszerű többség!

Tisztelt Társulási Tanács!

Mellékelten betesztem a Re-Kom Nonprofit Kft. ügyvezetője által készített 2015. évi beszámolóját.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot az előterjesztés megtárgyalására és a határozati javaslat elfogadására.

Szekszárd, 2016. május 23.

Ács Rezső
Társulási Tanács elnöke

Határozati javaslat

A Cikói Hulladékgyűjtési Társulás Társulási Tanácsa a Re-Kom Nonprofit Kft. 2015. évi éves beszámolóját (mérlegét, eredmény-kimutatását) 1.000.883 eFt mérleg-főösszeggel és -235.177-eFt mérleg szerinti eredménnyel (veszteség) elfogadja.

Határidő: 2016. május 27.
Felelős: Ács Rezső, a Társulási Tanács elnöke
Kohl József ügyvezető igazgató

Kiegészítő melléklet
A Regionális Kommunális
Szolgáltató Nonprofit Kft.

2015. december 31.-i beszámolójához

I. Általános tudnivalók

A kiegészítő melléklet a Re-Kom Nonprofit Kft 2015. január 01.-től 2015. december 31.-ig terjedő időszak üzleti tevékenységéről készült.

1. A Társaság ismérvei:

Működési forma:	Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Alapítás ideje:	2009.07.13.
Tulajdonos:	Re-Kom Nonprofit Kft. Cikói Hulladékgyűjtési Társulás
Székhelye:	Szekszárd, Béla király tér 8.
A Társaság képviselőjére jogosult neve:	Kohl József
lakcíme:	Kozármisleny, Orgona u. 12.
Főbb tevékenység:	Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása

A Társaság jegyzett tőkéje tulajdonos szerint:

Cikói Hulladékgyűjtési Társulás	22 860 eFt
---------------------------------	------------

2. Számviteli politika fő vonásai:

A számviteli politika célja és rendeltetése, hogy az éves beszámoló megbízható, valós képet nyújtson a vállalkozás gazdálkodásáról és jövedelemteremtő képességéről, vagyona alakulásáról, valamint a pénzügyi helyzetéről.

Társaságunk egyszerűsített éves beszámoló készítésére kötelezett.

Az egyszerűsített éves beszámoló részét képező mérleg fordulónapja a tárgyév december 31.-e. A mérlegkészítés időpontja a tárgyévet követő év február 28.-a. A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgy évet érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.

A könyvvezetés forintban történik, a beszámolóban az adatok ezer forintban kerülnek feltüntetésre

A Re-Kom Nonprofit Kft. a beszámolóban mind a mérleget, mind az eredmény kimutatást „A” változatban állította össze.

A Társaság számviteli nyilvántartása és könyvvezetése a 2000. évi C törvényben előírt elveknek megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint kerül elszámolásra. A költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban könyveljük.

Mérleget készítette: Artim Dávid

Mérlegképes regisztrációs száma: 192312

A Kft. könyvvizsgálatra kötelezett.

Könyvvizsgálatot végzi: Faddi László 7621 Pécs, Mária utca 20/2

Könyvvizsgálói kamarai nyilvántartásba vételi szám: 001550

Könyvvizsgálat díja: 150 000 Ft/negyedév

Az éves beszámoló aláírására jogosult:

Kohl József

Kozármisleny, Orgona u. 12.

Befektetett eszközök értékelése:

- Immateriális javakat, tárgyi eszközöket bekerülési értéken, illetve az elszámolt terv szerinti és terven felüli értékcsökkenési leírással csökkentett, a terven felüli értékcsökkenési leírás visszaírt összegével növelt, valamint a beruházásra adott előleggel növelt, az elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt könyv szerinti értéken mutatjuk ki.

- Befektetett pénzügyi eszközök az adott kölcsönök értéke, az egy éven túl lejáró pénzkövetelések összege. Mérlegkészítéskor az egy éven belül esedékes törlesztő részletet a forgóeszközök közé, a rövid lejáratú követelések közé soroljuk át.

Forgóeszközök értékelése:

- Készletek értékelése: társaságunk év közben értékbeni nyilvántartást vezet. A mérlegben a készleteket bekerülési értéken, illetve az elszámolt értékvesztéssel csökkentett, a visszaírt értékvesztéssel növelt könyv szerinti értéken mutatjuk ki.

- Követelések értékelése: a mérlegben a követeléseket a teljesítéskori elfogadott bekerülési értéken, valamint az értékvesztés összegével csökkentve, az értékvesztés visszaírásával növelt értékben tartjuk nyilván.

- Értékpapírok értékelése: a forgatási céllal vásárolt rövid lejáratú értékpapírokat beszerzési értéken – a vételár részét képező kamattal csökkentett vételáron – értékeljük mindaddig, amíg a kibocsátó a lejáratkor várhatóan a névértéket megfizeti.

- Pénzeszközök értékelése: a mérleg fordulónapi forint pénzkészletet, könyv szerinti értéken a pénztárban ténylegesen meglévő összegben szerepeltetjük.

A bankbetétek értékét az év mérleg fordulónapján a hitelintézetnél elhelyezett forintbetét bankkivonattal egyező értékben tartjuk nyilván.

Aktív időbeli elhatárolások értékelése:

- Aktív időbeli elhatárolásként mutatjuk ki az olyan árbevételeket, egyéb bevételeket, melyek csak a mérleg fordulónapja után jelennek meg, de még az előző gazdasági évet érintik.
- Aktív időbeli elhatárolásként mutatjuk ki az üzleti év mérlegének fordulónapja előtt felmerült költségeket, ráfordításokat, amelyek csak a mérleg fordulónapját követő időszakra számolhatók el.

Aktív időbeli elhatárolásokat könyv szerinti értékben szerepeltetjük.

Saját tőke:

- A jegyzett tőkét a Cégbíróságon bejegyzett a társasági szerződésben rögzített összegben tartjuk nyilván.
- Eredménytartalékként mutatjuk ki a mérlegben az előző évek mérleg szerinti eredményét, az ellenőrzés előző évek mérleg szerinti eredményét módosító tételeket.
- Lekötött tartalék: a tőketartalékból, az eredménytartalékból lekötött összegeket, valamint a kapott pótbefizetések összegét foglalja magába.
- Mérleg szerinti eredményt a mérlegben könyv szerinti értékben mutatjuk ki, egyezően az eredmény kimutatásban ilyen címen kimutatott összeggel.

Kötelezettségek:

Társaságunknál hátrasorolt kötelezettség nincs.

- Hosszú lejáratú kötelezettség soron a kapott kölcsönöket és a kötvénykibocsátásból eredő kötelezettséget tartjuk nyilván.
- Rövid lejáratú kötelezettségek között a vevőktől forintban kapott előleget a ténylegesen befolyt összegben, a dolgozókkal szembeni, adófizetési kötelezettségeket, és a kötvénykibocsátásból eredő kötelezettség következő évi törlesztő részletét tartjuk nyilván.
- Áruszállításból, szolgáltatás teljesítéséből származó általános forgalmi adót is tartalmazó elismert szállítói kötelezettségeket a számlázott összegben értékeljük.

Passzív időbeli elhatárolás:

- A passzív időbeli elhatárolások között elkülönítetten mutatjuk ki a tárgyévet érintő olyan költségeket, ráfordításokat, amelyek a mérleg fordulónap utáni időszakban merültek fel.
- A mérleg fordulónapja előtt befolyt, elszámolt bevételt, amely a mérleg fordulónapja utáni időszak árbevételét, bevételét képezi, szintén a passzív időbeli elhatárolások között tartjuk nyilván.

Amortizációs politika:

- Értékcsökkenési leírás módja:

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése az egyedi eszközök várható használata, ebből adódó élettartam, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények, és a tervezett maradványérték figyelembevételével történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása lineáris leírási módszerrel történik.

- Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága:

Az értékcsökkenési leírás elszámolása mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikában havonta történik.

A 100 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök értéke használatba vételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben kerül elszámolásra.

II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Az eszközök főbb adatai

ezer Ft

Megnevezés	2014. 12. 31.	2015. 12. 31.	Változás
Befektetett eszközök	42 072	39 923	- 2 149
Forgóeszközök	595 696	494 527	- 101 169
Aktív időbeli elhatárolás	494 249	466 433	- 27 816
<i>Eszközök összesen:</i>	<i>1 132 017</i>	<i>1 000 883</i>	<i>- 131 134</i>

A. Befektetett eszközök alakulása

A társaság befektetett eszközeinek értéke 39 923 eFt, amely az előző évhez viszonyítva 2 149 eFt csökkenést mutat.

1. Immateriális javak bruttó értékének alakulása

ezer Ft

Megnevezés	Nyitó Állomány	Évközi		Záró Állomány
		Növekedés	Csökkenés	
Szellemi termék	4 360	0	0	4 360
<i>Immat.javak összesen</i>	<i>4 360</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>4 360</i>

Immateriális javak elszámolt értékcsökkenésének alakulása

ezer Ft

Megnevezés	Nyitó Állomány	Évközi		Záró Állomány
		Növekedés	Csökkenés	
Szellemi termékek	4 318	34	0	4 352
<i>Immat.javak összesen</i>	<i>4 318</i>	<i>34</i>	<i>0</i>	<i>4 352</i>

2. Tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása

ezer Ft

Megnevezés	Nyitó Állomány	Évközi		Záró Állomány
		Növekedés	Csökkenés	
Ingatlanok és vagy.ért.jog.	12 099	0	0	12 099
Műszaki ber.,gép,jármű	24 154	771	34	24 891
Egyéb ber.,felsz., jármű	18 226	150	1 363	17 013
Befejezetlen beruházás	0	4 129	0	4 129
<i>Tárgyi eszközök összesen</i>	<i>54 479</i>	<i>921</i>	<i>1 397</i>	<i>54 003</i>

A tárgyi eszközök növekedésének részletezése:

<u>Műszaki berendezések, gépek, járművek</u>	771 eFt
- aljnövényzet tisztító	150 eFt
- számítógép	272 eFt
- kisértékű tárgyi eszköz	349 eFt
<u>Egyéb berendezések, felszerelések, járművek</u>	150 eFt
- hálózati adattár	150 eFt
<u>Befejezetlen beruházás</u>	4 129 eFt
- víztisztító technológia	4 129 eFt

Tárgyi eszközök elszámolt értékcsökkenésének alakulása

ezer Ft

Megnevezés	Nyitó Állomány	Évközi		Záró Állomány
		Növekedés	Csökkenés	
Ingtatlanok és vagy.ért.jog	1 183	549	0	1 732
Műszaki ber.felsz.jármű	13 529	3 396	34	16 891
Egyéb ber.,felsz., jármű	8 727	2 773	915	10 585
<i>Tárgyi eszközök összesen</i>	23 439	6 718	949	29 208

<u>2015. évben elszámolt értékcsökkenés</u>	6 752 eFt
- terv szerinti értékcsökkenés	6 404 eFt
- egyösszegben elszámolt értékcsökkenés	348 eFt

3. Befektetett pénzügyi eszközök:

A befektetett pénzügyi eszközök értéke 10 990 eFt.

A Re-Kom Nonprofit Kft Cikó Község Önkormányzatának 2007. augusztus 15.-én 2 871 eFt-ot, és 2008. január 17.-én 8 119 eFt-ot adott kölcsön.

B. Forgóeszközök alakulása

A forgóeszközök értéke a mérlegben 494 527 eFt, mely 101 169 eFt-tal csökkent a nyitó állományhoz képest.

A **készletek** értéke 356 eFt, mely 2 364 eFt-tal csökkent a nyitó állományhoz képest.

Az anyagok mérleg soron az üzem- és fűtőanyagokat tartjuk nyilván.

A **követelések** értéke a mérlegben 303 626 eFt, mely 70 534 eFt növekedést mutat az előző évhez képest.

A mérlegben a **vevőkövetelés** értéke 288 024 eFt, a vevő túlfizetés 2 388 eFt, amit az egyéb kötelezettségek soron mutatunk ki a mérlegben.

A 2015. december 31-i vevőkövetelés megbontása lejárat szerint:

- nem lejárt követelés	75 036 eFt
- 0 – 30 napja lejárt	48 049 eFt
- 31 – 60 napja lejárt	31 553 eFt
- 61 – 90 napja lejárt	74 755 eFt
- 91 – 180 napja lejárt	53 476 eFt
- 181 – 360 napja lejárt	0 eFt
- 361 napja lejárt	2 767 eFt

A 360 napon túli vevő követelésre értékvesztést nem számoltunk el.

Az **egyéb követelések** összege 15 602 eFt.

- folyamatos szolgáltatás áfa	11 720 eFt
- társasági adó előleg	1 313 eFt
- szállítói túlfizetés	1 139 eFt
- helyi adó túlfizetés	208 eFt
- egyéb követelés (kaució, kártérítés)	736 eFt
- útdíj előleg	370 eFt
- munkavállalókkal szembeni követelés	73 eFt
- szállítónak adott előleg	43 eFt

Értékpapírok: társaságunknak nincs értékpapírja.

Pénzeszközök értéke a mérlegben 190 545 eFt. Az előző évhez képest a csökkenés 169 339 eFt.

- pénztár	354 eFt
- bankbetétek	190 191 eFt

C. Aktív időbeli elhatárolás alakulása

Aktív időbeli elhatárolás értéke 466 433 eFt, mely 27 816 eFt-al csökkent.

Aktív időbeli elhatárolásként mutatjuk ki a 2015. évre vonatkozó bevételeket, melyek a mérleg fordulónapja után esedékesek, illetve a 2015. évben felmerült költségeket, ráfordításokat, melyek a mérleg fordulónapját követő időszakra számolhatók el, és a halasztott ráfordításokat is, amelyek között található az ISPA projekt kapcsán a településektől átvállalt önerő.

Költségek, ráfordítások elhatárolása: 961 eFt

- biztosítás	820 eFt
- újság, hírlap előfizetés	111 eFt
- vírusirtó program	25 eFt
- bankkártya éves díja	5 eFt

Halasztott ráfordítások: 465 472 eFt

- ISPA projekt települési önrész átvállalása	437 859 eFt
- nem realizált árfolyam veszteség	27 613 eFt

A források főbb adatai:

Megnevezés	2014. 12. 31.	2015. 12. 31.	Változás
Saját tőke	3 701	- 212 275	- 215 976
Céltartalékok	14 050	11 607	- 2 443
Kötelezettségek	1 114 052	1 201 329	87 277
Passzív időbeli elhatárolás	214	222	8
<i>Források összesen:</i>	<i>1 132 017</i>	<i>1 000 883</i>	<i>- 131 134</i>

ezer Ft

D. Saját tőke alakulása:

Jegyzett tőke összege 22 860 eFt.

A Re-Kom Nonprofit Kft. jegyzett tőkéje 22 860 eFt a cégbíróság 2009.07.07.-i bejegyzése alapján, amelyben változás nem történt.

Eredménytartalék: - 45 058 eFt.

A 2014. évi beszámoló kiegészítő mellékletében az eredménytartalék 100 907 eFt, a mérleg szerinti eredmény – 149 335 eFt, e két érték összege jelenik meg az eredménytartalékban. 2014. évben társaságunk élt az év végi nem realizált árfolyamveszteség elhatárolásának lehetőségével, ezért a lekötött tartalékból 3 370 eFt feloldásra került az eredménytartalékba.

Lekötött tartalék: 45 100 eFt, mely soron az előző évek negatív eredménye alapján a tulajdonosi pótbefizetések összege 29 094 eFt jelenik meg, valamint az eredménytartalékból a 2014. évi árfolyamveszteség elhatárolása miatt átvezetett 16 006 eFt.

Mérleg szerinti eredmény: - 235 177 eFt.

E. Céltartalékok alakulása:

Céltartalék: 11 607 eFt

A 2014. évben 14 050 eFt céltartalékot képeztünk az év végi nem realizált árfolyam veszteség elhatárolása miatt, amiből 2 443 eFt felhasználást könyveltünk 2015. évben.

F. Kötelezettségek alakulása

Kötelezettség értéke 1 201 329 eFt, mely 87 277 eFt-tal nőtt az előző évhez képest.

Hosszú lejáratú kötelezettség 379 854 eFt a 10 éves futamidejű kötvénykibocsátásból, melyet negyedévente törlesztünk egyenlő összegekben, a következő évi törlesztő részlet összege nélkül.

A hitel lejáratára: 2020. augusztus 31.

Rövid lejáratú kötelezettség összege: 821 475 eFt

Rövid lejáratú hitel: 101 294 eFt, mely a hosszú lejáratú kötelezettség következő évi törlesztő részlete.

Szállítói kötelezettség: értéke a mérlegben 558 908 eFt, mely belföldi szolgáltatásból és áruszállításból áll, melyből a Társulás felé fennálló kötelezettségünk 522 301 eFt. Ez annak köszönhető, hogy a hulladéklerakási járulékot fizettük, és nem az ISPA használati díjat a Társulásnak.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettség: 161 273 eFt

- folyamatos szolgáltatás áfa	15 870 eFt
- adók, járulékok	140 045 eFt
- munkabér	2 873 eFt
- vevő túlfizetés	2 388 eFt
- egyéb kötelezettség	97 eFt

G. Passzív időbeli elhatárolások alakulása

Passzív időbeli elhatárolások összege 222 eFt, mely 8 eFt-al nőtt.

Passzív időbeli elhatárolásként számoljuk el a 2015. évben befolyt bevételeket, melyek a követő év bevételeit képezik, valamint a 2015. évet terhelő, de csak a következő évben felmerült költségeket, ráfordításokat.

Bevételek elhatárolása: 213 eFt

- biztosítás	213 eFt
--------------	---------

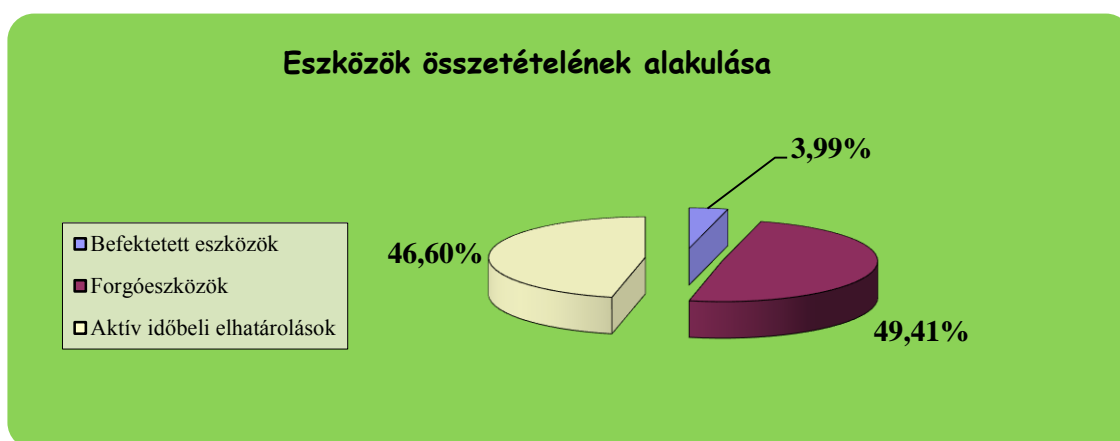
Költségek, ráfordítások elhatárolása: 9 eFt

- táppénz	9 eFt
-----------	-------

III. Vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzet alakulása

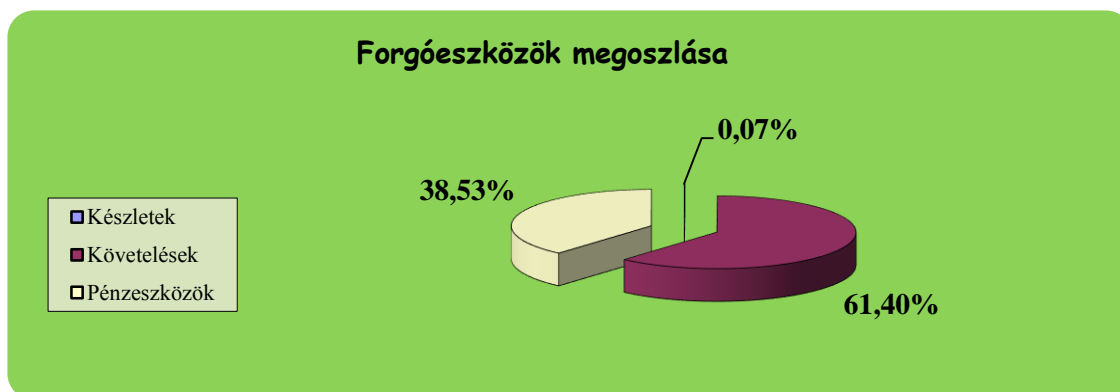
Eszközök összetételének alakulása

Megnevezés	2015. év összeg eFt	Résarány %
Befektetett eszközök	39 923	3,99
Forgóeszközök	494 527	49,41
Aktív időbeli elhatárolások	466 433	46,60
Összesen	1 000 883	100



Forgóeszközök megoszlása

Megnevezés	2015. év összeg eFt	Résarány %
Készletek	356	0,07
Követelések	303 626	61,40
Értékpapírok		0
Pénzeszközök	190 545	38,53
Összesen:	494 527	100



Források összetételének alakulása

Megnevezés	2015. év összeg eFt
Saját tőke	- 212 275
Céltartalékok	11 607
Kötelezettségek	1 201 329
Passzív időbeli elhatárolások	222
Összesen	1 000 883

Vagyoni helyzet mutatói

Saját tőke aránya

Megnevezés	2014. év	%	2015. év	%
<u>Saját tőke</u>	3 701		-212 275	
Összes forrás értéke	1 132 017	0,33	1 000 883	-21,21

Tárgyi eszközök fedezettsége

Megnevezés	2014. év	%	2015. év	%
<u>Saját tőke</u>	3 701		-212 275	
Tárgyi eszköz	31 040	11,92	28 925	-733,88

Pénzügyi helyzet mutatói

Vevők, szállítók aránya

Megnevezés	2014. év	%	2015. év	%
<u>Vevők</u>	208 073		288 024	
Szállítók	346 257	60,09	558 908	51,53

Likviditási mutató

Megnevezés	2014. év	%	2015. év	%
-------------------	-----------------	----------	-----------------	----------

<u>Forgóeszközök</u>	<u>595 696</u>	94,53	<u>494 527</u>	60,20
Rövid lejáratú köt.	630 184		821 475	

Jövedelmezőségi helyzet mutatói

Árbevétel arányos jövedelmezőségi mutató

Megnevezés	2014. év	%	2015. év	%
<u>Adózás előtti eredmény</u>	<u>-148 352</u>	-24,71	<u>-233 917</u>	-37,97
Nettó árbevétel	600 331		616 077	

Eszközarányos jövedelmezőségi mutató

Megnevezés	2014. év	%	2015. év	%
<u>Adózás előtti eredmény</u>	<u>-148 352</u>	-13,11	<u>-233 917</u>	-23,37
Eszközök értéke	1 132 017		1 000 883	

IV. Az eredménykimutatás kiegészítése

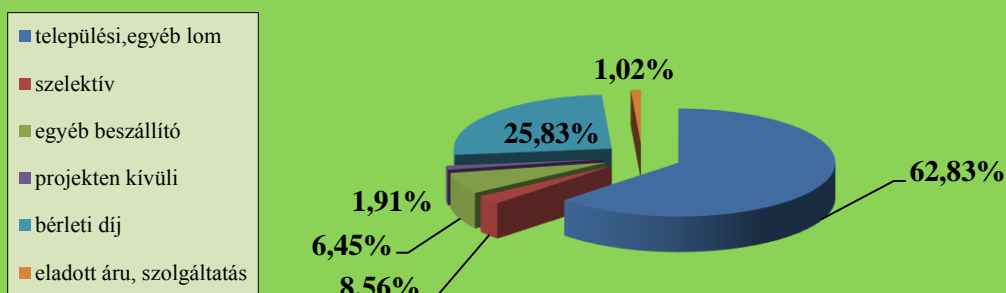
Az eredménykimutatás főbb adatai

Megnevezés	2014. év	2015. év	Változás
Értékesítés nettó árbevétele	600 331	616 077	15 746
Egyéb bevételek	30 837	8 757	-22 080
Anyagjellegű ráfordítások	317 820	418 576	100 756
Személyi jell.ráfordítások	84 937	80 159	-4 778
Értékcsökkenési leírás	7 157	6 753	-404
Egyéb ráfordítások	318 243	308 113	-10 130
Üzemi, üzleti tev.eredménye	- 96 989	-188 767	-91 878
Pénzügyi műv.bevételei	2 811	4 909	2 098
Pénzügyi műv.ráfordításai	32 256	28 010	-4 246
Pénzügyi műv.eredménye	-29 445	-23 101	6 344
Rendkívüli bevételek	31		-31
Rendkívüli ráfordítások	21 949	22 049	100
Rendkívüli eredmény	-21 918	-22 049	-131
Adózás előtti eredmény	-148 352	-233 917	-85 565
Adófizetési kötelezettség	983	1 260	277
Adózott eredmény	-149 335	-235 177	-85 842

Nettó árbevétel részletezése

- kommunális hulladék, lom, hulladékudvarok átrakó állomások	385 929 eFt
- inert hulladék	1 138 eFt
- egyedi beszállítók	39 757 eFt
- projekten kívüli kommunális hulladék	7 486 eFt
- szelektív hulladék válogatása	16 088 eFt
- szelektív hulladék értékesítése	220 eFt
- eladott áru, eladott (közvetített) szolgáltatás	6 305 eFt
- <u>bérleti díj ISPA</u>	<u>159 154 eFt</u>
- összesen	616 077 eFt

Nettó árbevétel alakulása



Egyéb bevétel részletezése

Egyéb bevétel: 8 757 eFt.

- értékesített tárgyi eszköz	228 eFt
- kapott kártérítés	982 eFt
- átszámlázott gépjárműadó	4 990 eFt
- céltartalék felhasználás	2 443 eFt
- egyéb bevétel	114 eFt

Anyagjellegű ráfordítások részletezése

Anyagjellegű ráfordítások: 418 576 eFt.

- anyagköltség (üzemanyag, áram, alkatrész)	44 443 eFt
- igénybe vett szolgáltatás (karbantartás, bérleti díj, csurgalékvíz szállítás)	202 627 eFt
- egyéb szolgáltatások (biztosítás, bankköltség)	11 380 eFt
- eladott áruk beszerzési értéke	5 eFt
- eladott szolgáltatások értéke (ISPA díj)	160 121 eFt

Egyéb ráfordítás részletezése

Egyéb ráfordítás 308 113 eFt.

- értékesített tárgyi eszköz könyv.sz.értéke	448 eFt
- késedelmi kamat, bírság	4 053 eFt
- cégautó adó	722 eFt
- innovációs járulék	1 248 eFt
- hulladéklerakási járulék	287 678 eFt
- illeték túlfizetés	-30 eFt
- helyi iparüzési adó	8 100 eFt
- gépjárműadó	5 884 eFt
- egyéb ráfordítás	10 eFt

Pénzügyi műveletek bevételei részletezése

Pénzügyi műveletek bevételei: 4 909 eFt.

- kapott kamat	1 255 eFt
- deviza árfolyam nyereség	3 654 eFt

Pénzügyi műveletek ráfordításai részletezése

Pénzügyi műveletek ráfordításai: 28 010 eFt.

- fizetett kamat	21 991 eFt
- deviza árfolyam veszteség	6 019 eFt

Rendkívüli ráfordítás részletezése

Rendkívüli ráfordítás: 22 049 eFt.

- tartozás átvállalás (települési önerő)	21 949 eFt
- véglegesen átadott pnteszköz	100 eFt

Személyi jellegű egyéb kifizetések részletezése

2015. gazdasági évben 5 513 eFt személyi jellegű egyéb költséget számoltunk el az alábbiak szerint:

- betegszabadság	535 eFt
- személygépkocsi használat, bérletterítés	293 eFt
- reprezentációs költség	881 eFt
- táppénz hozzájárulás	10 eFt
- önkéntes egészségpénztári hozzájárulás	806 eFt
- sulicsekk	72 eFt
- Erzsébet utalvány	1 298 eFt
- SZÉP kártya	1 408 eFt
- egyéb személyi jellegű kifizetés	210 eFt

V. Egyéb információk

1. Munkavállalói létszám, kereset alakulása

	Átlagos áll. Létszám	Összes kereset eFt
Teljes munkaidős		
Fizikai	13	25 972
Szellemi	6	26 237
Összesen:	19	52 212
Részmunkaidős		
Fizikai		
Szellemi	1	1 834
Összesen:	1	1 834
Eseti	1	1 440
Mindösszesen:	21	55 483

2. Tisztségviselők részére juttatott jövedelmek részletezése

Az ügyvezető igazgató Kohl József jövedelme 2015. évben 6 000 eFt volt.

A Felügyelő Bizottság tagjai részére 2 040 eFt tiszteletdíj került kifizetésre.

3. Társasági adóalap módosító tételek részletezése

Társasági adó számítás I.

Adóalapot növelő tételek:

- terv szerinti értékcsökkenés	6 753 eFt
- árfolyam nyereség elhatárolás (évente)	6 418 eFt
- tartozás átvállalás (888)	21 949 eFt
- támogatás (8895)	100 eFt
Összesen:	35 220 eFt

Adóalapot csökkentő tételek:

- adótörvény szerinti értékcsökkenés	7 047 eFt
- céltartalék felhasználás (9651-9653)	2 443 eFt
Összesen:	9 490 eFt

Társasági adó:

Adózás előtti eredmény	- 233 817 eFt
Adóalapot növelő tételek	35 220 eFt
Adóalapot csökkentő tételek	- 9 490 eFt
Adóalap	- 208 087 eFt
Adó 10 %	0 eFt

Társasági adó számítás II.

Nettó árbevétel	616 077 eFt
Egyéb bevétel	8 757 eFt
Pénzügyi műveletek bevételei	4 909 eFt
Rendkívüli bevételek	0 Ft
Jövedelem (nyereség) minimum adóalap:	629 743 Ft

Társasági adó:

Adóalap 2 %-a	12 595 eFt
Adó 10 %	1 260 eFt

4. Tájékoztató adatok

Tárgyévben kutatás, kísérleti fejlesztési költség nem merült fel.

Veszélyes hulladék 2015. január 01.-e és december 31.-e között az alábbiak szerint alakult:

Megnevezés	Veszélyes hulladék
Nyitó készlet	6 kg
Évközi növekedés	638 kg
Évközi csökkenés	644 kg
Zárókészlet	0 kg

5. 2015. évi eredmény felhasználása

Kérjük, hogy a **Társulási Tanács** a **Re-Kom Nonprofit Kft.** éves mérleg-beszámolóját:

- a 2015. évi mérlegét 1 000 883 eFt főösszeggel
- a beszámolási év adózott eredményét – 235 177 eFt-os összeggel
- az osztalék kifizetését 0 Ft-ban
- az év végi mérleg szerinti eredményét – 235 177 eFt összegben
állapítsa meg és **fogadja el.**

Szekszárd, 2016. április 25.

Kohl József
Ügyvezető

Cash-flow kimutatás

	eFt	
Megnevezés	2014. év	2015. év
<u>Működési cash-flow</u>		
1. Adózás előtti eredmény	- 148 352	- 233 817
2. Elszámolt amortizáció	7 157	6 753
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás		
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözet	- 10 950	-2 443
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye		- 220
6. Szállítói kötelezettség változása	199 883	212 651
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	112982	- 20 787
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	55	8
9. Vevőkövetelés változása	- 60 443	- 79 951
10. Forgóeszközök (vevőköv.és pénze. nélkül) változása	- 5 850	11 781
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	- 11 651	27 816
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	- 983	- 1 260
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés		
I. Szokásos tevékenységből származó pénze.vált.	81 848	- 79 469
<u>Befektetési cash-flow</u>		
14. Befektetett eszközök beszerzése	- 10 550	- 4 611
15. Befektetett eszközök eladása		228
16. Kapott osztalék, részesedés		
II. Befektetési tevékenységből származó pénze.vált.	- 10 550	- 4 383
<u>Finanszírozási cash-flow</u>		
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétel		19 200
18. Kötvény, hitelviszonyt megtest. értékpapír kibocs. bev.		
19. Hitel és kölcsön felvétele		
20. Hosszú lejár.kölcsön és elh. bankb. törl.,megszünt.,bev.		
21. Véglegesen kapott pénzeszköz		
22. Részvénybevonás, tőke kivonás		
23. Kötvény és hitelviszonyt megtest. értékpapír visszafiz.	- 62 605	-104 587
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése		
25. Hosszú lej. nyújtott kölcsönök és elh. bankbetét		
26. Véglegesen átadott pénzeszköz		- 100
27. Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lej.köt.vált.		
III. Pénzügyi műveletekből származó pénze.vált.	- 62 605	- 85 487
IV. Pénzeszközök változása	8 693	- 169 339