



## **RE-ELEKTRO**

**Elektromos és Elektronikai Hulladékok  
Hasznosítását Koordináló**

**Közhasznú Társaság**

9028 Győr, Régi Veszprémi u. 14-16.

Tel: 96/516-844

Fax: 96/516-845

e-mail: [dajka@re-elektro.hu](mailto:dajka@re-elektro.hu), [orbancs@re-elektro.hu](mailto:orbancs@re-elektro.hu)

[www.re-elektro.hu](http://www.re-elektro.hu)

## **KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS**

**a RE-ELEKTRO Elektromos és Elektronikai Hulladékok Hasznosítását Koordináló  
Közhasznú Társaság 2006. évi tevékenységéről a közhasznú szervezetekről szóló  
1997. évi CLVI törvény 19. §-a alapján**

## Számveteli beszámoló

### Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat Eszközök (aktívák)

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	<b>A. Befektetett eszközök</b> (02.+04.+06. sor)	111		226
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	111		226
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
09.	<b>B. Forgóeszközök</b> (10.+11.+14.+16. sor)	130 302		96 309
10.	I. KÉSZLETEK			
11.	II. KÖVETELÉSEK	129 634		95 435
12.	11. sorból: Követelések értékelési különbözete			
13.	11. sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
15.	14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete			
16.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	668		874
17.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	677		
18.	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b> (01.+09.+17. sor)	<b>131 090</b>		<b>96 535</b>

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat  
 Források (passzívák)

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítás	Tárgyév
a	b	c	d	e
19.	<b>D. Saját tőke</b> (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)	82 688		<b>81 252</b>
20.	I. JEGYZETT TŐKE	75 000		75 000
21.	20. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23.	III. TÖKETARTALÉK			
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-95		7 688
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27.-28. sorok)			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	7 783		-1 436
30.	<b>E. Céltartalékok</b>			969
31.	<b>F. Kötelezettségek</b> (32.+33.+34. sor)	38 712		11 263
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	38 712		11 263
35.	34. sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	9 690		<b>3 051</b>
38.	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b> (19.+30.+31.+37. sor)	<b>131 090</b>		<b>96 535</b>

Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített  
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítás	Tárgyé v
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	81 264		77 681
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	6 250		5 810
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	72 925		64 657
V.	Személyi jellegű ráfordítások	1 028		12 237
VI.	Értékcsökkenési leírás	117		849
VII.	Egyéb ráfordítások	6 685		7 558
	VII. sorból: értékvesztés			
A.	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>6 759</b>		<b>-1 810</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	2 488		374
	VIII. sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
	IX. sorból: értékelési különbözet			
B.	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b> (VIII. IX.)	<b>2 488</b>		<b>374</b>
C.	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b> (+A. +B.)	<b>9 247</b>		<b>-1 436</b>
X.	Rendkívüli bevételek			
XI.	Rendkívüli ráfordítások			
D.	<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)</b>			
E.	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)</b>	<b>9 247</b>		<b>-1 436</b>
XII.	Adófizetési kötelezettség	1 464		
F.	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)</b>	<b>7 783</b>		<b>-1 436</b>
G.	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>7 783</b>		<b>-1 436</b>

**Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása**  
**2006 .év**

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
<b>A.</b>	<b>Összes közhasznú tevékenység bevétele</b>	<b>90 002</b>	<b>0</b>	<b>83 865</b>
1.	Közhasznú célú működésre kapott támogatás			
a.	Alapítótól			
b.	Központi költségvetésből			
c.	Helyi önkormányzattól			
d.	Egyéb			
2.	Pályázati úton elnyert támogatás			
3.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	83 752		83 865
4.	Tagdíjból származó bevétel			
5.	Egyéb bevétel	6 250		
<b>B.</b>	<b>Vállalkozási tevékenység bevétele</b>			
<b>C.</b>	<b>Összes bevétel (A+B)</b>	<b>90 002</b>	<b>0</b>	<b>83 865</b>
<b>D.</b>	<b>Közhasznú tevékenység ráfordításai</b>	<b>80 755</b>	<b>0</b>	<b>85 301</b>
	Anyagjellegű ráfordítások	72 925		64 657
	Személyi jellegű ráfordítások	1 028		12 237
	Értékcsökkenési leírás	117		849
	Egyéb ráfordítások	6 685		7 558
	ebből: továbbutalt támogatás			
	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
	Rendkívüli ráfordítások			
<b>E.</b>	<b>Vállalkozási tevékenység ráfordításai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Anyagjellegű ráfordítások			
	Személyi jellegű ráfordítások			
	Értékcsökkenési leírás			
	Egyéb ráfordítások			
	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
	Rendkívüli ráfordítások			
<b>F.</b>	<b>Összes ráfordítás (D+E)</b>	<b>80 755</b>	<b>0</b>	<b>85 301</b>
<b>G.</b>	<b>Adózás előtti vállalkozási eredmény (B-E)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
H.	Adófizetési kötelezettség	1 464		
<b>I.</b>	<b>Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>J.</b>	<b>Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)</b>	<b>7 783</b>	<b>0</b>	<b>-1 436</b>

# KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

## I. Általános kiegészítések

### 1. A vállalkozás bemutatása

RE-ELEKTRO Elektromos és Elektronikai Hulladékok Hasznosítását Koordináló Közhasznú Társaság 2004. december 14-én kezdte meg működését.

A vállalkozás közhasznú társaságként került bejegyzésre 2005. január 25-én, közhasznossági fokozata: közhasznú. Fő tevékenységi köre 7487'03 máshová nem sorolt egyéb gazdasági szolgáltatás. A társaság a hulladékgazdálkodásról szóló 2000. évi XLIII. tv. 11. §-a alapján alakult: alapító tagjai olyan elektromos berendezéseket forgalmazó vállalkozások, melyek részére a 264/2204. Korm. rendelet a forgalmazott termékek után gyűjtési, hasznosítási, ártalmatlanítási kötelezettségeket írt elő. A törvény szerint a gyártók és forgalmazók kötelezettségeik ellátása érdekében önálló szervezetet hozhatnak létre, amely szervezet a kötelezettségeket a gyártóktól és forgalmazóktól díjfizetés ellenében, szerződésben rögzített feltételek mellett átvállalja; a tevékenységi körébe tartozó hulladékok begyűjtését és hasznosítását vagy ártalmatlanítását szervezi és koordinálja.

A jogszabályi előírások alapján az Országos Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Főfelügyelőség a társaságot nyilvántartásba vette 2005. január 1-től 4/2005/EK nyilvántartási szám alatt, és termékdíjmentességet kapott elektromos és elektronikai termékek vonatkozásában. Ezáltal jogosultta vált termékdíj-átvállalási szerződések megkötésére. A nyilvántartásba vételt a Környezetvédelmi Főfelügyelőség 2006 évben 2011. december 31-ig meghosszabbította. A Kht termék-díjmentességre való jogosultsága is meghosszabbításra került 2008. december 31-ig elektromos és elektronikai berendezésekre és hűtőberendezésekre, valamint 2007. december 31-ig rádiótelefon készülékekre is.

### 2. Az alkalmazott számviteli módszerek

#### A mérleg és eredménykimutatás választott formája.

A Szt. 8. § (1) bekezdésében foglalt előírások figyelembevételével vállalkozásunk egyszerűsített éves beszámolót készít a tárgyévet követő év március 31-ig. A beszámoló része a kiegészítő melléklet is.

Mérleg formája: Szt. 4. számú melléklete alapján készül.

Eredménykimutatás: Szt. 5. számú mellékletében foglaltak alapján összköltség eljárással. Ezen kívül a 224/2000. Korm. rendelet alapján közhasznú eredménykimutatást is készítünk. Költségek elszámolása az 5. Költségnem, és 8. Ráfordítások számlaosztályban történik, a 6. és 7. Költséghely, Költségviselő számlaosztályokat nem vezetjük. A 224/2000. Korm. rendelet értelmében elkülönítjük a közhasznú és a vállalkozási tevékenységből származó bevételeket és költségeket. A társaság jellemzően vállalkozási célú tevékenységet nem folytat.

#### Az értékcsökkenés választott módszerei

A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásánál a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékből kell kiindulni.

Hasznos élettartam: az az időszak, amely alatt az amortizálható eszközt a gazdálkodó időarányosan vagy teljesítményarányosan az eredmény terhére elszámolja.

Maradványérték: a rendeltetésszerű használatbavétel, az üzembe helyezés időpontjában - a rendelkezésre álló információk alapján, a hasznos élettartam függvényében - az eszköz meghatározott, a hasznos élettartam végén várhatóan realizálható értéke. Nulla lehet a maradványérték, ha annak értéke valószínűsíthetően nem jelentős. Az értékcsökkenés elszámolásakor a társasági adóról szóló törvény előírásait figyelembe vesszük.

Az eszköz maradványértékét - az egyedi értékelés elve alapján - a hasznos élettartam végére számított eszköz, üzembe helyezésének időpontjában fellelhető hasonló korú eszköz piaci értéke alapján határozzuk meg. Ha az eszköznek a hasznos élettartam végén várhatóan realizált értéke nem jelentős, akkor a maradványértéket nullának tekintjük. Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig számolunk el. Az 50 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

#### Az értékelési módszerek

Immateriális javak, tárgyi eszközök nettó értéken kerülnek a mérlegbe. Az eszközök beszerzési áron kerülnek a nyilvántartásba vételre, az értékcsökkenés halmozott összegével csökkentve épülnek a mérlegbe.

A befektetett eszközök összetétele az 1. számú mellékletben szerepel.

A vállalkozásunk 2006. évben nem élt a piaci értéken való értékelés lehetőségével.

A befektetett pénzügyi eszközök, követelések, kötelezettségek, értékpapírok, pénzeszközök könyv szerinti (bekerülési) értéken, a készletek tényleges beszerzési áron kerülnek a mérlegbe. A készletek nyilvántartása FIFO módszerrel történik.

Forgatási célú értékpapírral év végén társaságunk nem rendelkezett.

#### Az értékvesztés módszerei

A gazdasági társaságban lévő –tulajdoni részesedést jelentő – befektetéseknél a piaci érték és a nyilvántartási érték közötti különbség jelentősnek minősül, ha a piaci érték legalább 15 %-kal, alacsonyabb a könyv szerinti értéknél,

A vásárolt készleteknél a piaci érték és a nyilvántartási érték közötti különbség jelentősnek minősül, ha a piaci érték legalább 20%-kal, alacsonyabb a könyv szerinti értéknél,

A Szt. előírása alapján a vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követeléseknél értékvesztést kell elszámolni – a mérlegkészítés időpontjáig rendelkezésre álló információk alapján – a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti – veszteségjellegű – különbség összegében, ha ez a különbség tartósan mutatkozik és jelentős összegű.

A társaságnál a vevők, adósok minősítése alapján értékvesztést kell elszámolni, ha a követelések legalább 90 napos késedelemben vannak és azok megtérülése a jelentős késedelem miatt kétséges, vagy a beszerzett információk alapján a megtérülés csak részben várható.

### 3. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet alakulása

A társaság jegyzett tőkéje 75.000.000,- Ft, apport nélkül. 2005. év végén a saját tőke 82.688e Ft volt. A 2006. évi adózás előtti eredmény -1.436e Ft. A saját tőke 2006. végén 81.252e Ft.

#### Fontosabb mutatók:

1) Saját tőke aránya=(Sajáttőke/Idegentőke)X100	531,65%
2) Tőkefeszültségi mutató=(Idegentőke/Sajáttőke)X100	18,81%
3) Eladósodottsági mutató=(Kötelezettségek/Sajáttőke)X100	13,86%
4) Tőkeerősség=(Sajáttőke/Mérlegfőösszeg)X100	84,17%
5) Likviditási mutató=(Forgóeszközök/Rövid lejáratú kötelezettségek)X100	855,09%
6) Likviditási gyorsráta=(Forgóeszközök-Készletek/Rövid lejáratú köt.)X100	855,09%
7) Adósságszolgálati fedezet mutatója=(Mérlegesz. eredmény+Értékcsökkenési leírás/Hosszú lejáratú kötelezettségek esedékes törlesztőrésze)	-20,29%
8) Tőkearányos jövedelmezőség=(Adózott eredmény/Saját tőke)X100	-1,77%
9) Árbevételarányos jövedelmezőség=(Adózott eredmény/Nettó árbevétel)X100	-1,85%
10) Eszközarányos jövedelmezőség=(Adózott eredmény/Eszközök összesen)	-1,49%

#### 4. Piaci helyzet

2005. augusztusától új elektronikai berendezés vásárlása esetén a kereskedők kötelesek visszavenni a használt, elromlott vagy egyéb okból hulladékká vált készülékeket a fogyasztóktól, és gondoskodniuk kell azok feldolgozásáról. A használhatatlanná vált eszközöket nemcsak azért nem szabad a háztartási hulladék közé dobni, mert veszélyes anyagokat tartalmaznak, melyek a települési hulladékkezelés (égetés, lerakás) során nem semmisülnek meg, hanem mert korábbi kötött állapotukból felszabadulva károsítják a környezetet.

Magyarországon becslések szerint évente 100–120 ezer tonna elektromos és elektronikai veszélyes hulladék keletkezik, ám ennek jelenleg csupán mintegy 15 százalékát hasznosítják újra. A hasznosítás költségeit a magyarországi gyártókra és az importőrökre hárítják a jogszabályok, vagyis a hulladékok kezelésének költsége ezeknek a cégeknek a pénztárcáját terheli. A kötelezettek munkáját segítő – erre a területre szakosodott – közhasznú társaságok (kht.) jöttek létre, amelyek megfelelő díjazás ellenében átvállalják a hulladékkezeléssel kapcsolatos feladatokat az érintettektől.

A 264/2004. Korm. rendelet 2005. augusztus 13-tól írta elő az elektromos termékek gyártói és forgalmazói részére a forgalomba hozott termékek meghatározott arányának megfelelő használt termék begyűjtését, hasznosítását. 2005. január 1-től ugyanakkor ezekre a termékekre termékdíjfizetési kötelezettséget írt elő az 1995. évi LVI. törvény módosítása. Azok a gyártók, forgalmazók viszont, akik teljesítik a begyűjtési kötelezettségeiket, mentesülnek a termékdíjfizetés alól. Ezen kötelezettségek teljesítésének koordinálására jött létre az országban 5 hasonló koordináló szervezet, 2006-ban pedig megalakult a 6. ilyen Kht is.

A Re-Elektro Kht megalakulásának célja eredetileg az volt, hogy a tulajdonosok, és a kiemelt ügyfelek fenti kötelezettségeit megoldja. Már a kezdeteknél fontos célként kezeltük a hűtőberendezések termékdíjának csökkentését is, amit az új szabályozás szintén lehetővé tett a koordinálók számára. A működés közben derült ki, hogy a Kht ezeket a feladatokat szélesebb körben is meg tudja oldani, jelentős kapacitásfelesleg áll rendelkezésére a hasznosítói és begyűjtői oldalon. Ezért 2005. második felében - módosítva a korábbi célkitűzésünket - elkezdtük a kötelezetti kör bővítését, újabb partnerekkel kötöttünk termékdíj-átvállalási és hasznosítási szerződéseket. 2006-ban a partnerállományunk fokozatosan bővült.

	2005.12.31	2006.03.31	2006.06.30	2006.09.30	2006.12.31
<b>Partnerek száma</b>	<b>9</b>	<b>22</b>	<b>39</b>	<b>50</b>	<b>54</b>

Ezek a kötelezettek mind olyanok voltak, akik korábban termékdíjat fizettek, és a hasznosítási kötelezettségük teljesítése is megoldatlan volt. A partnerállományunk bővítését 2007-ben is folytatjuk.

Fontos változás volt a piaci helyzetünkben, hogy a legnagyobb tulajdonosunk, és egyben legnagyobb vevőnk megszüntette kereskedelmi tevékenységét. Ez azzal járt, hogy fizetőképtelen lett, ezért a vele kötött szerződést 2006. közepén fel kellett mondanunk, ami jelentős bevételkiesést jelentett. Ezzel függött össze az is, hogy a tulajdonos körünk is megváltozott.

Az elektromos termékek hasznosítását koordináló szervezetek piaca alig egy éves múltra tekinthet vissza, jelenleg is alakulóban van, és biztosan sok változás várható a továbbiakban. A piacon egy szereplő kiemelkedik a maga 70%-os részesedésével, a többi Kht közel azonos mennyiségben gyűjtött és hasznosított ilyen termékeket. A Re-Elektro Kht több, mint 1000 tonna hulladékot dolgoztatott fel az elmúlt évben. Ennek nagy része hűtőberendezés volt.

<b>Hasznosítási kötelezettség teljesítése 2006-ban</b>						
<b>Kategóriák</b>	<b>101</b>	<b>102</b>	<b>103</b>	<b>104</b>	<b>105</b>	<b>Összesen</b>
<b>Begyűjtési kötelezettség (kg)</b>	<b>796 588</b>	<b>27 218</b>	<b>18 058</b>	<b>135 528</b>	<b>1 520</b>	<b>978 913</b>
<b>Begyűjtött mennyiség (kg)</b>	<b>796 788</b>	<b>27 299</b>	<b>18 918</b>	<b>182 035</b>	<b>2 899</b>	<b>1 027 939</b>
<b>Hasznosítási kötelezettség</b>	<b>40%</b>	<b>35%</b>	<b>38%</b>	<b>38%</b>	<b>35%</b>	
<b>Teljesített hasznosítás</b>	<b>45%</b>	<b>40%</b>	<b>43%</b>	<b>43%</b>	<b>40%</b>	
<b>A fentiek felül hasznosított hűtőberendezés mennyisége (kg)</b>						<b>240 311</b>

A 2005 augusztusában életbe lépő törvényi szabályozás elég váratlanul érte a piaci szereplőket. A kezdeti problémák után azonban a kereskedők és a fogyasztók is megtalálták saját hasznukat a szabályozásból, hiszen azóta is naponta találkozhatunk különböző csereakciókkal, amelyekhez jelentős árkedvezmény is párosul. Továbbra is probléma a kötelezettek tájékoztatása. A mai napig rengeteg olyan cég nem csatlakozott koordináló szervezethez, amelyeknek amúgy gazdasági érdekük is a csatlakozás, nem is beszélve arról, hogy jelentős bírság kiszabását kerülhetik el.

2006-ban jelentősen megerősödött a begyűjtői hálózat kialakítását célzó törekvésünk is. A legnagyobb eredménnyel ráadásul a lakosságtól való begyűjtés kibővítése járt. A régióban sikerült megszerveznünk a helyi önkormányzatokkal együttműködve a lakossági begyűjtéseket. Szerencsére a különböző kampányok éreztetik hatásukat, és egyre többen ismerik fel az elektronikai hulladék veszélyességét.

A Kht ezért feladatul tűzte ki, hogy a begyűjtőhelyek növelése mellett új kötelezetteket is partnerei közt tudhasson, akiknek a termékdíjmentesség mellett szakszerű hulladékkezelési szolgáltatásokat is kínál. A jövőben egyre fontosabb lesz, hogy a szelektív hulladékgyűjtés egyre inkább teret nyerjen a mi régióinkban is, amelynek népszerűsítéséhez egy reklámkampány kidolgozása már megkezdődött.

## **II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**

### **1. A mérleghez kapcsolódó általános kiegészítések**

A társaság mérlegfőösszege 96.535e Ft Az értékelési elvekben és a besorolásokban változás nem történt. Tekintettel arra, hogy a Kht tevékenysége alapvetően szervezés, koordinálás, jelentős eszközállománya nincs, készletekkel nem rendelkezik. Osztalékot a Kht nem fizet a tulajdonosoknak. A társaság vállalkozási tevékenységet nem folytatott.

### **2. Eszközök**

A befektetett eszközök állománya 226e Ft az év végén, nagyrészt irodai berendezésekből áll. A társaság befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezik. A tárgyi eszközökre elszámolt értékcsökkenési leírás 198e Ft. Az amortizálás során lineáris kulcsot alkalmazunk.

A tétel megnevezése	Előző év	Arány	Tárgyév	Arány	Változás
<b>A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)</b>	<b>111</b>		<b>226</b>	100,00%	203,60%
I. Immateriális javak	0			0,00%	
II. Tárgyi eszközök	111		226	100,00%	203,60%
III. Befektetett eszközök	0			0,00%	

B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	130 302		96 309		
<b>I. Készletek</b>	<b>0</b>			<b>0,00%</b>	
<b>II. Követelések</b>	<b>129 634</b>		<b>95 435</b>	<b>99,09%</b>	<b>73,62%</b>
<b>III. Értékpapírok</b>	<b>0</b>			<b>0,00%</b>	
<b>IV. Pénzeszközök</b>	<b>668</b>		<b>874</b>	<b>0,91%</b>	<b>130,84%</b>
C. Aktív időbeli elhatárolások	677				

A társaság jelentő összegű követelésállománnyal rendelkezik, de ez az előző évinél sokkal kisebb. Ezek egy része ki nem fizetett vevői tartozás, valamint kölcsönadott pénzeszköz. A követelések egy része a mérlegkészítésig megfizetésre került, a többi befolyása is valószínűsíthető, kétes követelés nincs a nyilvántartásunkban.

### 3. Források

A társaság saját tőkéje némileg csökkent az évben. A kötelezettségek összege 11.263e Ft, ebből 9.251e Ft szállítói tartozás, a többi pedig fizetendő adó.

Tekintettel arra, hogy a kötelezettek részére teljesítendő gyűjtési, hasznosítási szolgáltatások teljesítésének megvalósulását hatósági ellenőrzés zárja le, valamint arra, hogy a jogszabályok szerint bizonyos mennyiségű hasznosítást a következő évben is lehet teljesíteni, társaságunk évente a számviteli politikában meghatározott összegű céltartalékot képez a várható kötelezettségek fedezésére. Ennek összege a hasznosítás költségeinek 2%-a. A hasznosítás költségei az alábbi tételekből állnak: használt berendezések begyűjtésével kapcsolatos költségek, szállítási költségek, hasznosítási költségek. Ezt az összeget megnöveljük 50%-kal a nem kiszámítható kiadások fedezésére.

A passzív időbeli elhatárolások összege 3.051e Ft, olyan költség számlákból áll össze, melyek a mérlegfordulónap után merültek fel, de a tárgyévet terhelik.

A tétel megnevezése	Előző év	Arány	Tárgyév	Arány	Változás
D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)	82 688		81 252		<b>98,26%</b>
<b>I. Jegyzett tőke</b>	<b>75 000</b>	<b>90,70%</b>	<b>75 000</b>	<b>90,70%</b>	<b>100,00%</b>
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00%			
III. Tőketartalék	0				
IV. Eredménytartalék	-95		7 688		
V. Lekötött tartalék	0				
VI. Értékelési tartalék	0				
<b>VII. Mérleg szerinti eredmény</b>	<b>7 783</b>	<b>9,41%</b>	<b>-1 436</b>	<b>-1,74%</b>	<b>-18,45%</b>
E. Céltartalékok	0		969		
F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	38 712		11 263		<b>29,09%</b>
<b>I. Hátrasorolt kötelezettségek</b>	<b>0</b>				
<b>II. Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>	<b>0</b>				
<b>III. Rövid lejáratú kötelezettségek</b>	<b>38 712</b>		<b>11 263</b>		<b>29,09%</b>
G. Passzív időbeli elhatárolások	9 690		3 051		<b>31,49%</b>

### **III. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**

Az értékesítés nettó árbevétele közhasznú tevékenységből származik, 77.681e Ft a koordinációs tevékenységből befolyt hasznosítás, hulladékkezelés bevétele. Ezen kívül 5.810e Ft árbevétel származott eszközértékesítésből, 374e Ft pedig kölcsönadott pénzeszköz kamatából. A költségek legnagyobb tétele a hasznosítás díja: 26.798e Ft. Rendkívüli eredmény a tárgyévben nincs.

A Kht 2005. évben támogatásból származó bevételt nem kapott.

### **IV. Tájékoztató kiegészítések**

A Kht székhelyén kívül más telephellyel nem rendelkezik, ingatlanjai nincsenek. Irodai és raktárhelyiséget bérelt az év folyamán.

Az alkalmazottak száma: 5 fő. A Kht-t két ügyvezető irányítja önálló képviseleti jogosultsággal. A Felügyelő Bizottság tagjai részére nem történt kifizetés.

*Vezető tisztségviselők, igazgatóság, felügyelő bizottság*

Orbán Csaba ügyvezető igazgató

Dajka Roland ügyvezető igazgató

Engelhardt József FB elnök

Dr. Szakács Lajos FB tag

Négyessy László FB tag

Könyvvizsgáló: Varga István

Varga Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft (08-09-011273)

A közhasznú társaságnál a beszámoló auditálása kötelező.

2004. évben beszerezett 50.000,- Ft alatti tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásként elszámolt összege: 651e Ft.

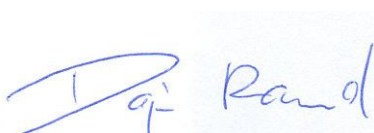
A mérleget összeállította: Orbán Csaba, reg.: 162832

## Egyéb információk

2005. évben a kht. költségvetési támogatásban nem részesült. Ugyancsak nem részesült a társaság a központi költségvetési szervtől, az elkülönített állami pénzalaptól, a helyi önkormányzattól, a települési önkormányzatok társulásától és mindezek szerveitől kapott támogatásban.

A Kht-t két ügyvezető irányítja önálló képviseleti jogosultsággal. Az ügyvezetőknek kifizetett járandóság 2.400e Ft. A Felügyelő Bizottság tagjai részére nem történt kifizetés.

Győr, 2007. május 3.



.....  
ügyvezető igazgató



.....  
ügyvezető igazgató