

ÉLT E X KFT.

KIEGÉSZITŐ MELLÉKLET
2019. ÉVI BESZÁMOLÓHOZ

Debrecen, 2020. 05.07.

Éltex Kft.
4028 Debrecen, Wesszprémi u. 2/A/2
Adószám: 11148177-2-09
Cégl.szám: 09-09-002333
005 E-mail: eltex@eltex.hu



.....
ügyvezető

I. Általános rész

1. A társaság bemutatása:

A cég neve:	Éltex Kft.
A cég címe:	4028 Debrecen, Weszprémi u. 2/A/2.
Az alapítás időpontja:	1993. Július 01.
A társaság telephelyei:	4028 Debrecen, Weszprémi u. 2/A/2. 2143 Kistarcsa, Külső raktár krt. 11. 2900 Vác, Kőhidpart dűlő 2. 3531 Miskolc, Gábor Áron utca 42. 6230 Soltvadkert, Szentháromság utca 76. 2141 Csömör, Határ út 3. 2911 Mocsa, Külterület 0460/3 hrsz 3000 Hatvan, Robert Bosch út 1. 4242 Hajdúhadház, Sámsoni utca 2.
Főbb tulajdonosok alapításkor:	Vermes Mária 800 eFt Vermes Péter 600 eFt Vass Zoltán 600 eFt
Főbb tulajdonosok mérlegkészítéskor:	Vass Zoltán 2.530 eFt Vermes Péter 1.528 eFt Vermes Mária 506 eFt Rácz -Vermes Petra 506 eFt
Alapítói vagyon alakuláskor:	2.000 eFt
Alapítói vagyon mérlegkészítéskor:	5.070 eFt
Mérlegkészítés időpontja:	2020. április 30.
A vállalkozás tevékenységi köre:	TEAOR 4690 Egyéb nagykereskedelem

2 . A számviteli politika főbb vonásai:

A Társaság éves beszámolót készít, ennek megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit.

Társaságunknál a könyvvezetés belső szabályait, a főkönyvi és analitikus nyilvántartások rendjét a számlarend tartalmazza. A beszámoló a mérleget, az eredmény kimutatást és a kiegészítő mellékletet tartalmazza.

Társaságunk „A” típusú összköltség eljárással készülő Eredménykimutatást készít, az előző évben szintén ezt készítette az összehasonlíthatóság érdekében.

Az eszközök a mérlegben a könyvszerinti értéken szerepelnek, amelyet a beszerzési ár és az elszámolt értékcsökkenés, illetve értékvesztés különbsége adja.

A befektetett eszközöknél a piaci árra való érték helyesbítés eszközével a Társaság élt.

A devizás kötelezettségeit és követeléseit a Társaság számviteli politikájában rögzített MNB árfolyamán jeleníti meg.

A Társaság tárgyidőszak alatt céltartalékot nem képzett.

A társasági adó a tárgyévben érvényes adó jogszabályok alapján kerül az eredménykimutatásban elszámolásra.

Amortizációs politika

Az értékcsökkenés elszámolása a társaság üzletpolitikájára épülve a várható használati időnek megfelelően történik. Az értékcsökkenést a bruttó értékből kiindulva lineáris leírással állapítjuk meg.

A 2001-es beszerzésektől kezdve a tárgyi eszköz jellegéből adódóan maradványértékkel számolunk.

Az 100 eFt alatti kis értékű tárgyi eszközök, vagyoni értékű jogok és szellemi termékek beszerzési árát a használatba vételkor egy összegben számoljuk el értékcsökkenési költségként. A terv szerinti értékcsökkenést évente egyszer, év végén számoljuk el.

Az év során 5.692.619 Ft értékvesztést számoltunk el követelésekre.

3. A vagyoni , pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése:

Gazdasági mutatók 2019 évre (%-ban megadva)

A mérleg fordulónapja után nem zajlott le olyan esemény, amely jelentősen befolyásolja a társaság 2019 december 31-i beszámolóját.

Mutatószámok:

	<u>2018. év</u>	<u>2019. év</u>
Eladósodottsági mutató =		
$\frac{\text{összes kötelezettség}}{\text{saját tőke}}$	180,05	186,80
Saját tőke aránya=		
$\frac{\text{saját tőke}}{\text{források összesen}}$	32,89	34,51
Saját tőke növekedési aránya		
$\frac{\text{saját tőke}}{\text{jegyzett tőke}}$	363,07	437,60
Saját tőke és befektetett eszköz aránya:		
$\frac{\text{saját tőke}}{\text{befektetett eszközök}}$	100,21	114,40
Likviditási mutató:		
$\frac{\text{Forgóeszközök+aktív időbeli elhatárolások}}{\text{Kötelezettségek}}$	113,43	108,29
Likviditási gyorsráta :		
$\frac{\text{Pénzeszközök+Követelések+Értékpapírok}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	38,25	57,97

II. Tájékoztató rész

Társaságunk a megbízható és valós kép kialakításához a következőket tartja fontosnak megemlíteni.

<u>1. Mérleg szerinti eredmény levezetése</u>	<u>E Ft-ban</u>
Adózás előtti eredmény	430.820
Adóalap növelő tételek	322.980
Adóalapot csökkentő tételek	639.408
Adófizetési kötelezettség	9.102
Adózott eredmény	421.718

2. Tevékenység bemutatása

Az árbevétel nagyobb részét a kereskedelmi tevékenységből értük el.

Teljes körű hulladékgazdálkodási rendszereket építünk ki partnereinknél.

Minden keletkező hulladékot, veszélyes hulladékot kezelünk, hasznosítunk, elszállítunk.

Megrendelőink ipari üzemek, a termelésük során keletkező selejtekből állítunk elő másodlagos nyersanyagokat. Segítünk a minél környezet barátabb és gazdaságosabb üzemi gyűjtés kialakításában. Az alapoktól megtervezzük a hulladék gyűjtés módszereit, hogy az minél szelektívebben, a későbbi hasznosítást mindinkább elősegítendő kerüljön ki a termelési folyamatokból.

Ehhez biztosítjuk a szükséges gyűjtő edényzetet, szakképzett munkaerőt, illetve a gépparkot is. A hulladékokat különböző mechanikai kezelésekkel (bálázás, darálás) gazdaságosan szállíthatóvá tesszük. Ezután azokat, amelyekre saját feldolgozó kapacitással nem rendelkezünk, tovább értékesítjük a véghasznosítóknak (papírgyár, cementgyár), a műanyagok egy részét pedig egy hasznosítási folyamat során saját magunk alakítjuk eladható nyersanyaggá. Ezt vevőink különböző műanyagtermékek (kerti bútorok, oszlopok, relaxa stb...) gyártására tudják felhasználni. Ezek főleg nagy külföldi cégek, így az export tevékenységünk is jelentős. A termék olcsóbb, és tulajdonságaiban majdnem megegyezik az elsődleges, vegyi üzemek által előállított műanyag alapanyagokkal.

A Cégünk egyik legjelentősebb tevékenységé nőtte ki magát az elektronikai hulladékok hasznosítása, a bennük lévő ritka földfémek, nemesfémek hasznosítása.

Partnereinknél, mindezek mellett különböző veszélyes hulladékok is keletkeznek, melyek elszállításában és ártalmatlanításában szintén részt veszünk. Ezeket veszélyes hulladék égetőben kezeljük. Rendelkezünk a szállításukhoz szükséges engedélyekkel és feltételekkel. Mivel ezek nem hagyományos, hanem úgynevezett „ADR” szállítások, ezért szakértelmet igényelnek. A gyűjtés módjára és mikéntjére vonatkozóan segítünk megrendelőinknek, biztosítjuk az ehhez szükséges dokumentációt, valamint a szállítási feladatokat is mi végezzük.

A cementgyáraknak végzünk fűtőanyag beszállítást, amelyet hulladékból állítunk elő. Termikus hasznosítás a környezetet terhelő lerakás elkerülése érdekében.

A környezetvédelmi tanácsadási tevékenységet ezektől elkülönülve is végezzük, különböző engedélyeztetési eljárásokban, az ehhez kapcsolódó mérések, szakvélemények elkészítésében és beszerzésében segítünk.

3. Munkavállalók átlagos statisztikai létszáma, bérköltisége

	<u>Létszám/fő</u>	<u>Bér (eFt)</u>	<u>Bérráulék</u>
Szellemi	40	187.496	32.763
Fizikai	564	1.415.232	246.661
Összesen:	604	1.602.728	279.424

II. Specifikus rész

1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések (adatok eFt-ban):

Immateriális javak:

Nyitóállomány értéke:	28.487
Növekedés értéke:	70
Csökkenés értéke:	-
Záró állomány értéke:	28.557

Értékcsökkenés változása:

Nyitó érték:	21.984
Növekedés értéke:	3.029
Csökkenés értéke :	-
Záró érték:	25.013

Tárgyi eszközök:

Nyitóállomány értéke:	2.526.805
Növekedés értéke:	344.242
Értékhelyesbítés értéke:	6.179
Csökkenés értéke:	123.801
Átsorolás értéke:	-
Záró értéke:	2.753.425

Értékcsökkenés változása:

Nyitó érték:	723.045
Növekedés értéke:	182.836
Csökkenés értéke:	34.208
Záró érték:	871.673

Követelések:	vevőkövetelések:	2.101.414
	különbéle egyéb követelés :	40.790

Pénzeszközök:	bankszámla egyenlege:	128.757
	készpénz:	10.025

Hosszúlejáratú kötelezettség: 209.888

Beruházási és fejleszt.hitel	89.449
Hosszú lejáratra kapott kölcsön :	120.439

Rövid lejáratú kötelezettségek: 3.934.600

Rövid lejáratú kölcsön	13.294
Rövid lejáratú hitelek	568.327
Belföldi szállítók:	2.729.600
Külföldi szállítók:	205.739
Jövedelemelszámolási számla:	130.556
TB tartozás:	64,303
Adók:	110.401
Tulajdonosokkal szembe.köt.	65.500
Vevőktől kapott előleg	40.249

2. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítés (adatok eFt-ban):

Nettó árbevétel: 11.752.711

Ebből:	- belföldi értékesítés:	5.870.365
	- exportértékesítés:	2.882.143
	- fémhulladék értékesítés	3.000.203

Költségek részletezés

- Anyagköltség	9.902.183
ebből: vásárolt hulladék anyagok	5.436.406
- Igénybe vett anyagjell.szolg.	152.497
- ELÁBÉ	690.547
- Egyéb szolgáltatások	92.500
ebből: bank ktg	42.820
biztosítási ktg	44.298

A társasági adóalapot növelő tételek: 322.980

- Értékcsökkenés:	290.473
- Adóellenőrzés során megállapított költség:	278
- Nem a vállalkozási tev. kapcs. ktg.	103
- Bíróság	1.422
- Elengedett követelés	22.860
- Értékvesztés	5.693
- Egyéb	2.151

A társasági adóalapot csökkentő tételek : 639.408

- Értékcsökkenés	229.728
- Fejlesztési tartalék	400.000
- Visszaírt követelés értékvesztése	9.680

Üzemi (Üzleti) tevékenység eredménye:	483.414
Pénzügyi műveletek eredménye:	- 54.594
Adózás előtti eredmény:	430.820
Adófizetési kötelezettség:	9.102
Adózott eredmény:	421.718

Egyéb Kiegészítések:

A rövidlejáratú kötelezettségek között szerepel **500.362 eFt** folyószámlahitel, melynek fedezete az árbevétel.

A kötelezettségek között szerepel: 174.404 eFt szállítói tartozás, melynek fizetési ütemezése 15 év
120.439 eFt kölcsön , melynek a fizetési ütemezése 10 év

Az éves beszámoló aláírására Vass Zoltán ügyvezető (9081 Győrújbarát, Mátyás király krt. 18/A.) jogosult.

Az ügyvezető a tárgyidőszakban kölcsönben, előlegben nem részesült.

A Társaság könyvelését és az éves beszámoló összeállítását Lukács Ágnes (4031 Debrecen, Szitakötő köz 3/2.) mérlegképes könyvelő végezte (PM regisztrációs szám: 138938)

A Társaság éves beszámolójának könyvvizsgálatát a Társaság választott könyvvizsgálója, Meiszburger Ferencné E.V (4026 Debrecen, Gyergyó utca 1. 10/61..) bejegyzett könyvvizsgáló (Kamarai nyilvántartási szám: 002675) végezte el.

A 2019 évi éves beszámoló könyvvizsgálati díja 1.994.000 Ft + ÁFA. A könyvvizsgáló egyéb szolgáltatást a Társaság részére nem nyújtott.

Debrecen, 2020. május 07.

Éltex Kft.
4028 Debrecen, Wesszprémi u. 2/A/2
Adószám: 11148177-2-09
Cégl.szám: 09-09-002333
005 E-mail: eltex@eltex.hu

.....
Vass Zoltán
ügyvezető