

1	2	6	5	8	9	4	7	3	8	2	1	1	1	3	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	0	9	-	1	0	9	0	2	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Kecskeméti Regionális Hulladéklerakó Közszolgáltató Kft.

a vállalkozás megnevezése


6000 Kecskemét, Béke fasor 71. A. ép.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2016. évi

Éves beszámoló

Kelfezés: Kecskemét, 2017. április 26.

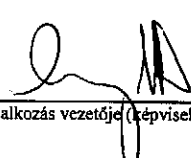

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök			
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	565 489	0	506 262
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	3 043	0	2 595
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0		0
5	Vagyoni értékű jogok	0		0
6	Szellemi termékek	2 775		2 595
7	Üzleti vagy cégérték	268		0
8	Immateriális javakra adott előlegek	0		0
9	Immateriális javak érték helyesbítése	0		0
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	562 446	0	503 667
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	560 852		500 724
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	488		2 023
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	856		670
14	Tenyészállatok	0		0
15	Beruházások, felújítások	250		250
16	Beruházásokra adott előlegek	0		0
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásának	0		0
21	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0		0
22	Tartósan adott kölcsön lenetős tul. részesedési viszonyban álló vállalkozásában	0		0
23	Egyéb tartós részesedés	0		0
24	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásának	0		0
25	Egyéb tartósan adott kölcsön	0		0
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0		0
27	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0		0
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0		0
29	B. Forgóeszközök	357 603	0	486 191
30	I. KÉSZLETEK	0	0	0
31	Anyagok	0		0
32	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0		0
33	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0		0
34	Késztermékek	0		0
35	Áruk	0		0
36	Készletekre vett alvállalkozói teljesítmények	0		0
37	II. KÖVETELÉSEK	100 593	0	106 104
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	85 481		93 310
39	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	12 032		0
40	Követelések jelentős tul. részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
41	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
42	Váltókövetelések	0		0
43	Egyéb követelések	0		0
44	Követelések értékelési különbözete	3 080		12 794
45	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0		0
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	200 000
47	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
48	Jelentős tulajdoni részesedés	0		0
49	Egyéb részesedés	0		0
50	Saját részvények, saját üzletrészek	0		0
51	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0		200 000
52	Értékpapírok értékelési különbözete	0		0
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK	257 010	0	180 087
54	Pénztár, csekkek	464		568
55	Bankbetétek	256 546		179 519
56	C. Aktív időbeli elhatárolások	968	0	481
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	790		438
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	178		43
59	Halasztott ráfordítások	0		0
60	Eszközök összesen	924 060	0	992 934

Kelt: Kecskemét, 2017. április 26.

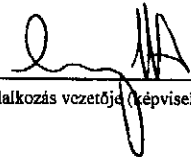

 a vállalkozás vezetője (képviselője)

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71. sor)	289 343	0	349 291
62	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
63	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0		1 470
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
65	III. TŐKETARTALÉK	0		0
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	222 743		86 343
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		200 000
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0		0
69	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	63 600		59 948
70	E. Céltartalékok (73.-75. sorok)	0	0	0
71	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0		0
72	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0		0
73	3. Egyéb céltartalék	0		0
74	F. Kötelezettségek (77.+82.+92. sor)	103 502	0	93 118
75	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)	0	0	0
76	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
77	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
78	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
79	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0		0
80	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	0	0	0
81	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0		0
82	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0		0
83	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0		0
84	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0		0
85	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0		0
86	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
87	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0		0
88	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
89	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
90	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	103 502	0	93 118
91	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0		0
92	- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0		0
93	2. Rövid lejáratú hitelek	0		0
94	3. Vevőktől kapott előlegek	0		0
95	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	5 615		3 438
96	5. Váltótartozások	0		0
97	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
98	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0		0
99	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
100	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	97 887		89 680
101	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0		0
102	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0		0
103	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	531 215	0	550 525
104	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0		0
105	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	531 215		550 525
106	3. Halasztott bevételek	0		0
107	Források összesen (61.+72.76.+105. sor)	924 060	0	992 934

Kelt: Kecskemét, 2017. április 26.


 a vállalkozás vezetője (képviselője)

EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	565 838		564 198
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele	0		0
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	565 838	0	564 198
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	0		0
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0		0
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	0	0	0
7	III. Egyéb bevételek	3 438		794
8	ebből: visszairt értékvesztés	313		222
9	5 Anyagköltség	22 065		20 876
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	100 357		112 167
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	2 787		3 836
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	109		0
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	125 318	0	136 879
15	10 Bérköltség	48 990		53 730
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 768		6 909
17	12 Bérjárulékok	14 253		15 753
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	67 011	0	76 392
19	VI. Értéksökkenési leírás	67 363		61 727
20	VII. Egyéb ráfordítások	236 633		230 612
21	ebből: értékvesztés			385
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	72 951	0	59 382
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés	0		0
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
25	14 Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0		0
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
27	15 Befektetett pénzügyi eszk.-ből származó bevételek, árf.nyereségek	0		0
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1 438		567
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
32	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	1 438	0	567
33	18 Részesedésekből származó ráfordítások, árf.veszteségek	0		0
34	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
35	19 Befektetett pénzügyi eszk.-ből származó ráfordítások, árf.veszteségek	0		0
36	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
37	20 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0		0
38	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
39	21 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0		0
40	22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1		1
	ebből: értékelési különbözet	0		0
41	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19±20+21+22)	1	0	1
42	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	1 437	0	566
43	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	74 388	0	59 948
44	X. Adófizetési kötelezettség	10 788		0
45	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	63 600		59 948

Kelt: Kecskemét, 2017. április 26.


 a vállalkozás vezetője (képviselője)

A független könyvvizsgáló jelentése

A Kecskeméti Regionális Hulladéklerakó Közszolgáltató Korlátolt felelősségű társaság tulajdonosa részére

Vélemény

Elvégeztük a Kecskeméti Regionális Hulladéklerakó Közszolgáltató Kft. (a továbbiakban: Társaság) mellékelt 2016. december 31-i fordulónapra vonatkozóan összeállított éves beszámolójának könyvvizsgálatát. Az éves beszámoló magában foglalja a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény előírásainak megfelelően a 2016. december 31-i fordulónapra készített mérleget – melyben az eszközök és források egyező végösszege 992.934 Eft, a saját tőke összege 349.291 Eft –, az ezen időpontra végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatást – melyben az értékesítés nettó árbevétele 564.198 Eft, az adózott eredmény 59.948 Eft nyereség – és a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó megjegyzéseket tartalmazó kiegészítő mellékletet.

Véleményünk szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2016. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel (a továbbiakban: számviteli törvény) összhangban.

Vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgálónak az éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatára vonatkozó – Magyarországon hatályos – etikai követelményeknek megfelelően függetlenek vagyunk a Társaságtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettünk egyéb etikai felelősségünknek is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő ahhoz, hogy megalapozza véleményünket.

Egyéb információk - Üzleti jelentés

Az egyéb információk a Társaság 2016. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti felelősségünk az üzleti jelentésért

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentésbe foglalt közlések lényegesen ellentmondanak-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként lényeges hibás állítást tartalmazónak tűnnek-e. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az üzleti jelentés lényeges hibás állítást tartalmaz, kötelességünk ezt a tényt jelenteni, de e munkánkkal összefüggésben nem bocsátunk ki könyvvizsgálói véleményt, vagy bármilyen bizonyosságot nyújtó következtetést. Ebben a tekintetben nincs jelentenivalónk.

Számviteli törvény szerinti felelősségünk az üzleti jelentésért

A mi felelősségünk az üzleti jelentés átolvasása során annak megítélése, hogy az üzleti jelentésben foglalt információk összhangban vannak-e az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámolóval, valamint a számviteli törvény vonatkozó előírásaival.

Véleményünk szerint a Társaság 2016. évi üzleti jelentése összhangban van a Társaság 2016. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény előírásaival összhangban készült.

Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő az üzleti jelentéssel kapcsolatban további követelményeket, ezért jelentésünk nem tartalmaz az üzleti jelentésre vonatkozó, a számviteli törvény 156. § (5) bekezdésének h) pontjában előírt véleményt.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolónak a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat. A vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számviteli éves beszámoló összeállítása során történő alkalmazásáért, kivéve azt az esetet, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy megszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgálónak az éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű várakozások alapján önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítjuk és felbecsüljük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.

- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollokat annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljainak hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politikák megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékok alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képessége tekintetében. Amennyiben azt a következtetés vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívni a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy, ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniük kell véleményünket. Következtetéseink a könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékokon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, valamint azt, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

Kommunikáljuk az irányítással megbízott személyek felé – egyéb kérdések mellett – a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által kialakított és alkalmazott belső kontrolloknak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is.

Budapest, 2017. április 27.

**ANKER
AUDITOR Kft.**



Fridrich Péter
bejegyzett könyvvizsgáló, tagsági igazolvány szám: 003234
ANKER-AUDITOR Kft., ügyvezető
1144 Budapest, Gvadányi u. 15.
Nyilvántartásba vételi szám: 000015

KIVONAT

A Kecskeméti Regionális Hulladéklerakó Közszolgáltató Kft. Felügyelőbizottságának 2017. április 28. napján a Társaság hivatali helyiségében megtartott ülésének jegyzőkönyvéből

Az ülésen Felügyelőbizottság ellenszavazat és tartózkodás nélküli egyhangú szavazással elfogadta az alábbi határozatot:

1/20170428/FB. sz. határozatot:

A tagok egyhangúan akként határoznak, hogy a KRHK Kft. 2016. évi beszámolóját a független könyvvizsgálói véleményben szereplő 59.948 E Ft mérleg szerinti eredménnyel elfogadják. Egyhangúan határoznak továbbá annak az alapító részére jóváhagyás végett való továbbításáról.

Kecskemét, 2017. április 28.


/dr. Temesvári Péter/
FB-elnök