

1. MELLÉKLET

Statistikai számjel

1 1 1 6 4 8 7 2 3 8 2 2 1 1 3 1 0

Cégjegyzék száma

1 0 0 9 0 2 1 3 5 3

1 1

Terra-Vita Kft

2012.12.31

(év/hó/nap)

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

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	85 648		82 633
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	83 568		80 553
05.	04. sorból Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	2 080		2 080
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
09.	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	18 736		16 178
10.	I. KÉSZLETEK	2 516		1 049
11.	II. KÖVETELÉSEK	13 738		11 231
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	2 482		3 898
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások	184		203
18.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor)	104 568	0	99 014

Terra-vita KFT.
 Eger

Keltetés: Eger, 2013.04.15

P.H.

A vállalkozás vezetője

Statistikai számjel

1 1 1 6 4 8 7 2 3 8 2 2 1 1 3 1 0

Cégjegyzék száma

1 0 0 9 0 2 1 3 5 3

1 2

Terra-Vita Kft

2012.12.31

(év/hó/nap)

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

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
19.	D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)	80 709		48 863
20.	I. JEGYZETT TŐKE	45 020		45 020
21.	20. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértékén			
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23.	III. TŐKETARTALÉK	28 895		28 895
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	49 597		6 794
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27.-28. sorok)			
27.	Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-42 803		-31 846
30.	E. Céltartalékok			
31.	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	21 884		48 984
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	21 884		48 984
35.	34. sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	1 975		1 167
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	104 568	0	99 014

Keltezés:

Eger, 2013.04.15

terra-vita KFT.
P.H. Eger

A vállalkozás vezetője

Statistikai számjel:

1 1 1 6 4 8 7 2 3 8 2 2 1 1 3 1 0

Cégjegyzék száma

1 0 0 9 0 2 1 3 5 3

3 1

Terra-Vita Kft

2012.12.31

(év/hó/nap)

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	99 038		120 944
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-126		-37
III.	Egyéb bevételek	10 024		2 210
	V. sorból: visszaírt értékvesztés	6 517		
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	47 332		57 929
V.	Személyi jellegű ráfordítások	41 774		42 956
VI.	Értékcsökkenési leírás	7 053		6 169
VII.	Egyéb ráfordítások	53 219		46 416
	VII. sorból: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVEKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.+V.-VI.-VII.)	-40 442		-30 353
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1		272
	VIII. sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 233		1 372
	IX. sorból: értékelési különbözet			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-2 232		-1 100
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (A.+B.)	-42 674		-31 453
X.	Rendkívüli bevételek	20		20
XI.	Rendkívüli ráfordítások	29		175
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	-9		-155
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C.+D.)	-42 683		-31 608
XII.	Adófizetési kötelezettség	120		238
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (E.-XII.)	-42 803		-31 846
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-42 803		-31 846

Keltezés: Eger, 2013.04.15

Terra-vita KFT.
P.H. ggr

A vállalkozás vezetője

Statisztikai számjel

1 1 1 6 4 8 7 2 3 8 2 2 1 1 3 1 0

Cégjegyzék száma

1 0 - 0 9 - 0 2 1 3 5 3 5 1

Terra-Vita Kft

2012.12.31

(év/hó/nap)

**Forgalmi költség eljárással készített eredménykimutatás
"A" változat**

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév	
a	b	c	d	e	
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	99 083		120 944	01
02.	Expotrétekesítés nettó árbevétele				02
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	99 083		120 944	03
03.	Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	41 445		51 601	04
04.	Eladott áruk beszerzési értéke				05
05.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	545		2 060	06
II.	Értékesítés közvetlen költségei (03.-05.)	41 990		53 661	07
III.	Értékesítés bruttó eredménye (I.-II.)	57 048		67 283	08
06.	Értékesítési, forgalmazási költségek				09
07.	Igazgatási költségek	25 049		23 816	10
08.	Egyéb általános költségek	29 246		29 614	11
IV.	Értékesítés közvetett költségei (06.-08.)	54 295		53 430	12
V.	Egyéb bevételek	10 024		2 210	13
	V. sorból: visszaírt értékvesztés	6 517			14
VI.	Egyéb ráfordítások	53 219		46 416	15
	VI. sorból: értékvesztés				16
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (III.-IV.+V.-VI.)	-40 442		-30 353	17

terra-vita KFT.
Eger

Keltezés: Eger, 2013.04.15

P.H.

Vezető

Statistikai számjel

1 1 1 6 4 8 7 2 3 8 2 2 1 1 3 1 0

Cégjegyzék száma

1 0 - 0 9 - 0 2 1 3 5 3

5 2

Terra-Vita Kft.

2012.12.31

(év/hó/nap)

Forgalmi költség eljárással készített eredménykimutatás
"A" változat

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév	
a	b	c	d	e	
09.	Kapott (járó) osztalék és részesedés				18
	09. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott				19
10.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége				20
	10. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott				21
11.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége				22
	11. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott				23
12.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1		272	24
	12. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott				25
13.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei				26
VII.	Pénzügyi műveletek bevételei (09.-13.)	1		272	27
14.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése				28
	14. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott				29
15.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	2 233		1 372	30
	15. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott				31
16.	Részesedések, értékpapírok, bankbetét értékvesztése				32
17.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai				33
VIII.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (14.-17.)	2 233		1 372	34
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII.-VIII.)	-2 232		-1 100	35
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (A+B)	-42 674		-31 453	36
IX.	Rendkívüli bevételek	20		20	37
X.	Rendkívüli ráfordítások	29		175	38
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (IX.-X.)	-9		-155	39
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C+D)	-42 683		-31 608	40
XI.	Adófizetési kötelezettség	120		238	41
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (E-XI.)	-42 803		-31 846	42
18.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre				43
19.	Jóváhagyott osztalék, részesedés				44
G.	Mérleg szerinti eredmény (F+18.-19.)	-42 803	0	-31 846	45

Keltezés:

Eger, 2013.04.15

Terra-Vita KFT
Eger

Vezető

TERRA- VITA KÖRNYEZETGAZDÁLKODÁSI KFT.

2012. év

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
AZ EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓHOZ**

I. Általános összefoglalás

A Kft. 1994. január 1-én kezdte meg tevékenységét.

Fő tevékenysége : Veszélyes hulladékok gyűjtése, és kezelése

Cég neve: **Terra-Vita Környezetgazdálkodási Kft.**

Székhelye: 3300 Eger, Grónay S. út 10.

Telephelye: 3300 Eger, Merengő út , Kistályai út, Szalóki út
3000 Hatvan, Csányi út.

Alapításának időpontja: 1994. január 1.

Cégjegyzék száma: 10-09-021353

Tulajdonosok: Eger Város Önkormányzata
Gyöngyös Város Önkormányzata
KP Eger Kft. Egerbakta
Demeter Béla Ügyvezető Igazgató

Átlagos statisztikai létszám: 12 fő

Általános kiegészítések

A vállalkozás számviteli politikájának fő vonásai:

A számviteli politika a 2000.évi C. Számviteli Törvény alapján készült.

A Kft gazdálkodásáról egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az üzleti év időtartama : 2012.01.01-12.31.

A mérleg fordulónapja 2012. december 31.

A mérlegkészítés időpontja 2013. április 15.

Társaságunk a számviteli törvény előírásainak megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit.

A Kft a mérleget a Számviteli Törvény 1. sz. melléklet „A” változata szerint készíti el.

Az eredménykimutatást a Számviteli Törvény 2.sz.melléklet „A” változata szerint készíti el.

Az eredménykimutatást a Számvitel Törvény 3. sz. Melléklet „A ” változata szerint készíti el.

A Kft számlarendjében a Számviteli Törvényben előírt számlaosztályokat alkalmazza.

A Kft. éves beszámolójának összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások:

Eszközök értékelése

Befektetett eszközök

A befektetett eszközöket, bekerülési értéken értékeltük, csökkentve azt az alkalmazott leírásokkal, növelve az esetleges visszairás összegével. (Az eszköz bruttó értéke a beszerzési vagy előállítási költség.)

Értékcsökkenés elszámolásának módszere

A társaságnál a terv szerinti amortizáció elszámolásakor a lineáris módszer került alkalmazásra.

Az értékcsökkenés alapja a maradványértékkel csökkentett bekerülési érték, elszámolásának időtartamát a várható hasznos élettartam alapján határoztuk meg. Az 100 000.- forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszköz és immateriális javak beszerzési vagy előállítási költségét a használatba vételkor egy összegben számoltuk el.

Forgóeszközök

A forgóeszközök értékelése bekerülési értéken történik.

A vásárolt készleteket, tényleges beszerzési áron /FIFO elven működő készletfelhasználás/ értékeljük a mérlegben.

Az anyagokról, mennyiségi és értékben nyilvántartást vezetünk.

A saját termelésű készleteket előállítási költségen értékeljük.

Követelések

A követelések az elfogadott, a pénzügyileg még nem rendezett a vevő által elismert számlázott összegben szerepelnek.

Pénzeszközök értékelése

A pénztár értékeként az üzleti év mérlegforduló napján a pénztárban felleltározott pénz értékét mutatjuk ki.

A bankbetétek az üzleti év mérlegforduló napján a hitelintézetnél elhelyezett forintbetét bankkivonattal egyező értéken vannak kimutatva.

Források értékelése

Jegyzett tőke nyilvántartása a Társasági Szerződésben rögzített értéken.

A vállalkozás céltartalékot nem képzett az adott évre.

Kötelezettségek

Az áruszállításból, a szolgáltatás teljesítéséből származó, általános forgalmi adót is tartalmazó kötelezettség az elismert számlázott összegben került kimutatásra a mérlegben.
A szállítói kötelezettségen kívüli kötelezettségek értékelése könyv szerinti értéken történik.

A számviteli politika meghatározó elemei nem változtak, a számviteli alapelvektől nem térünk el.

A társaság vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetét, valamint a költségszerkezetet bemutató mutatószámokat az 1-4 .sz. melléklet tartalmazza.

A devizaalapú hitelek átértékeltek a CIB Bank által meghirdetett középárfolyamra 185eFt értékben.

A számviteli politika keretében elkészített önálló szabályzatok:

- Értékelési szabályzat
- Számlarend
- Bizonylati rend
- Leltározási szabályzat
- Selejtezési szabályzat
- Pénzkezelési szabályzat

II. Specifikus rész

II/A. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Befektetett eszközök: 82.633 eFt.

Tartós részesedésként A K2 Gépjármű-Kereskedelmi Kft-nél 2.080 eFt-ot. tartunk nyilván.

A Társaság jegyzett tőkéjéből a részesedésünk 23,8%.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, valamint értékcsökkenési leírásának alakulását mérlegtételenként az 5.sz., 6.sz., melléklet mutatja.

Az elszámolt értékcsökkenési leírást leírási módonként a 7. sz. melléklet tartalmazza.

Forgóeszközök: 16.178eFt

A záró készletek megoszlása:

Vásárolt anyagok értéke	592eFt
Félkésztermék	423eFt
Késztermék	34eFt
Összesen:	1.049eFt

Követelések értéke 2012. december 31-én: 11.231eFt.

Vevők	11.125eFt.
Társasági adó	
Különadó	-
Helyi adó	-
Egyéb(go.jöv.adó visszatérítés)	106eFt.
Összesen:	11231eFt.

Pénzeszközök értéke 2012. december 31-én 3.898eFt

Pénztár	3.440eFt
Elkülönített bank	458eFt
	3.898 eFt

Aktív időbeli elhatárolás: Szakkönyvek, szaklapok 203eFt. értékben

Az aktív időbeli elhatárolások között tartjuk nyilván a tárgyévben kifizetett, de a mérleg fordulónapját terhelő költségeket. Az aktív időbeli elhatárolást tényleges számla szerinti összegben értékeljük.

Saját tőke:

A saját tőke értéke 2012 január 1-én **80.709eFt.**

2012. december 31-én **48.863eFt.**

A saját tőke 2012.évben **31.846eFt.**-tal, a 2012.évi mérleg szerinti veszteséggel csökkent.

Kötelezettségek: 48.984eFt

Rövid lejáratú kötelezettségek	
Éven belüli törlesztés	-
Szja	347eFt.
Szállító	1.781eFt.
Vevő kötelezettség	31.623eFt.
Áfa	707eFt.
Helyi adók, Társasági adó	463eFt.
Egyéb kötelezettség	2.977eFt.
Elszámolási betét bank	11.086eFt.
Összesen:	48.984eFt.

Passzív időbeli elhatárolások:

A passzív időbeli elhatárolások értéke 2012. december 31-én 1.167eFt

Találmányi díj	384eFt.
Dolgozók munkába járás költségter.	27eFt.
Fejl. célra kapott tám. elhatárolás	756eFt.
Összesen	1.167eFt.

Az átmenő passzívák értéken, azok a költségszámlák szerepelnek, melyeket a fordulónapot követően könyveltünk, de a tárgyidőszakot terhelnek, valamint a visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, 2012.év utánra áthúzódó összege, melyet 2001-ben halasztott bevételként könyveltünk le. Ebből a fejlesztési támogatásból %-os megosztásban 20 ezer Ft-ot számoltunk el rendkívüli bevételek között.

II.B. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az értékesítés nettó árbevétele:

Értékesítés árbevétele: **120.944eFt.**

Egyéb bevételek: **2.210eFt.**

Költségek

Anyagköltség részletezése

Felhasznált anyagok	5.910eFt.
Üzemanyagok	14.663eFt.
Energia költségek	3.470eFt.
ÖSSZESEN:	24.043eFt.

Az igénybe vett szolgáltatások részletezése:

Utazási és kiküldetési költség	-
Tagsági díj	192eFt.
Vizsgálati díj	481eFt.
Piackutatás	9eFt.
.Hirdetés	404eFt.
Egyéb igénybe vett szolg.	5.945eFt.
Bérleti díj	-
Fuvar költség	27eFt.
Idegenekkel végzett javítás	6.217eFt.
Szabadalmi költség	-
Posta, telefon	1.296eFt.
Ártalmatlanítási költség	13.023eFt.
Hírlap, szakkönyv	196eFt.
Oktatás	170eFt.
Szaktanácsadás	580eFt.
ÖSSZESEN:	28.540eFt.

Közvetített szolgáltatás 2.060eFt.

Egyéb igénybevett szolgáltatások:

Bankköltségek	816eFt.
Hatósági díj	952eFt.
Biztosítási díjak	1.518eFt.
ÖSSZESEN:	3.286eFt.

Személyi jellegű ráfordítások

Bérköltség	29.963eFt.
Találmányi díjak	2.511eFt.
Egyéb ki nem emelt szem.jellegű	290eFt.
Reprezentáció utáni szja.	102eFt.
Ügyvéd munkadíj	688eFt.
Egyéb ki nem emelt szem.jellegű	202eFt.
Étkezési hozzájárulás	-
Reprezentációs költség	584eFt.
Saját gk. használat, munkába járás	478eFt.
Betegszabadság idejére munkáltató által fiz.	50eFt.
Szociális hozzájárulási adó	7.402eFt.
Munkaadói járulék	-
Szakképzési hozzájárulás	447eFt.
Rehabilitációs hozzájárulás	-
Egészségügyi hozzájárulás	239eFt.
Start kártya kedvezmény	-
Összesen:	42.956eFt.

Pénzügyi tevékenység:

Pénzügyi műveletek bevétele:

272eFt.

Pénzügyi műveletek ráfordításai:

1.372eFt.

Összesen:

-1.100eFt.

Rendkívüli műveletek bevétele:

20eFt.

Rendkívüli műveletek ráfordításai:

175eFt.

Összesen:

- 155eFt.

III. Tájékoztató jellegű kiegészítések

A társasági adóalap növelő és csökkenő tételek 2012 évben (eFt):

Növelő	Csökkentő
10.240eFt	9.376eFt.

A társasági adóalapot növelő tételek:

A számviteli törvény szerinti écs. tárgyeszköz állományból való kivezetés értéke , terven felüli écs.	9.977eFt.
Jogerős határozatban megalapított bírság	88eFt.
Visszafizetési kötelezettség nélkül adott támogatás	-
Nem a váll. Tev. Kapcs. költség	175eFt.
<u>Elengedet követelés</u>	<u>-</u>
Összesen :	10.240eFt.

Társasági adóalapot csökkentő tételek:

Követelésre visszairt értékvesztés	-
Adótörvény szerinti écs.tárgyeszköz állományból való kivezetés értéke	9.376eFt
Összesen :	9.376eFt

1../ A tárgyévben foglalkoztatott szellemi munkavállalók átlagos létszáma: 4 fő

Béreköltség:-Ft 14.150eFt

2./ Egyéb tájékoztató adatok

A Társaság ügyvezetését 1 fő látta el.

A társaság a környezetvédelmet közvetlenül szolgáló eszközökkel nem rendelkezik.

A társaságnál felügyelő bizottság nem működik.

Az egyszerűsített éves beszámoló aláírására kötelezett személy:

Neve: Demeter Iván

Lakcíme 3323 Szarvaskő, Teréz út 13.

A mérlegkészítéséért felelős: SZILVÁSI ÉS KELEMEN ERLAU Kft. 1188 Budapest, Csokonai utca 15.

Adótanácsadó: Szilvási Gyula

Regisztrációs szám: 140086

Eger, 2013. 04. 15.

Demeter Iván
ügyvezető igazgató