

Sopronkőhidai Ipari és Szolgáltató Kft.
Sopronkőhida

Kiegészítő melléklet
a 2012. december 31-i mérlegbeszámolóhoz

Keltezés: Sopronkőhida, 2013.03.18.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Általános kiegészítések

A vállalkozás bemutatása:

A Sopronkőhidai Ipari és Szolgáltató egyszemélyes Korlátolt Felelősségű Társaságot az Igazságügyi Minisztérium - a Sopronkőhidai Szövőgyár átalakításával - 1994. január 1-vel alapította. A Kft. neve 2005.07.21-ig Sopronkőhidai Szövő és Ruhaipai Kft. volt, profilváltás miatt változtatta meg nevét. A szövődei és textilkészítő tevékenység megszüntetése, új tevékenységek kialakítása tette indokolttá a névváltoztatást.

Jegyzett tőke: Kettőszázhatvanhétmillió-ötszázötvenezer Ft (267 550 eFt)

A társaság tevékenységi köre: (TEÁOR'08)

- 1392 Konfekcionált textiláru gyártása (kivéve ruházat)
- 1320 Textilszövés
- 1330 Textilkikészítés
- 1396 Műszaki textiláru gyártása
- 1399 Egyéb textiláru gyártása m.n.s.
- 1412 Munkaruházat gyártása
- 1413 Felsőruházat gyártása
- 1414 Alsóruházat gyártása
- 1419 Egyéb ruházat, kiegészítők gyártása
- 3299 Egyéb m.n.s. feldolgozóipari tevékenység
- 1520 Lábbeligyártás
- 1624 Tároló fatermék gyártása
- 2219 Egyéb gumitermék gyártása
- 2511 Fémszerkezet gyár
- 2512 Fém épületelem gyártása
- 4332 Épületasztalos szerkezet szerelése
- 2529 Fémtartály gyártása
- 2550 Fémalakítás porkohászat
- 2561 Fémfelület-kezelés
- 2562 Fémmegmunkálás
- 3312 Ipari gép, berendezés javítása
- 2573 Szerszámgyártás
- 2841 Fémmegmunkáló szerszámgép gyártása
- 2849 Egyéb szerszámgép gyártása
- 2892 Bányászati, építőipari gép gyártása
- 3320 Ipari gép, berendezés üzembe helyezése
- 2572 Lakat-, zárgyártás
- 2594 Kötőelem, csavar gyártása
- 3831 Használt eszköz bontása
- 3832 Hulladék újrahasznosítása
- 4312 Építési terület előkészítése
- 4332 Épületasztalos - szerkezet szerelés
- 4641 Textil-nagykereskedelem
- 4677 Hulladék nagykereskedelem
- 4799 Egyéb nem bolti, piaci kiskereskedelem
- 5520 Üdültetés, egyéb átmeneti szálláshely - szolgáltatás
- 4941 Közúti áruszállítás

- 5210 Tárolás, raktározás
- 6820 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- 7120 Műszaki vizsgálat, elemzés
- 8292 Csomagolás
- 3821 Nem veszélyes hulladékok kezelése, ártalmatlanítása
- 3822 Veszélyes hulladékok kezelése, ártalmatlanítása
- 9601 Textil,- szőrmemosás,- tisztítás
- 3311 Fémfeldolgozási termék javítás
- 2920 Gépjármű-karosszéria, pótkocsi gyártása
- 2223 Műanyag építőanyag gyártása

Cégbíróági bejegyzés: 1994. január 27.

Cégjegyzék száma: 08-09-003769

Adószám: 11130888-2-51

Képviselőre és aláírásra jogosult: Farkas György

Lakcíme: 2100 Gödöllő, Légszesz u. 2.

A beszámolót összeállította: Takács Gáborné mérlegképes könyvelő, nytsz.:151730

Lakcíme: 9400 Sopron, Petőfi tér 2.

Könyvvizsgálat: EX ASSE ZRT. 1027. Budapest, Fő u. 71.II/1.

Könyvvizsgálattal megbízott természetes személy: Fiedler Gábor kamarai tag
könyvvizsgáló

A Sopronkőhidai Kft. internetes elérhetősége: www.skh.hu

Számviteli politika:

A Kft. a tulajdonos igénye és a számviteli törvény 9. § (1) bekezdése alapján éves beszámolót készít.

A beszámolót a számviteli törvényben meghatározott szerkezetben az ott előírt tagolásban, az előírt tételeket a megadott sorrendben, bizonylatokkal alátámasztott, szabályszerűen vezetett kettős könyvvitel adatai alapján, világos és áttekinthető formában, magyar nyelven készíti. A mérleg, az eredmény kimutatás a számviteli törvény szerinti kötelező tagoláson túl tovább nem részletezett, illetve összevonásokat nem tartalmaz.

Társaságunk a beszámoló mérlegét a törvény 1. sz. melléklet „A” változata szerinti, eredmény kimutatását a törvény 2. sz. melléklet (összköltség eljárás) „A” változat szerinti tagolásban készíti el. Az Alapító információs igényeinek kielégítésére az eredmény kimutatást a 3. sz. melléklet (forgalmi költség eljárás) „A” változata szerinti tagolásban is elkészítjük.

A tulajdonos képviselője 2004.06.25-én a textilipari ágazatból a szövöde és a kikészítő üzem teljes leállításáról hozott döntést, melyet az FB is javasolt .

Ezen textilipari tevékenységek megszüntetésével kapcsolatos számviteli elszámolások szükségessé tették a számviteli politika módosítását, mely szerint a 8. pont az

alábbiaknak megfelelően változott:

- b) A Társaság az Sztv. 57.§ (3) bekezdése szerinti „Értékhelyesbítést” és „Értékelési tartalékot” kimutat.
„Amennyiben az 58.§ (5) bekezdése szerinti befektetett eszköz piaci értéke jelentősen meghaladja a terv szerinti értékcsökkenés figyelembevételével meghatározott nettó értéket, ezen eszköz - az 58-59. § előírásai szerint - piaci értéken is felvehető. Ez esetben a bekerülési érték, illetve immateriális javaknál, tárgyi eszközknél a terv szerinti értékcsökkenés figyelembevételével meghatározott nettó érték és a piaci érték különbözetét az eszközök között értékhelyesbítésként, a források között - az értékhelyesbítés összegével azonos összegben - értékelési tartalékként lehet kimutatni.
- e) Társaságunk él az 53.§ (3) bekezdésében megfogalmazott lehetőséggel, mely szerint: ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében és a várható maradványértékében) - az (1) bekezdésben foglaltakon kívül - lényeges változás következett be, akkor a terv szerint elszámolásra kerülő értékcsökkenés megváltoztatható.

A számviteli politika kiegészítését az a tény tette szükségessé, hogy a Kft. kezelésében lévő ingatlanok könyv szerinti nettó értéke lényegesen elmaradt a piaci értéknek megfelelő használati értéktől, ezért pályázat útján megbíztuk a FORSZ Vagyonértékelő, Auditáló és Tanácsadó Kft.-t /Bp. Szász Károly u. 2./ hogy állapítsa meg az ingatlanok - a mérleg fordulónapján kimutatható - használati értékét. A cég a megbízást teljesítette, ennek megfelelően mutatunk ki a mérlegben „értékhelyesbítést” és ezzel megegyező értékű „értékelési tartalékot”. (4. sz. mell.)

Az üzleti év időtartama társaságunknál megegyezik a naptári évvel.

A mérleg fordulónapja: az üzleti év utolsó naptári napja.

A mérlegkészítés időpontja: a tárgyévet követő év március hó 15. napja.

Értékelési szabályok, eljárások:

- Immateriális javak, tárgyi eszközök nettó értéken kerültek értékelésre. Változásait a 9.sz melléklet mutatja be.

- Az értékcsökkenési leírás elszámolása lineáris módon, az immateriális javak és tárgyi eszközök meghatározott hasznos élettartama alapján történt.

- Az 50 000 Ft egyedi beszerzési, előállítási érték alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értékét használatba vételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben leírjuk.

- Vásárolt anyagok rögzítése év közben elszámoló áron történik. Az évközi és év végi beszámoló készítésekor az árkülönbséget figyelembevételével a tényleges beszerzési ár alapján történt meg az értékelés.

- A saját termelésű készletek közvetlen önköltségen kerültek értékelésre, az év végi utókalkuláció figyelembevételével.

Külföldi pénzeszközökben felmerült ügyletek:

A külföldi pénzeszközökben felmerülő ügyletek az ügylet napján érvényes árfolyamon kerülnek elszámolásra. Amennyiben a vállalkozás számviteli politikájában rögzített választott hitelintézet adott napon belül többször is jegyez árfolyamot, úgy az adott napi utolsó jegyzett árfolyamot kell figyelembe venni. A pénzügyi teljesítés és az ügylet felmerülésének időpontjában érvényes árfolyam különbözetéből adódó árfolyamnyereség, vagy veszteség az eredménykimutatásban kerül kimutatásra.

Mérlegkészítés időpontjáig kiegyenlített kötelezettségeket a kiegyenlítés kori, az addig ki nem egyenlítettet a választott hitelintézet által a fordulónapon meghirdetett devizavételi és eladási árfolyam átlagán kell értékelni.

A Kft.-nél év végén nem volt nyitott külföldi pénzeszközben felmerülő ügylet.

A vagyoni, pénzügyi helyzet , a jövedelmezőség alakulása

A bemutatott értékelés valamennyi mutatója tükrözi a Kft. tőkeelemeiben bekövetkezett, az előző évhez hasonlítva általában nem jelentős változást. A rövid lejáratú kötelezettségek állománya csökkent jelentősnek mondható mértékben. 2011. évben a parancsnoksági támogatások összege 13 000 eFt volt, 2012-ben 10 000 eFt támogatást kapott a Kft.

- Saját tőke aránya = $(\text{Saját tőke} / \text{Idegen tőke}) \times 100$

2011. évben	499,81 %
2012. évben	880,40 %

A változást nagyrészt a kötelezettségek csökkenése idézte elő.

- Tőkefeszültségi mutató = $(\text{Idegen tőke} / \text{Saját tőke}) \times 100$

2011. évben	20,01 %
2012. évben	11,36 %

- Tőkeerősség = $(\text{Saját tőke} / \text{Mérlegfőösszeg}) \times 100$

2011. évben	83,33 %
2012. évben	89,80 %

Mindkét mutatónál a saját tőke kisebb növekedése, valamint a kötelezettségek nagyobb mértékű csökkenése eredményezte a változást.

- Eladósodottsági mutató = (Kötelezettségek / Saját tőke) x 100

2011. évben	17,51 %
2012. évben	9,30 %

- Likviditási gyorsráta = (Forgóeszk. – készletek) / rövid lej. köt.

2011. évben	0,58
2012. évben	0,73

A készletek nélküli forgóeszközök értéke nem fedezi a rövid lejáratú kötelezettségeket. A mutató 2012-ben kedvezőbb értéket mutat mint 2011-ben, mert a rövid lejáratú kötelezettségek értéke lényegesen alacsonyabb az előző évinél, de még ebben az évben is kevesebb az optimálisnak mondott 1 értéknél.

- Likviditási mutató = Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek

2011. évben	1,75
2012. évben	2,59

Bár a forgóeszközök értéke csökkent, a rövid lejáratú kötelezettségek lényeges csökkenése a mutató jelentős javulását eredményezte 2012-ben.

- Tőkearányos jövedelmezőség = (Adózott eredmény / Saját tőke) x 100

2011. évben	3,46 %
2012. évben	2,86 %

- Árbevételarányos jövedelmezőség = (Adózott eredmény / Nettó árbevétel) x 100

2011. évben	7,41 %
2012. évben	5,94 %

- Eszközarányos jövedelmezőség = (Adózott eredmény / Eszközök összesen) x 100

2011. évben	2,89 %
2012. évben	2,57 %

A fentiekben bemutatott értékelés valamennyi mutatója az elemek kisebb mértékű változásának eredménye, jelentős mértékben csak a kötelezettségek állománya csökkent.

Immateriális javak bemutatása:

Ebben az eszköz csoportban 2012-ben nem történt beszerzés.

Tárgyi eszközök bemutatása:

A tárgyévi bruttó érték növekedést vásárlás és saját vállalkozásban végzett beruházás jelentette.

Forráshiány miatt 2012-ben nem terveztünk eszköz beszerzést. Év közben a működéshez feltétlenül szükséges eszköz - (teher száll.gk. nagyjavítása, üzembrészek fűtéskorszerűsítés, stb.) beszerzések történtek 5 490 eFt értékben. A befejezetlen beruházás az év végén 82 eFt. volt. Az immateriális javak és tárgyi eszközök változásait a 9. számú melléklet mutatja be.

Készletek:

2004. év végén a struktúra váltás első évében jelentős értékben számoltunk el az évek során felhalmozódott készleteinkre értékvesztést. Azóta is igyekeztünk csökkenteni ezt a készlet-mennyiséget. Az értékvesztett ruhaipari termékeinkből, a vásárolt anyagokból még amit lehetett értékesítettünk, felhasználtunk.

Az értékvesztett készletek állományának változását a 10.sz. melléklet mutatja be.

Készletek alakulása:/értékvesztés figyelembevételével eFt-ban/

	<u>2011. 12.31.</u>	<u>2012.12.31</u>
Anyagok	38 893	36 387
Befejezetlen termelés és félkész termékek	20	54
Késztermékek	34 725	26 179
<u>Áruk</u>	<u>144</u>	<u>1 016</u>
Összesen:	73 782	63 636

Az anyagok és a késztermékek készletértékének csökkenése a belső ellátáshoz szükséges vásárolt méteráru készlet és konfekcionált rabruházat raktári készletből történt értékesítéséből adódik.

Követelések:

Vevők:

A korábbi években az egyedi értékelés elvével élve minősítettük adós vevőinket, előző időszaki tapasztalatok és információk alapján mérlegeltük a kiegyenlítések várható megvalósulását, és értékvesztést számoltunk el.

Egy vevőnél (Berva Rt.) a felszámolási eljárás még folyamatban van. 2012-ben nem volt indokolt újabb értékvesztés elszámolása. Vevőállomány a mérlegben az év végén 20 426 eFt.

A vevő értékvesztés 2012. évi induló és záró állományát a 10. számú mellékletben mutatjuk be.

A Gyógyító Munka Kft.-vel szembeni követelésünket behajthatatlanság okán – korábban 100 %-ban értékvesztett – kiveztük. Tárgyévben eredményre gyakorolt hatása nincs.

Egyéb követelések:

2012. 12.31-én nyilvántartásunkban egyéb követelés nem szerepel.

Aktív időbeli elhatárolások:

A Kft. aktív időbeli elhatárolásként 499 eFt -ot számolt el.

Összetétele (ezer Ft-ban):

-Költségek aktív időbeli elhatárolása:	előfizetési díjak	332
	biztosítási díjak	69
	áram éves elszám.	2
-Bevételek aktív időbeli elhatárolása:	költség átterhelés	93
	kamat	3
<hr/>		
	Összesen:	499

A saját tőke változásai:

A saját tőke az eredménytartalék, az értékelési tartalék és a mérleg szerinti eredmény hatásaként változott.

Az eredménytartalék egyenlege - 252 752 000 Ft tartozik jellegű, 2012. évi változása:

Nyitó egyenleg 2012.01.01.	- 265 311 000,00
Előző évi eredmény	12 558 779,77
Kerekítési diff. 2012.	220,23
<hr/>	
Záró egyenleg 2012.12.31.	- 252 752 000,00

Saját tőke változása:	2011.12.31.	2012.12.31
Jegyzett tőke:	267 550 000,-	267 550 000,-
Tőketartalék:	85 488 000,-	85 488 000,-
Eredménytartalék:	- 265 311 000,-	- 252 752 000,-
Értékelési tartalék:	262 451 231,-	258 719 082,-
Mérleg szerinti eredmény:	12 558 778,77	10 579 469,80
<hr/>		
Saját tőke:	362 737 009,77	369 584 551,80

A saját tőke elsősorban az előző évi pozitív mérleg szerinti eredménnyel nőtt, amit kis mértékben befolyásolt az értékelési tartalék csökkenése.

Értékhelyesbítés alakulása:

Ingtatlanok értékhelyesbítése 2012.

2012.01.01 nyitó	Növekedés	Csökkenés	2012.12.31. záró
262 451 231.-	-	3 732 149.-	258 719 082.-

Az értékbecslési szakvéleményt megbízás alapján a FORSZ KFT. készítette el.

Céltartalék képzés:

Céltartalék képzésére okot adó körülményt nem ismerünk.

Kötelezettségek:

A Kft. rövid lejáratú kötelezettsége 2012. 12. 31.én (eFt-ban)

- rövid lejáratú kölcsön (BVOP.)	12 000
- áruszállításból és szolg.-ból származó	13 980
- fogvatartotti bérek (12.h.)	3 759
- adójellegű tartozások (12. h.)	4 640
Összesen:	34 379

A Kft. nem tartozik a társaságiadó fizetési kötelezettség alá.

Passzív időbeli elhatárolásként 7 599 eFt került elszámolásra.

Összetétele (eFt-ban):

Halasztott bevételek:

- térítés nélkül átvett készletek értékének elhatárolása /4833/ 6 492

Költségek passzív időbeli elhatárolása:	közmű számlák	63
/4821/	telefonszámlák	50
	egyéb	63
	bankköltség	59
/4823/	bankkamat	72

Bevételek passzív időbeli elhatárolása:	ing. bérleti díj	800
/4811/		

Összesen: 7 599

Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása:

Ingtatlan bérleti díj:

<u>Fk.szám</u>	<u>Nyitó 2012.01.01.</u>	<u>Növekedés</u>	<u>Csökkenés</u>	<u>Záró 2012.12.31.</u>
4811	1 600 000.-	-	800 000.-	800 000.-

Halasztott bevételek (térítés nélkül átvett készletek):

<u>Fk.szám</u>	<u>Nyitó 2012.12.01.</u>	<u>Növekedés</u>	<u>Csökkenés</u>	<u>Záró 2012.12.31.</u>
4833	6 737 411,10	-	245 655.-	6 491 756,10

Bevételek:

Az értékesítés nettó árbevételének alakulása 2012. évben:

Az előző években a textilipar válságos helyzetéből adódóan az addig alaptervekenységnek minősülő szövődei és textilkikészítési tevékenységet fokozatosan megszüntettük. Az árbevételkiesés pótlására, és vevőink megtartása érdekében méteráru beszerzésével helyettesítjük a szövődei termelést, és biztosítjuk a ruhaipari üzemünk részére az alapanyagot, valamint egyéb kiegészítő tevékenységeket indítottunk el. Az értékesítés nettó árbevétele a teljesítés időpontjában került elszámolásra, és nem tartalmazza az általános forgalmi adót.

Az árbevétel összetétele főbb tevékenységenként eFt-ban:

Raktári szövőipari termékek:	284
Ruhaipari üzemrészek:	79 153
Kiegészítő tevékenységek:	4 119
Mosodai szolgáltatás	16 729
Gumisorjázás	7 229
Raklapgyártás bér munka	14 019
Anyageladás árbevétele	8 726
Zárösszeszerelés	27 104
Hulladékbontás, válogatás	4 704
Kihelyezett munkáltatás (palack vál.)	866
Új üzemrész kialakítás	3 004
Elektronikai hulladék bontás	3 135
Eü. Termék csomagolás	1 000
Bérleti díj	800
Mü. Kupak vál.	180
Vasipari bér munkák (több vevőnek)	256
Műanyag ajtó gyártás	3 844
Autóalkatrész (ajtógomb)	804
Fém tartókeret	1 349
Egyéb	816

2012 évi nettó árbevétel összesen: 178 121

A Kft. egyre nagyobb szerepet kap és vállal a belső ellátás terén. A ruhaipari árbevétel 44 %-a az összes árbevételnek, 42 062 eFt-tal több mint az előző évi. A vásárolt fogvatartotti ruházati alapanyagot a Kft. konfekcionálta fel, ezért anyageladás árbevétele 7 286 eFt-tal kevesebb mint a 2011. évi.

Egyre nagyobb jelentőséggel bírnak az egyéb tevékenységek, biztosítva a több lábon állás elvének érvényesülését. A 2011. évhez viszonyítva az egyéb tevékenységeknél kisebb visszaesés volt tapasztalható, különösen a raklap, a zár és a gumisorjázás bér munkáknál. A kihelyezett munkáltatásban végzett hulladékválogatás bér munka megszűnt az első negyedévben, ez jelentős árbevétel kiesést jelentett. A mosodai szolgáltatás árbevétele stabil, az előző évihez hasonlóan alakult 2012-ben.

Egyéb bevételek:

Egyéb bevételek között szerepel a Bv. Országos Parancsnokságától kapott támogatások összege. 2012-ben még kevesebb támogatást kapott a Kft, 10 000 eFt-ot. Az egyéb bevételek összetételét az alábbi tábla mutatja be.

Egyéb bevételek összetétele: (eFt-ban)

- ért. tárgyi eszk. bevétele	200
- BV. támogatás	10 000
- káreseményekkel kapcs. bevétel	224
- értékvesztés visszaírása (készletek)	1 407
- egyéb	5
<hr/>	
Összesen:	11 836

Egyéb tájékoztató adatok:

Anyagiellégű ráfordítások:

Anyagköltség: az energia-és üzemanyag költségeken túl (16 100 eFt) a legnagyobb tétel a vásárolt méteráru alapanyag felhasználás költsége (34 100 eFt). Az egyéb anyagok felhasználása közül a vasanyag- segédanyag felhasználás volt jelentősebb, 13 000 eFt, az összes anyagköltség 70 034 eFt. Eladott áruk beszerzési értéke: 4 717 eFt.

Igénybe vett szolgáltatások költségei 2012. évben : (eFt-ban)

- bérleti díj	48
- karbantartási költségek	967
- hirdetés, reklám, propaganda költségek	146
- oktatás és továbbképzés költségei	123
- könyvvizsgálat	888
- audit	338

- gépkocsi vizsgáztatás, zöldkártya	185
- posta, telefon, telefax díjak	1 020
- napilapok, folyóiratok előfizetési díja	329
- autópályadíj, parkolójegy	111
- TV előfizetés díja	65
- köztisztasági díj	133
- szakértői, pályázati díjak	424
- foglalkozás egészségügyi szolg. díja	1 200
- programok karbantartása, aktualizálása	167
- vízkészlet hozzájárulás	58
- elítélt túlmunka miatti étkeztetés	105
- étkezési ut. kezelési ktg.	65
- feliratozás, emblémázás	174
- hulladék szállítás, ártalmatlanítás	50
- közjegyzői díj	131
- WEB fejlesztés	393
. ruhaipari képzés	144
- ISO	200
- műszaki ell. vizsgálat	276
- gépkölcsönzés	141
- MT. aktualizálás	168

Összesen: 8 049

Egyéb szolgáltatások értéke: (eFt-ban)

- hatósági, igazgatási díjak, illetékek	94
- pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	1 062
- biztosítási díjak	925

Összesen: 2 081

Személyi jellegű ráfordítások: (eFt-ban)

Béreköltség:	73 536	(Részletezése 1.sz. mellékletben)
Személyi jellegű egyéb kifizetések:	4 671	u.a.
Bérfelrakások:	6 340	

Összesen: 84 547

Egyéb ráfordítások összetétele: (eFt-ban)

- ráfordításként elszám. adók	934
- bírság, kötbér, kártérítés	75
- káreseménnyel kapcs. ráford.	12
- egyéb ráfordítás	1

Összesen: 1 022

Rendkívüli tételek elkülönítésének szempontjai:

A rendkívüli bevételek és a rendkívüli ráfordítások függetlenek a vállalkozási tevékenységtől, a Kft. rendes üzletmenetén kívül esnek, a szokásos vállalkozási tevékenységgel nem állnak közvetlen kapcsolatban. /Sz.T. 86 § (2) bekezdés./

Rendkívüli bevételek: (eFt-ban)

- térítés nélkül átvett készletek értéke: 246

Rendkívüli bevételek összesen: 246

Itt szerepel a felhasznált és értékesített, térítés nélkül átvett készletek nyilvántartás szerinti értéke.

Rendkívüli ráfordítások:

2012-ben rendkívüli ráfordítás nem volt.

Pénzügyi műveletek bevételei: (eFt-ban)

- kamatbevétel pénzügyintézetektől 24

Pénzügyi műveletek ráfordításai: (eFt-ban)

- kamatfizetés pénzügyintézetnek 953

Pénzügyi műveletek eredménye: - 929

Eredménykimutatás: (eFt-ban)

Üzemi tevékenység eredménye 11 262

Pénzügyi műv.eredménye - 929

Rendkívüli eredmény 246

Mérleg szerinti eredmény 10 579

A mérleg szerinti eredményt az eredménytartalékba vezetjük.

Tájékoztató kiegészítés:

A társaság az MKB BANK ZRT.-vel 45 000 eFt-os összeg erejéig folyószámlahitel szerződést kötött, az ehhez nyújtott biztosíték:

- Keretbiztosítéki zálogszerződés vagyont terhelő zálogjog alapítására.

Az ügyvezető igazgató 2007. 06. 30-ig a Kft. munkavállalójaként látta el a feladatát, 2007. 07. 01-től 2012. 06. 30-ig megbízási szerződés keretében képviselte a céget. 2012. 07. 01-től ismét munkaviszonyban van. Az ügyvezető igazgató részére 2012. 06. 30-ig kifizetett tisztségviselői díj összege 3 432 000.-Ft.

A Felügyelő Bizottsági tagoknak kifizetett tiszteletdíj összege 1 866 000.- Ft.

Az EX ASSE ZRT. részére kifizetett 2012. évi könyvvizsgálati díj nettó összege: 888 000.-Ft.

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók létszámának és javadalmazásának bemutatása állománycsoportonként a kiegészítő melléklethez 1.sz. mellékletként csatolva.

A mérlegben szereplő egyéb követelések és kötelezettségek részletezését a 2. és 3. számú melléklet tartalmazza.

Az ingatlanok értékhelyesbítésének kimutatását a 4. számú melléklet mutatja be.

Az aktív és passzív elhatárolások felsorolását a 5 - 6 számú melléklet, a környezetvédelmi tevékenységünket a 7. számú melléklet ismerteti.

Cash flow-kimutatás a 8. számú melléklet.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök változásait a 9. számú melléklet mutatja be.

Az értékvesztések elszámolását a 10.sz. melléklet tartalmazza.

MELLÉKLETEK

Személyi jellegű kifizetések

2012. év

ezer Ft

Megnevezés	Létszám	Béreköltség
Fizikai fogl.		
- szabad	1,0	1 544
- elítelt	179,0	46 075
Szellemi fogl.	2,8	7 327
Részmunkaidős	8,0	9 278
Áll. kívüli (megbiz. szerz.ügyvezető, orvos, ápoló, munkavéd.)	10,0	9 312
Összesen	200,8	73 536

Személyi jellegű egyéb kifizetések 2012.

Erzsébet utalvány	688
Szép Kártya	334
Ajándékutalvány munkavállalóknak	335
Reprezentációs költség	421
„HONVÉD” Nyugdíj Pénztár-ba befizetés	89
Betegszabadság	375
Táppénz	62
Munkába járással kapcs. térítés	577
Egyéb /,temetési koszorúk.egyéb/	34
Saját gk. hivatalos célú igénybevétele	1 756
Összesen:	4 671

2. számú melléklet

**Egyéb követelések részletezése
2012. 12. 31.**

2012.12.31-én egyéb követelés kimutatásainkban nem szerepel.

Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek részletezése
2012.12.31.

466... szlák egyenlege	22 174 246.-
467... szlák egyenlege	50 463 774.-
468 szla egyenlege	25 209 000.-

Áfa szlák egyenlege	3 080 528 .-
---------------------	--------------

46310-46410	EHÓ köt.	176 000.-
46312-46412	Egészségbizt. és munkaerő p .j.	154 000.-
462	Szja köt.	495 840.-
47112	Fogvatartotti kereset elszámolása	3 759 316.-
4731	Tb. járulék köt.:	228 000.-
4734	Szoc.hozzájárulás köt.	505 000

Összesen:	8 398 684.-
-----------	-------------

Ingtalanok érték helyesbítése 2012.

(adatok Ft-ban)

4.sz. melléklet

Leltári szám	Megnevezés	Nettó érték			Becsült érték			Érték helyesbítés változása	
		2011.12.31	2012.12.31	Változás	2011.12.31	2012.12.31	Változás	2011.12.31	2012.12.31
95/001	Üdülotelek Hajdúszoboszló	2 504 000	2 504 000	0	2 504 000	2 504 000	0	0	0
122 összesen		2 504 000	2 504 000	0	2 504 000	2 504 000	0	0	0
001	Szerelomuhely	1 954 982	2 245 260	290 278	18 124 518	18 124 518	0	-136 799	-290 278
002	Szővo I.	7 305 327	7 195 959	-109 368	12 036 553	12 036 553	0	-1 148 820	109 368
003	Szővo II.	4 263 647	4 194 011	-69 636	17 352 489	16 113 026	-1 239 463	-817 039	-1 169 827
004	Szővo III.	2 372 231	2 333 723	-38 508	10 299 487	10 299 487	0	3 742 043	38 508
005	Meo	757 383	741 903	-15 480	8 528 692	8 528 692	0	484 599	15 480
006	Meo	416 045	407 369	-8 676	4 062 474	4 062 474	0	-87 515	8 676
007	Oxigén dissous raktár	4 433	4 337	-96	47 514	47 514	0	-4 829	96
008	Forgácsoló üzem	989 999	970 859	-19 140	15 980 465	15 388 596	-591 869	-258 263	-572 729
009	Tranzformátorház	646 497	632 361	-14 136	646 497	632 361	-14 136	0	0
010	Konfekció üzem	1 525 892	1 495 988	-29 904	9 003 049	9 003 049	0	-52 033	29 904
011	Kompresszorház	438 898	433 042	-5 856	5 769 098	5 769 098	0	-120 490	5 856
012	Ruhaipar, kikészítő csarnok	2 791 251	2 750 751	-40 500	10 323 885	10 219 096	-104 789	-96 334	-64 289
013	Raktárak, kikészítő	1 178 667	1 145 427	-33 240	15 922 136	16 567 060	644 924	-210 843	678 164
014	Tu. szertár	0	0	0	1 372 070	1 372 070	0	-68 615	0
015	Árutisztító	712 314	701 514	-10 800	12 385 931	11 909 549	-476 382	-221 515	-465 582
016	Írelo üzembrész	743 716	726 808	-16 908	10 824 676	10 824 676	0	-536 211	16 908
017	Fedett fonaltároló	411 592	405 424	-6 168	3 072 273	2 993 496	-78 777	-12 816	-72 609
018	Irodaépület, kp. öltöző	8 739 926	8 633 018	-106 908	56 808 299	56 808 299	0	-532 890	106 908
019	Nedveskikészítő, ruhaipar	2 569 606	5 118 561	2 548 955	22 365 312	23 183 265	817 953	-236 629	-1 731 002
020	Vasipari csarnok	3 961 467	3 912 423	-49 044	1 183 308	1 014 264	-169 044	-94 339	-120 000
021	Kétszintes üzemépület	4 538 192	4 478 720	-59 472	28 563 805	28 894 090	330 285	-245 549	389 757
023	Buszváró	1 580	1 508	-72	1 580	1 508	-72	0	0
024	Zrínyi u. épület	397 561	390 853	-6 708	397 561	390 853	-6 708	0	0

95-025	Hajdusoboszlói épület	2 577 828	2 547 072	-30 756	2 577 828	2 547 072	-30 756	0	0
026	Mosoda	1 326 923	1 295 207	-31 716	3 326 013	3 326 013	0	55 651	31 716
1231 összesen		50 625 957	52 762 098	2 136 141	270 975 513	270 056 679	-918 834	-599 236	-3 054 975
		0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0
2/001	Haszon és szálanyag tároló	0	0	0	931 620	931 620	0	-49 721	0
2/005	Meo	123 067	116 995	-6 072	6 881 334	6 881 334	0	-156 864	6 072
2/007	Muhely szereloszin	573	273	-300	15 117 652	14 732 038	-385 614	-288 179	-385 314
2/010	Készárú rakodó	5 896	5 272	-624	8 594 419	8 467 004	-127 415	6 777	-126 791
2/014	Gépkocsiparkoló	11 356	10 384	-972	11 356	10 384	-972	0	0
2/017	Melegvízellátó vez. konf.	0	0	0	0	0	0	0	0
2/018	Ipari vízellátás bővítése	84 136	79 552	-4 584	84 136	79 552	-4 584	0	0
2/019	Melegvízellátó kikészítő	0	0	0	0	0	0	0	0
2/026	Technológiai vezeték	0	0	0	0	0	0	0	0
2/027	Energiaátvitel- kábelfekt.	0	0	0	0	0	0	0	0
2/028	Hengertároló szin	0	0	0	0	0	0	0	0
2/030	Személygépkocsi parkoló	65 948	63 512	-2 436	65 948	63 512	-2 436	0	0
2/033	Fém tömegcikk fedettszin	1 313 943	1 268 247	-45 696	8 925 955	8 697 082	-228 873	-9 456	-183 177
2/034	Fedett fonaltároló	355 758	343 722	-12 036	3 449 932	3 449 932	0	46 480	12 036
2/037	Melegvízt. egys. központi ölt.	40 872	35 028	-5 844	40 872	35 028	-5 844	0	0
1241 összesen		2 001 549	1 922 985	-78 564	44 103 224	43 347 486	-755 738	-450 963	-677 174
Összesen		55 131 506	57 189 083	2 057 577	317 582 737	315 908 165	-1 674 572	-1 050 199	-3 732 149

Értékelt ing-k becsült értéke	48 801 728	50 924 813	2 123 085	311 252 959	309 643 895	-1 609 064	-1 050 199	-3 732 149
	0	0	0		0	0	0	0
Nem értékelték	6 329 778	6 264 270	-65 508	6 329 778	6 264 270	-65 508	0	0

Értékelt ingatlanok nettó értéke:

Sopronkohida 50 924 813Ft

Becsült érték:

Sopronkohida

309 643 895Ft

Tárgyi eszközök értékhelyesbítése:

258 719 082Ft (mérleg 17. sora)

Aktív időbeli elhatárolások
2012.12.31.

1. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása (T 392)

Név ellenszámla	Számla száma		Összeg	K.
1. Saldó Rt.	1339352	előfiz.	9 000.-	6629-52902
2. M.Közlöny Lapk.	375/316/12	előfiz.	159 600.-	6629-52902
3. Napi Gazd.Kiadó.	NG12/31121	előfiz.	76 085.-	6629-52902
4. Értesítő és K. Kiadó	0293665	előfiz.	41 486.-	6629-52902
5. Allianz H. Bizt.	12-00002452194	életbirt.	51 816.-	6629-533
6. Allianz H. Bizt.	12-00002446129	életbirt.	10 069.-	6629-533
7. K&H	002408759	gk.köt. birt.	6 874.-	6629-533
8. Hírtőzsde H.	146491	előfiz.	16 350.-	6629-52902
9. Microsec Kft.	KT12/28927	céginf.ügint	22 315.-	6629-52809
10.Enternet Kft.	00058111	kapcs.vonal.	3 000.-	6629-52807
11.UPC	755799595	bronze csomag	4 613.-	685 -52904
12. E-ON elsz. Zrínyi	4 szla össz.	2012.évi áram elszám.	2 034.-	685-511201
Költségek aktív időbeli elhatárolása összesen:			403 242.-	

Bevételek aktív időbeli elhatárolása: (T 391)

1. Terra Tech Kft.	13014671	12.h.energia ktg.	14 359.-	391 / 92211
2. Öko- Time Kft.	13014672	12.h. energia	52 983.-	92220
3. Door-Shop Kft.	13014673	12.h. energia	25 416.-	9283
3. OTP Bank 1/2013 kiv.		12.h. kamat	3 330.-	9741
Bevételek aktív időbeli elhatárolása összesen:			96 088.-	

Aktív időbeli elhatárolások összesen: 499 330.-

**Passzív időbeli elhatárolások
2012.12.31.**

1. Költségek passzív időbeli elhatárolása (K 4821)

<u>Név</u>	<u>Számla száma</u>	<u>Tárgya</u>	<u>Összeg</u>	<u>T.</u>
<u>ellenszámla</u>				
1. E-ON	110711956098	áram Zrínyi u.	441.-	685/511201
2. E-ON	210510246987	„	281.-	685/511201
3. E-ON	110711956099	„	916.-	685/511201
4. E-ON	210510246986	„	1 011.-	685/511201
5. Tmobile	755599	telefon	21 914.-	6629/52807
		mobil parkolás	2 784.-	6629/52903
6. OTP BANK	001/2013	kezelési ktg.2012	482.-	6629/532
7. ÉD.-túli Vízügyi Ig.		2012.évi vízkészl.díj	57 600.-	6629/52809
8. MKB BANK		12.h. bankkölts.	58 904.-	6629/532
9. M. Telekom Nyrt.1294	12.h , tel.költs.	274.-	6629/52807
10. Fővárosi BV. Int.	...00111	munkavéd. Továbbk.	2 938.-	
	6626/525			
11. Sk. Fegyház	10583-00054	12.h. tel. költs.	27 466.-	6629/52807
12. Vízmű	33807vv13	12.h. szla	60 499.-	6629/511203
Összesen:			235 510.-	

12. MKB Bank	12.h.hitelkamat	71 645.-	8722/4823
---------------------	------------------------	-----------------	------------------

Költségek passzív időbeli elhatárolása összesen: 307 155.-

Bevételek passzív időbeli elhatárolása: /K 4811 /

Skőhidai Fegyház 02004846 /2004.évi/ ép. bérleti díj 800 000.-

Halasztott bevételek: /K 4833/

Térítés nélkül átvett készletek értéke 6 491 756,10

Passzív időbeli elhatárolások összesen: 7 598 911,10

Környezetvédelmi tevékenység 2012.

1. A szakfeladatot ellátó személy neve: Füzi Lajos

Rendfokozata: bv. örgy.

Beosztása: kiemelt főelődó

Szakirányú végzettsége: környezetvédelmi mérnök.

2. A feladatellátást érintő személyi, szervezeti változások, tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők: nincs

3. A szakterületi tevékenység helyi szabályozottsága, a tevékenységet érintő belső rendelkezések, szabályozások, önkormányzati rendelkezések változásai:

-egyedi hulladékgazdálkodási terv a veszélyes- és nem veszélyes hulladékok gyűjtésére, tárolására (hatóság által elfogadott)

-önkormányzati rendelkezés az adott területet nem érinti.

-veszélyes hulladék tároló működési szabályzat

4. Az éves környezetvédelmi tevékenység:

Veszélyes hulladékok:

Idei évben a veszélyes hulladékokat december hónap folyamán szállítottuk el a szombathelyi Megoldás Kft-vel. Az elszállított hulladékok : olajos rongy a garázsból és a fém-tömegcikk üzemből, hűtő-kenő emulzió a fém-tömegcikk üzemből, tonerek az irodákból, fénycsőhulladék a TMK-villanyszerelő műhelyből és szennyezett csomagolóanyagok (festékes dobozok és olajos műanyag kannák a fém-tömegcikk üzemből, a TMK-ból és a garázsból) voltak. A keletkezett fáradt olaj (110 kg) nem töltött meg teljesen egy 200 literes fémhordót, amelyből nincs tartalék, ezért még az év folyamán nem szállítottuk el, de az 1 éves telephelyi tárolás határidejét nem léptük át. A keletkezett veszélyes hulladékot a kiépített veszélyes hulladék tárolóban gyűjtöttük elszállításuk időpontjáig.

A vállalat veszélyes hulladék anyagforgalma 2012-ben:

Vesz. hull.	Év eleji menny.	Keletkezett menny.	Elszállított menny.	Év végi menny.
Olajos textil EWC 15 02 02*	0	120	120	0
Hűtő-kenő emulzió EWC 12 01 09*	0	120	120	0
Tonerek EWC 08 03 17*	0	5	5	0
Fénycsőhulladék EWC 20 01 21*	0	60	60	0
Szennyezett göngyöleg EWC 15 01 10*	0	120	120	0
Fáradt olaj EWC 13 02 05*	0	110	0	110

Nem veszélyes hulladékok:

EWC 200301 egyéb települési hulladék, ill. kevert települési hull.: 21 780 kg.

- 5. A szakterületet érintő beruházások, felújítások, átalakítások tartalma, helyzete:**
2012-ben megkezdte működését a pécsi székhelyű Enviroinvest Kft. által üzemeltetett elektronikai hulladék előkezelő üzem, a tőlünk bérelt területen és munkaerővel. A vállalat által folytatott környezetvédelmi tevékenység a Kft. hulladékgazdálkodását nem érinti, az Enviroinvest a sopronkőhidai telephelyre megkérte a fémkereskedelmi-, a hulladék előkezelési- és a telephely engedélyt.
A Rekultív Kft. részére szelektíven gyűjtött hulladék kezelését végeztük bér munkában, de ez a kapcsolat 2013. első negyedéve után megszűnik.
- 6. Benyújtott támogatási pályázatok tartalma, helyzete:** 2012-ben nem nyújtottunk be a szakterületet érintő pályázatot.
- 7. Lefolytatott ellenőrzések, szemlék megállapításai, megállapítások hasznosítására tett intézkedések:**
-mivel vállalatunk nem végez veszélyes hulladék előkezelést, ezért a hatóság telefonon keresztül adott tájékoztatása szerint - kapacitáshiány miatt csak – azokat a hulladékkezelő egységeket ellenőrzi, amelyeket kötelezően kell elvégeznie. Ezért az idei évben sem várható a hatósági ellenőrzés.
- 8. A hatósági kapcsolatok alakulása:**
Éves jelentéseket a hatóságok felé az év elején megküldtük (Környezetvédelmi Felügyelőség). 2012. szeptemberben e-hulladékok előkezelésére adtunk be engedélykérelmet a felügyelőségnek, az engedélyt 2013. februárban megkaptuk.
- 9. Szakterületet érintő mulasztások, azok okai a hasonló esetek elkerülése érdekében tett intézkedések:**
2012- ben nem volt.
- 10. Üzemeltetési szabályzatok, önellenőrzési tervek, azok végrehajtása, megállapítások, és a megállapítások hasznosítására tett intézkedések:**
A hulladékok gyűjtése és kezelése az egyedi hulladékgazdálkodási tervben, valamint a csomagolási hulladékokra kapott engedélyben leírtak szerint történik.
- 11. Szelektív hulladékgyűjtés – a vonatkozó OP intézkedés szerinti kialakítására, működtetésére tett intézkedések, az eredmények értékelése:**
Mivel vállalatunk ipari temető egység, a lehetséges szelektíven gyűjthető hulladékok köre a korábbiakhoz hasonló: karton és vas-hulladék. Sok esetben bér munkában végezzük a tevékenységeket, a keletkező hulladékok a bér munkát adó cégek tulajdonát képezik, ezért ezekkel nem kell foglalkoznunk (gumisorjázás hulladéka, ablakgyártás hulladéka), a textilhulladék, mint saját tevékenység hulladéka a kommunális hulladék közé kerül. A vas-hulladékokat a vállalattal szerződésben álló begyűjtő szállítja el alkalomként (ALCUFER Kft-nek 10100 kg vas hulladékot adtunk el 3 alkalommal EWC 170405-kódszámon.)
Az év folyamán a hulladék előkezelő üzemben átvettünk 30 tonna papírhulladékot és 263 tonna karton hulladékot (mindkettőt EWC 150101 számon), valamint (EWC 150102 számon) 15 tonna PET palack hulladékot és 34 tonna nylon-hulladékot előkezelésre. A kezelés mellett 4,4 tonna másodlagos hulladék keletkezett EWC 190203. számon.

ezer forint

MEGNEVEZÉS	BRUTTÓ ÉRTÉK					ZÁRÓ
	NYITÓ	NÖVEKED.	ÁTSOROL.	CSÖKKEN.		
VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK						0
ÜZLETI VAGY CÉGÉRTÉK						0
SZELLEMI TERMÉKEK	3 554					3 554
K+F AKTIVÁLT ÉRTÉKE						0
ALAP.ÁTSZERV.AKTIVÁLT						0
IMMATERIÁLIS JAVAK	3 554	0	0	0		3 554
TELKEK	2 504					2 504
ÉPÜLETEK	75 618	2 916				78 534
EGYÉB ÉPÍTMÉNYEK	9 631					9 631
MŰSZAKI BEREND.GÉPEK	86 759	685				87 444
EGYÉB GÉP BEREND	56 005	1 888		255		57 638
BEFLEN BERUHÁZÁS	0	2 690		2 690		0
BEFLEN FELUJÍTÁSOK	0	2 882		2 800		82
TÁRGYI ESZKÖZÖK OSSZ.	230 517	11 061	0	5 745		235 833
MEGNEVEZÉS	ÉRTÉKCSÖKKENÉS					NETTÓ ÉRTÉK
	NYITÓ	NÖVEKED.	tervszerinti	CSÖKKEN.	ZÁRÓ	
VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK						0
ÜZLETI VAGY CÉGÉRTÉK						0
SZELLEMI TERMÉKEK	3 554					3 554
K+F AKTIVÁLT ÉRTÉKE						0
ALAP.ÁTSZERV.AKTIVÁLT						0
IMMATERIÁLIS JAVAK	3 554	0	0	0		3 554
TELKEK						0
ÉPÜLETEK	24 992	780	780			25 772
EGYÉB ÉPÍTMÉNYEK	7 629	79	79			7 708
MŰSZAKI BEREND.GÉPEK	84 681	751	751			85 432
EGYÉB GÉP BEREND	51 847	1 880	1 880	255		53 472
BEFLEN BERUHÁZÁS	0					0
BEFLEN FELUJÍTÁSOK	0					0
TÁRGYI ESZKÖZÖK OSSZ.	169 149	3 490	3 490	255		172 384

Beruházásra adott előlegek

*Ingatlan érték helyesbítés 2012.12.31 (127 fk.)*258 719

Tárgyi eszközök összesen

*2012.12.31-i fokönyvi kivonat összes nettó érték:*322 168

Vevők értékvesztés elszámolásának bemutatása 2012.12.31.

(adatok Ft-ban)

Fokonyvi szám	Nyitó állomány 2012.01.01	Növekedés 2012.		Csökkenés 2012.		Záró állomány 2012.12.31
		Értékvesztés elsz.	Egyéb növekedés	Visszairás	Egyéb csökkenés	
311 vevők	31 278 296					20 861 495
315. Értékveszt.						
Berva Rt.	435 709					435 709
Gyógyító Munka	270 000				270 000	0
						0
315. Összesen:	705 709	0	0	0	270 000	435 709
31 összesen:	30 572 587	0	0	0		20 425 786
Mérleg II.35.	30 572 587					20 425 786

Készletek értékvesztésének alakulása 2012.12.31-én

Készletek	Nyitó állomány 2012.01.01	Növekedés 2012.		Csökkenés 2012.		Záró állomány 2012.12.31
		Értékvesztés elsz.	Egyéb növekedés	Visszairás	Egyéb csökkenés	
Anyagok	1 750 982			39 030		1 711 952
Félkész t.	227 916			10 698		217 218
Késztermékek	10 926 126			1 357 000		9 569 126
Áruk	129 076			0		129 076
Összesen	13 034 100	0	0	1 406 728	0	11 627 372