

Adószám: 24814058-2-19
Cégbíróság: Veszprémi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 19-09-516894

„VHK” Veszprémi Hulladékgazdálkodási Közszolgáltató Nonprofit Kft.

8200 Veszprém, Házgyári út 1.

**Kiegészítő melléklet
2016.**

Fordulónap: 2016. december 31.
Beszámolási időszak: 2016. január 1. - 2016. december 31.

Veszprém, 2017. április 21.



A gazdálkodó
képviselője

Kiegészítő melléklet 2016. december 31.

Könyvviteli szolgáltatásért felelős
személy:

Véber Vilmosné

Székesfehérvár, Nagyszombati u.25.

Regisztrációs szám: 174045.

A Társaság könyvvizsgálója:

Signator Audit Könyvvizsgáló Kft.

Székhelye: 8200, Veszprém Radnóti tér 2.

Cégjegyzékszám:19-09-500315

Könyvvizsgálói kamarai reg.sz.: 000753

A könyvvizsgálatért személyesen felelős: Olma Frigyes, engedély szám: K-000718

Kapcsolt vállalkozás:

Név	Székhely	Cégjegyzékszám
"VKSZ" Zrt	8200 Veszprém, Házgyári út 1.	19-10-500243

A Társaság konszolidációs körbe bevont, a konszolidált beszámoló elkészítéséért a „VKSZ” Veszprémi Közütemi Szolgáltató Zrt (8200 Veszprém, Házgyári út 1.) a felelős.

2.) A számviteli politika fő vonásai

A társaság számviteli politikája a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény előírásainak figyelembe vételével készült, rögzíti a választott értékelési módszereket és eljárásokat, a beszámoló készítésére vonatkozó belső szabályozásokat.

Mérleget a 2000. évi C. törvény 9.§.(1) bekezdése és a törvény 1. számú mellékletének „A” változata alapján készíti, eredménykimutatást a 2. számú melléklet összköltség eljárás alapján.

A beszámoló fordulónapja: 2016. december 31.

A mérlegkészítés napja: 2017. január 31.

Az eszközök és források számbavétele és értékelése a törvényben foglalt előírásoknak és alapelveknek megfelelően történik.

Kiegészítő melléklet 2016. december 31.

A 100.000 Ft alatti egyedi beszerzési értékű tárgyi eszközök és immateriális javak a használatba vételkor egy összegben kerülnek elszámolásra.

Terven felüli értékcsökkenést megrongálódás, elavultság következtében használhatatlanná válás miatt számol el a társaság.

További terv szerinti értékcsökkenési leírás nem számolható el abban az esetben, ha az eszköz nettó értéke a tervezett maradványértéket már elérte.

Nem nulla a maradványérték akkor, ha az eszköz beszerzésekor egyértelműen eldöntött, hogy a Kft. számára az eszköz hasznos élettartama nem éri el az eszköz műszaki-gazdasági élettartamának 80%-át, és a hasznos élettartam végén várható realizálható maradványérték jelentős. A maradványérték a tevékenység végzéséhez szükséges, társasági szinten nagy értéket képviselő egyedi eszközök vagy eszközcsoportok vonatkozásában határozható meg.

2.3. Értékvesztés kezelése

2.3.1. Befektetett eszközöknél

A befektetéseknél értékvesztés elszámolása a befektetés saját tőkéje és jegyzett tőkéjének arányában történik.

2.3.2. Vásárolt készleteknél

A készletek esetében értékvesztés elszámolása az elfekvő, megrongálódott, kevésbé használható, illetve hasznosítható készleteknél történik. Elfekvő készletnek minősíti a társaság azokat az eszközöket, amelyeknél egy éven belül nem volt állományváltozás.

Kiegészítő melléklet 2016. december 31.

II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítés

1.) **Eszközök**

A mérlegben kimutatott aktívák értéke az üzleti év végén **557 615 ezer Ft.**

1.1. Befektetett eszközök

A kiegészítő melléklethez csatolt 1. sz. melléklet a befektetett eszközök bruttó értékének és halmozott értékcsökkenésének változását mutatja a 2016. évben.

1.2. Forgóeszközök

A társaság mérleg szerinti forgóeszközeinek értéke **284 289 ezer Ft.**

1.2.1. *Készletek*

Év végén a készletek értéke **1 825 ezer Ft**, mely a teletankolt gépjárművek üzemanyagát tartalmazza.

1.2.2. *Követelések*

A lenti táblázat a 2016.évi követelések állományt mutatja:

<u>Követelések</u>	Adatok E-Ft ban	
	<u>2015.december 31.</u>	<u>2016.december 31.</u>
<u>Követelések áruszállításból és szolg. (vevők)</u>	<u>217 742</u>	<u>44 998</u>
<u>Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben</u>	<u>86 891</u>	<u>20 494</u>
Innovációs járulék	69	0
Illeték	72	0
Jövedelem adó	804	0
Társasági adó	1 083	763
Iparűzésiadó	0	564
Közzszolgáltatók különadója	0	4 421
Munkavállalókkal szembeni követelések	30	0
OEP szembeni követelés	253	202
Tartozik egyenlegű szállítók	343	0
Különbféle egyéb követelések	0	548
<u>Egyéb követelések összesen</u>	<u>2 654</u>	<u>6 498</u>
<u>Követelések összesen</u>	<u>307 287</u>	<u>71 990</u>

Kiegészítő melléklet 2016. december 31.

Az aktív időbeli elhatárolásokon belül az árbevétel elhatárolás **235 356 ezer Ft**, melyből 180 060 ezer Ft a 2016. IV. negyedévi szolgáltatási díj összege, az OKTF-t érintő összeg **17 300 ezer Ft**, a fennmaradó **37 996 ezer Ft** pedig az ÉBH Nonprofit Kft elszámolása kapcsán képeztük.

2.) FORRÁSOK

A mérlegben kimutatott passzívák értéke az összes eszközzel egyezően **641 984 ezer Ft**.

2.1. Saját tőke

<i>Tőkeelemek</i>	Adatok E-Ft ban			
	<i>Nyitó</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>Záró</i>
Jegyzett tőke	3 000			3 000
Tőketartalék				0
Eredménytartalék	9 316		18 724	-9 408
Lekötött tartalék				0
Értékelési tartalék				0
Adózott eredmény	-18 724	20 687	-18 724	20 687
Saját tőke	-6 408	20 687	0	14 279

A „VHK” Nonprofit Kft. saját tőkéje **14 279 ezer Ft** tulajdonosi pótbefizetésre nincs szükség.

2.2 Céltartalék

A „VHK” Nonprofit Kft. 5323/2014 számon nem veszélyes hulladék gyűjtésre, szállításra engedélyt kapott. A fentiek alapján 2014. év végén a Kft. céltartalék becslést végezett a jövőbeni költségekről az alábbiak szerint.

A tevékenység felhagyása után várható kötelezettségek és azok költségei:

- A telephelyi hulladék gyűjtés felhagyásakor maradék hulladék kezelése és/vagy kezelésre történő átadásának költsége

A munkavégzés befejezése után várhatóan maximálisan 100 tonna hulladék kezeléséről szükséges gondoskodni. A várható szállítási és ártalmatlanítási díj: 20.000,-Ft/tonna.

Várható költség összesen: 2.000.000,-Ft

- Esetleges utógondozás, tájrendezés költsége

Kiegészítő melléklet 2016. december 31.

Várható költség összesen: 80.000,-Ft

- Esetleges utógondozás, tájrendezés költsége
Várható költség összesen: 500.000,-Ft

Várható költségek mindösszesen: 1.901.000,-Ft

A fenti költségek fedezetére 31 683 Ft/hó (1 901 000 Ft/5 év) összeget különít el céltartalék céljából.

Az esetleges bekövetkező havária helyzet elhárítása céljából UNIQUA Biztosító Zrt-nél 3921190 kötvényszámú környezetvédelmi felelősségbiztosítással, a bankban elkülönített 100.000,-Ft pénzügyi fedezet biztosítékkal rendelkezünk.

A „VHK” Nonprofit Kft. előzetes céltartalék képzési tervét évente felülvizsgálja, és módosítja, melyről a Felügyelőséget írásban tájékoztatja.

<i>Céltartalék</i>	Adatok E-Ft ban			
	<i>Nyitó</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>Záró</i>
Céltartalék jövőbeni költségekre	1 467	20 074	0	21 541
<i>Összesen</i>	<i>1 467</i>	<i>20 074</i>	<i>0</i>	<i>21 541</i>

A telephelyi hulladék gyűjtés felhagyásakor maradék hulladék kezelése címen képzett céltartalék 2015. évi összege **912 ezer Ft**-tal nőtt.

A 2016. II. féléve során a Társulás által alkalmazott kapupénz mértéke 7.700 Ft/tonna díj volt. A beszállított mennyiség 85.000 tonna, vagyis 654.500.000 Ft értékben merült fel ezzel kapcsolatos költség. Az Észak-Balatoni térség rendszerszintű szerződött litermennyisége 600.000.000 liter volt, amely alapján az NHKV Zrt.-től szolgáltatási díj érkezett a társaságokhoz. A díjból az ÉBH Nonprofit Kft. 1 Ft/liter díjat a saját költségeinek fedezésére és a Társulási bérleti díj fedezetére megállapodás alapján tartott meg. A tényleges elszámolások még nem zajlottak le, várhatóan ez utóbbi összeg nem fedezi a felmerült költségeket, ezért a nem fedezett költségekre pótlólagos forrás biztosítása lesz szükséges nagyságrendileg 0,0832 Ft/liter mértékben. A VHK Nonprofit Kft. mindazon literrek vonatkozásában, melyekért korábban szolgáltatási díjat kapott, ezt a többlet díjat céltartalékként számolja el melynek összege **19 162 ezer Ft**.

Kiegészítő melléklet 2016. december 31.

2.4 Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások	Adatok E-Ft ban	
	2015.december 31.	2016.december 31.
Befolyt, elszámolt bevételek	5 209	0
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	5 209	0
Bankköltség	209	291
ÉBH elszámolás	65 149	135 707
Könyvvizsgálat	900	900
Felügyeleti díj	0	2 523
Hulladékszállítás alvállalkozói díj	351	9 277
Hulladékgyűjtő		65
Gépjármű bérleti díj	0	1 008
Gépjármű javítás	0	284
Emelő vizsgálat	0	421
Egyéb	205	198
Prémium és járulékai	2 159	2 075
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	68 973	152 749
Passzív időbeli elhatárolás	74 182	152 749



Kiegészítő melléklet 2016. december 31.

2.) Anyagjellegű ráfordítások

2016.évben a Társaság anyagköltsége az alábbi elemekből állt:

<u>Anyagköltség</u>	Adatok E-Ft ban	
	<u>2015.december 31.</u>	<u>2016.december 31.</u>
Anyagköltség	9 055	12 091
Üzemanyagfelhasználás	40 850	42 642
Munkaruha, védőruha ktg	4 235	7 898
Tisztítószer felhasználás költsége	210	250
Karbantartási anyagfelhasználás	0	460
Gépjárművek és gépalkatrészek anyagfelhasználása	5 158	8 196
Egy éven belül elhasználódó anyagi eszközök ktg	41	69
Egyéb anyag	3 520	4 181
Nyomtatvány, irodaszer, leporelló	1 537	320
Számítástechnikai anyagok, nyomtató tónerek	3	51
Beszállított ipari szelektív	0	16 531
Összesen	64 609	92 689

Kiegészítő melléklet 2016. december 31.

3.) Személyi jellegű ráfordítások

2016. évi átlagos statisztikai állományi létszám 63,83 fő volt.

2016. december 31. napján a munkajogi létszám 83 fő, ebből 10 fő szellemi, 73 fő fizikai foglalkozású, ebből 14 fő közfoglalkoztatott.

Megnevezés	Adatok E-Ft ban	
	2015. december 31.	2016. december 31.
VHK Nonprofit	96 963	129 375
Fizikai foglalkozásúak	68 396	101 330
Szellemi foglalkozásúak	28 567	28 045
Kettős foglalkoztatás	42 086	52 514
Felügyelő bizottság	1 920	1 920
Összesen	140 969	183 809
Személyi jellegű egyéb kifizetések	16 137	27 206
Fizikai foglalkozásúak	11 383	21 308
Szellemi foglalkozásúak	4 754	5 898
Bérfeladások	37 418	50 924
Személyi jellegű ráfordítások	194 524	261 939

A Társaság a munkavállalókat 2014. január 1-től kettős foglalkoztatási formában alkalmazta. 2014. július 1-től a kettős foglalkoztatott munkavállalók számát csökkentette a Társaság és saját munkavállalóként kerültek alkalmazásra.

A három fő felügyelő bizottsági tag részére fizetett éves tiszteletdíj bruttó összege **1 920 ezer Ft**.

Kiegészítő melléklet 2016. december 31.

- megfelelőségi véleményt, állit ki a közszolgáltatók működéséről, 2016. október 1-ig.

A közszolgáltatási díjat nem a szolgáltató számlázza és szedi be, a végzett tevékenységéért szolgáltatási díjat kap. A standard díj valamennyi közszolgáltatási terület tekintetében: 2,737 Ft/liter. Ez magába foglalja a közszolgáltatás körébe tartozó vegyes-, zöld-, csomagolási- és lomhulladék meghatározott gyakoriságú, mennyiségű és módon történő összegyűjtését és elszállítását. A standard díj, pozitív és negatív korrekciós tényezőkkel téríthető el.

Az árbevétel mértéke, időbeli megvalósulása a törvényi változások miatt bizonytalan.

A házhoz menő szelektív hulladékgyűjtésből várható árbevétel az első bevezetési évben bizonytalan. Megkötésre kerül az OKTF-NHI támogatási szerződés, de várhatóan április 1 – től minden hasznosítható anyag az államé lesz, az értékesítést nem a Társaság fogja végezni, így a bevétel sem nálunk realizálódik.

Az általunk végzett szolgáltatás jelentősen kötődik a gépjárművek üzemeltetéséhez. Az üzemanyag ár most csökkenő tendenciát mutat, de annak gyors változása, emelkedése nem kizárt. A hulladékgazdálkodási rendszer az állami szerepvállalással teljesen átalakul. Nagymértékű a bizonytalanság. A jogalkotás folyamatban van, a Hulladék Törvény újra változni fog. A rendeletalkotás, és módosítások folyamatosan történnek.

A fentiek miatt megállapíthatjuk, hogy a „VHK” Nonprofit Kft. 2017. évi gazdálkodása nagymértékben bizonytalan.

2.) Környezetvédelmet érintő bemutatások

A Társaság fő feladata a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás ellátása alapvetően környezetvédelmi feladat. A „VHK” Nonprofit Kft. rendelkezik a tevékenysége végzéséhez szükséges környezetvédelmi engedélyekkel, minősítési engedéllyel valamint az MSZ EN ISO 9001:2009 és a MSZ EN 14001:2005 számú szabványok szerinti tanúsítással. A Kft. környezetvédelmi adatszolgáltatási kötelezettségének



Kiegészítő melléklet 2016. december 31.

- 1. A Társaság vagyoni, pénzügyi helyzetét mutatószámokon keresztül vizsgáljuk, amit a 2. sz. melléklet tartalmaz.**
- 2. Kutatás fejlesztési tevékenységet nem folytatott a Társaság.**
- 3. A Társaság további mérlegen kívüli tétellel nem rendelkezik.**
- 4. Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételekkel, ráfordításokkal és költségekkel nem rendelkezik a Társaság.**

Kiegészítő melléklet 2016. december 31.

<u>JÖVEDELM ADÓ LEVEZETÉSE:</u>	
Adózás előtti eredmény:	8 820 602 Ft
Adóalapot csökkentő tételek:	8 185 102 Ft
Adóalapot növelő tételek:	456 006 Ft
Adóalap:	1 091 506 Ft
Számított adó (31%)	338 367 Ft
Adómentesség (nonprofit szerv.):	0 Ft
Adókedvezmények:	0 Ft
Külföldön megfizetett adó:	0 Ft
Visszafizetendő adókedvezmény:	0 Ft
Számított jövedelem adó:	338 367 Ft
Jövedelemadó-köteles tevékenységek árbevételének aránya	99,61%
Jövedelemadó kötelezettség:	337 047 Ft



Kiegészítő melléklet 2016. december 31.

ÜZEMI TEVÉKENYSÉGBOL SZÁRMAZÓ CASH-FLOW	Adatok e Ft-ban	
	2015. december 31.	2016. december 31.
1. Adózás előtti eredmény	(+/-) -14 836	25 324
2. Elszámolt amortizáció	(+) 93	126
3. Elszámolt értékvesztés, és visszairás	(+/-) 14 908	6 534
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	(+/-) -259	20 074
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	(+/-) 0	0
6. Szállítói kötelezettség változása	(+/-) 16 306	-13 490
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	(+/-) -121 116	57 601
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	(+/-) 43 946	78 567
9. Vevőkövetelés változása	(+/-) -133 675	166 210
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	(+/-) 70 690	61 991
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	(+/-) 19 880	-206 940
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	(-) -1 652	-4 637
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	(-) 0	0
I. SZOKÁSOS TEVÉKENYSÉGBOL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLT.	-105 715	191 360
14. Befektetett eszközök beszerzése	(-) -48	-351
15. Befektetett eszközök eladása	(+) 0	0
16. Kapott osztalék, részesedés	(+) 0	0
II. BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉGBOL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLT.	-48	-351
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	(+) 0	0
18. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	(+) 0	0
19. Hitel és kölcsön felvétele	(+) 0	0
20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	(+) 0	0
21. Véglegesen kapott pénzeszköz	(+) 0	0
22. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	(-) 0	0
23. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	(-) 0	0
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	(-) 0	0
25. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	(-) 0	0
26. Véglegesen átadott pénzeszköz	(-) -4 187	0
27. Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	(+/-) 0	0
III. PÉNZÜGYI MUVELETEKBOL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS	-4 187	0
IV. PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (+/-I+/-II+/-III sorok)	-109 950	191 009
NYITÓ PÉNZESZKÖZ ÁLLOMÁNY	129 415	19 465
ZÁRÓ PÉNZESZKÖZ ÁLLOMÁNY	19 465	210 474



Kiegészítő melléklet 2016. december 31.

2.) Mérleg

Sor- szám	A tétel megnevezése	adatok e Ft-ban	
		Közszolgáltatás	Egyéb tevékenység
a	b	c	d
01.	A. Befektetett eszközök (02 + 10. + 18. sor)	0	278
02.	I IMMATERIÁLIS JAVAK (03 - 09. sorok)	0	7
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	
05.	Vagyoni értékű jogok	0	7
06.	Szellemi termékek	0	
07.	Üzleti vagy cégérték	0	
08.	Immateriális javakra adott előlegek	0	
09.	Immateriális javak értékhelyesbítése	0	
10.	II TÁRGYI ESZKÖZÖK (11. - 17. sorok)	0	271
11.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	271
14.	Tenyészállatok	0	
15.	Beruházások, felújítások	0	
16.	Beruházásokra adott előlegek	0	
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	
18.	III BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19. - 28. sorok)	0	0
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	
21.	Tartós jelentős tulajdonosi részesedés	0	
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	
23.	Egyéb tartós részesedés	0	
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	
26.	Tartós hitelviszony megtestesítő értékpapír	0	
27.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	
29.	B. Forgóeszközök (30. + 37. + 46. + 53. sor)	0	284 289
30.	I KÉSZLETEK (31. - 36. sorok)	0	1 825
31.	Aanyagok	0	1 825
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	
33.	Növény-, hízó- és egyéb állatok	0	
34.	Késztermékek	0	
35.	Áruk	0	
36.	Készletekre adott előlegek	0	0
37.	II KÖVETELÉSEK (38. - 45. sorok)	0	71 990
38.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	0	44 998
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	20 494
40.	Követelések jelentős tulajdonosi részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	
41.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	
42.	Váltókövetelések	0	
43.	Egyéb követelések	0	6 498
44.	Követelések értékelési különbözete	0	
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	
46.	III ÉRTÉKPAPÍROK (47. - 52. sorok)	0	0
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	
48.	Jelentős tulajdonosi részesedés	0	
49.	Egyéb részesedés	0	
50.	Saját részvények, saját üzletrészek	0	
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	
52.	Értékpapírok értékelési különbözete	0	
53.	IV PÉNZESZKÖZÖK (54. - 55. sorok)	0	210 474
54.	Pénztár, csekkok	0	88
55.	Bankbetétek	0	210 386
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57. - 59. sorok)	0	273 048
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	235 356
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	37 692
59.	Halasztott ráfordítások	0	
60.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01. + 29. + 56. sor)	0	557 615

„VHK” VESZPRÉMI HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI KÖZSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT.

Kiegészítő melléklet 2016. december 31.

VI.- Mellékletek

VHK Nonprofit Kft
Befektetett Eszköz Tükör
2016.01.01.-2016.12.31

1.) sz. melléklet: Befektetett eszközök

	Bruttó érték				Értécsökkenés				Nettó érték				adatok Ft-ban		
	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró egyenleg	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró egyenleg	Nyitó egyenleg	Növekedés		Csökkenés	Átsorolás
Immateriális javak															
Vagyon értékű jogok	136 000	0	0	0	136 000	83 459	45 331	0	0	128 780	52 541	-45 331	0	0	7 210
Szellemi termékek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen	136 000	0	0	0	136 000	83 459	45 331	0	0	128 780	52 541	-45 331	0	0	7 210
Tárgyi eszközök															
Ingatlanok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Műszaki berendezések	84 236	62 976	0	0	147 212	84 236	62 976	0	0	147 212	0	0	0	0	0
Egyéb berendezések	0	288 000	0	0	288 000	0	17 505	0	0	17 505	0	270 495	0	0	270 495
Beruházás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházásra adott előleg	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen	84 236	350 976	0	0	435 212	84 236	80 481	0	0	164 717	0	270 495	0	0	270 495
Befektetett eszközök összesen	220 236	350 976	0	0	571 212	167 695	125 812	0	0	293 507	52 541	225 164	0	0	277 705

Kiegészítő melléklet 2016. december 31.

Likviditási mutató		2015. év	2016. év
Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek	*100	100,95%	77,03%
Likviditási gyorsráta			
Likvid pénzeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek	*100	5,99%	57,03%
Likviditási mutató II.			
Köv.+Ért.pap.+Pénzeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek	*100	100,56%	76,54%
Befektetett eszközök aránya			
Befektetett eszközök / Összes eszköz	*100	0,01%	0,05%
Tőkeerősség (saját tőke aránya)			
Saját tőke / Mérlegfőösszeg	*100	-1,63%	2,56%

A **likviditási mutató** arról tájékoztat, hogy a különböző likviditási fokozatú eszközök összege hány százalékát fedezi a rövid távú kötelezettségnek. A vállalkozás pénzügyi helyzetének pontos megítéléséhez a forgóeszközök struktúráját a likviditás mértéke szempontjából is szükséges vizsgálni. 2016. évben a Likviditási mutató 77,03 %.

A **likviditási gyorsráta** a teljes mobil pénzeszközök arányát mutatja a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyítva. Ez lényegében arról tájékoztat, hogy a rövid lejáratú kötelezettségek mekkora hányadára nyújt fedezetet a likvid pénzeszköz. Tehát 2016. évben a Likviditási gyorsráta mutató 57,03 % mutat.

A **likviditási mutató II** azt mutatja, hogy a rövid lejáratú kötelezettséget mennyiben fedezi a követelésállomány és a pénzeszköz állomány együttesen. Ezen mutató a 2016. évben 76,54 %.

A **Befektetett eszközök aránya** bemutatja, hogy a vállalkozás összes eszközéből elhanyagolható 0,05 %-ot tesznek ki a tartósan befektetett eszközök.

Adószám: 24814058-2-19
Cégbíróság: Veszprémi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 19-09-516894

„VHK” Veszprémi Hulladékgazdálkodási Közszolgáltató Nonprofit Kft.

8200 Veszprém, Házgyári út 1.

**Üzleti jelentés
2016.**

Fordulónap: 2016. december 31.
Beszámolási időszak: 2016. január 1. - 2016. december 31.

Veszprém, 2017. április 21.



A gazdálkodó
képviselője

A Társaság folyamatosan forráshiánnyal küzd. Banki hitelfelvételét a megkeresett pénzintézetek mindegyike elutasította.

A haszonanyag értékesítésben is jelentős változások történtek. Minden haszonanyag az államé.

Haszonanyag hulladék tulajdonosa az NHKV Zrt. a hulladékot a közszolgáltató, azaz az ÉBH Kft. birtokolja, de minden tevékenységet változatlanul a „VHK” Nonprofit Kft. végez a szolgáltatási területén.

Megjelent és hatályos az Országos Hulladékgazdálkodási Közszolgáltatási terv. (cselekvési terv, OHKT) A közszolgáltatónak, és a közszolgáltatásban közreműködőknek a tervben előírt hulladékgazdálkodási közszolgáltatási feladatokat kell elvégezniük, ezért kapják a szolgáltatási díjat.

Az OKHT előírásai, és az Önkormányzati rendeletek nem egybevágóak, ebből konfliktusok várhatók a jövőben.

A hulladékgyűjtés szállítás rendben megtörtént 2016. évben. Szolgáltatás színvonal csökkenés nem történt. Az elvándorlás megakadályozása, és a szolgáltatás fenntartása érdekében a gépjárművezetőknél, és a rakodóknál béremelést kellett végrehajtani.

A hulladékválogatás területén folyamatosan humán erőforrás hiánnyal küzdünk. Sajnos a minőség sem megfelelő, lassan tudunk változtatni. E területen béremelés nem történt. Folyamatos a két műszak, és a szombati munka elrendelés.

A házhoz menő szelektív hulladék bevezetésével 30%-al megnövekedett a válogatandó bálázandó szelektív hulladék mennyisége.

Várható változások 2017. évre vonatkozóan

Az országos hulladékgazdálkodási rendszerben, NHKV Zrt. kezdeményezésére regionális átszervezés vette kezdetét.

Az Észak-Balaton rendszerben is lesznek változások. Az alvállalkozói szolgáltatási területek is változni fognak. Végleges település lista, és szolgáltatási terület térkép még nem áll rendelkezésre.

Foglalkoztatáspolitikai

2016. évi átlagos statisztikai állományi létszám 63,83 fő volt.

2016. december 31. napján a munkajogi létszám 83 fő, ebből 10 fő szellemi, 73 fő fizikai foglalkozású, ebből 14 fő közfoglalkoztatott.

2016. évben a hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás különböző időintervallumokban zajlott, melyekre 100% vissza nem térítendő támogatást kaptunk bér tekintetében.

A támogatási időszakok:

- 2015.11.16 - 2016.06.30 11 fő - eszköztámogatásra nem volt lehetőség
- 2016.04.01 - 2017.02.28 15 fő - igényelt eszköztámogatás: Munka- és védőruházat, egyéni védőeszköz

A „VHK” Nonprofit Kft-nél a Munkavállalók térítési és juttatási szabályzata tartalmazza a munkavállalókat érintő juttatási rendszert. A Cafeteria 2016. évi bruttó értéke emelkedett a 2015. évihez képest az adótörvények változásának hatására.

Kettő különböző nettó értéken megállapított csomag közül választhattak a munkavállalók.

I. Cafeteria csomag

Keretösszeg (nettó)	Teljes munkaidő	Részmunkaidő (6 óra)	Részmunkaidő (4 óra)
Havi	15 000 Ft	11 200 Ft	7 500 Ft
Éves	180 000 Ft	134 400 Ft	90 000 Ft

Fix elem:

1. Erzsébet utalvány és Erzsébet-utalvány plusz kártya

II. Cafeteria csomag

Keretösszeg (nettó)	Teljes munkaidő	Részmunkaidő (6 óra)	Részmunkaidő (4 óra)
Havi	15 800 Ft	11 800 Ft	7 900 Ft
Éves	189 600 Ft	141 600 Ft	94 800 Ft

Választható elemek:

- Erzsébet utalvány, Erzsébet-utalvány plusz kártya (maximum 8000 Ft/hó értékig)
- Iskolakezdési támogatás
- Helyi bérlet juttatása
- Önkéntes nyugdíjpénztári tagdíj
- Egészségpénztári tagdíj
- SZÉP kártya

2016. évben teljesült környezetvédelmi célok, fejlesztések:

- Új hulladékszállító gépjárművek használatbavétele
- Öntömörítő konténer alkalmazása
- Általános Iskolások szemléletformálása road show-n keresztül

Az idei év legfontosabb feladata a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás állami szintre való kiterjesztésének való megfelelés biztosítása, együttműködés az állami koordináló szervvel, részvétel az észak-balatoni integrációban.

Telephely

Veszprém Kistó u.8.

Összefoglaló:

A szolgáltatási díj fizetésének csúszásával folyamatos forráshiány jellemezte a 2016-os évet. E területen közeljövőben nem számolunk javulásra. Fontos feladatunk az adatszolgáltatás gyorsítása.

A regionális átszervezést, és az ebből fakadó feladatokat végre kell hajtánunk, meg kell állapodnunk, az új szolgáltatási területben. A szolgáltatás színvonalát emeltük 2016-ban, cél a fenntartás illetve a szolgáltatási díj növelése.