

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

Statisztikai számjel

1	0	-	0	9	-	0	3	4	2	8	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

Egri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.

a vállalkozás megnevezése

3300 Eger, Homok u. 26.

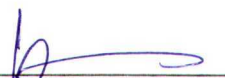
a vállalkozás címe, telefonszáma

## EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

2016. december 31.

Keltezés: 2017. március 20.

Egri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.  
3300 Eger, Homok utca 26.  
Adószám: 24737038-2-10  
10403507-50526766-48811005

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

## Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(1)

## Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	
1	<b>A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)</b>	0	0	0
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0		0
3	2. sorból Immateriális javak érték helyesbítése			
4	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	0		0
5	4. sorból Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
6	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	0		0
7	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
8	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
9	<b>B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)</b>	186 512	0	107 770
10	I. KÉSZLETEK			4 249
11	II. KÖVETELÉSEK	127 826		46 604
12	11. sorból Követelések értékelési különbözete			
13	11. sorból Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14	III. ÉRTÉKPAPÍROK	470		460
15	14. sorból Értékpapírok értékelési különbözete			
16	IV. PÉNZESZKÖZÖK	58 216		56 457
17	C. Aktív időbeli elhatárolások	27 998		66 403
18	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+17. sor)</b>	214 510	0	174 173

## Források (passzívák)

19	<b>D. Saját tőke (20+22+23+24+25+26+29. sor)</b>	-97 934	0	-194 971
20	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
21	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
22	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23	III. TŐKETARTALÉK			
24	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-39 672		-100 934
25	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
27	Ebből: Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
28	Ebből: Valós értékelés értékelési tartaléka			
29	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-61 262		-97 037
30	E. Céltartalékok	0		0
31	<b>F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)</b>	297 194	0	316 572
32	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	297 194		316 572
35	Ebből: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36	Ebből: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37	G. Passzívák időbeli elhatárolások	15 250		52 572
38	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)</b>	214 510	0	174 173

Egri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft

Statistikai számjele: 24737038-3811-572-10

Cégjegyzék száma: 10-09-034283

Beszámolási időszak: 2016. 01. 01. - 2016. 12. 31.

Fordulónap: 2016. december 31.

**Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS**  
**(összköltség eljárással)**

(1)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	854 518		693 735
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE	0		0
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	143 029		144 148
4	Ebből: visszairt értékvesztés			
5	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	963 049		707 738
6	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	68 850		162 165
7	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	0		0
8	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	24 929		64 619
9	Ebből: értékvesztés	16 198		54 493
10	<b>A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>-59 281</b>	<b>0</b>	<b>-96 639</b>
11	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	14		4
12	Ebből: értékelési különbözet			
13	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI			402
14	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>14</b>	<b>0</b>	<b>-398</b>
15	<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY ( ±A±B)</b>	<b>-59 267</b>	<b>0</b>	<b>-97 037</b>
16	X. Adófizetési kötelezettség	1 995		0
17	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	<b>-61 262</b>	<b>0</b>	<b>-97 037</b>

Eger, 2017. március 20.

Egri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.  
3300 Eger, Homok utca 26.  
Adószám: 24737038-2-10  
10403507-5052676 a vállalkozás vezetője  
-1- (képviselője)

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**Az Egri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.**  
(3300 Eger, Homok u. 26.)  
**2016. évi egyszerűsített éves beszámolójához**

2017. május 17.

Jakab Zoltán  
ügyvezető

## **Kiegészítő melléklet szerkezete**

### **I. Általános rész**

#### 1. A vállalkozás bemutatása

- működési forma
- alapítás, alakulás időpontja
- tevékenységi körök

#### 2. A számviteli politika fő vonásai

- célok ismertetése
- a mérleg választott formájának meghatározása
- az alkalmazott eredménykimutatás közlése
- alkalmazott értékelési eljárások bemutatása
- az értékcsökkenés elszámolási módszerének ismertetése
- a 100 E Ft egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök elszámolásának módja

#### 3. A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának szöveges értékelése

- az eszközök értékének és összetételének alakulása
- források változása
- pénzügyi helyzet elemzése
- jövedelmezőség alakulása

### **II. Specifikus rész**

#### 1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

#### 2. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

### **III. Tájékoztató rész**

## I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

### 1. A vállalkozás bemutatása

A Társaság neve:	Egri Hulladékgyűjtési Nonprofit Kft.
Címe:	3300 Eger, Homok u. 26.
Működési forma:	Korlátolt Felelősségű Társaság
Alapítás időpontja:	2013. szeptember 11.
Adóköteles tevékenység kezdete:	2013. október 07.
Bejegyzés időpontja:	2013. október 21.

#### **Tevékenységi köre:**

3811	Nem veszélyes hulladék gyűjtése (főtevékenység)
2562	Fémmegmunkálás
3812	Veszélyes hulladék gyűjtése
3821	Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
3831	Használt eszköz bontása
3832	Hulladék újrahasznosítása
4520	Gépjárműjavítás, - karbantartás
4677	Hulladék-nagykereskedelem
4778	Egyéb m.n.s. új áru kiskereskedelme
4779	Használtcikk bolti kiskereskedelme
4941	Közúti áruszállítás
7739	Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
8129	Egyéb takarítás

Az Egri Hulladékgyűjtési Nonprofit Kft-nél 2016. szeptember 30. napján társasági szerződés módosítás történt a könyvvizsgáló személyének változása vonatkozásában.

#### **Társaság üzletrész tulajdonosai:**

Városgondozás Eger Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Kft.	96,67%
<u>Heves Megyei Regionális Hulladékgyűjtési Társulás</u>	<u>3,33%</u>
	100,00%

#### **Bankszámlaszám:**

Kereskedelmi és Hitelbank Zrt. 10403507-50526766-48811005

KSH számjel:	24737038-3811-572-10
Adószám:	24737038-2-10
Cégjegyzékszám:	10-09-034283
Társaság jegyzett tőkéje:	3 000 000 Ft



## 2. A számviteli politika fő vonásai

### Számviteli politika célja

Olyan számviteli rendszer kialakítása, amely alapján elkészített egyszerűsített éves beszámoló a vállalkozás vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, annak változásáról a tényleges körülményeknek megfelelő valós képet mutatja.

### Beszámolási, könyvvezetési kötelezettség

A könyvvezetés módja: kettős könyvvitel, elsődleges költséghelyre és költségviselőre (6-7. számlaosztályok) való könyveléssel.

### Beszámolási kötelezettsége

A gazdálkodás mutatószámai alapján: Egyszerűsített éves beszámoló.  
Összetevői: mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet.

### A mérleg választott formájának meghatározása

Egyszerűsített éves beszámoló Mérlege „A” változat

### Az eredménykimutatás választott formájának meghatározása

Összköltség eljárással készített „A” változat.

### Az értékcsökkenési leírás módszerének meghatározása, beleértve a kisértékű eszközök értékcsökkenését is.

A terv szerinti értékcsökkenési leírást "lineáris" módszerrel határoztuk meg.  
Terv szerinti értékcsökkenésnek minősül a 100 E Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök egy összegben, a használatbavételkor elszámolt beszerzési költsége is. (2016. évben a társaság tárgyi eszközzel nem rendelkezik.)

### Készletek elszámolásnak módja

A társaság a készletekről folyamatos mennyiségi és értékben nyilvántartást vezet a mozgásokról (növekedés, csökkenés), mely havonta kerül a főkönyvi könyvelésben elszámolásra. A mérlegben a készleteket bekerülési értéken, illetve az elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt könyv szerinti értéken kell kimutatni. A felhasználás FIFO módszer alapján történik.

### Értékvesztés elszámolása

A Sztv. kötelezően előírja az értékvesztés elszámolását egyes eszközfajtáknál abban az esetben, ha azok piaci értéke (megítélése) alacsonyabb a mérlegkészítéskor, mint a nyilvántartás szerinti értéke.

Értékvesztést kell elszámolni: a gazdasági társaságban lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetéseknél, a hitelviszonyt megtestesítő, egy évnél hosszabb lejáratú értékpapírnál, az üzleti év mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követeléseknél, vásárolt és saját termelésű készleteknél.

A társaság értékvesztést a követelések vonatkozásában 2016. évben 54 493 E Ft összegben számolt el.

### Beszámoló (mérleg) készítés időpontjának megállapítása

A társaság a mérleg fordulónapját december 31-ei határidővel, a mérlegkészítés napját 2017. február 28-ai nappal határozta meg. Ezáltal biztosított a fordulónap és a mérlegkészítés időpontja között ismertté vált, tárgyévet érintő gazdasági események figyelembevétele.

Kiegészítő melléklet szerkezete és tartalmának meghatározása

- I. Általános rész
- II. Specifikus rész
- III. Tájékoztató kiegészítések

**3. A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása**

A Társaság működésének nagyságrendjét, vagyoni helyzetét jellemző kiemelt gazdasági adatok 2016. 12. 31-én az alábbiak szerint alakultak 2015. 12. 31-ei adatokhoz viszonyítva:

*Eszközök értékének alakulása*

E Ft-ban

Megnevezés	2015.12.31.	2016.12.31.	Index (%)
Befektetett eszközök	0	0	
Forgóeszközök	186 512	107 770	57,78
Aktív időbeli elhatárolások	27 998	66 403	237,17
<b>Eszközök összesen</b>	<b>214 510</b>	<b>174 173</b>	<b>81,20</b>

*Források értékének alakulása*

E Ft-ban

Megnevezés	2015.12.31.	2016.12.31.	Index (%)
Saját tőke	-97 934	-194 971	199,08
Kötelezettségek	297 194	316 572	106,52
Passzív időbeli elhatárolások	15 250	52 572	344,73
<b>Források összesen</b>	<b>214 510</b>	<b>174 173</b>	<b>81,20</b>

Az eszközök értéke 2015. évhez viszonyítva 18,80 %-os csökkenést mutat, a csökkenés abszolút értékben 40 337 E Ft. Befektetett eszközökkel a társaság nem rendelkezik. Az aktív időbeli elhatárolások növekedése 137,17 %, értékben 42 013 E Ft. A forgóeszközök az eszközökön belül 61,87 %-ot tesznek ki. A forgóeszközöket a készletek 4 249 E Ft összege, a követelések 46 604 E Ft-os összege, az értékpapírok 460 E Ft-os összege és a pénzeszközök 56 457 E Ft-os összege alkotja.

**Követelések részletezése:**

Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők):	72 525 E Ft
Követelésekre elszámolt értékvesztés:	-54 493 E Ft
Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból összesen:	18 032 E Ft
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben:	10 279 E Ft
<b>Ebből anyavállalattal szembeni:</b>	10 279 E Ft
Egyéb követelések:	16 617 E Ft
<b>Ebből:</b>	
Munkavállalók tartozása	879 E Ft
Általános forgalmi adó	9 655 E Ft
Társasági adó	3 999 E Ft
Iparüzési adó	2 477 E Ft
Innovációs járulék	551 E Ft
TB kifizetőhelyi ellátások	732 E Ft
<b>Követelések összesen:</b>	<b>46 604 E Ft</b>



A pénzeszközök 56 457 E Ft-os összegét a pénztár 577 E Ft-os összege és az elszámolási betétszámlák 55 880 E Ft-os összege adja. Az aktív időbeli elhatárolások összege a 2015. évhez képest 38 405 E Ft növekedést mutat. Az aktív időbeli elhatárolások összegét az áthúzódó számlázás kapcsán keletkezett hulladékgazdálkodási szolgáltatási díj és a hozzá kapcsolódó bérszámlázás bevételének 66 341 E Ft-os összege és a költségek, ráfordítások 62 E Ft-os összegének elhatárolása alkotja.

A források értéke 2015. évhez viszonyítva 18,80 %-os csökkenést mutat, a csökkenés abszolút értékben 40 337 E Ft. A forrásbeli összetevők közül a saját tőke (-) 194 971 E Ft-ot mutat, melynek oka a 3 000 E Ft-os jegyzett tőke, a 2013. évi 169 E Ft-os veszteség, a 2014. évi 39 503 E Ft-os veszteség, a 2015. évi 61 262 E Ft-os veszteség és a 2016. évi (-) 97 037 E Ft adózott eredmény együttes hatása.

### **Kötelezettségek részletezése:**

Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók): 37 437 E Ft  
Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben: 241 137 E Ft

#### ***Ebből anyavállalattal szembeni:***

Szállítói kötelezettség 240 682 E Ft  
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség 455 E Ft

Egyéb kötelezettségek: 37 998 E Ft

#### ***Ebből:***

Vevői túlfizetések 9 441 E Ft  
Támogatás előlege (NFM) 15 425 E Ft  
SZJA 1 052 E Ft  
Rehabilitációs hozzájárulás 505 E Ft  
Keresetelszámlási számla 7 024 E Ft  
Nyugdíjbiztosítási járulék 912 E Ft  
Szociális hozzájárulás 2 262 E Ft  
Egészségbiztosítási járulék 734 E Ft  
Szakképzési hozzájárulás 144 E Ft  
Munkavállalókkal szembeni köt. 372 E Ft  
NHKV Zrt-t megillető befizetések 112 E Ft  
Rövid lejáratú különféle kötelez. 15 E Ft

**Kötelezettségek összesen: 37 998 E Ft**

A passzív időbeli elhatárolások 52 572 E Ft-os összegét a költségek időbeli elhatárolásának összege adja.

### **Pénzügyi helyzet**

<b>Likviditási mutató</b>	<b>2015. év</b>	<b>2016. év</b>
Forgóeszközök/Rövid lejáratú kötelezettségek	62,75 %	34,04 %

A forgóeszközök a rövid lejáratú kötelezettségeket 34,04 % mértékben fedezik. A likviditási mutató a bázisév adatához képest 28,71 %-os csökkenést mutat, melynek oka követelés állomány jelentős csökkenése (63,55 %) és a rövid lejáratú kötelezettség állomány 6,52 %-os növekedése. A társaság kötelezettségeit a munkavállalókkal és az adóhatósággal szemben a

jogszabályi követelményeknek megfelelően határidőre rendezi, a szállítói kötelezettségek határidőre történő fizetésének azonban nem tud eleget tenni.

### Jövedelmezőség alakulása

<b>Árbevételarányos eredménymutató</b>	<b>2015. év</b>	<b>2016. év</b>
Adózás előtti eredmény/Értékesítés nettó árbevétele	-6,93 %	-13,99 %

Az árbevételarányos jövedelmezőségi mutató azt fejezi ki, hogy az értékesítés nettó árbevételére milyen arányú bruttó nyereség jut. A veszteséges gazdálkodás miatt negatív értéket mutat. Az előző év hasonló időszakához viszonyítva csökkenést mutat, melynek oka az adózás előtti eredmény jelentős csökkenése.

<b>Bevételarányos eredménymutató</b>	<b>2015. év</b>	<b>2016. év</b>
Adózás előtti eredmény/Összes bevétel	-5,94 %	-11,58 %

Ez a mutató azt fejezi ki, hogy az összes bevétel hány százalékát teszi ki az adózás előtti eredmény. A veszteséges gazdálkodás miatt negatív értéket mutat. 2015. év adatahoz képest 194,94 %-os negatív hatás érvényesül.

## **II. SPECIFIKUS RÉSZ**

### **1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**

#### ***1.1. A nem összehasonlítható adatok tételes ismertetése és indoklása***

A mérleg ilyen adatot nem tartalmaz.

#### ***1.2. Több helyen is szerepeltethető adat ismertetése***

Több helyen is szerepeltethető adatokat a mérleg nem tartalmaz.

#### ***1.3. A besorolások és minősítések megváltoztatásának hatásai***

A vállalkozás az egyes mérlegkételemek besorolásait, minősítéseit nem változtatta meg.

#### ***1.4. Az értékelési elvek megváltoztatásának bemutatása***

Az értékelési elveken a vállalkozás nem változtatott.

#### ***1.5. Az előző év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek tartós változását előidéző tényezők és azok számszerű hatásának indoklása***

Az értékelési elvek tartósan nem változtak.

E Ft-ban

<b>Megnevezés</b>	<b>2016.12.31.</b>	<b>Megoszlás (%)</b>
Befektetett eszközök	0	
Forgóeszközök	107 770	61,87
Aktív időbeli elhatárolások	66 403	38,13
<b>Eszközök összesen</b>	<b>174 173</b>	<b>100,00</b>
Saját tőke	-194 971	-111,94
Kötelezettségek	316 572	181,76
Passzív időbeli elhatárolások	52 572	30,18
<b>Források összesen</b>	<b>174 173</b>	<b>100,00</b>

A 2016. december 31-én, hasonlóan a 2015. év végi adathoz a teljes tőkevesztés állapota fennáll. Saját tőke összege – 194 971 E Ft. A Társaság hatályos társasági szerződése az ügyvezető felelőségévé teszi a társaság legfőbb döntéshozó szervének összehívását annak érdekében, hogy döntést hozzon a szükséges intézkedések megtételéről. A taggyűlésen – az ügyvezető előterjesztése alapján – a tagoknak határozniuk kell a tőkepótlás módjáról. A taggyűlés összehívását a polgári törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény „késedelem nélkül” rendeli teljesíteni.

### **Mérleggel kapcsolatos mutatószámok**

#### **A Társaság vagyoni helyzete**

<b>Forgóeszközök aránya</b>	<b>2015. év</b>	<b>2016. év</b>
Forgóeszközök+aktív időbeli elhatárolások/Eszközök összesen	100,00 %	100,00 %

A 2015. évhez hasonlóan az eszközök összességét a forgóeszközök és az aktív időbeli elhatárolások adják.

## **2. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**

### **Értékesítés nettó árbevétele**

<b>Tevékenységek megnevezése</b>	<b>Adatok E Ft-ban</b>	
	<b>2015. év</b>	<b>2016. év</b>
Hulladékszállítás árbevétele (közszolgáltatás)	854 518	229 163
Hulladékgazdálkodási szolgáltatási díj árbevétele (NHKV Zrt.)	0	450 554
Bérszámlázás árbevétele (NHKV Zrt.)	0	11 836
Egyéb értékesítés árbevétele (gyűjtődény értékesítés, egyéb értékesítés)	0	2 182
<b>Összesen:</b>	<b>854 518</b>	<b>693 735</b>

### **Egyéb bevételek**

Az egyéb bevételek összege 144 148 E Ft, melyből EMJV Önkormányzatától kapott működési célú támogatás 40 000 E Ft, Földművelésügyi Minisztériumtól a 2015. 01. 01-2015. 09. 30-ig terjedő időszak vonatkozásában a közfeladat ellátásából adódó veszteség finanszírozására kapott, 2016. évben elszámolt támogatás összege 45 350 E Ft, Nemzeti Fejlesztési Minisztérium által 2015. 10. 01 – 2016. 03. 31-ig terjedő időszak tekintetében a közfeladat ellátásából adódó veszteség finanszírozására folyósított, 2016. évben elszámolt támogatás összege 39 479 E Ft, követelések visszaírt értékvesztése 16 198 E Ft, pénzügyileg rendezett egyéb bevételek (kapott kamat, behajtási költségátalány, kerekítés) 3 121 E Ft.

Értékesítés nettó árbevétele, egyéb bevételek és pénzügyi műveletek bevételei soron kapcsolt vállalkozással elszámolt összeg nem szerepel.

**Költségek**

Megnevezés	Költségmegoszlás			
	2015. tény		2016. tény	
	E Ft	%	E Ft	%
Anyagköltség	5 130	0,53	11 840	1,68
Igénybe vett szolgáltatások	344 393	35,76	352 162	49,76
Egyéb szolgáltatások	1 984	0,21	2 405	0,33
ELÁBÉ	3 617	0,38	2 270	0,32
Eladott (közvetített) szolgáltatások	607 925	63,13	339 061	47,91
<b>Anyagjellegű ráfordítások összesen</b>	<b>963 049</b>	<b>100,00</b>	<b>707 738</b>	<b>100,00</b>
Béreköltség	50 350	73,13	120 192	74,12
Személyi jellegű kifizetések	5 437	7,9	9 555	5,89
Bérfjárulékok	13 063	18,97	32 418	19,99
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>68 850</b>	<b>100,00</b>	<b>162 165</b>	<b>100,00</b>
<b>Értécsökkenés</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>Költségek összesen</b>	<b>1 031 899</b>	<b>100,00</b>	<b>869 903</b>	<b>100,00</b>

Az anyagjellegű ráfordítások között a legnagyobb mértéket az igénybe vett szolgáltatások tesznek ki. Az igénybevett szolgáltatások 352 162 E Ft összegéből a hulladék ártalmatlanítás díjának összege 315 212 E Ft. Az anyagjellegű ráfordítások között az eladott (közvetített) szolgáltatások értéke 339 061 E Ft. Ennek oka, hogy a többségi tulajdonrészrel rendelkező gazdasági társasággal kötött szerződésben rögzített feltételek mellett áll rendelkezésre a feladatellátáshoz szükséges eszközállomány (ingatlan, műszaki berendezések, gépek, járművek). A személyi jellegű ráfordítások értéke 2015. évben 68 850 E Ft, 2016. évben 162 165 E Ft. A növekedés mértéke 135,53 %, melynek oka, hogy a közfeladat ellátáshoz szükséges munkaerő foglalkoztatását 2015. augusztus hónaptól végzi a társaság.

**Igénybevett szolgáltatások bemutatása**

Megnevezés	2015. év	2016. év
Utazás, kiküldetés költségei	0	8
Szállítási, rakodási költségek	755	160
Bérleti díjak	0	13 500
Munkavédelmi, tűzvédelmi költségek	0	240
Postaköltségek	14 327	7 814
Hírdetés, reklám költségek	1 291	1 542
Hulladék ártalmatlanítási díj (tárgyévi)	306 409	315 212
Felügyeleti díj	8 803	0
Számítástechnikai szolgáltatás	338	234
Közjegyzői díjak	0	7
Könyvelés, könyvvizsgálat költségei	870	3 927
Foglalkozás-eü. szolgáltatás	0	373

Nyomdai szolgáltatás	0	2 331
Hulladék válogatás díja	0	6 563
Kezelési díjak	0	79
Hídmérlegelés	0	96
Egyéb más vállalkozóval végzett szolgáltatás	11 600	76
<b>Összesen:</b>	<b>344 393</b>	<b>352 162</b>

### Egyéb ráfordítások

Egyéb ráfordítások összege 64 619 E Ft, ebből:

- Követelésekre elszámolt értékvesztés 54 493 E Ft
- Adók, illetékek, hozzájárulások 7 996 E Ft
- Behajthatatlan követelések 947 E Ft
- Különféle egyéb ráfordítás 1 183 E Ft

### Társasági adó számítása:

Adózás előtti eredmény -97 037 E Ft

#### Adóalapot csökkentő tételek

- Adótörvény szerint figyelembe vehető értékcsökkenés 0 E Ft
- Adóévben követelésekre visszaírt értékvesztés összege 16 198 E Ft

**Összesen 16 198 E Ft**

#### Adóalapot növelő tételek

- Számviteli törvény alapján elszámolt értékcsökkenés összege 0 E Ft
- Nem a vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások 28 E Ft
- Adóévben követelésre elszámolt értékvesztés összege 54 493 E Ft
- Adóévben ráfordításként elszámolt bírság 88 E Ft

**Összesen 54 609 E Ft**

**Adóalap -58 626 E Ft**

### Jövedelem-nyereség minimum számítása

Összes bevétel 837 887 E Ft

Összes bevételt növelő tételek 0 E Ft

Összes bevételt csökkentő tételek 0 E Ft

**Egyenleg: 837 887 E Ft**

Jövedelem- (nyereség-) minimum (2%) - adóalap 16 758 E Ft

Számított adó 10% 1 676 E Ft

**2016. évi társasági adó 0 E Ft**

Az adózás rendjéről szóló 2003. évi XCII. törvény 91/A. § (1) bekezdés rendelkezései alapján a társaság nem választja adóalapként a jövedelem (nyereség) minimumot, így az adóhatóság felé rendszeresített bevallást kiegészítő nyomtatványban nyilatkozatot tesz erről.

A fentiekre hivatkozva a társaság 2016. évre társasági adófizetési kötelezettséget nem állapít meg.

### III. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

#### Létszám, személyi jellegű juttatások

Teljes munkaidős átlagléttség (fő)	2015. év	2016. év	Eltérés	Index (%)
Fizikai foglalkozásúak	22	33	11	150,00
Szellemi foglalkozásúak	6	5	-1	83,33
<b>Összesen</b>	<b>28</b>	<b>38</b>	<b>10</b>	<b>135,71</b>

Nem teljes munkaidős átlagléttség (fő)	2015. év	2016. év	Eltérés	Index (%)
Fizikai foglalkozásúak	0	4	4	
Szellemi foglalkozásúak	2	2	0	100,00
<b>Összesen</b>	<b>2</b>	<b>6</b>	<b>4</b>	<b>300,00</b>

Nyugdíjasok (fő)	2015. év	2016. év	Eltérés	Index (%)
Fizikai foglalkozásúak	0	0	0	
Szellemi foglalkozásúak	1	1	0	100,00
<b>Összesen</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>100,00</b>

Béreköltség alakulása állománycsoportonként	2015. év	2016. év	Index (%)
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	49 411	107 036	216,62
ebből fizikai	44 527	95 038	213,44
szellemi	4 884	11 998	245,66
Nem teljes munkaidőben foglalkoztatottak	594	12 411	2 089,39
fizikai	0	10 002	
szellemi	594	2 409	405,56
Nyugdíjas foglalkoztatottak	345	745	215,94
ebből fizikai	0	0	
szellemi	345	745	215,94
Állományba nem tartozók	0	0	
<b>Béreköltség összesen</b>	<b>50 350</b>	<b>120 192</b>	<b>238,71</b>

Személyi jellegű kifizetések alakulása állománycsoportonként	Megoszlás		
	2015. év	2016. év	Index %
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	5 335	8 509	159,48
ebből: fizikai	4 808	7 555	157,14
szellemi	528	954	180,76
Nem teljes munkaidőben foglalkoztatottak	64	986	1 537,37
ebből: fizikai	0	795	
szellemi	64	191	298,56
Nyugdíjas foglalkoztatottak	38	60	157,89
ebből: szellemi	38	60	157,89
<b>Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen</b>	<b>5 437</b>	<b>9 555</b>	<b>175,74</b>

Bérfjárulékok alakulása állománycsoportonként	Megoszlás		
	2015. év	2016. év	Index %
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	12 827	28 556	222,62
ebből: fizikai	11 435	25 082	219,34
szellemi	1 392	3 474	249,57
Nem teljes munkaidőben foglalkoztatottak	152	3 693	2 429,61
ebből: fizikai	0	3 093	
szellemi	152	600	394,74
Nyugdíjas foglalkoztatottak	84	169	201,19
ebből: szellemi	84	169	201,19
<b>Bérfjárulék összesen</b>	<b>13 063</b>	<b>32 418</b>	<b>248,17</b>

### Támogatási program keretében kapott vissza nem térítendő támogatásokra vonatkozó adatok

- Földművelésügyi Minisztériumtól a 2015. 01. 01 – 2015. 09. 30-ig terjedő időszak vonatkozásában a közfeladat ellátásából adódó veszteség finanszírozására kapott, 2016. évben elszámolt támogatás összege 45 350 E Ft
- Nemzeti Fejlesztési Minisztérium által 2015. 10. 01 – 2016. 03. 31-ig terjedő időszak tekintetében a közfeladat ellátásából adódó veszteség finanszírozására folyósított, 2016. évben elszámolt támogatás összege 39 479 E Ft,
- Eger Megyei Jogú Város Önkormányzata működési célú támogatás 40 000 E Ft

### Környezetvédelem

A Társaságnak sem az előző évben, sem a tárgyévben környezetvédelmi kötelezettsége nem volt. Valamennyi rá vonatkozó környezetvédelmi előírásnak megfelel, ezzel kapcsolatban költséget nem számolt el, céltartalékot nem képzett, a mérlegben meg nem jelenő környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs. A vállalkozás veszélyes hulladékot nem termel, nem tárol, azt kizárólag összegyűjti és az ártalmatlanítás helyére továbbítja.

### A vezető tisztségviselők és a Felügyelő Bizottság tagjainak tevékenységéért kapott járandóság

A beszámolási időszakban a 3 fős Felügyelő Bizottság részére tiszteletdíj nem került elszámolásra. A felügyelő bizottsági tagok a társaságtól előleget, kölcsönt nem vettek igénybe. A társaság nevükben garanciát nem vállalt.

Ügyvezető igazgató: Jakab Zoltán

Jogviszony kezdete: 2013. szeptember 11.

Lakcím: 3300 Eger, Kassai u. 34.

Az ügyvezető munkáját megbízási jogviszony keretében díjazás nélkül végzi. Az ügyvezető 2016. évben a társaságtól előleget, kölcsönt nem vett igénybe. Nevében a társaság garanciát nem vállalt.



2016. évben a vezető tisztségviselők részére jutalom kifizetése nem történt.

### **Mérlegen kívüli kötelezettségek**

A cégnek nincs olyan kötelezettsége, amely a mérlegben nem kerül kimutatásra.

### **Könyvvizsgálat**

Az egyszerűsített éves beszámoló megbízhatóságát, szabályszerűségét választott könyvvizsgáló vizsgálta. A könyvvizsgálat jogszabály alapján kötelező.

#### **A könyvvizsgáló adatai:**

<b>Név</b>	<b>Cím</b>
VVA Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.	3351 Verpelét, Rákóczi út 2/7.

#### **A könyvvizsgálatért felelős személy:**

<b>Név</b>	<b>Cím</b>	<b>MKVK tagszám</b>
Vitéz Zsolt	3351 Verpelét, Rákóczi út 2/7.	000118

Könyvvizsgálati díj címén 690 E Ft került elszámolásra.

### **Közzététel, letétbehelyezés**

A Társaság a közzétételi és letétbe helyezési kötelezettségének elektronikus úton tesz eleget.

### **Eltérés a Számviteli törvény előírásaitól**

A Társaság a Számviteli törvény adta lehetőségeken belül sem tért el a törvény előírásaitól.

### **A beszámoló összeállítása**

#### **A beszámoló elkészítéséért felelős személy:**

<b>Név</b>	<b>Cím</b>	<b>Mérlegképes könyvelő regisztrációs szám</b>
Balláné Generál Andrea	3300 Eger, Telekessy u. 11.	133364

#### **A beszámoló aláírására kötelezett**

Név: Jakab Zoltán  
 Anyja neve: Cshivincsik Anna Erzsébet  
 Lakcím: 3300 Eger, Kassai u. 34.