



Polgárdi Város Önkormányzata

Polgárdi, Batthyány u. 132.

Tel. /Fax.: 22-576-230

E-mail: onkormanyzat@polgardi.hu

Az előterjesztés tárgya: Javaslat a Vertikál Közszolgáltató Nonprofit Zrt. 2016. évi tevékenységéről szóló beszámoló elfogadására

Az előterjesztést készítette: Gabrovitsné Posfai Mariann főelőadó

**Véleményező szakbizottság: -
Az ülés időpontja: -**

Az előterjesztés a következő jogszabályokon alapul:

- a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény

Az előterjesztést törvényességi szempontból ellenőrizte:



Dr. Zaccaria Beáta Lea
jegyző

ELŐTERJESZTÉS

Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2017. október 03. napján tartandó ülésére

**Javaslat a Vertikál Közszolgáltató Nonprofit Zrt. 2016. évi tevékenységéről szóló
beszámoló elfogadására**

Tisztelt Képviselő-testület!

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény értelmében, a gazdálkodó szervezet működéséről, pénzügyi, jövedelmi helyzetéről, az üzleti év lezárását követően, a könyvvezetéssel alátámasztott beszámolót köteles készíteni.

Fenti törvényi előírások alapján a Vertikál Közszolgáltató Nonprofit Zrt. elkészítette az éves beszámolóját és Polgárdi Város Képviselő-testülete részére megküldte.

A beszámoló az előterjesztés 1. sz. mellékletét képezi.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és az alábbi határozati javaslat elfogadására.

Polgárdi, 2017. szeptember 25.

Nyikos László sk.
polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT:

Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2017.(X.02.) határozata

**a Vertikál Közszolgáltató Nonprofit Zrt. 2016. évi tevékenységéről szóló
beszámoló elfogadásáról**

Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Vertikál Közszolgáltató Nonprofit Zrt. 2016. évi tevékenységéről szóló beszámolót megismerte és elfogadja.

Határidő: 2017. október 31.

Felelős: Nyikos László polgármester

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

Statistikai számjele

0	7	-	1	0	-	0	0	1	4	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

VERTIKÁL NONPROFIT ZRT

a vállalkozás megnevezése

8154 POLGÁRDI, BOCSKAI U. 39.

a vállalkozás címe, telefonszám

2016.év.

Éves beszámoló

Polgárdi, 2017. május 10.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Vertikál Nonprofit Zrt

Statistikai számjеле: 24662837-3821-573-07

Cégjegyzék száma: 07-10-001420

Beszámolási időszak: 2016. 01. 01. - 2016.12.31.

Fordulónap: 2016. december 31.

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	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)	87 503	0	156 239
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	69	0	3 583
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	3. Vagyoni értékű jogok			
6	4. Szellemi termékek	69		3 583
7	5. Üzleti vagy cégérték			
8	6. Immateriális javakra adott előlegek			
9	7. Immateriális javak érték helyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor)	87 434	0	148 556
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	18 977		75 087
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	27 847		73 416
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	200		53
14	4. Tenyészállatok			
15	5. Beruházások, felújítások	40 410		
16	6. Beruházásokra adott előleg			
17	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sor)	0	0	4 100
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés			4 100
22	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	5. Egyéb tartós részesedés			
24	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési visz. álló vállalkozásban			
25	7. Egyéb tartósan adott kölcsön			
26	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Polgárdi, 2017.május10.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Vertikál Nonprofit Zrt

Statistikai számjelle: 24662837-3821-573-07

Cégjegyzék száma: 07-10-001420

Beszámolási időszak: 2016. 01. 01. - 2016.12.31.

Fordulónap: 2016. december 31.

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(2)

Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	863 087	0	1 829 684
30	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	19 575	0	19 266
31	1. Anyagok	17 863		15 356
32	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33	3. Növedék-, hízó- és egyéb állatok			
34	4. Késztermékek	1 712		2 100
35	5. Áruk			
36	6. Készletekre adott előlegek			1 810
37	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sor)	509 897	0	1 692 618
38	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	444 892		1 456 601
39	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
40	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési visz. lévő vállalkozással szemben			
41	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42	5. Váltókövetelések			
43	6. Egyéb követelések	65 005		236 017
44	7. Követelések értékelési különbözete			
45	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
47	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48	2. Jelentős tulajdoni részesedés			
49	2. Egyéb részesedés			
50	3. Saját részvénnyek, saját üzletrészek			
51	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52	5. Értékpapírok értékelési különbözete			
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sor)	333 615	0	117 800
54	1. Pénztár, csekkek	384		440
55	2. Bankbetétek	333 231		117 360
56	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59. sor)	220 774	0	63 560
57	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	210 184		55 367
58	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	557		563
59	3. Halasztott ráfordítások	10 033		7 630
60	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+30.+56. sor)	1 171 364	0	2 049 483

Polgárdi, 2017.május10.

a vállalkozás vezetője

Vertikál Nonprofit Zrt

Statisztikai számjele: 24662837-3821-573-07

Cégjegyzék száma: 07-10-001420

Beszámolási időszak: 2016. 01. 01. - 2016.12.31.

Fordulónap: 2016. december 31.


Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(3)

Források (passzívák)

EZER HUF				
Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71. sor)			
62	I. JEGYZETT TŐKE	82 629	0	90 081
63	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéke	20 000		20 000
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III. TŐKETARTALÉK			
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK			
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	4 623		-8 350
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	22 987		70 980
69	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
70	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY			
72	E. Céltartalékok (73.-75. sor)	35 019		7 451
73	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	151 361	0	363 361
74	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	128 250		340 250
75	3. Egyéb céltartalék	23 111		23 111
76	F. Kötelezettségek (77.+78.+92. sor)			
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.+82.+92. sor)	936 271	0	1 595 974
78	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
79	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő váll. szemben			
80	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben			
81	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			

Polgárdi, 2017.május10.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Vertikál Nonprofit Zrt

Statistikai számjelle: 24662837-3821-573-07
Cégjegyzék száma: 07-10-001420
Beszámolási időszak: 2016.01.01.-2016.12.31

Fordulónap: 2016. december 31.

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(4)

Források (passzívák)

EZER HUF				
Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sor)			
83	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
84	2. Átváltoztatható kötvények			
85	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
86	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
87	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
90	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-kal szemben			
91	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)			
93	1. Rövid lejáratú kölcsönök	936 271	0	1 595 974
94	- Ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	2. Rövid lejáratú hitelek			
96	3. Vevőtől kapott előlegek			
97	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)			
98	5. Váltótartozások	858 943		1 372 514
99	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
100	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
101	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
102	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek			
103	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	77 328		223 460
104	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-107. sor)			
106	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 103	0	67
107	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása			
108	3. Halasztott bevételek	1 045		59
109	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)	58		8
		1 171 364	0	2 049 483

Polgári, 2017.május10.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Vertikál Nonprofit Zrt

Statistikai számjelle: 24662837-3821-573-07

Cégjegyzék száma: 07-10-001420

Beszámolási időszak: 2016. 01. 01. - 2016.12.31.

Fordulónap: 2016. december 31.

Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

(1)

Sorszám	A tétel megnevezése	EZER HUF		
		Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 847 402		3 773 640
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele			
3	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	2 847 402	0	3 773 640
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	-4 681		388
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3±4)	-4 681	0	388
7	III. EGYÉB BEVÉTELEK	306 850		238 666
8	Ebből: visszaírt értékvesztés	10 929		11 343
9	05. Anyagköltség	70 231		98 506
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	904 468		1 009 964
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	147 818		49 679
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke			
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 524 295		2 096 142
14	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	2 646 812	0	3 254 291
15	10. Bérköltség	92 615		103 757
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	5 801		11 441
17	12. Bérjárulékok	26 205		29 936
18	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	124 621	0	145 134
19	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	25 277		21 571
20	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	312 496		454 989
21	Ebből: értékvesztés	149 038		128 904
22	A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	40 365	0	136 709

Polgárdi, 2017.május10.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Vertikál Nonprofit Zrt

Statistikai számjelle: 24662837-3821-573-07

Cégjegyzék száma: 07-10-001420

Beszámolási időszak: 2016. 01. 01. - 2016.12.31.

Fordulónap: 2016. december 31.


Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

(2)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
28	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott			
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	6 712		6 331
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32	Ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	6 712	0	6 331
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások			
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	3		
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1 100		1 080
42	Ebből: értékelési különbözet			
43	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	1 103	0	1 080
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	5 609	0	5 251
47	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	45 974	0	141 960
48	X. Adófizetési kötelezettség	10 955		134 509
49	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	35 019	0	7 451


Polgárdi, 2017.május10.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

VERTIKÁL Közzolgáltató Nonprofit Zrt.
8154 Polgárdi, Bocskai u. 39.
Cégjegyzékszám: 07-10-001420

2016. ÉVI ÜZLETI JELENTÉS

Polgárdi, 2017. május 10.


.....
A gazdálkodó képviselője

Tisztelt Részvényes!

A VERTIKÁL Nonprofit Zrt. 2015.09.01-től közbeszerzés útján kiírt pályázat szerint folytatja a már 2014.01.01-től ellátott hulladékgazdálkodási közszolgáltatást Alsónémedi településen. A többségi önkormányzati tulajdonú nonprofit gazdasági társaság, az Országos Környezetvédelmi és Természetvédelmi Főfelügyelőség által kiadott C/I. minősítési osztályba sorolt minősítési engedéllyel rendelkezik, a 2013. évi CXXV. törvénynek megfelelően a hosszabbítási kérelmét begyűjtötte a Főfelügyelőség részére.

A VERTIKÁL Nonprofit Zrt. főtevékenysége a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás, beleértve a hulladékok gyűjtése, szállítása, a hulladékudvarok, valamint a sárbogárdi, a dömsödi, valamint az oroszlányi és adonyi regionális hulladékkezelő telepek üzemeltetése. A szolgáltatás biztonságos ellátásához, megfelelő képzettségű szakemberekkel és megfelelő műszaki színvonalú eszközparkkal rendelkezik a társaság.

A vezetőség célja a hulladékgazdálkodás területén a szolgáltatási területünk kiszélesítése mellett, a folyamatosan változó jogszabályozási háttérnek való megfelelés volt, nem csak a közszolgáltatás megszervezéséhez kapcsolódóan, hanem a megfelelő hulladékkezelő végpontok optimalizálásával és a szabályozásokhoz igazodó kezelési engedélyek megszerzésével kívántuk fenntartani szolgáltatási színvonalunkat.

A Hulladékról szóló törvény 2016.04.01-vel hatályba lépett módosítása alapján a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás végzése egy holding típusú rendszer mintájára került átszervezésre.

A közszolgáltatási folyamatba, az állami feladatkör ellátására a törvénymódosítás beemelte az NHKV Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt.-t, mint koordináló szervezetet.

A feladatmegosztás következtében a NHKV Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt. jogosult a közszolgáltatási díjszámlázási, díjbeszedési, valamint a díjhátralék-kezelési feladat ellátására. (Ez a feladat átadás jelentősen elősegíti, vagy garantálja a stabil gazdasági hátterét a szolgáltatónak, a kintlévőség átvállalásával.)

2016. április 1 – és december 31. között az NKHV Zrt-vel kötött megállapodás alapján bérszámlázási tevékenységet végeztünk, azaz a számlákat továbbra is Társaságunk állította ki az ingatlanhasználók részére, a fizetési felszólítások kezelését is, és az ügyfélszolgálati feladatok ellátását is eszerint végeztük.

2017.január 1-től már csak az eseti számlázási tevékenységre vonatkozik a szerződésünk, valamint továbbra is magában foglalja a szerződés az ügyfélszolgálat működtetését és a felszólító levelek kiküldését.

Társaságunk változatlanul teljesíti a közszolgáltatási feladatot az ingatlanhasználók részére, mivel a szolgáltatás nyújtása és az ügyfélszolgálati feladatok ellátása továbbra is a közszolgáltatási szerződés szerint történik, az NHKV zrt. által kiadott ajánlások és az Országos Hulladékgazdálkodási és Közszolgáltatási Tervnek megfelelően.

A bérszámlázás keretében stornó és stornózott számlák nélkül előállított számlák:

Lakosságnak kiszámlázott számla darab száma:	687 553 db
Közületeknek kiszámlázott számla darab száma:	28 608 db

Társaságunk üzemeltetés céljából bérleti szerződést kötött Oroszlány Város Önkormányzatával, az oroszlányi regionális hulladéklerakó üzemeltetésére, mely üzemeltetését csak a módosított egységes környezethasználati engedély hatályba lépését követően kezdhették meg 2016. október hónapban.

Az elmúlt időszak jelentős változásait követve a Zrt. növelte **szolgáltatási területét** az elmúlt évekhez hasonlóan 2016. évben is. 2014.01.01-től a Táti térség (7 település), Törökbálint, Kisbér, további 2 Dél-Pesti térségi település, 2014.02.01-től a Dömsödi térség (11 település), az Esztergomi térség (1 település), az Oroszlányi térség (15 település), valamint a Bakonyszombathelyi térség (14 település), majd a 2014. év során még további 4 Dél-Pesti térségi település csatlakoztatásával év végére 128 település közszolgáltatási jogát nyertük el, amelyet a 2015 évben egy Dél-Pesti térségi településsel növeltünk. A 2016. év során további 16 település csatlakozott a szolgáltatási területünkhöz. A közszolgáltatási szerződéseink többsége 10 évre szóló, azonban van 5 éves, 1,5 és 1 évre szóló is közöttük.

A települések, térségek megoszlását és a lakosságszámot az alábbi táblázat szemlélteti. Látható, hogy a társaság az elmúlt évek alatt megtöbbszörözte a szolgáltatási területét, a 2016. év végére már 145 településen végzett hulladékgyűjtés-szállítási közszolgáltatást, amely több

mint 203 418 db ingatlant, ezáltal közel 508 635 fő lakosságot érintett, a 2016. évi KSH adatok szerint.

Polgári Térseg	Adonyi Térseg	Sárbogárdi Térseg	Dél-Pesti Térseg	Dűnsödi Térseg	Dorogi Térseg	Esztergomi Térseg	Táti Térseg	Oroszlányi Térseg	Bakonyszombathelyi Térseg
Balatonakaratya	Adony	Alap	Alsónémedi	Apaj	Annayölgy	Esztergom	Bajót	Ászár	Ácseszér
Berhida	Beloianisz	Alsószentiván	Bénye	Áporka	Bajna		Dunaalmás	Bokod	Aka
Csősz	Besnyő	Bikács	Csévharszt	Dömsöd	Csolnok		Mogyorósbánya	Csem	Bakonybánk
Füle	Ercsi	Cece	Délegyháza	Lórén	Dág		Neszmély	Csép	Bakonybárkány
Jenő	Ivánosa	Dég	Dunaharaszti	Majosháza	Dorog		Nyergesiújfalú	Dad	Bakonyszombathely
Kálóz	Perkát	Hantos	Dunavarsány	Makád	Epöl		Sútró	Kecskéd	Bársonyos
Kisláng	Pusztaszabolcs	Igar	Ecsér	Ráckeve	Keszthely		Tát	Kisigmánd	Császár
Kőszárhegy	Ráckeresztúr	Kiszékely	Felsőpakony	Szigetbecse	Leányvár		Lábatlan	Kömlőd	Csatka
Lajoskomárom	Sárosd	Mezőszilas	Gomba	Szigetsép	Máriaalom			Környe	Ete
Lepsény	Szabadegyháza	Nagykarácsony	Kakucs	Szigetszentmárton	Nagysáp			Nagyigmánd	Kerékteleki
Magyarkeszi	Törökbálint	Nagyfők	Maglód	Szigetújfalú	Piliscsév			Oroszlány	Réde
Mátyásdomb		Nagyszékely	Mende		Sárisáp			Szakszend	Súr
Mezőkomárom		Németkér	Mogyoród		Tokod			Szomód	Várteskethely
Mezőszentgyörgy		Pálfa	Monorierdő		Tokodaltáró			Tárkány	Kisbér
Nádasdladány		Sárbogárd	Nyáregyháza		Úny			Tata	
Polgárdi		Sáregres	Ócsa						
Sárkeszi		Sárkeresztúr	Örkény						
Sárszentmihály		Sárszentágota	Pécel						
Soponya		Simontornya	Pilis						
Szabadbattyán		Tolnanémedi	Sülysáp						
Szabadhidvég		Vajta	Szentmártonkő						
Tác			Taksony						
Úrhida			Tápióság						
			Tóalmás						
			Tököl						
			Üllő						
Településszám:	23	11	21	11	15	1	8	15	14
Ingatlanokszám:	18503	17131	14835	17188	14794	10703	6104	13525	17200
Lakosságszám:	48765	35366	40535	28574	38502	27990	24721	62566	11011
Településszám:	145	Össz.ingatlanszám:			346839	Össz.lakosságszám:			483898

A közszolgáltatás részeként a VERTIKÁL Nonprofit Zrt. feladatai:

➤ települési hulladékok gyűjtése és szállítása az alábbi térségi hulladékkezelő központokba:

Kezelőlétesítmény neve	Kezelőlétesítmény címe	Létesítmény üzemeltetője	Hulladékkezelési engedély száma (alapengedély száma)	Üzemelés jellege (közszolgáltatás részeként/ nem közszolgáltatás részeként)
<i>Regionális hulladékkezelők (Hulladéklerakó, komposztáló telep, inert hulladék-előkezelő telep, egyéb hulladék-előkezelő telep)</i>				
Sárbogárdi Regionális nem veszélyes szilárd hulladéklerakó	Sárbogárd 0522/187. hrsz.	VERTIKÁL Nonprofit Zrt.	100856/2013.	közszolgáltatás részeként
Dömsödi Regionális nem veszélyes szilárd hulladéklerakó	Dömsöd, 0388/39 és 0388/47 hrsz.	VERTIKÁL Nonprofit Zrt.	Alapengedély: 32180-23/2012. 1664-2/2017.	közszolgáltatás részeként
Oroszlányi Regionális nem veszélyes szilárd hulladéklerakó	Oroszlány 0204/21, 0204/22 és 0204/25 hrsz.	VERTIKÁL Nonprofit Zrt.	889-26/2106.	közszolgáltatás részeként
Adonyi Regionális nem veszélyes szilárd hulladéklerakó	Adony 0195/2. hrsz.	VERTIKÁL VKSZ Zrt.	52310/2013 69113/2106.	nem közszolgáltatás részeként
Polgárdi Regionális nem veszélyes szilárd hulladéklerakó	Polgárdi 093/6. hrsz.	VERTIKÁL VKSZ Zrt.	61311/2106.	nem közszolgáltatás részeként
<i>Átrakóállomás</i>				
Esztergom átrakóállomás	Esztergom 0548/4 hrsz.	Esztergomi Köztisztasági Kft.	9870-13/2015	közszolgáltatás részeként
<i>Válogatómű</i>				
Polgárdi válogatómű	Polgárdi 098/6. hrsz.	VERTIKÁL VKSZ Zrt.	63581/2013	nem közszolgáltatás részeként

A gyűjtés-szállítási feladatokat a VERTIKÁL Nonprofit Zrt. alvállalkozók bevonásával biztosítja:

Alvállalkozó neve	Címe	Hulladékgazdálkodási /kezelési engedély száma	Hulladékgazdálkodási /kezelési engedély érvényessége	Szolgáltatási terület
DÉSZOLG Kft.	2457 Adony, Dózsa Gy. u. 64.	14/5095-8/2014.	2019. 11. 14.	Adonyi, Sárbogárdi térség, Törökbálint
Oroszlányi Környezetgazdálkodási Nonprofit Zrt.	2840 Oroszlány, Táncsics Mihály u. 59.	14/013924-006/2015	2016. 12. 31.	Oroszlányi térség
Esztergomi Köztisztasági Kft.	2500 Esztergom, Széchenyi tér 1.	OKTF-KP/724-12/2015	2020. 06. 03.	Esztergomi, Táti térség
KUNÉPSZOLG Kft.	2340 Kiskunlacháza, Völgyi dűlő 165.	OKTF-KP/11787-12/2015	2020. 12. 18.	Dél-Pesti, Dömsödi térség
KOMMUNÁL-JUNK Nonprofit Kft.	2510 Dorog, Bécsi út 71.	MIN_043/2015	2016. 11. 30.	Dorogi térség
VERTIKÁL VKSZ Zrt.	8154 Polgárdi, Bocskai u. 39.	OKTVF - 14/3118-11/2013	2018. 09. 10.	Polgárdi térség, Lábátlan

A 2015. évben megnövekedett szolgáltatási területhez, a szakember létszámot és az eszközrendszert is fejlesztenünk kellett.

➤ szelektív hulladékgyűjtés ellátása (gyűjtőszigetekkel, hulladékudvarokkal, illetve házhoz menő elkülönített gyűjtési formában). A hasznosítható csomagolási hulladékok vonatkozásában folytattuk, illetve bevezettük a házhoz menő elkülönített hulladékgyűjtést, melyről év elején hírlevéllel és hulladéknaptárral értesítettük az ingatlantulajdonosokat. Lehetőséget biztosítottunk a zöldhulladék elkülönített gyűjtésére, a zöldjáratok időpontjáról szintén a hulladéknaptárral értesítettük az ingatlanhasználókat. A 2015. évben Társaságunk több mint 700.000 db zsákot szerzett be a 129 település ellátása érdekében. Az előző évekhez képest megnövekedett darabszám a kötelezővé tett elkülönítetten gyűjtött hulladékok házhoz menő begyűjtését, mely növekedést fokozta, a szelektív gyűjtőszigetek megszüntetése, üveggyűjtő pontokká történő átalakítása. A 2016. évtől a megnövekedett terület és a zöldhulladék gyűjtéséhez kapcsolódó jogszabályi változások szerinti kötelezettségünk miatt várhatóan több mint 1.000.000 db zsák beszerzésére kerül majd sor, beleértve a többlethulladékos, az elkülönített csomagolási hulladék és a biológiailag lebomló hulladék gyűjtését szolgáló zsákokat.

Közszolgáltatás keretében üzemeltetett hulladékgyűjtő udvarok

Kezelőlétesítmény neve	Kezelőlétesítmény címe	Létesítmény üzemeltetője	Hulladékkezelési engedély száma (alapengedély száma)	Üzemelés jellege (közszolgáltatás részeként/ nem közszolgáltatás részeként)
Ercsi hulladékudvar	2451 Ercsi, Ipari park, hrsz. 2846/2	VERTIKÁL Nonprofit Zrt.	17073/2015	közszolgáltatás részeként
Cece hulladékudvar	7013 Cece 1402/1 hrsz.	VERTIKÁL Nonprofit Zrt.	22065/2015	közszolgáltatás részeként
Káloz hulladékudvar	8124 Káloz 0354/5. hrsz.	VERTIKÁL Nonprofit Zrt.	79543/2013	közszolgáltatás részeként
Kisláng hulladékudvar	8156 Kisláng Sándor u. 34/2. hrsz.	VERTIKÁL Nonprofit Zrt.	9903/14	közszolgáltatás részeként
Lepsény hulladékudvar	8132 Lepsény 76. hrsz.	VERTIKÁL Nonprofit Zrt.	12119/14	közszolgáltatás részeként
Perkáta hulladékudvar	2431 Perkáta 1438. hrsz.	VERTIKÁL Nonprofit Zrt.	10557/2014	közszolgáltatás részeként
Simontornya hulladékudvar	7081 S.tornya 135/32. hrsz.	VERTIKÁL Nonprofit Zrt.	61647/2013	közszolgáltatás részeként
Soponya hulladékudvar	8123 Soponya 226/7. hrsz.	VERTIKÁL Nonprofit Zrt.	17853/14	közszolgáltatás részeként
Szabadbattyán hulladékudvar	8151 Szabadbattyán 045/6. hrsz.	VERTIKÁL Nonprofit Zrt.	9989/14	közszolgáltatás részeként

Közzolgáltatás keretében üzemeltett hulladékgyűjtő szigetek adatai

Gyűjtőkörzet	Település	Összeg (db)
Adonyi térség	Adony	2
	Beloianisz	2
	Besnyő	3
	Ercsi	5
	Iváncsa	2
	Pusztasabolcs	5
	Ráckeresztúr	2
	Szabadegyháza	2
	Perkáta	2
Dél-Pesti térség	Alsónémedi	5
	Délegyháza	3
	Ecser	3
	Felsőpakony	2
	Mende	2
	Monorierdő	4
	Gomba	2
	Nyáregyháza	2
	Maglód	1
	Tápióság	1
	Kakucs	1
	Csévharaszt	1
	Tóalmás	2
	Mogyoród	3
	Bénye	2
	Sülysáp	2
	Szentmártonkáta	2
	Pilis	5
	Ócsa	2
	Örkény	6
	Pécel	6
	Taksony	3
	Tököl	23
	Üllő	5
Dömsöd	Apaj	1
	Áporka	1
	Dömsöd	2
	Lórév	1
	Majosháza	2
	Makád	2
	Ráckeve	12
	Szigetbecse	2
	Szigetcsép	2
	Szigetszentmárton	2
	Szigetújfalu	2
Esztergom	Esztergom	46
Kisbér	Kisbér	9
Oroszlányi térség	Ácsteszer	1
	Aka	1
	Ászár	2
	Bakonybánk	1
	Bakonysárkány	2
	Bakonyszombathely	3
	Bársonyos	2
	Bokod	5
	Császárr	2
	Csatka	1

	Csém	1
	Csép	1
	Dad	2
	Ete	2
	Kecskéd	2
	Kerékteleki	2
	Kisigmánd	1
	Kömlőd	2
	Környe	4
	Nagyigmánd	4
	Oroszlány	13
	Réde	3
	Súr	2
	Szákszend	3
	Szomód	2
	Tárkány	2
	Tata	20
	Vérteskethely	1
Polgárdi térség	Balatonakarattya	6
	Berhida	18
	Füle	3
	Jenő	2
	Köszárhegy	4
	Lepsény	6
	Mezőkomárom	3
	Mezőszentgyörgy	3
	Nádasdladány	4
	Polgárdi	15
	Sárkeszi	4
	Soponya	2
	Szabadbattyán	5
	Szabadhídvég	3
	Tác	5
	Úrhida	3
Sárbogárdi térség	Alap	2
	Bikács	2
	Dég	2
	Hantos	1
	Igar	1
	Kisszékely	1
	Mezőszilas	3
	Nagykarácsony	1
	Nagylók	6
	Nagyszékely	1
	Németkér	3
	Pálfa	3
	Sárbogárd	17
	Simontornya	3
	Tolnanémedi	2
Táti térség	Bajót	1
	Dunaalmás	3
	Lábatlan	15
	Mogyorósbánya	1
	Neszmély	3
	Nyergesújfalu	13
	Süttő	2
	Tát	6
Törökbálint	Törökbálint	3
Összesen		465

➤ lomtalanítási feladatok ellátása a helyi önkormányzati rendeletekben szabályozott évi 1 vagy 2 alkalommal. A szolgáltatási területünk 90%-án, a lakossági lomtalanításnál a házhoz menő gyűjtést vezettük be úgy, hogy VERTIKÁL Nonprofit Zrt.-vel előre egyeztetett időpontban az ingatlanokról szállítottuk el a lomhulladékot. A 2015. év során működött még egyes településeken a települések önkormányzataival előzetesen egyeztetett időpontban történő lomtalanítás is, ellenben ezen települések nagyrészen is a házhoz menő lomtalanítási rendszert bevezettük a 2016. évtől.

➤ Adonyi, Sárbogárdi, Oroszlányi és Dömsödi nem veszélyes szilárd hulladéklerakók, illetve az Esztergomi Átrakóállomás üzemeltetése, ennek keretén belül a hulladékok előkezelése, hasznosítása és lerakással történő történet (közszolgáltatói státuszban). Az üzemeltetéshez meglévő engedélyk módosítását kértük a Fejér és Pest Megyei Kormányhivataloktól, tekintettel a folyamatosan szélesedő Dél-Pesti térségre, illetve az előírt elkülönítetten gyűjtött szelektív és zöldhulladékok megemelkedett mennyiségére.

A bővülő közszolgáltatási területről származó hulladék kezelését cégcsoporton belül üzemeltetett létesítményekben kívánjuk kezelni maximális mértékben. Ez okból beadott engedélykérelem eredményeként az adonyi hulladéklerakón engedélyt kaptunk évi 50.000 tonna vegyes települési hulladék előkezelésére, illetve a sárbogárdi hulladéklerakó bővítéséhez szükséges engedélykérelmet benyújtottuk az elmúlt évben.

A Polgárdi lcrakó az üzemeltető évi 35.000 tonna mennyiség erejéig, az Adonyi lerakó évi 50.000 tonna mennyiség erejéig, továbbá a Sárbogárdi és a Dömsödi lerakó évi 15000 tonna mennyiség erejéig rendelkezik a kommunális hulladék gépi technológiával történő előkezelésének az engedélyével, mellyel a hulladékok hasznosítási aránya, valamint a lerakó működési ideje is jelentősen növelhető, az országos hasznosítási célok elérése mellett.

A 2013. évtől a hasznosítási arány növelése, fokozatosan emelkedett, a dömsödi telephelyre kiadott kommunális hulladék gépi technológiával történő előkezelési engedéllyel, melyet az elmúlt 2014. – 2016. évi hasznosítási arányt összesítő táblázat mutat:

1. táblázat

Hasznosítási arány változása a közszolgáltatás részeként üzemeltetett hulladéklerakókon

Időszak	2014.	2015.	2016.	Összesen
Hasznosítási arány	60 %	75 %	80 %	72 %

Az esztergomi, a dorogi és a táti térségi hulladékok begyűjtését követően használjuk az Esztergomi átrakó állomást, ahonnan multiliftes járművekkel szállítatjuk át a hulladékot az Adonyi és a Polgárdi Regionális Hulladéklerakóba.

➤ szelektíven gyűjtött hulladékok válogatása, előkezelése

Az elkülönített formában begyűjtött csomagolási hulladékok hasznosításra történő előkezelése, válogatása, bálázása a VERTIKÁL VKSZ Zrt. üzemeltetésében lévő, Polgárdiban üzemelő un. II. számú hulladékhasznosító telepen (Polgárdi II. számú telep) lévő válogatóműben, az Oroszlányi Környezetgazdálkodási Nonprofit Zrt. üzemeltetésében lévő, Oroszlányban üzemelő válogatóműben, illetve a térségi hulladéklerakók területén kialakított előkezelőkben történik. A VERTIKÁL Nonprofit Zrt. 2016. évben 16 231 840 kg újrahasznosítható hulladékot gyűjtött be az elmúlt években kiépített országos lefedettségű hulladékhasznosító partnerhálózata felé, melynek értékesítése szerint kapta az Országos Környezetvédelmi és Természetvédelmi Főfelügyelőség Nemzeti Hulladékgazdálkodási Igazgatóság által kifizetett szelektív hulladék gyűjtés fejében fizetett támogatást 2016 április 1-ig, ezt követően az NHKV Zrt. tulajdonát képezi a szelektív hulladék és értékesítésből származó árbevétele.

➤ Ügyfélszolgálat, számlázási-, könyvelési rendszer működtetése

A személyes fogyasztói panaszkezelések ellátási területhez minél közelebb vitele érdekében kihelyezett ügyfélszolgálatokat hoztunk létre.

Ügyfélszolgálatok: Polgárdi, Szabadbattyán, Adony, Sárbogárd, Ercsi, Ráckeresztúr, Lábatlan településeken működő ügyfélszolgálati irodái mellett az új közszolgáltatási területeinken a szolgáltatással együtt elindítottuk több kihelyezett ügyfélszolgálatot: 15 településen a Dél-Pesti térségben, 1 településen a Dorogi térségben, 2 településen az Adonyi térségben, Esztergomban, 3 településen az Oroszlányi térségben és 5 településen a Dömsödi térségben, azaz összesen 33 településen.

Ebből az Esztergomi és az Oroszlány-Bakonyszombathelyi térség 4 ügyfélszolgálatát a konzorciumi partnerünk, illetve az alvállalkozónk működteti.

A fogyasztóvédelmi törvénynek megfelelően üzemeltetett **honlap** működése biztosított, a közszolgáltatást igénybe vevők részére szükséges adatok, információk ingyenesen hozzáférhetők, a telefonos ügyintézés rögzítési funkcióval ellátott **telefonközponton** keresztül történik.

A szolgáltatási terület növekedését követően, az adatállományuk átcsoportosításával hoztuk létre az oroszlányi és esztergomi székhelyű divízióinkat, együttműködésben a közös szerződő partnereinkkel. Társaságunknál használatban lévő **integrált vállalatirányítási rendszert** közel 10 éve alkalmazzuk. A 2013. év végén elvégzett fejlesztésnek köszönhetően alkalmas a teljes szolgáltatási területünk ingatlanhasználóinak a nyilvántartására, számlázásra, a díjfizetések könyvelésére, a fizetési határidők követésére, a végrehajtási eljárások dokumentálására. Társaságunk költségsökkentés érdekében már a 2014. évben áttért a készpénzáttutalási megbízások esetében a fehér csekk használatára, illetve megkezdte annak bevezetését, hogy a postai úton kézbesített számla helyett elektronikus számla is igényelhető legyen. A számlalevelek

nyomdai előállítására cégesoporti szinten szerződünk le, valamint a postai kiküldés során tömeges küldeményfeladást alkalmazunk (kedvezményes feladási díjjal), így minimalizálva ezen igénybe vett szolgáltatások költségét. Az NHKV Zrt. beemelését követően a sajátkörben kiállított számlák helyett, a Koordináló szervezet iránymutatásai alapján állíthattuk ki a közszolgáltatási díjakat tartalmazó számlákat, előállításukra az NHKV Zrt. szerződött le az általuk kiválasztott nyomdával. Ezáltal megszűnt a korábban bevezetett elektronikus számla és fehércsekk szolgáltatásunk is.

A gazdálkodó szervezetek szerződésállományának kezelését egy fő, a központi ügyfélszolgálaton a teljes szolgáltatási terület lakosságát átlagosan öt fő látta el, a kintlévőségek kezelésével egy főt bízunk meg, aki kezeli a kintlévőségek NAV felé történő átadását, továbbá külső követeléskezelő társasággal szerződünk a feladatellátására.

A 2016. évi lakossági követelésállomány alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

2016.12.31-ig		2013.12.31-ig	2014. év összesen	2015. év összesen	2016.I.név	Mindösszesen
Polgárdi	előírás	1 709 332 409	216 327 376	251 269 360	63 958 343	2 240 887 488
	befizetés	1 665 529 444	200 746 934	228 772 865	57 905 351	2 152 954 594
	hátralék	43 802 965	15 580 442	22 496 495	5 614 932	87 494 834
	befiz (%)	97,44%	92,80%	91,05%	90,54%	96,08%
Adony	előírás	831 826 864	173 212 408	175 111 057	44 718 649	1 224 868 978
	befizetés	800 071 715	156 545 359	157 607 876	40 041 760	1 154 266 710
	hátralék	31 755 149	16 667 049	17 503 181	4 482 913	70 408 292
	befiz (%)	96,18%	90,38%	90,00%	89,54%	94,24%
Sárbogárd	előírás	1 673 198 761	251 717 440	213 659 938	52 480 205	2 191 056 344
	befizetés	1 621 922 725	228 315 365	192 939 321	47 101 222	2 090 278 633
	hátralék	51 276 036	23 402 075	20 720 617	4 540 145	99 938 873
	befiz (%)	96,94%	90,70%	90,30%	89,75%	95,40%
Dél-Pest	előírás	69 271 506	322 974 289	451 625 900	128 333 240	972 204 935
	befizetés	65 820 172	306 735 350	423 991 337	119 385 779	915 932 638
	hátralék	3 451 334	16 238 939	27 634 563	7 268 884	54 593 720
	befiz (%)	95,02%	94,97%	93,88%	93,03%	94,21%
Dorog	előírás	30 564 150	252 483 906	252 020 694	62 869 345	597 938 095
	befizetés	30 459 426	243 906 436	237 000 952	59 026 461	570 393 275
	hátralék	104 724	8 577 470	15 019 742	3 842 884	27 544 820
	befiz (%)	99,66%	96,60%	94,04%	93,89%	95,39%
Törökbálint	előírás		94 267 482	95 885 499	24 038 839	214 191 820
	befizetés		91 517 971	92 082 103	23 196 275	206 796 349
	hátralék		2 749 511	3 803 396	1 026 925	7 579 832
	befiz (%)		97,08%	96,03%	96,49%	96,55%
Kisbér	előírás		29 356 731	29 605 424	7 395 292	66 357 447
	befizetés		28 193 430	27 614 119	6 857 313	62 664 862
	hátralék		1 163 301	1 991 305	438 484	3 593 090
	befiz (%)		96,04%	93,27%	92,73%	94,44%
Dömsöd	előírás		151 409 219	164 244 393	33 514 675	349 168 287
	befizetés		140 054 245	151 046 490	30 721 228	321 821 963
	hátralék		11 354 974	13 197 903	2 577 135	27 130 012
	befiz (%)		92,50%	91,96%	91,67%	92,17%
Esztergom	előírás		255 256 342	245 371 313	58 108 353	558 736 008
	befizetés		247 948 939	235 788 952	55 479 548	539 217 439
	hátralék		7 307 403	9 582 361	2 758 923	19 648 687
	befiz (%)		97,14%	96,09%	95,48%	96,51%
Tát	előírás		164 955 281	163 235 913	40 689 692	368 880 886
	befizetés		159 769 925	155 828 777	38 839 876	354 438 578
	hátralék		5 185 356	7 407 136	1 174 579	13 767 071
	befiz (%)		96,86%	95,46%	95,45%	96,08%
Oroszlány	előírás		429 409 718	475 085 137	119 176 688	1 023 671 543
	befizetés		420 988 393	461 403 698	115 223 627	997 615 718
	hátralék		8 421 325	13 681 439	3 403 182	25 505 946
	befiz (%)		98,04%	97,12%	96,68%	97,45%
Összesen	előírás	4 314 193 690	2 341 370 192	2 517 114 628	635 283 321	9 807 961 831
	befizetés	4 183 803 482	2 224 722 347	2 364 076 490	593 778 440	9 366 380 759
	hátralék	130 390 208	116 647 845	153 038 138	41 504 881	441 581 072
	befiz (%)	96,98%	95,02%	93,92%	93,47%	95,50%

A kintlévőség kezelés eredményét az alábbi táblázat tartalmazza:

NAV	2014	2015	2016
január	592 212 Ft	2 576 697 Ft	1 752 142 Ft
február	1 357 741 Ft	4 469 208 Ft	1 885 650 Ft
március	977 497 Ft	6 346 443 Ft	2 067 140 Ft
április	2 361 168 Ft	8 948 194 Ft	3 323 147 Ft
május	3 258 944 Ft	814 932 Ft	3 769 519 Ft
június	2 990 581 Ft	4 811 663 Ft	3 968 649 Ft
július	4 760 835 Ft	17 124 859 Ft	4 491 727 Ft
augusztus	6 148 666 Ft	4 572 705 Ft	3 355 317 Ft
szeptember	5 628 722 Ft	33 998 724 Ft	2 717 423 Ft
október	4 779 287 Ft	23 997 211 Ft	3 325 987 Ft
november	4 012 654 Ft		3 014 370 Ft
december	4 494 490 Ft		2 697 912 Ft
Mindösszesen	41 362 797 Ft	107 660 636 Ft	36 368 983 Ft

A kimutatásból látható, hogy a NAV bevonás gyakoriságának emelése a kintlévőségkezelésbe, közel megháromszorozta a behajtott hátralékot az elmúlt évben. Hatékonysága sokkal jelentősebb Társaságunk számára, mint a külső behatásra szakosodott szerződő partnerek.

A VERTIKÁL VKSZ Zrt. társasággal a szétválási szerződésben meghatározottak szerint az infrastruktúra egy részére, a kiegészítő feladatokra, hulladékgazdálkodási feladatokra, eszközberletekre szerződést kötöttük. Mivel mindkét jogutód társaság tulajdonosi köre ugyanaz, a szétválási szerződésben meghatározásra került azon szolgáltatásoknak a köre, amit a közszolgáltató részére a VERTIKÁL VKSZ Zrt. ellát, így biztosítva, hogy a szétválás ne eredményezze a megkettőződését a korábbi szervezeti létszámnak. A VERTIKÁL VKSZ Zrt. szerezte be azokat a hulladékszállító célgépeket, amellyel a szolgáltatást végezni tudjuk, mert alvállalkozóink sem rendelkeztek olyan mértékű szabad kapacitással, hogy jármű biztosítása nélkül a feladatot el tudták volna végezni. Szerződések alapján biztosította a VERTIKÁL VKSZ Zrt. a hulladék kezelését, elhelyezését, a szelektív hulladék válogatását, bálázását, valamint a meghibásodott járművek javítását.

Az adózás rendjéről szóló 2003. évi XCII. Törvény s módosítása értelmében: az adók módjára behajtandó köztartozások elévülési ideje az általános 5 éves elévülési időről 4 évre módosult. Az elévülési idő megrövidülésének következményeképpen számos kintlévőségünk behajthatatlanná vált. Ezen jogszabályi változásokra való tekintettel a kintlévőségek kezelése és az ezzel járó határidők betartása kiemelt figyelmet követel meg.

Az Art. 161 §. módosító rendelkezései értelmében a végrehajtási eljárás iránti megkeresés a fizetési határidő lejártát követő 15 nap elteltével, már csak elektronikus úton a NAV illetékes szerveinél az erre szolgáló nyomtatvány az ún. **EMEGKER** űrlap kitöltésével lehetséges. Társaságunk az új rendszer használatára teljes mértékben áttért.

A hulladékgazdálkodás és a fenntartható fejlődés alapelveinek teljesülése érdekében Társaságunk részére kiadott hulladékgazdálkodási határozatokban már rendelkezik oly mértékű kezelési engedélyekkel, amelyen keresztül képes elérni az Európai Unió Hulladék Keretirányelvben meghatározott ártalmatlaníthatósági és hasznosítási arányszámokat. A hulladékok energiahordozóként történő felhasználására a műszaki, gazdasági feltételek jelenleg még nem állnak rendelkezésre. A lerakási járulék bevezetéséhez kapcsolódóan fokozatosan egyre magasabb mértékű **hasznosítási arányt** kívánunk elérni, év közben történő folyamatos fejlesztéssel. Ehhez a telephelyek optimális újrastrukturálása, illetve engedélyek benyújtása, a meglévő engedélyek kezelési kapacitásának növelése folyamatosan zajlik. A **kétkukás hulladékgyűjtési rendszerrel**, a házhoz menő szelektív hulladékgyűjtéssel, illetve a vegyes hulladék mechanikai előkezelésével ez a célkitűzés teljesíthető.

A VERTIKÁL Közszolgáltató Nonprofit Zrt. a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási fejlesztési céljai között legfontosabb célként azt határozta meg, hogy a háztartásokban képződött hulladék mennyisége minél magasabb arányban hasznosításra kerüljön, csökkentve ezzel a lerakóba kerülő hulladék mennyiséget. Ennek a projektnek első lépcsőjeként hét településen vezettük be az úgynevezett kétkukás hulladékgyűjtési rendszert Fejér megyében: Pusztaszabolcs, Perkátán, Iváncsán, Polgárdiban és Szabadbattyánban, illetve Pest megyében: Alsónémediben és Taksonyban. A gyűjtési rendszer folyamatos fejlesztését tervezzük, így a 2015. évben már két újabb településsel sikerült bővíteni a kétkukás rendszert. A két, eddig hagyományos rendszer szerint gyűjtő település saját beruházásból finanszírozta a rendszert alkotó második, úgynevezett száraz frakciót gyűjtő edényzetet. Társaságunk a kétkukás hulladékgyűjtési rendszer továbbfejlesztéséhez a most megalakuló országos szintű hulladékgazdálkodási rendszerek fejlesztésében látja a lehetőséget. A többfrakciós gyűjtés keretében az ingatlanokon keletkező települési hulladékok legalább 3 felé szelektálva kerülnek gyűjtésre, egy edényzetbe a tovább anyagában nem hasznosítható hulladékok kerülnek begyűjtésre a hagyományos edényzetben heti gyakorisággal. Az új edényzetek közül az egyikbe kerülne gyűjtésre a biológiailag lebomló hulladékok (fűnyesedék, lomb, kerti gyomok, konyhai maradék) kétheti gyakoriságú elszállítással, valamint az elkülönítetten gyűjtött műanyag-, fém- és papírhulladék, hulladékká vált ruhanemű és egyéb textília pedig az új, megkülönböztetett színű – sárga fedelű – edényzetben, kétheti gyakoriságú elszállítással.

A rendszer bevezetése jelentősen növelte a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás színvonalát, hatékonyságát, és egyúttal biztosítja a Hulladéktörvényben meghatározott elkülönítetten gyűjtött hulladékok visszagyűjtési rendszerét.

A szolgáltatást igényvevők zöme, a gyűjtés során tapasztaltak szerint a lakosság 80-90%-a rendeltetésszerűen használja ezeket a gyűjtőedényeket. Azok, akik láthatóan kommunális hulladék gyűjtésére veszik igénybe az edényt, tájékoztató, figyelemfelhívó értesítést kapnak, és tőlük nem történik meg a szállítás.

A 2016. év mennyiségi tapasztalatai alapján elmondható, hogy a lakosság kihasználja a rendelkezésére álló nagyobb ürmértéket, és alkalmanként átlagosan 5-10 %-kal több hulladék kerül elszállításra ezekről a településekről, mint korábban. Tekintettel arra, hogy a kétfelé szelektált hulladékok esetében a hasznosítás mindkét frakció esetében megvalósítható. A biológiailag lebomló hulladék teljes mennyiségében komposztálásra kerül, így a kétukás rendszert üzemeltető településeken az ingatlanhasználók a zöldhulladékot is a hagyományos edényzetben gyűjthetik és helyezhetik ki. A sárga fedelű edényzetben begyűjtött szelektív hulladékból kiválogatást követően kb. 30-60 %-a kerül hasznosító szervezetekhez.

Összességében elmondható, hogy a településeken begyűjtött lebomló és száraz (szelektív hulladék) frakciók kb. 80 %-a hasznosításra került.

Külön figyelmet fordítunk a **nem természetes ingatlanhasználókkal** való kapcsolattartásra, komplex szolgáltatásnyújtásra. A közszolgáltatás keretében részükre is biztosítjuk az elkülönített hulladékgyűjtés lehetőségét, az oktatási intézményeknél pedig mind a folyamatos, mind a kampányszerű elkülönített hulladékgyűjtést támogatjuk.

Kiemelten kezeljük az ellátott településeken élő **lakosság környezettudatos nevelését, szemléletformálását**, ezzel is segítve, és biztosítva az élhető környezet kialakítását, fenntartását. Hisszük és a szemléletformálási filozófiánk alapja, hogy az ismeretterjesztést a gyermekeknél kell kezdeni, ezért immár 6 éve folyamatosan működtetjük az ún. Öko-játszóház programot, mellyel a hulladék mennyiségének csökkentését, illetve a szelektív hulladékgyűjtés fontosságát ismertetjük meg az iskolásokkal, óvodásokkal.

2016. évi elnyert állami támogatások:

A VERTIKÁL Nonprofit Zrt-nek a többségi önkormányzati tulajdonosi struktúrájának, valamint a nonprofit működési formájának köszönhetően van lehetősége különböző állami támogatások

megszerzésére. Pozitív elbírálásban részt vett a Földművelésügyi Minisztérium által 2015. év végén meghirdetett, a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás biztonságos fenntartása, a közszolgáltatók pénzügyi helyzetének stabilizálása érdekében kiírt pályázatra benyújtott egyedi kérelmünk, melynek keretében olyan, vissza nem térítendő támogatást kapunk, amit működési költségekre (konkrét kiegyenlített számlák fizetésére) lehetett fordítani a 2016. évben történt kifizetést követően.

Társaságunk szolgáltatásvásárlási szerződés megkötésével együttműködött az **Országos Környezetvédelmi és Természetvédelmi Főfelügyelőség Nemzeti Hulladékgazdálkodási Igazgatóságával (OKTF NHI)** a szelektív hulladékgyűjtési rendszer támogatása érdekében. A szerződés elsődleges célja volt a környezetszennyezés, valamint a hulladékok keletkezésének megelőzése, továbbá a keletkezett hulladék minél nagyobb mértékű hasznosítása, másrészt az önköltségi gazdasági alapon nem végezhető szolgáltatás fenntarthatóságának biztosítása. A szerződés alapján Társaságunk a begyűjtött szelektív hulladékok után támogatást kap, melyet elsősorban a szelektív hulladékok további kezelésére, hasznosítására, gyűjtési módjaira fordíthatott. A 2017. évtől az új holding típusú rendszer miatt, új szerződést nem tudtak már kötni a közszolgáltatók.

Összegzés:

A 2016. gazdasági évében a társaság fejleszteni tudta a hulladéklerakókon keresztül a kezelési tevékenységét, ezáltal növelve az Európai Unió Hulladék Keretirányelvben megfogalmazott hasznosított hulladékok arányát. A rezsicsökkentés, a hulladéklerakási járulék, az elektronikus útdíj rendszer, már az egész évet érintő jelentős többletterhet és bevétel kiesést eredményeztek az elmúlt év során is.

A VERTIKÁL Nonprofit Zrt. működőképességét a hulladékgazdálkodást sújtó terhek ellenére annak köszönheti, hogy a hulladékgazdálkodási közszolgáltatással ellátott terület méretének, a települések és az ingatlanok darabszámának köszönhetően rendkívül gazdaságosan, alacsony fajlagos költségekkel tudja végezni tevékenységét.

Társaságunk szolgáltatási területeket, térségeket alakított ki, melynek hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenységét Társaságunk nem önállóan látja el, hanem – éppen a szolgáltatás lakossághoz való közelségének biztosítása érdekében – kisebb, az egyedi igényekre rugalmasabban reagálni képes, szakmailag felkészült alvállalkozó bevonásával végezzük, a szakmai irányítás és kontroll biztosítása mellett.

A VERTIKÁL cégcsoportot alkotó hulladékgazdálkodási cégek szoros együttműködéssel látják

el tevékenységüket, mely szükség esetén átcsoportosítási lehetőséget is biztosít, ezáltal elkerülhető pl. egy jármű esetleges műszaki hibájából adódó kiesés költséges pótlása is.

A közszolgáltatási közbeszerzéseket továbbra is figyelemmel kísérjük, és ahol a település közelsége adott térséghez kapcsolhatóságot biztosít, és a kapacitásaink is elbírják, pályázni fogunk.

A VERTIKÁL Nonprofit Zrt. működőképességének 2017. évben való fenntarthatóságát az alábbi intézkedések, várható események alapozzák meg:

- 2016. április 1-től hatályba lépett a 2012. évi hulladéktörvény azon módosítása, amely egy új Koordináló szervet helyezett a hulladékgazdálkodási közszolgáltatást végző szervezetek fölé. Ezzel biztosítva egy új hulladékgazdálkodási rendszer kialakítását és annak fenntarthatóságát. Az ingatlanhasználók által fizetett közszolgáltatási díjból származó szolgáltatási díj megfizetésével a közszolgáltatók mentesítve lesznek a jelentős kintlévőségektől és behajtási terhektől.
- Közszolgáltatási terület további optimális növelhetősége (közbeszerzési eljárások folyamatosan jelennek meg), mellyel a fajlagos költségek tovább csökkenthetők;
- A hulladéklerakási járulék megfizetéséről és felhasználásának céljairól szóló 318/2013. (VIII. 28.) Korm. rendelet 3.§ (1) bekezdése alapján továbbra is fennáll annak lehetősége, hogy a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás működtetésének biztosítására és fejlesztésére támogatást szerezzen a Társaság, így ezen lehetőségeket folyamatosan nyomon követjük, és ha lesz lehetőségünk, támogatási kérelmet fogunk benyújtani a környezetvédelemért felelős minisztérium felé.

Polgárdi, 2017. május 10.

Független könyvvizsgálói jelentés

A Vertikál Nonprofit Zrt tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztem a Vertikál Nonprofit Zrt (Cégjegyzékszám: 07-10-001420, Polgárdi, Bocskai u.39.) 2016. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2016. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben

az eszközök és források egyező végösszege [2.049,483] E Ft,

az adózott eredmény [7.451] E Ft (nyereség) -,

és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

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

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Az éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, független vagyok a Társaságtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettem egyéb etikai felelősségeinknek is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a Vertikál Nonprofit Zrt 2016. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A jelentésem) „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz.



Az üzleti jelentéssel kapcsolatban, a számviteli törvény alapján az én felelősségem továbbá az üzleti jelentés átolvasása során annak a megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve, ha van, egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban készült-e.

Véleményem szerint a Vertikál Nonprofit Zrt 2016. évi üzleti jelentése összhangban van a Vertikál Nonprofit Zrt 2016. évi éves beszámolójával és az üzleti jelentés a számviteli törvény előírásaival összhangban készült.

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

A fentiekén túl a Társaságról és annak környezetéről megszerzett ismereteink alapján jelentést kell tennem arról, hogy a tudomásomra jutott-e bármely lényegesnek tekinthető hibás közlés (lényeges hibás állítás) az üzleti jelentésben, és ha igen, akkor a szóban forgó hibás közlés (hibás állítás) milyen jellegű. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valóm.

A vezetés [és az irányítással megbízott személyek] felelőssége az éves beszámolóért

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

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

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

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

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

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazok, és szakmai szkepticizmust tartok fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

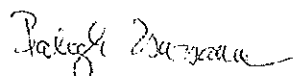
- Azonosítom és felbecsülöm az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat alakítok ki és hajtok végre, valamint véleményem megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzek. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;

B

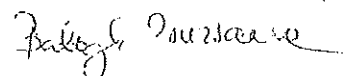
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

Kommunikálom az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is.

Székesfehérvár, 2017. május 10.



Balogh Zsuzsanna
Balogh és Társai Kft
Székesfehérvár, Budai út 9-11.
MKVK002034



Balogh Zsuzsanna
MKVK006103

BALOGH és TÁRSAI KFT
8000 Székesfehérvár,
Budai u. 9-11. III/307.

Adószám: 24662837-2-07
Cégbíróság: Fejér Megyei Cégbíróság
Cégjegyzék szám: 07-10-001420

VERTIKÁL Köszolgáltató Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság

8154. Polgárdi Bocskai utca 39

**Kiegészítő melléklet
2016. december 31.**

Fordulónap: 2016. december 31
Beszámolási időszak: 2016. január 01. - 2016. december 31.

Polgárdi, 2017. május 10.



A gazdálkodó
képviselője

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

I.1. Céladatok

Cégnév: VERTIKÁL Közszolgáltató Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Rövidített cégnév: VERTIKÁL Nonprofit Zrt

Székhely: 8154 Polgárdi, Bocskai utca 39

Központi ügyintézés: 8154 Polgárdi, Szabadság utca 26

A társaság fióktelepei: 7000 Sárbogárd 0522/13 hrsz

8181 Berhida 042/14 hrsz

7013 Cece 1402/1 hrsz

8135 Dég 0208/5 hrsz

8124 Káloz 0354/5 hrsz

8156 Kisláng 34/2 hrsz

8136 Lajoskomárom 207/1 hrsz

8132 Lepsény 76 hrsz

2431 Perkáta 1438 hrsz

7081 Simontornya 135/32 hrsz

8123 Soponya 226/7 hrsz

8151 Szabadbattyán. 04/1 hrsz

8138 Szabadhídvég 04/380 hrsz

Adószám: 24662837-2-07

Cégjegyzékszám: 07-10-001420

A társaság jegyzett tőkéje: 20.000.000 Ft

Igazgatóság tagjai 2016. évben: Ferencz Kornél Igazgatóság elnöke
Kovács Miklós tag
Ferencz Károly tag

**Felügyelő bizottság tagjai 2016.évben: Nyikos László
Szepesi Attila
Dávid Zoltán**

A társaság könyvvizsgálója: Balogh és Társai Kft.
8000 Székesfehérvár, Budai út 9-11.
Adószám: 11109550-3-07

Cg.: 07-09-003098

Magyar Könyvvizsgálói Kamara bejegyzési száma: 002034

A könyvvizsgálatért személyében is felelős személy: **Balogh Zsuzsanna**

(An: Takács Anna, lakik: Székesfehérvár,
Simonyi u. 12/a.)

Magyar Könyvvizsgálói Kamara bejegyzési száma: 006103

I.2. Általános adatok

A Székesfehérvári Törvényszék Cégbírósága Cg.07-10-001014/201 számon kiadott végzése alapján 2013. augusztus 31-i hatállyal a VERTIKÁL Zrt különválással megszűnt. A kedvezményezett átalakulás folyamán két jogutód társaság jött létre, VERTIKÁL Közszolgáltató Zrt, valamint a VERTIKÁL VKSZ Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt

A VERTIKÁL Nonprofit Zrt 2013. szeptember 01.-től kezdte meg tevékenységét, többségi önkormányzati tulajdonnal. A Zrt jegyzett tőkéje 20.000.000 forint, amely 1.993 db 10.000 forint és 70db 1.000 Ft névértékű törzsrészevényből áll. A tulajdonosok száma 16, melyből 14 önkormányzat és két gazdasági társaság.

A törzsbetétek megosztása:

Megnevezés	Fenálló részesedés névértéke	Fennálló részesedés %
Polgárdi Város Önkormányzata	4 700 000	23,5
Baja Város Önkormányzata	4 697 000	23,485
Geosec Kft	4 186 000	20,93
VERTIKÁL VKSZ Zrt	4 114 000	20,57
Füle Községi Önkormányzat	908 000	4,54
Szabadbattyán Nagyközségi Önkormányzat	226 000	1,13
Sárkeszi Község Önkormányzat	308 000	1,54
Tác Községi Önkormányzat	172 000	0,86
Lepsény Nagyközségi Önkormányzat	168 000	0,84
Sárszentmihály Község Önkormányzat	152 000	0,76
Mezőszentgyörgy Község Önkormányzat	103 000	0,515
Kisláng Község Önkormányzat	92 000	0,46
Kőszárhegy Község Önkormányzat	66 000	0,33
Úrhida Község Önkormányzat	54 000	0,27
Csősz Község Önkormányzat	34 000	0,17
Jenő Község Önkormányzat	20 000	0,1
	20 000 000	100

2016. november 28-tól tulajdonos váltás történt társaságunknál a Schumann P Kft részvéncsomagját megvásárolta a VERTIKÁL VKSZ Zrt. A megvásárolt részvények megszerzésének indoka, hogy a Schumann P Kft felajánlotta részvéncsomagját megvételre a törvényi változások miatt, mivel a jövőben ez a tőkeszerkezet számára nem működő. A menedzsment követve az üzletpolitikát és a jogszabály változásokat a megvétel mellett döntött. A 411 db egyenként 10.000,- Ft névértékű, összesen 4.110.000,- Ft és 4 db egyenként 1.000,- Ft névértékű összesen 4.000,- Ft, tehát mindösszesen 4.114.000,- forint névértékű részvényt megvásárolta, ez az arány a jegyzett tőkéhez viszonyítva 20,57 %.

A Zrt a számviteli politikája szerint éves beszámolót – „A” típusú mérleget és „A” típusú összköltség eljárással készített eredmény kimutatást - készíti.

A mérlegzárás időpontjaként a tárgyévet követő április 30-át határozza meg, az üzleti év mérleg fordulónapja tárgyévi december 31-e.

A befektetett eszközöket egyedileg tartja nyilván és értékeli. A maradványértéket az 2.000 ezer forint beszerzési értékhatár feletti eszközöknél állapítja meg. Az 100 ezer forint beszerzési értékhatár alatti eszközöket beszerzéskor egy összegben értékcsökkenési leírásként elszámolja.

Az értékcsökkenés elszámolása lineáris leírási kulccsal negyedévente történik.

Az értékcsökkenés elszámolása lineáris leírási kulccsal negyedévente történik, az amortizációs kulcsokat az alábbi táblázatban mutatjuk be:

Megnevezés	Amortizációs kulcs	Maradványérték
Épületek(hosszú élettartamú)	2 %	10 %
Épülete(közepes élettartamú)	3 %	10 %
Épületek(rövid élettartamú)	6 %	10 %
Jármű	20 %	10 %
Bérelt ingatlanon végzett beruházás	6 %	10 %
Számítástechnikai stb. eszközök (tao.tv.2sz.mell.IV/a)	33 %	10 %
Egyéb gép berendezés (tao.tv.2sz.mell.IV/c)	14,5 %	10 %
Bérbe adott ingatlanok	5 %	00 %
Bérbe adott gépek, berendezések	30 %	10 %

Számviteli politikában rögzített jelentős és nem jelentős összegű hiba értékének határa

Jelentős összegű hiba: ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt. Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka meghaladja az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot;

Nem jelentős hiba: ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, az adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások- eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba szerinti értékhatárát.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek

Társaságunknál kivételes nagyságú bevételnek, költségeknek és ráfordításnak tekintünk minden olyan tételt, melynek szerződés szerinti összege meghaladja a 100.000 Eft-ot.

Társaságunknál kivételes előfordulású bevételnek tekintünk minden olyan tételt, melynek szerződés szerinti összege meghaladja a 10.000 Eft-ot és az alábbi elszámolások közé tartozik:

- társaságba bevitt eszközök árfolyam nyeresége, ha a létesítő okiratban meghatározott érték a több
- megszűnt részesedés nyilvántartás szerinti értéke és az átvett kötelezettségekkel csökkentett kapott eszközök értékének különbözete (árfolyamnyeresége), ha a kapott eszközök értéke a több
- tőkekivonással történő tökeleszállításnál a bevont részesedés könyv szerinti értékének és a bevont részesedés névértéke fejében átvett eszközök értékének különbözete (árfolyamnyereség), ha az átvett eszközök értéke a több
- tartozás átvállalás során-ellentételezés nélkül- átvállalt kötelezettségek összege
- térítés nélkül átvett, ajándékként, hagyatékként kapott, fellelt eszközök piaci vagy jogszabály szerinti értéke
- hitelező által elengedett kötelezettség értéke
- véglegesen fejlesztési célra kapott támogatás
- véglegesen átvett (kapott) nem fejlesztési célú pénzeszközök
- elévült kötelezettség (leírt) összege

Társaságunknál kivételes előfordulású ráfordításnak tekintünk minden olyan tételt, melynek szerződés szerinti összege meghaladja a 10.000 Eft-ot és az alábbi elszámolások közé tartozik:

- társaságba bevitt eszközök árfolyam nyeresége, ha a nyilvántartás szerinti érték a több
- megszűnt részesedés nyilvántartás szerinti értéke és az átvett kötelezettségekkel csökkentett kapott eszközök értékének különbözete (árfolyamnyeresége), ha a kapott eszközök értéke a kevesebb
- tőke kivonással történő tőkeleszállításnál a bevont részesedés könyv szerinti értékének és a bevont részesedés névértéke fejében átvett eszközök értékének különbözete (árfolyamnyereség), ha az átvett eszközök értéke a kevesebb
- tartozásátvállalás szerződés szerinti összege
- térítés nélkül átadott eszközök nyilvántartás szerinti értéke
- térítés nélkül nyújtott szolgáltatások bekerülési értéke
- elengedett követelések könyv szerinti értéke
- véglegesen fejlesztési célra adott támogatás
- véglegesen nem fejlesztési célra adott támogatás

2016. évben a fenti tételek nem szerepelnek a beszámolóban.

A Számviteli törvény 2016. évi módosulása miatt megváltozott a mérleg és eredménykimutatás szerkezete, ezáltal a 2015.évi záró és a 2016.évi nyitó tételek átfordítását elvégeztük, melyet az alábbi táblázatban mutatjuk be:

Eredménykimutatás

2015

Eredménykimutatás "A" típus
összköltség eljárással

Megnevezés	2015.záró	2016.nyitó
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele		
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	2 847 402	2 847 402
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)		0
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	2 847 402	2 847 402
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	-4 681	-4 681
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)		0
III. Egyéb bevételek	-4 681	-4 681
Ebből: visszaírt értékvesztés	306 701	306 850
05. Anyagköltség	10 929	10 929
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	70 231	70 231
07. Egyéb szolgáltatások értéke	904 468	904 468
08. Eladott áruk beszerzési értéke	147 818	147 818
		0

09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 524 295	1 524 295
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	2 646 812	2 646 812
10. Bérköltség	92 615	92 615
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	5 801	5 801
12. Bérjárulék	26 205	26 205
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	124 621	124 621
VI. Értékcsökkenési leírás	25 277	25 277
VII. Egyéb ráfordítások	312 396	312 496
Ebből: értékvesztés	149 038	149 038
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	40 316	40 365
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés		
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
14. Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége		
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek		
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
15. Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége		
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek		
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	6 712	6 712
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		
Ebből: értékelési különbözet		
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	6 712	6 712
18. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése		
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések		
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések		
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
19. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	3	3
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
20. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		
21. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1 100	1 100
Ebből: értékelési különbözet		
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	1 103	1 103
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	5 609	5 609
C. Szokásos vállalkozási eredmény (+A+B)	45 925	
X. Rendkívüli bevételek	149	
XI. Rendkívüli ráfordítások	100	
D. Rendkívüli eredmény (X-XI)	49	
E. Adózás előtti eredmény (+C+D)	45 974	45 974
XII. Adófizetési kötelezettség	10 955	10 955

F. Adózott eredmény (+E-XII)		
22. Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	35 019	35 019
23. Jávahagyott osztalék, részesedés		
G. Mérleg szerinti eredmény (+F+22-23)	35 019	

A Zrt vezetője Ferencz Kornél Igazgatóság elnöke

Gazdasági vezető Sebők Angella, PM regisztrációs szám: 161675

A beszámoló aláírására Ferencz Kornél Igazgatóság elnöke kötelezett.

II. MÉRLEGSEL KAPCSOLATOS KIEGÉSZÍTÉS

A. Befektetett eszközök értéke 156.239 ezer forint.

I.) Immateriális javak értéke 3583 ezer forint

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Vagyonértékű jogok aktivált értéke	8000	0	0	8000
Vagyonértékű jogok értékcsökkenése	8000	0	0	8000
Vagyonértékű jog aktivált értéke a mérlegben	0	0	0	0
Szoftverek	1331	3840	0	5171
Szoftverek értékcsökkenése	1262	326	0	1588
Szoftverek a mérlegben	69	3514	326	3583

II.) A tárgyi eszközök értéke 148.556 ezer forint

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Ingatlanok bruttó értéke	60290	63000	0	123290
Ingatlanok értékcsökkenése	41313	6890	0	48203
Ingatlanok nettó értéke	18977	56110	0	75087
Term. gépek, járművek, berend. bruttó ért.	195625	59777	69	255336
Term. gépek, járm. berend. értékcsökkenése	167781	14208	69	181920
Term. gépek, járm., berend. nettó ért.	27847	45569	0	73416
Egyéb felszerelések, berendezések, járművek bruttó értéke	4897		0	4897
Egyéb felszerelések, járművek értékcsökkenése	4696	148	0	4844
Egyéb felszerelések, járművek nettó ért.	200		148	53

Terv szerinti értékcsökkenési leírás részletezése

Megnevezés	Lineárisan	Összesen
Vagyoni értékű jogok		

Szoftverek	325	325
Ingatlanok	6890	6890
Műszaki berendezések	14208	14208
Egyéb berendezések	148	148
Összesen:	21571	21571

A Befektetett eszközök 2016. évi beruházásai, eszközbeszerzések:

Tárgyeszköz beszerzés	Beruházási érték eft
Bomag kompaktor	54.320
Hulladékgyűjtő edényzet beszerzése	5.457
Csurgalékvíz medence	63.000
Összesen	122.777

Befektetett pénzügyi eszközök értéke 4.100 ezer forint, mely az ÖKOVIZ Kft üzletrész vásárlása, ez 20,5 százalékos részesedés jelent.

B. Forgóeszközök értéke 1.829.684 ezer forint, melyből 19.266 ezer forint a készletek (anyag, és késztermék), 1.692.618 ezer forint a követelések (vevő és egyéb követelés), és 117.800 ezer forint a pénzeszközök (pénztárak és bankbetétek) értéke.

I.) A készletek között az anyagok soron szerepel 15.356 ezer forint, ami a telephelyen tartályban tárolt üzemanyag, az elkülönített raktári alkatrész, munkaruha, tisztítószer és kenőanyag készlet összege. A 2.100 ezer forint összegű késztermék az értékesíthető hulladékok értéke, valamint készletre adott előleg 1.810 ezer forint.

II.) A követelések 1.692.618 ezer forintos összegéből a vevő követelés 1.456.601 ezer forint, mely a közszolgáltatásból eredő lakossági és közületi vevőkövetelés, valamint a 2016. IV. negyedévi szolgáltatási díj. Egyéb követelések értéke 236.017 ezer forint.

Vevőkövetelés lejárat szerint	
Lejárat időszak	Követelés összege
nem lejárt	1 364 037 ezer forint
1-30 nap	9 158 ezer forint
31-180 nap	46 634 ezer forint

181-365 nap	52 425 ezer forint
365 napon túli	365 116 ezer forint
Vevőkövetelésre elszámolt értékvesztés	380 769 ezer forint

Egyéb követelések 236 017 ezer forint		
s.sz.	Megnevezés	Összeg (adatok E Ft)
1.	OKÖ Nonprofit Zrt lerakó rekultivációs követelés	182 000
2.	Költségvetési kiutalási igény (TP, TGYS, GYED)	313
3.	Bérletidő előleg	41924
	Bérletidő előleg elszámolt értékvesztése	-41924
4.	Adó és járulék követelés összege	53618
5.	Egyéb elszámoláshoz kapcsolódó követelések	86
	összesen	236 017

IV.) A pénzeszközök mérlegösszege 117.800 ezer forint a Zrt által üzemeltett pénztárak – 440 ezer forint -, és a vezetett bankszámlák – 117.360 ezer forint - záró összege.

A társaságnak 2013. szeptember 1-től az alábbi telephelyén vannak pénztárai:

- Polgárdi Központi pénztár
- Ercsi Ügyfélszolgálat pénztár
- Oroszlány Ügyfélszolgálat
- Sárbogárd Ügyfélszolgálat

C. Aktív időbeli elhatárolások értéke 63.560 ezer forint.

A bevételek aktív időbeli elhatárolása az OKTF 2017.évben kiadott teljesítési igazolása alapján 2016.évi haszonanyag bevétel, 55.367ezer forint. A költségek aktív időbeli elhatárolása 2016 évben 563 ezer forint, a kifizetett következő évi költségeink elhatárolása. Halasztott ráfordítás 7.630 ezer forint értékben előre kifizetett bérleti díj.

D. Saját tőke értéke 90 081 ezer forint, melyből 20.000 ezer forint a cégbíróság által bejegyzett jegyzett tőke összege. Az eredménytartalék -8.350 ezer forint, lekötött tartalék 70.980 ezer forint, az adózott eredmény 7.451 ezer forint.

A lekötött tartalék és az eredménytartalék alakulását az alábbi táblázat tartalmazza részletesen:

Eredménytartalék (eFt)	Összeg	Lekötött tartalék	Összeg
2016. évi nyitó adat	4.623	2016. évi nyitó adat	22.987
2016-ban fejlesztési tartalék feloldása	22.987	2016-ban fejlesztési tartalék feloldása	-22.987
2016.évi 2015-ben fejlesztési tartalék az adózás előtti eredmény terhére	-70.980	2016-ban fejlesztési tartalék képzés	70.980
2015.évi eredmény	35.020		35.019
2016. évi záró adat	-8 350	2016. évi záró adat	70.980 eFt

E. Céltartalékok összege a várható kötelezettségekre képzett 363.361 ezer forint, amelyből a sárbogárdi és dömsödi, oroszlányi hulladéklerakók rekultivációjára 340.250 ezer forint , valamint téves közszolgáltatási díj megállapítás miatt Esztergom és Polgárdi térségben peres eljárás miatt 23.111 ezer forint.

F. Kötelezettségek értéke 1.595.974 ezer forint, mely rövid lejáratú kötelezettség.

III.) A rövid lejáratú kötelezettségekben 1.372.514 ezer forint szállítói kötelezettség, valamint 223.460 ezer forint egyéb rövid lejáratú kötelezettség szerepel.

Szállítói kötelezettségünk lejáratú idő szerint az alábbiak szerint alakul		
Szállítói kötelezettség időszaka	Kötelezettség összege	Összes szállítói kötelezettséghez viszonyítottn
nem lejárt	912 784 ezer forint	40,23%
1-30 nap	313 343 ezer forint	21,17%

31-60 nap	71 434 ezer forint	22,02%
61-90 nap	36 738 ezer forint	3,47%
91-180 nap	26 506 ezer forint	12,95%
181-365 nap	11 118 ezer forint	0,13%
365 napon túli	591 ezer forint	0,03
Mindösszesen szállítói tartozás	1 372 514 ezer forint	100%

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összege 223.460 ezer forint, melyből a NAV felé, nem lejárt, fennálló kötelezettség (adók és járulékok) 121 366 ezer forint, dolgozókkal szembeni jövedelem elszámolási kötelezettség 6.745 ezer forint, helyi adó elszámolási kötelezettség 9.372 ezer forint, hulladéklerakási járulékok 15.895 ezer forint, folyamatos teljesítésű áfa 69.572 ezer forint és egyéb kötelezettség 510 ezer forint.

G. Passzív időbeli elhatárolásokból 59 ezer forint olyan költségeket és ráfordításokat tartalmaz, melyek 2017. évben kerültek társaságunk részére számlázásra, de még ezen üzleti év elszámolását érintik, valamint 8 ezer forint a pályázatokból megvalósított eszköz beszerzések elszámolt értékcsökkenés arányában elszámolt halasztott bevétel.

EREDMÉNYKIMUTATÁSSAL KAPCSOLATOS KIEGÉSZÍTÉS

2013. szeptember 1-jétől a VERTIKÁL Zrt különválás útján történő átalakulása során a Vertikál Közszolgáltató Nonprofit Zrt – a tevékenységek megosztása szerint látja el a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenységet – gyűjtés, szállítás a jogelőd társaság Vertikál Zrt.) szolgáltatási területén, 145 településen, valamint a sárbogárdi, dömsödi, oroszlányi és 2016. október 1-től adonyi hulladéklerakó telepek üzemeltetését. A Vertikál VKSZ Zrt látja el a polgárdi-i hulladéklerakó telep üzemeltetését, a beszállított és a közszolgáltatótól átvett települési vegyes szilárd hulladék kezelését, illetve az ipari hulladék gyűjtését, szállítását és kezelését, valamint az építőipari tevékenységet.

2016. április 01-től a hulladékszállítási közszolgáltatási díjat a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt számlázza ki és szedi be. Társaságunk bérszámlázás keretében végezte a számlázást az NHKV Zrt nevében 2016. december 31-ig. Az NHKV Zrt részünkre az elszállított hulladék literben kifejezett mennyiség után szolgáltatási díjat fizet, utólagos elszámolással.

A bérszámlázást külön szerződés alapján végeztük, mely ellenértéke kiszámlázásra került.

Az eredmény kimutatással kapcsolatos kiegészítések az alábbiak:

Az árbevétel hulladékszállítási, gyűjtési tevékenységből 3 301 339 ezer forint volt, ebből 2016.március 31-ig 701 477 ezer forint, 2016. április 01-től 2016. december 31-ig 2 599 841 ezer forint. Szorosan a hulladékszállítási tevékenységhez kapcsolódó, szelektív hulladékok értékesítéséből származó árbevétele a társaságnak 168 844 ezer forint. A hulladék lerakó telepeken történő hulladékvétélből származó árbevétele 186 160 ezer forint

Bérszámlázásból 81 778 ezer forint bevétel származott.

Egyéb tevékenységből származó bevétel 35 540 ezer forint, mely hulladéktároló edényzetek, ill. gépjármű bérbeadásból adódik.

Egyéb bevételek 238.666 ezer forint.

1. Az eredmény kimutatásban szereplő nettó árbevétel megoszlása

Megnevezés	Összeg
Hulladékgyűjtés, szállítás, szolgáltatási díj árbevétele	3 301 318
Hulladékértékesítéshez és hulladékvétélhez kapcsolódó bevétel	355 004
Bérszámlázásból és egyéb tevékenységből származó bevétel	117318
Nettó árbevétel összesen	3 773 640
Egyéb bevétel	56 666
Árbevétel és egyéb bevétel összesen	3 830 306

2. Eredmény adatok változása ezer forintban

		Előző év	Tárgyév	Változás
I.	Értékesítés nettó árbevétele	2.847.402	3.773.640	32,53
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-4681	388	108,29
III.	Egyéb bevételek	306.850	238.666	-22,22
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	2.646.812	3.254.291	22,95
V.	Személyi jellegű ráfordítások	124.621	145.134	16,46

VI.	Értéksökkenési leírás	25.277	21.571	-14,66
VII.	Egyéb ráfordítások	312.496	454.989	45,6
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	40.365	136.709	338,68
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	6.712	6.331	4,76
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1.103	1.080	-2,08
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	5.609	5.251	-6,38
C.	Adózás előtti eredmény	45.974	141.960	208,78
X.	Adófizetési kötelezettség	10.955	134509	1227,83
D.	Adózott eredmény	35.019	7451	-78,72

Egyéb bevételek 2016. évi jelentősebb tételei:

- mérlegkészítésig pénzügyileg rendezett, kapott késedelmi kamatok 19.284 ezer forint,
- OKÖ Nonprofit Zrt-től rekultivációra járó pénzeszköz 182.000 ezer forint,
- követelések visszaírt értékvesztése 11343 ezer forint,
- mérlegkészítésig pénzügyileg rendezett FM támogatás 15454 ezer forint
- 40 EUR költségátalány visszaírás 10495 ezer forint
- értékesített tárgyi eszköz 90 ezer forint.

Egyéb ráfordítások 2016. évi jelentősebb tételei:

- céltartalék képzés a várható kötelezettségekre 212.000 ezer forint,
- értékvesztés képzés a követelésekre 128.904 ezer forint,
- helyi iparűzési adó 31495 ezer forint,
- gépjárműadó 1391 ezer forint,
- innovációs járulék 4737 ezer forint.
- kamara tagsági díj 5 ezer forint,
- lerakási járulék: 63970 ezer forint
- behajthatatlan követelés leírása 109 ezer forint,
- késedelmi kamatok, kötbér, bírság 5268 ezer forint,
- látvány csapat támogatás 7 095 ezer forint

A társaság üzemi tevékenységét 136.709 ezer forinttal zárta.

A pénzügyi műveletek eredménye 5.251 ezer forint nyereség

A Vertikál Nonprofit Zrt adózás előtti eredménye 141.960 ezer forint.

3. Bevételek alakulása és megoszlása a bevételek összesen arányában

Bevétel-kategória	Előző év		Tárgy év	
	E Ft	%	E Ft	%
Árbevétel	2.847.402	90,21	3.773.640	93,89
Aktivált s. telj. értéke	-4.681	-0,14	388	0,01
Egyéb bevételek	306.850	9,72	238.666	5,94
Pénzügyi műveletek bevételei	6.712	0,21	6.331	0,16
Bevételek összesen	3.156.283	100	4.019.025	100

Pénzügyi bevételek: a bankszámlán lévő pénzeszköz után kapott kamat összege.

4. Ráfordítások alakulása és megoszlása ráfordítások összesen arányában

Ráfordítás-kategória	Előző év		Tárgy év	
	E Ft	%	E Ft	%
Anyagjellegű ráfordítások	2.646.812	85,1	3.254.291	83,95
Személyi jellegű ráfordítások	124.621	4,0	145.134	3,74
Értékcsökkenési leírás	25.277	0,81	21.571	0,56
Egyéb ráfordítások	312.496	10,055	454.989	11,73
Pénzügyi műveletek ráfordításai	1.103	0,035	1.080	0,02
Ráfordítások összesen	3.110.309	100	3.877.065	100

Igénybevett szolgáltatások jelentősebb tételei:

Szállítás-rakodás, raktározás költsége	12.093 ezer forint
Bérleti díjak	63.428 ezer forint
Karbantartási ktg.	26.491 ezer forint
Hulladékkezelés, szállítás	732.150 ezer forint
Hulladéklerakó töltés építés földtakarás	47.890 ezer forint
Posta költség	50.005 ezer forint
Vagyonvédelem	7.271 ezer forint
Víz, hulladék vizsgálat	4.427 ezer forint
Haszonanyag bálázás	21.740 ezer forint
Munkavédelem, tűvédelem	2.251 ezer forint
Nyomdai költség számlák nyomtatása	22.021 ezer forint

Pénzügyi műveletek ráfordításai között a fizetett tárgyévi tagdíjakkal kapcsolatos összeg, valamint árfolyam veszteség szerepel.

Társasági adóalap megállapítása

Adózás előtti eredmény		141.960
------------------------	--	---------

NÖVELŐ TÉTELEK

céltartalék képzés		212 000
Szlv. Sz. terv szerinti écs		21 571
Nem a vállalkozási tevékenys. érdekében felmerült kiadások		495
értékvesztés vevő követelésekre		128 904
bírság		2 758
behajthatatlan követelés		109
Összesen:		365 837

CSÖKKENTŐ TÉTELEK

Adótörvény sz. értékcsökkenés		22 494	
értékvesztés visszaírása		11 351	
Adótörvény sz. fejlesztési tartalék		70980	
Előző évek veszteségből elhat.		349	
Összesen		105 174	
Társasági adóalap		402 623	
Társasági adófizetési kötelezettség			
	adóalap	adómérték	adó
	402 623	10%	40 262
Adókedvezmény látványcsapat támogatása			6 600
Társasági adó			33 662
Energiaellátók jövedelemadója			100 847
Adózott eredmény			7 451

Az adózott eredmény felhasználásáról a közgyűlés elé terjesztendő határozati javaslat az eredménytartalékba helyezésről rendelkezik.

III. MUTATÓ SZÁMOK és ÉRTÉKELESEK

1. Vagyoni helyzet elemzése

2. Pénzügyi likviditási mutatók

3. Cash – flow kimutatás

1. Vagyoni helyzet elemzése

a.) Saját tőke részarány	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszeg}} = \frac{90\,081}{2\,049\,483}$	4,4%
b.) Befektetett eszközök fedezettsége	$\frac{\text{Saját tőke} + \text{Hosszú lejáratú kötelezettségek}}{\text{Befektetett eszközök}} = \frac{90\,081}{156\,239}$	57,65%

2. Pénzügyi likviditási mutatók

a.) Likviditási mutató I.	$\frac{\text{Forgó eszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} = \frac{1\,829\,684}{1\,595\,974}$	1,15
b.) Likviditási mutató II.	$\frac{\text{Forgóeszközök készletek nélkül}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} = \frac{1\,810\,418}{1\,595\,974}$	1,14

1. Vagyoni helyzet

- A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 94,42 %-ban, a tárgyévben 57,65 %-ban fedezi.
- A saját tőke az előző évhez képest 7 451 ezer forinttal nőtt.
- A saját tőkén belül a jegyzett tőke 22,2 %.
- A Vertikál Nonprofit Zrt. saját tőkéjének aránya az összes forráson belül az előző évben 0,97 % volt, a tárgyévben 0,43 %.
- A társaság kötelezettségei az előző évhez képest 659703 ezer forinttal 71,2%-kal nőtt.

2. Likviditás és fizetőképesség

- A pénzeszközök állománya 215815 ezer forinttal csökkent.
- A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az *értékpapírok*, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 1,21 a tárgyévben 1,13 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.
- A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 1,23 a tárgyévben 1,15.
- A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, *értékpapírok*, pénzeszközök) 113,43 %-ban fedezték a kötelezettségeket

CASH - FLOW 2016 ÉV.

Megnevezés		2016.év
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás		- 72 248
1. Adózás előtti eredmény	(+/-)	141 960
2. Elszámolt amortizáció	(+)	21 571
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás	(+/-)	117 561
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	(+/-)	212 000
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	(+/-)	- 90
6. Szállítói kötelezettség változása	(+/-)	513 571
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	(+/-)	81 922
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	(+/-)	- 1 036
9. Vevőkövetelés változása	(+/-)	- 1 011 709
10. Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	(+/-)	- 170 703
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	(+/-)	157 214
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	(-)	- 134 509
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	(-)	-
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás		- 151 926
14. Befektetett eszközök beszerzése	(-)	- 151 926
15. Befektetett eszközök eladása	(+)	
16. Kapott osztalék	(+)	
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változás		8 359
17. Részvénykibocsátás bevétele (tőkebevonás)	(+)	
18. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	(+)	
19. Hitel és kölcsön felvétele	(+)	
20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	(+)	
21. Véglegesen kapott pénzeszköz	(+)	15 454
22. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	(-)	
23. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	(-)	
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	(-)	
25. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	(-)	
26. Véglegesen átadott pénzeszköz	(-)	- 7 095
27. Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	(+/-)	
IV. Pénzeszközök változása /+/-I.+/-II.+/-III.sorok/	(+/-)	- 215 815

Munkaügyi statisztika, bérköltség megoszlása

Megnevezés	Statisztikai létszám (fő)	Bér költség (eFt)	Személyi jellegű kifizetés (eFt)
Ügyvezető	1	7 200	96
Megbízási jogviszony	18	7 080	-
Tiszteletdíj	5	8 940	-

Munkaviszony:

Fizikai dolgozók	28	40.323	2.763
Szellemi dolgozók	19	40.214	2.567
Munkavállalókhöz nem köthető (reprezentáció)			6.015
ÖSSZESEN:	53	103.757	11.441

Személyi jellegű egyéb kifizetések megoszlása jogcímek szerinti bontásban

JOGCÍM	KIFIZETÉSEK (E FT)
Betegszabadság	812
Munkába járás költségtérítése	931
Erzsébet utalvány értéke	3106
Végkielégítés	300
Táppénz hozzájárulás	277
Reprezentációs költségek	6015
Összesen:	11.441

Bérijárlékok jogcímei:

Szociális hozzájárulási adó	25 107
Eho	2 491
Szakképzési hozzájárulás	1 567
Rehabilitációs hozzájárulás	771
Összesen	29 936

A hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény 50 §. (3) bekezdése értelmében a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás körébe nem tartozó tevékenységet is folytat társaságunk, így elkülönült mérleg és eredménykimutatás készült

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	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)	87 503	0	28 646
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	69	0	3 560
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	3. Vagyoni értékű jogok			
6	4. Szellemi termékek	69		3 560
7	5. Üzleti vagy cégérték			
8	6. Immateriális javakra adott előlegek			
9	7. Immateriális javak érték helyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor)	87 434	0	20 986
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	18 977		5 121
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	27 847		15 865
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	200		
14	4. Tenyészállatok			
15	5. Beruházások, felújítások	40 410		
16	6. Beruházásokra adott előleg			
17	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sor)	0	0	4 100
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés			4 100
22	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	5. Egyéb tartós részesedés			
24	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési visz. álló vállalkozásban			
25	7. Egyéb tartósan adott kölcsön			
26	8. Tartós hitelevizonyt megtestesítő értékpapír			
27	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(2)

Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	863 087	0	1 594 655
30	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	19 575	0	6 699
31	1. Anyagok	17 863		2 789
32	2. Befejezelen termelés és félkész termékek			
33	3. Növedék-, hízó- és egyéb állatok			
34	4. Késztermékek	1 712		2 100
35	5. Áruk			
36	6. Készletekre adott előlegek			1 810
37	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sor)	509 897	0	1 477 071
38	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	444 892		1 423 054
39	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
40	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési visz. lévő vállalkozással szemben			
41	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42	5. Váltókövetelések			
43	6. Egyéb követelések	65 005		54 017
44	7. Követelések értékelési különbözete			
45	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
47	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48	2. Jelentős tulajdoni részesedés			
49	2. Egyéb részesedés			
50	3. Saját részvények, saját üzletrészek			
51	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52	5. Értékpapírok értékelési különbözete			
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sor)	333 615	0	110 885
54	1. Pénzlár, csekkek	384		414
55	2. Bankbetétek	333 231		110 471
56	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59. sor)	220 774	0	63 560
57	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	210 184		55 367
58	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	557		563
59	3. Halasztott ráfordítások	10 033		7 630
60	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+30.+56. sor)	1 171 364	0	1 686 861

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(3)

Források (passzívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71. sor)	82 629	0	-6 038
62	I. JEGYZETT TŐKE	20 000		18 826
63	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III. TŐKETARTALÉK			
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	4 623		-12 206
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	22 987		70 980
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
69	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	35 019		-83 638
72	E. Céltartalékok (73.-75. sor)	151 361	0	151 361
73	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	128 250		128 250
74	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	23 111		23 111
75	3. Egyéb céltartalék			
76	F. Kötelezettségek (77.+78.+92. sor)	936 271	0	1 541 471
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.+82.+92. sor)	0	0	0
78	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban, lévő váll. szemben			
80	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben			
81	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(4)

Források (passzívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sor)	0	0	0
83	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	2. Átváltoztatható kötvények			
85	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
86	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
87	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
90	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-kal szemben			
91	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	936 271	0	1 541 471
93	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
94	- Ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	2. Rövid lejáratú hitelek			
96	3. Vevőtől kapott előlegek			
97	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	858 943		1 321 957
98	5. Vállaltatások			
99	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
100	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
101	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
102	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	77 328		219 514
103	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-107. sor)	1 103	0	67
106	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
107	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 045		59
108	3. Halasztott bevételek	58		8
109	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)	1 171 364	0	1 686 861

Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS
(össz költség eljárással)

(1)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 847 402		3 551 964
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele			
3	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	2 847 402	0	3 551 964
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	-4 681		388
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.EK ÉRTÉKE (3±4)	-4 681	0	388
7	III. EGYÉB BEVÉTELEK	306 850		56 666
8	Ebből: visszaírt értékvesztés	10 929		11 343
9	05. Anyagköltség	70 231		84 604
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	904 468		921 573
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	147 818		48 621
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke			
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 524 295		2 096 142
14	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	2 646 812	0	3 150 940
15	10. Bérköltség	92 615		91 431
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	5 801		10 763
17	12. Bérjárulékok	26 205		26 833
18	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	124 621	0	129 027
19	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	25 277		14 568
20	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	312 496		272 989
21	Ebből: értékvesztés	149 038		128 904
22	A. ÜZEMI (üzleti) TEVEKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	40 365	0	41 494

Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS
(össz költség eljárással)

(2)

Sorszám	A tétel megnevezése	EZER HUF		
		Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
28	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott			
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	6 712		6 331
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32	Ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	6 712	0	6 331
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások			
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	3		
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1 100		1 080
42	Ebből: értékelési különbözet			
43	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	1 103	0	1 080
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	5 609	0	5 251
47	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	45 974	0	46 745
48	X. Adófizetési kötelezettség	10 955		130 383
49	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	35 019	0	-83 638

Környezetvédelem

Társaságunk tevékenysége során veszélyes hulladék nem keletkezett.

Polgárdi, 2017. május 10.

Ferencz Kornél
Igazgatóság elnöke