



Polgárdi Város Önkormányzata
Polgárdi, Batthyány u. 132.
Tel. /Fax.: 22-576-230
E-mail: onkormanyzat@polgardi.hu

Az előterjesztés tárgya: Javaslat a Vertikál VKSZ Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt. 2017. évi tevékenységéről szóló beszámoló elfogadására

Az előterjesztést készítette: Gabrovitsné Posfai Mariann főelőadó

Véleményező szakbizottság: -

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
2018. december 20. napján tartandó ülésére

**Javaslat a Vertikál VKSZ Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt. 2017. 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 könyvvizsgálattal alátámasztott beszámolót köteles készíteni.

Fenti törvényi előírások alapján a Vertikál VKSZ Vagyonkezelő és Szolgáltató 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, 2018. december 11.

Tisztelettel:

Nyikos László sk.
polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT:

Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2018.(XII.....) határozata

**a Vertikál VKSZ Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt. 2017. évi
tevékenységéről szóló beszámoló elfogadásáról**

Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Vertikál VKSZ Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt. 2017. évi tevékenységéről szóló beszámolót megismerte és elfogadja.

Határidő: 2018. december 31.

Felelős: Nyikos László polgármester

VERTIKÁL VKSZ Vagyongkezelő és Szolgáltató Zrt.
8154 Polgárdi, Bocskai út 39.
Cégjegyzékszám: 07-10-001419

2017. ÉV ÜZLETI JELENTÉS

Polgárdi, 2018. április 21.

VERTIKÁL VKSZ
Vagyongkezelő és Szolgáltató Zrt.
8154 Polgárdi, Bocskai út 39.

.....
A gazdálkodó képviselője

Bevezető

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, a VERTIKÁL Közszolgáltató Nonprofit Zrt., mely a hulladékgazdálkodási közszolgáltatást végzi, és a VERTIKÁL VKSZ Vagyongazdálkodó és Szolgáltató Zrt., mely a többi tevékenységi kört vette át. A 2013.08.31-el történt cégátalakulás - szétválás - során létrejött VERTIKÁL VKSZ Vagyongazdálkodó és Szolgáltató Zrt., a jogelőd Vertikál Zrt. közszolgáltatáson kívüli egyéb tevékenységét végzi 2013.09.01-től, beleértve az építőipari tevékenységet, a nem közszolgáltatás körébe tartozó hulladékok gyűjtését és szállítását, veszélyes hulladék szállítását, a veszélyes hulladékot gyűjtő hulladékudvarok üzemeltetését, a Polgárdiban lévő hulladékhasznosító és válogató telepet, a polgárdi Regionális Hulladékkezelő telepet, valamint a polgárdi veszélyes, az adonyi és a polgárdi nem veszélyes rekultivált hulladéklerakók üzemeltetését.

A Társaság az elmúlt évben, a már kialakított infrastruktúrákkal végezte a hulladékgazdálkodási tevékenységét, - a hulladéklerakók üzemeltetését, nem veszélyes és veszélyes hulladékok szállítását és kezelését – szoros együttműködésben a cégcsoport egyes tagjaival. Közülük is jelentős szerepet kap a Vertikál Zrt. másik jogutód társasága a VERTIKÁL Közszolgáltató Nonprofit Zrt., amely a megnövekedett közszolgáltatási területről begyűjtött vegyes települési és elkülönítetten gyűjtött szelektív hulladékok előkezelési megbízásával folyamatos kihasználtságot jelentett a telephelyeken, ezzel fajlagos költségsökkenést eredményezve a működésben.

A szolgáltatás biztonságos ellátásához megfelelő képzettségű szakemberekkel és megfelelő műszaki színvonalú eszközparkkal az elmúlt időszakban is rendelkezett a társaság.

Az üzemeltetett hulladékkezelő létesítményekbe kerülő hulladék az elmúlt években beérkező átlag mennyiséghez képest nem változott jelentős mértékben, a válogatósor fejlesztése lehetővé tette a műszakilag hatékonyabb kezelést, kezelt hulladék mennyiségének emelését.

A regionális hulladéklerakón továbbra is érvényben volt a 2014. év végén engedélyezett 35.000 tonna/év vegyes települési hulladék előkezelési kapacitás, amely az év végén benyújtott engedély módosítással 42.000 tonna/év kapacitásra emelkedett, így a hulladékok

hasznosítási aránya, valamint a lerakó működési ideje jelentősen tovább növelhető. A hulladéklerakó szintjének emelkedésével, az engedélyezett magasság bővítését tervezzük, mely a lerakó tájba illeszthetőségét támogatná a telephelyen lévő 3 hulladéklerakó egyforma magasságával, valamint a hulladéktest élettartam növekedését.

A kezelési kapacitásból származó mennyiségi korlátok a lerakókba éves szinten beérkező vegyes települési hulladékok közel 100%-ának a kezelhetőségét biztosítják. A hulladék újrahasznosítása terén az ömlesztetten gyűjtött vegyes hulladékból termikus hasznosításra alkalmas tüzelőanyag, és rekultivációs célra hasznosítható földszerű frakció (finomfrakció) előállítását folytattuk. A jogszabályi és az engedélyben foglalt előírásoknak megfelelően, az éves összefoglaló jelentések megküldésre kerültek a Kormányhivatal részére, egyben kérelmeztük engedélyeink módosítását a Fejér Megyei Kormányhivatal Környezetvédelmi és Természetvédelmi Főosztályától, amely kiadásra is került az év közepén.

A konténeres hulladékszállítás árbevétele az előző évekhez képest tovább emelkedett, a térségi közszolgáltató által adott megbízások és a már meglévő partnerek megrendelésének teljesítését követően.

Veszélyes hulladék szállítása és gyűjtőudvarban való tárolás

A 2017. évben a meglévő 3 db veszélyes hulladékgyűjtő udvaron növekedést mutatott a begyűjtött veszélyes hulladék mennyisége és a hulladékok típusa is, az elmúlt évekhez képest. Az udvarokat, azok begyűjtési és tárolási kapacitását, csak a lakosságnál kis mennyiségben keletkező veszélyes hulladékok megfelelő kezelésére tudjuk alkalmazni. A veszélyes hulladék begyűjtési és szállítási engedélyünkkel, a cégcsoport közszolgáltatási területén és annak vonzáskörzetében lévő ipari cégek, vállalkozások számára komplex hulladékkezelési szolgáltatást kívánunk nyújtani. Közszolgáltatás részeként biztosítandó veszélyes-hulladék gyűjtésére az összes udvarunk rendelkezésre áll.

A 2017. évben az egészségügyi veszélyes hulladékszállítást a táti térség több egészségügyi intézményének egész évben végeztük, illetve veszélyes hulladékgyűjtési akciókban vettünk részt, pl. Lábatlan településen. A veszélyes hulladékszállítás volumenét a következő években még tovább kívánjuk növelni.

Az építőipar területén a VERTIKÁL VKSZ Zrt. saját tevékenységét a környezetvédelmi rendszerek felé fejlesztette, melyhez megfelelő szakember gárdával és eszköz parkkal rendelkezik.

Építőipari beruházások:

2017 júliusában megkezdődött az Adonyi Regionális Hulladékkezelő telepen az I. lerakó rekultivációja, melyet 2017 október 30.-án készült el a gázkutak kivitelezésével 118.409.015,- Ft +Áfa értékben. Ezt követően az engedély szerinti utógondozási időszakba lépett az I. számú nem veszélyes hulladéklerakó.

2017. november-december hónapokban elkészült a Polgárdi Regionális Hulladékkezelő telepen egy 5000 m²-es beton kezelőtér, melynek szerződéses összege 76.605.700,- Ft+Áfa volt.

2017 novemberben megtörtént a Polgárdi Regionális Hulladéklerakó telep védőfásítása.

A kisebb javítások, szerelések elvégzésére saját műhellyel rendelkezünk, mellyel biztosítani tudjuk, hogy a meghibásodott járművek a termelésből rövid időre se essenek ki.

Szerződések alapján biztosítjuk a VERTIKÁL Közszolgáltató Nonprofit Zrt. részére a hulladék kezelését, elhelyezését, a szelektív hulladék előkezelése, valamint a meghibásodott járművek javítását.

A 2010-ben a Polgárdi külterületén található 098/6 hrsz-ú telephelyünkön lévő hulladékválogató és -hasznosító telepünkön létesített pelletáló üzem a 2012. évben a területileg illetékes Környezetvédelmi Felügyelőségtől megszerzett hulladékhasznosítási engedélyével 2014. évben is folyamatosan tudtuk végezni a fahulladékok, a mezőgazdasági melléktermékek, valamint az anyagában nem hasznosítható papírhulladékok pelletálással történő hasznosítását, ezáltal biztosítva a Társaság részére az alternatív tüzelőanyagot. Ezen technológiai fejlesztés biztosítja a Zrt. polgárdi irodaházának, műhelyének, a II-es telepnek (098/6 hrsz.), valamint a Polgárdiban található Inkubátorháznak a fűtését is.

A 2017. évi pályázatok, fejlesztések:

A 13/2016 (V.24.) NFM rendelet - a Koordináló szerv által fizetendő hulladékgazdálkodási szolgáltatási díjról -, valamint a 68/2016 (III.31.) Kormányrendelet - az Országos

Hulladékgazdálkodási Közzolgáltatási Tervre vonatkozó részletes szabályokról – a hazai jogszabályi környezetbe illeszti azokat az Európai Unió direktívákat, amelyek a fenntartható hulladékgazdálkodást irányozzák elő. Európai Unió célkitűzés, hogy a lerakókba kerülő hulladék és azok szervesanyag-tartalma minimálisra csökkenjen, ezzel együtt az anyagában hasznosítható hulladékok minél nagyobb mértékben visszaválogatásra kerüljenek.

Társaságunk a hulladékgazdálkodási közzolgáltatás optimálisabb ellátásához illetve az elérhető legjobb technológia megvalósítása érdekében, módosítani kívánja a vegyes hulladékok előkezelési technológiáját a polgárdi telephely esetében. Az új eljárás bevezetéséhez elengedhetetlen a kezelő tér bővítése, ahol a hulladékok mechanikai előkezelése folyik. Az előkezelés technológiájának módosításával a hulladéklerakóba kevesebb szerves anyag fog kerülni és olyan biológiailag stabilizált hulladékfrakciókat fogunk előállítani, amely hulladéklerakók rekultivációja során a kiegyenlítő rétegben felhasználhatóak.

A Polgárdi Regionális Hulladéklerakón az előkezelési eljárás módosítása mellett az évente kezelhető vegyes települési hulladékmennyiséget a jelenlegi 35.000 tonna/év kezelési kapacitásról - 2017. novemberben benyújtott egységes környezethasználati engedély módosítási kérelemben foglaltak alapján - 42.000 tonna/év kvótára emelte Társaságunk. Az emelkedő kezelhető mennyiség miatt a kezelőteret további 5000 m²-rel bővítettük, valamint a technológia módosítása miatt megnövekedő stabilizálandó hulladék mennyiség miatt a meglévő 2 mellé további 3 darab szemipermeábilis GORE-tex takaró laminát beszerzése válik szükségessé a 2018-as évben, a hozzá tartozó komposztáló technológiával együtt. Az előkezelés volumenének növekedése miatt a beszerzésre kerül egy mobil előaprító (doppstadt biopower) és egy mobil dobrosta (doppstadt sm 518) berendezés. Az anyagmozgatás és a nagymennyiségű kiszállításra kerülő termikus hasznosítás céljából leválasztott hulladékfrakció szállítójárművekbe történő feladása miatt beszerzésre kerül egy teleszkópos rakodógép is.

A hulladéklerakó esetében a lehetséges maximális kapacitásának kihasználása érdekében magasságbővítésre van szükség. Ennek során a jelenlegi maximális 213 mBf-ről Társaságunk 220 mBf-re történő magasítás engedélyezését kezdeményezi a területileg illetékes környezetvédelmi hatóságnál. A magasítás mellett a jelenleg üzemelő hulladéklerakó kiváltása céljából megkezdjük egy új lerakótér megterveztetését illetve engedélyezését. Ennek során egy várhatóan 1,8 ha alapterületű hulladéklerakó kerül majd kialakításra a jelenlegi

lerakótól Keleti irányban. Ennek során szükséges a csurgalékvíz gyűjtő és visszalocsoló rendszer bővítése.

A szállítói kapacitás bővítése érdekében 4 db multiliftes teherautó szerelvény beszerzése szükséges.

A szállítói kapacitás állandó megfelelő üzemképes állapotban tartása érdekében a 2018-as évben műhely kialakítására kerül sor.

Polgárdi, 2018. április 21.

Adószám: 24662693-2-07
Cégbíróság: Fejér Megyei Cégbíróság
Cégjegyzék szám: 07-10-001419

VERTIKÁL VKSZ Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság

8154. Polgárdi Bocskai utca 39

**Kiegészítő melléklet
2017. december 31.**

Fordulónap: 2017. december 31
Beszámolási időszak: 2017. január 01. - 2017. december 31.

Polgárdi, 2018. április 21

VERTIKÁL VKSZ
Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt.
8154 Polgárdi Bocskai út 39

A gazdálkodó
képviselője

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

I.1. Cégladatok

Cégnév: VERTIKÁL VKSZ Vagyonkezelő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Rövidített cégnév: VERTIKÁL VKSZ Zrt

Székhely: 8154 Polgárdi, Bocskai utca 39

Központi ügyintézés: 8154 Polgárdi, Szabadság utca 26

A társaság telephelye:

Polgárdi 790/5 HRSZ

Polgárdi 790/4 HRSZ

Polgárdi 193/4 HRSZ

Polgárdi 193/6 HRSZ

Polgárdi 93/5 HRSZ

Polgárdi 98/6 HRSZ

A társaság fióktelepei:

Adony 195/2 HRSZ

Sárbogárd 0522/187 hrsz

Adószám: 24662693-2-07

Cégjegyzékszám: 07-10-001419

A társaság jegyzett tőkéje: 50.000.000 Ft

Felügyelő bizottság tagjai 2017. évben: Borsó Pál

Dr. Vácitty József

Bende Péter

A társaság könyvvizsgálója: Balogh és Társai Kft.

8000 Székesfehérvár, Budai út 9-11.

Adószám: 11109550-2-07

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 Közzolgáltató Zrt, valamint a VERTIKÁL VKSZ Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt

A VERTIKÁL VKSZ Zrt 2013. szeptember 01.-től kezdte meg tevékenységét, többségi önkormányzati tulajdonnal. A Zrt. jegyzett tőkéje 50.000 ezer forint, melyből 4993db 10.000 Ft névértékű és 70 db 1.000 Ft névértékű törzsrészcse. A tulajdonosok száma 16, melyből 14 önkormányzat és két gazdasági társaság.

A törzsbetétek megosztása:

Megnevezés	Fennálló részesedés névértéke	Fennálló részesedés %
Polgárdi Város Önkormányzata	11 750 000	23,5
Baja Város Önkormányzata	11 743 000	23,485
Geosec Kft	10 464 000	20,93
Vertikál VKSZ Zrt	10 286 000	20,57
Füle Községi Önkormányzat	2 272 000	4,54
Szabadszentgyörgy Nagyközségi Önkormányzat	564 000	1,13
Sárkeszi Község Önkormányzat	772 000	1,54
Tác Községi Önkormányzat	428 000	0,86
Lepsény Nagyközségi Önkormányzat	422 000	0,84
Sárszentmihály Község Önkormányzat	378 000	0,76
Mezőszentgyörgy Község Önkormányzat	257 000	0,515
Kisláng Község Önkormányzat	228 000	0,46
Köszárhegy Község Önkormányzat	164 000	0,33
Úrhida Község Önkormányzat	136 000	0,27
Csösz Község Önkormányzat	86 000	0,17
Jenő Község Önkormányzat	50 000	0,1
	50 000 000	100

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

A mérlegzárás időpontjaként a tárgyévet követő március 31-ét határozza meg, az üzleti év mérleg fordulónapja tárgyév december 31-e.

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

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 %
Épületek(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 tőkeleszállításnál 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
- tőkekivonással 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

A Zrt vezetője Ferencz Kornél Vezérigazgató

Gazdasági vezető Sebők Angella, PM regisztrációs szám: 161675

A beszámoló aláírására Ferencz Kornél vezérigazgató kötelezett.

I. MÉRLEGSEL KAPCSOLATOS KIEGÉSZÍTÉS

A. Befektetett eszközök értéke 950.788 ezer forint.

I.) Immateriális javak értéke 0 forint

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	40.995	0	0	40.995
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	40.995	0	0	40.995
értékcsökkenése				
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke a	0	0	0	0
mérlegben				
Szoftverek	26.585	38	0	26.623
Szoftverek értékcsökkenése	24.424	2.199	0	26.623
Szoftverek a mérlegben	2.162	38	2.199	0

II.) A tárgyi eszközök értéke 691.955 ezer forint

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Ingatlanok bruttó értéke	511.341	264.944	0	776.285
Ingatlanok értékcsökkenése	267.052	38.798	0	305.850
Ingatlanok nettó értéke	244.290	264.944	38.798	470.436

Gépek, járművek bruttó ért.	515.306	9.240	7.109	517.437
Gépek, járművek értékcsökkenése	315.931	57.354	1.785	371.500
Gépek, járművek nettó ért.	199.375	2.131	55.570	145.936

Egyéb felszerelések, berendezések, járművek bruttó értéke	124.485	23.396	0	147.881
Egyéb felszerelések, járművek értékcsökkenése	72.364	15.354	0	87.718
Egyéb felszerelések, járművek nettó ért.	52.121	23.396	15.354	60.163

Beruházások, felújítások nettó értéke	170.690	15.420	170.690	15.420
Beruházások, felújítások a mérlegben	170.690	15.420	170.690	15.420

Terv szerinti értékcsökkenési leírás részletezése

Megnevezés	Lineárisan	Összesen
Vagyoni értékű jogok		
Szoftverek	2.199	2.199
Ingatlanok	38.798	38.798
Műszaki berendezések	57.354	57.354
Egyéb berendezések	15.354	15.354
Összesen:	113.705	113.705

A Befektetett eszközök 2017. évi beruházásai, eszközbeszerzések:

Tárgyi eszköz beszerzés	Beruházási érték e Ft
Építőipari és műhely célgépek beszerzése	1.016
Irodabútor és felszerelések	3.536
Számítástechnikai eszközök	609
Gépjárművek	23.971
Konténerek	3.541
098/3 hrsz földterület	1.576
Polgárdi Lerakó parkoló kialakítás	288
Bekötőút	2.149
Védő fásítás	3.466
Térburkolat	76.606
Depóniagáz mobil fáklyázás berendezése	6.964
Adony Lerakó kezelőtér (2016.évi befejezetlen beruházásból aktiválás)	173.895
Műhely épület (2017.évi befejezetlen beruházás)	15.420
Összesen	313.037

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
<u>III.) Befektetett pénzügyi eszközök</u>				
Bruttó értéke	277.234	1	0	277.235
Elszámolt értékvesztés	17.401	1.001		18.402
Nettó értéke	259.833	1	1.001	258.833

	adószám	Székhely	jegy zett tőke összege ezerFt	részesedés aránya %	befektetett részese- dés eFt	részesedés eFt leírás
Vertikál - Vértes Kft	24780933-2-11	2900 Komárom, Kelemen L.u.1.	500	100,00	500	
Kunépszolg Kft	10720723-2-13	2340 Kiskunlacháza, Völgyi dűlő 165.	13 470	75,00	16 890	
Rec.org Kft	11708403-2-07	7000 Sárbogárd, Árpád u.108.	800	71,25	1 220	
DÉSZOLG KFT Adony	11453275-2-07	2457 Adony, Dózsa Gy.u.64	41 230	63,25	27 440	
Eurovert Kft	23190748-2-07	8154 Polgárdi, Boescai u.39	3 000	66,66	1 001	1 001
Oroszlányi Nonprofit Zrt	10597688-2-11	2840 Oroszlány Táncsics u.59	125 290	43,03	47 953	
Tartós rész.kapcsolt vállalkozásban összesen					95 004	1 001
Versec-Véd 2000 Kft	24139667-2-07	8154 Polgárdi, Batthyány u.26/B.	800	35,00	280	
V-DBK Kft	14160592-2-07	8154 Polgárdi, Batthyány u.26/B.	5 000	41,05	4 100	
SZEK-VER Kft Beregszász		Beregszász	5 623	40,00	2 975	2 975
TERVEPO Kft Simontornya	12526408-2-17	7081 Simontornya, Gyár u.1 5.	20 000	37,50	10 000	10 000
V-DBK Építő Kft	23956861-2-07	8154 Polgárdi, Batthyány u.26/B.	1 340	33,59	550	
V-DBK BAU Kft	23956919-2-07	8154 Polgárdi, Batthyány u.26/B.	1 340	33,59	550	
VERTIKÁL Nonprofit Zrt	24662837-2-07	8154 Polgárdi, Boescai u.39	20 000	20,57	20 570	
Balatonalmádi Kommunális Kft	12736652-2-19	8220 Balatonalmádi, Rákóczi u.43.	44 000	24,50	10 780	
Bereg- VertikálKözös Vállalat Kft		Beregszász	2 544	20,40	591	591
Vercentrál Kft	22640594-2-07	8154 Polgárdi, Batthyány u.26/B.	3 000	16,60	500	
Jelentős tartós részesedés összesen					50 896	13 566
Csongrádi Víz- és Komm. Kft.	11092715-2-06	6648 Csongrád, Bercsényi M.u.39.	36 303	18,18	117 000	
Bereg-Vertikál Kft Beregszász		Beregszász	8 444	18,00	1 520	1 520
ESZKÖZ Kft Esztergom	13051570-2-11	2500 Esztergom, Széchenyi tér 1.	70 000	15,00	10 500	
KDV Hulladék gazd. RT Polgárdi	13409832-2-07	8154 Polgárdi Batthyány u.132.	20 000	6,53	2 315	2 315
Egyéb tartós részesedés összesen					131 335	3 835
Mindösszesen bruttó					277 235	18 402
Mindösszesen nettó					258 833	

Az előző időszakhoz képest a bruttó érték 1 e Ft értékben nőtt a megvásárolt Eurovert Kft üzletrésszel, míg a nettó érték 1.001 eFt csökkent a részesedés értékvesztés elszámolásával.

B. Forgóeszközök értéke 986.132 ezer forint, melyből 13.944 ezer forint a készletek (anyag, hulladék és áru, valamint készletre adott előleg), 726.534 ezer forint a követelések (vevő és egyéb követelés), értékpapír (állami kötvény vásárlás) 90.000 ezer forint, saját részvény visszavásárlás 150.001 ezer forint és 5.653 ezer forint a pénzeszközök (pénztárak és bankbetétek) értéke.

A visszavásárolt saját részvények megszerzésének indoka, hogy a Schumann P Kft ajánlotta fel részvénycsomagját megvásárlásra a törvényi változások miatt, mivel a jövőben ez a tőkeszerkezet számára nem működő. A menedzsment követve az üzletpolitikát és jogszabály változásokat a megvétel mellett döntött. (1028 db egyenként 10.000,- Ft névértékű, összesen 10.280.000,- Ft és 6 db egyenként 1.000,- Ft névértékű összesen 6.000,- Ft, tehát mindösszesen 10.286.000,- forint névértékű részvény, ez az arány a jegyzett tőkéhez viszonyítva 20,57 %.) A fizetett ellenérték 150.000.738,- forint.

I.) A készletek között az anyagok soron szerepel 8.183 ezer forint, ami a telephelyen tartályban tárolt üzemanyag, az elkülönített raktári alkatrész, munkaruha, tisztítószer és kenőanyag készlet összege. Az 5.282 ezer forint összegű áru az értékesíthető hulladékok értéke, 479 ezer forint pedig készletre adott előleg értékét tartalmazza.

II.) A követelések 726.534 ezer forintos összegéből a vevő követelés 24.308 ezer forint, mely üzleti partnereinkkel szembeni vevőkövetelés, részesedési viszonyban álló vállalkozásokkal szembeni követelés 479.572 ezer forint. A 2017. december 31-i teljesítésig és mérlegkészítésig be nem folyt követelésekre elszámolt értékvesztés 5.331 ezer forint. Egyéb követelések értéke 222.654 ezer forint.

Vevőkövetelés lejárat szerint	
Lejáratl időszak	Követelés összege EFt
nem lejárt	13.966
1-30 nap	3.203
31-180 nap	6.306
181-365 nap	2.134
365 napon túli	4.030
Vevőkövetelésre elszámolt értékvesztés	5.331
Mindösszesen könyv szerinti vevőkövetelés	24.308

Követelés részesedési viszonyban álló vállalkozással szemben 479.572ezer forint		
s.sz.	Megnevezés	Összeg (adatok E Ft)
1.	Követelés kapcsolt vállalkozással szemben	62.971
2.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	414.624
3.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	1.977

Egyéb követelések: 222.654 ezer forint		
s.sz.	Megnevezés	Összeg (adatok E Ft)
1.	Munkavállalókkal kapcsolatos elszámolásból adódó követelés	897
2.	Költségvetési kiutalási igény (TP, TGYS, GYED)	719
3.	Teljesítési biztosíték	4.000
5.	Egyéb elszámoláshoz kapcsolódó követelések	436
6.	Adott kölcsönök és kamatai	191.211
7.	Visszajáró adók	25.391

IV.) A pénzeszközök mérlegösszege a Zrt által üzemeltett pénztárak 882ezer forint -, és a vezetett bankszámlák 4.771 ezer forint - záró összege.

C. Aktív időbeli elhatárolások értéke 3.596 ezer forint.

A bevételek aktív időbeli elhatárolása a kölcsönök kamatai, a költségek aktív időbeli elhatárolása a 2017. évben kifizetett következő év költségei.

D. Saját tőke értéke 886.394 ezer forint, melyből 50.000 ezer forint a cégbíróság által bejegyzett jegyzett tőke összege. A tőketartalék 0 forint, az eredménytartalék 586.392 ezer forint, mely tartalmazza az előző évek eredménytartalékát A lekötött tartalék 233.466 ezer forint, az adózott eredmény 16.536 ezer forint.

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

Tőketartalék	Összeg
2017. évi nyitó adat	14.075 eFt
2017-ben képzett lekötött tartalék	-82.952 eFt
Lekötött tartalék felold.2017-ben	+68.877 eFt
2017. évi záró adat	0 eFt

Eredménytartalék	Összeg	Lekötött tartalék	Összeg
2017. évi nyitó adat	201.417 eFt	2017. évi nyitó adat	404.366 eFt
2017-ban lekötött tartalék képzés saját elhatározás alapján	-513	2017-ben lekötött tartalék képzés saját elhatározás alapján	+513 eFt
Osztalék kifizetés	-82.493 eFt	2017-ben feloldott fejlesztési tartalék	-185.488 eFt
2016.évi eredmény	+282.493 eFt	2017-ben képzés	+82.952 eFt
Fejlesztési tartalék felold.2017-ben	+ 185.488 eFt	2017. évi feloldás	-68.877 eFt
2017. évi záró adat	586.392 eFt	2016. évi záró adat	233.466 eFt

E. Céltartalékok a várható kötelezettségekre 335502 ezer forint, amelyből a Monodepónia. utógondozására 10.000 ezer forint (korábbi években képzett céltartalék), Adony I.-II lerakó 57.512 ezer forint, Polgárdi I-II lerakó 234.990 ezer forint, várható garanciális kötelezettségre 33.000 ezer forint. 2017. évben az Adony I. hulladéklerakó rekultiválásra került, 157.000 eFt értékben, a költségek ellentételezésére a céltartalékból ez az összeg feloldásra került

F. Kötelezettségek értéke 674.065 ezer forint, melyből 131.883 ezer forint hosszú lejáratú, 542.182 ezer forint a rövid lejáratú kötelezettség.

II.) A hosszú lejáratú kötelezettségek soron 131.883 ezer forintból a 2014-ben célgépjárművek vásárlás finanszírozásához felvett hitelösszeg, a 2016. évben felvett beruházási hitel éven túli törlesztő részlete, továbbá hosszú lejáratú gépf finanszírozási lízingszerződési megállapodás alapján éven túl esedékes lízingdíj tőkeösszege szerepel.

Vertikál VKSZ Zrt és a K&H Bank Zrt között fennálló folyószámla-hitelkeret szerződés összege 2017. december 31-én 700.000 eFt. Biztosítéka a Felső-bácskai Hulladékgazdálkodási Kft és a V-DBK KFT ingatlan fedezete, valamint a folyószámlahitelt igénybevevő cash pool rendszer tagjainak garancia vállalása.

III.) A rövid lejáratú kötelezettségekben 50.840 ezer forint a rövid lejáratú hitel és lízing, 337.628 ezer forint szállítói kötelezettség, kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettség 6.090 ezer forint, jelentős tulajdoni

viszonyban lévő vállalkozással szembeni kötelezettség 6.908 ezer forint., valamint 140.716 ezer forint egyéb rövid lejáratú kötelezettség szerepel.

A rövid lejáratú hitel összege folyószámlahitel és a rövid lejáratú lízing és hitel 2017. évi tőkeösszegét tartalmazza.

Szállítói kötelezettség időszaka	Kötelezettség összege EFt
nem lejárt	133.048
1-30 nap	9.434
31-60 nap	6.573
61-90 nap	4.364
91-180 nap	2.785
181-365 nap	1.650
365 napon túli	179.774
Mindösszesen	337.628

Kapcsolt, jelentős tulajdonú és egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozással szembeni kötelezettségünk lejáratú idő szerint az alábbiak szerint alakul

kötelezettség időszaka	Kötelezettség összege EFt
nem lejárt	6.920
1-30 nap	1.873
31-60 nap	1.237
61-90 nap	635
91-180 nap	1.790
181-365 nap	
365 napon túli	543
Mindösszesen	12.998

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összege 140.716 ezer forint, melyből a NAV felé, nem lejárt, fennálló kötelezettség (adók és járulékok) 29.408 ezer forint, dolgozókkal szembeni jövedelem elszámolási

kötelezettség 13.209 ezer forint, hulladéklerakási járulék 70.685 ezer forint, folyamatos áfa 26.612 ezer forint és egyéb kötelezettség 802 ezer forint.

G. Passzív időbeli elhatárolások 44.555 ezer forint, melyből 17.769 ezer forint olyan költségeket és ráfordításokat tartalmaz, melyek a 2018. évben kerültek társaságunk részére számlázásra, de még ezen üzleti év elszámolását érintik, valamint a pályázatokból megvalósított eszköz beszerzések elszámolt értéksökkenés arányában elszámolt halasztott bevétel 26.786 ezer forint.

III. EREDMÉNYKIMUTATÁSSAL KAPCSOLATOS KIEGÉSZÍTÉS

2013. szeptember 1-jétől a VERTIKÁL Zrt különválás útján történő átalakulása során a Vertikál Közzolgáltató Nonprofit Zrt – a tevékenységek megosztása szerint látja el a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenységet – gyűjtés, szállítás a jogelőd társaság Vertikál Zrt.) szolgáltatási területén. A Vertikál VKSZ Zrt látja el a polgárdi 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.

Az eredmény kimutatással kapcsolatos kiegészítések az alábbiak:

Az árbevétel az építőipari tevékenységből 32.617 ezer forint, hulladékszállítási, gyűjtési tevékenységből 249.763 ezer forint volt. Szorosan a hulladékszállítási tevékenységhez kapcsolódó, szelektív hulladékok értékesítéséből származó árbevétele a társaságnak 34.811 ezer forint. A polgárdi és sárbogárdi telephelyen történő hulladékátvételtől származó árbevétele 721.372 ezer forint. Egyéb tevékenységből származó bevétel 108.448 ezer forint, mely hulladéktároló edényzetek, tovább számlázott szolgáltatásból, bérleti díjak bevételeinek összegéből adódik.

Egyéb bevételek 245.607 ezer forint, mely kapott késedelmi kamatok, céltartalék felhasználás, visszaírt értékvesztéséből és különféle egyéb bevételekből áll.

1. Az eredmény kimutatásban szereplő nettó árbevétel megoszlása

Megnevezés	Összeg
Építőipar árbevétele	32.617
Hulladékgyűjtés, szállítás árbevétele	249.763
Hulladéktérkezesítéshez és hulladékátvételhez kapcsolódó bevétel	756.183
Egyéb tevékenységből származó bevétel	108.448
Nettó árbevétel összesen	1.147.011
Egyéb bevétel	245.607
Árbevétel és egyéb bevétel összesen	1.392.618

2. Eredmény adatok változása

	Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	Változás %
I.	Értékesítés nettó árbevétele	1 619 470	1 147 011	-472 459	70,83
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0,00
III.	Egyéb bevételek	88 883	245 607	156 724	276,33
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	1 024 522	814 682	-209 840	79,52
V.	Személyi jellegű ráfordítások	226 765	250 956	24 191	110,67
VI.	Értékcsökkenési leírás	106 139	113 705	7 566	107,13
VII.	Egyéb ráfordítások	189 678	208 638	18 960	110,00
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDM.	161 249	4 637	-156 612	2,88
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	151 094	20 132	-130 962	13,32
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	4 991	7 470	2 479	149,67
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	146 103	12 662	-133 441	8,67
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	307 352	17 299	-290 053	5,63
XII.	Adófizetési kötelezettség	24 859	763	-24 096	3,07
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	282 493	16 536	-265 957	5,85

Egyéb bevételek 2017. évi tételei:

- Káreseményekkel kapcs.bevétel(biztosító által térített kár) 2.723 eFt
- tárgyeszköz eladásból származó bevétel 2.000 eFt
- mérlegkészítésig pénzügyileg rendezett, kapott kamatok 206 ezer forint, értékcsökkenés arányában elszámolt fejlesztési támogatás 5.423 ezer forint,
- céltartalék felhasználása (adonyi hulladéklerakó rekultiváció) 157.000 eFt
- követelések visszaírt értékvesztése 72.266 ezer forint,
- egyéb költségterítés, lejárt kötelezettség kivezetése 5.989 eFt

Egyéb ráfordítások 2017. évi jelentősebb tételei:

- káreseményekkel kapcsolatos fizetési köt. 1.347 ezer forint,
- értékesített tárgyi eszköz könyv szerinti értéke 5.324 ezer forint,
- értékvesztés képzés a követelésekre, behajthatatlan követelés 2.954 ezer forint,
- helyi iparűzési adó 18.381 ezer forint,
- gépjárműadó 3.663 ezer forint,
- innovációs járulék 2.757 ezer forint.
- cégautó adó 1 392 ezer forint,
- lerakási járulék: 157.354 ezer forint
- bírságok, késedelmi kamat miatti ráfordítás 2.157 ezer forint
- Látvány csapat sport támogatás 13.273 ezer forint
- kamarai díj, vízkészlet járulék 36 eFt

A társaság üzemi tevékenységét 4.637 ezer forinttal zárta.

Pénzügyi műveletek bevételei: kapott osztalék 14.544 eFt, kapott kamatok 5.588 eFt.

A pénzügyi műveletek ráfordításai: felvett kölcsönök, hitelek után fizetendő kamatok.6.433 eFt, részesedések értékvesztése 1.001 eFt, egyéb ráfordítás 36 eFt.

A pénzügyi műveletek eredménye 12.662 ezer forint nyereség.

A Vertikál VKSZ Zrt adózás előtti eredménye 17.299 ezer forint.

3. Bevételek alakulása és megoszlása a bevételek összesen arányában

Bevétel-kategória	Előző év		Tárgy év	
	E Ft	%	E Ft	%
Árbevétel	1 619 470	97,00	1 147 011	81,18
Aktivált s. telj. értéke	-	-	-	-
Egyéb bevételek	88 883	2,87	245 607	17,39
Pénzügyi műveletek bevételei	151 094	0,13	20 132	1,43
Bevételek összesen	1 859 447	100,00	1 412 750	100,00

4. Ráfordítások alakulása és megoszlása ráfordítások összesen arányában

Ráfordítás-kategória	Előző év		Tárgy év	
	E Ft	%	E Ft	%
Anyagjellegű ráfordítások	1 024 522	66	814 682	58,38
Személyi jellegű ráfordítások	226 765	14,61	250 956	17,98
Értéksökkenési leírás	106 139	6,83	113 705	8,15
Egyéb ráfordítások	189 678	12,22	208 638	14,95
Pénzügyi műveletek ráfordításai	4 991	0,34	7 470	0,54
Ráfordítások összesen	1 552 095	100,00	1 395 451	100,00

Igénybevett szolgáltatások jelentősebb tételei:

Szállítás-rakodás, raktározás költsége	76.485 ezer forint
Bérleti díjak	74.806 ezer forint
Karbantartási ktg.	47.828 ezer forint
Hulladékkezelés, szállítás	116.211 ezer forint
Hulladékválogatás, lerakók föld takarás	50.011 ezer forint
Vagyonvédelem	6.679 ezer forint
Víz, hulladék vizsgálat	7.552 ezer forint
Útdíj, pályamatrixa	14.239 ezer forint
Munkavédelem, tűvédelem	1.949 ezer forint
Adony hulladéklerakó rekultiváció	157.131 ezer forint

Társasági adó megállapítása

Társaságunk 2017. évben a társasági adó számításánál a jövedelem-(nyereség)-minimum megállapítását alkalmazza.

Összes bevétel	1.412.750 eFt
----------------	---------------

Összes bevételt csökkentő tétel	-
---------------------------------	---

Összes bevétel növelő tétel	-
-----------------------------	---

Korrigált összes bevétel	1.412.750 Eft
--------------------------	---------------

Jövedelem-(nyereség)-minimum megállapítása

1.412.750 Eft * 2%	28.255 eFt
--------------------	------------

Társasági adó

28.255 eFt * 9%	2.543 eFt
-----------------	-----------

Adókedvezmény (Látvány csapatsport támogatás)	- 1.780 eFt
---	-------------

2017. évi adókötelezettség	763 eFt
----------------------------	---------

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

II. MUTATÓ SZÁMOK és ÉRTÉKELÉSEK

1. Vagyoni helyzet elemzése

2. Pénzügyi likviditási mutatók

3. Cash – flow kimutatás

1. Vagyoni helyzet elemzése

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Tartósan befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	<u>928 471</u> 2 297 339	<u>950 788</u> 1 940 516	40,42	49,00	121,23
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	<u>1 364 153</u> 2 297 339	<u>986 132</u> 1 940 516	59,38	50,82	85,58
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	<u>952 351</u> 928 471	<u>886 394</u> 950 788	102,57	93,23	90,89
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	<u>952 351</u> 666 476	<u>886 394</u> 691 955	142,89	128,10	89,65
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	<u>Saját tőke</u> Források összesen	<u>952 351</u> 2 297 339	<u>886 394</u> 1 940 516	41,45	45,68	110,19
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>672 791</u> 2 297 339	<u>542 182</u> 1 940 516	29,29	27,94	95,41
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>129 599</u> 2 297 339	<u>131 883</u> 1 940 516	5,64	6,80	120,47
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	<u>802 390</u> 2 297 339	<u>674 065</u> 1 940 516	34,93	34,74	99,45

2. Pénzügyi likviditási mutatók

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgy év	Változás
		E Ft	E Ft	%	%	%
Lidviditási mutató I.	Forgóeszközök	1364 153	986 132	202,76	181,88	89,70
	Rövidlejáratú kötelezettségek	672 791	542 182			
Lidviditási mutató II. (gyors ráta)	Forgóeszközök-Készletek	1 352 072	972 188	200,96	179,31	89,22
	Rövidlejáratú kötelezettségek	672 791	542 182			
Lidviditási mutató III.	Pénzeszk.+értékpapírok	261 241	245 654	38,83	45,31	116,69
	Rövidlejáratú kötelezettségek	672 791	542 182			
Lidviditási mutató IV.	Pénzeszközök	21 240	5 653	3,16	1,04	33,03
	Rövidlejáratú kötelezettségek	672 791	542 182			
Eladósodottság foka	Kötelezettségek	802 390	674 065	34,93	34,74	99,45
	Eszközök összesen	2 297 339	1 940 516			

1. Vagyoni helyzet

- A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 102,57 %-ban, a tárgyévben 93,22 %-ban fedezi.
- A saját tőke az előző évhez képest összességében 65.957 ezer forinttal csökkent. Ebből a 2017.évi adózott eredmény 16.536 ezer forinttal nőtt, és a 2016.évi jóváhagyott osztalék kifizetés 82.493 ezer forinttal csökkent.
- A saját tőkén belül a jegyzett tőke 5,6 %.
- A Vertikál VKSZ Zrt. saját tőkéjének aránya az összes forráson belül az előző évben 41,45 % volt, a tárgyévben 45,68 %.
- A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 84,25 %-át, a tárgyévben 76%-át teszik ki.
- A társaság kötelezettségei az előző évhez képest 128.325 ezer forinttal csökkent. A kötelezettségeken belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya 83,85 %-ról 80,43 %-ra csökkent.

2. Likviditás és fizetőképesség

- A pénzeszközök állománya 15.587 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 2,01 a tárgyévben 1,79 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.
- A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 1,7, a tárgyévben 1,44.
- A kinnlevőség realizálásával a kötelezettség teljesíthető.
- A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) 144,22 %-ban fedezték a kötelezettségeket.

CASH - FLOW 2017 ÉV.

Megnevezés		2016.év	2017.év
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás		36 832	37 504
1. Adózás előtti eredmény	(+/-)	307 352	17 299
2. Elszámolt amortizáció	(+)	106 139	113 705
3. Elszámolt értékvesztés és visszalrás	(+/-) -	31 977	- 69 982
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	(+/-)	95 000	- 157 000
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	(+/-) -	127 169	3 324
6. Szállítói kötelezettség változása	(+/-)	115 465	- 243 138
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	(+/-) -	27 300	98 540
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	(+/-) -	16 751	- 5 541
9. Vevőkövetelés változása	(+/-) -	95 493	441 358
10. Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	(+/-) -	260 626	- 78 924
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	(+/-) -	2 949	1 119
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	(-) -	24 859	- 763
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	(-) -	-	- 82 493
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás		90 981	- 56 391
14. Befektetett eszközök beszerzése	(-) -	59 067	- 72 935
15. Befektetett eszközök eladása	(+)	150 048	2 000
16. Kapott osztalék	(+)		14 544
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változás		- 113 120	3 300
17. Részvénykibocsátás bevétele (tőkebevonás)	(+)		
18. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	(+)		
19. Hitel és kölcsön felvétele	(+)	121 536	57 153
20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	(+)		
21. Véglegesen kapott pénzeszköz	(+)		
22. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	(-) -	150 001	
23. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	(-) -		
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	(-) -	80 128	- 40 580
25. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	(-) -		
26. Véglegesen átadott pénzeszköz	(-) -	4 527	- 13 273
27. Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	(+/-)		
IV. Pénzeszközök változása /+I.+II.+III.sorok/	(+/-)	14 693	- 15 587

Munkaügyi statisztika, bérköltség megoszlása

Megnevezés	Statisztikai létszám (fő)	Bérköltség (eFt)	Személyi jellegű kifizetés (eFt)
Ügyvezető	1	15.150	-
Megbízási jogviszony	-	1.150	-
Tiszteletdíj	-	4.200	-

Munkaviszony:

Fizikai dolgozók	35	100.853	2.341
Szellemi dolgozók	18	74.316	2.103

Munkavállalókhöz nem köthető (reprezentáció) 3.667

ÖSSZESEN: 54 195.669 8.111

Személyi jellegű egyéb kifizetések megoszlása jogcímek szerinti bontásban

JOGCÍM

KIFIZETÉSEK (E FT)

Betegszabadság	1.887
Munkába járás költségterítése	1.803
Egyéb személyi jellegű kifizetések (alkalmi munkaváll.díja, szakmai gyakorlatos főisk.tanuló bérezése, telefon haszn.miatti járulékok)	401
Táppénz hozzájárulás	353
Reprezentációs költségek	3.667
Összesen:	8.111

JÁRULÉKOK

KIFIZETÉSEK (E FT)

Szociális hozz. adó	41.075
Eho	613
Szakképzési hj.	2.963
Rehabilitációs hj.	2.525
Összesen	47.176

Környezetvédelem

Környezetvédelmi céltartalékok

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére a céltartalék képzés megtörtént.

Az alábbi táblázatban mutatjuk a be a veszélyes hulladék alakulását a tárgyévi be- és kiszállítást.

Megnevezés	Beszállított mennyiség/ kg	Kiszállított mennyiség/ kg
Veszélyes anyagokat tartalmazó elektromos és elektronikus berendezések	114	0
veszélyes anyagokat tartalmazó festékek, línák, ragasztók és gyanták	241	0
Növényvédőszer	0	0
elemek és akkumulátorok, amelyek között 16 06 01, 16 06 02 vagy a 16 06 03 kódszám alatt felsorolt elemek és akkumulátorok is megtalálhatók	3	0
veszélyes anyagokat maradékként tartalmazó vagy azokkal szennyezett csomagolási hulladék	5	0
veszélyes, szilárd porózus mátrixot (pl. azbesztet) tartalmazó fémből készült csomagolási hulladék, ideértve a kiürült hajtógázos palackokat	2	0
veszélyes anyagokkal szennyezett abszorbensek, szűrőanyagok (ideértve a közelebbről meg nem határozott olajsűrítőket), törlőkendők, védőruházat	53	0
Gyógyszer hulladék	44	0

Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.

Polgárdi, 2018. április 21

VERTIKÁL VRSZ
Vagyontárol és Szolgáltató Zrt.
8154 Polgárdi, Kocsai út 39
Ferencz Kornél
vezérigazgató

2	4	6	6	2	6	9	3	7	8	3	0	1	1	4	0	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjele

0	7	-	1	0	-	0	0	1	4	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

VERTIKÁL VKSZ Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt a vállalkozás megnevezése

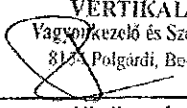
8154 Polgárdi, Bocskai út 39, 22-576-070 a vállalkozás címe, telefonszáma

2017.év.

Éves beszámoló

Polgárdi, 2018.04.21

VERTIKÁL VKSZ
Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt.
8154 Polgárdi, Bocskai út 39.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

VERTIKÁL VKSZ Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt

"A" Mérleg

1 / 1

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18 sor)	928 471	0	950 788
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	2 162	0	0
3.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
4.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
5.	3. Vagyoni értékű jogok	0	0	0
6.	4. Szellemi termékek	2 162	0	0
7.	5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0
8.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
9.	7. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	666 476	0	691 955
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	244 290	0	470 436
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	199 375	0	145 936
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	52 121	0	60 163
14.	4. Tenyésztések	0	0	0
15.	5. Beruházások, felújítások	170 690	0	15 420
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	259 833	0	258 833
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	94 003	0	94 003
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	38 330	0	37 330
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
23.	5. Egyéb tartós részesedés	127 500	0	127 500
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0

VERTIKÁL VKSZ Vagyongkezelő és Szolgáltató Zrt

"A" Mérleg

1 / 2

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53)	1 364 153	0	986 132
30.	I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)	12 081	0	13 944
31.	1. Anyagok	6 784	0	8 183
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0
33.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
34.	4. Késztermékek	0	0	0
35.	5. Áruk	5 282	0	5 282
36.	6. Készletekre adott előlegek	15	0	479
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)	1 090 831	0	726 534
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	28 574	0	24 308
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	292 657	0	62 971
40.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	606 196	0	414 624
41.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	17 811	0	1 977
42.	5. Váltókövetelések	0	0	0
43.	6. Egyéb követelések	145 593	0	222 654
44.	7. Követelések értékelési különbözete	0	0	0
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	240 001	0	240 001
47.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
48.	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
49.	3. Egyéb részesedés	0	0	0
50.	4. Saját részvények, saját üzletrészek	150 001	0	150 001
51.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	90 000	0	90 000
52.	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55.sorok)	21 240	0	5 653
54.	1. Pénztár, csekkek	983	0	882
55.	2. Bankbetétek	20 257	0	4 771
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)	4 715	0	3 596
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	4 083	0	2 750
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	632	0	846
59.	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
60.	ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)	2 297 339	0	1 940 516

VERTIKÁL VKSZ Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt

"A" Mérleg

1 / 3

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
61.	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71.)	952 351	0	886 394
62.	I. JEGYZETT TŐKE	50 000	0	50 000
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
64.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
65.	III. TŐKETARTALÉK	14 075	0	0
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	201 417	0	586 392
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	404 366	0	233 466
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
69.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	282 493	0	16 536
72.	E. Céltartalékok (73-75)	492 502	0	335 502
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	459 502	0	302 502
74.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	33 000	0	33 000
75.	3. Egyéb céltartalék	0	0	0
76.	F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. sor)	802 390	0	674 065
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)	0	0	0
78.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
79.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
80.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
81.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0

VERTIKÁL VKSZ

Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt.
8154 Polgárdi, Bocskai út 39

Polgárdi, 2018.04.21

a vállalkozás vezetője

VERTIKÁL VKSZ Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt

"A" Mérleg

1 / 4

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	129 599	0	131 883
83.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
84.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
85.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
86.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	120 457	0	123 644
87.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
88.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
89.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
90.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
91.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	9 142	0	8 239
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	672 791	0	542 182
93.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	300	0	0
94.	- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0
95.	2. Rövid lejáratú hitelek	36 551	0	50 840
96.	3. Vevőktől kapott előlegek	0	0	0
97.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	159 372	0	337 628
98.	5. Váltótartozások	0	0	0
99.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	192 400	0	6 090
100.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	32 074	0	6 908
101.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	209 918	0	0
102.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	42 176	0	140 716
103.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
104.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	50 096	0	44 555
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	17 887	0	17 769
108.	3. Halasztott bevételek	32 209	0	26 786
109.	Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)	2 297 339	0	1 940 516

Polgárdi, 2018.04.21

VERTIKÁL VKSZ
Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt.
8154 Polgárdi, Boeskaui út 12.
a vállalkozás vezetője

Statistikai számjel: 24662693-7830-114-07

Cégjegyzék szám: 07-10-001419

VERTIKÁL VKSZ Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)
2 / 1

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 619 470	0	1 147 011
2.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
3.	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	1 619 470	0	1 147 011
4.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
5.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
6.	II. AKTIVALT SAJÁT TELJESÍTMENYEK ÉRTEKE (03+04)	0	0	0
7.	III. EGYÉB BEVÉTELEK	88 883	0	245 607
8.	Ebből: visszaírt értékvesztés	63 875	0	72 266
9.	05. Anyagköltség	130 630	0	132 255
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	563 966	0	569 611
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	21 336	0	17 121
12.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
13.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	308 590	0	95 695
14.	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	1 024 522	0	814 682
15.	10. Bérköltség	168 447	0	195 669
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 921	0	8 111
17.	12. Bérjárulékok	49 397	0	47 176
18.	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	226 765	0	250 956
19.	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	106 139	0	113 705
20.	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	189 678	0	208 638
21.	Ebből: értékvesztés	31 898	0	2 284
22.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	161 249	0	4 637

Polgárdi, 2018.04.21

VERTIKÁL VKSZ
Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt
8154 Polgárdi, Borsányi út 39.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)
2 / 2

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	14 544
24.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
25.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	147 848	0	0
26.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
27.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
28.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
29.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	3 194	0	5 588
30.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
31.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	52	0	0
32.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
33.	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	151 094	0	20 132
34.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0
35.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
36.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0
37.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
38.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	4 856	0	6 433
39.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
40.	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	1 001
41.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	135	0	36
42.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
43.	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	4 991	0	7 470
44.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	146 103	0	12 662
45.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	307 352	0	17 299
46.	X. Adófizetési kötelezettség	24 859	0	763
47.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	282 493	0	16 536

VERTIKÁL VKSZ
Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt.
3154 Polgárdi, Beeskai út 39

Polgárdi, 2018.04.21

a vállalkozás vezetője
(képviselője)