



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. 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 Közszolgáltató Nonprofit 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, könyvvizsgálattal alátámasztott beszámolót köteles készíteni.

Fenti törvényi előírások alapján a Vertikál Közszolgáltató Nonprofit Zrt. elkészítette az éves beszámolóját és Polgárdi Város Önkormányzat 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 Közzszolgáltató Nonprofit Zrt. 2017. évi tevékenységéről szóló
beszámoló elfogadásáról**

Polgárdi Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Vertikál Közzszolgáltató Nonprofit Zrt. 2017. évi tevékenységéről szóló beszámolót megismerte és elfogadja.


Határidő: 2018. december 31.

Felelős: Nyikos László polgármester

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

2017. ÉVI ÜZLETI JELENTÉS

Polgárdi, 2018. május 08.

VERTIKÁL
Nonprofit Zrt. 
8154 Polgárdi, Bocskai u. 39.

.....
A gazdálkodó képviselője

Tisztelt Részvényes!

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. Emellett Társaságunk rendelkezik a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt. (továbbiakban: NHKV Zrt.) által kiadott megfelelőségi véleménnyel, mely ma már elengedhetetlen a hulladékgazdálkodási közszolgáltatóként való működéshez.

A **VERTIKÁL Nonprofit Zrt. főtevékenysége a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás**, beleértve a hulladékok gyűjtése, szállítása, a hulladékudvarok, valamint a sárbogárdi, a dömsödi, valamint az oroszlányi, adonyi és 2017.10.19-től a cikói regionális hulladékkezelő telepek üzemeltetése. A szolgáltatás biztonságos ellátásához, megfelelő képzettségű szakemberekkel és megfelelő műszaki színvonalú eszközparkkal rendelkezik a társaság és a teljesítési segédként bevont partnerei.

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 háttérét a szolgáltatónak, a kintlévőség átvállalásával.)

2017. január 1 – és március 31. között még 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. április 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.

2017.03.31-ig a bérszámlázás keretében és 2017.04.01-től az NHKV Zrt. által a VERTIKÁL Nonprofit Zrt. szolgáltatási területére előállított szolgáltatási literek térségenként:

Térség megnevezése	Összesen (liter)
Adonyi térség	120 137 370
Dél-Pesti térség	321 987 878
Dorogi térség	75 990 401
Dunaújvárosi térség	52 310 346
Oroszlányi térség	219 625 615
Polgárdi térség	113 854 571
Sárbogárdi térség	97 596 105
Szekszárdi térség	236 855 052
Táti térség	146 756 242
Összesen	1 385 113 581

Az elmúlt időszak jelentős változásait követve a Zrt. növelte **szolgáltatási területét** az elmúlt évekhez hasonlóan 2017. évben is. A 2017. áprilisától 59 település közszolgáltatását integrálta Társaságunk a közszolgáltatási rendszerébe a szekszárdi térségben, majd további 10 település került bekapcsolásra a szolgáltatásba 2017. októberétől a dunaújvárosi térségben.

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 2017. év végére már 182 településen végzett hulladékgyűjtés-szállítási közszolgáltatást, amely több mint 231 833 db ingatlant, ezáltal közel 549 192 fő lakosságot érintett, a 2017. évi KSH adatok szerint.

2017. évi közszolgáltatási terület

Polgári terület	Adonyi térség	Sárbogárdi térség	Dél-Pesti térség	Dunaújvárosi	Daróci térség	Táti térség	Országgyűlési térség	Széksárdi térség
VERTIKÁL Zrt.	Dézslig Kft.	Sárbogárdi Kft.	Kunérszolg Kft.	Dunaújvárosi Kft.	Kommunál Junk Kft.	Eszköz Kft.	OKÓ Zrt.	Alisca Terra Kft.
Balatonskuriatva	Adony	Alap	Tököl	Baracs	Anna völgy	Bajót	Ászár	Alsónána
Berhida	Boltonnász	Alsószentiván	Mogyoród	Duruzsentmiklós	Bajna	Dunaalmás	Bokod	Alsónyék
Csász	Besnyő	Bikács	Dunaharaszti	Dunaföldvár	Csolnok	Mogyorósbánya	Csém	Báta
Füle	Eresi	Cecce	Dunavarsány	Dunaújváros	Dég	Neszmély	Csób	Bátapáti
Jenő	Ivánca	Dég		Előszállás	Dorog	Nyergesújfalu	Dad	Báscsók
Kálóz	Perkál	Hantos		Kisapostag	Epöl	Sütő	Kecskéd	Belecska
Kisling	Pusztaszabolcs	Igar		Kulcs	Keszőtelek	Tai	Kisigmánd	Bogyszó
Köszárhely	Rickertszőlő	Kisszekely		Mezőfalva	Leányvár	Lábatlan	Kömlőd	Nagyszokoly
Lajoskomárom	Sárosd	Mezőszilas		Nagyvenyim	Máriahalom	Esztergom	Környe	Dées
Lepsény	Szabadegyháza	Nagykarácsony		Rácalmás	Nagysáp		Nagyigmánd	Dióshérvy
Magyarok	Törökbalint	Nagylok			Piliscsév		Oroszlány	Dunaszekcső
Mátyásdomb		Nagyszekely			Sárisáp		Szakszend	Dunaszentgyörgy
Mezőkomárom		Németkür			Tokod		Szomód	Dűz
Mezőszentgyörgy		Pálfa			Tokodláró		Tárkány	Értény
Nádasdudány		Sárbogárd			Úny		Tata	Ficinkert
Polgári		Sáregres					Ácsesztér	Fadd
Sárkeszi		Sárkeresztúr					Ala	Felsőnána
Sárszentivány		Sárszentagóta					Bakonybánk	Felsőnyék
Soponya		Simontornya					Bakonybánk	Füged
Szabadbattyán		Tohanémedi					Bakonyzombathely	Grábóc
Szabadhidvég		Vajta					Barsonyos	Gyöng
Tác							Császár	Harc
Úrhida							Csatka	Iregszemese
							Ete	Kajdacs
							Kérteleki	Kalaznó
							Réde	Készőhidéktúr
							Súr	Kéry
							Vértesszékely	Kistornás
							Kisbér	Koppányzántó
								Vársád
								Zomba
23	11	21	4	10	15	9	29	60

Lakosság összes: 182	település
összes ingatlan:	231 833
divízió nélküli:	549 192

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 Nonprofit Zrt.	52310/2013 69113/2106./	közszolgáltatás részeként
Cikói Regionális nem veszélyes szilárd hulladéklerakó	7161 Cikó, külterület 020/18, 020/19, 020/21, 020/22, 020/23 hrsz. és 7150 Bonyhád, külterület 073/71 hrsz.	VERTIKÁL Nonprofit Zrt.	TO-04G/080/02670-6/2017	közszolgáltatás részeként
Polgárdi Regionális nem veszélyes szilárd hulladéklerakó	Polgárdi 093/6. hrsz.	VERTIKÁL VKSZ Zrt.	61311/2106.	nem közszolgáltatás részeként
<i>Atrakóállomás</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
ALISCA Terra Nonprofit Kft	7100 Szekszárd, Epreskert u. 9.	77505/2013	2018.08.30	Szekszárdi térség
DÉSZOLG Kft.	2457 Adony, Dózsa Gy. u. 64.	14/5095-8/2014.	2019. 11. 14.	Adonyi, Sárbogárdi térség, Törökbálint
DUNANETT Nonprofit Kft.	2400 Dunaújváros, Budai Nagy Antal u. 2.	OKTF-KP/8961-2/2016	2018.09.20	Dunaújvárosi térség
Oroszlányi Környezetgazdálkodási Nonprofit Zrt.	2840 Oroszlány, Tácsics 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, Tái térség
KUNÉPSZOLG Kft.	2340 Kiskunlacháza, Völgyi dűlő 165.	OKTF-KP/11787-12/2015	2020. 12. 18.	Dél-Pesti,
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, Lábatlan

➤ 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 szolgáltatási terület és a zöldhulladék gyűjtéséhez kapcsolódó jogszabályi változások szerinti kötelezettségünk miatt több mint 1.000.000 db zsák beszerzésére került 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.	VERTIKÁL	12119/14	közszolgáltatás részeként

	hrs.	Nonprofit Zrt.		
Perkáta hulladékudvar	2431 Perkáta 1438. hrs.	VERTIKÁL Nonprofit Zrt.	10557/2014	közzolgáltatás részeként
Simontornya hulladékudvar	7081 S.tornya 135/32. hrs.	VERTIKÁL Nonprofit Zrt.	61647/2013	közzolgáltatás részeként
Soponya hulladékudvar	8123 Soponya 226/7. hrs.	VERTIKÁL Nonprofit Zrt.	17853/14	közzolgáltatás részeként
Szabadbattyán hulladékudvar	8151 Szabadbattyán 045/6. hrs.	VERTIKÁL Nonprofit Zrt.	9989/14	közzolgáltatás részeként

➤ 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 2017. év során működött még egyes településeken a települések önkormányzataival előzetesen egyeztetett időpontban történő lomtalanítás is, ellenben ezen települések nagy részén is az év folyamán a házhoz menő lomtalanítási rendszert bevezettük.

➤ Adonyi, Sárbogárdi, Oroszlányi, Dömsödi és Cikói nem veszélyes szilárd hulladéklerakók, illetve az Esztergomi Átrakóállomás üzemeltetése, ennek keretén belül a hulladékok előkezelése, hasznosítása és lerakással történő történt (közzolgáltatói státuszban). Az üzemeltetéshez meglévő engedélyek módosítását kértük a Fejér, Pest és Tolna Megyei Kormányhivataloktól, tekintettel az integrált szekszárdi térségre, illetve az OHKT által előírt elkülönítetten gyűjtött szelektív és zöldhulladékok megemelkedett mennyiségére.

A bővülő közzolgáltatási területről származó hulladék kezelését cégcsoporton belül üzemeltetett létesítményekben kívánjuk kezelni maximális mértékben. Ez okból beadott engedélykérelem eredményeként kaptunk engedélyt a sárbogárdi hulladéklerakón, lerakással történő ártalmatlanítási tevékenység folytatására, a lerakó bővítésére.

A Polgárdi lerakó az üzemeltetője évi 42.000 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 Sárbogárdi Regionális hulladéklerakó kezelési kapacitásának bővítése végett Társaságunk 1000 m²-es térburkolat építésére szerződött, amely 2017. október hónapban elkészült és benyújtásra került a kezelési kapacitás bővítésére irányuló engedélykérelmünk 15.000 tonna/évről 18.000 tonna/ éves mennyiségre vonatkozóan.

A 2013. évtől a hasznosítási arány növelése, fokozatosan emelkedett a telephelyekre kiadott kommunális hulladék gépi technológiával történő előkezelési engedéllyel, melyet az elmúlt 2015. – 2017. évi hasznosítási arányt összesítő táblázat mutat:

Hasznosítási arány változása a közszolgáltatás részeként üzemeltetett hulladéklerakókon

Időszak	2015.	2016.	2017.	Összesen
Hasznosítási arány	75 %	80 %	85 %	80 %

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. 2017. évben 17 269 tonna újrahasznosítható hulladékot gyűjtött be az elmúlt években kiépített országos lefedettségű hulladékhasznosító partnerhálózata felé, melynek értékesítési árbevételét az NHKV Zrt. a negyedéves adatszolgáltatások alapján vonta le a közszolgáltatók szolgáltatási díjából, tekintettel a 2016.04.01-jét követő törvénymódosításra, miszerint az NHKV Zrt. tulajdonát képezi a szelektív hulladék és értékesítésből származó árbevétel.

➤ Ügyfélszolgálat, számlázási-, könyvelési rendszer működtetése

A személyes fogyasztói panaszkezelések ellátási területéhez 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, 3 településen a szekszárdi térségben és 1 településen a dunaiújvárosi térségben azaz összesen 34 településen.

Ebből az esztergomi, az oroszlányi és a szekszárdi térség 7 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 átesoportosításával 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. Az NHKV Zrt. létrejöttét követően a sajátkörben kiállított számlák helyett, a Koordináló szervezet állítja ki és postázza ki a közszolgáltatási díjakat tartalmazó számlákat, előállításukra az NHKV Zrt. szerződött le az általuk kiválasztott nyomdával. Ezáltal megszűnt a Társaságunk által korábban bevezetett elektronikus számla és fehércsekk szolgáltatás 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.

➤ Adatszolgáltatások

A Koordináló szerv által átvállalt majdani számlázási feladatok szerves részét képezi a rendszeres adatszolgáltatás a településen élő ingatlanhasználók szolgáltatásáról és az azokban felmerült változásokról. Az adatbeküldés részét képezi a heti szintű kumulált számlázási adatok megküldése, a lesztorozott számlák értékei nélkül, banki nyilvántartások megküldése az el nem könyvelhető tételekről, azaz a nem visszavezető befizetésekről.

A 13/2016. (V.24.) NFM rendelet alapján, az adatszolgáltatás része a hulladékkezelés, a begyűjtött hulladékok szállítási módja, azok gyakorisága és mennyisége, amelyek negyedévente a szolgáltatók tevékenységéért járó szolgáltatási díj alapját képezik.

A 2017. évi lakossági követelésállomány alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

Térségek		2013.12.31-ig	2014. év	2015. év	2016.I. név	2017.12.31
Palgárdi	előírás	1 709 332 409	245 684 107	280 874 784	71 353 635	667 687 225
	befizetés	1 665 529 444	228 940 364	256 386 984	64 762 664	620 931 127
	hátralék	43 802 965	16 743 743	24 487 800	6 053 416	46 756 098
	befiz (%)	97,44%	92,80%	92,80%	90,54%	93,00%
Adony	előírás	831 826 864	267 479 890	270 996 556	68 757 488	601 419 829
	befizetés	800 071 715	248 063 330	249 689 979	63 238 035	556 274 488
	hátralék	31 755 149	19 416 560	21 306 577	5 509 838	45 145 341
	befiz (%)	96,18%	92,74%	92,14%	91,97%	92,49%
Sárbogárd	előírás	1 673 198 761	251 717 440	213 659 938	52 480 205	500 989 705
	befizetés	1 621 922 725	228 315 365	192 939 321	47 101 222	477 888 586
	hátralék	51 276 036	23 402 075	20 720 617	4 540 145	23 101 119
	befiz (%)	96,94%	90,70%	90,30%	89,75%	95,39%
Dél-Pest	előírás	69 271 506	322 974 289	451 625 900	128 333 240	905 953 541
	befizetés	65 820 172	306 735 350	423 991 337	119 385 779	854 065 270
	hátralék	3 451 334	16 238 939	27 634 563	7 268 884	51 888 271
	befiz (%)	95,02%	94,97%	93,88%	93,03%	94,27%
Dorog	előírás	30 564 150	252 483 906	252 020 694	62 869 345	579 781 643
	befizetés	30 459 426	243 906 436	237 000 952	59 026 461	553 867 988
	hátralék	104 724	8 577 470	15 019 742	3 842 884	25 913 655
	befiz (%)	99,66%	96,60%	94,04%	93,89%	95,53%
Dömsöd	előírás		151 409 219	164 244 393	33 514 675	348 975 631
	befizetés		140 054 245	151 046 490	30 721 228	319 698 332
	hátralék		11 354 974	13 197 903	2 577 135	29 277 299
	befiz (%)		92,50%	91,96%	91,67%	91,61%
Esztergom	előírás		255 256 342	245 371 313	58 108 353	554 873 387
	befizetés		247 948 939	235 788 952	55 479 548	537 988 458
	hátralék		7 307 403	9 582 361	2 758 923	16 884 929
	befiz (%)		97,14%	96,09%	95,48%	96,96%
Tát	előírás		164 955 281	163 235 913	40 689 692	286 841 073
	befizetés		159 769 925	155 828 777	38 839 876	279 009 431
	hátralék		5 185 356	7 407 136	1 174 579	7 831 642
	befiz (%)		96,86%	95,46%	95,45%	97,27%
Oroszlány	előírás		429 409 718	475 085 137	119 176 688	1 029 381 919
	befizetés		420 988 393	461 403 698	115 223 627	1 015 351 421
	hátralék		8 421 325	13 681 439	3 403 182	14 030 498
	befiz (%)		98,04%	97,12%	96,68%	98,64%
Összesen	előírás	4 314 193 690	2 341 370 192	2 517 114 628	635 283 321	5 475 903 953
	befizetés	4 183 803 482	2 224 722 347	2 364 076 490	593 778 440	5 215 075 101
	hátralék	130 390 208	116 647 845	153 038 138	37 128 986	260 828 852
	befiz (%)	96,98%	95,02%	93,92%	93,47%	95,24%

A kintlévőség kezelés eredményét az alábbi táblázat tartalmazza:

NAV BEFIZETÉSEK HAVI BONTÁSBAN				
NAV	2014	2015	2016	2017
január	592 212 Ft	2 576 697 Ft	1 752 142 Ft	2 384 683 Ft
február	1 357 741 Ft	4 469 208 Ft	1 885 650 Ft	3 247 544 Ft
március	977 497 Ft	6 346 443 Ft	2 067 140 Ft	3 413 682 Ft
április	2 361 168 Ft	8 948 194 Ft	3 323 147 Ft	2 836 181 Ft
május	3 258 944 Ft	814 932 Ft	3 769 519 Ft	2 396 838 Ft
június	2 990 581 Ft	4 811 663 Ft	3 968 649 Ft	1 585 920 Ft
július	4 760 835 Ft	17 124 859 Ft	4 491 727 Ft	1 845 437 Ft
augusztus	6 148 666 Ft	4 572 705 Ft	3 355 317 Ft	1 104 008 Ft
szeptember	5 628 722 Ft	33 998 724 Ft	2 717 423 Ft	962 318 Ft
október	4 779 287 Ft	23 997 211 Ft	3 325 987 Ft	2 509 148 Ft
november	4 012 654 Ft		3 014 370 Ft	5 672 344 Ft
december	4 494 490 Ft		2 697 912 Ft	4 940 451 Ft
összesen	41 362 797 Ft	107 660 636 Ft	36 368 983 Ft	32 898 554 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, eszközbérletekre 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 hulladékgazdálkodási jogszabályváltozások következtében, a 2013. évi szétváláshoz meghatározott feladatok átcsoportosításra kerültek, tekintettel arra, hogy a körkörös gazdaság kialakításához a hulladékkezelő létesítmények bevonásra kell, hogy kerüljenek közszolgáltatásba. Szerződések alapján biztosította továbbra is a VERTIKÁL VKSZ Zrt. 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 átállt.

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 **törrfrakciós házhoz menő hulladékgyűjtési rendszerrel**, a szelektív hulladékgyűjtéssel, illetve a vegyes hulladék mechanikai előkezelésével ez a célkitűzés teljesíthető.

A VERTIKÁL Közzolgáltató Nonprofit Zrt. a hulladékgazdálkodási közzolgáltatási 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.

A többfrakciós gyűjtés keretében az ingatlanokon keletkező települési hulladékok legalább 3 felé szelektálva kerülnek a Közép Duna Vidéke Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás által koordinált pályázatot követően begyűjtésre, pl. zöldhulladék, települési vegyes hulladék, szelektív hulladék.

A rendszer bevezetése várhatóan növeli majd a hulladékgazdálkodási közzolgáltatás 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 a már első fejlesztési lépcsőben kihelyezett sárgafedővel ellátott gyűjtőedényeket. Azok, akik láthatóan kommunális hulladék gyűjtésére veszik igénybe az edényt, tájékoztató, figyelemfelhívó értesítést kapnak, és tőlük nem történik meg a szállítás.

A 2017. év mennyiségi tapasztalatai alapján elmondható, hogy a lakosság kihasználja a rendelkezésére álló nagyobb űrmértéket, és alkalmanként átlagosan 5-10 %-kal több hulladék kerül elszállításra ezekről a településekről, mint korábban.

Társaságunk az Országos Hulladékgazdálkodási Tervnek megfelelően bevezette az évi legalább 10 alkalmas biológiailag lebomló hulladék begyűjtését lebomló zsákos formában, így a zöldhulladék teljes mennyiségében komposztálásra kerül. A kétkukás 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 szelektív hulladék frakciók kb. 80 %-a hasznosításra került, a vegyes települési hulladék több, mint 50 %-a térül el a hulladéklerakási járulék fizetési kötelezettsége alól.

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.

2017. évi támogatások:

Társaságunk szolgáltatásvásárlási szerződés megkötésével együttműködött az **Országos Környezetvédelmi és Természetvédelmi Főfelügyelőség Nemzeti Hulladékgazdálkodási Igazgatóságával (OKTF NHI)** a szelektív hulladékgyűjtési rendszer támogatása érdekében, mely a 2017. évben már csak az előző években begyűjtött és a hasznosításra átadott hulladékok után járó támogatások kifizetésére szolt. A 2016. évben bevezetett szabályozások értelmében a begyűjtött és hasznosításra átadott hulladékok értékesítési díja a Koordináló szervet illeti meg, amely negyedévente kerül elszámolásra.

Összegzés:

A 2017. gazdasági évében a társaság fejleszteni tudta a hulladéklerakókon keresztül a kezelési tevékenységét, ezáltal növelve az Európai Unió Hulladék Keretirányelvben megfogalmazott hasznosított hulladékok arányát. A hulladéktörvény 2016. évi módosításai, a szolgáltatási díj bevezetése, 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 magas darabszámának és a kezelőtelepek bevonásának 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 2018. 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.
- Közzolgáltatásba bevont és üzemeltetett hulladékkezelő telepek KEHOP pályázati forrásokból történő fejlesztése a Közép Duna Vidéke Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás és a Nemzeti Fejlesztési Programiroda konzorciumának köszönhetően.
- 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, 2018. május 08.

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

VERTIKÁL Közzolgáltató Nonprofit 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. május 08.

VERTIKÁL
Nonprofit Zrt. 21
8154. Polgárdi, Bocskai út 39.
Adószám: 24662837-2-07

A gazdálkodó
képviselője

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

I.1. Cégladatok

Céglév: VERTIKÁL Közzszolgláltató Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Rövidített céglév: VERTIKÁL Nonprofit Zrt

Székhely: 8154 Polgárdi, Bocskai utca 39

Központi ügyintézés: 8154 Polgárdi, Szabadság utca 26

A társaság fióktelepei: 7000 Sárboárd 0522/13 hrsz

8181 Berhida 042/14 hrsz

7013 Cece 1402/1 hrsz

8135 Dégl 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 Szababattyán. 04/1 hrsz

8138 Szabadhídvég 04/380 hrsz

Adószám: 24662837-2-07

Cégljegyzékszám: 07-10-001420

A társaság jegyzett tőkéje: 20.000.000 Ft

Igazgatóság tagjai 2017. évben: Ferencz Kornél Igazgatóság elnöke
Agatics Roland tag
Ferencz Károly tag
Bende Péter tag
Versegi László tag

Felügyelő bizottság tagjai 2017.évben: Nyikos László
Szepesi Attila
Dr.Szeberényi Gyula

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 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, a tulajdonosok száma 16, melyből 14 önkormányzat és két gazdasági társaság.

A törzsbetétek megosztása:

Megnevezés	Fennálló 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
Csösz Község Önkormányzat	34 000	0,17
Jenő Község Önkormányzat	20 000	0,1
	20 000 000	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 április 30-át 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 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
- 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 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

A Zrt vezetője Ferencz Kornél Igazgatóság elnöke

Gazdasági vezető Sebők Angella, PM regisztrálási szám: 161675

A beszámoló aláírására Ferencz Kornél Igazgatóság elnöke kötelezett.

II. MÉRLEGSEL KAPCSOLATOS KIEGÉSZÍTÉS

A. Befektetett eszközök értéke 444.228 ezer forint.

I.) Immateriális javak értéke 2.292 ezer forint

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Vagyonértékű jogok bruttó értéke	8.000	0	0	8.000
Vagyonértékű jogok értékcsökkenése	8.000	0	0	8.000
Vagyonértékű jog nettó értéke a mérlegben	0	0	0	0
Szoftverek bruttó értéke	5.171	0	0	5.171
Szoftverek értékcsökkenése	1.588	1.291	0	2.879
Szoftverek nettó értéke	3.583	1.291	0	2.292

II.) A tárgyi eszközök értéke 381.336 ezer forint

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Ingatlanok bruttó értéke	123.290	100.474	0	223.764
Ingatlanok értékcsökkenése	48.203	7.019	0	55.222
Ingatlanok nettó értéke	75.087	100.474	7.019	168.542
Term. gépek, járművek, berend. bruttó ért.	254.232	121.793	1.718	374.307
Term. gépek, járm. berend. értékcsökkenése	180.816	28.084	1.718	207.182
Term. gépek, járm., berend. nettó ért.	73.416	93.709	0	167.125
Egyéb felszerelések, berendezések, járművek bruttó értéke	4.897	1.997	0	6.894
Egyéb felszerelések, járművek értékcsökkenése	4.844	472	0	5.316
Egyéb felszerelések, járművek nettó ért.	53	1.525	0	1.578
Beruházások	0	44.091	0	44.091

Terv szerinti értékcsökkenési leírás részletezése

Megnevezés	Lineárisan	Összesen
Vagyoni értékű jogok		
Szoftverek	1.291	1.291
Ingatlanok	7.019	7.019
Műszaki berendezések	28.084	28.084
Egyéb berendezések	472	472
Összesen:	36.866	36.866

A Befektetett eszközök 2017. évi beruházásai, eszközbeszerzések:

Tárgyeszköz beszerzés	Beruházási érték eft
Polgárdi 093/5 hrsz földterület	26.818
Sárbogárd hulladék lerakó térburkolat	16.123
Depóniagáz rendszer	8.233
Adony lerakó térvilágítás	967
Adony háttér monitoring kút	848
Adony II. lerakó töltésépítés	47.485
Hulladékgyűjtő edényzet	4.704
Bomag kompaktor	108.809
Hulladékgyűjtő gépjármű	7.884
Szivattyú	203
Számítástechnikai, irodai eszközök, felszerelések	2.190

Befektetett pénzügyi eszközök értéke 60.600 ezer forint, melyből a DTKH Nonprofit Kft (ÖKOVIZ Kft)10.600 ezer forint üzletrész, ez 24,37 százalékos részesedést jelent és az adott tagi kölcsön összege 50.000 ezer forint.

B. Forgóeszközök értéke 2.631.106 ezer forint, melyből 37.544 ezer forint a készletek (anyag, és késztermék), 2.490.193 ezer forint a követelések (vevő és egyéb követelés), és 103.369 ezer forint a pénzeszközök (pénztárak és bankbetétek) értéke.

I.) A készletek között az anyagok soron szerepel 19.889 ezer forint, ami a telephelyen tartályban tárolt üzemanyag, az elkülönített raktári alkatrész, munkaruha, tisztítószer és kenőanyag készlet

összege. A 41 ezer forint összegű késztermék az értékesíthető hulladékok értéke, valamint készletre adott előleg 17.614 ezer forint.

II.) A követelések 2.490.193 ezer forintos összegéből a vevő követelés 2.206.112 ezer forint, mely a közszolgáltatásból eredő lakossági és közületi vevőkövetelés, valamint a 2017. III-IV. negyedévi szolgáltatási díj, követelések jelentős részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben 67.435 ezer forint Egyéb követelések értéke 216.646 ezer forint.

Vevőkövetelés lejárat szerint	
Lejáratí időszak	Követelés összege
nem lejárt	2.044.257 ezer forint
1-30 nap	29.859 ezer forint
31-180 nap	138.245 ezer forint
181-365 nap	5.123 ezer forint
365 napon túli	309.067 ezer forint
Vevőkövetelésre elszámolt értékvesztés	320.439 ezer forint

Egyéb követelések 216.646 ezer forint		
s.sz.	Megnevezés	Összeg (adatok E Ft)
2.	Költségvetési kiutalási igény (TP, TGYS, GYED)	1.044
4.	Adó és járulék követelés összege	212.428
5.	Egyéb elszámoláshoz kapcsolódó követelések	3.174
	összesen	216.646

IV.) A pénzeszközök mérlegösszege 103.369 ezer forint a Zrt által üzemeltett pénztárak – 438 ezer forint -, és a vezetett bankszámlák 102.931 ezer forint - záró összege.

A társaságnak az alábbi telephelyén vannak pénztárai:

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

Adony hulladék lerakó

C. Aktív időbeli elhatárolások értéke 8.915 ezer forint.

A bevételek aktív időbeli elhatárolása 122 ezer forint kamat előírás. A költségek aktív időbeli elhatárolása a 2017 évben 2.423 ezer forint, a kifizetett következő évi költségeink elhatárolása. Halasztott ráfordítás 6.370 ezer forint elszámolása előre kifizetett bérleti díjak

D. Saját tőke értéke 91.988 ezer forint, melyből 20.000 ezer forint a cégbíróság által bejegyzett jegyzett tőke összege. Az eredménytartalék 55.600 ezer forint, mely tartalmazza az előző évek adózott eredményét, lekötött tartalék 14.480 ezer forint, az adózott eredmény 1.908 ezer forint.

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

Eredménytartalék	Összeg	Lekötött tartalék	Összeg
2017. évi nyitó adat	-8.350 eFt	2017. évi nyitó adat	70.980 eFt
2017-ben fejlesztési tartalék feloldása	70.980 eFt	2017-ben fejlesztési tartalék feloldása	-70.980 eFt
2016.évi eredmény	7.450 eFt	2017. évi fejlesztési tartalék képzés	14.480 eFt
2017.évi fejlesztési tartalék képzés	-14.480 eFt		
2017. évi záró adat	55.600 eFt	2017. évi záró adat	14.480 eFt

E. Céltartalékok a várható kötelezettségekre 396.361 ezer forint, amelyből a sárbogárdi, adonyi és oroszlányi hulladéklerakók rekultivációjára 373.250 ezer forint, valamint téves közszolgáltatási díj megállapítás miatt Esztergom és Polgárdi térségben peres eljárás miatt 23.111 ezer forint.

F. Kötelezettségek értéke 2.594.116 ezer forint.

II. Hosszú lejáratú kötelezettségek 2017.évben beszerzésre került 1 db Bomag típusú Kompaktor, mely finanszírozása, részben 88.000 eFt beruházási hitelből valósult meg. Biztosíték a beszerzett eszközre a K&H Bank Zrt javára bejegyzett jelzálogjog. Lejárat 2022. június 10.

A K&H Bank Zrt fennálló folyószámla-hitelkeret szerződés összege 2017. december 31-én 700.000 eFt. Biztosítéka a cash pool rendszert igénybevevő tagok garancia vállalása. A cash pool rendszernek a Vertikál Nonprofit Zrt is tagja és igénybe veszi a folyószámlahitelt.

III.) A rövid lejáratú kötelezettségekben 2.509.597 ezer forint, melyből rövid lejáratú hitel 16.281 ezer forint, szállítói kötelezettség 2.139.409 ezer forint, kötelezettség jelentős tulajdoni viszonyban lévő társasággal szemben 18.173 eFt, valamint 335.734 ezer forint egyéb rövid lejáratú kötelezettség

Szállítói kötelezettségünk lejáratú idő szerint az alábbiak szerint alakul	
Szállítói kötelezettség időszaka	Kötelezettség összege
nem lejárt	1.003.345 ezer forint
1-30 nap	425.922 ezer forint
31-60 nap	174.496 ezer forint
61-90 nap	254.773 ezer forint
91-180 nap	196.143 ezer forint
181-365 nap	80.165 ezer forint
365 napon túli	4.565 ezer forint
Mindösszesen szállítói tartozás	2.139.409 ezer forint

Rövid lejáratú kötelezettség jelentős tulajdoni viszonyban lévő társasággal szemben 18.173 ezer forint.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összege 335.734 ezer forint, melyből a NAV felé, nem lejárt, fennálló kötelezettség (adók és járulék) 65.721 ezer forint, dolgozókkal szembeni jövedelem elszámolási kötelezettség 11.374 ezer forint, helyi adó elszámolási kötelezettség 17.844 ezer forint, hulladéklerakási járulék 76.662 ezer forint, folyamatos teljesítésű áfa 162.835 ezer forint és egyéb kötelezettség 1.298 ezer forint.

G. Passzív időbeli elhatárolások költségek, ráfordítások során 1.784 ezer forint, mely olyan költségeket és ráfordításokat tartalmaz, melyek a 2018. évben kerültek társaságunk részére számlázásra, de még ezen üzleti év elszámolását érintik.

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, 182 településen, valamint a sárbogárdi, oroszlányi, adonyi és 2017. IV. negyedévtől a cikói hulladéklerakó telepek üzemeltetését. A Vertikál VKSZ Zrt látja el a polgárdi-i hulladéklerakó telep üzemeltetését, a beszállított és a közzolgáltatótól 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 2017. március 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 4.962.020 ezer forint volt, ebből szolgáltatási díj 4.950.937 ezer forint. Szorosan a hulladékszállítási tevékenységhez kapcsolódó, szelektív hulladékok értékesítéséből származó árbevétele a társaságnak 129.621 ezer forint. A hulladék lerakó telepeken történő hulladékátvételtől származó árbevétele 576.467 ezer forint. Bérszámlázásból 99.456 ezer forint bevétel származott.

Egyéb tevékenységből származó bevétel 32.409 ezer forint, mely hulladéktároló edényzetek, gépjármű bérbeadásból adódik.

Egyéb bevételek 83.018 ezer forint, ebből tárgyi eszköz értékesítés bevétele 1.682 ezer forint, követelések visszaírt értékvesztése 67.923 ezer forint, behajtással kapcsolatos kamat 13.213 ezer forint, káreseménnyel kapcsolatos bevétel 14 eFt, leírt követelésre befizetés 5 eFt valamint egyéb költség térítés 181 ezer forint.

1. Az eredmény kimutatásban szereplő nettó árbevétel megoszlása

Megnevezés	Összeg eFt-ban
Hulladékgyűjtés, szállítás, szolgáltatási díj árbevétele	4.962.020
Hulladékértékesítéshez és hulladékátvitelhez kapcsolódó bevétel	706.088
Bérszámlázásból és egyéb tevékenységből származó bevétel	131.865
Nettó árbevétel összesen	5.799.973
Egyéb bevétel	83.018
Árbevétel és egyéb bevétel összesen	5.882.991

2. Eredmény adatok változása

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	adatok E
				Ft-ban
				Változás %
Értékesítés nettó árbevétele	3 773 640	5 799 973	2 026 333	153,70
Aktivált saját teljesítmények értéke	388	-2 059	-2 447	-530,67
Egyéb bevételek	238 666	83 018	-155 648	34,78
Anyagjellegű ráfordítások	3 254 291	5 133 675	1 879 384	157,75
Személyi jellegű ráfordítások	145 134	227 745	82 611	156,92
Értékcsökkenési leírás	21 571	36 866	15 295	170,91
Egyéb ráfordítások	454 989	455 426	437	100,10
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDM.	136 709	27 220	-109 489	19,91
Pénzügyi műveletek bevételei	6 331	4 498	-1 833	71,05
Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 080	2 758	1 678	255,37
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	5 251	1 740	-3 511	33,14
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	141 960	28 960	-113 000	20,40
Adófizetési kötelezettség	134 509	27 052	-107 457	20,11
ADÓZOTT EREDMÉNY	7 451	1 908	-5 543	25,61

Egyéb ráfordítások 2017. évi jelentősebb tételei:

- céltartalék képzés a várható kötelezettségekre 33.000 ezer forint,
- értékvesztés képzés a követelésekre 19.722 ezer forint,
- helyi iparüzési adó, gépjármű adó, építmény adó 50.240 ezer forint,
- innovációs járulék 7.389 ezer forint.
- kamara tagsági díj 5 ezer forint,
- lerakási járulék: 323.997 ezer forint
- vízkészlet hozzájárulás 5 ezer forint,
- késedelmi kamatok, kötbér, bírság 5.839 ezer forint,
- látvány csapat támogatás 9.479 ezer forint
- egyéb és alapítványi támogatás 5.750 ezer forint

A társaság üzemi tevékenységét 27.220 ezer forinttal zárta.

A pénzügyi műveletek eredménye 1.740 ezer forint nyereség

A Vertikál Nonprofit Zrt adózás előtti eredménye 28.960 ezer forint

3. Bevételek , ráfordítások alakulása

A költség szerkezet alakulása
Eredménykimutatás összköltség eljárás alapján

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	%	E Ft	%
Nettó árbevétel	3 773 640	94,05	5 799 973	98,59
Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0,00	0	0,00
Saját előállítású eszközök aktívált értéke	0	0,00	0	0,00
Bruttó árbevétel	3 773 640	94,05	5 799 973	98,59
Egyéb bevétel	238 666	5,95	83 018	1,41
Összes bevétel	4 012 306	100,00	5 882 991	100,00
Anyagköltség	98 506	2,46	212 579	3,61
Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 009 964	25,17	1 779 331	30,25
Egyéb szolgáltatások értéke	49 679	1,24	17 484	0,30
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0,00	0	0,00
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 096 142	52,24	3 124 281	53,11
Anyagjellegű ráfordítások	3 254 291	81,11	5 133 675	87,26
Bérek	103 757	2,59	178 584	3,04
Személyi jellegű egyéb kifizetések	11 441	0,29	7 113	0,12
Bérfelrakások	29 936	0,75	42 048	0,71
Személyi jellegű ráfordítások	145 134	3,62	227 745	3,87
Értékcsökkenési leírás	21 571	0,54	36 866	0,63
Egyéb ráfordítások	454 989	11,34	455 426	7,74
Összes költség és ráfordítás	3 875 985	96,60	5 853 712	99,50
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	136 709	3,41	27 220	0,46

Igénybevett szolgáltatások jelentősebb tételei:

Szállítás-rakodás, raktározás költsége	30.070 ezer forint
Bérleti díjak	133.696 ezer forint
Karbantartási ktg, más váll. által végzett	37.012 ezer forint
Hulladékkezelés	1.422.102 ezer forint
Közüzemi díjak	3.003 ezer forint
Posta költség	43.492 ezer forint
Vagyonvédelem	17.267 ezer forint
Víz, hulladék vizsgálat	9.108 ezer forint
Haszonanyag bálázás	23.801 ezer forint
Munkavédelem, tűvédelem	1.810 ezer forint
Nyomdai költség számlák nyomtatása	13.234 ezer forint

Társasági adó megállapítása

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

Összes bevétel	5.887.490 eFt
Összes bevételt csökkentő tétel	-
Összes bevétel növelő tétel	-
Korrigált összes bevétel	5.887.490 Eft
Jövedelem-(nyereség)-minimum megállapítása	
5.887.490 Eft * 2%	117.750 eFt
Társasági adó	
117.750 eFt * 9%	10.598 eFt
Adókedvezmény (Látvány csapatsport támogatás)	- 7.419 eFt
2017. évi adókötelezettség	3.179 eFt

Energia ellátók jövedelemadó megállapítás

Adózás előtti eredmény	28.960 eFt
Csökkentő tételek együttes értéke	- 180 eFt
Növelő tételek együttes értéke	48.229 eft
Jövedelemadó alapja	77.009 eFt
Jövedelemadó fizetési kötelezettség (77.009 eFt*31%)	23.873 eFt

Adózott eredmény	1.908 eFt
-------------------------	------------------

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

IV. MUTATÓ SZÁMOK és ÉRTÉKELÉSEK

1. Vagyoni helyzet elemzése

2. Pénzügyi likviditási mutatók

3. Cash – flow kimutatás

1. Vagyoni helyzet elemzése

VAGYONI HELYZET MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Tartósan befektett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	<u>156 239</u> 2 049 483	<u>444 228</u> 3 084 249	7,62	14,40	188,93
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	<u>1 829 684</u> 2 049 483	<u>2 631 106</u> 3 084 249	89,28	85,31	95,56
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	<u>90 081</u> 156 239	<u>91 988</u> 444 228	57,66	20,71	35,92
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	<u>90 081</u> 148 556	<u>91 988</u> 381 336	60,64	24,12	39,78
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	<u>Saját tőke</u> Források összesen	<u>90 081</u> 2 049 483	<u>91 988</u> 3 084 249	4,40	2,98	67,86
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>1 595 974</u> 2 049 483	<u>2 509 597</u> 3 084 249	77,87	81,37	104,49
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>0</u> 2 049 483	<u>84 519</u> 3 084 249	0,00	2,74	
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	<u>1 595 974</u> 2 049 483	<u>2 594 116</u> 3 084 249	77,87	84,11	108,01

2. Pénzügyi likviditási mutatók

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Lidviditási mutató I.	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>1 829 684</u> 1 595 974	<u>2 631 106</u> 2 509 597	114,64	104,84	91,45
Lidviditási mutató II	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>1 810 418</u> 1 595 974	<u>2 593 562</u> 2 509 597	113,44	103,35	91,10
Lidviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>117 800</u> 1 595 974	<u>103 369</u> 2 509 597	7,38	4,12	55,80
Lidviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>117 800</u> 1 595 974	<u>103 369</u> 2 509 597	7,38	4,12	55,80

1. Vagyoni helyzet

- A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke a tárgyévben nem fedezi.
- A saját tőke az előző évhez képest 1.908 ezer forinttal az adózott eredménnyel nőtt.
- A saját tőkén belül a jegyzett tőke 21,74 %.
- A Vertikál Nonprofit Zrt. saját tőkéjének aránya az összes forráson belül az előző évben 1,35 % volt, a tárgyévben 2,98 %.
- A társaság kötelezettségei az előző évhez képest 998.142 ezer forinttal 62,42%-kal nőtt.

2. Likviditás és fizetőképesség

- A pénzeszközök állománya 14.431 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 1,18 a tárgyévben 1,03 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.
- A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 1,19 a tárgyévben 1,02.
- A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) 99,97%-ban fedezték a kötelezettségeket.

3. CASH-FLOW KIMUTATÁS

adatok eFt-ban

	Megnevezés		2017. év
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás		132 742
1.	Adózás előtti eredmény	(+/-)	28 960
2.	Elszámolt amortizáció	(+)	36 866
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	(+/-)	- 48 201
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	(+/-)	33 000
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	(+/-)	- 1 682
6.	Szállítói kötelezettség változása	(+/-)	758 068
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	(+/-)	112 274
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	(+/-)	1 717
9.	Vevőkövetelés változása	(+/-)	- 816 946
10.	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	(+/-)	1 093
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	(+/-)	54 645
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	(-)	- 27 052
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	(-)	
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás		- 232 744
14.	Befektetett eszközök beszerzése	(-)	- 234 462
15.	Befektetett eszközök eladása	(+)	1 718
16.	Kapott osztalék	(+)	
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változás		85 571
17.	Részvénykibocsátás bevétele (tőkebevonás)	(+)	
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	(+)	
19.	Hitel és kölcsön felvétele	(+)	100 800
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	(+)	
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz	(+)	
22.	Részvénybevonás, tőkekivonás (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	(-)	- 15 229
27.	Alapítókka szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	(+/-)	
IV.	Pénzeszközök változása /+I.+II.+III.sorok/	(+/-)	- 14 431

Munkaügyi statisztika, bérköltség megoszlása

Megnevezés	Statisztikai létszám (fő)	Bér költség (eFt)	Személyi jellegű kifizetés (eFt)
Ügyvezető	1	18 600	-
Megbízási jogviszony	8	20.847	-
Tiszteletdíj	7	18.600	-

Munkaviszony:

Fizikai dolgozók	28	64.323	2.102
Szellemi dolgozók	20	56.214	1.965
Munkavállalókhöz nem köthető (reprezentáció, adó, járulék)			3.046
ÖSSZESEN:	64	178.584	7.113

Személyi jellegű egyéb kifizetések megoszlása jogcímek szerinti bontásban


JOGCÍM	KIFIZETÉSEK (E FT)
Betegszabadság	1.152
Munkába járás költségtérítése	1.452
Béren kívüli juttatás adó, járulék	492
Albérleti hozzájárulás	576
Táppénz hozzájárulás	887
Reprezentációs költségek	2.554
Összesen:	7.113

Bérijárlékok jogcímei:

Szociális hozzájárulási adó	36.144
EHO	739
Szakképzési hozzájárulás	2.640
Rehabilitációs hozzájárulás	2.525
Összesen	42.048

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

Polgárdi, 2018. május 08.

VERSEKAI
Műanyag Rt. 
4154 Polgárdi, Borsai út 19.
Adószám: 24602837-2-07
Ferencz Kornél
Igazgatóság elnöke

Statistikai számjel: 24662837-3821-573-07
Cégjegyzék szám: 07-10-001420

VERTIKÁLNonprofit Zrt 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)	156 239	0	444 228
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	3 583	0	2 292
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	3 583	0	2 292
7.	5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0
8.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
9.	7. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	148 556	0	381 336
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	75 087	0	168 542
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	73 416	0	167 125
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	53	0	1 578
14.	4. Tenyészállatok	0	0	0
15.	5. Beruházások, felújítások	0	0	44 091
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
17.	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	4 100	0	60 600
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	4 100	0	10 600
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	50 000
23.	5. Egyéb tartós részesedés	0	0	0
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 értékhelyesbítése	0	0	0
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0

Polgárdi, 2018.05.08.

Polgárdi Zrt. ELI
8154 Polgárdi, Árkád ut. 29.
Cégjegyzék szám: 07-10-001420
a vállalkozás vezetője

"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)	1 829 684	0	2 631 106
30.	I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)	19 266	0	37 544
31.	1. Anyagok	15 356	0	19 889
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0
33.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
34.	4. Késztermékek	2 100	0	41
35.	5. Áruk	0	0	0
36.	6. Készletekre adott előlegek	1 810	0	17 614
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)	1 692 618	0	2 490 193
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1 456 601	0	2 206 112
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
40.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	67 435
41.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
42.	5. Váltókövetelések	0	0	0
43.	6. Egyéb követelések	236 017	0	216 646
44.	7. Követelések értékelési különbözete	0	0	0
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
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	0	0	0
51.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
52.	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55.sorok)	117 800	0	103 369
54.	1. Pénztár, csekkek	440	0	438
55.	2. Bankbetétek	117 360	0	102 931
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)	63 560	0	8 915
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	55 367	0	122
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	563	0	2 423
59.	3. Halasztott ráfordítások	7 630	0	6 370
60.	ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)	2 049 483	0	3 084 249

"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.)	90 081	0	91 988
62.	I. JEGYZETT TŐKE	20 000	0	20 000
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
64.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
65.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-8 350	0	55 600
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	70 980	0	14 480
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	7 451	0	1 908
72.	E. Céltartalékok (73-75)	363 361	0	396 361
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	340 250	0	373 250
74.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	23 111	0	23 111
75.	3. Egyéb céltartalék	0	0	0
76.	F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. sor)	1 595 974	0	2 594 116
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

Polgárdi, 2018.05.08.

a vállalkozás vezetője

VERTIKÁL
Nonprofit Zrt. 01
8154 Polgárdi, Bocsai ut. 59.
Adószám: 24652837-2-07

"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)	0	0	84 519
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	0	0	84 519
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	0	0	0
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	1 595 974	0	2 509 597
93.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
94.	- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0
95.	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0	16 281
96.	3. Vevőktől kapott előlegek	0	0	0
97.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	1 372 514	0	2 139 409
98.	5. Váltótartozások	0	0	0
99.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
100.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	18 173
101.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
102.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	223 460	0	335 734
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)	67	0	1 784
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	59	0	1 784
108.	3. Halasztott bevételek	8	0	0
109.	Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)	2 049 483	0	3 084 249

Statisztikai számjel: 24662837-3821-573-07

Cégjegyzék szám: 07-10-001420


VERTIKÁL Nonprofit Zrt 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	3 773 640	0	5 799 973
2.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
3.	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	3 773 640	0	5 799 973
4.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
5.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
6.	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04)	388	0	-2 059
7.	III. EGYÉB BEVÉTELEK	238 666	0	83 018
8.	Ebből: visszaírt értékvesztés	11 343	0	67 923
9.	05. Anyagköltség	98 506	0	212 579
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 009 964	0	1 779 331
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	49 679	0	17 484
12.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
13.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 096 142	0	3 124 281
14.	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	3 254 291	0	5 133 675
15.	10. Bérköltség	103 757	0	178 584
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	11 441	0	7 113
17.	12. Bérjárulékok	29 936	0	42 048
18.	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	145 134	0	227 745
19.	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	21 571	0	36 866
20.	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	454 989	0	455 426
21.	Ebből: értékvesztés	128 904	0	19 722
22.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	136 709	0	27 220

Polgárdi, 2018.05.08.


VERTIKÁL
Nonprofit Zrt. 
3154 Polgárdi, Bocskai út 39
Adószám: 24662837-2-07
a vállalkozás vezetője

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	0
24.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
25.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
26.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
27.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	440
28.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
29.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	6 331	0	3 931
30.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
31.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	127
32.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
33.	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	6 331	0	4 498
34.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
35.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
36.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
37.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
38.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	297
39.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
40.	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
41.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1 080	0	2 461
42.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
43.	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	1 080	0	2 758
44.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	5 251	0	1 740
45.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	141 960	0	28 960
46.	X. Adófizetési kötelezettség	134 509	0	27 052
47.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	7 451	0	1 908

Polgárdi, 2018.05.08.

VERTIKÁL
Nonprofit Zrt. 
8153 Polgárdi, Bocskai út 19.
Adószám: 24662837-2-07
a vállalkozás vezetője