

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

Statisztikai számjele

0	5	-	0	9	-	0	2	6	4	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Zempléni Z.H.K. Nonprofit Kft

a vállalkozás megnevezése

3916 Bodrogkeresztúr, 0172/38 hrsz., +36 46 505-480

a vállalkozás címe, telefonszáma

2016.év.

Éves beszámoló

Bodrogkeresztúr, 2017 március 15.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Zempléni Z.H.K. Nonprofit Kft

"A" Mérleg

1 / 1

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18 sor)	65 251	0	4 452 192
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	137	0	1 814
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	137	0	1 814
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)	65 114	0	4 450 378
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	14 173	0	1 249 089
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	32 429	0	1 151 621
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	18 512	0	2 049 668
14.	4. Tenyészállatok	0	0	0
15.	5. Beruházások, felújítások	0	0	0
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)	0	0	0
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	0	0	0
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
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 érték helyesbítése	0	0	0
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0

Bodrogkeresztúr, 2017 március 15.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

"A" Mérleg

1 / 2

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53)	396 110	0	264 563
30.	I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)	6 936	0	3 580
31.	1. Anyagok	0	0	0
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	6 936	0	3 580
36.	6. Készletekre adott előlegek	0	0	0
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)	375 034	0	154 861
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	283 879	0	36 377
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
40.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
41.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
42.	5. Váltókövetelések	0	0	0
43.	6. Egyéb követelések	91 155	0	118 484
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)	14 140	0	106 122
54.	1. Pénztár, csekkek	2 011	0	2 122
55.	2. Bankbetétek	12 129	0	104 000
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)	11 895	0	214 924
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 983	0	206 070
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	9 912	0	8 854
59.	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
60.	ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)	473 256	0	4 931 679

"A" Mérleg

1 / 3

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61.	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71.)	208 609	0	332 386
62.	I. JEGYZETT TŐKE	149 150	0	149 150
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
64.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
65.	III. TŐKETARTALÉK	7 351	0	7 351
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	30 445	0	52 108
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
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	21 663	0	123 777
72.	E. Céltartalékok (73-75)	0	0	0
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0
74.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
75.	3. Egyéb céltartalék	0	0	0
76.	F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. sor)	237 607	0	4 559 813
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

Bodrogkeresztúr, 2017 március 15.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

"A" Mérleg

1 / 4

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	0	0	4 403 507
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	0
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	4 403 507
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	237 607	0	156 306
93.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
94.	- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0
95.	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
96.	3. Vevőktől kapott előlegek	130	0	1 000
97.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	163 211	0	97 571
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	0
101.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
102.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	74 266	0	57 735
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)	27 040	0	39 480
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása		0	
107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	482	0	19 885
108.	3. Halasztott bevételek	26 558	0	19 595
109.	Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)	473 256	0	4 931 679

Zempléni Z.H.K. Nonprofit Kft

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	797 574	0	1 024 152
2.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
3.	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	797 574	0	1 024 152
4.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	1 005	0	0
5.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
6.	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04)	1 005	0	0
7.	III. EGYÉB BEVÉTELEK	159 729	0	136 717
8.	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0
9.	05. Anyagköltség	99 927	0	155 952
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	116 759	0	118 381
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	44 194	0	31 986
12.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	6 245	0	26 588
13.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	334 069	0	263 349
14.	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	601 194	0	596 256
15.	10. Bérköltség	169 130	0	238 865
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 212	0	10 605
17.	12. Bérjárulékok	47 006	0	65 155
18.	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	224 348	0	314 625
19.	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	12 705	0	36 050
20.	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	92 954	0	75 571
21.	Ebből: értékvesztés	58 306	0	33 004
22.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	27 107	0	138 367

Bodrogkeresztúr, 2017 március 15.

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	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 (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	2 111	0	894
30.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
31.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0
32.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
33.	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	2 111	0	894
34.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
35.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
36.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, 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	0
39.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
40.	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
41.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	117
42.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
43.	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	0	0	117
44.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	2 111	0	777
45.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	29 218	0	139 144
46.	X. Adófizetési kötelezettség	7 555	0	15 367
47.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	21 663	0	123 777

Bodrogkeresztúr, 2017 március 15.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

ZEMPLÉNI Z.H.K. Nonprofit Kft
Kiegészítő melléklet a 2016.12.31-i Éves beszámolóhoz

A Társaság adatai

Neve : **Zempléni Z.H.K. Nonprofit Kft**
Székhely : 3916 Bodrogkeresztúr 0172/38 hrsz.
Cégjegyzékszám : 05-09-026447
Bejegyezve : 2014.01.01.
Adószám: 24786317-2-05
Statisztikai szám : 24786317-3821-572-05
Bankszámlaszám : UniCredit Bank Zrt.
10918001-00000061-25450001

Cég fő tevékenysége : Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
Jegyzett tőke : 149.150.000,-Ft
Cégjegyzésre jogosult : Hercsik István ügyvezető
A könyvviteli szolgáltatásért felelős személy : Halász Erzsébet
Könyvvizsgáló: Regisztrációs szám: 140862
INTERPAL Kft Cg. 05-09-008552
3519 Miskolc Branyiszkó u.1.
Könyvvizsgálatért Dr Pál Tibor
személyében felelős: Könyvvizsgálói kamarai nyilvántartási száma: 001767

Könyvvizsgálatért kifizetett díjazás 2016 évben 1.500.000,-Ft

A Társaság jegyzett tőkéje 149.150.000,-Ft.

S.sz.	A tag neve	Törzsbetét
1.	Abaújvár Község Önkormányzata	40 000 Ft
2.	Alsóregmec Község Önkormányzata	30 000 Ft
3.	Baskó Község Önkormányzata	80 000 Ft
4.	Bekecs Község Önkormányzata	780 000 Ft
5.	Bodroghalom Község Önkormányzata	210 000 Ft
6.	Bodrogkeresztúr Község Önkormányzata	430 000 Ft
7.	Bodrogkisfalud Község Önkormányzata	300 000 Ft
8.	Bodrogolaszi Község Önkormányzata	300 000 Ft
9.	Csobaj Község Önkormányzata	250 000 Ft
10.	Erdőbénye Község Önkormányzat	430 000 Ft
11.	Erdőhorváti Község Önkormányzata	220 000 Ft
12.	Felsőregmec Község Önkormányzata	50 000 Ft
13.	Filkeháza Község Önkormányzata	20 000 Ft
14.	Fony Község Önkormányzata	50 000 Ft
15.	Füzér Község Önkormányzata	60 000 Ft
16.	Füzérkajata Község Önkormányzata	20 000 Ft
17.	Füzérradvány Község Önkormányzata	50 000 Ft
18.	Girincs Község Önkormányzata	150 000 Ft
19.	Gönc Város Önkormányzata	310 000 Ft
20.	Györgyarló Község Önkormányzata	180 000 Ft
21.	Háromhuta Község Önkormányzata	100 000 Ft
22.	Hejce Község Önkormányzata	100 000 Ft
23.	Hercegkút Község Önkormányzata	230 000 Ft
24.	Hernádszurdok Község Önkormányzata	30 000 Ft

25.	Hidasnémeti Község Önkormányzata	180 000 Ft
26.	Kenézlő Község Önkormányzata	430 000 Ft
27.	Kéked Község Önkormányzata	30 000 Ft
28.	Kishuta Község Önkormányzata	40 000 Ft
29.	Komlóska Község Önkormányzata	110 000 Ft
30.	Kovácsvágás Község Önkormányzata	100 000 Ft
31.	Legyesbénye Község Önkormányzata	510 000 Ft
32.	Mád Község Önkormányzata	860 000 Ft
33.	Makkoshotyka Község Önkormányzata	300 000 Ft
34.	Mezőzombor Község Önkormányzata	780 000 Ft
35.	Mikóháza Község Önkormányzata	90 000 Ft
36.	Mogyoróska Község Önkormányzata	40 000 Ft
37.	Nagyhuta Község Önkormányzata	10 000 Ft
38.	Olaszliszka Község Önkormányzata	540 000 Ft
39.	Pálháza Község Önkormányzata	160 000 Ft
40.	Pányok Község Önkormányzata	10 000 Ft
41.	Prügy Község Önkormányzata	790 000 Ft
42.	Regéc Község Önkormányzata	60 000 Ft
43.	Sárazsadány Község Önkormányzata	100 000 Ft
44.	Sárospatak Város Önkormányzata	4 340 000 Ft
45.	Sátoraljaújhely Város Önkormányzata	5 240 000 Ft
46.	Sima Község Önkormányzata	20 000 Ft
47.	Szegi Község Önkormányzata	110 000 Ft
48.	Szegilong Község Önkormányzata	100 000 Ft
49.	Szerencs Város Önkormányzata	3 190 000 Ft
50.	Taktabáj Község Önkormányzata	190 000 Ft
51.	Taktakenéz Község Önkormányzata	360 000 Ft
52.	Taktaszada Község Önkormányzata	650 000 Ft
53.	Tállya Község Önkormányzata	650 000 Ft
54.	Tarcal Község Önkormányzata	1 020 000 Ft
55.	Telkibánya Község Önkormányzata	90 000 Ft
56.	Tiszaladány Község Önkormányzata	230 000 Ft
57.	Tiszalúc Nagyközség Önkormányzata	1 710 000 Ft
58.	Tiszatardos Község Önkormányzata	100 000 Ft
59.	Tokaj Város Önkormányzata	1 380 000 Ft
60.	Tolcsva Község Önkormányzata	650 000 Ft
61.	Tornyosnémeti Község Önkormányzata	70 000 Ft
62.	Vajdácska Község Önkormányzata	400 000 Ft
63.	Vágáshuta Község Önkormányzata	10 000 Ft
64.	Vámosújfalú Község Önkormányzata	270 000 Ft
65.	Vilyvitány Község Önkormányzata	40 000 Ft
66.	Viss Község Önkormányzata	250 000 Ft
67.	Zalkod Község Önkormányzata	100 000 Ft
68.	Zsujta Község Önkormányzata	30 000 Ft
69.	Abaúj-Zempléni Szilárdhull. Gazdálkodási Önkormányzati Társulás	118 290 000 Ft
70.	Hernád Völgye és Térsége Szilárdhull.-kezelési Önkorm. Társulás	100 000 Ft

I. Általános rész

1.1. A vállalkozás bemutatása

A Zempléni Z.H.K. Hulladékkezelési Közzolgáltató Nonprofit Kft-t Borsod-Abaúj-Zemplén megye *harmadik legnagyobb* közzolgáltatója. A Társaság a Zempléni régió egyetlen, megfelelő szakmai háttérrel rendelkező hulladékkezelő társasága.

A Z.H.K. Nonprofit Kft. 2014.01.01. napjával kiválással átalakult, a kiválás folyamán a nem jogutód, kiváló 100%-osan önkormányzati tulajdonban álló Kft a szükséges engedéllyel és minősítéssel rendelkezik. Ellátja zempléni régió 81 Önkormányzatának közigazgatási területén a teljes körű hulladékkezelési közzolgáltatást, mint Közzolgáltató. 2016.04.01. napjától a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt. alvállalkozójaként.

1.2. Számviteli politika

1.) A számviteli politikának célja – a Számviteli Törvény alapján – olyan számviteli rendszer kialakítása, melynek alapján megbízható, valóságnak megfelelő, tényeken alapuló, megtörtént eseményeket teljes egészében feldolgozó éves beszámolót tudunk készíteni.

2.) Főbb alapelvek:

- teljesség elve
- valódiság elve
- világosság elve
- folyamatosság elve
- bruttó elszámolás elve
- lényegesség elve
- vállalkozás folytatásának elve, stb.

3.) Könyvvezetés

Társaságunk a számviteli előírásoknak megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit. Év végén éves beszámolót készít.

A társaság Éves beszámolót készít, a mérlegkészítés napját március 15. nappal határozta meg. Ezáltal biztosított a fordulónap és a mérlegkészítés időpontja közötti ismertté vált, tárgyévet érintő gazdasági események figyelembevétele.

Az immateriális javak esetében az értékelés alapja a beszerzési ill. az előállítási költség.

Terv szerint lineáris módszerrel – a számviteli törvény előírásainak figyelembevételével – a

várható használati idő azaz 5 év alatt kerül leírásra. Maradványértéket az immateriális javakra nem képzünk.

Terven felüli értékcsökkenési leírásra csak akkor kerül sor, ha az adott jószág erkölcsileg – piaci értékét tekintve – elavul, forgalmi értéke jelentősen csökken.

A tárgyi eszközök esetében az értékelés alapja a beszerzési költség. A vállalkozás nem készít saját előállítású tárgyi eszközt. A beszerzési költség részét képezi az aktiválásig felmerült hitelkamat és biztosítási díj is.

A tárgyi eszközök leírása a várható élettartam alapján van meghatározva. A törtévi leírás az állományba vétel napjától történik. A tárgyi eszközöknél az 500 e Ft beszerzési érték alatti eszközökre, és értéktől függetlenül a számítástechnikai hardverekre nem képezünk maradványértéket.

A cég a terven felüli leírást a számviteli törvény értelmében számolja el.

A 100 eFt egyedi bekerülési érték alatti tárgyi eszközök a használatbavételkor, egy összegben kerülnek leírásra .

A Z.H.K. Nonprofit Kft. a vásárolt és a saját termelésű készletekről év közben nem vezet nyilvántartást, azok beszerzési árát ill. előállítási költségét év közben költségként számolja el. A fordulónapon mennyiségi felvétel készül, amely az utolsó beszerzési ár, ill. a norma szerinti önköltség alkalmazásával kerül értékelésre.

A Kft. az értékpapírokat bekerülési értéken tartja nyilván.

A társaság a vevő követelésekre értékvesztést számolt el a tárgyévben.

Az előzőekben ki nem emelt eszközök értékelése és a mérlegben való szerepeltetése a számviteli törvény általános előírásai alapján történik.

1.3.A számviteli politika alkalmazása

A Z.H.K. Nonprofit Kft. a beszámoló készítése során minden számviteli alapelvnek eleget tett.

TÁJÉKOZTATÓ

2.1. Kapcsolt vállalkozások

A Társaságnak nincs kapcsolt vállalkozása.

2.2. Létszám és jövedelem

Megnevezés	Átl.stat. létszám	Bér költség (e Ft)	Személyi jellegű egyéb ktg.(e Ft)	Bérráulék (eFt)
Fizikai foglalkozású	89 fő	160.740	9.830	43.850
Szellemi foglalkozású	25 fő	78.125	775	21.305
Összesen:	114 fő	238.865	10.605	65.155

Tárgyévben az üzletvezetésnek munkabéreként kifizetésre került 7.200 eFt, előleg és kölcsön kifizetése nem történt.

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének és értékcsökkenésének elszámolása

A 81 Önkormányzat által létrehozott Abaúj-Zempléni Szilárdhulladék Gazdálkodási Önkormányzati Társulás 2016.01.01. napjától a Z.H.K. Nonprofit Kft vagyonkezelésébe adta át a 4,4 milliárd forint értékű, a hulladékgazdálkodás ellátásához szükséges ingatlanokat, járműveket, gépeket és berendezéseket.

Tárgyi eszközök bruttó értékének alakulásai

ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó érték	Tárgy évi növekedés	Tárgy évi csökkenés	Záró érték
Immateriális javak	229	0	0	2.029
Tárgyi eszközök	85.180		0	4.503.616
Összesen	85.409		0	4.505.645

Értékcsökkenés alakulása

ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó érték	Tárgy évi növek.	Tárgy évi csökkenés	Záró érték
Immateriális javak	92		0	215
Tárgyi eszközök	20.066		0	53.238
Összesen	20.158		0	53.453

Aktív időbeli elhatárolás

Bevétel

NHKV 2016 évi szolg.díj	206 070 461
-------------------------	-------------

Költségek

Biztosítás	1 773 858
------------	-----------

Kiadvány	54 156
----------	--------

Opten	170 061
-------	---------

Internet	75 000
----------	--------

Közüzemi díj	27 225
--------------	--------

Edényzet,hull.udvar bérleti díj	6 753 441
---------------------------------	-----------

Összesen:	8 853 741
------------------	------------------

Elhatárolás összesen:	214 924 202
------------------------------	--------------------

Passzív időbeli elhatárolás

Költség passzív id.elhatárolás

Rezsi ktg.	7 527
------------	-------

NHKV Ktg.	19 625 807
-----------	------------

Bank ktg.	800
-----------	-----

Szolgáltatás	250 250
--------------	---------

Összesen:	19 884 384
------------------	-------------------

Halasztott bevételek

OHÜ támogatás	19 595 165
---------------	------------

Elhatárolás összesen:	39 479 549
------------------------------	-------------------

A társaság 2016 évi gazdálkodásának bemutatása

A Zempléni Z.H.K. Nonprofit Kft a 2016-os évben összesen 1.024.152 eFt árbevételt realizált. A bevétel 95,7 %-a a közszolgáltatás árbevétele 980.180 eFt értékben. Egyéb szolgáltatás értékesítésének árbevétele 4,3 % az összes árbevételből.

Egyéb bevételként mutatjuk ki, a tárgyi eszköz értékesítés, kapott késedelmi kamatokat, kártérítéseket, a megtérült leírások és költségek, és a visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatásokat bevételét, összesen 136.717 eFt értékben.

A társaság költségeinek és ráfordításainak alakulása:

Az *anyagjellegű ráfordítások* az összes ráfordítások 58,3 % -a 596.256 e Ft értékben. Az összetételt vizsgálva az *anyagköltség* 155.9527 eFt nagyságrendjét jelentősen három költség befolyásolja a villamosenergia felhasználás, az üzemanyag ,és a javítási - karbantartási anyagok költsége.

Domináns az *igénybevett szolgáltatások költsége* 118.381 eFt, melynek meghatározó tételei, a bérleti díj, az igénybe vett javítási-karbantartási szolgáltatások költsége.

Az *egyéb szolgáltatások* 31.986 eFt, két meghatározó tétele, a bankköltség 14.013 eFt a lakossági csekkes befizetések következményeként, a biztosítási díjak, 11.917 eFt.

A *közvetített szolgáltatások(alvállalkozás)* értéke 263.349 eFt, mely a hulladék átvételi , illetve hulladékgyűjtési alvállalkozói díjat tartalmazza.

A *személyi jellegű ráfordítások* az összes ráfordítás 31 %-a , a bérköltség és járulékai 304.020 eFt a szolgáltatás nagymértékű humán erőforrás igénye miatt.

Az *egyéb ráfordításoknál* (75.571 eFt), az elszámolt állami és önkormányzati adókon túl, a lejárt 360 napon túli követelésekből (alapvetően lakossági fogyasztókkal szembeni követelés) a behajthatatlan és leírásra került 7.951 eFt, továbbá az óvatosság elvének figyelembevételével értékvesztést számoltunk el 33.004 eFt értékben a tartós kintlévőségekre.

Az értékcsökkenési leírás és az egyéb ráfordítások elszámolása után, *társaságunk üzemi eredménye* 138.867 eFt.

Az üzemi eredményt módosítja a pénzügyi műveletek eredménye 777 eFt.

Eredménykimutatás főbb adatai

	eFt-ban
A. Üzemi tevékenység eredménye	138.367
B. Pénzügyi műveletek eredménye	777
C. Adózás előtti eredmény	139.144
Adófizetési kötelezettség	-15.367
D. Adózott eredmény	123.777

A Zempléni Z.H.K. Hulladékkezelési Közzolgáltató Nonprofit Kft a 2016 évi adózott eredménye 123.777 eFt.

Bodrogkeresztúr, 2017 március 15.

Hercsik István
ügyvezető igazgató

A vagyoni, pénzügyi helyzet bemutatása

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>65 251</u> 473 256	<u>4 452 192</u> 4 931 679	13,79	90,28	654,77
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	<u>396 110</u> 473 256	<u>264 563</u> 4 931 679	83,70	5,36	6,41
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	<u>208 609</u> 65 251	<u>332 386</u> 4 452 192	319,70	7,47	2,34
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	<u>208 609</u> 65 114	<u>332 386</u> 4 450 378	320,38	7,47	2,33
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	<u>Saját tőke</u> Források összesen	<u>208 609</u> 473 256	<u>332 386</u> 4 931 679	44,08	6,74	15,29
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>237 607</u> 473 256	<u>156 306</u> 4 931 679	50,21	3,17	6,31
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>0</u> 473 256	<u>4 403 507</u> 4 931 679	0,00	89,29	
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	<u>237 607</u> 473 256	<u>4 559 813</u> 4 931 679	50,21	92,46	184,16

VAGYON MŰKÖDTETÉS HATÉKONYSÁGA

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Eszközök összesen	<u>797 574</u> 473 256	<u>1 024 152</u> 4 931 679	1,69	0,21	12,32
Tárgyi eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Tárgyi eszközök	<u>797 574</u> 65 114	<u>1 024 152</u> 4 450 378	12,25	0,23	1,88
Készletek fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Átlagos készletek	<u>797 574</u> 3 468	<u>1 024 152</u> 5 258	229,98	194,78	84,69
Saját tőke fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Saját tőke	<u>797 574</u> 208 609	<u>1 024 152</u> 332 386	3,82	3,08	80,59

LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Likviditási mutató I.	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>396 110</u> 237 607	<u>264 563</u> 156 306	166,71	169,26	101,53
Likviditási mutató II.	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>389 174</u> 237 607	<u>260 983</u> 156 306	163,79	166,97	101,94
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>14 140</u> 237 607	<u>106 122</u> 156 306	5,95	67,89	1140,88
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>14 140</u> 237 607	<u>106 122</u> 156 306	5,95	67,89	1140,88

PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>375 034</u> 237 607	<u>154 861</u> 156 306	157,84	99,08	62,77
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	<u>237 607</u> 473 256	<u>4 559 813</u> 4 931 679	50,21	92,46	184,16
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>27 107</u> 237 607	<u>138 367</u> 156 306	11,41	88,52	775,95
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	<u>283 879</u> 163 211	<u>36 377</u> 97 571	173,93	37,28	21,43
Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevő állomány</u> Nettó árbevétel	<u>10 832</u> 797 574	<u>72 720</u> 1 024 152	4,96	25,92	522,84
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u> Anyagjellegű ráfordítások	<u>141 940</u> 601 194	<u>264 948</u> 596 256	86,18	162,19	188,21

ADÓSSÁGSZOLGÁLAT

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Kamatfedezet	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Fizetett kamatok és kjr.	<u>27 107</u> 0	<u>138 367</u> 0	0,00	0,00	0,00
Kamat,adó és értékcs. előtti fedezet(EBITDA fed)	<u>Üzemi tev. eredménye+écs.</u> Fizetett kamatok és kjr.	<u>39 812</u> 0	<u>174 417</u> 0	0,00	0,00	0,00
Cash Flow fedezet	<u>Adózott eredmény+amortizáció</u> Fizetett kamatok és kjr.	<u>34 368</u> 0	<u>159 827</u> 0	0,00	0,00	0,00
Adósság visszafizető képesség	<u>Adózott eredmény+amortizáció</u> Kötelezettségek	<u>34 368</u> 237 607	<u>159 827</u> 4 559 813	14,46	3,51	24,23

Zempléni Z.H.K. Nonprofit Kft 2016.12.31.

I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow 1-13 sorok)	114 360
1.	Adózás előtti eredmény	139 144
2.	Elszámolt amortizáció	36 050
	57.fők.szla egyenlege	
3.	Elszámolt értékvesztés és annak visszaírása	-25 302
	866.fők.szla, és a 9633.fők.szla egyenlege	
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	
	861.fők.szla és a 961.fők.szla egyenlege + 8692.fők.	-106
6.	Szállítói kötelezettség változása	-65 640
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	-15 661
	Mérleg 87.sor	
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	12 440
9.	Vevőkövetelés változása	272 804
	Mérleg 34.sor - 8662.fők.szla + 9633.fők.szla	
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) vált.	-20 973
	Mérleg 32-33.sor - 8661.fők.szla	
11.	Aktív időbeli elhatárolás változása	-203 029
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-15 367
13.	Fizetett,fizetendő osztalék, részesedés	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-vált. (14-16 sorok)	-19 378
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-26 822
15.	Befektetett eszközök eladása	7 444
16.	Kapott osztalék	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (17-24 sorok)	-3 000
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	0
18.	Kötvény,hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	
19.	Hitel és kölcsön felvétele	0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz	0
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	
24.	Hitel és kölcsön törlesztése - visszafizetése	0
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-3 000
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz	0
27.	Alapítókka szembeni, ill.egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	
IV.	Pénzszköz változása (+ I. + II. + III. sorok)	91 982

SÁROSPATAK VÁROS ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

/2017. (V. 26.) KT.

h a t á r o z a t a

a Zempléni Z.H.K. Hulladékkezelési Közzolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2016. évi működéséről, a mérleg és eredmény-kimutatásáról

Sárospatak Város Önkormányzat Képviselő-testülete, mint a Zempléni Z.H.K. Hulladékkezelési Közzolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 3916 Bodrogkeresztúr, 0172/38.; cégjegyzékszám: Cg.05-09-026447) tagja a gazdasági társaság 2016. évi mérlegét a következők szerint elfogadja:

Mérlegfőösszeg:	4.931.679,- eFt
Értékesítés nettó árbevétele:	1.024.152,- eFt
Adózás előtti eredmény:	139.144,- eFt
Adózott eredmény:	123.777,- eFt
Saját tőke összege:	332.386,- eFt

Felelős: polgármester, ügyvezető

Határidő: azonnal