



Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzata
(9400 Sopron, Fő tér 1.)

Ügyiratszám: VI/59763-3/2017

Cím: Előterjesztés az STKH Sopron és Térsége Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság soron következő taggyűlésén szereplő napirendi pontokról (2016. évi éves beszámoló, 2017. évi üzleti terv)

Előterjesztő: Dr. Simon István alpolgármester

Az előterjesztést megkapták: Költségvetési Bizottság
Gazdasági Bizottság

Törvényességi véleményezésre bemutatva: 2017. május 23.

Meghívottak: Földes Tamás FB elnök
dr. Serényi Iván könyvvizsgáló

Előadók: Papné Horváth Barbara osztályvezető
Kosztka László ügyvezető

Tisztelt Közgyűlés!

Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzata 99,9273%-ban tulajdonosa az STKH Sopron és Térsége Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságnak, amelynek fő tevékenységi köre a kommunális és szelektív hulladékgyűjtés, hulladékszállítás, ártalmatlanítás. A Kft.-ben az önkormányzat tulajdonostársa a Nyugat-dunántúli Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás. (9700 Szombathely, Kossuth Lajos u. 1-3.)

Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzata vagyonáról, a vagyon feletti tulajdonosi jogok gyakorlásának és a vagyon kezelésének szabályozásáról szóló 3/2013. (III. 4.) önkormányzati rendelet 11. § (2) bekezdése értelmében az 50%-ot meghaladó önkormányzati tulajdonú korlátolt felelősségű társaság esetében a polgármester a társaság taggyűlésén a 11. § (1) bekezdésben felsorolt kérdésekben Sopron Megyei Jogú Város Közgyűlése előzetes felhatalmazásának megfelelően szavaz.

Az STKH Sopron és Térsége Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2017. május 26. napján tartja soron következő taggyűlését, melynek tervezett napirendje a következő:

1. A Társaság Számviteli törvény szerinti 2016. évi Éves Beszámolója

- Az Éves Beszámoló megtárgyalása
- A Felügyelő Bizottság jelentése az Éves Beszámoló vizsgálatáról
- A könyvvizsgáló jelentése a társaság Éves Beszámolójának vizsgálatáról
- A Felügyelő Bizottsági és a könyvvizsgálói jelentés alapján a társaság 2016. évi Éves Beszámolójának elfogadása
- A 2016. évi adózott eredmény eredménytartalékba történő helyezése

A Társaság által elkészített, 2016. évre vonatkozó évi éves beszámoló alapján a Társaság legjellemzőbb gazdasági adatai a tárgyévben:

Főbb mérlegadatok:	
Eszközök (aktívák):	1.077.848 E Ft
Források (passzívák):	1.077.848 E Ft
Jegyzett tőke:	137.550 E Ft
Eredmény-kimutatás:	
Adózott eredmény:	-21.295 E Ft

A független könyvvizsgálói jelentés szerint az STKH Sopron és Térsége Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2016. évi éves beszámolója megbízható és valós képet ad a Társaság 2016. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban. A Felügyelő Bizottság a Társaság 2016. évi éves beszámolóját egyhangúlag elfogadta, azt a Társaság taggyűlésének jóváhagyásra javasolja.

2. A Társaság 2017. évi üzleti terve

A Társaság 2017. évi céljai közé tartozik az elért szolgáltatási színvonal megtartása, illetve bővítése a piaci részesedés növelése mellett. A Társaság az egyre szigorúbb környezetvédelmi rendeleteknek is meg kíván felelni.

A Társaság által elkészített, 2017. évre vonatkozó üzleti terv alapján a Társaság legjellemzőbb gazdasági adatai a tárgyévben:

Főbb mérlegadatok:	
Eszközök (aktívák):	1.101.589 E Ft
Források (passzívák):	1.101.589 E Ft
Jegyzett tőke:	137.550 E Ft
Eredmény-kimutatás:	
Adózott eredmény:	5.601 E Ft

A független könyvvizsgálói jelentés az STKH Sopron és Térsége Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2017. évi üzleti tervét tárgyalásra, döntésre alkalmasnak ítélte. A Felügyelő Bizottság a 2017. évi üzleti tervet megtárgyalta, a Társaság taggyűlésének elfogadásra javasolja.

3. Egyebek

Fentiek alapján az alábbi határozati javaslatokat terjesztem a Tisztelt Közgyűlés elé, amelyek elfogadásához az SZMSZ 53. § (3) bekezdés f) pontja értelmében minősített többség szükséges.

Határozati javaslatok:

I.

Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése felhatalmazza Dr. Fodor Tamás polgármestert, hogy az STKH Sopron és Térsége Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2017. május 26. napján 13.00 órára összehívott taggyűlésének napirendjén szereplő, alábbi határozati javaslatot szavazatával támogassa:

„Az STKH Sopron és Térsége Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. által készített, jelen határozat szoros mellékletét képező, a Felügyelő Bizottság és az állandó könyvvizsgáló által megvizsgált és elfogadásra javasolt, STKH Sopron és Térsége Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2016. évi mérlegét, eredménykimutatását, kiegészítő mellékletét, és üzleti jelentését tartalmazó Éves Beszámolót elfogadja. A Taggyűlés a Kft. 2016. évi mérleg-főösszegét 1.077.848 E Ft, a Kft. saját tőkéjét 228.013 E Ft, adózott eredményét -21.295 E Ft-ban állapítja meg.”

Felelős: Dr. Fodor Tamás polgármester

Határidő: 2017. május 31.

II.

Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése felhatalmazza Dr. Fodor Tamás polgármestert, hogy az STKH Sopron és Térsége Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2017. május 26. napján 13.00 órára összehívott taggyűlésének napirendjén szereplő, alábbi határozati javaslatot szavazatával támogassa:

„Az STKH Sopron és Térsége Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. taggyűlése úgy dönt, hogy a Kft. 2016. évi -21.295 E Ft adózott eredményét (veszteségét) a törvényi előírásoknak megfelelően eredménytartálékba helyezi.”

Felelős: Dr. Fodor Tamás polgármester

Határidő: 2017. május 31.

III.

Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése felhatalmazza Dr. Fodor Tamás polgármestert, hogy az STKH Sopron és Térsége Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2017. május 26. napján 13.00 órára összehívott taggyűlésének napirendjén szereplő, alábbi határozati javaslatot szavazatával támogassa:

„Az STKH Sopron és Térsége Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. által készített, jelen határozat szoros mellékletét képező, a Felügyelő Bizottság és az állandó könyvvizsgáló által megvizsgált és elfogadásra javasolt, STKH Sopron és Térsége Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2017. évi üzleti tervét elfogadja. A Taggyűlés a Kft. 2017. évi üzleti terv mérleg-főösszegét 1.101.589 E Ft, a Kft. saját tőkéjét 231.318 E Ft, adózott eredményét 5.601 E Ft-ban állapítja meg.”

Felelős: Dr. Fodor Tamás polgármester

Határidő: 2017. május 31.

Sopron, 2017. május 23.



Dr. Simon István
alpolgármester



STKH Sopron és Térsége
Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.

9400 Sopron, Harkai domb 0466/31. hrsz., postacím: 9401 Sopron, Pf. 101
telefon: 99/505-790, fax: 99/505-799, e-mail: slkh@slkh.hu, honlap: www.slkh.hu

Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzata
Dr Simon István alpolgármester úr

Sopron
Fő tér 1.
9400

Meghívó

A Társasági szerződésben kapott felhatalmazás alapján, a társaság ügyvezetője a társaság személyes jelenlét mellett megtartott évi rendes

Taggyűlését

összehívom, és arra tisztelettel meghívom.

Időpontja: 2017. május 26. péntek 13⁰⁰ óra

Helye: STKH Sopron és Térsége Nonprofit Kft tárgyalója
9400 Sopron, Harkai domb 0466/31

Napirendi pontok:

1. A társaság Számviteli törvény szerinti 2016. évi Éves Beszámolójának elfogadása
2. A társaság 2017. évi üzleti és gazdálkodási tervének elfogadása

Az1-2. napirendi pontok írásos anyagát csatolta megküldöm.

A taggyűlés akkor határozatképes, ha azon a törzstőke legalább kétharmada vagy a leadható szavazatok kétharmada képviselve van.

A taggyűlésen való részvétel és szavazás feltétele:

- a tag személyes jelenléte
- a tag által meghatalmazott személy (képviseleti úton) jelenléte
- a képviselők meghatalmazását 2017. május 26.-án 12⁴⁵ óráig a taggyűlés helyszínén bemutatni

A taggyűlés határozatképtelensége esetén a fenti napirendi pontokban és helyen tartandó taggyűlés időpontja

2017. május 29. 9⁰⁰ óra

A Taggyűlésről az ügyvezető jegyzőkönyvet készít, amely tartalmazza a taggyűlés helyét, idejét, a jelenlévőket és az általuk képviselt szavazati jog mértékét, továbbá a taggyűlésen lezajlott legfontosabb eseményeket, nyilatkozatokat és a határozatokat, az azokra leadott szavazatok és ellenszavazatok számát, illetve a szavazástól tartózkodókat, vagy az abban részt nem vevőket. A jegyzőkönyvet az ügyvezető és egy - a taggyűlésen jelenlévő hitelesítőnek megválasztott tag – írja alá.

Az ügyvezető a taggyűlésen hozott határozatokról nyilvántartást vezet (határozatok könyve).

A taggyűlés határozatait a szavazati joggal rendelkező jelenlévők kétharmados többségével hozza meg.

Sopron, 2017 május 19.

Üdvözlettel:

STOKI SOPRONI ÉRTÉKSÉGE
KÖRNYEZETVÉDELMI ÉS
HULLADÉKGAZDÁRSÁGI KÖRZPROFIT KFT.



Kosztka László
Ügyvezető igazgató

2017. május 26.-i taggyűlés anyaga

2019 (V. 20) 488

finansok melléklete

(az 1. táblázatban szereplő mellékletek)

1. napirendi pont

13221371-3811-572-08

Statisztikai számjel

08 09 011946

Cégjegyzék szám

STKH Sopron és Térsége Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.

Vállalkozás megnevezése

9400 Sopron, Harkai domb 0466/31

Vállalkozás címe

2016.12.31

Üzleti év fordulónapja

Éves beszámoló

Sopron,

2017. május 16.

Keltezés



A vállalkozás képviselője
Kosztka László

STKH Sopron és Térsége Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.					
MÉRLEG 'A' változat ESZKÖZÖK					
SSZ		Megnevezés / E Ft	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.
1 A		BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	397 817		500 853
2 I.		IMMATERIÁLIS JAVAK	14 262		9 025
3 I.1		Alapítás-átszervezés aktívái értéke			
4 I.2		Kísérleti fejlesztés aktívái értéke			
5 I.3		Vagyoni értékű jogok	559		396
6 I.4		Szellemi termékek	13 703		3 894
7 I.5		Üzleti vagy cégérték			
8 I.6		Immateriális javakra adott előlegek			
9 I.7		Immateriális javak érték helyesbítése			4 735
10 II.		TÁRGYI ESZKÖZÖK	382 562		491 023
11 II.1		Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	108 118		77 419
12 II.2		Műszaki berendezések, gépek, járművek	187 234		121 259
13 II.3		Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	36 994		75 755
14 II.4		Tenyészállatok			
15 II.5		Beruházások, felújítások	50 216		6 600
16 II.6		Beruházásokra adott előlegek			
17 II.7		Tárgyi eszközök érték helyesbítése			209 990
18 III.		BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	993		805
19 III.1		Tartós részesedés kapcsoló vállalkozásban			
20 III.2		Tartósan adott kölcsön kapcsoló vállalkozásban			
21 III.3		Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22 III.4		Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23 III.5		Egyéb tartós részesedés			
24 III.6		Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
25 III.7		Egyéb tartósan adott kölcsön	993		805
26 III.8		Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27 III.9		Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28 III.10		Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
29 B		FORGÓESZKÖZÖK	116 391		153 842
30 I		KÉSZLETEK	41 608		36 842
31 I.1		Anyagok	21 357		20 706
32 I.2		Befelejtlen termelés és félkész termékek			
33 I.3		Növények, fa- és egyéb állatok			
34 I.4		Késztermékek	5 150		
35 I.5		Áruk	15 101		16 136
36 I.6		Készletekre adott előlegek			
37 II.		KÖVETELÉSEK	68 850		69 906
38 II.1		Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	39 707		37 314
39 II.2		Követelések kapcsoló vállalkozással szemben			
40 II.3		Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
41 II.4		Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42 II.5		Vátlókövetelések			
43 II.6		Egyéb követelések	29 143		32 592
44 II.7		Követelések értékelési különbözete			
45 II.8		Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46 III.		ÉRTÉKPAPÍROK			
47 III.1		Részesedés kapcsoló vállalkozásban			
48 III.2		Jelentős tulajdoni részesedés			
49 III.3		Egyéb részesedés			
50 III.4		Saját részvények, saját üzletrészek			
51 III.5		Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52 III.6		Értékpapírok értékelési különbözete			
53 IV.		PÉNZESZKÖZÖK	5 933		47 094
54 IV.1		Pénztár, csekkok	2 001		2 591
55 IV.2		Bankbetétek	3 932		44 503
56 C		AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	438 858		423 153
57 C.1		Bevételek aktív időbeli elhatárolása	436 771		422 100
58 C.2		Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 087		1 053
59 C.3		Haftozott ráfordítások			
60		ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	953 066		1 077 848

2017. május 16.



Koztka László
Gyvezető Igazgató

STKH Sopron és Térsége Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.				
MÉRLEG 'A' változat FORRÁSOK				
Sz	Megnevezés / E Ft	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.
61 D.	SAJÁT TŐKE	34 584		228 013
62 I.	JEGYZETT TŐKE	137 550		137 550
63	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértékén			
64 II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65 III.	TŐKETARTALÉK	11 778		11 778
66 IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	-92 321		-142 150
67 V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK			27 408
68 VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			214 724
69 VI.1	Érték helyesbítés értékelési tartaléka			214 724
70 VI.2	Válós értékelés értékelési tartaléka			
71 VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-22 423		-21 295
72 E.	CÉLTARTALÉKOK	19 690		33 250
73 E.1	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74 E.2	Céltartalék a jövőbeni költségekre	19 690		33 250
75 E.3	Egyéb céltartalék			
76 F.	KÖTELEZETTSÉGEK	830 615		629 089
77 I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
78 I.1	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79 I.2	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
80 I.3	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
81 I.4	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
82 II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	73 140		39 924
83 II.1	Hosszú lejáratú kapott kölcsönök			
84 II.2	Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
85 II.3	Tartozások kötvény/bocsátásból			
86 II.4	Beruházási és fejlesztési hitelek			
87 II.5	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88 II.6	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89 II.7	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
90 II.8	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
91 II.9	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	73 140		39 924
92 III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	757 475		589 165
93 III.1	Rövid lejáratú kölcsönök			
94	ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények			
95 III.2	Rövid lejáratú hitelek	100 501		
96 III.3	Vevőtől kapott előlegek			
97 III.4	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	298 147		277 727
98 III.5	Vállalt tartozások			
99 III.6	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
100 III.7	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
101 III.8	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
102 III.9	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	358 827		311 438
103 III.10	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104 III.11	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105 G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	68 177		187 496
106 G.1	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	39 010		
107 G.2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása			160 089
108 G.3	Haftasztott bevételek	29 167		27 407
109	FORRÁSOK ÖSSZESEN	953 066		1 077 848

2017. május 16.


Kozsika László
Ugyvezető Igazgató

STKH Sopron és Térsége Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.					
EREDMÉNYKIMUTATÁS ÖSSZKÖLTSÉG 'A'					
SSZ	Megnevezés / E Ft	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.	
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 334 060		1 535 627	
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele				
3 I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	1 334 060		1 535 627	
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása	5 150		-5 150	
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke				
6 II.	AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	5 150		-5 150	
7 III.	EGYÉB BEVÉTELEK	220 656		284 811	
8	ebből: visszalírt értékvesztés	12 133		82 275	
9	5 Anyagköltség	200 364		201 161	
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	346 067		346 624	
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	37 566		54 046	
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	17 272		19 014	
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	7 849		164 378	
14 IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	609 118		785 223	
15	10 Bérköltség	377 667		404 554	
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	56 243		56 013	
17	12 Bérjárulékok	105 244		114 032	
18 V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	539 154		574 599	
19 VI.	ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS	89 532		78 758	
20 VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	327 113		382 956	
21	ebből: értékvesztés	82 534		105 251	
22 A	ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-5 051		-6 248	
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés				
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
25	14 Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek				
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
27	15 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek				
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	14		37	
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 121		24	
32	ebből: értékelési különbözet				
33 VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	1 135		61	
34	18 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések				
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott				
36	19 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztés				
37	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott				
38	20 Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	9 561		5 228	
39	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott				
40	21 Részesedések, értékpapírok, bankbeli értékesztések				
41	22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2 549		41	
42	ebből: értékelési különbözet				
43 IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	12 110		5 269	
44 B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-10 975		-5 208	
45 C	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-16 026		-11 456	
46 X.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	6 397		9 839	
47 D	ADÓZOTT EREDMÉNY	-22 423		-21 295	

2017. május 16.

Kosztka László
ügyvezető igazgató

Könyvvizsgálói jelentés

STKH Sopron és Térsége Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.

Az üzleti év:

2016. január 1. - 2016. december 31.

STKH Sopron és Térsége Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.				
MÉRLEG 'A' változat ESZKÖZÖK				
ssz	Megnevezés / E Ft	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.
1 A	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	397 817		500 853
2 I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	14 262		9 025
3 I.1	Alapítás-átszervezés aktívái értéke			
4 I.2	Kísérleti fejlesztés aktívái értéke			
5 I.3	Vagyoni értékű jogok	559		396
6 I.4	Szeremi termékek	13 703		3 894
7 I.5	Üzleti vagy cégérték			
8 I.6	Immateriális javakra adott előlegek			
9 I.7	Immateriális javak érték helyesbítése			4 735
10 II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	382 562		491 023
11 II.1	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	108 118		77 419
12 II.2	Műszaki berendezések, gépek, járművek	187 234		121 259
13 II.3	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	36 994		75 755
14 II.4	Tenyészállatok			
15 II.5	Beruházások, felújítások	50 216		6 600
16 II.6	Beruházásokra adott előlegek			
17 II.7	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			209 990
18 III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	993		805
19 III.1	Tartós részesedés kapcsoló vállalkozásban			
20 III.2	Tartósan adott kölcsön kapcsoló vállalkozásban			
21 III.3	Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22 III.4	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23 III.5	Egyéb tartós részesedés			
24 III.6	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
25 III.7	Egyéb tartósan adott kölcsön	993		805
26 III.8	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27 III.9	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28 III.10	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
29 B	FORGÓESZKÖZÖK	116 391		153 842
30 I	KÉSZLETEK	41 608		36 842
31 I.1	Anyagok	21 357		20 706
32 I.2	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33 I.3	Növekedés, hízó- és egyéb állatok			
34 I.4	Késztermékek	5 150		
35 I.5	Áruk	15 101		16 136
36 I.6	Készletekre adott előlegek			
37 II.	KÖVETELÉSEK	68 850		69 906
38 II.1	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	39 707		37 314
39 II.2	Követelések kapcsoló vállalkozással szemben			
40 II.3	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
41 II.4	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42 II.5	Vállalkozói követelések			
43 II.6	Egyéb követelések	29 143		32 592
44 II.7	Követelések értékelési különbözete			
45 II.8	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46 III.	ÉRTÉKPAPÍROK			
47 III.1	Részesedés kapcsoló vállalkozásban			
48 III.2	Jelenlős tulajdoni részesedés			
49 III.3	Egyéb részesedés			
50 III.4	Saját részvények, saját üzletrészek			
51 III.5	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52 III.6	Értékpapírok értékelési különbözete			
53 IV.	PÉNZESZKÖZÖK	5 933		47 094
54 IV.1	Pénztár, csekkek	2 001		2 591
55 IV.2	Bankbetétek	3 932		44 503
56 C	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	438 858		423 153
57 C.1	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	436 771		422 100
58 C.2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 087		1 053
59 C.3	Halasztott ráfordítások			
60	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	953 066		1 077 848

Dr. Serényi Iván
kamarai tag könyvvizsgáló
s.sz.: 003687
k.t.sz.: 003607

2017. május 16.
Könyvvizsgálói jelentésem alapján igazolom:

dr. Serényi Iván
ny.sz.: 003607

STKH Sopron és Térsége Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.				
MÉRLEG 'A' változat FORRÁSOK				
SSZ	Megnevezés / E Ft	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.
61 D.	SAJÁT TŐKE	34 584		228 013
62 I.	JEGYZETT TŐKE	137 550		137 550
63	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéke			
64 II.	JEGYZETT, DE MEG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65 III.	TŐKETARTALÉK	11 778		11 778
66 IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	-92 321		-142 150
67 V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK			27 406
68 VI.	ÉRTÉKELESI TARTALÉK			214 724
69 VI.1	Érték helyesbítés értékelési tartaléka			214 724
70 VI.2	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71 VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-22 423		-21 295
72 E.	CÉLTARTALÉKOK	19 690		33 250
73 E.1	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74 E.2	Céltartalék a jövőbeni költségekre	19 690		33 250
75 E.3	Egyéb céltartalék			
76 F.	KÖTELEZETTSÉGEK	830 615		629 089
77 I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
78 I.1	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79 I.2	Hátrasorolt kötelezettségek jelenlős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
80 I.3	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
81 I.4	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
82 II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	73 140		39 924
83 II.1	Hosszú lejáratú kapott kölcsönök			
84 II.2	Átváltható és átváltozó kötvények			
85 II.3	Tartozások kötvénykibocsátásból			
86 II.4	Beruházási és fejlesztési hitelek			
87 II.5	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88 II.6	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89 II.7	Tartós kötelezettségek jelenlős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
90 II.8	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
91 II.9	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	73 140		39 924
92 III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	757 475		589 165
93 III.1	Rövid lejáratú kölcsönök			
94	ebből: az átváltható és átváltozó kötvények			
95 III.2	Rövid lejáratú hitelek	100 501		
96 III.3	Vevőktől kapott előlegek			
97 III.4	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	298 147		277 727
98 III.5	Váható tartozások			
99 III.6	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
100 III.7	Rövid lejáratú kötelezettségek jelenlős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
101 III.8	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
102 III.9	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	358 827		311 438
103 III.10	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104 III.11	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105 G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	68 177		187 496
106 G.1	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	39 010		
107 G.2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása			160 089
108 G.3	Határozott bevételek	29 167		27 407
109	FORRÁSOK ÖSSZESEN	953 066		1 077 848

2017. május 16.

Könyvvizsgálói jelentésem alapján igazolom:

Dr. Serényi Iván
kamarai tag könyvvizsgáló
s.sz.: 003687
k.i.sz.: 003607

dr. Serényi Iván
ny.sz.: 003607

STKH Sopron és Térsége Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.					
EREDMÉNYKIMUTATÁS ÖSSZKÖLTSÉG 'A'					
ssz		Megnevezés / E Ft	2015.12.31.	Ellenőrzés hatása	2016.12.31.
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 334 060		1 535 627
2	2	Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	1 334 060		1 535 627
4	3	Saját termelésű készletek állományváltozása	5 150		-5 150
5	4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II.	AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	5 150		-5 150
7	III.	EGYÉB BEVÉTELEK	220 656		284 811
8		ebből: visszatart értékesítés	12 133		82 275
9	5	Anyagköltség	200 364		201 161
10	6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	346 067		346 624
11	7	Egyéb szolgáltatások értéke	37 566		54 046
12	8	Eladott áruk beszerzési értéke	17 272		19 014
13	9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	7 849		164 378
14	IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	609 118		785 223
15	10	Béreköltség	377 667		404 554
16	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	56 243		56 013
17	12	Bérfelrakások	105 244		114 032
18	V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	539 154		574 599
19	VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	89 532		78 758
20	VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	327 113		382 956
21		ebből: értékesítés	82 534		105 251
22	A	ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-5 051		-6 248
23	13	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
28		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	14		37
30		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 121		24
32		ebből: értékelési különbözet			
33	VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	1 135		61
34	18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
35		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztés			
37		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	9 561		5 228
39		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesítése			
41	22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2 549		41
42		ebből: értékelési különbözet			
43	IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	12 110		5 269
44	B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-10 975		-5 208
45	C	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-16 026		-11 456
46	X.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	6 397		9 839
47	D	ADÓZOTT EREDMÉNY	-22 423		-21 295

2017. május 16.
Könyvvizsgáló jelentésem alapján igazolom:

Dr. Serényi Iván
kamarai tag könyvvizsgáló
s.sz.: 003687
k.t.sz.: 003607

dr. Serényi Iván
ny.sz.: 003607

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A STKH Sopron és Térsége Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. részvényeseinek/tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztük a STKH Sopron és Térsége Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. („a Társaság”) 2016. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2016. december 31.-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 1 077 848 E Ft, az adózott eredmény -21 295 E Ft (veszteség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

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

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre.

Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos elikai követelményeknek megfelelően, függetlenek vagyunk a Társaságtól, és ugyanezen elikai követelményekkel összhangban eleget tettünk egyéb elikai felelősségeinknek is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a STKH Sopron és Térsége Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2016. évi üzleti jelentéséből állnak.

A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért.

A jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

A éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz.

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

Véleményünk szerint a STKH Sopron és Térsége Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2016. évi üzleti jelentése összhangban van a STKH Sopron és Térsége Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2016. évi éves beszámolójával és az üzleti jelentés a számviteli törvény előírásaival összhangban készült.

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

A fentiekben túl a Társaságról és annak környezetéről megszerzett ismereteink alapján jelentést kell tennünk arról, hogy a tudomásunkra jutott-e bármely lényegesnek tekinthető hibás közlés (lényeges hibás állítás) az üzleti jelentésben, és ha igen, akkor a szóban forgó hibás közlés (hibás állítás) milyen jellegű.

Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

A társaság nonprofit tevékenysége, valamint az azzal kapcsolatos elszámolása felülvizsgált, könyvvizsgáló által auditált.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

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

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

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki.

A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást.

A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhadják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során.

Emellett:

- Azonosítjuk és felbecsüljük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékokat szerzünk.
A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontrolli felülírást;
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közvélemények ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számviteli alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően.

Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívni a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közvéleményekre, vagy ha a közvélemények e tekintetben nem megfelelőek, minősíteni kell véleményünket.

Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékokon alapulnak.

Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Értékeljük az éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közvéleményeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

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

2017. május 16.

AUDIT SERVICE KFT
bejegyzett könyvvizsgáló cég
ny.sz.: 001030

Dr. Serényi Iván
kamarai tag könyvvizsgáló
s.sz.: 003687
k.t.sz.: 003607

dr. Serényi Iván
Audit Service Kft.
1022 Budapest, Blimbó út 3.
ny.sz.: 001030

dr. Serényi Iván
ny.sz.: 003607

Teljeségi nyilatkozat

Vállalkozás megnevezése:

STKH Sopron és Térsége Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. (a Szervezet)

Címe:

9400 Sopron, Harkal domb 0466/31

A munka befejezésének dátuma:

2017. május 16.

Ez a nyilatkozat a STKH Sopron és Térsége Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. (a Szervezet) 2016.12.31.-i pénzügyi kimutatásainak (a mérleg - melyben az eszközök és források egyező végösszege: 1 077 848 E Ft, az adózott eredmény -21 295 E Ft - az eredménykimutatás és a kiegészítő melléklet együtt: pénzügyi kimutatás) Önök által elvégzett könyvvizsgálatával kapcsolatosan készült, amely könyvvizsgálatnak az a célja, hogy véleményt nyilvánítsanak arról, hogy a pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet adnak a 2000. évi C. törvénnyel (a Számviteli törvény) összhangban.

Elvégezve mindazt az információkérést, amelyet szükségesnek tartottunk a nyilatkozatunk megadásához legjobb tudomásunk és meggyőződésünk szerint megerősítjük az alábbiakat:

Tudomásom szerint a meghatározó tulajdonos(ok)nak jelenleg, az elkövetkező egy évre nincs szándékában a Szervezet felszámolása, csődeljárás alá vonása, végelszámolása; a Szervezetben lévő tulajdonosi pozíció hasznosítása; a Szervezettel kapcsolatos ügyletek, kereskedelmi és pénzügyi kapcsolatok, esetleges háttér-fedezetek alapvető megváltoztatása.

1. Tisztában vagyunk azzal, hogy a könyvvizsgálatot azzal az alapfeltételezéssel végzik, hogy a vezetés és az irányítással megbízott személyek elismerték és értik, hogy felelősséggel tartoznak a pénzügyi kimutatásoknak a vonatkozó pénzügyi beszámolási keretelvekkel összhangban történő elkészítéséért, beleértve, ahol releváns, azok valós bemutatását.

2. Felelősek vagyunk:

- a.) az éves pénzügyi beszámolóban a 2000. évi C. Számviteli Törvénynek megfelelően nyilvántartott adatokból történő összeállításáért,
- b.) a könyvelésért,
- c.) az éves pénzügyi beszámolóban a 2000. évi C. Számviteli Törvénnyel és a tényekkel való megfelelésért,
- d.) valamint azért, hogy az éves pénzügyi beszámoló megbízható képet ad a Szervezet nettó eszközeiről, valamint pénzügyi helyzetéről hű és valós képet mutat.

3. Rendelkezésükre bocsátottunk teljeskörűen és hiánytalanul, a valóságnak megfelelően, a vizsgált évre vonatkozó:

- a.) valamennyi tranzakciót,
- b.) ügyletet,
- c.) gazdasági eseményt feldolgozva,
- d.) a vagyoni-pénzügyi-jövedelmezőségi helyzetre hatást gyakorló további információkat külön is értelmezve.

4. Minden pénzügyi nyilvántartást és ehhez kapcsolódó adatot az Önök rendelkezésére bocsátottunk és minden olyan tranzakcióról informáltuk Önöket, amelyeknek a pénzügyi jelentésekre hatása lehet. Így különösen:

- a.) tulajdonosi és menedzsment döntések, tulajdonosi egyezsége, viszonyok,
- b.) a tárgyév egyedi, rendkívüli eseményei,
- c.) egyedi szerződéses megállapodások követelések és kötelezettségek érvényesítései,
- d.) az üzleti és az azon kívüli események, ügyletek elkülönítése,
- e.) korlátozások és kötelezettségek, jogosultságok és előnyök a pénzügyi jelentésben,
- f.) piaci információk, értékesítések, a Szervezet továbbvitelével kapcsolatos tervek,
- g.) mérlegben nem szereplő kötelezettségek, jogosultságok, peres, vitás, kétes ügyek.

5. Az alábbi ügyletekkel kapcsolatban minden információt az Önök rendelkezésére bocsátottunk:

- a.) a velünk tulajdonviszonyban álló felekkel fennálló tartozások és követelések, beleértve az értékesítést, beszerzéseket, áttulajdosásokat, hiteleket, lízing és garancia megállapodásokat;
- b.) tőkeállomány visszavásárlásának előjoga, illetve ilyen jellegű megállapodások vagy a tőkeállomány tartalékolása opcióra, kezességre, átalakításra vagy egyéb követelmények teljesítése végett;

- c.) pénzügyintézzel kötött megállapodások, beleértve a pénzeszközök egyenlegével kapcsolatos korlátozásokat, a hitelkeretet vagy hasonló megállapodásokat;
- d.) korábban eladott eszközök visszavásárlására irányuló megállapodások.

6. Külön rendelkezésükre bocsátottuk azokat az információkat:

- a.) amelyeket a tárgyévben, de nem a tárgyévvel szembe eső évről értékeltek,
- b.) amelyeket a tárgyév után, a könyvvizsgálati munka keretében helyesbítettünk,
- c.) amelyek a számvitelen kívüliek, de a vagyoni-pénzügyi-jövedelmezőségi helyzetre hatást gyakorolnak,
- d.) amelyek a jogok és kötelezettségek vállalásának éven belüli magyarázatára, éven túli hatások gyakorlására lényeges és meghatározó szerepet töltenek be.

7. A beszámoló-készítéssel összefüggésben rögzítjük:

- a.) Az immateriális javakat és a tárgyi eszközöket a számviteli törvény szerinti beszerzési értéken értékeltük, levonva belőle az ezen eszközök hasznos élettartama alapján megállapított értékcsökkenési leírást.
- b.) A befektetett pénzügyi eszközöket a számviteli törvény szerinti beszerzési áron értékeltük. Nincs tudomásunk olyan tényről, amelynek alapján a befektetett eszközökre értékvesztést kellett volna elszámolni.
- c.) A vásárolt készleteket a számviteli törvény szerinti beszerzési áron értékeltük. A vásárolt készletek könyv szerinti értéke nem haladja meg a mérlegkészítéskor ismert piaci értéket.

Azokra a vásárolt készletekre, amelyek könyv szerinti értéke magasabb volt, mint a mérlegkészítéskor ismert tényleges piaci érték, értékvesztést számoltunk.

- d.) A saját termelésű készleteket a számviteli törvény szerinti előállítási költségen értékeltük. A saját termelésű készletek értéke nem haladja meg a mérlegkészítéskor ismert és várható eladási árat.

Azokra a saját termelésű készletekre, amelyek könyv szerinti értéke magasabb volt, mint a mérlegkészítéskor ismert és várható eladási ár, értékvesztést számoltunk el.

- e.) A fordulónapon fennálló, vevőkkel szembeni és egyéb követelések, jövedelmű követelések, amelyek a fordulónapon, vagy ez előtt keletkeztek.

- f.) A Szervezet minden készpénze és bankszámlája, továbbá minden egyéb tulajdona és eszköze szerepel a beszámolóban. A Szervezet megfelelő jogcímmel rendelkezik a mérlegben és mellékleteiben szereplő, tulajdonában levő eszközökre.

- g.) A Szervezet valamennyi kötelezettsége szerepel a fordulónapi beszámolóban. A Szervezetnek nincs érvényesítetlen követelése, kötelezettsége.

- h.) A mérlegbeszámoló és kiegészítő mellékletei tartalmazzák mindazokat a tételeket:

- amelyek szükségesek a Szervezet vagyoni helyzetének, tevékenysége eredményének a számviteli törvényben rögzítetteknek megfelelő hiteles bemutatásához,

- valamint a Szervezetre vonatkozó egyéb törvényekben és a szabályozásokban előírt tételeket, és

- mindazokat a mérlegen kívüli kötelezettségeket (pl. jelzálogok, lízingdíj kötelezettség, kötelezettség fedezetére átadott vállalkozások, adott garanciák, stb.), amelyek a Szervezet vagyoni helyzetének megítélésében szerepet játszanak.

- i.) A Szervezetnek nincs egyéb elhatárolandó vagy közbevetendő kötelezettsége, vagy nyeresége illetve vesztesége. A mérlegbeszámoló és mellékletei megfelelően tartalmazzák az alábbiakat:

- A kapcsolt vállalkozások tranzakcióit, az ezzel kapcsolatos követeléseket és kötelezettségeket, ideértve az eladásokat, vásárlásokat, kölcsönt, áttulajdonosítást, lízinget.

- A Szervezet, valamint leányvállalata, igazgatója, tisztségviselője által nyújtott szóbeli vagy írásos garanciákat.

- A pénzügyintézzel kötött engedményezési megállapodásokat, vagy a bankszámlán levő készpénz illetve a hitelkeret korlátozására vonatkozó, vagy más ehhez hasonló megállapodásokat.

- A megállapodásokat a korábban eladott eszközök visszavásárlására.

- A rendes üzleti tevékenységen kívüli egyéb megállapodásokat.

- j.) Nincs tudomásunk egyéb bármilyen lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a Szervezetünk pénzügyi helyzetét.

- k.) Megerősítettük a jelen beszámolóhoz csatolt, nem helyesbített könyvvizsgálati eltérések jegyzékét, amennyiben volt ilyen. Megerősítettük, hogy a pénzügyi kimutatásokban szereplő nem helyesbített hibák állítások hatása nem lényeges sem egyedileg, sem összességében a pénzügyi kimutatások egészére nézve. Az elszámolásokban maradó, az adózásban feltárt nem jelentős, de ki nem javított hibák egyeztetésének és javításának felelőssége a vezetést terheli.

l.) A számviteli becslések készítése során, beleértve a valós értéken értékelteket, az általunk alkalmazott jelentős feltételezések ésszerűek.

8. Ha éltünk a valós értékeléssel akkor rögzítjük, hogy:

a.) A pénzügyi eszközök és kötelezettségek valós értéken történt értékelései a Számviteli Törvénnyel összhangban lettek bemutatva és közzételve.

b.) Az eszközök és kötelezettségek valós értékének a Számviteli Törvény által megkövetelt módon közzétett összegei a valós értékre vonatkozó legjobb becslésünket tükrözik.

c.) A valós érték meghatározására alkalmazott értékelési módszerek és jelentős feltételezések következetesen lettek alkalmazva, ésszerűek.

d.) Az értékelési módszerek és feltételezések megfelelően tükrözik a Szervezet nevében végrehajtandó, a valós érték meghatározások és közzétételek szempontjából releváns lépéseinkre vonatkozó szándékainkat és képességeinket.

e.) Megerősítjük, hogy áttekintettük minden, a fordulónapon nyitott pénzügyi eszközt és kötelezettséget, és azokat a Számviteli Törvény 59/A-59/F paragrafusainak megfelelően soroltuk be a következő csoportok egyikébe:

- kereskedési célú pénzügyi eszközök és kötelezettségek
- lejáratig tartandó befektetések
- a Szervezet által keletkeztetett kölcsönök és követelések
- értékesíthető pénzügyi eszközök
- egyéb pénzügyi kötelezettségek

és azokat besorolásuknak megfelelően valós értéken, amortizált bekerülési értéken vagy bekerülési értéken mutattuk ki.

A lejáratig tartandónak minősített pénzügyi eszközök besorolása ezen értékpapíroknak a lejáratig történő megtartására irányuló szándékunknak és képességünknek megfelelő.

f.) A számviteli Törvénnyel összhangban számoltuk el a származékos termékeket és a fedezeti ügyleteket, beleértve annak

- a fedezeti kapcsolatra,
- a Szervezet fedezeti ügylettel kapcsolatos kockázatkezelési céljaira és stratégiáira,
- ill. a hatékonyság kezdeti és folyamatos mérésére vonatkozó dokumentáció elkészítésére vonatkozó előírásait.

9. A Szervezetünk megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi tulajdonában lévő eszköz felett, azokat a közölt jelzálogon kívül egyéb zálog nem terheli.

10. Szerződéseink mindazon szempontjainak eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolják a pénzügyi kimutatásokat.

11. Elvégeztünk minden olyan módosítást, amely a mérleg fordulónapja utáni időszakban történt események miatt a pénzügyi kimutatások tekintetében kijavítást igényelt.

12. Megértettük, feldolgoztuk és megadtuk mindazon témaköröket, amelyeket a könyvvizsgálati munkaprogram, a dokumentációs és információs jegyzék alapján tőlünk kértek.

13. Megerősítjük, hogy 2000. évi C. Számviteli törvény 46.§ (3) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a Szervezet gondoskodott a nyilvántartások és a valós helyzet egyeztetéséről.

14. A számviteli szabályrendszerrel kapcsolatban rögzítjük, hogy a jelentős és lényeges minősítések meghatározása saját döntésünk, a könyvvizsgálat megbízása a piaci értékek teljes körének meghatározására nem terjedt ki.

15. A Szervezet amortizációs politikáját kialakítottuk, a maradványérték számításának elveit, az értékelési visszaírások kezelését a számviteli elvekkel gyakorlatban megvalósítottuk. A számviteli szabályozás naprakészségének biztosítása a mi feladatunk.

16. A garanciális és várható kötelezettségekre, jövőbeni költségekre képzett cellartalékok képzési módszere, mértéke, követése a Szervezetünk számításainak, tapasztalati adatainak eredménye.

17. Kinyilvánítjuk, hogy a beszámoló tartalmával mindenben egyetértünk, és megerősítjük, hogy terveink, értékeléseink tartalmuk, formájuk szerint azonosak a beszámolóban rögzítettel.

Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amelyet nem hoztunk volna tudomásukra, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét.

18. A beszámolóban kimutatott piaci értékek az általánosan elfogadott értékelési elvek szerint kerültek bemutatásra.

19. Az adóhatóság a vonatkozó adóévet követő hat éven belül bármikor vizsgálhatja a könyveket és nyilvántartásokat és bármikor pótlólagos adót vagy bírságot állapíthat meg. A Szervezet vezetőségének nincs tudomása olyan körülményről, amelyből a Szervezetnek ilyen címen jelentős kötelezettsége származhat.

Az adóhatóságnak jogában áll a Szervezet nyilvántartásainak felüellenőrzésére. A Számviteli Törvény előírásai szerint a könyvvizsgálói záradék nem jelenti azt, hogy azt az adóhatóság korrekció nélkül elfogadja vagy mentes minden hibától.

20. A mérleg kelte utáni időszakban nem történt olyan esemény, mely a pénzügyi kimutatások tekintetében kiigazítást igényelne.

21. A kiegészítő melléklet teljeskörűen és megfelelően mutatja be a mérlegen kívüli tételeket.

22. Nincs tudomásunk egyéb bárminemű lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a cégünk pénzügyi helyzetét.

23. A tárgyévi beszámoló adatait befolyásoló, lényeges fordulónap utáni események nem történtek.

24. Lényegesebb piaci értéktöbbletet vagy értékhiányt mutató könyvön kívüli tételekkel a Szervezet nem rendelkezik.

Belső kontrollokkal, csalással kapcsolatos nyilatkozat

25. Felelőségünk az olyan belső kontroll kialakítása és működtetése, amelyet a vezetés és az irányítással megbízott személyek szükségesnek határoznak meg ahhoz, hogy lehetővé tegye olyan pénzügyi kimutatások készítését, amelyek nem tartalmaznak akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást.

26. Nem történt:

- a.) szándékos mulasztás a vezetés, illetve azon alkalmazottak részéről, akik meghatározó szerepet töltenek be az ügyviteli folyamatok rendszerében,
- b.) szándékos mulasztás azon más dolgozók részéről sem, akik lényegesen befolyásolhatnák a pénzügyi adatokat,
- c.) lényeges hatást gyakorló visszajelzés a pénzügyi beszámolók, a pénzügyi jelentések hiányosságaira, nem egyezőségére vonatkozóan, a szabályozó hatóságokkal történt egyeztetés során ezek részéről.

27. Nincsen tudomásunk:

a.) olyan szabálytalanságról, mely elkövetésében a vállalatvezetés tagjai, a számvitelben fontos szerepet játszó alkalmazottak részt vettek volna, sem más alkalmazott által elkövetett olyan szabálytalanságról, amely a beszámolót jelentősen befolyásolná,

b.) olyan törvénysértésről vagy lehetséges törvény- vagy szabálysértésről:

- amelynek következményét a mérlegbeszámolóban tartalmaznia kellene,
- céltartalék képzését tenné szükségessé,
- vagy a valós kép bemutatása céljából a kiegészítő mellékletben nyilvánosságra kellene hozni.

Nem érkezett olyan, a pénzügyi nyilvántartási kötelezettségek megszegésével kapcsolatos, vagy hiányosságokra utaló hatósági értesítés, amely jelentős hatással lett volna a mérlegbeszámolóra.

A Szervezet betartotta a szerződés megállapodásainak azon pontjait, amelyek be nem tartás esetén jelentősen befolyásolták volna a mérlegbeszámolót.

28. A tulajdonosok, vezetés ellenőrzési rendszere révén megfelelően kezeli a csalás, hamisítás kockázatát.

29. A belső ellenőrzési rendszer által feltárt problémákat, hibákat maradéktalanul kijavítottuk és helyesbítettük, az ezen kívüli fel nem dolgozott tételeket külön bizonylatoltuk és rendelkezésre bocsátottuk.

Jogszabályi megfelelési nyilatkozat

30. Nem történt olyan törvényszegés vagy szabálysértés, melynek hatása a 2000. évi C. Számviteli Törvény előírásaival összhangban készült pénzügyi jelentésekben mutakozhatna.

Alulírott, mint a STKH Sopron és Térsége Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft., (címe: 9400 Sopron, Harkai domb 0466/31) képviselője nyilatkozom, hogy a Szervezet tisztában van a számviteli szabályozás 2000. évi C. törvény 14. § és 161. §-ának a számviteli politikát és kapcsolódó egyéb szabályzatokat érintő rendelkezéseivel és 90 napos határidővel kötelezettségének eleget tesz minden, Szervezet sajátosságából eredő változás, illetve törvényi módosulás szabályzatokon történő áttekintésével.

31. Tisztában vagyunk 2007. évi CXXXVI. a pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló törvény előírásaival, annak szabályait ismerjük.

A rendelkezésükre bocsátott bizonylatok és azok mögöttes gazdasági tartalmában, valamint a vállalkozás működésében nincsenek olyan ügyletek, amelyek büntetendő cselekmény elkövetéséből származó dolgok eredetét leplezik.

Ide értendő többek között:

- a vagyoni jogosultságot megtestesítő okiratot,
- dematerializált értékpapírt is.

Rögzítjük továbbá, hogy gazdálkodásunkban nem jelentek meg, illetve a tevékenység gyakorlása során felhasználásra nem kerültek olyan dolgok, amelyek büntetendő cselekmény elkövetéséből származnak.

32. Tisztában vagyunk a készpénz forgalommal kapcsolatos jogszabályi korlátozásokkal (kiemelten: adózás rendjéről szóló törvény, pénzmosási törvény rendelkezései), azok esetleges szankcióival.

Nyilatkozat peres ügyekről

33. Nincsenek a Szervezettel szemben olyan nem érvényesített igények, amik az ügyvédünk véleménye szerint érvényesíthetők lennének. Illetve nincsenek olyan érvényesített igények sem, melyek lényegesek lennének.

Információs technológiai nyilatkozat

34. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletettséggel tükrözi a Szervezetünknek és esetleges kapcsolt vállalkozásainak ügyleteit.

35. Megerősítjük, hogy adatfeldolgozási rendszerünk rendszertechnikailag zárt. A Szervezet programjai jogtiszták, illegális felhasználásból eredő hibák, hozzáférési problémák, szűkített jogosultságok, korlátozott moduláris rendszer miatt a Szervezet adatbázisrendszerének megbízhatósága nem sérül. Nincs tudomásunk arról, hogy illegális hozzáférésekből eredően a szokásos üzletmenetben adatvesztés, adatfelülírás fordult volna elő.

A Szervezet számlázási rendszere zárt, folyamatos sorszámozást zárt rendszerében biztosítja. Tételisméltés, kettős rögzítés nem fordulhat elő, javítási algoritmus dokumentált. A program a szoftverfejlesztő nyilatkozata alapján a törvények által meghatározott gépi számlázási szabályoknak megfelelő.

Vállalkozás pecsétje:

STKH Sopron és Térsége Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2016. ÉVI ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

2016. DECEMBER 31.

Dátum: Sopron, 2017. május 16.

**STKH SOPRON és TÉRSÉGE
KÖRNYEZETVÉDELMI és
HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT Kft.**



**A vállalkozás vezetője
(képviselője)**

1. A VÁLLALKOZÁS ISMERTETÉSE

A vállalkozás neve: STKH Sopron és Térsége Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Az STKH Sopron és Térsége Nonprofit Kft. tevékenységét 1994. évben kezdte meg.

A társaság alaptevékenysége:

- Hulladékgyűjtés, - ártalmatlanítás

A társaság tagjai:	Üzletrész összege:	Részarány:
Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzata	137 550 000 Ft	1/1
	137 550 000 Ft	100%

Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzatának címe:

9400 Sopron, Fő tér 1.

A tulajdonosi jogok gyakorlója:

Dr Fodor Tamás

A Társaság főtevékenységét kötelező közszolgáltatás keretében végzi. A mérlegkészítés napjáig a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn.

2015 január 1.-ei fordulónappal az STKH Sopron és Térsége Nonprofit Kft a Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzatának tulajdonába került.

A Társaság bejegyzett székhelye: 9400 Sopron, Harkai Domb 0466/31.

A Kiegészítő melléklet és a Beszámoló aláírására jogosult személy neve:

Kosztka László ügyvezető igazgató.

A társaságnál 3 fős Felügyelő Bizottság működik.

Elnöke:

Földes Tamás

2. SZÁMVITELI POLITIKA

A Társaság számviteli politikája csak a módosított számviteli törvénynek (2000 C. tv.) megfelelően változott.

a.) Az elszámolás alapja

A Társaság éves beszámolót készít. Az eredmény-kimutatás összköltség eljárással készül és az „A” típusú kimutatást alkalmazza. Az STKH Sopron és Térsége Nonprofit Kft. a költségeit költség-nemenként és költség-viselőnként vezeti, elsődlegesen az 5. másodlagosan a 6.-7. számlaosztályban. Az éves beszámoló a magyar számviteli törvénnyel összhangban a bekerülési költség elvének alkalmazásával készült. A mérleg fordulónapja: 2016. december 31. A mérleg zárlati napja: 2017. január 31.

Az STKH Sopron és Térsége Nonprofit Kft. a beszámoló készítése során minden számviteli alapelvnek eleget tett.

b.) Immateriális javak

Az immateriális javak esetében az értékelés alapja a szerzési, ill. az előállítási költség. Az immateriális javak a Számviteli törvény előírásainak figyelembevételével – a várható használati idő tervezésével kerülnek leírásra. A Társaságnál előforduló vagyoni értékű jogok elsősorban az ISO Minőségirányítási rendszer kiépítésének díjai.

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

A társaság nem rendelkezik olyan üzleti vagy cégértékkel, befejezett kísérleti fejlesztéssel, illetve befejezett alapítás- átszervezési ráfordítással, amely a Számviteli törvény szerinti leírási időnél rövidebb ideig szolgálná közvetlenül és tartósan a vállalkozási tevékenységet.

c.) Tárgyi eszközök

A tárgyi eszközök esetében az értékelés alapja a szerzési ár. A vállalkozás nem készít saját előállítású tárgyi eszközt. A szerzési ár részét képezik az aktiválásig felmerült banki költségek, hitelkamat és biztosítási díj, a szerzéshez kapcsolódó adók, illetékek, le nem vonható áfa, valamint a hatósági és egyéb díjak is. A tárgyi eszközök között kerülnek kimutatásra a koncessziós szerződés alapján szerzett eszközök is.

A tárgyi eszközök értékét szerzési költségként növeli a meglevő tárgyi eszközök bővítésével, rendeltetésének megváltoztatásával, átalakításával, élettartamának növelésével összefüggő munka, továbbá az elhasználódott tárgyi eszközök eredeti állaga (kapacitása, pontossága) helyreállítását szolgáló felújítási munka költségei is.

A felújítási munka minősítése alól kivétel a tárgyi eszköz folyamatos, zavartalan, biztonságos üzemeltetését szolgáló javítási, karbantartási munka.

A Társaság a tárgyi eszközök leírását Számviteli törvény előírásait figyelembe véve, a várható hasznos élettartam és a maradványérték meghatározása alapján állapítja meg. A törtévi leírást az üzemben töltött napokkal arányosan számolja el.

Terven felüli leírást a cég a Számviteli törvény értelmében számol el. A 100 e Ft egyedi bekerülési érték alatti tárgyi eszközök a használatbavételkor egy összegben leírásra kerülnek, nyilvántartásuk a kivezetésig az analitikában történik. A Társaságnál legjellemzőbb eszközök a számítástechnikai berendezések, amelyek esetében a várható hasznos időtartamot 2 évben határoztuk meg. A Társaság tárgyévben a piaci értékre értékelés lehetőségével élt.

d.) Készletek

A Társaság egyedi szerződések alapján szerzi be árukészletét. A készletek mind értékben mind mennyiségben nyilvántartásra kerülnek a könyvelőprogram készletnyilvántartó moduljában. A készletek tekintetében minden évben leltár készül.

A Társaság 2015. évtől saját termelésű készleteket is nyilvántart, melyek a szelektíven gyűjtött hulladékok válogatása és bálázása során keletkeznek. A saját termelésű készletekről év közben folyamatos mennyiségi nyilvántartás vezet készletféleségenként, melyet év végén leltározással támaszt alá. A készletek értékét önköltségen határozzák meg.

e.) Külföldi pénzeszközökben felmerülő ügyletek elszámolása

A külföldi pénzeszközökben felmerülő ügyletek az ügylet napján érvényes, a Magyar Nemzeti Bank által meghirdetett középárfolyamon kerülnek elszámolásra. A pénzügyi

teljesítés és az ügylet felmerülésének időpontjában érvényes árfolyam különbözetéből adódó árfolyamnyereség vagy -veszteség az eredmény-kimutatásban, a pénzügyi műveletek egyéb bevételei illetve ráfordításai között kerül kimutatásra. A külföldi pénzeszközben nyilvántartott eszközök és források értékelése a mérlegben az alábbiak szerint alakul:

A mérlegben a valutapénztárban lévő valutakészletet, továbbá a külföldi pénzügyi műveletekre szóló minden követelést, befektetett pénzügyi eszközt, értékpapírt, illetve kötelezettséget az üzleti év mérleg-fordulónapjára vonatkozó, a Magyar Nemzeti Bank által meghirdetett középárfolyamon átszámított forintértéken kell kimutatni. Amennyiben az ily módon meghatározott fordulónapi forintérték és a könyv szerinti érték közötti különbözet összevontan nyereség, egyenlegében a pénzügyi műveletek egyéb bevételei között kell árfolyamnyereséggént elszámolni, amennyiben veszteség a pénzügyi műveletek ráfordításai között kell árfolyamveszteséggént elszámolni.

A Társaság a tárgyévben minden devizás-valutás tételhez kapcsolódó árfolyam-különbözetet elszámolta.

Árbevétel

Az értékesítés nettó árbevétele a teljesítés időpontjában került elszámolásra.

Összege 2016. évben: 1.485.627 ezer Ft

f.) Értékvesztés

A tárgyévben értékvesztésként 82.274.637,- Ft került elszámolásra.

31- 89 nap	0%	0,- Ft
90-180 nap	25%	1.403.806,- Ft
181-360 nap	50%	8.663.238,- Ft
360 nap felett	100%	28.732.393,- Ft

g.) Társasági adó

A társasági adó kiszámítása a tárgyévben érvényes adójogszabályok alapján történt és a fizetendő adó a módosított adóalap figyelembevételével került elszámolásra.

Adatok e Ft-ban

Adózás előtti eredmény (veszteség): -11.456

Az adózás előtti eredményt csökkentő tételek:

Társasági adótörvény szerint elszámolt tárgyévi értékcsökkenés: 95.815

Értékvesztés visszaírás:

Összesen: 95.815

Az adózás előtti eredményt növelő tételek:

Számviteli törvény szerint elszámolt tárgyévi értékcsökkenés:	136.209
Terven felüli értékcsökkenés:	5.360
Adóalapot növelő bírság:	484
Adóévben elszámolt követelések értékvesztése:	47.799
Behajthatatlannak nem minősülő elengedett követelés:	2.246
Céltartalék a jövőbeni költségekre	13.560
Összesen:	205.658
 Adóalap:	 98.387
Adó fizetési kötelezettség:	9.839

3. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**3.1. Összehasonlíthatóság**

A tárgyévben a számviteli törvény jelentősebb változásokat nem eszközölt, a vállalkozás számlatükreben és a számlák mérleg sorokban történő besorolásában. Ebből eredően 2016.-ban az összehasonlíthatóság biztosított.

A Társaság a tárgyévben éves beszámolót készített. A beszámolóban az előző évhez képest átrendezés a számviteli tv. előírásainak megfelelően történt.

3.2 Eszközök

	e Ft			
	2015.	%*	2016.	%*
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	397 817	41,74%	500 853	46,47%
B. FORGÓESZKÖZÖK	116 393	12,21%	153 842	14,27%
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	438 858	46,05%	423 153	39,26%
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	953 068	100,00%	1 077 848	100,00%

* százalékos arány az összes eszközhez viszonyítva

Tárgyi eszközök állománya (adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2015.12.31	Ellenőrzés hatása	2016.12.31	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
E Ft						
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	108 118		77 419	-30 699	-28,39%	15,77%
- ültetvény, erdő						
- telek, telkesítés						
- épület, épületrész	108 118		77 419	-30 699	-28,39%	15,77%
- építmény						
- jóléti ingatlan						
- ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni jog						
- egyéb						
Műszaki gép, berendezés, jármű	187 234		121 259	-65 975	-35,24%	24,70%
- gép, berendezés	2 702		7 115	4 413	163,32%	1,45%
- jármű	160 162		114 144	-46 018	-28,73%	23,25%
- egyéb	24 370			-24 370	-	
					100,00%	
Egyéb berendezés, jármű	36 994		75 755	38 761	104,78%	15,43%
- gép, berendezés	8 826			-8 826	-	
					100,00%	
- jármű	16 290			-16 290	-	
					100,00%	
- jóléti berendezések, járművek						
- egyéb	11 878		75 755	63 877	537,78%	15,43%
Tenyészállatok						
Befejezetlen beruházás	50 216		6 600	-43 616	-86,86%	1,34%
Beruházásra adott előleg						
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			209 990	209 990		42,77%
- ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok			32 477	32 477		6,61%
- műszaki gép, berendezés, jármű			138 381	138 381		28,18%
- egyéb gép, berendezés, jármű			39 131	39 131		7,97%
- tenyészállatok						
Összesen:	382 562		491 023	108 461	28,35%	100,00%

Forgóeszközökből tárgyi eszközzé átsorolás a tárgyévben nem történt.

Terv szerinti értékcsökkenés

A tárgyévben elszámolt terv szerinti értékcsökkenési leírás 78.758 e Ft volt, melyből a kis értékű eszközök leírása 3.154 e Ft értéket képviselt.

Mutatók:

Megnevezés	2015.12.31.	2016.12.31.	Változás
			%
Eszközök részaránya:	96,17%	98,04%	1,94%
Eszközök aránya:	40,14%	47,76%	18,98%
Elhasználódás foka:	32,25%	35,43%	9,87%
Tárgyi eszköz fedezettség:	9,04%	37,48%	314,62%
Tárgyi eszköz hatékonyság:	348,72%	302,56%	-13,24%
Műszaki gépek aránya:	48,94%	24,70%	-49,54%
Műszaki berendezések elhasználtsági foka:	23,75%	15,81%	-33,44%

Készletek

A társaság készletei 2015. évben bővültek a késztermékek mérlegsorral. Késztermékként tartják nyilván szelektív hulladék válogatás után bálázásra került értékesítésre váró haszonanyagot. A haszonanyagok készletértéke 2016. április 1 napjától átkerült az NHKV Zrt. könyveibe a törvényi előírásoknak megfelelően.

Szerkezete

Megnevezés	2015.12. 31.	2016.12. 31.	Változás		T.évi.össze t.
E Ft			E Ft	%	%
Anyagok	21 357	20 706	-651	-3,05%	56,20%
Befejezetlen termelés és félkész termék					
Növendék-, hízó-, és egyéb állatok					
Késztermékek	5 150		-5 150	- 100,00 %	
Áruk	15 101	16 136	1 035	6,85%	43,80%
- kereskedelmi áruk	15 101	16 136	1 035	6,85%	43,80%
- betétdíjas göngyölegek					
- közvetített szolgáltatások					
Készletre adott előlegek					
Összesen:	41 608	36 842	-4 766	-11,45%	100,00%

Követelések

A társaság követelései vevőkövetelésekből és egyéb követelésekből áll.

Az egyéb követelések soron került kimutatásra az előre fizetett e-útdíj, MÁK kiutalási igény, nyíltvégű pénzügyi lízing áfa átvezetése és a hulladék szállítási díj nem fizetésből adódó végrehajtási jog bejegyzés értéke.

Szerkezele

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
E Ft		hatása				
Vevők	39 707		37 314	-2 393	-6,03%	53,38%
- belföldi vevők	121 982		85 113	-36 869	-30,22%	121,75%
- külföldi vevők						
- vevő értékvesztés	-82 275		-47 799	34 476	41,90%	-68,38%
Egyéb követelések	29 143		32 592	3 449	11,83%	48,62%
Kölcsön adott pénzeszközök, nem kapcsolt	221		148	-73	-33,03%	0,21%
Adó/TB/vám kötelezettség átsorolás miatt	25 699		30 545	4 846	18,86%	43,69%
Dolgozói követelés	852		569	-283	-33,22%	0,81%
Átsorolt "T" szállítók	173		16	-157	-90,75%	0,02%
Egyéb követelés	2 198		1 314	-884	-40,22%	1,88%
Összesen:	68 850		69 906	1 056	1,53%	100,00%

Követelések - számviteli törvény szerinti értékvesztése

Megnevezés					
E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	záró
Vevők	82 275	47 799		82 275	47 799
Összesen:	82 275	47 799		82 275	47 799

Mutatók

Megnevezés	2015.12.31.	2016.12.31.	Változás
			%
Eszközök részaránya:	59,15%	45,44%	-23,18%
Eszközök aránya:	7,22%	6,49%	-10,11%
Vevők szállítói aránya:		13,44%	
Vevők átfutási ideje (nap):	5,43	4,43	-18,36%
Hitelfedezettségi mutató:	9,09%	11,87%	30,58%

Pénzeszközök

A társaság pénzeszközei készpénzből és bankbetétből állnak.

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Pénztárak	2 002		2 590	588	29,37%	5,50%
Csekkek						
Bankbetétek	3 932		44 503	40 571	1031,82%	94,50%
Összesen:	5 934		47 093	41 159	693,61%	100,00%

Mutatók

Megnevezés	2015.12.31.	2016.12.31.	Változás
			%
Eszközök részaránya:	5,10%	30,58%	499,61%
Eszközök aránya:	0,62%	4,58%	638,71%
Gyorsráta mutató:	0,78%	8,07%	934,62%

A társaság aktív időbeli elhatárolásai bevétel és költség elhatárolásból állnak. Az árbevétel elhatárolás soron a 2016. IV. negyedévi közszolgáltatási díjelhatárolás valamint a rendkívüli bevételek között kimutatott költségek-ráfordítások fedezetére elnyert pályázati támogatás összege szerepel.

Szerkezele

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	436 771		422 100	-14 671	-3,36%	99,75%
- árbevétel elhatárolás	436 771		372 100	-64 671	-14,81%	87,94%
- egyéb			50 000	50 000		11,82%
Költségek, ráford. aktív időbeli elhatár.	2 087		1 053	-1 034	-49,54%	0,25%
- költség elhatárolás	2 087		1 053	-1 034	-49,54%	0,25%
Összesen:	438 858		423 153	-15 705	-3,58%	100,00%

Mutatók

Megnevezés	2015.12.31.	2016.12.31.	Változás
			%
Eszközök részaránya:	86,44%	85,82%	-0,72%
Eszközök aránya:	46,05%	39,26%	-14,74%

4. Források

a.) Saját tőke

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Jegyzett tőke	137 550		137 550			60,33%
- ebből visszavásárolt tőke névértéken						
Jegyzett, be nem fizetett tőke						
Tőketartalék	11 778		11 778			5,17%
Eredménytartalék	-92 321		-142 150	-49 829	-53,97%	-62,34%
Lekötött tartalék			27 406	27 406		12,02%
Értékelési tartalék			214 724	214 724		94,17%
- érték helyesbítés értékelési tartaléka			214 724	214 724		94,17%
- valós értékelés értékelési tartaléka						
Adózott eredmény	-22 423		-21 295	1 128	5,03%	-9,34%
Összesen:	34 584		228 013	193 429	559,30%	100,00%

Mutatók

Megnevezés	2015.12.31.	2016.12.31.	Változás
			%
Tőke aránya:	3,63%	21,15%	482,64%
Tőke részaránya:	3,77%	26,83%	611,67%
Befektetett eszközök fedezettsége:	8,69%	45,52%	423,82%
Saját tőke növekedési mutató:	25,14%	165,77%	559,39%
Saját tőke fordulat száma:	3857,45%	673,48%	-82,54%
Tőke hatékonysága:	-64,84%	-9,34%	85,60%

A Társaság jegyzett tőkéje nem változott 2016. december 31.-ig.

AZ STKH Sopron és Térsége Nonprofit Kft. tőketartaléka: 11.778 e Ft. A Kft-nek lekötött tartaléka 27.406 e Ft.

Az eredménytartalék soron -142.150 e Ft amit a 2015. évi mérleg szerinti eredmény eredménytartalékba kerülése okozott.

Az adózott eredmény soron 21.295 e Ft veszteség került kimutatásra.

A társaság a tárgyévben jövőbeni költségekre képzett céltartalékot a hatályos hulladék törvény előírásai alapján. A tevékenységének jellegéből adódóan a vállalkozásnak sem az előző évben, sem a tárgyévben garanciális kötelezettsége nem volt.

Céltartalékok - állománymozgás

Megnevezés / E Ft	2015.12.31	Képzés	Felhasználás	2016.12.31
Várható kötelezettség miatt				
Jövőbeni költségek miatt	19 690	13 560		33 250
Egyéb céltartalék				
Összesen:	19 690	13 560		33 250

b.) Kötelezettségek

A társaság a beszámoló fordulónapján az alábbi hosszúlejáratú kötelezettségekkel rendelkezett.

Szerkezele

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök						
Átváltoztatható és átváltozó kötvények						
Tartozások kötvénykihcsátásból						
Beruházási és fejlesztési hitelek						
Egyéb hosszú lejáratú hitelek						
Tartós kötelezettség kapcsolt vállalkoz. sz						
Tartós köt. jelentős rész.visz.váll.						
Tartós kötelezettség egyéb rész.visz						
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség	73 140		39 924	-33 216	-45,41%	100,00%
Összesen:	73 140		39 924	-33 216	-45,41%	100,00%

A Társaságnak hátrasorolt kötelezettségei nincsenek. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség a hulladékszállító gépjárművek és gépek lízingjének éven túli tőke része 39.924 e Ft.

Mutatók

Megnevezés	2015.12.31.	2016.12.31.	Változás
			%
Kötelezettségek részaránya:	8,81%	6,35%	-27,92%
Kötelezettségek aránya:	7,67%	3,70%	-51,76%
Likviditási mutató:	14,01%	24,45%	74,52%
Hosszú távú likviditási mutató:	-0,61%	-0,99%	-62,30%
Eladósodottság mértéke:	2401,73%	275,90%	-88,51%
Nettó eladósodottság:	2202,65%	245,24%	-88,87%
Arbevételre vetített eladósodottság:	57,10%	36,41%	-36,23%
Kötelezettség/saját forrás aránya:	189,70%	-21,23%	-111,19%
Kölcsön fedezeti arány:	95,98%	71,85%	-25,14%

c.) Rövid lejáratú kötelezettségek

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek rovatban a tárgyévet követően fizetendő adók (ÁFA, IPA, szakképzési hozzájárulás.), valamint a decemberi munkabér és járulékainak előírása, valamint a lízing kötelezettség rövid lejáratú törlesztő része található.

Szerkezeze

Megnevezés	2015.12.31	Ellenőrzé s hatása	2016.12.31	Változás		T.évi.összet
E Ft				E Ft	%	%
Rövid lejáratú kölcsönök						
Rövid lejáratú hitelek	100 501			-100 501	-100,00%	
Vevőktől kapott előlegek						
Szállítók	298 147		277 727	-20 420	-6,85%	47,14%
- belföldi	298 147		277 727	-20 420	-6,85%	47,14%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	358 827		311 438	-47 389	-13,21%	52,86%
- dolgozói kötelezettség	20 719		23 102	2 383	11,50%	3,92%
- adó/TB/vám kötelezettség	298 847		81 609	-217 238	-72,69%	13,85%
- "K" jellegű átsorolt vevők	33		168 311	168 278	509933,33%	28,57%
- egyéb átsorolt követelés	2 026		470	-1 556	-76,80%	0,08%
- lízingszámlás éven belüli részlete	37 169		37 902	733	1,97%	6,43%
- egyéb kötelezettség	33		44	11	33,33%	0,01%
Kötelezettségek értékelési különbözete						
Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete						
Összesen:	757 475		589 165	-168 310	-22,22%	100,00%

Mutatók

Megnevezés	2015.12.31.	2016.12.31.	Változás %
Kötelezettségek részaránya:	79,48%	54,66%	-31,23%
Rövid távú likviditás I.:	15,37%	26,11%	69,88%
Rövid távú likviditás II.:	6,28%	14,25%	126,91%
Lekötöttségi mutató:	9,09%	11,87%	30,58%
Szállítók átfutási ideje (nap):	178,66	129,10	-27,74%
Dinamikus likviditás:	-0,67%	-1,06%	-58,21%
Kamalfedezettségi mutató:	-67,62%	-119,13%	-76,18%
Rövid távú eladósodottság:	56,33%		-100,00%

d.) Passzív időbeli elhatárolások

A Költségek ráfordítások passzív időbeli elhatárolásaként a 2016. évre vonatkozó, a folyó évben még ki nem állított számlák szerepelnek:

Szerkezete

Megnevezés	2015.12. 31.	Ellenőr zés hatása	2016.12. 31.	Változás		T.évi.öss zet. %
				E Ft	%	
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	39 010			-39 010	- 100,00 %	
- árbevétel elhatárolás	39 010			-39 010	- 100,00 %	
Költségek, ráford. passzív időbeli elh.			160 089	160 089		85,38%
- költség elhatárolás			160 089	160 089		85,38%
Halasztott bevételek	29 167		27 407	-1 760	-6,03%	14,62%
- kapott támogatás	29 167		27 407	-1 760	-6,03%	14,62%
Összesen:	68 177		187 496	119 319	175,01 %	100,00%

Mutatók

Megnevezés	2015.12.31.	2016.12.31.	Változás %
Elhatárolások részaránya:	7,59%	23,13%	204,74%
Elhatárolások aránya:	7,15%	18,24%	155,10%

5. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1 Bevételek

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Vállalkozási tevékenység						
Belföldi árbevétel	1 334 080		1 535 627	201 587	15,11%	84,35%
Egyéb bevétel	220 656		284 811	64 155	29,07%	15,65%
- egyéb	220 656		284 811	64 155	29,07%	15,65%
Összesen:	1 554 716		1 820 438	265 722	17,09%	100,00%

A Társaság a tárgyévben elkülönített állami pénzalapból támogatást nem vett igénybe.
A Társaság 2016. évben 15%-os árbevétel növekedést ért el.

Bevételek, Export bevételek - szerkezete

Tevékenységek	Tevékenységek	Piacok	
szerint (belföld + export)	szerint	szerint	
Megnevezés	E Ft	Megnevezés	Deviza értéke
			E Ft
Alaptevékenységek		Belföld	1 535 627
hulladékgyűjtés- kezelés	1 388 375		
Kiegészítő tevékenységek			
Kiskereskedelmi árbev	26 038		
Bérbeadás árbev	34 798		
Járműjavítás	20 658		
Melléktevékenység			
Egyéb értékesítés nettó ár bevétele	65 758		
Összesen:	1 535 627	Összesen:	1 535 627

5.2 Egyéb bevételek

Szerkezete

Megnevezés	2015.12. 31.	Ellenőr zés	2016.12. 31.	Változás		T.évi.öss zet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Vállalkozási tevékenység						
Egyéb bevétel						
- visszaírt értékvesztés - követelésre	12 133		82 275	70 142	578,11 %	28,89%
- eszközértékesítés bevétele			5	5		0,00%
- károk rendezései	1 659		1 064	-595	- 35,86 %	0,37%
- kapott támogatások, működési célú	330		123	-207	- 62,73 %	0,04%
- korábban leírt követelésre befolyt összeg	46		208	162	352,17 %	0,07%
- véglegesen kapott fejlesztési támogatás	206 007		200 776	-5 231	- 2,54%	70,49%
- egyéb ki nem emelt	481		360	-121	- 25,16 %	0,13%
Összesen:	220 656		284 811	64 155	29,07 %	100,00%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Egyéb bevétel						
Összesen:						
Mindösszesen:	220 656		284 811	64 155	29,07 %	100,00%

6. Ráfordítások

6.1 Anyagjellegű ráfordítások

A tárgyévben a Társaság anyagjellegű ráfordításai az alábbi tételekből tevődnek össze:

Szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Vállalkozási tevékenység						
Költségnevelési költségek	1 232 654		1 443 730	211 076	17,12%	79,09%
- anyag jellegű	609 118		785 223	176 105	28,91%	43,01%
- személyi jellegű	539 154		574 599	35 445	6,57%	31,48%
- értékcsökkenés	89 532		78 758	-10 774	-12,03%	4,31%
- aktívál saját teljesítmény	-5 150		5 150	10 300	200,00%	0,28%
Egyéb ráfordítások	327 113		381 810	54 697	16,72%	20,91%
Összesen:	1 559 767		1 825 540	265 773	17,04%	100,00%

Az anyagjellegű ráfordítások emelkedéséhez a megnövekedett telephelyek anyagfelhasználás miatti anyagköltség növekedés 797 e Ft-al járult hozzá. Az igénybevett szolgáltatások növekedtek, 557,-e Ft-al, egyéb igénybevett szolgáltatások 16.480 e Ft-al növekedtek. Az eladott áruk beszerzési értéke 1. 742 e Ft-al növekedett, a közvetített szolgáltatások értéke 156.529 e Ft-al növekedett.

6.2 Személyi jellegű ráfordítások

A személyi jellegű ráfordítások emelkedését a létszám növekedés bér és járulék növekménye indokolja.

6.3 Egyéb ráfordítások

A tárgyévben a Társaság egyéb ráfordításai az alábbi tételekből tevődnek össze:

Egyéb ráfordítások - szerkezete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Vállalkozási tevékenység						
Egyéb ráfordítások:	327 113		382 956			
- eszközértékesítés ráfordítása			5 191	5 191		1,36%
- behajthatatlan követelés	1 007		707	-300	-29,79%	0,18%
- értékv.nek nem minősülő klt vált, (hiány)	613		911	298	48,61%	0,24%
- értékvesztés követelésre elszámolt	82 275		47 799	-34 476	-41,90%	12,48%
- terven felüli értékcsökkenés	259		62 812	62 553	24151,74%	16,40%
- céltartalék képzés	13 560		13 560			3,54%
- adók, hozzájárulások, HIP és innovj. nélkül	195 779		209 759	13 980	7,14%	54,77%
- helyi iparűzési adó	21 721		21 620	-101	-0,46%	5,65%
- innovációs járulék	3 326		3 303	-23	-0,69%	0,86%
- adott támogatások	3 844		4 810	966	25,13%	1,26%
- káresemény ráfordítása	460			-460	-100,00%	
- egyéb:	4 269		12 484	8 215	192,43%	3,26%
Összesen:	327 113		382 956	55 843	17,07%	100,00%

Az egyéb ráfordítások jelentős tételét a fizetendő lerakási illeték okozza, mely a költségvetéssel kapcsolatos elszámolások soron kerültek kimutatásra, mely 7,14 %-os növekedést mutat. Jelentős tétel a terven felüli értékcsökkenés 62.553 e Ft növekedése, mely az eszközök piaci értékre értékelésének következménye.

Mutatók

Megnevezés	2015.12.31.	2016.12.31.	Változás
			%
Költségek aránya:	141,82%	143,56%	1,23%
Üzemi eredményszint:	99,68%	99,66%	-0,02%
Termelési költségsszint:	92,43%	94,00%	1,70%
Anyaghányad:	45,48%	51,31%	12,82%
Bérhányad:	40,26%	37,54%	-6,76%
Értékcsökkenési hányad:	6,69%	5,15%	-23,02%

6.4 Pénzügyi műveletek eredménye

Az idei évben a 2000. C. törvény szerint a pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai közé tartozik a követelések, kötelezettségek után elszámolt árfolyamnyereség és árfolyamveszteség.

Megnevezés	2015.12. 31.	Ellenőr zés	2016.12. 31.	Változás		T.évi.öss zet.
E Ft		hatása		E Ft	%	%
Vállalkozási tevékenység						
Egyéb kapott kamatok, kamat jellegű bev.	14		37	23	164,29 %	60,66%
- egyéb vállalkozástól származó kamat	14		37	23	164,29 %	60,66%
= egyéb forgó kamat, árfolyamnyereség	14		37	23	164,29 %	60,66%
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 121		24	-1 097	- 97,86 %	39,34%
- devizás eszköz, forrás árfolyamnyeresége	1 121		24	-1 097	- 97,86 %	39,34%
Bevételek összesen:	1 135		61	-1 074	- 94,63 %	100,00%
Pénzügyi ráfordítások						
Fizetett kamatok, kamatjellegű ráfordítások	9 561		5 228	-4 333	- 45,32 %	99,22%
- egyéb vállalkozásnak fizetett kamat	9 561		5 228	-4 333	- 45,32 %	99,22%
Részesedések, ép, bankbet. értékvesztése						
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2 549		41	-2 508	- 98,39 %	0,78%
- devizás eszköz, forrás árfolyamvesztesége	2 549		41	-2 508	- 98,39 %	0,78%
Ráfordítások összesen:	12 110		5 269	-6 841	- 56,49 %	100,00%
Egyenleg	-10 975		-5 208	5 767	52,55 %	100,00%
Mindösszesen:	-10 975		-5 208	5 767	52,55 %	100,00%

A tárgyévi pénzügyi műveletek eredménye -5.208 e Ft, ami a 5.269 e Ft ráfordításból adódik, a pénzügyi műveletek bevételei a pénzeszközök után kapott kamatot tartalmazzák 61 e Ft összegben.

6.5 Adózott eredmény

Adózott eredmény felhasználása: az eredménytartalékba kerül.

Az STKH Sopron és Térsége Nonprofit Kft tárgyévi adózott eredménye (vesztesége): 21.295 e Ft.

Szerkezeete

Megnevezés	2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
E Ft		hatása				
Vállalkozási tevékenység						
Üzemi eredmény	-5 051		-6 248	-1 197	-23,70%	29,34%
Pénzügyi eredmény	-10 975		-5 208	5 767	52,55%	24,46%
Adózás előtti eredmény	-16 026		-11 456	4 570	28,52%	53,80%
Társasági adó kötelezettség	6 397		9 839	3 442	53,81%	-46,20%
Különadó kötelezettség						
Külföldön fizetett (fizetendő) nyereségadó						
Kiadványadó						
Adózott eredmény	-22 423		-21 295	1 128	5,03%	100,00%

Lényegesebb adatok		2015.12.31.	2016.12.31.
Megnevezés / E Ft		tény	tény
Saját tőke		34 584	228 013
Értékesítés nettó árbevétele		1 334 060	1 535 627
Adózott eredmény		-22 423	-21 295
Árrésszint		98,71%	98,76%
Működő tőke		-641 084	-435 323
Kötelezettségek/saját tőke		2401,73%	275,90%
Mérlegfőösszeg		953 066	1 077 848
Saját tőke/jegyzett tőke		25,14%	165,77%
Adózott eredmény/jegyzett tőke		-16,30%	-15,48%

6.6 Számviteli szétválasztás

2012. évi CLXXXV. törvény a hulladékról 50.§. (3) A hulladékgazdálkodási közszolgáltatás körébe nem tartozó tevékenységet is végző közszolgáltató a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás nyújtása érdekében végzett tevékenységét éves beszámolója kiegészítő mellékletében oly módon mutatja be, mintha azt önálló vállalkozás keretében végezte volna. A tevékenység elkülönült bemutatása legalább önálló mérleget és eredmény kimutatást jelent.

A szétválasztás során a Magyar Energia Hivatal 1/2014. ajánlását alkalmaztuk.

Stat.szám:	13221371-3911-572-08
Cégb.azon:	08-09-011946

2016. év. ÉVI ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEG 'A'

STKH Sopron és Térsége Nonprofit Kft		Hulladékgazd álkodási tevékenység	Egyéb tevékenység	Tárgy év társaság összesen
A.	Befektetett eszközök	488 846	14 008	500 853
I.	Immateriális javak	8 806	120	9 026
I/1	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0		0
I/2	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0		0
I/3	Vagyoni értékű jogok	390		390
I/4	Szellemi termékek	3 830	68	3 894
I/5	Üzleti vagy cégértékek	0		0
I/6	Immateriális javakra adott előlegek	0		0
I/7	Immateriális javak érték helyesbítése	4 664	71	4 735
II.	Tárgyi eszközök	477 156	13 807	491 023
II/1	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	76 258	1 161	77 419
II/2	Műszaki berendezések, gépek, járművek	110 440	1 810	121 250
II/3	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	74 610	1 136	75 755
II/4	Tenyészállatok			
II/5	Beruházások, felújítások		6 600	6 600
II/6	Beruházásokra adott előlegek			0
II/7	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	206 839	3 151	209 990
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	793	12	805
III/1	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
III/2	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0		0
III/3	Egyéb tartós részesedés	0		0
III/4	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0		0
III/5	Egyéb tartósan adott kölcsön	793	12	805
III/6	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0		0
III/7	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0		0
B.	Forgóeszközök	104 434	49 408	153 842
I.	Készletek	20 407	16 435	36 842
I/1	Anyagok	20 407	209	20 706
I/2	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0		0
I/3	Növények-, hízó- és egyéb állatok	0		0
I/4	Késztermékek	0	0	0
I/5	Áruk	0	16 136	16 136
I/6	Készletekre adott előlegek	0		0
II.	Követelések	37 326	32 580	69 906
II/1	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	5 223	32 091	37 314
II/2	Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben	0		0
II/3	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
II/4	Váltókövetelések	0		0
II/5	Egyéb követelések	32 103	489	32 592
III.	Értékpapírok	0	0	0
III/1	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
III/2	Egyéb részesedés	0		0
III/3	Saját részvények, saját üzletrészek	0		0
III/4	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0		0
IV.	Pénzeszközök	46 701	393	47 094
IV/1	Pénztár, csekk	2 568	23	2 591
IV/2	Bankbetétek	44 133	370	44 503
C.	Aktív időbeli elhatárolások	423 137	16	423 153
C/1	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	422 100		422 100
C/2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 037	16	1 053
C/3	Halasztott ráfordítások	0		0
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	1 014 416	63 432	1 077 848

Stat.szám:	13221371-3611-572-08
Cégb.azon:	08-09-011046

2016. év. ÉVI ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE 'A'

STKH Sopron és Térsége Nonprofit Kft		Hulladék-gazdálkodási tevékenység	Egyéb tevékenység	Tárgy év társaság összesen
D	Saját tőke	171 182	58 850	228 033
I	Jegyzett tőke	135 487	2 083	137 550
	Ebből visszavásárolt tulajdonú részesedés névértéken	0	0	0
II	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
III	Tőketartalék	11 601	177	11 778
IV	Eredménytartalék	-152 009	9 850	-142 159
V	Lekötött tartalék	27 406	0	27 406
VI	Értékelési tartalék	211 603	3 220	214 724
VII	Adózott eredmény	-92 826	41 631	-21 295
E	Céltartalék	33 250	0	33 250
E/1	Céltartalék a várható kötelezettségekre	33 250		33 250
E/2	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0		0
E/3	Egyéb céltartalék	0		0
F	Kötelezettségek	622 902	6 188	629 089
I	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
I/1	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
I/2	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
I/3	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0		0
II	Hosszú lejáratú kötelezettségek	39 870	64	39 924
II/1	Hosszú lejáratú kapott kölcsönök	0		0
II/2	Átváltoztatható kötvények	0		0
II/3	Tartozások kötvénykibocsátásból	0		0
II/4	Beruházási és fejlesztési hitelek	39 870	64	39 924
II/5	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0		0
II/6	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
II/7	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
II/8	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
III	Rövid lejáratú kötelezettségek	583 032	6 134	589 166
III/1	Rövid lejáratú kölcsönök	0		0
III/2	Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
III/3	Vevőktől kapott előlegek	0		0
III/4	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	277 727	0	277 727
III/5	Váltótartozások	0		0
III/6	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
III/7	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
III/8	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	305 305	6 134	311 438
G	Passzív időbeli elhatárolások	187 102	394	187 496
G/1	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0		0
G/2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	160 089		160 089
G/3	Hafasztott bevételek	27 013	394	27 407
	FORRÁSOK ÖSSZESEN:	1 014 416	63 432	1 077 848

2016. év. ÉVI ÉVES BESZÁMOLÓ EREDMÉNYKIMUTATÁS 'A'
(összköltség eljárással)

STKH Sopron és Térsége Nonprofit Kft		Hulladékgazdálkodás I tevékenység	Egyéb tevékenység	Tárgy év társaság összesen
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 447 956	87 671	1 535 627
2	Exportértékesítés nettó árbevétele			-
I	Értékesítés nettó árbevétele (1+2)	1 447 956	87 671	1 535 627
3	Saját termelésű készletek átlománnyváltozása	- 5 150		- 5 150
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II	Aktivált saját teljesítmények értéke (3+4)	- 5 150	-	- 5 150
III	Egyéb bevételek	280 418	4 393	284 811
	Ebből visszatérítendő értékesítés	82 276	-	82 276
6	Anyagköltség	109 094	2 067	201 161
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	344 168	2 456	346 624
7	Egyéb szolgáltatások értéke	63 635	411	64 046
8	Eladott árú beszerzési értéke	-	19 014	19 014
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	164 378	-	164 378
IV	Anyagjellegű ráfordítások (5+6+7+8+9)	761 275	23 948	785 223
10	Bérek	398 602	7 052	405 654
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	64 659	1 354	66 013
12	Bérfizetések	111 616	2 417	114 032
V	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	562 876	11 723	574 599
VI	Értékesítési költség	76 843	1 915	78 758
VII	Egyéb ráfordítások	379 674	3 082	382 756
	Ebből értékesítés			
A	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	- 57 644	51 396	- 6 248
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
18	Egyéb (kapott) kamatok és kamatjellegű bevételek	37		37
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	23	1	24
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	60	1	61
19	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	6 201	27	6 228
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesítése			
21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	41		41
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	5 242	27	5 269
B	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	- 5 182	- 26	- 5 208
C	Adózás előtti eredmény (I+C+D)	- 62 826	51 370	- 11 456
X	Adófizetési kötelezettség - társasági adó		9 839	9 839
D	Adózott eredmény (I-E-XII)	- 62 826	41 531	- 21 295

6.7 CASH FLOW kimutatás

STKH Sopron és Térsége Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.							
CASH FLOW KIMUTATÁS							
		2015.12.31.	Ellenőrzés	2016.12.31.	Változás		T.évi.össze t.
ss z	Megnevezés / E Ft		hatás a		E Ft	%	%
1	(Korrigált) Adózás előtti eredmény	-222 032		-207 422	14 610	6,58%	-503,92%
	Ebből:						
	+ adózás előtti eredmény	-16 025		-11 456	4 569	28,51%	-27,83%
	- kapott (járó) osztalék, részesedés miatti korrekció						
	- kapott fejlesztési támogatás miatti korrekció	-206 007		-200 776	5 231	2,54%	-487,77%
	+ véglegesen átadott pénzeszközök miatti korrekció			4 810	4 810		11,69%
2	Elszámolt amortizáció	89 272		78 757	-10 515	-11,78%	191,33%
3	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	70 401		22 976	-47 425	-67,36%	55,82%
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	13 560		13 560			32,94%
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye			5 186	5 186		12,60%
6	Szállítói kötelezettségek változása	126 972		-20 420	-147 392	-116,08%	-49,61%
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása	139 272		-47 389	-186 661	-134,03%	-115,13%
8	Passzív időbeli elhatárolások változása	50 624		119 319	68 695	135,70%	289,88%
	Ebből:						
	+ passzív időbeli elhatárolások változása	50 624		119 319	68 695	135,70%	289,88%
	- kapott fejlesztési támogatás miatti korrekció						
9	Vevőkövetelések változása	73 188		36 869	-36 319	-49,62%	89,57%
10	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	-35 790		1 317	37 107	103,68%	3,20%
11	Aktív időbeli elhatárolások változása	-382 023		15 705	397 728	104,11%	38,15%
12	Fizetett adó (nyereség után)	-6 397		-9 839	-3 442	-53,81%	-23,90%
13	Fizetett osztalék, részesedés						
I.	MŰKÖDÉSI CASH FLOW ÖSSZESEN	-82 953		8 619	91 572	110,39%	20,94%
14	Befektetett eszközök beszerzése	-113 755		-31 838	81 917	72,01%	-77,35%
15	Befektetett eszközök eladása	532		1 944	1 412	265,41%	4,72%
16	Kapott osztalék, részesedés						
II.	BEFEKTETÉSI CASH FLOW ÖSSZESEN	-113 223		-29 894	83 329	73,60%	-72,63%
19	Hitel és kölcsön felvétele	-82 241		-100 501	-18 260	-22,20%	-244,16%
20	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök, bankbetétek tört., bevált.	-746		188	934	125,20%	0,46%
21	Véglegesen kapott pénzeszköz	206 007		200 776	-5 231	-2,54%	487,77%
26	Véglegesen átadott pénzeszköz			-4 810	-4 810		-11,69%
27	Alapítók sz. / egyéb hosszú köt. változása	1 275		-33 216	-34 491	-2705,18 %	-80,70%
III.	PÉNZÜGYI CASH FLOW ÖSSZESEN	124 295		62 437	-61 858	-49,77%	151,69%
IV.	PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA	-71 881		41 162	113 043	157,26%	100,00%

7. Táájékoztató adatok

7.1 Bér- és létszámadatok

	Átlagos létszám (fő)	Béreköltség (e Ft)
Foglalkoztatotti létszám	146	460 567

Béradók: (e Ft)	2015.	2016.
- munkaadói	105 244	114 032
- rehabilitációs	4 929	4 823
- szakképzési	5 301	5 827

7.2 Környezetvédelem

A vállalkozásnak közvetlenül a környezet védelmét szolgáló tárgyi eszközei nincsenek. A vállalkozásnak környezetvédelmi garanciális kötelezettsége sem az előző, sem a tárgyévben nem volt, arra céltartalékot egyik időszakban sem képzett. Okozott környezeti kár, illetve környezetvédelmi kötelezettség, amely a mérlegben nem jelenik meg, nincs.

7.3 Könyvvizsgáló

A mérleg, az eredmény-kimutatás megbízhatóságát, szabályszerűségét a választott könyvvizsgáló vizsgálta meg.

A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló neve, címe, bejegyzési száma:

Audit Service KFT
1022 Budapest, Bimbó u. 3. I/5.
Kamarai tagsági szám: 001030

dr. Serényi Iván
1022 Budapest, Bimbó u.3. I/5.
Kamarai tagsági ig. száma: 003607

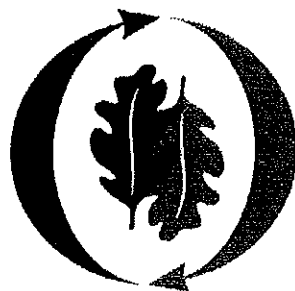
A könyvviteli szolgáltatást az STKH Sopron és Térsége Nonprofit Kft.
(9400. Sopron, Harkai domb 0466/31. Asz: 13221371-2-08) végzi.

A könyvviteli szolgáltatások vezetéséért felelős személy:

Kanclerné Frei Szilvia

Nyilvántartási száma:

164426



2016. ÉVI ÜZLETI JELENTÉS

**STKH Sopron és térsége Környezetvédelmi és
Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.**

**Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzat
Gazdasági társasága**

✓

Társaságunk 2014.06.27-től a törvény értelmében átalakult nonprofit szervezetté. Új nevünk: STKH Sopron és Térsége Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. Ezzel egyidejűleg székhelyünk is megváltozott. Székhelyünk címe: 9400 Sopron, Harkai domb 0466/31.

A Kft. 2015. január 1. napjától visszakerült Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzatának 100%-os tulajdonába.

Cégünk a kommunális és szelektív hulladékgyűjtést, a kommunális és inert hulladékkezelést végzi valamint műhelyében a saját, illetve a külső megrendelő vállalkozások gépparkját javítja.

Társaságunk hulladékgazdálkodási közszolgáltatási engedéllyel 2013. 12. 10. napjától rendelkezik, melyet 5 évre kapott meg.

A közszolgáltatási tevékenység végzéséről 2013. december 19.-én új szerződést kötöttünk a Soproni Térségi Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulással. Ez tartalmazza a lakossági és egyéb hulladékszállítást, kezelést, ártalmatlanítást.

A szerződés 10 év határozott időre szól, 2013. december 19. napjától.

Társaságunk engedélyeinek megújítása a névváltozás miatt 2015. évben megtörtént. Új telephelyeink miatt további engedélyek váltak szükségessé, melyeket szintén megkaptunk a 2015. év folyamán (6 db hulladékudvar, Fertőendréd átrakó állomás, Soproni hulladékkezelő központ).

Társaságunk 2016. évi nettó árbevétele 1 535 627 ezer Ft.

A közszolgáltatási díjak 2016. évben a 2013. július 1.-jei díjakkal egyeznek meg. A hulladékkezelési részleg 919.881 ezer Ft árbevételt teljesített. A konténeres hulladékszállítás árbevétele 223.446 ezer Ft. Az újrahasznosítási részleg árbevétele 206.128 ezer Ft, telepgazdálkodási és üzemeltetési részlegünk által realizált árbevétel 38.920 ezer Ft, gépjármű-javítási szolgáltatás árbevétele 11.192 ezer Ft, Zöldállomás árbevétele 16.358 ezer Ft, hulladékgyűjtő edény bérbeadás 19.713 ezer Ft, hulladékgyűjtő edényzet értékesítés 9.368 ezer Ft. Közvetített szolgáltatások árbevétele 59.580 ezer Ft, saját tulajdonú ingatlan bérbeadás, gázmotor üzemeltetés, egyéb szolgáltatás árbevétele 31.041 ezer Ft volt a vizsgált időszakban.

2013. január 01. napjától a Soproni Térségi Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás településein az STKH Sopron és Térsége Nonprofit Kft. végzi a kötelező közszolgáltatást.

✓

A szolgáltatási területünkön az Országos Hulladékgazdálkodási Közzolgáltatási Terveiírásainak megfelelően házhoz menő és gyűjtőszigetes szelektív hulladékgyűjtést is alkalmaztunk.

Konténeres hulladékszállítás

Cégünknel a vevői igények ellátása érdekében konténeres hulladékbegyűjtésre is van lehetőség, mely a lakossági és vállalati megrendelők részére történik. A konténeres részleg 223.446 ezer Ft árbevételt teljesített az év folyamán.

Gépjárműjavítás

A javítóműhely elsődlegesen saját gépjármű parkunk javítási karbantartási munkáit látja el.

A javítóműhely 11.192 ezer Ft bevételt teljesített külső megrendelők részére.

Ingtatlan bérbeadás, közvetített szolgáltatás, gázmotor üzemeltetés

Az egyéb tevékenység tartalmazza a bérbeadás, a gázmotor üzemeltetés árbevételét, mely 31.041 ezer Ft.



Telephelyek bemutatása

Harkai úti hulladéklerakó telep (Sopron, Harkai domb 0466/32 hrsz)

A telephely földterülete, Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzatának tulajdonában van.

A Harkai úti telephelyen, (Sopron, Harkai domb 0466/31 hrsz.) a részleg gépeinek tárolása, a dolgozók egy részének szociális létesítményei vannak, valamint itt üzemel a gépjármű javítóműhely is. A felépítmények társaságunk tulajdonát képezik.

A telephely „új”, az uniós pályázatból megvalósított részén helyezkedik el az átrakó állomás, a válogató csarnok, a komposztáló telep és az irodaház-szociális épület. Itt a felépítmények Sopron Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás tulajdonában vannak.

Sopronban a Harkai úti telepen komposztáló és zöldudvar működik.

Komposztáló telepünkön fogadjuk a lakosságnál képződő zöldhulladékot évente hat alkalommal ingyenesen.

A kész komposzt termék minősítéssel rendelkezik, melyet lakossági és gazdálkodó partnereink részére értékesítünk.

A telephelyen válogató csarnokot üzemeltetünk, ahol a szelektíven gyűjtött hulladékok tovább válogatása, bálázása és hasznosítása történik.

A Harkai úti telepen működő átrakó állomás a Soproni logisztikai körzetben gyűjtött hulladékok átrakására és tömörítés utáni lerakóba történő szállítás előkészítésére szolgál.

Pályázati forrásból kialakításra került a „Zöldház” épületünk tetőszerkezetén egy napelemes rendszer, mely a 2016. márciusi beüzemelését követően a Harkai úti telepen lévő iroda-szociális épület, valamint a javítóműhely elektromos ellátását fogja segíteni (fűtés, világítás).

Fertőendrési telephely

Fertőendrén komposztálótelep és átrakóállomás üzemel.

A komposztáló telepen fogadjuk a lakossági zöldhulladékot, melyből komposztot állítunk elő. A lakosság részére a zöldhulladék elhelyezése évente hat alkalommal térítésmentes szolgáltatás.

Átrakó állomást üzemeltetünk, mely az északi gyűjtőkörzet logisztikailag ideális központja.

Cséri telephely

2014. augusztus 1. napjától a működési területünkön összegyűjtött kommunális hulladékot a Csér község mellett létesült lerakóba szállítjuk ártalmatlanításra. A lerakó területe tulajdonjogilag Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzatának tulajdonát képezi. A telephelyen kiszolgáló létesítmények és irodák kialakítására is sor került, melyek a Sopron Térségi Hulladékgazdálkodási Önkormányzati társulás tulajdonát képezik.

Folyamatos fejlesztéseket hajtunk végre annak érdekében, hogy az Országos Hulladékgazdálkodási Közzolgáltatási Tervben foglaltakat teljesíteni tudjuk.

Csér vonzáskörzetében a lakossági igények ellátása érdekében új zöldudvart hoztunk létre az év folyamán.

Zöld udvarok

Az idei évben hét zöld udvart (hulladék udvar) működtettünk.

Sopronban két helyen (Harkai út, Pozsonyi út), Nagycenken, Cséren, Fertőszentmiklóson, Fertődön, Kapuváron állunk a lakosság rendelkezésére a szelektíven gyűjtött hulladékok elhelyezésére.

A zöldudvarokban 14 frakció szelektált hulladékát tudjuk átvenni.

Leggyakrabban lom, elektronikai, gépjármű gumiabroncs, műanyag hulladékok kerülnek elhelyezésre.

Ez a szolgáltatás lakossági ügyfeleink részére meghatározott mennyiségig térítésmentesen vehető igénybe.

Sopron, 2017. május 16.



Kosztka László

Ügyvezető igazgató

SYKH SOPRON és TÉRSÉGE
KÖRNYEZETVÉDELMI és
HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT Kft.

JEGYZŐKÖNYV

*A STKH Sopron és Térsége Nonprofit Kft. (STKH)
Felügyelő Bizottságának 2017/2. számú üléséről és határozatairól*

Az ülésre 2017. május 18-án 13⁰⁰ órakor az STKH hivatalos helyiségében került sor.

Jelen vannak: Földes Tamás Fb. elnök, Koszika László Ügyvezető igazgató,
Zsidó László Fb. tag, Szabó János Fb. tag

Az ülést a vezető 2017. május 18-án 13⁰⁰ órakor nyitotta meg.

Az FB. minden tagja jelen van,

Az FB. határozatképes.

A napirend:

1. Az STKH Nonprofit Kft. 2016. évi üzleti beszámolója

A napirendeket egyhangú szavazással a FB. elfogadta.

Bevételek

A belföldi értékesítés árbevétele 0,5%-al haladta meg a tervezett bevételek értékét.

2016. évre saját termelésű készletek állományváltozásaként -5.150 e Ft került kimutatásra, ami a válogató csarnokban a mérlegforduló napon tárolt, bálázott, értékesített hulladékok leltárral alátámasztott könyvszerinti értéke.

Egyéb bevételek soron 1851 %-os emelkedés mutatható ki a tervhez képest. 2016. év során a társaság pályázatot nyújtott be a Nemzeti Fejlesztési Minisztériumhoz, melynek elnyerésével 200.776 ezer Ft támogatáshoz jutottak. A támogatás összegéből 2016-ban 120.466 ezer Ft kifizetésre került, a maradék összeg 2017. évben kerül utalásra.

Ráfordítások

Anyagjellegű ráfordítások

Anyagköltség 2016. évben 3%-al alacsonyabb, mint a tervezett összeg. A csökkenésben meghatározó része van a társaság takarékos gazdálkodásának.

Egyéb szolgáltatások értéke 33 %-os emelkedést mutat, mint a terv, oka az üzemeltetésre átvett gépjármű park biztosítási összegeinek (kötelező felelősség biztosítás, CASCO) emelkedésével magyarázható.

Eladott áruk beszerzési értéke soron az üzlet és a kukaedények megnövekedett forgalmához tartozó beszerzési érték növekedést láthatjuk. A bevételekhez az értékesítés 26.038 e Ft-al járult hozzá, míg az árubeszerzés költségei 19.014 e Ft-ot tettek ki.

Egyéb ráfordítások növekedtek 40%-al a tervhez képest, melynek oka a megnövekedett céltartalék képzési kötelezettség (2016. évben a telephelyeikre 13.560 e Ft), a tárgyi eszközök piaci átértékelése során lekönnyvelt terven felüli értékcsökkenés, valamint a lerakási járulék összege (2016. évben 200.826 e Ft).

Személyi Jellemű ráfordítások +1% a tervhez képest.

Üzemi eredmény tekintetében -12%-al tértek el a tervtől.

Pénzügyi műveletek eredményét a banki kamatok alakulása befolyásolta.

A Társaság 11.456 e Ft adózás előtti veszteséggel zárta az üzleti évet a prognosztizált 1.496 e Ft nyereség helyett. 2016. április 01. napjától a törvényi rendelkezések értelmében a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási díj beszedésére az NHKV Zrt. jogosult.

Adófizetési kötelezettségük 9.839 e Ft, ezáltal az adózott eredmény -21.295 Ft.

Határozat: STKH/2017/2

A felügyelő bizottság az STKH Kft. 2016. évi üzleti beszámolóját 3 egyhangú igen szavazattal elfogadta, és a tulajdonosnak elfogadásra javasolja.

Az Elnök az Fb ülést 14⁰⁰ órakor bezárta.

Sopron, 2017. május 18.


Zsidó László
FB. tag


Földes Tamás
FB. elnök


Szabó János
FB. tag

It - (2017) (V. 13) | Vgy. feladat melléklete,
(It II. feladat javaslata melléklete)

2. napirendi pont

u

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

Statistikai számjel

0	8	-	0	9	-	0	1	1	9	4	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

**STKH Sopron és Térsége Környezetvédelmi és
Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft**

9400 SOPRON, HARKAI DOMB 0466/31 HRSZ.

2017.

Üzleti terv

Keltezés: Sopron 2017 . Március 10.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

**STKH SOPRON és TÉRSÉGE
KÖRNYEZETVÉDELMI és
HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT Kft.**

P.H

u

Eszközök
2017. évi üzleti terv

eFt

Sor szám		A tétel megnevezése	2016. évi várható	2017. terv
1.	A	Befektetett eszközök (02+10+18 sor)	500 853	520 041
2.	I	IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09 sorok)	9 025	8 020
3.		1 Alapítás átszervezés aktivált értéke	0	0
4.		2 Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0
5.		3 Vagyoni értékű jogok	396	232
6.		4 Szellemi termékek	3 894	3 053
7.		5 Üzleti vagy cégérték	0	0
8.		6 Immateriális javakra adott előlegek	0	0
9.		7 Immateriális javak értékhelyesbítése	4 735	4 735
10.	II	TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17 sorok)	491 023	511 404
11.		1 Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű j	77 419	75 870
12.		2 Műszaki berendezések, gépek, járművek	121 259	140 218
13.		3 Egyéb berendezések, felszerelések, járműv	75 755	85 326
14.		4 Tenyésztőállatok	0	0
15.		5 Beruházások, felújítások	6 600	0
16.		6 Beruházásokra adott előlegek	0	0
17.		7 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	209 990	209 990
18.	III	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-26 sor)	805	617
19.		1 Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
20.		2 Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozá	0	0
21.		3 Egyéb tartós részesedés	0	0
22.		4 Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési v	0	0
23.		5 Egyéb tartósan adott kölcsön	805	617
24.		6 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0
25.		7 Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesb	0	0
26.		8 Befektetett pénzügyi eszközök értékelési kü	0	0
27.	B	B. Forgóeszközök (28+35+43+48 sor)	153 842	205 900
28.	I	KÉSZLETEK (29-34 sorok)	36 842	38 505
29.		1 Anyagok	20 706	22 605
30.		2 Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0
31.		3 Növények-, hízó-, és egyéb állatok	0	0
32.		4 Késztermékek	0	0
33.		5 Áruk	16 136	15 900
34.		6 Készletekre adott előlegek	0	0
35.	II	KÖVETELÉSEK (36-42 sorok)	69 906	163 148
36.		1 Követelések áruszállításból és szolgáltatás	37 314	133 278
37.		2 Követelések kapcsolt vállalkozással szembe	0	0
38.		3 Követelések egyéb részesedési viszonyban	0	0
39.		4 Váltókövetelések		
40.		5 Egyéb követelések	32 592	29 870
41.		6 Követelések értékelési különbözete	0	0
42.		7 Származékos ügyletek pozitív értékelési kü	0	0
43.	III	ÉRTÉKPAPÍROK (44-48 sorok)	0	0
44.		1 Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
45.		2 Egyéb részesedés	0	0
46.		3 Saját részvények, üzletrészek	0	0
47.		4 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő ér	0	0
48.		5 Értékpapírok értékelési különbözete	0	0
49.	IV	IV. PÉNZESZKÖZÖK (50-51 sorok)	47 094	4 247
50.		1 Pénztár, csekkek	2 591	987
51.		2 Bankbetétek	44 503	3 260
52.	C	Aktív időbeli elhatárolások (53-55 sorok)	423 153	375 648
53.		1 Bevételek aktív időbeli elhatárolása	422 100	375 000
54.		2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatá	1 053	648
55.		3 Halasztott ráfordítások	0	0
56.		ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01+27+52)	1 077 848	1 101 589

Források
2017. évi üzleti terv

eFt

Sor-szám		A tétel megnevezése	2016.évi várható	2017. terv
57.	D	Saját tőke (58-60+61+62+63+64+67 sor)	228 013	231 318
58.	I	JEGYZETT TŐKE	137 550	137 550
59.		ebből: a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névérték	0	0
60.	II	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE	0	
61.	III	TŐKETARTALÉK	11 778	11 788
62.	IV	EREDMÉNYTARTALÉK	-142 150	-163 445
63.	V	LEKÖTÖTT TARTALÉK	27 406	25 100
64.	VI	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	214 724	214 724
65.		Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0
66.		Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0
67.	VII	ADOZOTT EREDMÉNY	-21 295	5 601
68.	E	Céltartalékok (69-71 sorok)	33 250	46 810
69.		1 Céltartalék a várható kötelezettségekre	33 250	46 810
70.		2 Céltartalék a jövőbeni kötelezettségekre	0	0
71.		3 Egyéb céltartalék	0	0
72.	F	Kötelezettségek	629 089	608 361
73.	I	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74-76 sor)	0	0
74.		1 Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szembe	0	0
75.		2 viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
76.		3 Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szembe	0	0
77.	II	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78-85 sor)	39 924	49 424
78.		1 Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	
79.		2 Átváltoztatható kötvények	0	0
80.		3 Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0
81.		4 Beruházási és fejlesztési hitelek		0
82.		5 Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0
83.		6 Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
84.		7 Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő	0	0
85.		8 Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	39 924	49 424
86.	III	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87-97 sor)	589 165	558 937
87.		1 Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
88.		-ebből az átváltoztatható kötvények	0	0
89.		2 Rövid lejáratú hitelek	0	0
90.		3 Vevőtől kapott előlegek	0	0
91.		4 Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	277 727	270 684
92.		5 Váltótartozások	0	0
93.		6 Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	
94.		7 viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
95.		8 Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	311 438	288 253
96.		9 Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
97.	#	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0
98.	G	Passzív időbeli elhatárolások (99-101 sor)	187 496	215 100
99.		1 Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
100.		2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	160 089	190 000
101.		3 Halasztott bevételek	27 407	25 100
102.		FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (57+68+72+98 sor)	1 077 848	1 101 589

2017. évi Üzleti terv EREDMÉNYKIMUTATÁS 'A'

e Ft

STKH Sopron és Térsége Nonprofit KFT		2016. évi várható	2017. évi terv
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 535 627	2 586 758
2	Exportértékesítés nettó árbevétele	-	-
I	Értékesítés nettó árbevétele (1+2)	1 535 627	2 586 758
3	Saját termelésű készletek állományváltozása	- 5 150	-
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	-	-
II	Aktivált saját teljesítmények értéke (+/-3+4)	- 5 150	-
III	Egyéb bevételek	284 811	102 000
	Ebből visszaírt értékvesztés	82 275	47 799
5	Anyagköltség	201 161	259 950
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	346 624	458 638
7	Egyéb szolgáltatások értéke	54 046	62 153
8	Eladott áruk beszerzési értéke	19 014	19 500
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	164 378	328 756
IV	Anyagjellegű ráfordítások (5+6+7+8+9)	785 223	1 128 997
10	Bérek	404 554	621 201
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	56 013	22 268
12	Bérfizetések	114 032	159 645
V	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	574 599	803 114
VI	Értékcsökkenési leírás	78 758	67 596
VII	Egyéb ráfordítások	382 956	672 846
	Ebből értékvesztés	105 251	-
A	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+/-II+III-IV-V-VI-VII)	- 6 248	16 205
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
14	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
15	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
16	Egyéb (kapott) kamatok és kamatjellegű bevételek	37	60
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	24	-
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	61	60
18	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése		
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	5 228	5 500
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
20	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		
21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	41	-
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	5 269	5 500
B	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	- 5 208	- 5 440
C	Szokásos vállalkozási eredmény (+/-A+/-B)	- 11 456	10 765
X	Rendkívüli bevételek	-	-
XI	Rendkívüli ráfordítások	-	-
D	Rendkívüli eredmény (X-XI)	-	-
E	Adózás előtti eredmény (+/-C+/-D)	- 11 456	10 765
XII	Adófizetési kötelezettség	9 839	5 164
F	Adózott eredmény (+/-E-XII)	- 21 295	5 601

Sopron, 2017. március 10.

STKH Sopron és Térsége Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.

2017. évi terv

Adatok ezer Ft-ban

Tervezett beruházások

Megnevezés	Költséghely	Écs kulcs	Összesen 2017. terv	2017. terv január	2017. terv február	2017. terv március	2017. terv április	2017. terv május	2017. terv június	2017. terv július	2017. terv augusztus	2017. terv szeptember	2017. terv október	2017. terv november	2017. terv december	Indoklás, aktiválás tervezett időpontja
Hulladékfogó háló		10%	200				200									
Gázút csőemelés		10%	500					500								
Műhely fűtés Csér		10%	1 000						1 000			150				
Mechanikai csarnok É-i oldalkapu (Csér)		10%	300							300						
Műhely szigetelés (Csér)		10%	12 000			12 000										
Emelőkosaras utánfutó		10%	300			300										
Motoros fűrés: sóvényvágó		10%	4 000						4 000							
Klima fűtés- fűtés		20%	300				300									
Klima fűtés- fűtés		33%	200						200							
Szennyfogó szőnyeg		33%	180					180								
Laptop		10%	3 000				200	3 000								
Rázópád		20%	200													
Co hegesztő		10%	1 500					1 500								
Hidraulikus seprőhengert AEBL-hez		10%	1 500					1 500								
Szűrő adapter AEBL-hez		10%	700					700								
Keskeny rakodókötél Liebherr		33%	1 000						1 000							
Tűzfal rogram		33%	1 500							1 500						
Központi biztonsági menési rendszer																
Összesen:			28 530	0	0	12 300	700	7 380	5 200	300	0	150	0	0	0	
Kisértékű (100 eFt alatti beszerzések)																
Több terület igényei (nyomtatók, számszámok, irodai gépek, kisbitorok)		egy összeg														
Kommunális részleg		100%	240				240									
Lerakó (Csér)		100%	390			40	200		150							
Konténeres szállítás		100%	285			105	60	60	60							
Újrahasznosítási részleg		100%	165				70	75	10	10	10					
Igazgatási osztály		100%	200			50			50	50	50					
Garázsmeister		100%	0													
Gazdasági részleg		100%	253	93		60	100						50			
Kommunikáció		100%	277	77		50			50							
Igazgatási iroda		100%	0													
Összesen:			1 810	170	0	305	670	1 350	320	0	60	200	50	50	50	0
Beruházások összesen			30 340	170	0	12 605	1 370	7 515	5 520	300	60	200	50	50	50	0

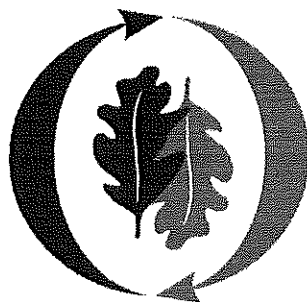
	2017. évi terv
Anyagköltségek	
Alapanyagok	29 296
Segédanyagok	56 958
Víz, gáz, áram stb., energiahordozók klg.-e	30 490
Üzemanyag/ktg	139 899
Nyomtatvány, irodaszer klg	2 800
Tisztítószer, -eszközök kltge	145
Egy éven belül elhasználtóó anyagi eszközök, alkatrészek	363
Egyéb anyagköltségek	-
Anyagköltségek összesen	259 950
Igénybeveft szolgáltatások	
Szállítás, rakodás, raktározás kltge	7 637
Irodabérleti díj (ingatlan bérleti díj)	109 523
Egyéb bérleti díj	44 537
Karbantartási kltg.-ek	65 835
Hirdetés, reklám, propaganda kltgek	917
Oktatás, továbbképzés kltge	4 527
Utazási és kiküldelési kltgek	3 207
Szakértői díjak, jogi képviselet, könyvvizsgálat stb.	26 306
Informatikával kapcsolatos díjak	20 787
Postakltg	12 157
Kommunikációs kltgek (telefon, internet stb.)	5 316
Tagsági díjak	1 334
Rendszerüzemeltetési díj	-
Üzemeltetéssel kapcsolatos egyéb kltgek (e-útdíj-válogatás; gázmotor, vagyonvéd)	124 967
Egyéb igénybeveft szolgáltatás	31 590
Hulladék felügyeleti díj	-
Igénybeveft szolgáltatások összesen	458 638
Egyéb szolgáltatások	
Hatósági díjak, illetékek	1 858
Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	17 543
Biztosítási díjak	42 752
Különléte egyéb szolgáltatási költségek	-
Egyéb szolgáltatások összesen	62 153
Bér jellegű költségek	
Béreköltség	621 201
Jutalom, prémium	-
Megbízási díjak, fizeteldíjak	-
VBKJ (nincs külön tervezve)	-
Bér jellegű költségek összesen	621 201
Személyi jellegű kltzetések	
Reprezentáció	2 448
Végkielégítés költsége, korengedményes nyugdíj	-
VBKJ kftetéria (készpénz fizetés terve is benne van)	-
munkabíjárás, védőítal, védőruha)	14 192
Egyéb személyi jellegű kltzetés	5 628
Személyi jellegű kltzetések összesen	22 268
Járulékok	
Szociális hozzájárulási adó 27%	135 643
EHO (10/27%)	9 092
Szakképzési hozzájárulás	8 158
Rehabilitációs hozzájárulás	6 752
Kommunális adó	-
Egyéb bérjárulék (START kártya, egyéb járulék)	-
Járulékok összesen	159 645
Egyéb ráfordítások	
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	5 970
Fizetelt bírság, késedelmi kamat	10 326
Céltartalék képzése	13 560
Terven felüli értéksökkenés	57 451
Építményadó	1 579
Iparüzési adó	24 863
Gépjárműadó	8 882
ELÁBÉ; közvetített szolgáltatások	238 410
Költségvetéssel elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások (innovációs járulék,	3 799
Lerakási járulék	251 033
Behajthatatlan követelés leírt összege	3 397
Értékvesztés	47 799
Egyéb ráfordítások ADÓK	5 778
Egyéb ráfordítások összesen	672 846
Mindösszesen:	2 362 193

**STKH Sopron és Térsége Környezetvédelmi és
Hulladékgazdálkodási Kft**

eFt

Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2017. terv
Hulladékgyűjtés, kezelés árbevétele	1 261 320
Hulladékgyűjtő edényzet értékesítés árbevétele	31 989
Zöld Állomás árbevétele	17 994
Jármű javítás, karbantartás árbevétele	12 311
Készlet eladás árbevétele	343
Egyéb szolgáltatás bevétele	38 801
NHKV Zrt. Költségtérítése	1 224 000
Bevételek összesen	2 586 758

Sopron 2017. március 10.



ÜZLETI TERV

**STKH Sopron és térsége Környezetvédelmi és
Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.**

**Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzat
Gazdasági társasága**

2017.

A tervezés alapjai

A 2017. évi üzleti terv a Hulladék törvény változásait alapul véve, de a végrehajtási rendeletek hiánya miatt a 2016. évi bevételek és költségek ráfordítások prognosztizálása mellett történt.

A Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt. szabályozása és hulladékgazdálkodási integrációs tevékenysége befolyásolhatja, változtathatja az üzleti terv adatait.

Adottságaink:

A Cséri hulladéklerakó 2014. augusztus 1.-én kezdte meg működését. A szolgáltatási területen képződő kommunális hulladék lerakása ezen a telepen történik. A telepen iroda, szociális épület, mérlegház, mechanikai hulladékkezelő valamint 300.000 m³ kapacitású lerakó tér került kialakításra.

A lakossági igények és az OHKT előírásai miatt 2016. évben a cséri telepen hulladékudvar került kialakításra.

2015. január 1.-én birtokba vettük a Harkai úti szelektív központot, amely magába foglal egy iroda és szociális épületet, átrakó állomást, komposztáló telepet valamint válogató csarnokot.

Fő célok:

Az eddig elért szolgáltatási színvonalat kívánjuk tartani, ill. bővíteni úgy, hogy a piaci részesedést növeljük, a munkavállalóink életszínvonalának megtartása, lehetőség szerint javítása mellett.

Társaságunk 2015. január 1.-től Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzatának 100%-os tulajdonába került.

Meg kívánunk felelni az egyre szigorúbb környezetvédelmi rendeleteknek és az év közben egyre szaporodó feladatoknak, amiket a Környezetvédelmi Felügyelőség ír elő számunkra.

Az üzleti terv fő számainak szöveges indoklása.

Bevételek:

Díjmegállapítás, díjak:

Az STKH Sopron és Térsége Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. a hulladék törvény díjképzésre vonatkozó előírásainak figyelembe vételével képezte árait.

2017. január 1. napjától 49 településen látja el a közszolgáltatást.

Mivel a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási díjat a jogszabályi előírások szerinti elszámolás alapján finanszírozza az NHKV Zrt. ezért várható árbevételünket a várhatóan gyűjtött hulladékmennyiség (360.000 e liter) jogszabályban meghatározott korrekciós tényezőktől mentes alapidő (2,737Ft/l) szorzatával kalkuláltuk.

A hulladékgazdálkodási tevékenység során 2015. évtől a szelektíven gyűjtött hulladékokat kezelésünkben lévő válogató csarnokban válogatjuk, a bálázott szelektív hulladék 2016. évtől az NHKV Zrt tulajdonát képező haszonanyag.

A Zöldudvarokba beszállított lakossági hasznosítható hulladékot a kvóta erejéig térítésmentesen vesszük át.

A javítóműhely megrendelése külső partnerektől stagnálnak, ezért nagyrészt csak saját járműparkunk javító-karbantartó munkálatait végzi.

Árbevétel

Tervezett nettó árbevétel:

Hulladékgazdálkodási tevékenység:	1.261.320 ezer Ft
Egyéb tevékenység:	101.438 ezer Ft
NHKV Zrt. költségterítése:	1.224.000 ezer Ft

A Hulladék törvény 2016. április 01.-i változásait figyelembe véve történt a tervezés. Feltételezve, hogy a NHKV Zrt. átadja társaságunk részére az általa kiszámlázott hulladékkezelési díjakat. Feltételezzük a díjak, változatlanok lesznek az ügyfelek részére valamint a társaság a hulladékgazdálkodásból származó költség és ráfordítás terheit finanszírozza a Koordináló szervezet.

Ráfordítások.

Társaságunk ráfordításai az alábbiak szerint alakulnak.

Anyag jellegű ráfordítások:	1.128.997 ezer Ft
Bér és személyi jellegű ráfordítások:	803.114 ezer Ft
Értékcsökkenés:	67.596 ezer Ft
Egyéb ráfordítások:	672.846 ezer Ft

Az STKH Sopron és Térsége Nonprofit Kft már évek óta vallja a környezeti nevelés fontosságát.

Ehhez kívánunk 2017. évben is hozzájárulni a Mátyás király utcai üzletünk tevékenységével.

Bérleti díj

2017. évre nettó 90.000 ezer Ft bérleti díjat terveztünk kiadásként az Önkormányzat költségvetésével összhangban. A Pozsonyi úti 4902/17 hrsz.

beépítetlen terület egy részének bérbeadásából 5 millió forint bevételt terveztünk.

Beruházás

Társaságunk jelentős beruházást 2017. évre nem tervez. A beruházási tervben megjelenő eszközök többségében a jelenleg használt eszközök avulás miatti beszerzés.

Személyi jellegű ráfordítások

A Kft. jelenleg 146 fővel látja el feladatait. Hulladékrafordító munkakörben folyamatos létszámhiánnyal küzdünk, 2017. évben ebben a munkakörben szeretnénk 8-10 fővel bővíteni munkavállalóink körét.

Saját tőke

A társaság saját tőkéjének rendezése 2016. évben megtörtént.

Közzolgáltatási terület bővülése

A Koordináló szerv hulladékgazdálkodási közszolgáltatásokra vonatkozó integrációja jelen üzleti tervet jelentősen befolyásolhatja.

Az integráció során regionális hulladékgazdálkodási központok létrehozása a cél, melyet a költséghatékony, méretgazdaságos hulladékgazdálkodás indokol.

A Soproni központ területileg Győr-Moson-Sopron megye településeinek felét (Észak –nyugati régió) és Vas megye területét fedi le. Ez az eddig ellátott 125 ezer fő lakossági létszám 480 ezer főre emelkedését jelenti.

Az integráció után a korábbi Vas megyei 8 közzolgáltató szolgáltatási területét is az STKH Sopron és Térsége Nonprofit Kft látja el.

A megnövekedett területi igények ellátására további 7 hulladékudvar, 1 válogatócsarnok és 5 hulladéklerakó szolgál, melynek üzemeltetése is az STKH Sopron és Térsége Nonprofit Kft-t terheli.

Az integrációs folyamat várhatóan 2017. év végig zajlik le. Addig az előző közszolgáltatók alvállalkozóként látják el a hulladékgazdálkodási feladatokat. Az integrációs folyamat alatt informatikai, műszaki fejlesztések szükségesek, ezekről az STKH és az NHKV Zrt. között folyamatos egyeztetések zajlanak. Az integráció során megnövekvő ellátandó terület miatt növekedni fog az eszköz igény, létszám igény. Ez által növekvő üzemeltetési költségekre, illetékekre, személyi jellegű ráfordításokra kell számítani, valamint ezek ellentételezéseként nagyobb árbevétel várható.

Sopron, 2017. március 10.

**STKH SOPRON és TÉRSÉGE
KÖRNYEZETVÉDELMI és
HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT Kft.**



Kosztka László
Ügyvezető igazgató

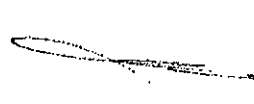
Független Könyvvizsgálói Jelentés
az
STKH Sopron és Térsége Környezetvédelmi
és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft
2017. évi üzleti tervéről

- 1) Az audit vélemény megadására választott könyvvizsgálói minőségben került sor.
- 2) Az üzleti tervek jövőbeni feltételezéseken alapulnak, ezért a könyvvizsgálat a kiinduló adatok helyességét, az összefüggések megfelelőségét, a bemutatott várható helyzetről alkot véleményt.
- 3) Az STKH Sopron és Térsége Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft a 2017. évi üzleti tervében:
 - a) helyesen mutatja be a tevékenységeket,
 - b) kiinduló bázisadatai megfelelőek,
 - c) a tervezési alapinformációk megalapozottak,
 - d) a mérleg-, eredmény-, cash-flow tendenciák összefüggései konzisztensek,
 - e) a várható pénzügyi-, vagyoni, jövedelmezőségi helyzet kiegyensúlyozott.
- 4) Az üzleti tervet, véleményünk szerint tárgyalásra, döntésre alkalmasnak ítéljük.

Budapest, 2017. 05. 16.


AUDIT SERVICE KFT
bejegyzett könyvvizsgáló cég
ny.sz.: 001030

Audit Service Kft
könyvvizsgáló társaság
dr. Serényi Iván
1022 Budapest, Bimbó út 3.
ny.sz.: 001030


Dr. Serényi Iván
kamarai tag könyvvizsgáló
ny.sz.: 003687
k.l.sz.: 003607

dr. Serényi Iván
kamarai tag könyvvizsgáló
ny.sz.: 003607

Melléklet: tervelőterjesztés

JEGYZŐKÖNYV

*A STKH Sopron és Térsége Nonprofit Kft. (STKH)
Felügyelő Bizottságának 2017/1. számú üléséről és határozatairól*

Az ülésre 2017. március 13-án 9⁰⁰ órakor az STKH hivatalos helyiségében került sor.

Jelen vannak: Földes Tamás Fb. elnök, Kosztka László ügyvezető igazgató,
Zsidó László Fb. tag, Szabó János Fb. tag

Az ülést a vezető 2017. március 13-án 9⁰⁰ órakor nyitotta meg.

Az FB. minden tagja jelen van,

Az FB. határozatképes.

A napirend:

1. Az STKH Nonprofit Kft. 2017. évi üzleti terve

A napirendet egyhangú szavazással a FB. elfogadta.

Fő célok:

Az eddig elért szolgáltatási színvonalat kívánják tartani, illetve bővíteni úgy, hogy a placi részesedést növeljék, a munkavállalók életszínvonalának megtartása, lehetőség szerinti javítása mellett.

Társaságuk 2015. január 1-től Sopron Megyei Jogú Város Önkormányzatának 100%-os tulajdonába került.

Meg kívánnak felelni az egyre szigorúbb környezetvédelmi rendeleteknek és az év közben egyre szaporodó feladatoknak, amiket a Környezetvédelmi Felügyelőség ír elő számukra.

Az üzleti terv fő számainak szöveges indoklása

Díjmegállapítás, díjak:

Az STKH Sopron és Térsége Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. a hulladék törvény díjképzésre vonatkozó előírásainak figyelembe vételével képezte árait.

2017. január 1. napjától 49 településen látja el a közszolgáltatást.

Mivel a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási díjat a jogszabályi előírások szerinti elszámolás alapján finanszírozza az NHKV Zrt., ezért várható árbevételüket a várhatóan gyűjtött hulladék mennyiség (360.000 e. l) jogszabályokban meghatározott korrekciós tényezőktől mentes alapidj (2,73 Ft/l) szorzatával kalkulálták.

A javító műhely megrendeléseit külső partnerektől stagnálnak, ezért nagy részt csak saját járműparkuk javító-karbantartó munkálatait végzik.

Árbevétel:

Tervezett nettó árbevétel	(ezer Ft)
Hulladékgazdálkodási tevékenység	1.261.320 e Ft
Egyéb tevékenység	101.438 e Ft
NHKV Zrt költségterítése:	1.224.000 e Ft

A Hulladék törvény 2016. április 01-i változásait figyelembe véve történt a tervezés. Feltételezve, hogy a NHKV Zrt. átadja e társaság részére az általa kiszámlázott hulladékkezelési díjakat.

Ráfordítások

Társaságunk ráfordításai a következőképpen alakulnak.

Anyag jellegű ráfordítások:	1.128.997 e Ft
Bér és személyi jellegű ráfordítások:	803.114 e Ft
Értékcsökkenés:	67.596 e Ft
Egyéb ráfordítások:	672.864 e Ft

Bérleti díj

2016. évre nettó 90.000 ezer Ft bérleti díjat terveztek az Önkormányzat költségvetésével összhangban

Beruházás

A Társaság jelentős beruházást 2017. évre nem tervez.

Személyi jellegű ráfordítások

A Kft. jelenleg 146 fővel látja el feladatait. Hulladékrafordító munkakörben folyamatos létszámlánnyal küzd. 2017. évben ebben a munkakörben szeretnék 8-10 fővel bővíteni a munkavállalók körét.

Saját tőke

A Társaság saját tőkéjének rendezése 2016. évben megtörtént.

Közzolgáltatási terület bővítése

A Koordináló Szerv hulladékgazdálkodási közzolgáltatásokra vonatkozó integrációja jelen Üzleti tervet jelentősen befolyásolhatja.

A Soproni központ területileg Győr-Moson-Sopron Megye településeinek felét (Észak-nyugat régió) és Vas megye területét fedi le. Ez az eddig ellátott 125 ezer fő lakossági létszám 480 ezer főre való emelkedését jelenti. A megnövekedett területi igények ellátására további 7 hulladékudvar, 1 válogatócsarnok és 5 hulladéklerakó szolgál, melynek üzemeltetése is az STKH Nonprofit Kft.-t terheli.

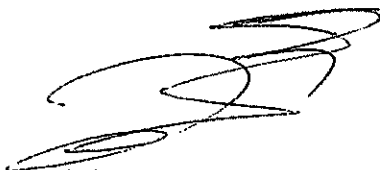
Az integrációs folyamat várhatóan 2017. év végéig zajlik le. Addig az előző közzolgáltatók alvállalkozóként látják el a hulladékgazdálkodási feladatokat.

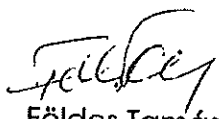
Határozat: STKH/2017/1

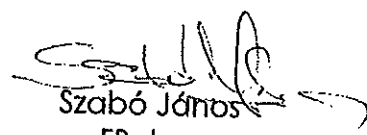
A felügyelő bizottság az STKH Kft. 2017. évi Üzleti tervét 3 egyhangú igen szavazattal elfogadta, és a tulajdonosnak elfogadásra javasolja.

Az Elnök az Fb Ülést 10⁰⁰ órakor bezárta.

Sopron, 2017. március 13.


Zsidó László
FB. tag


Földes Tamás
FB. elnök


Szabó János
FB. tag