

Előterjesztés

a Zöld Bicske Nonprofit Nonprofit Kft. 2015. évi beszámolójáról és törzsbetét értékesítéséről

1. előterjesztés száma: 192/2016
2. Előterjesztést készítő személy neve: Molnár Enikő
3. előterjesztést készítésében közreműködő személy neve: Ádámné Bacsó Erika
4. előterjesztés mellékleteinek felsorolása:
 - 1. melléklet – határozati javaslat,
 - 2. melléklet – éves beszámoló és cash-flow kimutatás,
 - 3. melléklet – kiegészítő melléklet,
 - 4. melléklet – független könyvvizsgálói jelentés,
 - 5. melléklet – üzleti jelentés,
 - 6. melléklet – üzletrész adás-vételi szerződés,
 - 7. melléklet - felügyelő bizottsági jegyzőkönyv
5. előterjesztést tárgyaló bizottságok felsorolása: -
6. előterjesztés nyílt vagy zárt ülésen való tárgyalása: nyílt
7. előterjesztésről való döntés formája: egyszerű többség
8. előterjesztéshez felhasznált jogszabályok felsorolása:
 - Magyarországi helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény
 - Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény
 - Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) korm. rendelet.
 - A számvitelről szóló 2000. évi C törvény

Tisztelt Képviselő-testület!

I.

A Bicske Város Önkormányzat tulajdonában lévő gazdasági társaságokat az önkormányzat képviselő-testülete ellenőrzi.

A fentiekre tekintettel Bicske Város Önkormányzat Képviselő-testülete által alapított Zöld Bicske Nonprofit Kft megbízott vezetőjét kértük, hogy beszámolási kötelezettségének tegyen eleget.

Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság benyújtotta a 2015. évi beszámolóját, amely az alábbiakat tartalmazza:

- 2015. éves beszámoló és cash-flow
- Kiegészítő melléklet
- Felügyelőbizottsági jegyzőkönyv
- Független könyvvizsgálói jelentés

2016. június 10. napján ülést tartott a Kft. Felügyelő Bizottsága is. A Felügyelő Bizottság az ülésének jegyzőkönyve jelen előterjesztés mellékletét képezi.

II.

A hulladékgazdálkodási rendszer átalakításának egyik célja, hogy a jelenleg a hulladékgazdálkodásban fellelhető párhuzamosságokat felszámolja, megszüntesse, így hatékonyabb, a kapacitásokat jobban kihasználó nonprofit hulladékgazdálkodó cégek lássák el a közszolgáltatást.

A Zöld Bicske Nonprofit Kft. jelentős súllyal rendelkezik a hulladékszállítási piacon, a közszolgáltatást hatékonyan látja el. Ahhoz, hogy a Kft. ezen feladatát a változó jogszabályi körülményeknek megfelelően továbbra is el tudja látni szükség van arra, hogy a közszolgáltatással érintett terület nagyobb legyen. A nagyobb terület értelemszerűen nagyobb bevételt jelent a Kft.-nek, így a Kft. működése a nagyobb területtel egyre fenntarthatóbbá válik, mérlege folyamatosan javul.

Az előzetes vizsgálatok alapján a szigetszentmiklósi Aires Kft. és a szentendrei Városi Szolgáltató Nonprofit Zrt. ellátási területén található településekkel érdemes növelni az ellátási területet.

Ahhoz, hogy minél rövidebb idő alatt sor kerülhessen arra, hogy az ellátási területen lévő települések a Zöld Bicske Nonprofit Kft.-vel közszolgáltatási szerződést köthessenek, szükség van arra, hogy az ellátási területen lévő települések üzletrészt vásároljanak a Zöld Bicske Nonprofit Kft.-ben.

Az üzletrész vásárlásával a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény 9. § (1) bekezdés i) pontja alapján az ellátási területen lévő településeknek nem kell közbeszerzési eljárást lefolytatniuk, ahhoz, hogy szerződést köthessenek a Zöld Bicske Nonprofit Kft.-vel a közszolgáltatás ellátásáról. Ezt a részben tulajdonukban lévő társasággal kötött szerződés útján, úgynevezett inhaus szerződéssel is megoldhatják.

A Zöld Bicske Nonprofit Kft. jegyzett tőkéje 54.000.000 Ft. A jegyzett tőkéből maximum 2.000.000 Ft-ot javasolunk eladásra azoknak a településeknek, akikkel a jövőben a Zöld Bicske Nkft. szolgáltatási területét növelni szándékozik, vagy amely területeket a jövőben is meg kíván tartani. Az eladásra kerülő üzletrészek településenként legfeljebb 100.000 Ft névértékűek. A maximum 2.000.000 Ft törzsbetét eladása nem befolyásolja érdemlegesen Bicske Város Önkormányzat tulajdonosi jogait.

Az értékesítés jogalapját a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 5. § (7)-(8) bekezdése teremti meg azzal, hogy kimondja, hogy a gazdasági társaságban fennálló önkormányzati tulajdonban álló társasági részesedés vagy annak egy része helyi önkormányzat vagy önkormányzati társulás együtt vagy külön-külön 100%-os tulajdonában álló gazdasági társaság részére nem pénzbeli vagyoni hozzájárulásként rendelkezésre bocsátható, vagy - ezen társaság részére - más jogcímen történő átruházás útján elidegeníthető.

Kérem a Kft. beszámolójának a megvitatását, valamint az üzletrész eladásához való felhatalmazás megadását.

Bicske, 2016. június 08.

Tisztelettel:

Pálffy Károly
polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT

Tárgy: Zöld Bicske Nonprofit Kft. 2015. évi beszámolójáról és törzsbetét értékesítéséről

Bicske Város Önkormányzat Képviselő-testülete

1. Zöld Bicske Nonprofit Kft. a 2015 évi beszámolóját 836 829 eFt mérlegfőösszeggel és mérleg szerinti eredményét - 78 323 Ft veszteséggel fogadja el.
2. felhatalmazza a Polgármestert, hogy a legfeljebb 2 millió Ft névértékű üzletrészt a Zöld Bicske Nonprofit Kft.-ben lévő törzsbetétjéből értékesítsen a Zöld Bicske Nonprofit Kft. ellátási területének növelése érdekében jelen határozat 1. melléklete szerint. A felhatalmazás az üzletrész megosztására és több önkormányzattal mint vevővel történő szerződéskötésre is kiterjed.

Határidő: 2016. augusztus 31.

Felelős: Polgármester

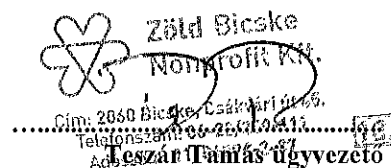
ÉVES BESZÁMOLÓ ÉS CASH-FLOW KIMUTATÁS

ZÖLD BICSKE NONPROFIT KFT.

2060 Bicske, Csákvári út 45.
adószám: 11106894-2-07
statisztikai számjel: 11106894-3811-113-07
Cg: 07-09-002821

2015. pénzügyi év
2015. január 1. – 2015. december 31.

Bicske, 2016. május 30.



MERLEG - eszközök

adatok ezer Ft-ban

Zöld Bicske Nonprofit Kft. Cg. 07-09-002821	2014.	2015.
A. Befektetett eszközök	405 686	389 172
I. Immateriális javak	2 671	764
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
3. Vagyoni értékű jogok	1 832	101
4. Szellemi termékek	839	663
5. Üzleti vagy cégérték		
6. Immateriális javakra adott előlegek		
7. Immateriális javak érték helyesbítése		
II. Tárgyi eszközök	403 015	388 408
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	194 966	190 028
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	195 130	171 560
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	12 919	19 033
4. Tenyészállatok	0	0
5. Beruházások, felújítások	0	7 787
6. Beruházásokra adott előlegek	0	0
7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban		0
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		
3. Egyéb tartós részesedés		
4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban		
5. Egyéb tartósan adott kölcsön		
6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
7. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése		
B. Forgóeszközök	436 403	380 746
I. Készletek	3 682	8 771
1. Anyagok	1 461	5 440
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0
3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0
4. Késztermékek	212	232
5. Áruk	2 009	3 099
6. Készletekre adott előlegek	0	0
II. Követelések	279 023	289 995
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	249 430	258 822
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	7 177
3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
4. Váltókövetelések	0	0
5. Egyéb követelések	29 593	23 996
III. Értékpapírok	0	0
1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban		
2. Egyéb részesedés		0
3. Saját részvények, saját üzletrészek		0
4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		0
IV. Pénzeszközök	153 698	81 980
1. Pénztár, esekkek	2 336	1 457
2. Bankbetétek	151 362	80 523
C. Aktív időbeli elhatárolások	1 324	66 911
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása		65 587
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 324	1 324
3. Halasztott ráfordítások		0
Eszközök összesen	843 413	836 829

217

MÉRLEG - források

adatok ezer Ft-ban

Zöld Bicske Nonprofit Kft. Cg. 07-09-002821	2014.	2015.
D. Saját tőke	180 402	102 078
I. Jegyzett tőke	54 000	54 000
<i>Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken</i>		
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)		
III. Tőketartalék	68	68
IV. Eredménytartalék	271 153	126 333
V. Lekötött tartalék		
VI. Értékelési tartalék		
VII. Mérleg szerinti eredmény	-144 819	-78 323
E. Céltartalékok	465 451	467 384
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	465 451	467 384
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre		
3. Egyéb céltartalék		
F. Kötelezettségek	126 470	187 993
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
2. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben		
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
2. Átváltoztatható kötvények		
3. Tartozások kötvénykibocsátásból		
4. Beruházási és fejlesztési hitelek		
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek		
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
7. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	126 470	187 993
1. Rövid lejáratú kölcsönök <i>- ebből: az átváltoztatható kötvények</i>		
2. Rövid lejáratú hitelek		
3. Vevőktől kapott előlegek		
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	85 397	147 391
5. Váltótartozások		
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		4 405
7. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	41 073	36 197
G. Passzív időbeli elhatárolások	71 090	79 374
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	48 224	59 428
3. Halasztott bevételek	22 866	19 946
Források összesen	843 413	836 829

EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok ezer Ft-ban

Zöld Bicske Nonprofit Kft. Cg. 07-09-002821	2014.	2015.
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 038 861	1 111 439
02. Exportértékesítés nettó árbevétele		
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 038 861	1 111 439
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	212	224
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke		
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	212	224
III. Egyéb bevételek	27 864	99 978
<i>Ebből: visszaírt értékvesztés</i>	0	1 053
05. Anyagköltség	137 242	126 570
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	164 589	191 593
07. Egyéb szolgáltatások értéke	32 812	32 876
08. Eladott áruk beszerzési értéke	13 313	11 590
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	492 776	528 645
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	840 732	891 274
10. Bérköltség	197 655	216 158
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	19 414	20 078
12. Bérjárulékok	54 514	58 442
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	271 583	294 678
VI. Értékcsökkenési leírás	56 701	51 409
VII. Egyéb ráfordítások	88 757	50 870
<i>Ebből: értékvesztés</i>	13 351	10 992
A. Üzemi (üzleti tev.eredménye)	-190 836	-76 590
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés		0
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>		0
14. Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége		0
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>		0
15. Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége		0
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>		0
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2 822	465
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>		0
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	5	0
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	2 827	465
18. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztésége		0
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>		0
19. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	756	0
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>		0
20. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		231
21. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		0
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	756	231
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	2 071	234
C. Szokásos vállalkozási eredmény (+A+B)	-188 765	-76 356
X. Rendkívüli bevételek	46 151	4 872
XI. Rendkívüli ráfordítások	0	4 405
D. Rendkívüli eredmény (X-XI)	46 151	467
E. Adózás előtti eredmény (+C+D)	-142 614	-75 889
XII. Adófizetési kötelezettség	2 205	2 434
F. Adózott eredmény (+E-XII)	-144 819	-78 323
22. Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre		0
23. Jávahagyott osztalék, részesedés		0
G. Mérleg szerinti eredmény (+F+22-23)	-144 819	-78 323

CASH-FLOW KIMUTATÁS

adatok ezer Ft-ban

Zöld Bicske Nonprofit Kft. Cg. 07-09-002821		2015.
Sorszám	A tétel megnevezése	
a	b	c
01.	Adózott eredmény	-78 323
02.	+ Amortizáció	51 409
03.	+/- Céltartalék változása	1 933
I.	Bruttó Cash Flow	-24 981
04.	-/+ FÖRGŐESZKÖZÖK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA	-16 061
05.	-/+ Készletek állományváltozása	-5 089
06.	-/+ Anyagok állományvált.	-3 979
07.	-/+ Befejezetlen termelés és félkész termékek állományvált.	
08.	-/+ Növendék-, hízó- és egyéb állatok állományvált.	
09.	-/+ Késztermékek állományvált.	-20
10.	-/+ Áruk állományvált.	-1 090
11.	-/+ Készletekre adott előlegek állományvált.	
12.	-/+ Követelések állományváltozása	-10 972
13.	-/+ Köv. áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) állományvált.	-9 392
14.	-/+ Követelések kapcsolt vállalkozással szemben állományvált.	-7 177
15.	-/+ Követelések egyéb rész. visz.-ban lévő váll. szemben állományvált.	
16.	-/+ Váltókövetelések állományvált.	
17.	-/+ Egyéb követelések állományvált.	5 597
18.	-/+ Értékpapírok állományváltozása	0
19.	-/+ Részesedés kapcsolt vállalkozásban állományvált.	
20.	-/+ Egyéb részesedés állományvált.	
21.	-/+ Saját részvények, saját üzletrészek állományvált.	
22.	-/+ Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő ép. állományvált.	
23.	-/+ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA	-65 587
24.	+/- RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA	61 523
25.	+/- Vevőtől kapott előlegek állományvált.	
26.	+/- Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) állományvált.	61 994
27.	+/- Váltótartozások állományvált.	
28.	+/- Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt váll. szemben állományvált.	4 405
29.	+/- Rövid lejáratú köt. egyéb rész. visz.-ban lévő váll. szemben állományvált.	
30.	+/- Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek állományvált.	-4 876
31.	+/- PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA	8 284
II.	Cash Flow a folyó működésből	-36 822
31.	-/+ TÁRGYI ESZK., IMMAT. JAVAK BRUTTÓ ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA	-34 895
32.	-/+ BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA	0
33.	-/+ Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban állományvált.	
34.	-/+ Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásnak állományvált.	
35.	-/+ Egyéb tartós részesedés állományvált.	
36.	-/+ Tartósan adott kölcsön egyéb rész. visz.-ban lévő vállalk. állományvált.	
37.	-/+ Egyéb tartósan adott kölcsön állományvált.	
38.	-/+ Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír állományvált.	
39.	-/+ Befektetett pl. eszk. érték helyesbítése	
III.	Cash Flow a befektetési tevékenységből	-34 895
IV.	Finanszírozás előtti Cash Flow	-71 717
40.	+/- HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA	0
41.	+/- Hátrasorolt kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben állományvált.	
42.	+/- Hátrasorolt köt. egyéb rész. visz.-ban lévő váll. szemben állományvált.	
43.	+/- Hátrasorolt kötelezettség egyéb gazdálkodóval szemben állományvált.	
44.	+/- HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA	0
45.	+/- Hosszú lejáratra kapott kölcsönök állományvált.	
46.	+/- Átváltoztatható kötvények állományvált.	
47.	+/- Tartozások kötvénykibocsátásból állományvált.	
48.	+/- Beruházási és fejlesztési hitelek állományvált.	
49.	+/- Egyéb hosszú lejáratú hitelek állományvált.	
50.	+/- Tartós kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben állományvált.	
51.	+/- Tartós kötelezettség egyéb rész. visz.-ban lévő váll. szemben állományvált.	
52.	+/- Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség állományvált.	
53.	+/- Rövid lejáratú kölcsönök állományvált.	0
54.	+/- Rövid lejáratú hitelek állományvált.	0
V.	Finanszírozási Cash Flow	0
55.	+/- JEGYZETT TŐKE ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA	
56.	+/- JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZ. TŐKE ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA	
57.	+/- TŐKETARTALÉK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA	
58.	+/- EREDMÉNYTARTALÉK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA	-1
59.	+/- LEKÖTÖTT TARTALÉK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA	
60.	+/- ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA	
61.	- Osztalék fizetés	
VI.	Tulajdonosi tőkeállomány változása	-1
	NYITÓ ÁLLOMÁNY	153 698
	Állományváltozás	-71 718
	ZÁRÓ PÉNZESZKÖZ ÁLLOMÁNY	81 980

1912


KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

ZÖLD BICSKE NONPROFIT KFT.

2060 Bicske, Csákvári út 45.
adószám: 11106894-2-07
statisztikai számjel: 11106894-3811-113-07
Cg: 07-09-002821

2015. pénzügyi év
2015. január 1. – 2015. december 31.

Bicske, 2016. május 30.

 Zöld Bicske
Nonprofit Kft.

Cím: 2060 Bicske, Csákvári út 45.
Statisztikai számjel: 11106894-3811-113-07

Tészár Tamás ügyvezető

TARTALOMJEGYZÉK

A VÁLLALKOZÁS ISMERTETÉSE	
A SZÁMVITELI POLITIKA	
IMMATERIÁLIS JAVAK	
TÁRGYI ESZKÖZÖK, ÉRTÉKCSÖKKENÉS	
BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	
KÉSZLETEK	
KÖVETELÉSEK	
PÉNZESZKÖZÖK	
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	
SAJÁT TŐKE	
CÉLTARTALÉKOK	
KÖTELEZETTSÉGEK	
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	
NETTÓ ÁRBEVÉTEL	
EGYÉB BEVÉTELEK	
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	
ÜZLETVEZETÉS, FELÜGYELŐBIZOTTSÁG, IGAZGATÓSÁG	
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	
ADÓZÁS	
BÉR ÉS LÉTSZÁM ADATOK	
A TÁRSASÁG VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMEZŐSÉGI HELYZETÉNEK	
VIZSGÁLATA – PÉNZÜGYI MUTATÓK	
CASH-FLOW KIMUTATÁS	
KÖZSZOLGÁLTATÁS TEVÉKENYSÉGÉNEK MÉRLEGE	
EREDMÉNYKIMUTATÁSA, A TÉTELEK FELOSZTÁSA	
MÉRLEG	
EREDMÉNYKIMUTATÁS	
ÜZLETI JELENTÉS	

A VÁLLALKOZÁS ISMERTETÉSE

ÁLTALÁNOS ADATOK:

Név: Zöld Bicske Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Székhely: 2060 Bicske, Csákvári út 45.
Cégjegyzék szám: 07-09-002821
KSH statisztikai számjel: 11106894-3811-113-07
Adószám: 11106894-2-07
Telefonszám: +36 22 350-111
Fax: +36 22 565-278/18
E-mail: info@zoldbicske.hu

A Társaság jegyzett tőkéje: 54.000.000 HUF

A Társaság könyvvizsgálatát az Ernst & Young Könyvvizsgáló Korlátolt Felelősségű Társaság (HU-1132 Budapest, Váci út 20.) végzi.

A könyvvizsgálatért személyében is felelős személy adatai: Hajbin Tímea (*an.: Pintér Erzsébet, lakik 2463 Tordas, Vörösmarty utca 1.szám alatt*)

A beszámoló jogszabály szerinti kötelező könyvvizsgálatán kívül a könyvvizsgáló megállapodás szerinti vizsgálatot végzett az állami támogatással kapcsolatosan, melynek díja 1.000.000 forint. Az éves könyvvizsgálati díj: 1.500.000 HUF

A könyvviteli szolgáltatást megbízás alapján az Ylon Kft. (1125 Budapest, Tusnádi u. 7/a.) végezte 2015.08.31-ig, az e körbe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy adatai: Beleznai Gábor (*an.: Hetényi Mária, lakik 1112 Budapest, Cseresznye utca 6. szám alatt*)

2015.09.01.-től a Társaság székhelyén főállású munkaviszonyban álló mérlegképes könyvelő, Szabó Erzsébet (*an: Erős Mária, lakik 2049 Diósd, Kavicsos utca 27., mérlegképes könyvelői engedély száma 133656*) látja el ezt a feladatot.

Telephely adatok:

KÜJ: 100316195

Hulladékkezelési engedélyek száma:

Begyűjtési és szállítási engedély

Ügyszám: 21887/2012.; Iktatószám: 75910/2012.

Engedélyt kiadományozó hatóság: Közép-Dunántúli Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Felügyelőség

Hulladék előkezelési engedély

Ügyszám: 19642/2011.; Iktatószám: 81616/2011.

Engedélyt kiadományozó hatóság: Közép-Dunántúli Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Felügyelőség

Begyűjtési és hasznosítási engedély

Ügyszám: 27508/2010.; Iktatószám: 25550/2011.

Engedélyt kiadományozó hatóság: Közép-Dunántúli Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Felügyelőség

Átrakóállomás és válogatómű

Telephely: 2060 Bicske, Csákvári út
Hrsz: 015.
KTJ: 100848653
Telephely EOv koordinátái: EOvx = 237 271 m, EOvy = 616 328 m

Anyaggödör

Telephely: 2060 Bicske, Csákvári út
Hrsz: 0259/1.
KTJ: 102226019
Telephely EOv koordinátái: EOvx = 237 056 m, EOvy = 616 088 m

Telephely: 2085 Pilisvörösvár, Ipartelep hrsz. 1621
Hrsz: 1621

2015. decemberében felmondtuk!

A telephelyen folytatott tevékenység felsorolása, TEÁOR kóddal, megnevezéssel:

Nem veszélyes hulladék begyűjtése, szállítása előkezelése, átrakóállomáson történő tömörítés, válogatóműben történő bálázás:

- 38.11 Nem veszélyes hulladék gyűjtés
- 38.21 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
Ezen belül: (B0001; R12; R10)
 - települési szilárd hulladék átrakás
 - lakossági szelektív hulladék válogatás, bálázás
 - építési, bontási hulladékok - talajban történő hasznosítás

A gazdálkodó szervezet múltja és jelene:

A Saubermacher Bicske Kft.-t (Cg. 07-09-002821) a Saubermacher AG és Bicske Város Önkormányzata 2007. január 1-jén hozta létre 17 %-os önkormányzati tulajdonnal.

2013. december 19. óta Bicske Város Önkormányzata a 100 %-os tulajdonos.

2014. február 17. keltezésű cégbírósi végzés alapján, a cégnév Zöld Bicske Nonprofit Kft.-re változott (a szövegben a továbbiakban Társaság).

A társaság székhelye: 2060 Bicske, Csákvári út 45.

A társaság fő tevékenysége a hulladékbegyűjtés, hulladékkezelés.

A társaságnál 3 fős felügyelő bizottság működik.

A hatályos cégbírósi bejegyzés szerint a társaság ügyvezetője: Teszár Tamás.

TEVÉKENYSÉGEK:

Hulladékgazdálkodás

A cég fő tevékenysége a települési szilárd hulladék gyűjtés, kezelés. Bicskén és a környékbeli településeken, valamint a pilisi térségben végezzük a közszolgáltatást.

Az összes ellátott lakos szám jelenleg közel 100 ezer fő. Az ürítési gyakoriság minden településen heti 1 alkalom. Közületi ügyfelek esetén szükség szerinti számú ürítés, bejelentés alapján.

Közszolgáltatási tevékenységet végzünk jelenleg:

Bicske – 12.000 lakos
Tárnok – 8.900 lakos
Zsámbék – 5.200 lakos
Pilisjászfalu – 1.600 lakos
Piliscsaba – 8.000 lakos
Felcsút – 1.800 lakos
Csabdi – 1.200 lakos
Pilisvörösvár – 13.900 lakos
Úröm – 7.200 lakos
Nagykovácsi – 7.000 lakos
Pilisszentkereszt – 2.200 lakos
Pilisborosjenő – 3.500 lakos
Pilisszentiván – 4.200 lakos
Pilismarót – 2.000 lakos
Pilisszántó – 2.900 lakos
Sóskút – 3.200 lakos
Budakalász -10.200 lakos
Sóskút – 3.100 lakos
Telki – 3.100 lakos

Társaságunk üzemelteti a saját tulajdonában lévő települési szilárd hulladékkezelő telepet, amely Bicske külterületén található, illetve 2015. decemberéig üzemeltette Pest megyében a PLS 2002 Ingatlanhasznosító Kft. tulajdonában lévő telephelyet (2084 Pilisvörösvár, Ipartelep hrsz. 1621). A telepekre üzemeltetőként a szükséges működési és környezethasználati engedélyekkel rendelkezünk.

A bicskei hulladékkezelő telepen szelektív gyűjtőszigetet üzemeltetünk, amelyet a lakosság munkanapokon térítésmentesen igénybe vehet.

A közszolgáltatásba bevont településeken házhoz menő szelektív hulladékgyűjtést végzünk papírhulladék és műanyag hulladék vonatkozásában, a lakossági üveg hulladékot kihelyezett gyűjtőpontokon gyűjtjük. A lakosság számára évente egy alkalommal rugalmas lomtalanítást biztosítunk.

A településeken üzemelő ipari ügyfelek eltérő, speciális igényeinek kielégítését is fontosnak tartjuk, igyekszünk szolgáltatási palettánkat oly módon bővíteni, hogy ezek a cégek a tevékenységükkel minél kisebb környezeti kárt okozzanak.

A közszolgáltatásból származó bevételeink a teljes nettó árbevételünk 82,32 %-a. A

közszolgáltatási tevékenységen kívüli „vállalkozási” tevékenységet ipari, kereskedelmi, intézményi partnereink számára végezzük, a Budapest és Esztergom által behatárolt közép-magyarországi területen.

A SZÁMVITELI POLITIKA

A Társaság a 2015. évi könyvvizelési kötelezettségeinek a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben, valamint a Hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény 50. §-ban foglaltak szerint tett eleget. Az éves beszámoló fordulónapja december 31.

A Számviteli Politika alapvető célja, hogy a cég számviteli rendszere megbízható, valós, a törvényi előírásoknak megfelelő legyen, abból a vállalkozás gazdálkodásáról megbízható és valós képet lehessen nyerni.

a) Általános adatok

A Társaság éves beszámolót készít, ennek megfelelően a kettős könyvvitel szabályi szerint vezeti a könyveit az IntraFox vállalatirányítási rendszerben.

A vállalat 2015. üzleti éve 2015. január 1-től 2015. december 31-ig tartott.

A mérlegkészítés időpontja: 2016. május 2.

A Társaság „A” típusú mérleget és összköltség eljárással az „A” típus szerinti eredménykimutatást készít. Az éves beszámoló adatai ezer forintban készülnek. A beszámoló biztosítja az egymást követő évek beszámolóinak összehasonlíthatóságát a mérleg és eredménykimutatás felépítése, tagolása.

A Társaság 2015. 12. 31. fordulónapra vonatkozó leltárt készített.

b) A számviteli politika főbb elemei

A Társaság az éves beszámolót a Számviteli törvénnyel összhangban készítette el. Ágazati speciális szabályozásként figyelembe vette a Hulladéktörvény 50. §-ban foglalt kötelezettségeket.

A Számviteli politika biztosítja a számviteli alapelvek érvényesülését (a vállalkozás folytatásának alapelvét, a teljesség, valódiság, világosság, következetesség, folytonosság, összemérés, óvatosság, bruttó elszámolás, egyedi értékelés, időbeli elhatárolás, a tartalom elsődlegessége, lényegesség, a költség haszon összevetésének elvét).

A mérleg fordulónapján érvényes MNB devizaárfolyamán átszámított forintértéken kell kimutatni a külföldi fizetési eszközre szóló eszközöket és kötelezettségeket.

Közszolgáltatási díjkalkuláció

A Hulladékgazdálkodásról szóló 2000. XLIII. sz. tv. előírásai szerint a közszolgáltató köteles a közszolgáltatói tevékenységéről évente részletes költségelszámolást készíteni, és azt a települési önkormányzatnak benyújtani.

A közszolgáltatás díját a következők figyelembevételével kell meghatározni:

- közszolgáltatás jellege,

- kezelt hulladék mennyisége és minősége,
- a hatékony működéshez szükséges folyamatos ráfordítások és
- fejlesztési költségek.

Külön-külön kell meghatározni:

- begyűjtés, szállítás,
- lerakás (ártalmatlanítás),
- kezelés,
- igazgatás,
- nyereség.

1. A fenti költségek településenkénti meghatározásában a begyűjtési körzetből begyűjtött hulladék mennyisége szolgál alapul. Ezt a könyvelés adatai alapján külön Excel táblában számítjuk.

A begyűjtési körzetet a helyi sajátosságok alapján szükséges meghatározni.

2. Az általános ráfordításokat is hulladék-mennyiség arányosan, költségnemenkénti bontásban rendeljük a településekhez.

A közszolgáltatási és a közszolgáltatás körébe nem tartozó tevékenységek elkülönítése, tevékenységenkénti önálló mérleg és eredménykimutatás:

A 2012. évi CVXXXV. tv. (Hulladéktörvény) 50. § előírja: „(1) A közszolgáltató beszámolási és könyvvezetési kötelezettségére, a beszámoló összeállítására, a könyvek vezetésére, valamint a nyilvánosságra hozatalra és közzétételre a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) rendelkezéseit az e törvény szerinti eltérésekkel kell alkalmazni.

(2) A hulladékgazdálkodási közszolgáltatás körébe nem tartozó tevékenységet is végző közszolgáltató az egyes tevékenységeire olyan elkülönült nyilvántartást vezet, amely biztosítja az egyes tevékenységek átláthatóságát, valamint kizárja a keresztfinanszírozást.

(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 eredménykimutatást jelent.

(4) A közszolgáltató az auditált éves beszámolóját a tárgyévre készített üzleti jelentéssel és a könyvvizsgálói jelentéssel együtt az Szt. szerinti letétbe helyezéssel egyidejűleg megküldi a Hivatalnak.

(5) A közszolgáltató a Hivatal számára biztosítja, hogy a Hivatal a közszolgáltató pénzügyi számviteli kimutatásait, valamint az azokhoz kapcsolódó bizonylatokat és információkat - ideértve az üzleti titkot is - megismerhesse, azokba betekinthessen.”

Az elkülönítés módszerül 2016. tárgyévi elszámolásokban a munkaszámos (gyűjtőszám) rendszer működtetését választotta a Társaság.

Az elkülönítés elvégzése során a Magyar Energetikai Hivatal ajánlásai szerint járunk el. A 2014. évi elkülönítést a 2014. évre, a 2015. évi elkülönítést a 2015. évre kiadott ajánlás szerint végezzük el.

A felügyeleti ajánlás szerint elkülönítendő tevékenységek felsorolása a Ht. alapján:

1. *Anyagában történő hasznosítás*: Bármilyen hasznosítási művelet az energetikai hasznosítás kivételével.
2. *Ártalmatlanítás*: Minden olyan kezelési művelet, amely nem hasznosítás; a művelet abban az esetben is ártalmatlanítás, ha az másodlagos jelleggel anyag- vagy energiakinyerést eredményez; az ártalmatlanítási műveletek nem kimerítő listáját a Ht. 2. számú melléklete tartalmazza. Ártalmatlanítási művelet például a hulladéklerakás.
3. *Gyűjtés*: A hulladék összegyűjtése hulladékkezelő létesítménybe történő elszállítás céljából; a gyűjtés magában foglalja a hulladék előzetes válogatását és előzetes tárolását is.
4. *Elkülönített gyűjtés*: Olyan gyűjtés, amelynek során a hulladékáramot a hulladék fajtája és jellege - adott esetben típusa - szerint elkülönítik, lehetővé téve annak egyedi módon történő kezelését.
5. *Előkezelés*: A hasznosítást vagy ártalmatlanítást megelőző előkészítő művelet. Ide tartozik a mechanikai-biológiai hulladékkezelés (MBH), hulladékválogatás, építési-bontási (inert) hulladékkezelés, egyéb hulladékkezelés.
6. *Energetikai hasznosítás*: Hasznosítási művelet, amelynek során a hulladék energiatartalmát kinyerik, ideértve a biológiailag lebomló hulladékból történő energia-előállítását, valamint az olyan anyaggá történő feldolgozást, amelyet üzemanyagként, illetve tüzelőanyagként használnak fel.
7. *Értékesítési forgalmazási költségek*: A főkönyvi számlarend alapján a 67. számlaosztályhoz tartozó költségek.
8. *Hasznosítás*: Bármely kezelési művelet, amelynek fő eredménye az, hogy a hulladék hasznos célú szolgál annak révén, hogy olyan más anyagok helyébe lép, amelyeket egyébként valamely konkrét funkció betöltésére használtak volna, vagy amelynek eredményeként a hulladékot oly módon készítik elő, hogy ezt a funkciót akár az üzemben, akár a szélesebb körű gazdaságban betölthesse; a hasznosítási műveletek nem kimerítő listáját a Ht. 3. számú melléklete tartalmazza.
9. *Kezelés*: Hasznosítási vagy ártalmatlanítási műveletek, ideértve a hasznosítást vagy ártalmatlanítást megelőző előkészítést (előkezelést) is.
10. *Komposztálás*: A hulladék komposztálása hasznosítási műveletnek minősül, ezért a komposztálás költségeit a hasznosítás költségeinél kell nyilvántartani. Amennyiben a komposztálás során előkezelésre is sor kerül (pl. aprítás), akkor az előkezelési költségeket a komposztálás hasznosítási költségeinél kell nyilvántartani.
11. *Központi irányítás költségei*: Az egész szervezet működését szolgáló, a főkönyvi számlarend alapján a 66. számlaosztályban kimutatandó költségek.
12. *Szállítás*: A hulladék telephelyen kívüli mozgatása. Pl.: hulladékgyűjtő udvarból előkezelőműbe történő szállítás, átrakóállomásról előkezelőműbe történő szállítás stb.
13. *Tárolás*: a hulladéknak a gyűjtő, a kereskedő, illetve a hulladékkezelő telephelyén történő, valamint telephelyén kívüli átvételét, összegyűjtését, majd telephelyre történő szállítását követő ideiglenes elhelyezése a további hulladékgazdálkodási tevékenységek elvégzése érdekében, kivéve a hulladékkezelő létesítményben képződött hulladék ugyanazon hulladékkezelő létesítményben történő elhelyezését, valamint a 2. melléklet szerinti D12 ártalmatlanítási műveletet.

A 2015. év elkülönítése módszerül a külön elszámolási dokumentációban, a mérleg, illetve eredménykimutatás tételeire vonatkozóan végzett, lehetséges esetben tételes, egyéb esetekben arányosítással végrehajtott elkülönítést választ a Társaság a számviteli politikában rögzítettek szerint.

Az így kiszámított mutatókat alkalmaztuk az állami támogatás alajául szolgáló 2015. 09. 30. fordulónappal elkészített kimutatásnak, valamint az éves beszámoló készítése során is (a teljes évi tényadatok birtokában), kivéve természetesen a költség-, ráfordítás, illetve bevétel arányokat, melyek a főkönyv belső arányai alapján képzett mutatók.

Főbb alapelvek:

- A menetlevelek alapján, gépjárművenként (frsz-ra) meghatározásra kerültek a közszolgáltatási költségarányok.
- A munkabérek arányosítása során a tevékenység jellege alapján, a közvetlen bérek, és minden olyan munkavállaló esetében, akinek a tevékenysége ez alapján követhető, a menetlevelek alapján elvégzett összesítések szerint jártunk el. Az irodai tevékenység végzése során az ügyfélszolgálati és a pénzügyi munkatársak bére a kiállított „közszolgáltatási számlák” arányban, az irányítás többi munkatársa a teljes hulladékarányban kalkulálható. A szellemi dolgozók bére a tevékenységük jellege szerinti arányban osztozik – gépkocsivezetők bérárányában, vagy a gyűjtött hulladékarányban.
- A nettó árbevétel, illetve az egyéb bevételek egyértelműen rendelhetők vagy a közszolgáltatás, vagy a vállalkozási kategóriába.
- A pénzügyi műveletek bevételei (banki folyószámla kamatok) a közszolgáltatás árbevétel arányában különítendő el közszolgáltatási, illetve nem közszolgáltatási kategóriákba.
- A költségek, ráfordítások tekintetében pedig többnyire valamilyen, a fentiek szerint kialakított és alkalmazott megosztási arányszámmal különítjük el a közszolgáltatási, illetve a nem közszolgáltatási költséget, ráfordítást. Részletes szabályokat a számviteli politika tartalmaz.

c) Immateriális javak

Az immateriális javak beszerzési, illetve előállítási költségen, halmozott amortizációval csökkentve, az ismert piaci értéküknél nem magasabb értéken kerülnek értékelésre. Az amortizáció kiszámítása lineáris módszerrel történik, az immateriális javak hasznos élettartama alatt történő leírásához szükséges amortizációs kulcsok alkalmazásával. Az immateriális javak hasznos élettartama az alábbiak szerint alakul:

vagyon értékű jogok: 5 év
szoftverek: 2-5 év

d) Tárgyi eszközök

A tárgyi eszközök a mérlegben beszerzési, illetve előállítási költségen, halmozott amortizációval csökkentve kerülnek értékelésre. Az amortizáció kiszámítása lineáris módszerrel történik, a tárgyi eszközök várható hasznos élettartama alatt történő leírásához szükséges amortizációs kulcsok alkalmazásával. A tárgyi eszközök tárgyi eszközök várható hasznos élettartama az alábbiak szerint alakul:

ingatlanok: 7-50 év
számítástechnikai eszközök: 2-4 év
gépek, berendezések: 2-10 év

Egyedi esetekben a leírási kulcs eltérhet a fentiektől. Az értékcsökkenés elszámolása az üzembe helyezés első napjától havonta, napra arányosítva történik. A 100 ezer forint alatti egyedi beszerzési értékű tárgyi eszközöket a használatba vételkor egy összegű terv szerinti értékcsökkenési leírással számolja el a Társaság.

Maradványérték: az eszközök hasznos élettartamuk végén realizált értéke nem lesz jelentős, ezért fő szabályként maradványértéket nem számol el a Társaság. Értékcsökkenés csak a maradványértékig

számolható el. Abban az esetben számolunk maradványértékkel, ha az adott ügylet tekintetében kézenfekvő és indokolt, ezt minden esetben vezetői döntésnek kell megelőznie.

e) Készletek

Az év során a költségek közé könyvelt tételek közül a vásárolt készletet év végén FIFO módszerrel értékelve, a saját termelésű készletet utókalkulációs közvetlen önköltségen vissza kell venni.

Azokat az igénybe vett alvállalkozói teljesítményeket és közvetített szolgáltatásokat, melyeket a megrendelő felé a Társaság még nem érvényesített, értékesített, befejezetlen termelésként készletre kell venni.

Befejezetlen termelés továbbá a Sztv. 27. § (2) b) pontja szerint: az olyan eszközök, amelyek az értékesítést megelőzően a termelés, a feldolgozás valamely fázisában vannak (ideértve a befejezetlen, még ki nem számlázott szolgáltatást is), a félkész termékek, vagy már feldolgozott, elkészült állapotban értékesítésre várnak (késztermékek).

f) Követelések

A követeléseket a vevőkkel elfogadott összegben kell kimutatni. A vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél (ideértve a hitelintézetekkel, pénzügyi vállalkozásokkal szembeni követeléseket, a kölcsönként, az előlegként adott összegeket, továbbá a bevételek aktív időbeli elhatárolása között lévő követelésjellegű tételeket is) értékvesztést kell elszámolni - a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján - a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti - veszteség jellegű - különbség összegében, ha ez a különbség tartósnak mutatkozik és jelentős összegű.

Az értékvesztést csak arra a követelésre képzünk, melynek romlását tartósnak ítéljük, de nem minősítjük végleg behajthatatlannak. A vevő által elfogadott követelésekre jutó értékvesztés mértéke (a minősített követelésekre fenti százalékoktól egyedileg el lehet térni):

- 365 napon túl: 95%
- 181-365 nap: 50%
- 91-180 nap: 25%.

Az egyezség alatti követelésre a képzett értékvesztés egyedi. A felszámolás vagy csődeljárás alatt lévő ügyfelek követeléseire a késedelemtől függetlenül 100% értékvesztést képzünk. A vevő által nem elfogadott, peresített követelést a mérlegben nem lehet kimutatni, ezért ezekre a követelésekre az értékvesztés mértéke 100%.

g) Külföldi pénzeszközben felmerülő ügyletek elszámolása

A külföldi pénzeszközben felmerülő ügyletek elszámolása a teljesítés napján érvényes MNB árfolyamon történik. Év végén az értékelés kiindulópontja az összes eszköz és forrás értékelési különbözetének megképzése a mérleg fordulónapján nyitott tételek után, a fordulónapi árfolyamok szerint történik. Az értékelési különbözet ki kell számítani, függetlenül attól, hogy az átértékelés veszteség vagy nyereség. Az adott és kapott előlegek is értékelendők. Az összevont árfolyam különbözet pénzügyi műveletek egyéb bevételeként, ráfordításaként elszámolandó.

Az Eszközök és Források összetételének értékelése 2015. év

Zöld Bicske Nonprofit Kft. ESZKÖZÖK	Tétel arányok	Tárgyév 2015.
A. Befektetett eszközök	46,51%	389 172
I. Immateriális javak	0,09%	764
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke		0
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		0
3. Vagyoni értékű jogok	0,01%	101
4. Szellemi termékek	0,08%	663
5. Üzleti vagy cégérték		0
6. Immateriális javakra adott előlegek		0
7. Immateriális javak értékhelyesbítése		0
II. Tárgyi eszközök	46,41%	388 408
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	22,71%	190 028
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	20,50%	171 560
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2,27%	19 033
4. Tenyészállatok		0
5. Beruházások, felújítások	0,93%	7 787
6. Beruházásokra adott előlegek		0
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		0
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0,00%	0
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban		0
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		0
3. Egyéb tartós részesedés		0
4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban		0
5. Egyéb tartósan adott kölcsön		0
6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		0
7. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése		0
B. Forgóeszközök	45,50%	380 746
I. Készletek	1,05%	8 771
1. Anyagok	0,65%	5 440
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek		0
3. Növendék-, hizó- és egyéb állatok		0
4. Késztermékek	0,03%	232
5. Áruk	0,37%	3 099
6. Készletekre adott előlegek		0
II. Követelések	34,65%	289 995
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	30,93%	258 822
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0,86%	7 177
3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		0
4. Váltókövetelések		0
5. Egyéb követelések	2,87%	23 996
III. Értékpapírok	0,00%	0
1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban		0
2. Egyéb részesedés		0
3. Saját részvények, saját üzletrészek		0
4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		0
IV. Pénzeszközök	9,80%	81 980
1. Pénztár, csekkék	0,17%	1 457
2. Bankbetétek	9,62%	80 523
C. Aktív időbeli elhatárolások	8,00%	66 911
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	7,84%	65 587
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0,16%	1 324
3. Halasztott ráfordítások		0
Eszközök összesen	100,00%	836 829,00

Zöld Bicske Nonprofit Kft. FORRÁSOK	Tétel arányok	Tárgyév 2015.
D. Saját tőke	12,20%	102 078
I. Jegyzett tőke	6,45%	54 000
<i>Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken</i>		0
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)		0
III. Tőketartalék	0,01%	68
IV. Eredménytartalék	15,10%	126 333
V. Lekötött tartalék		0
VI. Értékelési tartalék		0
VII. Mérleg szerinti eredmény	-9,36%	-78 323
E. Céltartalékok	55,85%	467 384
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre		0
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	55,85%	467 384
3. Egyéb céltartalék		0
F. Kötelezettségek	22,46%	187 993
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0,00%	0
1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		0
2. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		0
3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben		0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0,00%	0
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		0
2. Átváltoztatható kötvények		0
3. Tartozások kötvénykibocsátásból		0
4. Beruházási és fejlesztési hitelek		0
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek		0
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		0
7. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		0
8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	22,46%	187 993
1. Rövid lejáratú kölcsönök		0
<i>- ebből: az átváltoztatható kötvények</i>		0
2. Rövid lejáratú hitelek		0
3. Vevőktől kapott előlegek		0
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	17,61%	147 391
5. Váltótartozások		0
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0,53%	4 405
7. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		0
8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	4,33%	36 197
G. Passzív időbeli elhatárolások	9,49%	79 374
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása		0
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	7,10%	59 428
3. Halasztott bevételek	2,38%	19 946
Források összesen	100%	836 829

Az eszközök között a befektetett- és forgó eszközök aránya közel 50-50 %. A befektetett eszközök között meghatározó arányban vannak az ingatlanos és a műszaki gépek, berendezések. A forgóeszközök között legnagyobb a vevő követelés. 2014. évhez képest jelentősen csökkent a pénzkészlet.

A forrásokon belül a saját forrás 12,20%. A kötelezettségek aránya jelentősen nőtt, 2016. január hónapban minden áthúzódó kötelezettséget rendeztünk. Legnagyobb arányt a forrásokon belül a

céltartalék biztosítja, mely részben a bicskei lerakó rekultivációjára képzett céltartalék, kisebb részben az inert lerakó majdani rekultivációjára képzett céltartalék.

IMMATERIÁLIS JAVAK

Megvásároltuk a korábban használatunkban volt könyvelési rendszert, egyebekben a napi működéshez szükséges informatikai beszerzéseinkhez kapcsolódó szoftvereket veszünk.

ezer Ft-ban

Megnevezés	Vagyon értékű jogok	Szellemi termékek	Összesen
2014. 12. 31. Bruttó érték	12.011	4.052	16.063
2015. 12. 31. Bruttó érték	12.230	4.263	16.493
<i>Változás</i>	<i>219</i>	<i>211</i>	<i>430</i>
2014. 12. 31. Értékcsökkenés	10.179	3.213	13.392
2015. 12. 31. Értékcsökkenés	12.129	3.600	15.729
<i>Változás</i>	<i>1.950</i>	<i>387</i>	<i>2.337</i>
2014. 12. 31. Nettó érték	1.832	839	2.671
2015. 12. 31. Nettó érték	101	663	764
<i>Változás</i>	<i>- 1.731</i>	<i>-176</i>	<i>-1.907</i>

TÁRGYI ESZKÖZÖK, ÉRTÉKCSÖKKENÉS

ezer Ft-ban

Megnevezés	Ingtalanok	Műszaki berendezések	Egyéb berendezések	Összesen
2014. 12. 31. Bruttó érték	638.715	763.710	79.523	1.481.948
2015. 12. 31. Bruttó érték	638.715	749.235	84.576	1.472.526
<i>Változás</i>	<i>0</i>	<i>-14.475</i>	<i>5.053</i>	<i>-9.422</i>
2014. 12. 31. Értékcsökkenés	470.356	598.526	69.089	1.137.971
2015. 12. 31. Értékcsökkenés.	448.687	577.675	65.543	1.091.905
<i>Változás</i>	<i>-21.669</i>	<i>-20.851</i>	<i>-3.546</i>	<i>-46.066</i>
2014. 12. 31. Nettó érték	194.966	195.130	12.919	403.014
2015. 12. 31. Nettó érték	190.028	171.560	19.033	380.621
<i>Változás</i>	<i>-4.938</i>	<i>-23.570</i>	<i>6.114</i>	<i>-22.393</i>

BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK

A Társaság befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezik.

KÉSZLETEK

2015. december 31-én végzett leltárt követően a fordulónapi állapottal kerültek értékelésre a készletek. A készleteink összetétele: anyagok (olajok, kenőanyagok, munkaruha és kéziszerszámok), áruk (vásárolt és értékesítendő szelektív hulladékok – papír, műanyag, fém és üveg), saját termelésű készlet (válogatásból származó szelektív hulladékok).

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok nem szerepelnek a készleteink között, sem nyitó sem zárókészletet nem tartunk nyilván, forgalom sem volt ilyen készletekből.

Megnevezés	Anyagok	Befejezetlen termelés	Késztermékek	Áruk	Összesen
2014-12-31	1.461	0	212	2.009	3.682
2015-12-31	5.440	0	232	3.099	8.771
Változás	3.979	0	20	1.090	5.089

KÖVETELÉSEK

Megnevezés	Belföldi vevők	Értékvesztés	Kapcsolt vállalkozással szemben	Költségvetéssel szemben	Egyéb
2014-12-31	249.430	- 61.428	0	27.678	5.395
2015-12-31	258.822	-72.420	7.177	12.200	9.385
Változás	9392	- 10.992	7.177	-15.478	3.990

Értékvesztés elszámolása:

360 napon túli kinnlévőség (95%):	66.957.208	63.609.348
181-360 nap közötti kinnlévőség (50%):	7.467.047	3.733.524
91-180 nap közötti kinnlévőség (25%):	11.320.590	2.830.148
Felszámolás alatt lévő adós cégek tartozása:	2.246.666	2.246.666
<i>Értékvesztés összesen:</i>		<i>72.419.776</i>

PÉNZESZKÖZÖK

Egy év alatt a pénzkészlet közel a felére csökkent,

Megnevezés	2014-12-31	2015-12-31	Változás
Pénztár	2.247	1.306	-941
Valuta pénztár	89	89	0
Erzsébet kártya		62	62
Sberbank	444	0	-444
Unicredit Bank	15	0	-15



Raiffeisen	136.833	70.867	-65.966
Raiffeisen EUR	12.669	9.656	-3.013
Raiffeisen, Havaria számla	400	0	-400

AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Megnevezés	2014-12-31	2015-12-31	Változás
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	65.587	65.587
Költségek, ráfordítások aktív időbeli. elhatárolása	1.324	1.324	0
Halasztott ráfordítások			0
Összesen:	1.324	66.911	65.587

A bevételek aktív időbeli elhatárolása soron szerepel a 2015. év első 9 hónapjára vonatkozó igényelt és várhatóan járó állami támogatás a számviteli törvény előírásai szerint, amelynek az elszámolási határideje 2016. június 30.

SAJÁT TŐKE

Megnevezés	2014-12-31	2015-12-31	Változás
Jegyzett tőke	54.000	54.000	0
Tőketartalék	68	68	0
Eredménytartalék	271.153	126.333	-144.820
Lekötött tartalék	0	0	
Mérleg szerinti eredmény	-144.819	-78.323	-223.142
Összesen	180.402	102.078	-78.322

CÉLTARTALÉK

Megnevezés	2014-12-31	2015-12-31	Változás
Céltartalék a jövőbeni költségekre	465.451	467.384	1.933
Összesen	465.451	467.384	1.933

Az **inert lerakó létesítésével kapcsolatban** felmerült és a hulladék törvény 70. § alapján kötelező céltartalék képzés révén képzett céltartalék az alábbi:

A bányagödör tájrendezéséhez 3,32 ha területen összesen, beleértve a rekultivációs réteget is, 556 ezer m³ anyag feltöltésével állítható helyre az eredeti terepfelszín. Évi max. 30 ezer tonna (52 ezer

m³) inert anyag betöltésével számolva a tájrendezés tervezett időtartama 10-11 év (a céltartalék képzés esetén 10 évvel számolunk).

A fenti tevékenységekhez felmerülő költség tételek (nem számítva a Számviteli törvény 41. § (3) bekezdése szerint a szokásos üzletmenet rendszeres és folyamatosan felmerülő költségeit)

Monitoring: az inert hulladék monitoringjához nem szükséges műszaki rendszer kiépítése, a beszállítások ellenőrzése során megakadályozható az inert hulladéktól eltérő (oda nem való) anyag lerakása. Ennek költségigénye egy fő évi bérköltségének megfelelő értékkel kalkulálható évi 2,5 millió HUF.

Rekultiváció: rekultivációs réteg maga az inert hulladék (a tájseb helyre állítására szolgál), a felső takaró réteg pedig stabilizált biohulladék. Ez azért nem jelent külön jelentős költséget, legfeljebb kisebb mértékben földtakaró vásárlása szükséges adott esetben, mert a cég tevékenysége során beérkező biohulladék kezelését követően saját előállításban létrejön a szükséges stabil biohulladék. Ennek a költsége maga a biohulladék kezelése, vagy stabil biohulladék vásárlása. 11 évre tervezett működés, akkor esedékes költségek. A 3,32 ha területre számítva összesen 33 millió HUF költséggel számolunk, mely tíz évet alapul véve évi 3,3 millió HUF tartalék képzést tervezünk

Fejlesztési igénye aljzatszigetelés, az esetleges kioldódás elszigetelése, ill. a rézsű oldalának kialakítása, mely teljes mértékben saját munkaerővel és gépekkel megoldható, 10 évre elosztva folyamatosan felmerülő költség, évente 2 millió HUF értékkel tervezve

Környezetvédelmi költsége: 500-500 ezer HUF várhatóan három évente, ami évi 300 ezer HUF céltartalék képzésével jár.

Éves várható céltartalék képzés mértéke összesen 8,1 millió HUF értékre tervezhető, mely fedezetet biztosít a tíz év múltán esedékes rekultiváció költségein túl a folyamatosan szükséges fejlesztésekre (aljzatszigetelésre, rézsű kialakításra), környezetvédelmi költségekre és monitoring tevékenységre.

A **Bicskei lerakó rekultivációjára** 2010-ben tanulmányt készítettett a Társaság, mely alapja volt a céltartalék képzésnek. Az azóta eltelt időszakban képződött ráfordításokkal feloldásra került ennek egy része. A tanulmány készítőjével 2016-ban új tanulmány készítettünk, ennek hatására 1.933e Ft-al növeltük a céltartalékot. 2014. évben a felhasználás 7.482 ezer Ft volt, 2015. tárgyévben pedig az alábbi tételek:

- csurgalékvíz elszállítás:	11.440.000 Ft
- csapadékvíz ároktakarás:	8.000.000 Ft
- <u>monitoring rendszer üzemeltetése</u>	<u>1.855.940 Ft</u>
összesen:	21.295.940 Ft volt.

KÖTELEZETTSÉGEK

Kötelezettségeinket határidőben teljesítjük, azok a kötelezettségek szerepelnek a könyveinkben, melyek aktuálisak. Nincsenek lejárt kötelezettségeink.

Megnevezés	2014-12-31	2015-12-31	Változás
Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
Belföldi szállítók	85.397	151.796	66.399
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	41.073	36.197	-4.876

A rövid lejáratú kötelezettségek (belföldi szállítók) kapcsolt vállalkozással szembeni része 4.405e Ft.

PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Megnevezés	2014-12-31	2015-12-31	Változás
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0		0
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat.	48.225	59.428	11.203
Halasztott bevételek	22.866	19.946	-2.920
Összesen:	71.091	79.374	8.283

A Halasztott bevétel. 2014. üzleti évben halasztott bevételként elszámolásra került 4.871.762 Ft, a GOP-2.1.1-09/A-2009.3082 számú pályázat támogatásával megvásárolt kompaktor értékcsökkenése.

2016. évben a bicskei lakosok és közületek részére a rezsicsökkentés miatt vissza kellett fizetnünk 2.478.354.-Ft-ot, melynek eredményre gyakorolt hatását a 2015. évi beszámolóban szerepeltettük, mivel a mérlegkészítés dátumáig a Magyar Energia és Közmű-szabályozási Hivatal határozata mérlegkészítésig megérkezett.

NETTÓ ÁRBEVÉTEL

Megnevezés	2014-12-31	2015-12-31	Változás
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1.038.861	1.111.439	72.578
Exportértékesítés	0	0	0
Összesen:	1.038.861	1.111.439	72.578

A nettó árbevétel növekedésének oka az új ellátási területeken realizált bevétel.

EGYÉB BEVÉTELEK

Megnevezés	2014-12-31	2015-12-31	Változás
Tárgyi eszköz értékesítés bevétele	951	10.400	9.449
Kapott bírságok, késedelmi kamatok	440	0	-440
Követelések visszaírt értékvesztése	3.447	1.053	-2.394
Egyéb bevételek	23.436	88.525	65.089
Összesen:	28.274	99.978	71.704

Az egyéb bevételek soron kapcsolt vállalkozásokkal szemben nem történt tranzakció.

ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

A megnövekedett szolgáltatási terület és az öregedő gépjárműpark indokolja az anyagi jellegű és személyi jellegű ráfordítások növekedését.

Megnevezés	2014-12-31	2015-12-31	Változás
Anyagköltség	137.242	126.570	-10.672
Igénybe vett szolgáltatások értéke	164.589	191.593	27.004
Egyéb szolgáltatások értéke	32.812	32.876	64
ELÁBÉ	13.313	11.590	-1.723
Eladott, közvetített szolgáltatások értéke	492.776	528.645	35.869
Összesen:	840.732	891.274	50.542

SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

Megnevezés	2014-12-31	2015-12-31	Változás
Béreköltség	197.655	216.158	18.503
Személyi jellegű egyéb kifizetések	19.414	20.078	664
Bérfelárak	54.514	58.442	3.928
Összesen:	271.583	294.678	23.095

A vezető tisztségviselő a 2015-es gazdasági évben a tevékenységéért összesen 7.200 ezer Ft juttatásban részesült.

BÉR- ÉS LÉTSZÁM ADATOK

Az átlagos statisztikai létszám 2015. évben 87,98 fő volt. 2015. év végén 99 fő alkalmazott dolgozott a Társaságnál, 16 fő szellemi (ebből 2 fő részmunkaidős) és 73 fő fizikai létszám (ebből 2 fő részmunkaidős). A Béreköltség és személyi jellegű kifizetések részletezése:

Béreköltség szellemi	53.296.229
Béreköltség fizikai	161.883.391
Megbízási díj fizikai	978.350
Betegszabadság szellemi	229.979
Betegszabadság fizikai	2.490.596
Cégautó adó	1.670.758
Védőital, védőoltás	160.953
Táppénz hozzájárulás	369.867
Munkáltatót terhelő Szja	242.269
Végkielégítés	0
Természetbeni Szja	1.850.086
Erzsébet utalvány (étkezési, iskolakezdési)	9.718.000
Munkába járás költségtérítés	436.260,00
Gépkocsi költségtérítés	1.995.697,00

Reprezentáció	900.254,00
Kiküldetés	13.040,00

2015. negyedik negyedévben megnőtt a fluktuáció, ez a folyamat a beszámoló készítéséig sem állt meg. 4 fő munkavállalónk nyugdíjba ment, a gépkocsivezetői és rakodói munkakörök betöltésére pedig nagyon nehéz megfelelő képzettséggel rendelkező embert találni, a már évek óta itt dolgozó munkavállalóink bérszínvonala mellett.

A létszámhiány jelenleg gondot okoz.

EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK

Megnevezés	2014-12-31	2015-12-31	Változás
Bírságok	644	456	-188
Követelések értékvesztése	13.351	10.992	-2.359
Értékesített tárgyi eszközök nettó értéke	63	2.393	2.330
Behajthatatlan követelések	0	0	0
Adók	12.127	13.755	1.628
Egyéb ráfordítások	62.572	23.274	-39.298
Összesen:	88.757	50.870	-37.887

PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE

Megnevezés	2014-12-31	2015-12-31	Változás
Kamatbevétel hitelintézetektől	2.822	465	-2.357
Pénzügyi műveletek egyéb bevétele	5	0	-5
Pénzügyi műveletek bevételei összesen:	2.827	465	-2.362
Fizetendő kamatok	756	0	-756
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		231	231
Pénzügyi műveletek ráfordításai összesen:	756	231	-525

RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK

Megnevezés	2014-12-31	2015-12-31	Változás
Kapott támogatás	41.279	0	-41.279
Halasztott bevétel feloldása	4.872	4.872	0

RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK

Megnevezés	2014-12-31	2015-12-31	Változás
Rendkívüli ráfordítások	0	4.405	4.405

Halasztott bevételt a Társaság 2012. évben számolt el, akkor 32.610 ezer Ft értékben. A tétel egy 2009. évi uniós pályázathoz kapcsolódik, mely során 50 millió Ft támogatással vásárolt a Társaság három eszközt (SHARP fénymásolót, TANA kompaktort és egy mérleg szoftvert. Portawin). 2009-2010-ben vásárolták az eszközöket, a támogatás 2012-ben érkezett meg. Az eszközök használati idejére arányosan oldható fel és számolható el a rendkívüli bevételek között a halasztott bevétel, 2012-ben 375 ezer Ft, 2013., 2014. és 2015. években 4.872 ezer Ft-ot számolt el a Társaság.

A Társasági adó levezetése 2015. 12. 31. (ezer Ft):

Adózás előtti eredmény	- 75 889
Csökkentő tételek	
Céltartalék felhasználása	21 296
Társasági adó törvény szerinti écs.	51 289
Összesen	72 585
Növelő tételek	
Céltartalék képzése	23 229
Szvt. Szerinti écs	51 409
Követelés el.sz. értékvesztése	10 992
Adóalap növelő tételek	42
Összesen	85 672
Jövedelem nyereség minimum:	
összes bevétel	1 216 978
Jövedelem nyereség minimum:	24 340
Adófizetési köt.:	2 434

PÉNZÜGYI MUTATÓK

Mutató	2014. év	2015. év
Likviditás	3,4506	2,0648
Forgóeszközök/RLK		
Tőkeellátottság	0,2139	0,1230

Saját tőke/Összes forrás		
Források aránya	1,4264	0,5639
Arbevétel arányos jövedelem Adózott eredmény/Összes bevétel	-0,1298	-0,0644
Eszköz arányos jövedelem Adózott eredmény/összes eszköz	-0,1717	-0,0944
Vagyonarányos jövedelem: Adózott eredmény/Saját tőke	-0,8028	-0,7673

CASH-FLOW KIMUTATÁS

Sorszám	A tétel megnevezése	Tárgyév
a	b	c
01.	Adózott eredmény	-78 323
02.	+ Amortizáció	51 409
03.	+/- Céltartalék változása	1 933
I.	Bruttó Cash Flow	-24 981
04.	-/+ FORGÓESZKÖZÖK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA	-16 061
05.	-/+ Készletek állományváltozása	-5 089
06.	-/+ Anyagok állományvált.	-3 979
07.	-/+ Befejezetlen termelés és félkész termékek állományvált.	
08.	-/+ Növendék-, hízó- és egyéb állatok állományvált.	
09.	-/+ Késztermékek állományvált.	-20
10.	-/+ Áruk állományvált.	-1 090
11.	-/+ Készletekre adott előlegek állományvált.	
12.	-/+ Követelések állományváltozása	-10 972
13.	-/+ Kőv. áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) állományvált.	-9 392
14.	-/+ Követelések kapcsolt vállalkozással szemben állományvált.	-7 177
15.	-/+ Követelések egyéb rész. visz.-ban lévő váll. szemben állományvált.	
16.	-/+ Váltókövetelések állományvált.	
17.	-/+ Egyéb követelések állományvált.	5 597
18.	-/+ Értékpapírok állományváltozása	0
19.	-/+ Részesedés kapcsolt vállalkozásban állományvált.	
20.	-/+ Egyéb részesedés állományvált.	
21.	-/+ Saját részvények, saját üzletrészek állományvált.	
22.	-/+ Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő ép. állományvált.	
23.	-/+ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA	-65 587
24.	+/- RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA	61 523
25.	+/- Vevőtől kapott előlegek állományvált.	
26.	+/- Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) állományvált.	61 994
27.	+/- Váltótartozások állományvált.	
28.	+/- Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt váll. szemben állományvált.	4 405
29.	+/- Rövid lejáratú köt. egyéb rész. visz.-ban lévő váll. szemben állományvált.	
30.	+/- Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek állományvált.	-4 876
31.	+/- PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA	8 284
II.	Cash Flow a folyó működésből	-36 822
31.	-/+ TÁRGYI ESZK., IMMAT. JAVAK BRUTTÓ ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA	-34 895
32.	-/+ BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA	0
33.	-/+ Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban állományvált.	
34.	-/+ Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásnak állományvált.	
35.	-/+ Egyéb tartós részesedés állományvált.	

36.	-/+ Tartósan adott kölcsön egyéb rész. visz.-ban lévő vállalk. állományvált.	
37.	-/+ Egyéb tartósan adott kölcsön állományvált.	
38.	-/+ Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír állományvált.	
39.	-/+ Befektetett pü. eszk. értékhelyesbítése	
III.	Cash Flow a befektetési tevékenységből	-34 895
IV.	Finanszírozás előtti Cash Flow	-71 717
40.	+/- HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA	0
41.	+/- Hátrasorolt kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben állományvált.	
42.	+/- Hátrasorolt köt. egyéb rész. visz.-ban lévő váll. szemben állományvált.	
43.	+/- Hátrasorolt kötelezettség egyéb gazdálkodóval szemben állományvált.	
44.	+/- HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA	0
45.	+/- Hosszú lejáratra kapott kölcsönök állományvált.	
46.	+/- Átváltoztatható kötvények állományvált.	
47.	+/-Tartozások kötvényki bocsátásból állományvált.	
48.	+/- Beruházási és fejlesztési hitelek állományvált.	
49.	+/- Egyéb hosszú lejáratú hitelek állományvált.	
50.	+/- Tartós kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben állományvált.	
51.	+/- Tartós kötelezettség egyéb rész. visz.-ban lévő váll. szemben állományvált.	
52.	+/- Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség állományvált.	
53.	+/- Rövid lejáratú kölcsönök állományvált.	0
54.	+/- Rövid lejáratú hitelek állományvált.	0
V.	Finanszírozási Cash Flow	0
55.	+/- JEGYZETT TŐKE ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA	
56.	+/- JEGYZETT , DE MÉG BE NEM FIZ. TŐKE ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA	
57.	+/- TŐKETARTALÉK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA	
58.	+/- EREDMÉNYTARTALÉK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA	-1
59.	+/- LEKÖTÖTT TARTALÉK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA	
60.	+/- ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA	
61.	- Osztalék fizetés	
VI.	Tulajdonosi tőkeállomány változása	-1
	NYITÓ ÁLLOMÁNY	153 698
	Állományváltozás	-71 718
	ZÁRÓ PÉNZESZKŐZ ÁLLOMÁNY	81 980

**KÖZSZOLGÁLTATÁS TEVÉKENYSÉGÉNEK MÉRLEGE, EREDMÉNYKIMUTATÁSA,
A TÉTELEK FELOSZTÁSA**

Elvégeztük a Hulladék törvény által előírt tevékenységi megbontást, közszolgáltatásra és azon kívüli tevékenységre, külön mérleg oszlopokon bemutatva azokat. A mérleg alapját képező elszámolás a főkönyvi könyvelésen alapul, kiegészítve analitikák alapján elvégzett számításokkal.

Zöld Bicske Nonprofit Kft.	2015.01.01- 2015.12.31. Közszolgáltatási tevékenység	2015.01.01- 2015.12.31. Nem Közszolgáltatási tevékenység	2015.01.01- 2015.12.31. Összes tevékenység
A. Befektetett eszközök	306 984	82 188	389 172
I. Immateriális javak	723	41	764
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
3. Vagyoni értékű jogok	88	13	101
4. Szellemi termékek	635	28	663
5. Üzleti vagy cégérték		0	
6. Immateriális javakra adott előlegek		0	
7. Immateriális javak értékhelyesbitése		0	
II. Tárgyi eszközök	306 261	82 147	388 408
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	160 113	29 915	190 028
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	123 626	47 934	171 560
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	16 521	2 512	19 033
4. Tenyészállatok		0	
5. Beruházások, feltűjtások	6 001	1 786	7 787
6. Beruházásokra adott előlegek		0	
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbitése		0	
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			0
3. Egyéb tartós részesedés			0
4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			0
5. Egyéb tartósan adott kölcsön			0
6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			0
7. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbitése			0
B. Forgóeszközök	304 191	76 555	380 746
I. Készletek	5 212	3 559	8 771
1. Anyagok	4 018	1 422	5 440
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			
3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
4. Késztermékek		232	232
5. Áruk	1 194	1 905	3 099
6. Készletekre adott előlegek			
II. Követelések	231 924	58 071	289 995
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	205 120	53 702	258 822
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	7 177	0	7 177
3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		0	
4. Váltókövetelések		0	
5. Egyéb követelések	19 627	4 369	23 996

III. Értékpapírok	0	0	0
1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			0
2. Egyéb részesedés	0	0	0
3. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
IV. Pénzeszközök	67 055	14 925	81 980
1. Pénztár, csekkek	1 192	265	1 457
2. Bankbetétek	65 863	14 660	80 523
C. Aktív időbeli elhatárolások	66 675	236	66 911
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	65 587		65 587
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 088	236	1 324
3. Halasztott ráfordítások			
Eszközök összesen	677 850	158 979	836 829

Zöld Bicske Nonprofit Kft.	2015.01.01- 2015.12.31. Közszolgáltatási tevékenység	2015.01.01- 2015.12.31. Nem közszolgáltatási tevékenység	2015.01.01- 2015.12.31. Összes tevékenység
D. Saját tőke	97 857	4 221	102 078
I. Jegyzett tőke	47 337	6 663	54 000
<i>Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken</i>		0	
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)		0	
III. Tőketartalék	60	8	68
IV. Eredménytartalék	103 332	23 001	126 333
V. Lékötött tartalék		0	
VI. Értékelési tartalék			0
VII. Merleg szerinti eredmény	-74 163	-4 160	-78 323
E. Céltartalékok	347 676	119 708	467 384
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	347 676	119 708	467 384
3. Egyéb céltartalék	0	0	0
F. Kötelezettségek	178 629	9 364	187 993
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
2. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
2. Átváltoztatható kötvények	0	0	0
3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
7. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	178 629	9 364	187 993
1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0

- ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0
2. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
3. Vevőktől kapott előlegek	0	0	0
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	144 618	2 773	147 391
5. Váltótartozások			
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	4 405	0	4 405
7. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		0	
8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	29 606	6 591	36 197
G. Passzív időbeli elhatárolások	56 279	23 095	79 374
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	48 859	10 569	59 428
3. Halasztott bevételek	7 420	12 526	19 946
Szétválasztási különbözet	18 700	-18 700	
Források összesen	677 850	158 979	836 829

Zöld Bicske Nonprofit Kft.	2015.01.01- 2015.12.31. Közszolgáltatási tevékenység	2015.01.01- 2015.12.31. Nem Közszolgáltatási tevékenység	2015.01.01- 2015.12.31. Összes tevékenység
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	898 454	212 985	1 111 439
02. Exportértékesítés nettó árbevétele			
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	898 454	212 985	1 111 439
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	118	106	224
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	118	106	224
III. Egyéb bevételek	86 883	13 095	99 978
<i>Ebből: visszaírt értékvesztés</i>	<i>851</i>	<i>202</i>	<i>1 053</i>
05. Anyagköltség	91 404	35 166	126 570
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	150 431	41 162	191 593
07. Egyéb szolgáltatások értéke	25 673	7 203	32 876
08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	11 590	11 590
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	498 208	30 437	528 645
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	765 716	125 558	891 274
10. Bérköltség	156 121	60 037	216 158
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	14 461	5 617	20 078
12. Bérjárulékok	42 376	16 066	58 442
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	212 958	81 720	294 678
VI. Értékesítőkenési leírás	40 242	11 167	51 409
VII. Egyéb ráfordítások	39 418	11 452	50 870
<i>Ebből: értékvesztés</i>	<i>8 886</i>	<i>2 106</i>	<i>10 992</i>
A. Üzemi (üzleti tev. eredménye)	-72 879	-3 711	-76 590
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
14. Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
15. Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0	0
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	383	82	465

<i>Ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott</i>	0	0	0
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	383	82	465
18. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	0	0
<i>Ebből: kapcsoló vállalkozásnak adott</i>	0	0	0
19. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	231	231
<i>Ebből: kapcsoló vállalkozásnak adott</i>	0	0	0
20. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
21. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	0	231	231
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	383	-149	234
C. Szokásos vállalkozási eredmény (+A+B)	-72 496	-3 860	-76 356
X. Rendkívüli bevételek	4 872	0	4 872
XI. Rendkívüli ráfordítások	4 405	0	4 405
D. Rendkívüli eredmény (X-XI)	467	0	467
E. Adózas előtti eredmény (+C+D)	-72 029	-3 860	-75 889
XII. Adófizetési kötelezettség	2 134	300	2 434
F. Adózott eredmény (+E-XII)	-74 163	-4 160	-78 323
22. Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
23. Jávahagyott osztalék, részesedés			
G. Mérleg szerinti eredmény (+F+22-23)	-74 163	-4 160	-78 323

Független Könyvvizsgálói Jelentés

A Zöld Bicske Nonprofit Kft. tulajdonosa részére

Az éves beszámolóról készült jelentés

1.) Elvégeztük a Zöld Bicske Nonprofit Kft. ("Társaság") mellékelt 2015. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2015. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege 836.829 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 78.323 E Ft veszteség -, az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, és a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

2.) A vezetés felelős a megbízható és valós képet nyújtó éves beszámoló elkészítéséért és bemutatásáért a számviteli törvényben és a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvényben foglaltakkal összhangban, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

3.) A mi felelősségünk az éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó - Magyarországon érvényes - törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló mentes-e lényeges hibás állításoktól.

4.) A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló a megbízható és valós képet nyújtó éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is.

5.) Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Vélemény

6.) Véleményünk szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Zöld Bicske Nonprofit Kft. 2015. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Egyéb ügyek

7.) A jelen független könyvvizsgálói jelentés az egyszemélyes tulajdonos részére, a tulajdonosi határozat meghozatala céljából készült, és így nem tartalmazza az ezen tulajdonosi határozatok esetleges hatását.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség: az üzleti jelentésről készült jelentés

8.) Elvégeztük a Zöld Bicske Nonprofit Kft. 2015. évi üzleti jelentésének a vizsgálatát. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért. A mi felelősségünk az üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését. Véleményünk szerint a Zöld Bicske Nonprofit Kft. 2015. évi üzleti jelentése a Zöld Bicske Nonprofit Kft. 2015. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Budapest, 2016. május 30.



Havas István
Ernst & Young Kft.
Nyilvántartásba-vételi szám: 001165



Hajbin Tímea
Kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 005429


ÜZLETI JELENTÉS

ZÖLD BICSKE NONPROFIT KFT.

2060 Bicske, Csákvári út 45.
adószám: 11106894-2-07
statisztikai számjel: 11106894-3811-113-07
Cg: 07-09-002821

2015. pénzügyi év
2015. január 1. – 2015. december 31.

Bicske, 2016. május 30.

 Zöld Bicske
Nonprofit Kft.
Cím: 2060 Bicske, Csákvári út 45.
Telefonszám: 06-2271105-1111
Adószám: 11106894-2-07
Teszár Tamás ügyvezető 18.

ÜZLETI JELENTÉS ZÖLD BICSKE NONPROFIT KFT.

készült a 2015. 01. 01. - 2015. 12. 31. gazdasági évről

1. A Társaság 2013. decemberében került Bicske Város Önkormányzatának 100%-os tulajdonába. A tulajdonosváltás a közszolgáltatás gazdálkodási feltételeinek jogszabályi átalakítása miatt történt.
A tulajdonosváltással a cég menedzsmentje kicserélődött, a korábbi két ügyvezető helyett 2014. augusztus végétől egy ügyvezető irányítja és jegyzi a társaságot.

A napi működtetés mellett fontos feladatot jelentettek az alábbiak:

- biztosítani kellett, hogy a folyamatos teljesítés mellett új közszolgáltatási szerződések megkötésére és biztonságos teljesítésére is lehetőség nyíljon
- fel kellett mérni, hogy a cég eszközeiből melyekkel működhet biztonságosan a Társaság és mely területen szükséges fejlesztés
- növelni kellett a közszolgáltatási területet (hat közbeszerzési eljárásban nyertünk, Tárnokkal, Sóskúttal, Felcsúttal, Pilisvörösvárral, Budakalással és Telkivel nőtt a szolgáltatási terület)
- saját kézbe kellett venni a gazdasági nyilvántartások vezetését, elsősorban a tárgyévi elszámolásokban biztosítani kellett a naprakész munkát és a pénzügyek követhetőségét
- biztosítani kellett a felügyeleti szervek számára szükséges adatszolgáltatások pontos teljesíthetőségét
- tovább kellett fejleszteni a kontrolling rendszert, amely tiszta képet nyújt az egyes tevékenységek, szerződések szintjén is a gazdaságos működésről – ezt a munkát részben törvényi kötelezettségekből kifolyólag is elkezdtük (a közszolgáltatás elkülönített pénzügyi követése)
- biztosítani kellett a cég likviditását
- be kellett kapcsolódnunk a Duna-Vértes-köze Regionális Hulladékgazdálkodási Társulás munkájába

A legfontosabb eredmény az, hogy 2015-ben a szolgáltatási terület növelésével elértük, hogy év végére - közel 100 ezer lakos közszolgáltatójaként - a Zöld Bicske Nonprofit Kft. a 29. legnagyobb hulladékgazdálkodási közszolgáltató társaság az országban (év elején 11 hellyel voltunk hátrébb). Annak ismeretében, hogy összesen 141 közszolgáltató cég működik ma Magyarországon kijelenthetjük, hogy társaságunk jelentős szereplője a hazai hulladékgazdálkodási közszolgáltatási piacnak.

A 2015. évi tevékenység mutatói:

A 2015. évi tevékenység közel 7 százalékkal (73 millió forinttal) több árbevételt eredményezett. Az árbevétel növekedésével természetesen a költségek is nőttek.

Az egyéb igénybe vett szolgáltatások soron a költségek növekedésének indoklása:

Az egyre jobban öregedő és növekvő gépjárműpark javítási költsége 2014. évhez képest 11 M Ft-tal növekedett.

Pilisvörösváron új telephelyet béreltünk, ahol a parkoló kialakítási költsége 2,7M Ft volt. Ez a

beruházás 11 hónap alatt megtérül, a korábbi és a jelenlegi bérleti díj közötti havi 244 ezer Ft figyelembe vételével, ráadásul további megtakarítás érhető el a villanyfűtés és a gázfűtés jelentős költségkülönbsége miatt.

Az inert lerakó bővítésére és az ideiglenesen elhelyezett építési-bontási hulladék áthelyezésére 2,95 M Ft-ot költöttünk, ezzel lehetővé vált, hogy 2016-ban is folytatódjon a beszállítás.

A bicskei telephelyen a korábban használhatatlanná vált gépjárműmosó üzemképessé tételére és üzemanyagtöltő rendbetételére 1,2M Ft-ot költöttünk.

A bérleti díjak csökkentése érdekében lecseréltük a bérelt autóinkat saját tulajdonúra, összesen 11 690 ezer Ft-ért megvásárolva a JTX-180, JTX-181, LRA-890, JZW-282 forgalmi rendszámú gyűjtőgépjárműveket, ezzel párhuzamosan egy általunk nem használt, bérbeadott tehergépjárművet 7 990 Ft-ért értékesítettünk.

A személyi jellegű ráfordítások közel 20 millió forintos növekedését a megnövekedett minimálbér szintjéhez igazított bérek és a szolgáltatási terület ellátásának érdekében kifizetett túlórák okozták.

2015. évben a Földművelésügyi Minisztérium a Földművelésügyi Minisztérium fejezet 20/02/22/00 „**Hulladéklerakási járulékból finanszírozott feladatok**” megnevezésű (ÁHT-341206) fejezeti kezelésű előirányzat terhére egyszeri vissza nem térítendő támogatásra pályázatot írt ki a 2015. január 01. és 2015. szeptember 30. közötti időszakban keletkezett, a közszolgáltatási tevékenységre vonatkozó üzemi tevékenység veszteségének kompenzálására. Benyújtott kérelmünk alapján 128.303.000 Ft támogatást ítélték meg, melyből 2016. 02. 29-én 70% előleget át is utaltak.

A támogatási összeg beszámolóját 2016. június 30-ig kell benyújtani.

A takarékos gazdálkodás folytatása mellett fontos az állami beavatkozás: a 2016. április elsejétől a közszolgáltatási díj helyébe lépő szolgáltatási díjnak fedezetet kellene nyújtania a jogszabályokban meghatározott költségelemekre.

Pénzügyi örökségünk az eredményre negatív hatással van. A bicskei lerakó rekultivációjával kapcsolatos elszámolások „átvilágítása” során új céltartalék költségbecslést készítettünk a jövőbeni költségek fedezetére.

2. A mérleg fordulónapja után

- továbbra is indulunk a minket érintő közbeszerzési eljárásokon
- folyamatosan alakítjuk a saját elszámolási rendszerünket
- a bicskei telepünk üzemeltetése mellett lépéseket teszünk egy pilisi átrakó telephelyének megszerzésére, ezzel közel évi 50 milliós megtakarítást megcélozva a szállítás terén
- regionális együttműködésben részt veszünk a kommunális válogató rendszer fejlesztésében és üzemeltetésében

3. A Társaság tevékenységének jellege miatt kiemelt szerep jut a környezetvédelemnek. A saját „portánkon” kezdve: a tisztaság és a saját szelektív hulladékgyűjtés gyakorlata mellett a dolgozók egészségvédelme elsődleges fontosságú (foglalkozás egészségügyi ellátás folyamatos működtetése, szükséges higiéniai feltételek biztosítása és megkövetelése).

Akkreditált minősítő általi, ISO környezetvédelmi minőségtanúsítással rendelkezünk, e szerint alakítottuk ki a szakmai működésünket.

A környezetvédelem érezhető gazdasági eredménnyel is jár esetünkben, az újrahasznosítható hulladék nem lerakási díjat, hanem árbevételt eredményez cégünknek.

4. Szabad pénzeszközeink nincsenek.

Az ágazat sajátos jellege miatt elsősorban a piacszerzésre kellett koncentrálnunk, rövid távon veszteséges működést is vállalva azért, hogy az új finanszírozási rendszerben legyen olyan szerződésállományunk, mely a jövőben eredményt is hozhat.

Bicske, 2016. 05. 28.


Teszár Tamás Zöld Bicske
ügyvezető Nonprofit Kft.
Cím: 2060 Bicske, Csákvári út 45.
Telefonszám: 06-22/950-111
Adószám: 11106674-2-07 

6. melléklet a 186/2016. számú előterjesztéshez - A Zöld Bicske Nonprofit Kft. 2015. évi beszámolójáról és törzsbetét értékesítéséről szóló/2016. (VI. 13.) határozat 1. melléklete

ÜZLETRÉSZ ADÁSVÉTELI SZERZŐDÉS TERVEZET

mely létrejött egyrészről **Bicske Város Önkormányzata**

székhely: 2060 Bicske, Hősök tere 4.

adószáma: 15361497-2-07

KSH jelzőszáma:n 7511 321 07

képviselőre jogosult: Pálffy Károly polgármester

mint **eladó**, (továbbiakban: eladó)

másrészről

székhely:

adószáma:

KSH jelzőszáma:n

képviselőre jogosult: polgármester

mint **vevő** (továbbiakban: vevő) között az alábbiak tárgyában:

1. A jelen szerződés tárgya

Az üzletrészek

1.1 Eladó tulajdonát képezi a Székesfehérvári Törvényszék Cégbírósága által Cg. 07-09-002821 cégjegyzékszámom nyilvántartott **Zöld Bicske Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság** (székhelye: 2060 Bicske, Csákvári út 45.; adószáma: 11106894-2-07; továbbiakban: Társaság) összesen 54.000.000,- Ft, azaz Ötvennégy millió forint névértékű törzsbetéthez igazodó üzletrésze, melyből annak felosztását követően 100.000,- Ft névértékű törzsbetéthez igazodó üzletrészt (továbbiakban: Üzletrész) jelen adásvételi szerződéssel el kíván idegeníteni.

Eladó kijelenti, hogy törzsbetétét teljes mértékben befizette, illetve a nem pénzbeli vagyoni hozzájárulást teljes egészében a Társaság rendelkezésére bocsátotta.

2. Üzletrészek átruházása, vételár kifizetése

2.1 Eladó eladja és átruházza Vevőre, Vevő pedig névértéken megvásárolja az Eladó kizárólagos tulajdonában álló, az 1.1. pontban megjelölt, 100.000,- Ft névértékű törzsbetéthez igazodó üzletrészt a hozzá tartozó valamennyi joggal és kötelezettséggel együtt.

Az adásvétel eredményeképpen Bicske Város Önkormányzata 53.900.000,- Ft névértékű törzsbetéthez igazodó üzletrész tulajdonosa, vevő pedig 100.000,- Ft névértékű törzsbetéthez igazodó üzletrész tulajdonosa lesz.

Szerződő felek kijelentik, hogy az üzletrész vételárát a Társaság vagyonának, illetve tevékenységének ismeretében határozták meg, és azt közösen és kölcsönösen határozták meg és fogadták el, így a felek a jelen szerződés feltűnően nagy aránytalanság címén történő megtámadását a jelen szerződés aláírásával kizárják.

2.2 Vevő jelen üzletrész adásvételi szerződés aláírásával egyidejűleg megfizeti eladó részére a teljes vételárát átutalással. Eladó pedig jelen szerződés aláírásával a teljes vételár átvételét elismeri és nyugtázza.

2.3 Jelen szerződés 2.1 pontjában meghatározott üzletrész tulajdonjoga és a hozzá kapcsolódó valamennyi jog, illetve kötelezettség a teljes vételár eladó részére történő megfizetésével egyidejűleg, külön nyilatkozat nélkül automatikusan átszáll a vevőre.

2.4 Vevő jelen szerződés aláírásával kijelenti, hogy a Társaság létesítő okirata és módosításai tartalmát ismeri, azok rendelkezéseit magára nézve kötelező erejűnek ismeri el.

2.5 Eladó kijelenti, hogy jelen adásvételi szerződés tárgyát képező üzletrészre a Ptk. 3:167. § (2) bekezdés szerinti elővásárlási joggal senki sem rendelkezik.

3. Bejelentés a Társaság ügyvezetése részére

3.1 Vevő az üzletrész tulajdonjogának átszállását követően jogosult és egyben köteles a tulajdonosváltásnak a tagjegyzékbe való bejegyzése, valamint az üzletrész átruházással kapcsolatos cégbírósi bejelentés megtétele iránt intézkedni. E körben a tulajdonosváltás tényét és annak időpontját az üzletrész tulajdonjogának megszerzését követő nyolc napon belül köteles a Társaság ügyvezetésének bejelenteni, és ezzel egyidejűleg az üzletrész adásvételi szerződés 1 példányát a Társaság ügyvezetése részére átadni.

3.2 Felek kötelezettséget vállalnak arra, hogy a Székesfehérvári Törvényszék Cégbírósa esetleges hiánypótlási felhívásának teljesítése érdekében a Társaság ügyvezetőjének kérelmére a lehető legrövidebb időn belül megadják a szükséges aláírásokat és megteszik az egyéb nyilatkozatokat annak érdekében, hogy jelen tagváltás a cégjegyzékbe bejegyzésre kerüljön.

4. Szavatoló nyilatkozatok

4.1 Eladó kijelenti és szavatolja, hogy

- az Eladó az üzletrész kizárólagos tulajdonosa,
- az üzletrész per-, teher- és igénymentes, és harmadik személynek nem áll fenn olyan joga, mely vevő tulajdonszerzését, vagy az üzletrésszel való rendelkezést akadályozná, korlátozná,
- a Társaság törzstőkéje a Társaság részére maradéktalanul befizetésre, illetve rendelkezésre bocsátásra került és az üzletrész tekintetében fizetési kötelezettség nem áll fenn,
- a Társaságot a magyar jog alapján szabályszerűen hozták létre és a Társaság cégkivonatának megfelelően cégjegyzékben szereplő adatai a valóságnak megfelelőek, pontosak és teljes körűek, tartalmuk a tényleges helyzetnek, illetve a jogszabályoknak megfelelnek,
- az üzletrész vonatkozásában sem pótbefizetési, sem mellékszolgáltatási kötelezettség nem áll fenn,
- a Társaság a hatályos jogszabályoknak megfelelően működött és működik,
- a jelen pontban foglalt garanciák az üzletrész feletti tulajdonjog átszállásának időpontjában is fennállnak.

4.2 Eladó kijelenti, hogy jelen szerződés megkötését megelőzően – a Társaság ügyvezetésén keresztül – a vevőt tájékoztatták a Társaság pénzügyi és gazdasági helyzetéről, gazdálkodásáról, a Társaság rendelkezésére álló eszközeiről, a Társaságot terhelő kötelezettségről. Eladó kijelenti, hogy vevőt a valós tényekről, adatokról tájékoztatta, és a Társaság helyzetéről a valóságnak megfelelően nyilatkozott.

4.3 Eladó felelősséget vállal az üzletrész tulajdonjogának átszállást megelőzően a Társaság működésével kapcsolatban keletkezett, a tulajdonjog átszállást követően esetlegesen felmerülő kötelezettségekért. Az átszállást követően a Társaság működésével kapcsolatos felelősség az új tagot üzletrésze arányában terheli.

5. Záró rendelkezések

5.1 Jelen szerződésben nem szabályozott kérdésekben a Ptk. rendelkezései az irányadók.

5.2 Szerződő felek kijelentik, hogy mindketten helyi költségvetési szervek, amely rendelkezik minden olyan jogosultsággal, amely a jelen adásvételi szerződés megkötéséhez és teljesítéséhez szükséges. Felek képviselői kijelentik, hogy az Önkormányzat képviselőjében önállóan aláírhatnak, valamint képviselhetik a jelen adásvételi szerződés megkötésével és teljesítésével kapcsolatos valamennyi eljárásban.

Jelen szerződést szerződő felek elolvasás és értelmezés után azzal írták alá, hogy az akaratukkal mindenben megegyezik.

Bicske, 2016.

.....

Bicske Város Önkormányzata
képviselésében Pálffy Károly
eladó

.....

.....
képviselésében
vevő

J e g y z ő k ö n y v

A Zöld Bicske Nonprofit Kft. felügyelőbizottságának 2016. június 10-én 13:30 órakor megtartott üléséről.

Helyszín: a Zöld Bicske Nonprofit Kft. irodája

Jelen vannak: Nagy Attila felügyelőbizottsági elnök
Dr Bertóti Béla felügyelőbizottsági elnökhelyettes
Sikabonyi Miklós András felügyelőbizottsági tag
Ádámné Bacsó Erika osztályvezető-helyettes (Bicske Város Polgármesteri Hivatala)
Hajbin Tímea könyvvizsgáló
Teszár Tamás ügyvezető

A felügyelőbizottság ülését összehívó Nagy Attila elnök megállapította, hogy mindhárom felügyelőbizottsági tag jelen van, majd a következő napirendi pontra tett javaslatot:


1. A Zöld Bicske Nonprofit Kft. 2015. évi beszámolója

A felügyelőbizottság a napirendi javaslatot egyhangúlag elfogadta.

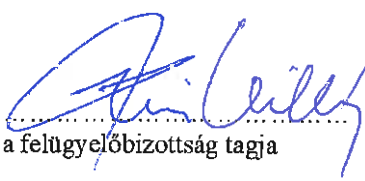
A felügyelőbizottság meghallgatta Hajbin Tímea könyvvizsgáló tájékoztatását, majd a rendelkezésre álló dokumentumok és a könyvvizsgálói tájékoztatás alapján egyhangúlag elfogadta a Zöld Bicske Nonprofit Kft. éves beszámolóját, 836.829 eFt mérleg főösszeggel, 78.323 eFt veszteséggel.

A felügyelőbizottság tagjai a 2016. évi üzleti tervet átvették.

A felügyelőbizottság elnöke az ülést 15:00 perckor bezárta.


.....
a felügyelőbizottság elnöke


.....
a felügyelőbizottság elnökhelyettese


.....
a felügyelőbizottság tagja

J e g y z ő k ö n y v

A Zöld Bicske Nonprofit Kft. felügyelőbizottságának 2016. június 9-én, 10:00 órakor megtartott üléséről.


Helyszín: a Zöld Bicske Nonprofit Kft. irodája

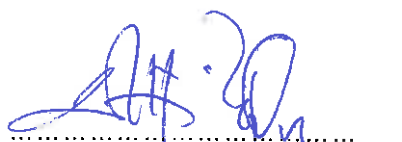
Jelen vannak: Nagy Attila felügyelőbizottsági elnök
Dr Bertóti Béla felügyelőbizottsági elnökhelyettes
Sikabonyi Miklós András felügyelőbizottsági tag
Ádámné Bacsó Erika osztályvezető-helyettes (Bicske Város Polgármesteri Hivatala)
Teszár Tamás ügyvezető

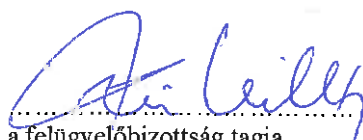
A felügyelőbizottság ülését összehívó Nagy Attila elnök megállapította, hogy mindhárom felügyelőbizottsági tag jelen van, majd javaslatot tett az ülés elnapolására, mert a felügyelőbizottságnak egy napra szüksége van a tulajdonos által feltett kérdésekre adott válaszok áttekintésére. A következő ülést június 10-én 13:30 órára összehívta a Zöld Bicske Nonprofit Kft. irodájába.

A felügyelőbizottság elnöke az ülést 10:15 perckor bezárta.

Melléklet: A tulajdonos, Bicske Város Önkormányzatának kérdései
A Zöld Bicske Nonprofit Kft. válaszai


.....
a felügyelőbizottság elnöke


.....
a felügyelőbizottság elnökhelyettese


.....
a felügyelőbizottság tagja