

1	1	9	5	3	5	0	0	3	8	2	2	1	1	3	0	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	5	-	0	9	-	0	0	8	0	4	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

**ÉMK ÉSZAK-MAGYARORSZÁGI KÖRNYEZETVÉDELMI Kft**

Cég neve

**3792 SAJÓBÁBONY, Gyártelep hrsz 024/143 hrsz**

A cég székhelyének címe

Telefonszáma : **46/549-010**


**2016**

## **ÉVES BESZÁMOLÓ**

A beszámolási időszak kezdete : 2016. január 1.  
A beszámolási időszak vége : 2016. december 31.

Kelt: SAJÓBÁBONY, 2017. május 15.

PH.



Cégszerű aláírás

**ÉMK**  
Észak-Magyarországi Környezetvédelmi Kft  
3792 Sajóbábony, Gyártelep Pf.: 17.  
Adószám: 11953500-2-05 -10

ÉMK Kft.

Statisztikai számjеле: 11953500-3822-113-05

Cégjegyzék száma: 05-09-008042

Beszámolási időszak: 2016. 01. 01. - 2016. 12.31

Fordulónap: 2016.12.31

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(1)

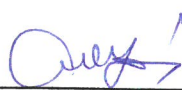
Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1.	<b>Eszközök (aktívák)</b>			
2.	<b>A. Befektetett eszközök (I.+II.+III. sor)</b>	<b>2 889 904</b>	<b>0</b>	<b>2 894 099</b>
3.	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (4.-10. sorok)</b>	22 730	0	11 318
4.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
5.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	22 730		11 318
6.	3. Vagyoni értékű jogok			
7.	4. Szellemi termékek			
8.	5. Üzleti vagy cégérték			
9.	6. Immateriális javakra adott előlegek			
10.	7. Immateriális javak érték helyesbítése			
11.	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (12.-18. sor)</b>	<b>2 856 242</b>	<b>0</b>	<b>2 868 627</b>
12.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 167 374		1 446 968
13.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 552 389		1 382 644
14.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	29 145		22 698
15.	4. Tenyészállatok			
16.	5. Beruházások, felújítások	107 334		16 317
17.	6. Beruházásokra adott előleg			
18.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
19.	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (20.-29. sor)</b>	<b>10 932</b>	<b>0</b>	<b>14 154</b>
20.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			3 221
21.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
22.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
23.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
24.	5. Egyéb tartós részesedés	300		300
25.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési visz. álló vállalkozásban			
26.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	10 632		10 633
27.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
28.	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
29.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Sajóbábony, 2017.05.15.

**ÉMK**  
Észak-Magyarországi-Környezetvédelmi KFT.  
3792 Sajóbábony, Gyártelep Pt.: 17.  
Adószám: 11953500-2-05 -10

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

ÉMK Kft.

Statisztikai számjele: 11953500-3822-113-05

Cégjegyzék száma: 05-09-008042

Beszámolási időszak: 2016. 01. 01. - 2016. 12.31

Fordulónap: 2016.12.31

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(2)

Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
30.	<b>B. Forgóeszközök (I.+II.+III.+IV. sor)</b>	<b>1 359 516</b>	<b>0</b>	<b>1 317 811</b>
31.	<b>I. KÉSZLETEK (32.-37. sorok)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
32.	1. Anyagok			
33.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			
34.	3. Növedék-, hízó- és egyéb állatok			
35.	4. Késztermékek			
36.	5. Áruk			
37.	6. Készletekre adott előlegek			
38.	<b>II. KÖVETELÉSEK (39.-46. sor)</b>	<b>1 357 703</b>	<b>0</b>	<b>1 316 013</b>
39.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	433 416		586 908
40.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	242 130		
41.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési visz. lévő vállalkozással szemben			
42.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
43.	5. Váltókövetelések			
44.	6. Egyéb követelések	682 157		729 105
45.	7. Követelések értékelési különbözete			
46.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
47.	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK (48.-53. sorok)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
48.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
49.	2. Jelentős tulajdoni részesedés			
50.	2. Egyéb részesedés			
51.	3. Saját részvények, saját üzletrészek			
52.	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
53.	5. Értékpapírok értékelési különbözete			
54.	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (55.-56. sor)</b>	<b>1 813</b>	<b>0</b>	<b>1 798</b>
55.	1. Pénztár, csekkek	197		522
56.	2. Bankbetétek	1 616		1 276
57.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (58.-60.sor)</b>	<b>34 706</b>	<b>0</b>	<b>67 490</b>
58.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	31 768		63 761
59.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 938		3 729
60.	3. Halasztott ráfordítások			
61.	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (A.+B.+C. sor)</b>	<b>4 284 126</b>	<b>0</b>	<b>4 279 400</b>

ÉMK

Észak-Magyarországi-Környezetvédelmi KFT.

3792 Sajóbábony, Gyártelep Pf.: 17.

Adószám: 11953500-2-05 -10

Sajóbábony, 2017.05.15.





ÉMK Kft.

Statisztikai számjele: 11953500-3822-113-05

Cégjegyzék száma: 05-09-008042

Beszámolási időszak: 2016. 01. 01. - 2016. 12.31

Fordulónap: 2016.12.31

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(3)

Források (passzívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
62.	<b>Források (passzívák)</b>			
63.	<b>D. Saját tőke (64.+66.+67.+68.+69.+70.+73. sor)</b>	<b>1 899 203</b>	<b>0</b>	<b>1 882 383</b>
64.	I. JEGYZETT TŐKE	512 600		512 600
65.	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
66.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
67.	III. TŐKETARTALÉK	3 962		3 962
68.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	990 166		1 103 487
69.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	204 593		179 154
70.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
71.	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
72.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
73.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	187 882		83 180
74.	<b>E. Céltartalékok (75.-77. sor)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
75.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
76.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
77.	3. Egyéb céltartalék			
78.	<b>F. Kötelezettségek (I.+II.+III. sor)</b>	<b>1 780 707</b>	<b>0</b>	<b>1 686 568</b>
79.	<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (80.+81.+82.+83. sor)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
80.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
81.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő váll. szemben			
82.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben			
83.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			

Sajóbábony, 2017.05.15.

ÉMK  
Észak-Magyarországi Környezetvédelmi KFT  
3792 Sajóbábony, Gyártelep Pf.: 17.  
Adószám: 11953500-2-05 -10a vállalkozás vezetője  
(képviselője)



EMK Kft.

Statisztikai számjele:  
Cégjegyzék száma:  
Beszámolási időszak:

Fordulónap: 2016.12.31

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(4)

Források (passzívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
84.	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (85.-93. sor)</b>	<b>157 086</b>	<b>0</b>	<b>340 552</b>
85.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
86.	2. Átváltoztatható kötvények			
87.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
88.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			98 400
89.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	154 288		242 152
90.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
91.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
92.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-kal szemben			
93.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	2 798		
94.	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (95.-106. sorok)</b>	<b>1 623 621</b>	<b>0</b>	<b>1 346 016</b>
95.	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
96.	- Ebből: az átváltoztatható kötvények			
97.	2. Rövid lejáratú hitelek	1 010 509		921 602
98.	3. Vevőtől kapott előlegek			
99.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	232 223		305 284
100.	5. Váltótartozások			
101.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	191 661		
102.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
103.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
104.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	189 228		119 130
105.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
106.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
107.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások (108.-110. sor)</b>	<b>604 216</b>	<b>0</b>	<b>710 449</b>
108.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	602 262		709 547
109.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 954		902
110.	3. Halasztott bevételek			
111.	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (D.+E.+F.+G. sor)</b>	<b>4 284 126</b>	<b>0</b>	<b>4 279 400</b>

0

0

Sajóbábony, 2017.05.15.

EMK  
szak-Magyarországi-Környezetvédelmi KFT.  
3792 Sajóbábony, Gyártelep Pf.: 12  
Telef.: 34053500-2-05 -10  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

ÉMK Kft.

Statisztikai számjele: 11953500-3822-113-05

Cégjegyzék száma: 05-09-008042

Beszámolási időszak: 2016. 01. 01. - 2016. 12.31

Fordulónap: 2016.12.31

**Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS**  
**(összköltség eljárással)**

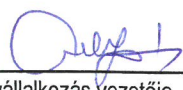
(1)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 521 613		2 269 704
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele			
3	<b>I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (1+2)</b>	<b>2 521 613</b>	<b>0</b>	<b>2 269 704</b>
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása			
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	<b>II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (4±5)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7	<b>III. EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>71 855</b>		<b>218 318</b>
8	Ebből: visszaírt értékvesztés			
9	05. Anyagköltség	528 943		435 454
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	801 027		775 902
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	19 324		22 679
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	180 771		75 443
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			991
14	<b>IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (9+10+11+12+13)</b>	<b>1 530 065</b>	<b>0</b>	<b>1 310 469</b>
15	10. Bérköltség	288 661		321 485
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	32 108		32 464
17	12. Bérjárulékok	80 853		90 300
18	<b>V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (15+16+17)</b>	<b>401 622</b>	<b>0</b>	<b>444 249</b>
19	<b>VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>417 680</b>		<b>464 507</b>
20	<b>VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>159 920</b>		<b>176 261</b>
21	Ebből: értékvesztés			
22	<b>A. ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>84 181</b>	<b>0</b>	<b>92 536</b>

Sajóbábony, 2017.05.15.

**ÉMK**  
Észak-Magyarországi Környezetvédelmi KFT.  
3792 Sajóbábony, Gyártelep Pf.: 17.  
Adószám: 11953500-2-06 -10

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)



ÉMK Kft.

Statisztikai számjele: 11953500-3822-113-05

Cégjegyzék száma: 05-09-008042

Beszámolási időszak: 2016. 01. 01. - 2016. 12.31

Fordulónap: 2016.12.31

**Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS**  
**(összki költség eljárással)**


(2)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	6 586		2 063
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	115 477		
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
28	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott			
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	16 640		21 896
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	5 575		5 710
32	Ebből: értékelési különbözet			
33	<b>VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (23+25+27+29+31)</b>	<b>144 278</b>	<b>0</b>	<b>29 669</b>
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások			
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	23 307		24 316
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1 955		394
42	Ebből: értékelési különbözet			
43	<b>IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (34+36+38+40+41)</b>	<b>25 262</b>	<b>0</b>	<b>24 710</b>
44	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>119 016</b>	<b>0</b>	<b>4 959</b>
47	<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>203 197</b>	<b>0</b>	<b>97 495</b>
48	X. Adófizetési kötelezettség	15 315		14 315
49	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	<b>187 882</b>	<b>0</b>	<b>83 180</b>

Sajóbábony, 2017.05.15.

**ÉMK**  
Eszak-Magyarországi-Környezetvédelmi KFT  
3792 Sajóbábony, Gyártelep Pf.: 17.  
Számla száma: 11953500-3822-113-05 -10

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)



**ÉMK ÉSZAK-MAGYARORSZÁGI KÖRNYEZETVÉDELMI Kft**

**3792 SAJÓBÁBONY, Gyártelep hrsz 024/143 hrsz**

## **KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**2016**

## **TARTALOM**

### **I. ÁLTALÁNOS KIEGÉSZÍTÉSEK**

- 1. A társaság bemutatása**
- 2. Alkalmazott számviteli rendszer**
- 3. A társaság általános gazdasági helyzetének bemutatása**

### **II. KIEGÉSZÍTÉSEK A BESZÁMOLÓ TÁBLÁZATAIHOZ**

- 1. Kiegészítések a mérleg adataihoz**
- 2. Kiegészítések az eredménykimutatáshoz**

### **III. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK**

**Cash-Flow**

## I. ÁLTALÁNOS KIEGÉSZÍTÉSEK

### 1. A társaság bemutatása

A társaság neve: ÉMK ÉSZAK-MAGYARORSZÁGI KÖRNYEZETVÉDELMI Kft

Címe: 3792 SAJÓBÁBONY, Gyártelep hrsz 024/143 hrsz

Cégjegyzék száma:

Statisztikai számjele:

0	5	-	0	9	-	0	0	8	0	4	2								
1	1	9	5	3	5	0	0	3	8	2	2	1	1	3	0	5			

A TÁRSASÁG BEJEGYZÉSÉNEK IDŐPONTJA :

2000. január 13.

### TEVÉKENYSÉGI KÖRÖK:

Fő tevékenysége: 3822 VESZÉLYES HULLADÉK GYŰJTÉS, KEZELÉS

Fontos tevékenységei:

NEM VESZÁLYOS HULLADÉK GYŰJTÉS ÉS KEZELÉS  
SZENNYVÍZ GYŰJTÉS, KEZELÉS  
GŐZSZOLGÁLTATÁS  
EGYÉB

JEGYZETT TŐKE:

512 600 000

TULAJDONOSI KÖR: MAGÁNSZEMÉLYEK 100%

NÉV	SZÉKHELY	%-BAN	MINŐSÉGE
KISS LÁSZLÓ	3792 Sajóbábony, Erzsébet királyné út	94,06	JELENTŐS
SZŰCS JÁNOS	3792 Sajóbábony, Kossuth u. 28.	0,94	JELENTŐS
LŐRINCZ MIHÁLY	4700 Mátészalka, Hajdú út 11.	5	JELENTŐS

### KAPCSOLATI MINŐSÉGEK

Kapcsolt vállalkozás:

EBK d.o.o.

Társult vállalkozás:

-

Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozás:

-

A vállalkozás képviselőjére jogosult személy: Csorba János ügyvezető  
3508 Miskolc, Sütő J.u. 43.

### A TÁRSASÁG VÁLASZTOTT KÖNYVVIZSGÁLÓJA:

NEVE: GARAN BERTELEN

CÍME: 3525 MISKOLC, NAPFÉNY ÚT 8.

REG. SZÁMA: 001728

Könyvvizsgálati díj: 550.000 Ft

A beszámoló elkészítéséért ,a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a Pénzügyminisztérium által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel , a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel rendelkezik .

A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve : Nyitrai Pálné

Lakcíme:3792 Sajóbábony , Erzsébet királyné út 14.3/9

Reg.szám: 151375



## 2. Alkalmazott számviteli rendszer

A könyvvezetés módszere:	<b>kettős könyvvitel</b>
Könyvvezetési eljárás:	<b>Alábontott költségnem könyvelés</b> <b>A társaság a készletekről év közben nem vezet folyamatos értékbeni nyilvántartást.</b>
A beszámoló formája:	<b>Éves beszámoló, a számviteli tv. szerinti A típusú mérleg és A típusú eredménykimutatás szerint, összköltség eljárással.</b>
A mérlegkészítés időpontja:	<b>2017 április 30 - ig</b>
Az üzleti év időszaka:	<b>2016. jan. 1. -tól 2016. dec. 31. - ig</b>

### Alkalmazott számviteli politika főbb jellemzői

A társaság éves beszámolóját független könyvvizsgáló vizsgálja felül .

A Számviteli alapelvektől való eltérés nem került alkalmazásra.

A mérleg típusa "A" változat, további alábontást nem lett alkalmazva.

Az eredménykimutatás formája "A" típusú, összköltség eljárású.

A lényegesség és a jelentőség összegszerű határértéke 500 millió Ft.

A vállalkozás kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételnek, költségnek és ráfordításnak a mérlegfőösszeg 30%-át meghaladó összeget tekint.

A választott forintérték meghatározási módszer: MNB árfolyam.

A Társaság az értékcsökkenést kizárólag lineárisan, a bruttó érték alapján számítja, és az annak meghatározása a tényleges avuláson alapul.

A tervezett értékcsökkenés elszámolása az immateriális javaknál , tárgyi eszközöknél havonta , a használatba vétel napjától bruttó érték alapján lineárisan történik . A használati időt a Kft. Ügyvezetője határozza meg.

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

Értékvesztés elszámolására a követelések egyedi értékelését követően kerül sor.

A 2016.éves beszámoló a számviteli törvényben és a társaság számviteli politikájában rögzített értékelési, elszámolási és nyilvántartási módszerek alkalmazásával készült.

3. A társaság általános gazdasági helyzetének bemutatása.

a mutatók %-ban kifejezve

<b>SAJÁT TŐKE ARÁNYA</b>	:	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Idegen tőke}}$	=	<b>78,530</b>
<b>TŐKEFESZÜLTSEGI MUTATÓ</b>	:	$\frac{\text{Idegen tőke}}{\text{Saját tőke}}$	=	<b>127,340</b>
<b>ELADÓSODOTTSÁGI MUTATÓ</b>	:	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	=	<b>89,598</b>
<b>TŐKEERŐSSÉG</b>	:	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszeg}}$	=	<b>43,987</b>
<b>LIKVIDITÁSI MUTATÓ</b>	:	$\frac{\text{Forgó eszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	=	<b>97,905</b>
<b>LIKVIDITÁSI GYORSRÁTA</b>	:	$\frac{\text{Forgóeszközök - készletek}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	=	<b>97,905</b>
<b>ADÓSSÁGSZOLGÁLATI FEDEZET MUTATÓJA</b>	:	$\frac{\text{Adózott eredmény + ÉCS}}{\text{Hosszú lej. Köt. Esedékes törlesztése}}$	=	<b>482,469</b>
<b>TŐKEARÁNYOS JÖVEDELMEZŐSÉG</b>	:	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	=	<b>4,419</b>
<b>ÁRBEVÉTEL ARÁNYA JÖVEDELMEZŐSÉG</b>	:	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}}$	=	<b>3,665</b>
<b>ESZKÖZ ARÁNYOS JÖVEDELMEZŐSÉG</b>	:	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$	=	<b>1,944</b>

## II. KIEGÉSZÍTÉSEK A BESZÁMOLÓ TÁBLÁZATAIHOZ

### 1. Kiegészítések a mérleg adataihoz

Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása

adatok eFt-ban

A BRUTTÓ ÉRTÉK ALAKULÁSA						KÖNYV SZERINTI
MEGNEVEZÉS	NYITÓ	NÖVE KEDÉS	ÁTS ORO-	CSÖKKE- NÉS	ZÁRÓ	NETTÓ ÉRTÉK
<b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>						
Kísérleti fejl.akt.ért.	57 058	0	0	0	57 058	11 318
Vagyoni értékű jogok	2 265	1	0	0	2 266	0
Szellemi termékek	2 990	79	0	0	3 069	0
Üzleti vagy cégértékek	0	0	0	0	0	0
Immat-ra adott előleg	0	0	0	0	0	0
Immat javak értékhely.	0	0	0	0	0	0
<b>Immat javak összesen</b>	<b>62 313</b>	<b>80</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>62 393</b>	<b>11 318</b>
<b>TÁRGYI ESZKÖZÖK ALAKULÁSA</b>						
Ingatlanok	1 486 860	367 545	0	2 276	1 852 129	1 446 968
Üzemi gépek és berend.	4 615 377	189 068	0	20 952	4 783 493	1 357 947
Üzemi járművek	115 366	160	0	79 657	35 869	24 697
Egyéb gépek és ber.	51 450	3 273	0	826	53 897	11 184
Egyéb járművek	41 610	0	0	160	41 450	11 513
Beruházások	107 334	468 167	0	559 184	16 317	16 317
Beruh-ra adott előlegek.	0	0	0	0	0	0
<b>Tárgyi eszköz összesen</b>	<b>6 417 997</b>	<b>1 028 212</b>	<b>0</b>	<b>663 054</b>	<b>6 783 155</b>	<b>2 868 627</b>

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének alakulása

adatok eFt-ban

A ÉRTÉKCSÖKKENÉS ALAKULÁSA						
MEGNEVEZÉS	NYITÓ	NOVE KEDÉS	ÁTS ORO-	CSÖKKE- NÉS	ZÁRÓ	TÁRGYÉVI ÉCS
<b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>						
Kísérleti fejl.akt.ért.	34 328	11 412	0	0	45 740	11 412
Vagyoni értékű jogok	2 265	1	0	0	2 266	1
Szellemi termékek	2 990	79	0	0	3 069	79
Üzleti vagy cégértékek	0	0	0	0	0	0
Immat-ra adott előleg	0	0	0	0	0	0
Immat javak értékhely.	0	0	0	0	0	0
<b>Immat javak összesen</b>	<b>39 584</b>	<b>11 492</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>51 075</b>	<b>11 492</b>
<b>TÁRGYI ESZKÖZÖK ALAKULÁSA</b>						
Ingatlanok	319 523	85 838	0	199	405 161	85 602
Üzemi gépek és berend.	3 093 280	352 528	0	20 262	3 425 547	332 266
Üzemi járművek	85 074	5 755	0	79 657	11 172	-73 902
Egyéb gépek és ber.	39 137	3 576	0	0	42 713	3 576
Egyéb járművek	24 778	5 319	0	160	29 937	5 159
Beruházások	0	0	0	0	0	0
Beruh-ra adott előlegek.	0	0	0	0	0	0
<b>Tárgyi eszköz összesen</b>	<b>3 561 792</b>	<b>453 015</b>	<b>0</b>	<b>100 278</b>	<b>3 914 529</b>	<b>352 701</b>

Beszerzéskor egyösszegben elszámolt kísértékű tárgyeszköz értéke: **857 388 Ft**



## Eszköz-forrás adatok alakulása

adatok eFt-ban

A tétel megnevezése		Előző év	Tárgyév	Index
001.	<b>Eszközök (Aktívák)</b>			
002.	<b>A. Befektetett eszközök (AI.+AII.+AIII.)</b>	2 889 868	2 894 099	100%
003.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	22 730	11 318	50%
004.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	2 856 206	2 868 627	100%
005.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	10 932	14 154	129%
006.	<b>B. Forgóeszközök (BI.+BII.+BIII.+BIV.)</b>	1 359 516	1 317 811	97%
007.	I. KÉSZLETEK	0	0	0%
008.	II. KÖVETELÉSEK	1 357 703	1 316 013	97%
009.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0%
010.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	1 813	1 798	99%
011.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	34 706	67 490	194%
012.	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (A.+B.+C.)</b>	4 284 089	4 279 400	100%

A tétel megnevezése		Előző év	Tárgyév	Index
013.	<b>Források (Passzívák)</b>			
014.	<b>D. Saját tőke (DI.-DVII:)</b>	1 899 203	1 882 383	99%
015.	I. JEGYZETT TŐKE	512 600	512 600	100%
016.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0%
017.	III. TŐKETARTALÉK	3 962	3 962	100%
018.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	990 166	1 103 487	111%
019.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	204 593	179 154	88%
020.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0%
021.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	187 882	83 180	44%
022.	<b>E. Céltartalékok</b>	0	0	0%
023.	<b>F. Kötelezettségek (FI.+FII.+FIII.)</b>	1 780 707	1 686 568	95%
024.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0%
025.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	157 086	340 552	217%
026.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 623 621	1 346 016	83%
027.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	604 216	710 449	118%
028.	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sor)</b>	4 284 126	4 279 400	100%

A Társaság Üzleti vagy cégértékkel nem rendelkezik.  
Kutatási és a kísérleti fejlesztésre elszámolt tárgyévi költség nem volt.

Az egyes tárgyi eszközök és immateriális javak értékcsökkenésében rendkívüli változás nem következett be. Maradványérték megállapítására nem került sor, mivel némely tárgyi eszköz esetében (pl. felújítások) a hasznos élet-tartam végén nem lenne várhatóan realizálható értéke, más eszközöknél pedig annak összege valószínűsíthetően nem lenne jelentős.

Egyéb követelés:

Kauciók/előlegek	33 941 eFt
Kölcsön	689 783 eFt
Adóvisszatérítések	4 311 eFt
Munkabér előleg	90 eFt
Egyéb	980 eFt
<b>Összesen:</b>	<b>729 105 eFt</b>

#### Aktív elhatárolások összesen:

##### Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása

Biztosítási díj	2 914 eFt
Bérleti díj	206 eFt
Egyéb	608 eFt
<b>Összesen</b>	<b>3 729 eFt</b>

##### Bevételek aktív időbeli elhatárolása

Kamat	42 594 eFt
Árbevétel	21 167 eFt
<b>Összesen</b>	<b>63 761 eFt</b>

**Összesen:** 67 490 eFt

#### Saját tőke változása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
<b>Jegyzett tőke</b>	<b>512 600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>512 600</b>
<b>Tőketartalék</b>	<b>3 962</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 962</b>
<b>Eredménytartalék</b>	<b>1 038 866</b>	<b>262 022</b>	<b>148 700</b>	<b>1 103 487</b>
Rendező tétel / osztalék	0	0	100 000	
Rendezés nélküli	1 038 866	262 022	48 700	
<b>Lekötött tartalék</b>	<b>155 893</b>	<b>48 700</b>	<b>74 140</b>	<b>179 154</b>
<b>Adózott eredmény</b>	<b>187 882</b>	<b>83 180</b>	<b>187 882</b>	<b>83 180</b>
Rendező tétel / osztalék	100 000	0	0	
Rendezés nélküli	87 882	83 180	187 882	
<b>Összesen</b>	<b>1 899 203</b>	<b>393 901</b>	<b>410 722</b>	<b>1 882 383</b>

#### 2016. évben feloldott lekötött tartalék kimutatás

adatok e Ft-ban

Keletkezés éve	Nyitó	Csökkenés	Képzés	Záró
2013	29 616	29 616	0	0
2014	68 000	44 523	0	23 477
2015	100 000	0	0	100 000
2016	0	0	48 700	48 700
<b>Összesen</b>	<b>197 616</b>	<b>74 140</b>	<b>48 700</b>	<b>172 177</b>

A 2015. évi osztalékról szóló döntés a 2015. évi adózott eredmény terhére történt.

Rendező tétel: 100 000 eFt -tal nő az adózott eredmény, és csökken a rövid lejáratú kötelezettség.

A társaság 2016.évben 48 700 eFt fejlesztési tartalékot képzett.

#### Hitel nyilvántartás

Típusa	Nyitó	Záró	Változás (Záró-Nyitó)	Lejárata
ERSTE-03466155 folyószámla hitel(HUF)	113 077 478 HUF	152 206 134 HUF	39 128 656 HUF	határozatlan
Commerz Bank Zrt. folyószámla hitel(HUF)	0 HUF	20 343 HUF	20 343 HUF	határozatlan
Commerz Bank Zrt. folyószámla hitel(EUR)	2 132 560 EUR	2 243 055 EUR	110 495 EUR	határozatlan
Erste forgóeszköz hitel 357994-027 MNB	225 000 000 HUF	0 HUF	-225 000 000 HUF	2016.08.10
Erste forgóeszköz hitel 357994-032 EXIM	0 HUF	225 000 000 HUF	225 000 000 HUF	2019.07.15
Erste forgó eszköz hitel 357994-029 MNB	154 288 000 HUF	85 720 000 HUF	-68 568 000 HUF	2018.03.31
Erste Égető beruházási hitel 357994-033	0 HUF	98 400 584 HUF	98 400 584 HUF	2020.12.31

A fordulónapot követő üzleti éven belül esedékes hitel törlesztés 71 741eFt

#### Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

Adók	52 045 eFt
12. Havi munkabér	21 054 eFt
Vevői túlfizetés átvezetése	245 eFt
Egyéb kötelezettség	45 786 eFt
<b>Összesen:</b>	<b>119 130 eFt</b>

#### Passzív időbeli elhatárolások összesen:

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

Bankköltség	344 eFt
Könyvizsgálati díjak	550 eFt
Kamat	8 eFt
<b>Összesen</b>	<b>902 eFt</b>

Bevételek passzív időbeli elhatárolása

Hulladék készlet	357 541 eFt
Támogatások	332 006 eFt
Meg nem semmisített szvív iszap	20 000 eFt
<b>Összesen</b>	<b>709 547 eFt</b>

**Összesen: 710 449 eFt**



MEGNEVEZÉS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV	INDEX
Értékesítés nettó árbevétele	2 521 613	2 269 704	90%
Egyéb bevétel	71 855	218 318	304%
Anyag költség	528 944	435 454	82%
Igénybevett anyag jellegű szolg.	801 027	775 902	97%
Egyéb szolgáltatások	19 324	22 679	117%
Eladott áruk beszerzési értéke	180 771	75 443	42%
Eladott közvetített szolgáltatások	0	991	n.a.
<b>ANYAG JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>1 530 065</b>	<b>1 310 469</b>	<b>86%</b>
Bér költség	281 005	315 195	112%
Tagok személyes közreműködésének díja	0	4 440	0%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	32 108	32 464	101%
Bér járulékok	80 853	90 300	112%
<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>393 966</b>	<b>442 399</b>	<b>112%</b>
Statisztikai állományi létszám	94	94	100%
- ebből fizikai	72	71	99%
- ebből szellemi	22	23	105%
Értékcsökkenés	404 425	464 507	115%
Egyéb ráfordítás	159 920	176 261	110%
Adózás előtti eredmény	203 197	97 495	48%
Adó alapot növelő tételek összesen	433 503	516 174	119%
Adó alapot csökkentő tételek összesen	479 654	468 512	98%
Társasági adó alap	157 045	145 157	92%
Számított adó	15 705	14 516	92%
Adókedvezmények	390	201	52%
<b>Fizetendő adó a kedvezmények után</b>	<b>15 315</b>	<b>14 315</b>	<b>93%</b>

#### Árbevétel kimutatása tevékenységi körönként

Veszélyes hulladék ártalmatlanítása	1 136 361	eFt
Ipari hulladék ártalmatlanítása	117 712	eFt
Ipari szennyvíz kezelés árbevétele	531 855	eFt
Veszélyes hulladék szállítása	30 317	eFt
Kommunális szennyvíztisztítás	44 194	eFt
Hulladékkereskedelem árbevétele	82 990	eFt
Hasznosításra átadott hulladék árbevétele	22 557	eFt
Egyéb árbevétel	441	eFt
Vízterhelési díj	1 346	eFt
<b>Összesen:</b>	<b>1 967 773</b>	<b>eFt</b>

**Igénybe vett szolgáltatások részletezése:**

Gőzszolgáltatás	221 210	eFt
Bérleti díj	43 364	eFt
Gyűjtőedények eladása	16 076	eFt
Üzleti jutalék	1 130	eFt
Vas és egyéb hulladék értékesítés	14 021	eFt
Egyéb bevétel	5 325	eFt
<b>Összesen:</b>	<b>301 126</b>	<b>eFt</b>

**Béreköltségek és bérjárulékok részletezése:**

Csoport	Létszám	Bruttó jövedelem	Egyéb munkajövedelem	Összesen
Fizikai	63	215 989	10 916	226 905
Szellemi	31	105 496	5 119	110 616
<b>Összesen</b>	<b>94 fő</b>	<b>321 485</b>	<b>16 035</b>	<b>337 521</b>

Szociális hozzájárulás	80 401	eFt
Szakképzési hozzájárulás	520	eFt
Rehabilitációs járulék	4 630	eFt
Egészségügyi hozzájárulás	4 750	eFt

**Vezető tisztségviselő**

Béreköltsége	1 437	eFt
Személyi jellegű egyéb kifizetés	0	eFt

**Támogatások**

A Társaság a 2016. gazdasági évben a HU09-0063-A1 Norvég Zöldipari Innovációs pályázatra 87 476 eFt támogatást kapott.

A halasztott támogatások visszaírása az értékcsökkenés arányában 2016-ban 332 006 eFt.

**III. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK**

A Társaság jelentős hibából eredő Önellenőrzést nem hajtott végre. Az előző időszakok mérlegtételei közötti esetlegesen hibás besorolások, amelyek nem okoznak eltérést az eredmény, és a saját tőke soraira tekintettel, ilyen hibahatásként nem kerülnek részletezésre.

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló eszközök a technológia közvetlen részét képezik, önállóan nem kimutatható.

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére a tárgyévben, illetve az előző üzleti évben céltartalék nem volt képezve.

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettségek nem várhatóak.

A társaság 2016. évben 48 700 eFt fejlesztési tartalékot képzett.

## 2016. ÉVI TÁRSASÁGI ADÓ LEVEZETÉSE

### ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY

97 495 eFt

#### Csökkentő tételek

Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás összege és az eszközök kiveztésekor a számított nyilvántartási érték ,terven felüli értékcsökkenés

400 020 eFt

Kapott osztalék

2 063 eFt

Fejlesztési tartalék

48 700 eFt

Kis- és középvállalkozások beruházása

16 397 eFt

Szakképzési kedvezmény

1 332 eFt

**Összesen :**

**468 512 eFt**

#### Növelő tételek

a Sztv.alapján költségként elszámolt terv szerinti és terven felüli értékcsökkenési leírás,illetve a tárgyi eszközök nyilvántartásából való kivezetéskor a ráfordításként elszámolt összeg , terven felüli értékcsökkenés

505 882 eFt

Elengedett követelés kapcsolt vállalkozással szemben

10 000 eFt

Bírság, késedelmi pótlék

49 eFt

Egyéb

244 eFt

**Összesen**

**516 174 eFt**

### ADÓALAP

**145 157 eFt**

Társasági adó

14 516 eFt

T.adót csökkentő beruházási hitel kamat

201 eFt

Fizetendő társasági adó

14 315 eFt

Adózott eredmény

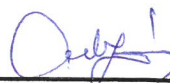
**83 180 eFt**

adatok eFt-ban

Sorsz.	Megnevezés	előző év	tárgyév
<b>I.</b>	<b>MŰKÖDÉSI CASH FLOW (1.-13.)</b>	<b>-737 241</b>	<b>167 423</b>
1.	Adózás előtti eredmény +/-	209 783	95 432
2.	Elszámolt amortizáció +	417 680	464 507
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás +/-	-152	0
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +/-	0	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	-115 831	-124 119
6.	Szállítói kötelezettség változása +/-	-55 432	-61 697
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +/-	-406 177	-207 523
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	-40 248	106 233
9.	Vevőkövetelés változása +/-	-79 731	-153 493
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	-507 540	195 182
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	-11 278	-32 784
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-15 315	-14 315
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	-133 000	-100 000
<b>II.</b>	<b>BEFEKTETÉSI CASH FLOW (14.-16.)</b>	<b>59 534</b>	<b>-342 520</b>
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-183 977	-510 076
15.	Befektetett eszközök eladása +	250 097	165 493
15.	Kapott osztalék, részesedés +	-6 586	2 063
<b>III.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI CASH FLOW (17.-27.)</b>	<b>677 428</b>	<b>175 081</b>
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	0
18.	Kötvény, értékpapír kibocsátás bevétele +	0	0
19.	Hitel és kölcsön felvétel +	865 463	417 960
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök törlesztése +	0	0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	6 977	0
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
23.	Kötvény, értékpapír visszafizetése -	0	0
24.	Hitel és kölcsön visszafizetése -	-195 013	-297 878
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök, elhelyezett betétek -	1	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	55 000
27.	Alapítókka szembeni, egyéb hosszú lej.kötelezettségek vált. +/-	0	0
<b>IV.</b>	<b>PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I±II±III.)</b>	<b>-279</b>	<b>-15</b>

Kelt: SAJÓBÁBONY, 2017. május 15.

**EMK**  
 Szak-Magyarországi-Környezetvédelmi KFT.  
 792 Sajóbábony, Gyártelep Pf.: 17.  
 Tel.: 06-30-1500-2-05 -10-

  
 P.H.