

Statisztikai számjel: 12166602-3811-573-01
Cégjegyzék szám: 01-10-043157



FKF FŐVÁROSI KÖZTERÜLET-
FENNTARTÓ NONPROFIT ZRT.



BUDAPEST

Fővárosi Közterület-fenntartó Zártkörűen Működő Részvénytársaság

1081 Budapest Alföldi utca 7.

2019. december 31.

ÉVES BESZÁMOLÓ

Fővárosi Közterület-fenntartó Zártkörűen Működő Részvénytársaság
MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor sz.	A tétel megnevezése	Előző év 2018.12.31	Tárgyév 2019.12.31
a	b	c	d
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sorok)	34 073 229	35 425 494
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03. - 09. sorok)	1 216 227	1 545 298
03.	Alapítás- átszervezés aktivált értéke		
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
05.	Vagyon értékű jogok	924 271	1 362 423
06.	Szellemi termékek		
07.	Üzleti vagy cégérték		
08.	Immateriális javakra adott előlegek	291 956	182 875
09.	Immateriális javak érték helyesbítése		
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11. - 17. sorok)	23 702 358	24 737 281
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyon értékű jogok	13 509 115	13 273 350
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	7 977 022	9 030 525
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 535 353	1 379 799
14.	Tenyészállatok		
15.	Beruházások, felújítások	678 588	1 053 607
16.	Beruházásokra adott előlegek	2 280	-
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése		
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19. - 28. sorok)	9 154 644	9 142 915
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	3 000	3 000
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		
21.	Tartós jelentős tulajdonosi részesedés		
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős részesedési viszonyban álló vállalkozásban		
23.	Egyéb tartós részesedés		
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban		
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön	159 737	148 008
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	8 991 907	8 991 907
27.	Befektetett pénzügyi eszk. értékelési különbözete		
28.	Befektetett pénzügyi eszk. értékelési különbözete		
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+54. sorok)	15 652 612	21 216 174
30.	I. KÉSZLETEK (31. - 36. sorok)	1 971 026	2 424 265
31.	Anyagok	1 906 068	2 359 817
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek		
33.	Növendék-, hizó- és egyéb állatok		
34.	Késztermékek	64 919	64 441
35.	Áruk	39	7
36.	Készletekre adott előlegek		
37.	II. KÖVETELÉSEK (38. - 45. sorok)	11 240 354	13 471 955
38.	Követelések áruszállításból, szolgált. (vevők)	8 657 791	11 337 945
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	275 898	241 904
40.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
41.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
42.	Váltókövetelések		
43.	Egyéb követelések	2 306 665	1 892 106
44.	Követelések értékelési különbözete		
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete		
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47. - 52. sorok)	-	-
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban		
48.	Jelentős részesedés		
49.	Egyéb részesedés		
50.	Saját részvények, saját üzletrészek		
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
52.	Értékpapírok értékelési különbözete		
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54. - 55. sorok)	2 441 232	5 319 954
54.	Pénztár, csekkek	10 481	12 239
55.	Bankbetétek	2 430 751	5 307 715
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57. - 59. sorok)	12 205 781	377 644
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	12 141 836	347 743
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	63 945	29 901
59.	Halasztott ráfordítások		
60.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+ 29.+56. sorok)	61 931 622	57 019 312

Budapest, 2020.08.05.

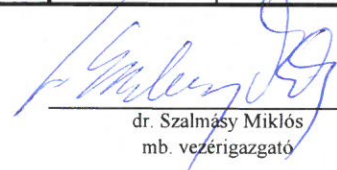
dr. Szalmásy Miklós
mb. vezérigazgató

Fővárosi Közterület-fenntartó Zártkörűen Működő Részvénytársaság
MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor sz.	A tétel megnevezése	Előző év 2018.12.31	Tárgyév 2019.12.31
a	b	c	d
61.	D. Saját tőke (62. - 68. sorok)	32 674 261	30 038 005
62.	I. JEGYZETT TŐKE	15 439 400	15 439 400
	62. sorból a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken		
63.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE		
64.	III. TÖKETARTALÉK	14 761 672	14 761 672
65.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	126 460	280 328
66.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	2 599 865	2 192 862
	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	-	-
67.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka		
	2. Valós értékelés értékelési tartaléka		
68.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	- 253 136	- 2 636 257
69.	E. Céltartalékok (70. - 72. sorok)	15 717 514	16 236 433
70.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	12 384 971	13 071 937
71.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	3 332 543	3 164 496
72.	Egyéb céltartalék		
73.	F. Kötelezettségek (74.+79.+89. Sorok)	11 484 390	9 139 520
74.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (75. - 78. sorok)	-	-
75.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
76.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési visz. lévő váll. szemben		
77.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben		
78.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben		
79.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (80.- 88. sorok)	3 035 951	3 035 951
80.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
81.	Átváltoztatható kötvények		
82.	Tartozások kötvénykibocsátásból		
83.	Beruházási és fejlesztési hitelek		
84.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek		
85.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	3 035 951	3 035 951
86.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő váll. szemben		
87.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
88.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		
89.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (90. - 100. sorok)	8 448 439	6 103 569
90.	Rövid lejáratú kölcsönök		
	90. sorból: az átváltoztatható és átváltható kötvények		
91.	Rövid lejáratú hitelek		
92.	Vevőktől kapott előlegek	2 613	8 667
93.	Kötelezettségek áruszállításból, szolgáltatásból (szállítók)	4 736 265	4 032 003
94.	Váltótartozások		
95.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	19 432	18 922
96.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési visz. lévő váll. szemben		
97.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben		
98.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	3 690 129	2 043 977
99.	Kötelezettségek értékelési különbözete		
100.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete		
101.	G. Passzív időbeli elhatárolások (102. - 104. sorok)	2 055 457	1 605 354
102.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	276	13 244
103.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 591 325	1 286 219
104.	Halasztott bevételek	463 856	305 891
105.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+ 69.+ 73.+ 101. sorok)	61 931 622	57 019 312

Budapest, 2020.08.05.

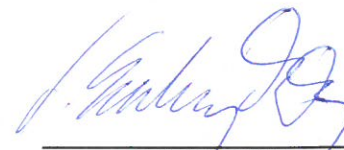

dr. Szalmásy Miklós
mb. vezérigazgató

Fővárosi Közterület-fenntartó Zártkörűen Működő Részvénytársaság
EREDMÉNYKIMUTATÁS
Összköltség eljárással

adatok E Ft-ban

Sor sz.	A tétel megnevezése	Előző év 2018.12.31	Tárgyév 2019.12.31
a	b	c	d
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	32 746 386	30 454 348
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	-	-
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+ 02.)	32 746 386	30 454 348
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	- 13 453	- 478
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	205 616	209 931
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+ 04.)	192 163	209 453
III.	Egyéb bevételek	9 435 499	10 464 114
	ebből: visszaírt értékvesztés	61 994	44 371
05.	Anyagköltség	4 953 613	5 036 876
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	6 284 967	6 308 212
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	467 674	2 656 962
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	624 726	464 574
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 266 659	2 310 476
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+ 06.+ 07.+ 08.+ 09.)	14 597 639	16 777 100
10.	Béreköltség	12 701 735	14 224 353
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 091 325	2 119 877
12.	Bérráfordítások	2 929 827	3 055 251
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+ 11. + 12.)	17 722 887	19 399 481
VI.	Értécsökkenési leírás	4 940 246	4 702 663
VII.	Egyéb ráfordítások	4 849 596	3 048 587
	ebből: értékvesztés	165 231	192 694
A.	UZEMI (UZLETI) TEV. EREDMÉNYE (I.+ II.+ III.- IV.- V.- VI.- VII.)	263 680	- 2 799 916
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	-	-
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-	-
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	-	-
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-	-
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyer.	188 476	239 832
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-	-
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	60	70
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-	-
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	157	237
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.- 17. sorok)	188 693	240 139
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	-	-
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	-	-
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítás, árfolyamvesztés	-	-
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	-	-
20.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	4 843	584
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	-	-
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	-	-
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	17 049	15 838
	ebből: értékelési különbözet	-	-
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.-21. sorok)	21 892	16 422
B.	PENZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX)	166 801	223 717
C.	ADOZÁS ELOTTI EREDMÉNY (A.+ B.)	430 481	- 2 576 199
X.	Adófizetési kötelezettség	683 617	60 058
D.	ADOZOTT EREDMÉNY (C.- X.)	- 253 136	- 2 636 257

Budapest, 2020.08.05.


dr. Szalmásy Miklós
mb. vezérigazgató





FKF FŐVÁROSI KÖZTERÜLET-
FENNTARTÓ NONPROFIT ZRT.



BUDAPEST

Fővárosi Közterület-fenntartó Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Kiegészítő melléklete a 2019. évi Éves beszámolóhoz

Cím: 1081 Budapest Alföldi utca 7.

Cégjegyzékszám: 01-10-043157

Kelt: Budapest, 2020. augusztus 5.

I. Általános rész

1. A Társaság bemutatása

A Társaság teljes neve:	Fővárosi Közterület-fenntartó Zártkörűen Működő Nonprofit Részvénytársaság
A Társaság rövidített neve:	FKF Nonprofit Zrt.
A Társaság székhelye:	1081 Budapest Alföldi utca 7.
A társaság alapításának időpontja:	1996.07.01.
A Társaság fióktelepe(i):	2039 Pusztazámor, Pusztazámor külterület 053. 2039 Pusztazámor, Pusztazámor külterület 073. 2120 Dunakeszi, Dunakeszi külterület 029/1.-3. 2120 Dunakeszi, Dunakeszi külterület 041. 2300 Ráckeve, belterület II. Somlyói utca hrsz. 5522 4200 Hajdúszoboszló, Damjanich u. 56. 8230 Balatonfüred, Kosztolányi sétány 6. 8621 Zamárdi-felső, Vécsey u. 56.
A Társaság honlapjának címe:	www.fkf.hu
A jegyzett tőke összege:	15.439.400.000 Ft
A cég cégjegyzékszámja:	01-10-043157
A cég statisztikai számjele:	12166602-3811-573-01
A cég adószáma:	12166602-2-44
A Társaság tulajdonosa:	BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság
A Társaság működési formája:	zártkörűen működő nonprofit részvénytársaság
A Társaság telephelye(i):	1024 Budapest, Kisrókus u 9-11. 1027 Budapest Bem Rakpart 30. 1027 Budapest, Erőd u 3-5. 1029 Budapest, Nagykovácsi út hrsz. 011197/17 1032 Budapest, Bécsi út 231. 1037 Budapest, Csillaghegyi u 41. 1037 Budapest, Testvérhegyi u 10/a. 1037 Budapest, Testvérhegyi u 2-6. 1042 Budapest, Király u 11. 1044 Budapest, Ugró Gyula u. 1.-3. 1045 Budapest, Zichy Mihály u.-Istvántelki út sarok, hulladékudvar hrsz. 71329/16 1046 Budapest, Galopp u 14. 1048 Budapest, Hajló u 38. 1056 Budapest, Belgrád rakpart 25. 1067 Budapest, Podmaniczky u 33. 1068 Budapest, Rippl-Rónai u 34-36.

1077 Budapest, Rottenbiller utca 44.
1083 Budapest, Baross u 111.
1089 Budapest, Sárkány u. 5.
1096 Budapest, Haller u. 84-86. hrsz.37280/6
1097 Budapest, Ecseri út 8-12.
1097 Budapest, Ecseri út 9.
1097 Budapest, Gyáli út 36. hrsz.38236/499
1102 Budapest, Állomás u 25.
1104 Budapest, Harmat u. 103.
1106 Budapest, Fehér köz 2.
1107 Budapest Bihari út 8/c
1107 Budapest, Szárnyas u. 3.
1108 Budapest, Újhegyi sétány 16.
1108 Budapest, Újhegyi út 52. hrsz. 42513/3
1111 Budapest, Bertalan Lajos u 21.
1115 Budapest, Bánk bán u 8-12.
1117 Budapest, Budafoki út 72. hrsz. 4008/2
1121 Budapest, Konkoly-Thege Miklós út 21.
1123 Budapest, Avar utca 17.
1131 Budapest, Szent László u 111
1034 Budapest, Váci út 9.-15.
1145 Budapest, Füredi utca hulladékudvar hrsz.39469/30
1148 Budapest, Adria sétány 2.
1151 Budapest, Károlyi S u 119-121.
1151 Budapest, Károlyi S. u. 166.
1151 Budapest, Újmajor utca 3.
1151 Budapest, Mélyfúró u 10-12.
1153 Budapest, Szerencs u 13.
1157 Budapest, Zsókvár u. 67.
1161 Budapest, Csömöri út 6.-12.
1163 Budapest, Magyarvár u 40.
1173 Budapest, Gyökér köz 4.
1174 Budapest, Széchenyi u 3.
1183 Budapest, Üllői út 547.
1184 Budapest, Jegenyefa sor 15/B
1186 Budapest, Ipacsfa u 14.
1186 Budapest, Besence utca 1/a
1195 Budapest, Batthányi u 3.
1201 Budapest, Tinódi u 2.
1211 Budapest, Mansfeld Péter u. 86.
1211 Budapest, Szállító u 2.
1215 Budapest, Csete Balázs u.7.
1221 Budapest, Tolcsvai u. 7.
1225 Budapest, Nagytétényi út 335.

Alapítás és bejegyzés:

Részvények bemutatása:

Részvény típusa	Darabszám	Címlet (EFt)	Névérték (E Ft)
„A” sorozatú névre szóló törzsrészvény	154 394	100	154 394 000

A névre szóló részvények bemutatásra szóló részvényekké nem alakíthatók át.

Alapítás és bejegyzés

A Budapest Főváros Önkormányzata 990/1996 (VI.27.) számú Fővárosi Közgyűlési határozattal rendelkezett a Fővárosi Közterület-fenntartó Vállalatnak (a továbbiakban: FKFV) 1996. július 1-vel egyszemélyes részvénytársasággá való átalakulásáról. A Fővárosi Közterület-fenntartó Zártkörűen Működő Részvénytársaság (a továbbiakban: Társaság) határozatlan időtartamra jött létre és az FKFV általános jogutódja. A Társaságot a Fővárosi Bíróság, mint Cégbíróság 1996. július 1-i visszamenőleges hatállyal, 1997. február 3-án jegyezte be a cégjegyzékbe Cg.01-10-043157 számon.

A jegyzett tőke összegét alapításkor a tulajdonos teljes egészében a Társaság rendelkezésére bocsátotta. A Társaság a jegyzett tőke nagyságára vonatkozó törvényi előírásoknak megfelel. A Társaság tulajdonosi jogait gyakorló Fővárosi Önkormányzat 2011. június 22-én döntött arról, hogy a Fővárosi Közterület-fenntartó Zártkörűen Működő Részvénytársaság közútfenntartási ágazata (az ágazatban foglalkoztatott személyi állománnyal, tárgyi eszközökkel és az ellátott tevékenységekkel együtt cégjogi átalakulás keretében a társaságról leválasztásra kerül, és a 2006. évi IV. törvény Gt. 67. § (4) bekezdése szerinti szétválás (kiválás) útján létrejövő, a Fővárosi Önkormányzat tulajdonát képező új egyszemélyes gazdasági társaságként működik tovább, a szétválás (kiválás) cégbejegyzését követően.

A Fővárosi Bíróság, mint Cégbíróság az átalakulást 2011. szeptember 22-én a cégjegyzékbe bejegyezte, az átalakulás hatályba lépésének időpontja: 2011. szeptember 30. Ezen időponttól kezdődően az FKF Zrt. közútfenntartási ágazatának általános jogutódja a kiválás útján létrejött BKK Közút Zártkörűen Működő Részvénytársaság.

A szétválási okiratban rögzített alapelv szerint a BKK Közút Zrt.-hez kerültek át az alap tevékenységéhez (közútkezelés) kapcsolódó peres és nem peres eljárások.

A Társaság 2011. december 14-ig 100%-ban a Budapest Főváros Önkormányzata (Alapító) tulajdonában volt.

Az Alapító Közgyűlése a 2011. november 16. napján meghozott „Elvi döntés az FKF Zrt. BVK Zrt.-be apportálásáról” tárgyú 3329/2011. (XI.16.) számú határozatával döntött arról, hogy a Részvényes alaptőkéjét a 100%-os tulajdonát képező Társaság részvényeinek apportálása útján felemeli. A tőkeemelésre a részvények cégértékelés során meghatározott és auditált értékén történő apportálásával került sor.

A BVK Zrt. alaptőkéjének új részvények kibocsátásával történő felemeléséről, és az FKF Zrt. apportálásáról a Fővárosi Közgyűlés 2011. december 14. napján meghozott 3994/2011.

(XII.14.) és 3995/2011. (XII.14.) számú határozataival döntött, így a Társaság egyszemélyes tulajdonosa a BVK Zrt. lett.

A 2011. december 14-i döntés értelmében a Társaság új Alapító Okiratában foglaltak szerint:

„A Társaság alapításkori saját tőkéje: 20.967.656.000,- Ft, azaz húszmilliárd kilencszázhatvanhétmillió-hatszázötvenhatezer forint.

A Társaság alaptőkéje (jegyzett tőkéje): 15.439.400 E Ft, azaz tizenötmilliárd-négyszázharminckilencmillió-négyszázezer forint. A társaság alaptőkéje 11.762.059 E Ft, azaz tizenegymilliárd-hétszázhatvankettőmillió-ötvenkilencezer forint készpénzből és bankbetétből, és 3.677.341 E Ft, azaz hárommilliárd-hatszázhetvenhétmillió-háromszáznegyvenegyezer forint nem pénzbeli hozzájárulásból áll.

Az Alapító által rendelkezésre bocsátott nem pénzbeli hozzájárulásokat és azok mértékét az alapító okirat elválaszthatatlan részét képező, az Alapító által 2011. június 22-én jóváhagyott átalakulási (szétválási) vagyonszerződés és vagyonszerződés tartalmazza.

A Társaság egyedüli részvényese 2011. december 14-től a BVK HOLDING Zrt., névváltozása miatt 2015. január 15-től (Budapesti Városigazgatóság Zrt., 2016. április 1-től BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság, rövidített elnevezése: BVH Zrt. (székhely: 1052 Budapest, Városház u. 9-11., Cg 01-10-046833, adószáma: 23024216-2-41).

A Hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény 90.§ (8) alapján a hulladékgazdálkodási közszolgáltatást 2014. július 1-jétől csak nonprofit gazdasági társaság végezhet. Ennek megfelelően 2014. július 1. napjával a Társaság nonprofit gazdasági társasággá vált és az elnevezése az alábbiak szerint módosult Fővárosi Közterület-fenntartó Zártkörűen Működő Nonprofit Részvénytársaság, a cég rövidített elnevezése pedig FKF Nonprofit Zrt. lett.

A Társaság főtevékenysége:

TEÁOR kód: 3811 '08 Megnevezés: Nem veszélyes hulladék gyűjtése

Könyvvizsgálás, könyvvizsgáló

A könyvviteli szolgáltatások körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért és a beszámoló elkészítéséért a mérlegképzési időpontjában felelős személy: Leé Krisztián (2213 Monorierdő, Beton út 65. reg.sz.: 193527)

A Társaság könyvvizsgálója: BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft. (1103 Budapest, Köér u. 2/A. C épület, nysz:002387). A könyvvizsgálóért személyében felelős személy Baumgartner Ferenc (1037 Budapest, Kunigunda útja 22. bsz.:002955).

A könyvvizsgáló díjazása a 2019. évi könyvvizsgálati tevékenységéért nettó 4.000 E Ft. A könyvvizsgálói tevékenységen belül a féléves mérleg és eredménykimutatásról történő vélemény alkotás nettó díja 1.600 E Ft, míg az év végi könyvvizsgálói tevékenység díjazása nettó 2.400 E Ft. A könyvvizsgáló más szolgáltatásért díjazásban nem részesült.

2. A Társaság vezető tisztségviselői, Felügyelőbizottság tagjai

A Társaság képviseletét dr. Szalmásy Miklós mb. vezérigazgató önállóan gyakorolja.

A Társaságnak 2019.12.01-től ügydöntő Felügyelőbizottsága van, melynek elnöke Mártha Imre.

A Társaság (főbb) vezető tisztségviselői a mérlegkészítés időpontjában:

<u>Név, beosztás</u>	<u>Lakcím</u>
dr. Szalmásy Miklós, mb. vezérigazgató	7831 Pellérd, Cseresznyés kert utca 04.

A Felügyelőbizottság tagjai 2019. november 30-ig:

<u>Név</u>	<u>Lakcím</u>
Zsolnai József (elnök)	2120 Dunakeszi, Kápolna utca 23.
Menczer Erzsébet	1031 Budapest, Tóga utca 6. 3. em. 11.
Gyűrűs István	2049 Diósd, Csalogány utca 06.
Órsi Gergely Ferenc	1027 Budapest, Ganz utca 15.
dr. Becker Pál (munkavállalói küldött)	1126 Budapest, Galántai utca 18.
dr. Szalmásy Miklós (munkavállalói küldött)	7831 Pellérd, Cseresznyés kert utca 04.

A Felügyelőbizottság tagjai a mérlegkészítés időpontjában:

<u>Név</u>	<u>Lakcím</u>
Mártha Imre Edgár (elnök)	8226 Alsóörs, Diófa utca 18.
Bihal Dávid	1195 Budapest, Jáhn Ferenc u. 70.
dr. Gegesy Ferenc József	1141 Budapest, Cinkotai út 58. fsz.2.
dr. Pesti Ivett	1155 Budapest, Perczel M. u. 30.
dr. Becker Pál (munkavállalói küldött)	1126 Budapest, Galántai utca 18.

A vezető tisztségviselők, a felügyelő bizottság tagjainak tevékenységükért az üzleti év után járó járandóság tárgydőszakban:

A felügyelő bizottsági tagok járandósága 2019. évben 9.694 000 Ft.

A vezető tisztségviselők járandósága 2019. évben 30 570 500 Ft.

Az üzleti évben az ügyvezetés és a felügyelő bizottság tagjai részére folyósított előlegek, kölcsönök összege, a nevükben vállalt garanciák miatti kötelezettségvállalás nem történt.

A korábbi vezető tisztségviselők, az igazgatósági, felügyelő bizottsági tagokkal szembeni nyugdíj fizetési kötelezettség fennáll, mert a díjazásuk meghaladta 44 700 Ft/hó feletti összeget.

3. A számviteli politika főbb elemeinek ismertetése

A Társaság a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban Szt.) kettős könyvvizelésre vonatkozó rendelkezései szerint:

- Az "A" típusú mérleget és összköltség eljárással készült eredménykimutatást is tartalmazó Éves beszámolót készít, valamint Üzleti jelentést.
- Figyelembe véve a Szt. 20.§ (2) pontját, az Éves beszámolóban az adatokat ezer forintban szerepelteti.
- A nem forintba szóló eszközök, források értékelését, átszámítását forintba az MNB által közölt devizaárfolyamon hajtja végre.
- A számviteli alapelvektől nem tér el Társaság.
- A mérlegkészítés időpontja: 2020. év január 31. Minden, a fenti időpontig ismertté vált információt, amely a megbízható és valós vagyoni helyzetet befolyásolja, az éves beszámoló elkészítése során figyelembe vesz a Társaság.
- A lényegesség elve alapján lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait, a felhasználó döntéseit.
- Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát.
- Nem jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független, abszolút) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba értékhatárát.
- A jelentős összegűnek minősülő hibákat és hibahatásokat a tárgyévi mérlegben és eredménykimutatásban a számviteli törvény alapján külön oszlopban mutatja be a Társaság. A fentiek alapján jelentős összegűnek minősített hibákat és hibahatásokat a feltárást követően az egyéb ráfordítások/bevételek között, külön főkönyvi számlára kell könyvelni.
- Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételeknek, költségeknek, ráfordításoknak minősülnek azon tételek a Társaság könyveiben, amelyek a Társaság üzleti tervében nem szerepelnek és a nagyságuk eléri az üzleti évben a mérlegfőösszeg 5%-át.
- A Társaság vevőnként, adósonként együttesen kisösszegű követelésnek a 10 millió Ft-ot meg nem haladó összegű követelést tekinti.
- Az értékvesztés elszámolásának szabályozása:
 - a. A befektetett pénzügyi eszközök esetén A gazdasági társaságban lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetésnél - függetlenül attól, hogy az a forgóeszközök, illetve a befektetett pénzügyi eszközök között szerepel - értékvesztést kell elszámolni, a befektetés könyv szerinti értéke és piaci értéke közötti -veszteségjellegű - különbözet összegében, ha ez a különbözet a

Számviteli Politikában meghatározottak szerint tartósnak mutatkozik és jelentős összegű.

- b. Készletek értékelésénél az év végi zárókészletben csökkentett értékben kell azokat a készleteket szerepeltetni, amelyek:
- a vonatkozó előírásoknak (szabványoknak, szállítási szerződésben rögzített követelményeknek) nem felelnek meg, értékesíthetőségük kétséges. A leértékelés mértékét a használhatósági állapot határozza meg.
 - nyilvántartási ár magasabb, mint a mérlegkészítéskor megismert tényleges piaci érték.

Az értékvesztést a piaci ár erejéig (legalább haszonanyag ár, hulladékérték) kell elvégezni.

- c. Követelések esetén. 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 - veszteségjellegű - különbséget összegében, ha ez tartósnak mutatkozik.
- Az elszámolt értékcsökkenést az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai elhasználódása és erkölcsi avulása Társaságunk tevékenységére jellemző körülmények figyelembevételével terveztük meg, és azokat a nyilvántartásokon történő rögzítést követően a rendeltetésszerű használatbavételtől, az üzembe helyezéstől alkalmaztuk.
 - A Társaság tevékenységére jellemző körülmények figyelembevételével kerül megtervezésre az értékcsökkenés, amit a nyilvántartásokban történő rögzítést követően, a rendeltetésszerű használatbavétel, (üzembe helyezés) dátumával kezdődően számol el a Társaság.
 - A Társaság terv szerinti értékcsökkenés elszámolásánál a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékből indul ki.
 - Szoftverek és számítástechnikai eszközök esetében a maradványérték minden esetben nulla forint.
 - Az értékcsökkenési leírás lineárisan, állandó leírási kulccsal, illetve - teljesítményhez köthető leírás esetén - teljesítményarányos módon történik, melyet a Társaság havonta számol el a könyveiben.
 - A 100 E Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök beszerzési költsége, a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben kerül elszámolásra.
 - Ha a Szt. 58. § (5) bekezdése szerinti befektetett eszköz piaci értéke jelentősen meghaladja a nyilvántartásba vételkor megállapított, a Sztv. 47-51. § szerinti bekerülési értéket, akkor ezen eszköz – a Sztv. 58-59. § előírásai szerint - piaci értéken kerül a Társaság könyveiben kimutatásra.

4. **Kapcsolt vállalkozások bemutatása (adatok E Ft-ban)**

4.1 Leányvállalatok

- **Leányvállalat neve: AHK Nonprofit Kft.**
- Leányvállalat székhelye: 1081 Budapest, Alföldi utca 7.
- Leányvállalat tevékenysége: Nem veszélyes hulladék kezelése

Megnevezés	Bázis év	Tárgy év
Jegyzett tőke	3 000	3 000
Tőketartalék	-	-
Eredménytartalék	53 514	56 813
Lekötött tartalék	949	949
Értékelési tartalék	-	-
Adózott eredmény	- 1 805 -	7 146
Saját tőke összesen	55 658	53 616
Részesedés mértéke %-ban	100	100

Tulajdonosi döntésnek megfelelően 2018.01.01. napjával megkezdődött az AHK Nonprofit Kft. végelszámolása. A végelszámolás 2019.12.31. napjáig nem fejeződött be.

4.2 Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozás

Az FKF Nonprofit Zrt-nek nincs részesedése más vállalkozásban.

Összevont (konszolidált) éves beszámolót összeállító társaság neve és székhelye

BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zrt. 1052 Budapest, Városház u. 9-11.
Megtekinthető: www.bvh.budapest.hu

5. **A beszámoló fordulónapját követő lényeges változások**

A mérlegbeszámoló fordulónapját követően és a mérlegkészítés időpontjáig lényeges változások nem történtek a társaság üzletmenetében.

II. A vagyoni-, pénzügyi helyzet átfogó értékelése

Mérlegkételemek elemzése

6. A mérleg főbb sorainak bemutatása

Megnevezés	2018.12.31 E Ft	2019.12.31 E Ft	Változás E Ft	Index %
Befektetett eszközök	34 073 229	35 425 494	1 352 265	104,0%
Forgóeszközök	15 652 612	21 216 174	5 563 562	135,5%
Aktív időbeli elhatárolások	12 205 781	377 644	-11 828 137	3,1%
Eszközök összesen	61 931 622	57 019 312	-4 912 310	92,1%

Megnevezés	2018.12.31 E Ft	2019.12.31 E Ft	Változás E Ft	Index %
Saját tőke	32 674 261	30 038 005	-2 636 256	91,9%
Céltartalék	15 717 514	16 236 433	518 919	103,3%
Kötelezettségek	11 484 390	9 139 520	-2 344 870	79,6%
Passzív időbeli elhatárolás	2 055 457	1 605 354	-450 103	78,1%
Források összesen	61 931 622	57 019 312	-4 912 310	92,1%

Társaságunk vagyoni helyzetét értékelve megállapítható, hogy a Mérlegfőösszeg nagy mértékű, az előző évhez képest 4 912 310 E Ft csökkenést mutat.

Az Eszközök között az Aktív időbeli elhatárolások nagy mértékű csökkenést mutatnak. Ezt, csakúgy, mint a Források közt a Passzív időbeli elhatárolás csökkenését, a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt.-vel történő, előző évekhez képest a megfelelő időszakot követően történő, elszámolás eredményezi.

A Forgóeszközök jelentős növekedését a Vevő követelések növekedése okozza, ezen belül az NHKV Zrt.-nek kiszámlázott, de fordulónapig pénzügyileg nem rendezett szolgáltatói díjak.

7. Az immateriális javak és tárgyi eszközök alakulása

7.1 Immateriális javak

Megnevezés	2018.12.31 E Ft	2019.12.31 E Ft	Változás E Ft	Index %
Vagyoni értékű jogok	924 271	1 362 423	438 152	147,4%
Immateriális javakra adott előleg	291 956	182 875	-109 081	62,6%
Immateriális javak összesen	1 216 227	1 545 298	329 071	127,1%

Az Immateriális javak jelentősen nőttek, mivel az Immateriális javakra adott előlegek közül a Budapest Főváros Önkormányzata tulajdonában lévő, KEOP II. projekt keretében átvett eszközök használati jogdíjának előlegként megfizetett összegei aktiválásra kerültek, tekintettel arra, hogy az érintett eszközök egy részét az Önkormányzat ténylegesen használatba adta.

7.2 Tárgyi eszközök

Megnevezés	2018.12.31 E Ft	2019.12.31 E Ft	Változás E Ft	Index %
Ingtatlanok és kapcs.v. jogok	13 509 115	13 273 350	-235 765	98,3%
Földterület, telek, telkesítés	1 900 831	1 900 831	0	100,0%
Saját épületek	8 269 051	8 423 371	154 320	101,9%
Idegen épületeken v. beruházás	3 339 233	2 949 148	-390 085	88,3%
Műszaki berendezések, gépek	7 977 022	9 030 525	1 053 503	113,2%
Termelő gépek, berendezések	3 718 936	3 164 919	-554 017	85,1%
Termelésben r. járművek	2 979 965	5 225 900	2 245 935	175,4%
Vagyonkezelésbe k. járművek	1 278 121	639 706	-638 415	50,1%
Egyéb berendezések felsz. járm	1 535 353	1 379 799	-155 554	89,9%
Üzemi gépek berendezések	154 282	248 154	93 872	160,8%
Irodai, igazgatási berendezés	847 374	679 166	-168 208	80,1%
Egyéb járművek	531 775	450 557	-81 218	84,7%
Képzőművészeti alkotások	1 922	1 922	0	100,0%
Beruházások, felújítások	678 588	1 053 607	375 019	155,3%
Beruházásokra adott előlegek	2 280		-2 280	0,0%
Tárgyi eszközök összesen	23 702 358	24 737 281	1 034 923	104,4%

A Tárgyi eszközök értéke 1 034 923 E Ft-tal nőtt, ezen belül a Műszaki berendezések gépek, járművek értéke jelentős növekedést mutatnak, köszönhetően több területet érintő kisebb beruházásoknak. Ugyanakkor jelentősen, 10,1%-ot meghaladóan csökkent az Egyéb berendezések, felszerelések, járművek értéke a beruházások későbbre tolódása miatt.

Az **1. számú melléklet** részletesen bemutatja az immateriális javakban és a tárgyi eszközökben bekövetkezett tárgyidőszaki mozgásokat.

7.3 A kapcsolt vállalkozásokkal történő immateriális javak és tárgyi eszközök mozgása

Az Immateriális javak és Tárgyi eszközökre vonatkozóan a kapcsolt vállalkozásokkal nem történt adásvétel.

7.4 Beruházások

A tárgyévi beruházások jelentősebb tételei.

Megnevezés	Érték E Ft-ban
Immateriális javak	190 154
Használati jogok	4 260
Vásárolt szoftver	185 894
Ingtatlanok	528 306
Saját használatú ingatlanok	526 211
Idegen ingatlanon végzett beruházás	2 095
Műszaki gép berendezések járművek	4 078 840
Úttisztító célgépek, teherjárművek	3 179 872
Termelő gépek berendezések, szerszámok	537 990
Rakodógépek,	153 010
Huha kazánok, technológiák	207 968
Egyéb gépek berendezések, járművek	441 050
Személygépjárművek	35 891
Üzemi gépek berend. szerszámok	155 076
Irodai, igazgatási berendezések	250 083
Összesen	5 238 350

A legnagyobb értékű beruházás 2019. évben a köztisztasági célgépek beszerzése volt 2 500 375 E Ft értékben. Jelentős beruházási tételek továbbá a homlokrakodók beszerzése 118 900 E Ft értékben, a NOVELL szoftver fejlesztése 56 647 E Ft értékben, valamint az Hulladék Hasznosító Műben történt gőz-víz kondenz rendszer fejlesztése 50 018 E Ft értékben.

8. Értékcsökkenési leírás

Megnevezés	Lineáris	Teljesítmény arányos	Kis összegű	Terv szerinti összesen	Terven felüli	Mindösszesen
Immateriális javak	356 428		18	356 446		356 446
Ingtatlanok és kapcs. v. jogok	490 442	251 147		741 589	22 482	764 071
Műszaki berendezések, gépek	3 020 298			3 020 298	2 918	3 023 216
Egyéb berendezések felsz. jármű	522 722		61 608	584 330	272	584 602
Beruházások, felújítások				0	59 608	59 608
Értékcsökkenés összesen	4 389 890	251 147	61 626	4 702 663	85 280	4 787 943

Az értékcsökkenés elszámolásának általános módszere a lineáris leírás, kivételt képez ez alól a pusztazámori lerakó, amelynél teljesítményarányos elszámolás került alkalmazásra. A terven felüli értékcsökkenés értéke a feleslegessé és használhatatlanná vált, illetve a leltár során hiányként elszámolt eszközök értékét tartalmazza.

9. Környezetvédelemmel kapcsolatos eszközök bemutatása

Megnevezés	2018.12.31 E Ft	2019.12.31 E Ft	Változás E Ft	Index %
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni ért. jogok	3 035 786	2 745 829	-289 957	90,4%
Műszaki berendezések, gépek	1 285 491	710 952	-574 539	55,3%
Egyéb berendezések felsz. Járművek	9 192	3 229	-5 963	35,1%
Összesen	4 330 469	3 460 010	-870 459	79,9%

A környezetvédelmi eszközök között bemutatásra kerülő Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok, valamint a műszaki és egyéb berendezések, járművek értéke a teljes eszköz-állományhoz képest nagyobb csökkenést mutatnak. A legnagyobb értékbeni csökkenést a környezetvédelemmel kapcsolatos műszaki berendezések, gépek, járművek értéke mutatja mintegy 574 539 E Ft-tal. A nettó érték csökkenését a környezetvédelmi eszközök értékcsökkenésének magas szintje és a pótló beruházások, beszerzések későbbre tolódása okozza.

Az Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok legjelentősebb tételei hulladéklerakás és feldolgozáshoz kapcsolódó épületek és a hulladéklerakó. A környezetvédelmi műszaki gépek jelentősebb tételei a pernyeszállító, tisztító rendszerek, valamint a gázhasznosító.

Az **2. számú melléklet** részletesen szemlélteti a környezetvédelemmel kapcsolatos eszközökben bekövetkezett tárgyidőszaki mozgást.

10. Vagyonkezelésbe átvett eszközök bemutatása

Megnevezés	2018.12.31 E Ft	2019.12.31 E Ft	Változás E Ft	Index %
Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 278 121	639 706	-638 415	50,1%
Vagyonkezelésbe átvett eszközök összes	1 278 121	639 706	-638 415	50,1%

Társaságunk és Budapest Főváros Önkormányzata között 2015.02.13 napjával a KEOP-1.1.1/B/12 számú pályázat tárgyában megkötött, „A fővárosi hulladékgazdálkodási rendszer környezetbarát technológiáinak bővítése, a hulladékfeldolgozás és újrahasznosítás arányának növelése” elnevezésű vagyonkezelési szerződés alapján 2016.04.01. napjával vagyonkezelésbe átvett 64 darab célgépet, összesen 3 035 951 E Ft értékben. Az átvett eszközök értékcsökkenése - élve az Eszközök és Források értékelési szabályzatában rögzített lehetőséggel - 20%-os leírási kulccsal kerül elszámolásra.

Társaságunk vagyonkezelés miatti pótlási kötelezettségét könyveiben a hosszú lejáratú kötelezettségek között mutatja ki. Fordulónapon a Hosszú lejáratú kötelezettségek között kimutatott kötelezettség értéke 3 035 951 E Ft.

A mérleg fordulónapján fenti eszközök könyv szerinti értéke 639 706 E Ft.

11. Befektetett pénzügyi eszközök

Megnevezés	2018.12.31 E Ft	2019.12.31 E Ft	Változás E Ft	Index %
Tartós részesedés kapcsolt váll.	3 000	3 000	0	100,0%
Tartósan adott kölcsön kapcsolt váll.	0	0	0	
Tartós jelentős tulajdonosi részesedés	0	0	0	
Tartósan adott kölcsön jelentős rész. v. á. v.	0	0	0	
Egyéb tartós részesedés	0	0	0	
Tartósan adott kölcsön e. rész. visz. álló v.	0	0	0	
Egyéb tartósan adott kölcsön	159 737	148 008	-11 729	92,7%
Tartós hitelviszonyt meg. értékpapír	8 991 907	8 991 907	0	100,0%
Befektetett pü. eszk. értékhelyesbítése	0	0	0	
Befektetett pü. eszk. értékelési kül.	0	0	0	
Befektetett eszközök összesen	9 154 644	9 142 915	-11 729	99,9%

A Befektetett pénzügyi eszközökön belül a tartós részesedések az AHK Nonprofit Kft. értékét tartalmazza, melynek 100%-os tulajdonrészét az FKF Nonprofit Zrt. birtokolja. Az egyéb tartósan adott kölcsön sor a munkavállalóknak folyósított lakásvásárlási kölcsön összegét tartalmazza, mely 7,3%-os csökkenést mutat. A Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok között kizárólag a Magyar Államkincstár által kibocsátott 2014. évben vásárolt államkötvény szerepel.

11.1 Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban

Megnevezés	Nyitó E Ft	Növekedés E Ft	Csökkenés E Ft	Záró E Ft
AHK Nonprofit Kft.	3 000			3 000
Tartós részesedések kapcs. váll. össze:	3 000	0	0	3 000

11.2 Egyéb tartós részesedések

FKF Nonprofit Zrt.-nek nincs Egyéb tartós részesedése.

11.3 Egyéb befektetett pénzügyi eszközök tételeinek mozgástáblája

Megnevezés	Nyitó E Ft	Növekedés E Ft	Csökkenés E Ft	Záró E Ft
Egyéb tartósan adott kölcsön	159 737		11 729	148 008
Összesen	159 737	0	11 729	148 008

Az egyéb tartósan adott kölcsönök változása nem jelentős. A munkavállalóknak folyósított lakásvásárlási kölcsön összegének csökkenését mutatja.

12. Készletek

Megnevezés	2018.12.31 E Ft	2019.12.31 E Ft	Változás E Ft	Index %
Anyagok	1 906 068	2 359 817	453 749	123,8%
Befejezetlen termelés és félkész t.	0	0	0	
Egyéb állatok	0	0	0	
Késztermékek	64 919	64 441	-478	99,3%
Áruk	39	7	-32	17,9%
Készletekre adott előlegek	0	0	0	
Készletek összesen	1 971 026	2 424 265	453 239	123,0%

Az Anyagok záró értékét elsősorban a hintőanyag és az üzemanyagok záró készlete, illetve azok beszerzési ára befolyásolja. A készletek növekedését az Anyagok értékének növekedése okozta, mivel az enyhe tél miatt kevesebb hintőanyag, illetve üzemanyag fogyott. Az Anyagok tételes kimutatását a 12.1. tartalmazza.

12.1 Anyagok

Megnevezés	2018.12.31 E Ft	2019.12.31 E Ft	Változás E Ft	Index %
- Hulladékhasznosító Mű anyagok	303 609	345 980	42 371	114,0%
- Alkatrészek	708 510	813 837	105 327	114,9%
- Üzemanyag, kenőanyag	158 226	177 978	19 752	112,5%
- Hintőanyag	523 902	809 088	285 186	154,4%
- Egyéb vásárolt anyagok	211 821	212 934	1 113	100,5%
Anyagok összesen	1 906 068	2 359 817	453 749	123,8%

13. Készletekre elszámolt értékvesztés

Megnevezés	Nyitó E Ft	Növekedés E Ft	Csökkenés E Ft	Záró E Ft
- Alkatrészek		2 247		2 247
- Gumiköpenyek		48		48
Készletekre elsz. értékvesztés össz.	0	2 295	0	2 295

Az elszámolt értékvesztés oka a készletek hosszú tárolási ideje miatt bekövetkező elhasználódás volt.

14. Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok bemutatása

A gázok kezeléséből származó szilárd hulladékok (HAK 190107), valamint a veszélyes anyagokat tartalmazó pernye (HAK 190113) a Hulladékhasznosító Műben keletkezik a füstgáz tisztítási technológiából.

Az egyéb veszélyes hulladékok a hulladékudvarokban és a telephelyeken a tevékenységek végzésekor és selejtezésükor keletkeznek:



A Hulladékudvarokban a gépjármű forgalomból olajjal szennyezett felitató anyag (HAK 150202), a csapadékvíz tisztító műtárgyakból olajos iszap (HAK 130502) keletkezik.

Társaságunk forgalmi-műszaki telephelyein gépjármű javításból és tárolásból, raktározásból, gépjármű tisztításból és karbantartásból származnak veszélyes hulladékok, úgymint: olajjal szennyezett felitató anyagok, pl.: olajos homok, olajos rongy (HAK 150202), fáradt olaj és olajos szűrő (HAK 160107), valamint olajos alkatrészek (HAK 160121) és olajos göngyölegek (HAK 150110), hajtógáz palackok (HAK 150111), festékes göngyölegek (HAK 150110), festék maradványok (HAK 080111) stb. Olajfogó és iszapülepítő műtárgyak tisztításából olajos iszap (HAK 130502) hulladék keletkezik.

Az **4. számú melléklet** részletesen szemlélteti a társaságunk tevékenysége során keletkezett veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok osztályok szerinti változását a tárgyidőszakban.

15. Követelések

Megnevezés	2018.12.31 E Ft	2019.12.31 E Ft	Változás E Ft	Index %
Követelések áruszáll. és sz. (vevők)	8 657 791	11 337 945	2 680 154	131,0%
Követelések kapcsolt váll. szemben	275 898	241 904	-33 994	87,7%
Követelések jelentős t.r.l váll.sz.	0	0	0	
Követelés egyéb r. v.l váll. szemben	0	0	0	
Váltókövetelések	0	0	0	
Egyéb követelések	2 306 665	1 892 106	-414 559	82,0%
Követelések értékelési különbözete	0	0	0	
Szárm. ügyletek pozitív ért. különb.	0	0	0	
Követelések összesen	11 240 354	13 471 955	2 231 601	119,9%

A Követelések nagymértékben nőttek. Ezen belül a vevőkkel szembeni követelések és az egyéb követelések jelentős mértékben változtak. A növekedés oka, hogy a jogszabályi előírásoknak megfelelően a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt. (továbbiakban NHKV) a követelések jogosultja. A hulladékgazdálkodási közszolgáltatás elvégzéséért az FKF Nonprofit Zrt. szolgáltatói díjra jogosult. Társaságunk a beszámoló elkészítés napjáig az első három negyedévet kiszámlázta NHKV Zrt felé, amit azonban pénzügyileg nem rendezett a fordulónapig. A ki nem számlázott díj követelések az aktív időbeli elhatárolások között kerültek könyvelésre. Az Egyéb követelések változása a 21. pontban kerül részletezésre.

Hátrasorolt követelése nincs a Társaságnak.

16. Vevő állományra elszámolt értékvesztés

Megnevezés	Könyv sz. ért. E Ft	Nyitó E Ft	Növekedés E Ft	Csökkenés E Ft	Visszaírt értékvesztés E Ft	Záró értékvesztés E Ft	Vevők összesen E Ft
Kisösszegű követelések	11 108 084	232 763	5 790	0	70 021	168 532	10 939 552
Egyedi minősítés alapján	593 583	111 715	177 511	0	94 036	195 190	398 393
Összesen	11 701 667	344 478	183 301	0	164 057	363 722	11 337 945

A kisösszegű követelések értékvesztése a Társaság előírásainak megfelelően 10 000 E Ft egyedi értékű követelésekre rendszer szinten került könyvelésre.

17. Vevőállomány bemutatása lejárat szerint

Megnevezés	Teljes összeg	Nem lejárt	1-30 nap	31-60 nap	61-90 nap	91-180 nap	181-360 nap	Éven túli
Lakossági vevők	6 474	61	25	27	34	46	9	6272
Közületi vevők	11 695 193	11 027 867	101 400	58198	57900	207276	69037	173515
Összes vevők	11 701 667	11 027 928	101 425	58 225	57 934	207 322	69 046	179 787

18. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben

Megnevezés	2018.12.31 E Ft	2019.12.31 E Ft	Változás E Ft	Index %
BVH	220	0	-220	0,0%
BGYH	203	464	261	228,6%
FÖKERT	25	27	2	108,0%
FÖTÁV	253 837	239 215	-14 622	94,2%
AHK	21 613	2 198	-19 415	10,2%
Kapcsolt vevők összesen	275 898	241 904	-33 994	87,7%

A kapcsolt vállalkozások felé fennálló követelések a hulladékgazdálkodási szolgáltatásnyújtásból keletkeztek. A FÖTÁV-val szemben nyilvántartott követelések mind a hulladékgazdálkodási szolgáltatásnyújtásból, mint az abból származó hőenergia értékesítésből származnak.

19. Követelések jelentős tulajdonosi részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben

Társaságunknak nem volt követelése jelentős tulajdonosi részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben.

20. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben

A Társaságnak nem volt követelése egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben.

21. Egyéb követelések részletezése

Megnevezés	2018.12.31 E Ft	2019.12.31 E Ft	Változás E Ft	Index %
<i>Előleg</i>	16 685	11 361	-5 324	68,1%
<i>Munkavállalókkal szembeni követelések</i>	157 945	204 287	46 342	129,3%
<i>MÁK-al szembeni köv.</i>	38 298	43 824	5 526	114,4%
<i>NAV-al szembeni követelések</i>	1 821 398	1 522 736	-298 662	83,6%
<i>Önkormányzattal szembeni követelések</i>	215 389	45 550	-169 839	21,1%
<i>Egyéb követelések</i>	42 870	48 707	5 837	113,6%
<i>Negatív szállító</i>	14 080	15 640	1 560	111,1%
Egyéb követelés összesen	2 306 665	1 892 106	-414 560	82,0%

Az Egyéb követelések értéke csökkenést mutat, melynek túlnyomó részét a NAV-val szembeni követelések csökkenése okozza.

22. Értékpapírok

A Társaságnak nincsenek értékpapírai.

23. Pénzeszközök

Megnevezés	2018.12.31 E Ft	2019.12.31 E Ft	Változás E Ft	Index %
Pénztár	10 481	12 239	1 758	116,8%
Bankbetétek	2 430 751	5 307 715	2 876 964	218,4%
Pénzeszközök összesen	2 441 232	5 319 954	2 878 722	217,9%

A pénzeszközök állományának változását, annak okát a kiegészítő melléklet részét képező **5. számú melléklet** cash-flow kimutatás tartalmazza részletesen.

24. Aktív időbeli elhatárolások

24.1 *Bevételek aktív időbeli elhatárolása:*

Megnevezés	2018.12.31 E Ft	2019.12.31 E Ft	Változás E Ft	Index %
NHKV 2017 évi árbevétel elhatárolás	42 632	0	-42 632	0,0%
NHKV 2018 évi árbevétel elhatárolás	11 820 299	20 210	-11 800 089	0,2%
NHKV 2019 évi árbevétel elhatárolás	0	219 357	219 357	
Zalai HUKÉ árbevétel csökkenés elhat.	-9 011	0	9 011	0,0%
Járó kamat elhatárolás	81 000	99 630	18 630	123,0%
AHK árbevétel elhatárolás	13 091	0	-13 091	0,0%
Fővársi Önkormányzat alulkompenzáció elhat.	178 857	0	-178 857	0,0%
Jövedéki adó visszaigénylés elhatárolása	14 968	8 546	-6 422	57,1%
Bevételek aktív időbeli elh. össz.	12 141 836	347 743	-11 794 093	2,9%
Ebből kapcsolt váll. szemben:	178 857	0	-178 857	0,0%
Fővárosi Önkormányzat	178 857	0	-178 857	0,0%



A hulladékgazdálkodási közszolgáltatás elvégzéséért az FKF Nonprofit Zrt. szolgáltatási díjra jogosult, mely nagy részét a mérlegkészítés fordulónapjáig Társaságunk kiszámlázta az NHKV felé, a ki nem számlázott díjkövetelések –a IV. negyedév elszámolása- az Aktív időbeli elhatárolások között kerültek könyvelésre, mely a legjelentősebb tétel az elhatárolások között.

24.2 Költségek aktív időbeli elhatárolása:

Megnevezés	2018.12.31 E Ft	2019.12.31 E Ft	Változás E Ft	Index %
Várható TÁVHŐ	6 174	6 183	9	100,1%
Újság előfizetési díjak elhatárolása	1 435	320	-1 115	22,3%
Support díjak elhatárolása	45 544	19 062	-26 482	41,9%
Közüzemi díjak elhatárolása	7 821	1 317	-6 504	16,8%
Egyéb költségek elhatárolása	2 971	3 019	48	101,6%
Összesen	63 945	29 901	-34 044	46,8%
Ebből kapcsolt vállalkozással szemben:	6 174	6 192	18	100,3%
FŐTÁV	6 174	6 183	9	100,1%
FŐKÉTÜSZ	0	9	9	

A költségek aktív időbeli elhatárolásának csökkenését elsősorban a support díjak elhatárolásának csökkenése okozza.

24.3 Halasztott ráfordítások aktív időbeli elhatárolása:

Halasztott ráfordítás elhatárolása nincsen a Társaságnak.

25. Saját tőke

Megnevezés	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredmény- tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	Összesen
2018.12.31	15 439 400	14 761 672	126 460	2 599 865	0	-253 136	32 674 261
2018.adózott eredmény átvezetése			-253 136			253 136	0
Lekötött fejlesztési tartalék visszavez.			400 000	-400 000			0
2016 évi lekötött tartalék korrekció			7 003	-7 003			0
2019. évi adózott eredmény						-2 636 257	-2 636 257
Kerekítés			1				
2019.12.31	15 439 400	14 761 672	280 328	2 192 862	0	-2 636 257	30 038 005

2015-2016. években 780 000 E Ft fejlesztési tartalék került megképzésre az Eredménytartalék terhére, melyből 2019. évben 400 000 E Ft került felhasználásra.

26. Céltartalékok

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Céltartalék a várható kötelezettségekre	12 384 971	1 011 200	324 234	13 071 937
Hulladéklerakó rekultiváció	10 364 610	965 594	324 234	11 005 970
HHM rekultiváció	2 020 361	45 606		2 065 967
Céltartalék a jövőbeni költségekre	3 332 543	142 452	310 499	3 164 496
Jogi	1 087 247	60 305	9 617	1 137 935
Környezetvédelmi	1 836 875	0	219 892	1 616 983
Egyéb	408 421	82 147	80 990	409 578
Egyéb céltartalék	0	0	0	0
Céltartalék összesen	15 717 514	1 153 652	634 733	16 236 433

A várható kötelezettségekre képzett céltartalékok a lerakók és HHM rekultivációra képzett céltartalékokat tartalmazzák.

A jövőbeni költségekre képzett céltartalékok a jogi céltartalékokat - melyek a peres ügyekre képzett, munkaügyi, kártérítési és egyéb perekre képzett összegeket - tartalmazzák.

A környezetvédelmi céltartalékok között a hatóságok által előírásra kerülő korábbi hulladéklerakók (többek közt a Harmat utcai, Ipacsfa utca) kármentesítéseinek várható értéke, valamint, az egyéb jövőbeni költségekre képzett céltartalékok között a helyi adókra képzett céltartalék értéke szerepel.

27. Hátrasorolt kötelezettségek

A Társaság hátrasorolt kötelezettségekkel nem rendelkezik.

28. Hosszú lejáratú kötelezettségek

28.1. *Beruházási és fejlesztési hitelek*

A Társaság Beruházási és fejlesztési hitellel nem rendelkezik.

28.2 *Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben*

A Társaság Budapest Főváros Önkormányzatától KEOP Európa Uniós projekt keretében átvett 60 darab célgépet vagyongazdálkodásba, mely vagyongazdálkodásba vett eszközök átadási értéke jelenik meg a mérleg Hosszú lejáratú kötelezettségek, Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szembeni során 3 035 951 E Ft összegben.

28.3 *Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek*

A Társaság nem rendelkezik Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségekkel.

29. Rövid lejáratú kötelezettségek

29.1 *Rövid lejáratú hitelek*

A Társaság nem rendelkezik Rövid lejáratú hitelekkel.

29.2 Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

Megnevezés	2018.12.31 E Ft	2019.12.31 E Ft	Változás E Ft	Index %
Főtáv távfűtés	18 582	17 969	-613	96,7%
Főtáv pult bérleti díj	164	267	103	162,8%
Főtáv óvadék	686	686	0	100,0%
Rövid lejáratú kapcsolt kötelezettség	19 432	18 922	-510	97,4%

29.3 Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

Megnevezés	2018.12.31 E Ft	2019.12.31 E Ft	Változás E Ft	Index %
NAV kötelezettség	2 513 496	880 262	-1 633 234	35,0%
Hulladéklerakói járulék kötelezettség	405 203	310 561	-94 642	76,6%
Munkavállalókkal szembeni kötelezettség	696 462	795 277	98 815	114,2%
Egyéb	74 968	57 877	-17 091	77,2%
Összesen	3 690 129	2 043 977	-1 646 152	55,4%

Az Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek értéke jelentős, 44,6%-os csökkenést mutat. A változást legfőképp a NAV kötelezettségek, ezen belül az áfával kapcsolatos kötelezettségek csökkenése okozza.

30. Passzív időbeli elhatárolások

30.1 Bevételek passzív időbeli elhatárolása

Megnevezés	2018.12.31 E Ft	2019.12.31 E Ft	Változás E Ft	Index %
Fővárosi önkormányzat felül kompenzálás	0	11 867	11 867	
Előre fizetett üdülési díjak	276	1 377	1 101	498,9%
Összesen	276	13 244	12 968	4798,6%
Ebből kapcsolt váll. szemben:	0	11 867	11 867	
Fővárosi Önkormányzat	0	11 867	11 867	

Budapest Főváros Önkormányzata a köztisztasági feladatok ellátásának ellenértékét támogatásként nyújtja FKF Nonprofit Zrt részére, a köztisztasági szerződésben rögzített várható éves érték havi összegével. Felek év végén a tényleges teljesítések alapján meghatározzák az esetleges alul- illetve túlkompenzálást, mely 2019. évben túlkompenzáció volt, így Társaságunknak 11 867 E Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezett.

30.2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

Megnevezés	2018.12.31 E Ft	2019.12.31 E Ft	Változás E Ft	Index %
2018 évi prémium+járuléakai	305 069	0	-305 069	0,0%
2018 évi jutalom+járuléakai	1 282 600	0	-1 282 600	0,0%
egyéb, karácsonyi rendezvényhez kapcs. költségek	3 656	6 312	2 656	172,6%
2019 évi prémium+járuléakai	0	125 607	125 607	
2019 évi jutalom+járuléakai	0	1 154 300	1 154 300	
Összesen	1 591 325	1 286 219	-305 106	80,8%

30.3 Halasztott bevételek

Megnevezés	2018.12.31 E Ft	2019.12.31 E Ft	Változás E Ft	Index %
Fejlesztési célú támogatás	436 783	285 334	-151 449	65,3%
Ebből: HUHA	328 003	180 127	-147 876	54,9%
Energetikai fejlesztés	108 780	105 207	-3 573	96,7%
Egyéb	27 073	20 557	-6 516	75,9%
Ebből: Fellelt anyag	27 073	20 557	-6 516	75,9%
Összesen	463 856	305 891	-157 965	65,9%

A fejlesztési célú támogatás a HUHA-ra kapott támogatás, valamint a Gyáli úton lévő iroda felújításának támogatási összegét tartalmazza, melyeket a kapcsolódó tárgyi eszközök amortizációjának elszámolásával párhuzamosan oldunk fel. A halasztott bevételek csökkenése a tárgyi eszközök tárgyévi amortizációját mutatja, melyet egyéb bevételekkel szemben számolunk el a számviteli politikánkban rögzítettek szerint.

Az egyéb sor a térítés nélkül átvett eszközök és a fellelt készletek értékét mutatja, feloldása a felhasználás arányában történik.

31. Mérlegen kívüli tételek

Társaságunk 2019. év fordulónapján a MAVIR részére, óvadéki számlán energia értékesítéssel kapcsolatban 2 102 E Ft fedezetet biztosított.

Társaságunk 2019. év fordulónapján Az ELMŰ-ÉMÁSZ Energiakereskedő Kft. részére, bankgaranciát adott energia értékesítéssel kapcsolatban 12 000 E Ft összegben.

32. Belföldi értékesítés nettó árbevétele

32.1 *Értékesítés árbevétele tevékenységenkénti bontásban*

Megnevezés	2018.12.31 E Ft	2019.12.31 E Ft	Változás E Ft	Index %
- Hulladékkezelés - közszolgáltatási tevékenység	28 614 316	25 724 961	-2 889 355	89,9%
- Hulladékkezelés - HHM hő és villamosenergia ért	2 448 987	2 835 275	386 288	115,8%
- Hulladékkezelés - piaci tevékenység	1 452 450	1 641 657	189 207	113,0%
- Köztisztasági tevékenység	115 909	135 165	19 256	116,6%
- Egyéb tevékenység	114 724	117 290	2 566	102,2%
Összesen	32 746 386	30 454 348	-2 292 038	93,0%

Az értékesítés nettó árbevételének csökkenését az értékesített hő és villamosenergia értékesítésből származó árbevétel NHKV Zrt. általi várhatóan díjcsökkentő tételként történő elszámolása okozza, mely 2 835 275 E Ft-al csökkentette a közszolgáltatási tevékenységből származó árbevételt. Jelentős növekedést mutat ugyanakkor a piaci és köztisztasági árbevétel is, utóbbi az éves közszolgáltatói szerződés módosítása miatt.

32.2 Értékesítés nettó árbevétele a kapcsolt vállalkozásokkal szemben:

Megnevezés	2018.12.31 E Ft	2019.12.31 E Ft	Változás E Ft	Index %
Egyéb	526	424	-102	80,6%
BVH Zrt	526	424	-102	80,6%
Hulladékkezelési tevékenység	199	258	59	129,6%
Köztisztasági tevékenység	75	168	93	224,0%
Egyéb	307	360	53	117,3%
BGYH	581	786	205	135,3%
Hulladékkezelési tevékenység	319	351	32	110,0%
FŐKERT	319	351	32	110,0%
Hulladékkezelési tevékenység	95	39	-56	41,1%
HUHA energia ért.	839 821	831 103	-8 718	99,0%
Egyéb	3 836	5 454	1 618	142,2%
FŐTÁV	843 752	836 596	-7 156	99,2%
Konzorciumi szerződésből származó ái	21 613	2 197	-19 416	10,2%
AHK	21 613	2 197	-19 416	10,2%

33. Export értékesítés nettó árbevétele

2019. évben nem volt export értékesítési árbevétele a Társaságnak.

34. Aktivált saját teljesítmények értéke

Megnevezés	2018.12.31 E Ft	2019.12.31 E Ft	Változás E Ft	Index %
Saját termelésű készletek állományváltozása	-13 453	-478	12 975	3,6%
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	205 616	209 931	4 315	102,1%
Összesen	192 163	209 453	17 290	109,0%

A saját termelésű készletek közt a szerelt gumiköpenyek, saját gyártású alkatrészek, valamint kevert hintőanyagok találhatóak.

A saját előállítású eszközök aktivált értéke között túlnyomó részt a saját üdülők meg nem térített költségei szerepelnek.

35. Egyéb bevételek

Megnevezés	2018.12.31 E Ft	2019.12.31 E Ft	Változás E Ft	Index %
Értékesített hulladékdíj követelés ellenértéke	101 279	107 756	6 477	106,4%
Értékesített tárgyi eszközök	66 066	65 643	-423	99,4%
Fővárosi Önkormányzat közfeladat ellátására fizetett támogat	8 401 857	8 714 046	312 189	103,7%
Káreseményekkel kapcsolatos bevételek	78 644	60 712	-17 932	77,2%
Előző évekkel kapcsolatos árbevétel	690	-626	-1 316	-90,7%
Céltartalék feloldás	365 630	634 733	269 103	173,6%
Visszairt vagy megszüntetett értékvesztés	164 656	164 055	-601	99,6%
Kártérítések	11 502	8 730	-2 772	75,9%
Késedelmi kamatok	6 527	6 850	323	104,9%
Támogatások miatti elszámolások (halasztott bevétel)	155 718	151 449	-4 269	97,3%
Bírságok, kötbérek	25 078	510 667	485 589	2036,3%
Leltár többlet	24 127	21 921	-2 206	90,9%
Egyéb	33 725	18 178	-15 547	53,9%
Összesen	9 435 499	10 464 114	1 028 615	110,9%

Az egyéb bevételek jelentős növekedését a céltartalék feloldás, valamint egy közbeszerzés meghíúsulása miatt kiterhelt nagy összegű, 443 M Ft-os kötbér összege okozza.

36. Az eredménykimutatás főbb sorai

Megnevezés	2018.12.31 E Ft	2019.12.31 E Ft	Változás E Ft	Index %
- Üzleti tevékenység eredménye	263 680	-2 799 916	-3 063 596	-1061,9%
- Pénzügyi műveletek eredménye	166 801	223 717	56 916	134,1%
- Adózás előtti eredmény	430 481	-2 576 199	-3 006 680	-598,4%
- Adózott eredmény	-253 136	-2 636 257	-2 383 121	1041,4%

Az üzleti tevékenység 2019. évi eredménye – 2 799 916 E Ft, ami a 2018. évi bázis – 1061,9%-a. Az eltérés – 3 063 596 E Ft. Az üzleti tevékenység eredményének romlását a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás árbevételének csökkenése okozta.

Az adózott eredmény romlása az alábbi fő tényezők következménye:

- Az értékesítés nettó árbevétele 2 292 038 E Ft-tal csökkent. Ennek fő oka, hogy a HUHA hő- és energia értékesítésből származó árbevételt, mely 2 835 275e E Ft, az NHKV Zrt., mint díjcsökkentő tételt vesz figyelembe várhatóan.
- Az egyéb bevételek 1 028 615 E Ft-tal nőttek. A kötbér, fekbér, kapott bírságok 485 589 E Ft-tal, a köztisztasági feladatok ellátására kapott támogatás 312 189 E Ft-tal, a céltartalék felhasználása 269 103 E Ft-tal több a bázis értékhez viszonyítva.
- Az anyagjellegű ráfordítások 2 179 461 E Ft-tal nőttek a bázishoz képest. A növekedés legnagyobb részben annak köszönhető, hogy a hulladéklerakási járulék 2019. évben átkerült az egyéb ráfordításokból az egyéb szolgáltatások költségei közé.
- A személyi jellegű ráfordítások 1 676 594 E Ft-tal haladták meg a bázis értéket, melyet a béremelés, valamint az ösztönző bérrendszer kialakítása és bevezetése okozott.

- Az értékcsökkenési leírás csökkenése 237 583 E Ft. Az elmaradás oka, hogy a beruházások megvalósulása elmaradt a 2018. évi értéktől.
- Az egyéb ráfordítások csökkentek 1 735 819 E Ft-tal. A Hulladéklerakói járulék (állami költségvetéssel elszámolt adó, illeték) 2019. évben az NHKV kérésére átkerült az egyéb ráfordításokból az egyéb szolgáltatásokhoz.

A pénzügyi műveletek eredménye 56 916 E Ft-tal nőtt a bázishoz viszonyítva. Ennek oka, hogy a pénzügyi műveletek bevétele a magasabb pénzállomány, és az állampapírok második félévi emelkedő kamata miatt 127,3%-a bázisnak.

Az adózás előtti eredmény - 2 576 199 E Ft. A nyereséget terhelő adók alacsonyabbak a 2018. évinél, mivel a társasági adó a jövedelem nyereség minimummal került kiszámításra, miközben az energiaellátók jövedelemadó fizetési kötelezettsége nem keletkezett Társaságunknak.. Mindezek együttes hatásának következményeként az adózott eredmény 2 636 257 E Ft veszteség lett.

37. Anyagjellegű ráfordítások

37.1 Anyagköltség

Megnevezés	2018.12.31 E Ft	2019.12.31 E Ft	Változás E Ft	Index %
Fenntartási anyagok	1 364 340	1 598 382	234 042	117%
Üzemanyag	1 608 230	1 622 959	14 729	101%
Hintőanyag	680 372	579 754	-100 618	85%
Energia	566 654	615 563	48 909	109%
Egyéb	734 017	620 218	-113 799	84%
Összesen	4 953 613	5 036 876	83 263	102%
Ebből kapcsolt váll. szemben:	14	0	-14	0%
BGYH	14	0	-14	0%

Az anyagköltség magasabb szintjét túlnyomórészt az anyagok 2018. évhez képest magasabb beszerzési ára, valamint annak nagyobb mértékű felhasználása okozta. A hintőanyagok megtakarítását az enyhe téli időjárás miatti kevesebb felhasználás indokolja.

37.2 Igénybe vett szolgáltatások értéke

Megnevezés	2018.12.31	2019.12.31	Változás	Index
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Szállítási költség	757 805	998 891	241 086	132%
Bérelti díj	200 653	150 608	-50 045	75%
Karbantartási költség	1 364 668	1 036 225	-328 443	76%
Reklám és propaganda költség	156 073	150 880	-5 193	97%
Telekommunikációs költségek	279 273	278 306	-967	100%
Support díjak	356 603	411 254	54 651	115%
Díjbeszedés költsége	1 783	1 889	106	106%
Takarítás	266 894	260 617	-6 277	98%
Vagyonvédelem	1 038 135	1 078 453	40 318	104%
Ügymenchez kapcs. és egyéb szaké. díj	373 257	304 068	-69 189	81%
Ingtalan üzemeltetési díj	138 264	363 859	225 595	263%
Hulladék kezeléssel kapcs. költségek	204 523	410 933	206 410	201%
Csatorna és távfűtés díja	175 334	183 106	7 772	104%
Csere és ingyenes szolg.költségei	26 604	33 760	7 156	127%
NHKV Zrt részére fizetett szolg. díj	410 903	511 429	100 526	124%
Egyéb	523 913	596 633	72 720	114%
Előző évi igénybevett szolg. díj	10 282	-462 699	-472 981	-4500%
Összesen	6 284 967	6 308 212	23 245	100%
Ebből kapcsolt váll. szemben:	381 546	327 987	-53 559	86%
BVH	200 220	200 155	-65	100%
FŐTÁV	77 071	75 248	-1 823	98%
FŐKERT	500	635	135	127%
Fővárosi Közbeszezési Kft.	2 500	0	-2 500	0%
FŐKÉTÜSZ	346	126	-220	36%
FŐTÁV-KOMFORT Kft.	100 909	25 375	-75 534	25%
FŐTÁV-KISERŐMŰ	0	26 448	26 448	

Az igénybe vett szolgáltatások értéke nem mutat jelentős változást az előző évhez képest, ugyanakkor tételesen vizsgálva nagymértékű eltérések mutatkoznak.

A szállítási költségek 32%-kal nőttek, túlnyomó részt az égetésből maradó salak és pernye szállítási költségeinek növekedése miatt. A karbantartási költségek összességében 24%-kal csökkentek. A csökkenés fő oka, hogy az épület karbantartási költségek alacsonyabbak a 2018. novemberétől élő komplex üzemeltetési szerződés megkötése miatt. Emiatt ugyanakkor jelentősen nőttek az ingatlan üzemeltetési költségek.

A hulladékkezeléssel kapcsolatos költségek emelkedésének oka az idegen helyen történő ártalmatlanítás, valamint az előválogatás megnövekedett mennyiségéből adódó költségtöbblet.

37.3 Egyéb szolgáltatások értéke

Megnevezés	2018.12.31 E Ft	2019.12.31 E Ft	Változás E Ft	Index %
Biztosítás	364 123	362 241	-1 882	99%
Bankköltség	63 172	63 517	345	101%
Hatósági díj	33 337	31 062	-2 275	93%
Tagsági díjak	4 327	4 334	7	100%
Illeték	925	1 312	387	142%
Felügyeleti díj	1 790	2 363	573	132%
Bankgarancia	0	133	133	
Hulladéklerakói járulék	0	2 192 000	2 192 000	
Összesen	467 674	2 656 962	2 189 288	568%
Ebből kapcsolt váll. szemben:	720	0	-720	0%
Fővárosi Közbeszerzési Kft.	720	0	-720	0%

Az egyéb szolgáltatások értékeinek jelentős növekedését a hulladéklerakói járulék könyvelési módjának változása okozza. A hulladéklerakási járulék (állami költségvetéssel elszámolt adó, illeték) 2019. évben – a költségek elszámolásának pontosítása miatt – átkerült az egyéb ráfordításokból az egyéb szolgáltatásokhoz, míg a bázis továbbra is itt jelent meg.

37.4 Eladott áruk beszerzési értéke

Megnevezés	2018.12.31 E Ft	2019.12.31 E Ft	Változás E Ft	Index %
Eladott áruk beszerzési értéke	624 726	464 574	-160 152	74,4%
Összesen	624 726	464 574	-160 152	74,4%

Az ELÁBÉ jelentős csökkenését – az NHKV-val történő elszámoláshoz kapcsolódóan – az értékesített haszonanyagok eladási árának csökkenése okozta.

37.5 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke

Megnevezés	2018.12.31 E Ft	2019.12.31 E Ft	Változás E Ft	Index %
NHKV-hez kapcsolódó agglomerációs szolg.	752 860	829 750	76 890	110,2%
Társvállalkozás közvetített szolg.	1 478 226	1 438 621	-39 605	97,3%
Egyéb közvetített szolgáltatás	33 245	38 389	5 144	115,5%
Egyéb tevékenység továbbszámllázása	2 328	3 716	1 388	159,6%
Összesen	2 266 659	2 310 476	43 817	101,9%

Az eladott közvetített szolgáltatások értékének változása nem jelentős.

37.6 Termék és szolgáltatások import beszerzése

Megnevezés	2018.12.31 E Ft	2019.12.31 E Ft	Változás E Ft	Index %
Közösségen belüli EUR	618	14 105	13 487	2282,4%
Közösségen belüli HUF	26 107	50 018	23 911	191,6%
Termékimport összesen	26 725	64 123	37 398	239,9%
Közösségen belüli EUR	4 629	2 900	-1 729	62,6%
Közösségen belüli HUF	17 447	46 267	28 820	265,2%
EU-n kívüli országokból EUR	1 078	0	-1 078	0,0%
EU-n kívüli országokból HUF	22 488	0	-22 488	0,0%
Szolgáltatásimport összesen	45 642	49 167	3 525	107,7%
Összes import	72 367	113 290	40 923	156,5%

A termék és szolgáltatási importja 2019. évben jelentősen 56,5%-kal nőtt 2018. évhez viszonyítva. A növekedés oka a közösségi euróban történő termékimport, mely a Hulladékhasznosító Műbe történő gőzturbina beszerzést tartalmazza, illetve az EU-n kívüli országokból történt forint alapú szolgáltatás import beszerzésének növekedése, mely a turbinák javítási szolgáltatásának igénybevételét tartalmazza.

38. Személyi jellegű ráfordítások

38.1 Bérköltség

Megnevezés	2018.12.31 E Ft	2019.12.31 E Ft	Változás E Ft	Index %
Fizikai	9 674 194	10 645 329	971 135	110,0%
Szellemi	3 027 541	3 579 024	551 483	118,2%
Összesen	12 701 735	14 224 353	1 522 618	112,0%

A 2019. évi tény bérköltség 12,0 %-kal magasabb, mint a 2018. évi tény bérköltség.

A bérköltség növekedése az alábbi tényezőkre vezethető vissza:

- A 2019. január 1-ei hatállyal kötelező legkisebb munkabér (minimálbér), valamint a garantált bérminimum megállapításáról szóló 324/2018 (XII.30.) Korm. rendeletnek megfelelően 6 fő esetében bérkorrekciót, továbbá vezetői béremelést hajtottunk végre.
- A Bérmegállapodásban foglaltaknak megfelelően 2019. január 1-ei hatállyal átlagosan 8 % mértékű alapbéremelést hajtottunk végre. Szintén január 1-ei hatállyal a 2018-ban bevezetett ösztönző rendszer szubjektív tényezőkön alapuló kiosztandó kerete 25 %-kal került megemelésre. Az objektív mérőszámokból levezethető ösztönző február 1-től átlagosan 10 %-kal emelkedett, melyet az év során több esetben korrigáltunk.
- A Bérmegállapodásnak megfelelően a Társasági üdülő használati díjának drasztikus emelése miatt 2019. júniusában 30 000 Ft/fő összegű kompenzációt fizettünk ki a munkavállalóknak.
- A létszámhiány folyamatos többletterhelést jelent az aktív dolgozókra nézve, melyet szükséges túlóra kifizetések és egyéb pótlékkifizetések ellentételeznek. Ez szintén növeli a bérköltséget.

38.2 Személyi jellegű egyéb kifizetések

Megnevezés	2018.12.31 E Ft	2019.12.31 E Ft	Változás E Ft	Index %
Fizikai	1 706 605	1 736 383	29 778	101,7%
Szellemi	384 720	383 494	-1 226	99,7%
Összesen	2 091 325	2 119 877	28 552	101,4%

A személyi jellegű egyéb kifizetések változása nem jelentős.

38.3 Bérjárulékok

Megnevezés	2018.12.31 E Ft	2019.12.31 E Ft	Változás E Ft	Index %
Szociális hozzájárulás	2 425 623	2 763 520	337 897	113,9%
Egészségügyi hozzájárulás	229 036	0	-229 036	0,0%
Szakképzési hozzájárulás	198 373	223 082	24 709	112,5%
Rehabilitációs hozzájárulás	161 833	177 280	15 447	109,5%
Egyéb előző évi járulékok	-85 038	-108 631	-23 593	127,7%
Összesen	2 929 827	3 055 251	125 424	104,3%

A bérjárulékok változása nem jelentős.

38.4 Átlagos statisztikai létszám

Megnevezés	2018.12.31 fő	2019.12.31 fő	Változás fő	Index %
Fizikai	2 215	2 237	22	101,0%
Szellemi	490	488	-2	99,6%
Összesen	2 705	2 725	20	100,7%

Az átlagos statisztikai létszám változása nem jelentős.

38.5 Személyi jellegű ráfordítások kapcsolt vállalkozásokkal szemben

Megnevezés	2018.12.31 E Ft	2019.12.31 E Ft	Változás E Ft	Index %
BTI	0	226	226	
Kapcsolt vállalkozások összesen	0	226	226	

A ráfordítás egy munkavállalónk temetési költségét tartalmazza, akit társaságunk saját halottjának tekintett.

39. Értékcsökkenési leírás

Megnevezés	2018.12.31 E Ft	2019.12.31 E Ft	Változás E Ft	Index %
Terv szerinti lineáris értékcsökkenés	4 652 818	4 389 890	-262 928	94,3%
Terv szerinti teljesítményarányos értékcsökkenés	217 613	251 147	33 534	115,4%
Egy összegben elszámolt értékcsökkenés	69 815	61 626	-8 189	88,3%
Értékcsökkenés összesen	4 940 246	4 702 663	-237 583	95,2%



Az értékcsökkenés változása nem jelentős, a beruházások eltolódása miatt csökkent 2018. évhez képest.

40. Egyéb ráfordítások

Megnevezés	2018.12.31 E Ft	2019.12.31 E Ft	Változás E Ft	Index %
Értékesített hulladékdíj követelés értéke	106 162	112 952	6 790	106,4%
Előző évekkel kapcsolatos ráfordítások	331	3 204	2 873	968,0%
Céltartalék képzés	1 017 391	1 153 652	136 261	113,4%
Elszámolt adók, illetékek	2 780 256	832 441	-1 947 815	29,9%
Készlet selejtezés és értékvesztés	60 818	17 636	-43 182	29,0%
Vevő értékvesztés, hitelezési veszteség	167 943	226 800	58 857	135,0%
Terven felüli értékcsökkenés	30 416	83 186	52 770	273,5%
Tárgyi eszköz értékesítés	35 574	14 124	-21 450	39,7%
Káreseményekkel kapcsolatos ráfordítások	54 378	21 419	-32 959	39,4%
Támogatások	94 560	87 877	-6 683	92,9%
Késedelmi kamat, kötbér, bírság, önellenőrzés	24 255	15 330	-8 925	63,2%
Levonásba nem helyezhető arányosított áfa	466 872	461 150	-5 722	98,8%
Egyéb	10 640	18 816	8 176	176,8%
Egyéb ráfordítások összesen	4 849 596	3 048 587	-1 801 009	62,9%
Ebből kapcsolt váll. szemben:	12 215	11 575	-640	94,8%
BVH	11 352	10 808	-544	95,2%
FŐTÁV	816	762	-54	93,4%
FŐKERT	28	0	-28	0,0%
FŐKÉTÜSZ	19	5	-14	26,3%

Az Egyéb ráfordítások összege jelentős, 37,1%-os csökkenést mutat.

A 2019. évi változást túlnyomó részt az elszámolt adók és illetékek jelentős csökkenése, mely a hulladéklerakói járulék átkönyvelése okoz. Ezen csökkenéssel szemben jelentősen nőtt a terven felüli értékcsökkenés, az elszámolt értékvesztés, valamint a céltartalékok.

41. Pénzügyi tevékenység eredménye

41.1 *Pénzügyi műveletek bevételei*

Megnevezés	2018.12.31 E Ft	2019.12.31 E Ft	Változás E Ft	Index %
- Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	188 476	239 832	51 356	127,2%
- Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	60	70	10	116,7%
- Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	157	237	80	151,0%
Pénzügyi műveletek bevételei összesen	188 693	240 139	51 446	127,3%

A befektetett pénzügyi eszközök kamatainak növekedését az államkötvény kamatának második félévtől bekövetkező növekedése okozza, mely a kincstárjegyek kibocsátásának növekvő hozama miatt jelentkezett az államkötvény hozamában.

41.2 Pénzügyi műveletek ráfordításai

Megnevezés	2018.12.31 E Ft	2019.12.31 E Ft	Változás E Ft	Index %
-Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	4 843	584	-4 259	12,1%
-Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	17 049	15 838	-1 211	92,9%
Pénzügyi műveletek ráfordításai összesen	21 892	16 422	-5 470	75,0%

A pénzügyi műveletek ráfordítása jelentős, 25%-os mértékű csökkenést mutat. Mind a fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások, mind a pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai csökkentek.

42. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet értékelése

A pénzügyi helyzetet a likviditási, az adósságállományra, a vagyoni helyzetre, valamint a jövedelmezőségre vonatkozó mutatók alapján szemléltetjük.

(adatok E Ft-ban):

	2018.12.31	2019.12.31
Likviditási mutató I. = $\frac{\text{Pénzállomány}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{2\,441\,232}{8\,448\,439} = 28,9\%$	$\frac{5\,319\,954}{6\,103\,569} = 87,2\%$
Likviditási mutató II. = $\frac{\text{Pénzáll. + köv.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{13\,681\,586}{8\,448\,439} = 161,9\%$	$\frac{18\,791\,909}{6\,103\,569} = 307,9\%$
Likviditási ráta = $\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{15\,652\,612}{8\,448\,439} = 185,3\%$	$\frac{21\,216\,174}{6\,103\,569} = 347,6\%$
Eladósodottság = $\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	$\frac{11\,484\,390}{32\,674\,261} = 35,1\%$	$\frac{9\,139\,520}{30\,038\,005} = 30,4\%$
Tőkeerősség = $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Források összesen}}$	$\frac{32\,674\,261}{61\,931\,622} = 52,8\%$	$\frac{30\,038\,005}{57\,019\,312} = 52,7\%$
Nettó eladósodottság = $\frac{\text{Kötelezett.-követel.}}{\text{Saját tőke}}$	$\frac{244\,036}{32\,674\,261} = 0,7\%$	$\frac{-4\,332\,435}{30\,038\,005} = -14,4\%$
Saját tőke-arányos = $\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	$\frac{-253\,136}{32\,674\,261} = -0,8\%$	$\frac{-2\,636\,257}{30\,038\,005} = -8,8\%$
Árbevétel-arányos = $\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Értékesítés árbev.}}$	$\frac{-253\,136}{32\,746\,386} = -0,8\%$	$\frac{-2\,636\,257}{30\,454\,348} = -8,7\%$
Befektetett = $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befekt. eszközök}}$	$\frac{32\,674\,261}{34\,073\,229} = 95,9\%$	$\frac{30\,038\,005}{35\,425\,494} = 84,8\%$



43. A társasági adó levezetése

		Növelő tételek	Csökkentő tételek
Adózás előtti eredmény	-2 576 199		
Céltartalék képzése/felhasználása		1 153 652	634 733
Értékcsökkenési leírás		4 794 419	3 665 556
Követelés értékvesztése		183 299	164 055
Elengedett követelés		1 278	-
Bíróság elengedése/jogerős határozatban megállapított bíróság		10 549	-
Adóellenőrzés, önellenőrzés elszámolt összege		585 303	1 142 994
Nem vállalkozás érdekében felmerült költségek		19 803	-
Módosító tételek összesen		6 748 303	5 607 338
Adóalap	-1 435 234		
Fizetendő adó 9%	-129 171		
Adókedvezmények			
- Látványcsapatsport támogatás	14 027		
Korrigált társasági adó	-143 198		
Fizetendő társasági adó	0		

Jövedelem-(nyereség) minimum számítás	E Ft
Adózás előtti eredmény	-2 576 199
Társasági adó alapja	-1 435 234
A vállalkozás összes bevétele	41 158 601
Jogelőd társasággal kapcsolatos bevételek a jogelőd tagjánál, részvényesénél	+ 0
Kedvezményezett eszközátruházás bevétele	+ 0
Kedvezményezett részvénytársaság árfolyamnyeresége	+ 0
Taggal szemben fennálló kötelezettség napi átlagos állományának az adóévet megelőző adóév utolsó napján a taggal szemben fennálló kötelezettségét meghaladó összeg 50%-a	+ 0
Kedvezményezett átalakulással, részvénytársasággal kapcsolatos ráfordítások - a tagnál, részvényesnél	- 0
Átvevő társaság nem ellentételezett értékcsökkenése	- 0
Adókedvezmények / Adómentesség	0
Az általános szabályok szerinti adózás	
Minimum adó fizetési kötelezettség	
Korrigált összes bevétel	41 158 601
Jövedelem minimum összege (2%) / Adóalap	823 172
Fizetendő társasági adó	74 085
Adókedvezmények	
Látvány csapatsport támogatás kedvezménye	14 027
Korrigált társasági adó	60 058

A negatív korrigált társasági adó miatt, a fizetendő társasági adó a jövedelem minimum alapján lett meghatározva.

III. Tájékoztató adatok

1. A beszámoló aláírására jogosult személy:

- neve: dr. Szalmásy Miklós
- címe: 7831 Pellérd, Cseresznyés kert utca 4.

2. Közzolgáltatási tevékenység

2.1. Hulladékgazdálkodás

2.1.1. Hulladékgazdálkodási alaptervevényesség adatai

Budapestről a 2019. évben elszállított közzolgáltatási hulladék mennyisége 524 371 tonna volt, ami az előző évi hasonló időszaki adat 100,8%-a. A bázishoz viszonyított növekedés a

lakossági szegmensben 2,8% volt, viszont a gazdálkodó szervezetektől és intézményektől elszállított hulladék mennyisége 3,3%-kal csökkent.

A kezelt hulladékmennyiség 2019. évben 701 776 tonna volt, ami az előző évi bázis időszak 101,7%-a. Ezen belül a hulladék 53,7%-a a HHM-ben került hasznosításra. A HHM-ben hasznosított hulladék mennyisége 2,0%-kal kisebb a tervezett mennyiségnél. A PRHK-ba beszállított hulladékból 34 022 tonna előkezelésre került.

A szelektív hulladékgyűjtés során 61 652 tonna anyag került begyűjtésre, mely az éves terv 111,4%-a. A szelektív szigeteken begyűjtött hulladék mennyisége 6 480 tonna volt, ami 6,1%-kal az előző évi érték alatt van, és 5,7%-kal elmarad a tervezettől is. A mennyiségi csökkenés oka, hogy tovább csökkentettük a hulladékszigetek számát. A hulladékudvarok esetében a 14 059 tonnás haszonanyag begyűjtés magasabb az előző évi bázis értéknél és a tervezettnél is, melynek oka, hogy minden hulladék frakciónál növekedett a begyűjtött hulladék mennyisége, különösen az egyéb hasznosítható, az üveg és a veszélyes hulladék esetében. A házhoz menő gyűjtéssel begyűjtött 41 113 tonna szelektív hulladék mennyisége 6,8%-kal nőtt a bázishoz. A zöldhulladék gyűjtés az előző évi mennyiséghez viszonyítva 26,5%-kal nőtt.

A HHM villamosenergia-értékesítés a 2018. évi bázis időszakhoz képest 4,4%-kal, az értékesített hőenergia mennyisége 0,3 %-kal csökkent.

2.2.2. NHKV Zrt.-vel történő elszámolás

NHKV Zrt. a 2019. évi szolgáltatói díj elszámolás során FKF Nonprofit Zrt. felé kiszámlázta Társaságunk által 2019. évben realizált hő, illetve villamosenergia értékesítésből származó árbevételét. Társaságunk ennek jogosságát az alábbiak miatt vitatja.

A Ht. 46. § (2) bekezdése szerint a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási „díjalapot csökkenteni kell a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás ellátásához biztosított költségvetési, önkormányzati támogatással, továbbá a hulladék hasznosításából vagy hasznosítás céljára történő értékesítéséből származó bevétellel”.

A 64/2008. (III. 28.) Korm. rendelet 3. § (3) bekezdése alapján „Közszolgáltatási díjcsökkentő tényezőként kell figyelembe venni ... a közszolgáltatás teljesítése folyamatában keletkező melléktermék így különösen a hulladéklerakó gáz, komposzt, valamint a szelektíven gyűjtött hulladékok hasznosításából, vagy hasznosítás céljából történő átadásából származó bevételt”.

A 13/2016. (V. 24.) NFM rendelet 5. §-a szerint:

„(4) A szolgáltatási díjat csökkenteni kell a közszolgáltató részére biztosított közszolgáltatási díjat, díjalapot a Ht., valamint a települési hulladékkezelési közszolgáltatási díj megállapításának részletes szakmai szabályairól szóló 64/2008. (III. 28.) Korm. rendelet alapján csökkentő elemekkel.

(6) Az (5) bekezdésben foglaltaknak megfelelően kell érvényesíteni a haszonanyaggal kapcsolatban a közszolgáltatónál keletkező bevételt is.”

Az NHKV által részünkre elküldött számlán szereplő 'HUHA energia', 'HUHA hő' és 'Pusztazámori villamosenergia' megnevezésű ügyletek teljesítésében az NHKV nem vett részt. A fentiek alapján tehát az NHKV sem termékértékesítést, sem szolgáltatásnyújtást nem teljesített az FKF részére a kiszámlázott tételekkel összefüggésben, így az Áfa tv. vonatkozó rendelkezései alapján számla kibocsátására sem jogosult.

A fentiek alapján az FKF Nonprofit Zrt. (FKF) közszolgáltató, mely a közszolgáltatási tevékenységének részeként végzi a hulladékhasznosítást, beleértve az energetikai hasznosítást is. A hasznosítási műveletek során keletkező energiát az FKF saját nevében értékesíti, melyről számlát állít ki. Az értékesítésből árbevétele keletkezik, ami a fentebb bemutatott levonás alapját képezi.

Fentiek a beszámoló elkészültéig nem kerültek egyeztetőleg tisztázásra NHKV Zrt.-vel, így azt Társaságunk szakértői állásfoglalás alapján jelen beszámolójában, mint szolgáltatói díjat csökkentő tételként -elhatárolt bevételeket csökkentve- került könyvelésre.

2.2. Közterületek tisztántartása

A Társaság a 2019. évi üzleti terv készítésekor a Közszolgáltatási Keretszerződésben foglaltaknak megfelelően készítette el a 2019. évi szolgáltatási szintre vonatkozó javaslatát. Ebben a korábbi évek teljesítésének megfelelő – a rendkívüli időjárás hatásaitól megtisztított – szintet javasolta.

A Fővárosi Közgyűlés 2019. március 27-i ülésén elfogadta a 2019. évi költségvetést, melyben az „FKF Nonprofit Zrt. közterület tisztántartási feladatok” soron 8 423 M Ft működési kiadás szerepel. Továbbá a Fővárosi Közgyűlés 204/2019.(III.27.) számú határozatában úgy döntött, „hogy a Fővárosi Közterület-fenntartó Nonprofit Zrt. részére 302,9 M Ft-ot biztosít a 2019. évi béremeléshez”. Így a 2019. évi közterület tisztántartási naturáliák finanszírozásának együttes összege 8 725,9 M Ft. Mivel a feltételes adó-megállapítás miatt a köztisztasági tevékenység kikerült az ÁFA körből, ez a teljes rendelkezésre álló forrást jelenti.

A 2019. évi Közterület tisztántartási közszolgáltatási szerződés keretében meghatározott feladatoknak az alábbiak szerint tett eleget a Társaság.

- A *téli feladatok* (síkosságmentesítés, téli út- és kerékpárút-tisztítás) ellátásával összefüggésben 28 518,75 gépi üzemóra és 175 810,00 kézi munkaóra mellett 24 567,10 tonna hintóanyag (útszóró só) került felhasználásra.
- A *nem téli feladatok* végzése során úttisztító (mosás, önfelszedés, kerékpárút-takarítás, híd- és szalagkorlátmosás) célgépekkel 47 667,00 gépi üzemórát, a kézi területen pedig 424 915,17 munkaórát használtunk fel. Ezen felül 712 kézi óra volt a Főpolgármesteri Hivatal udvar és az irattár takarítása.
- Az egyéb, közszolgáltatási szerződésben előre rögzített feladatokon kívül 904 gépi üzemórát (*rendkívüli időjárás: viharkáros takarítás és egyéb rendkívüli vízszállítás*) végeztünk a Főváros közútjain.

- A *hőségriasztások* alapján elrendelt havária helyzetekben 2 565,50 gépi üzemórát kellett hőséglocsolásra felhasználnunk.
- A *gyalogos aluljárókban* összesen 37 200,01 ezer m² felület takarítása történt meg.
- A közösségi közlekedésre szolgáló burkolt utakon a jelzett és bejelentett *balesetveszély megszüntetésére* műszaki, illetve közlekedési, összesen 1 387 esemény utáni takarításra 3 579,50 gépi üzemóra és 79,50 kézi óra felhasználása történt meg.
- *Falragasz-eltávolítást* saját kapacitással 1 579,00 m², *falfirka-eltávolítást* 6 517,00 m² felületen végeztünk.
- A *vadplakát- és falfirka-mentesítési program* keretében, alvállalkozóval kötött szerződés alapján, az általa működtetett diszpécser-szolgálat és monitoring tevékenységet végzők észlelései alapján, Társaságunk megrendelésére, általunk vissza ellenőrzöttek került sor adott helyszíneken a szükséges mértékben vadplakát-eltávolításra. A tárgyidőszakban összesen 1 716 helyszínről 13 865 m² graffiti és firka eltávolítása történt. Az alvállalkozó által – a fővárosi rendelet melléklete szerinti területeken – végzett monitoring tevékenység és vadplakát-mentesítés során 288 871 db fénykép készült, az eltávolított plakátok mennyisége 907 zsák volt.
- A *hulladékgyűjtő edények* – városképi szempontokat is figyelembe vevő – folyamatos, illetve szükség szerinti *ürítéséhez* felhasznált 70 912,25 kézi úttisztítói órán felül ugyanehhez a tevékenységhez speciális kisgépekkel további 44 566,50 kézi munkaórát használtunk fel, illetve a speciális célgépeknek 7 703,50 üzemórára és 94 262 km megtételére volt szükség.
- Az *utcai hulladékgyűjtő edények fertőtlenítését* a jogszabályi kötelezettségen belül, az előírtnál gyakrabban, járat-szerűen végeztük telephelyünkön. Az ezt kiszolgáló előzetes ürítés és a helyszíni cserék összehangolt végrehajtását munkaszervezési intézkedésekkel biztosítottuk. A tevékenységvégzéshez 9 155,00 óra gépi üzemidőre és 18 934,75 kézi munkaórára volt szükségünk.
- *Őszi lombeltakarítási* munkákat részben a gépi területen 1 816,75 óra üzemidőben, illetve kézi erővel 15 028,00 munkaórában végeztünk.
- A fővárosi tulajdonú közterületeken *elhagyott hulladék* kezelésére biztosított keret terhére az évben 163 375 kg ilyen hulladék elszállításáról, ártalmatlanításáról gondoskodtunk.
- Az előző bekezdés szerinti teljesítésen felül, az ugyancsak fővárosi tulajdonú, de a FŐKERT Nonprofit Zrt. kezelésében lévő területekről a beszámolási időszakban – a kezelő megrendelésére – 379 660 kg zöldterületen lévő elhagyott hulladékot kezeltünk.

3. Kapott támogatások

FKF Nonprofit Zrt. a Fővárosi Önkormányzattól 2019. évben 8 725 913 E Ft működési támogatást kapott a köztisztasági közszolgáltatások elvégzésével kapcsolatban.

4. Kutatás és kísérleti fejlesztés

A Társaság kutatás és kísérleti fejlesztési tevékenységet nem végzett.

5. Energiaellátók jövedelemadója

FKF Nonprofit Zrt, a 2008. évi LXVII. távhőszolgáltatás versenyképesebbé tételéről szóló törvény alapján energia ellátók jövedelemadó fizetésére kötelezett.

A jövedelemadó alapja az adóévi beszámolóban kimutatott adózás előtti eredménynek a törvényben felsorolt tételekkel korigált pozitív összege.

Az adó mértéke 31%

A Társaságnak 2019. évre vonatkozóan nem volt fizetendő energiaellátók jövedelemadója.

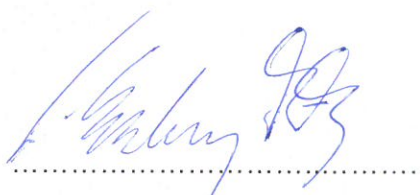
	Növeli	Csökkenti
Adózás előtti eredmény	-2 576 198	
6. § (2)h) a várható kötelezettségekre és a jövőbeni költségekre képzett céltartalék, céltartalékot növelő összeg következtében az adóévben elszámolt ráfordítás.	1 153 652	
6. § (3)h) a várható kötelezettségekre és a jövőbeni költségekre képzett céltartalék felhasználása miatt az adóévben bevételként elszámolt összeg, ha azt az adózó korábban a (2) bekezdés c) vagy h) pontja alapján az adózás előtti eredményt növelő tételként vette		250 447
Visszafizetési kötelezettség nélkül adott támogatás, juttatás, véglegesen átadott pénzeszköz, az ellenérték nélkül átvállalt kötelezettség egyéb vagy rendkívüli ráfordításként az adóévi adózás előtti eredmény terhére elszámolt összege	73 227	0
az adóellenőrzés, önellenőrzés során megállapított, adóévi költségként, ráfordításként vagy adóévi nettó árbevétel, bevétel, aktivált saját teljesítmény csökkentéseként elszámolt összeg	627 581	
6. § (3) g) az adóellenőrzés, önellenőrzés során megállapított, adóévi bevételként, vagy aktivált saját teljesítmény növeléseként vagy adóévi költség, ráfordítás csökkenéseként elszámolt összeg,		1 185 037
Tao. Tv. 24/B. § (1) szerinti jóváírásra tekintettel az adóévben bevételként elszámolt összeg		
Módosító tételek összesen	1 854 460	1 435 484
Korrigált adózás előtti eredmény	-2 157 222	
Hulladék gazdálkodás árbevétele	27 638 326 155	
Összes árbevétel	31 039 025 225	
Arányszám	89,04%	
Arányosított jövedelemadó alap	-1 920 790	
Energiaellátók jövedelemadója	-595 445	
Fizetendő energiaellátók jövedelemadója	0	

6. Adózásra vonatkozó nyilatkozat

Az adóhatóság a vonatkozó adójogszabályokban foglalt határidőn belül bármikor vizsgálhatja a könyveket és nyilvántartásokat, és pótlólagos adót vagy bírságot állapíthat meg.

A Társaság vezetőségének nincs tudomása olyan körülményről, amelyből a Társaságnak ilyen címen jelentős kötelezettsége származhat.

Budapest, 2020. augusztus 5.



dr. Szalmásy Miklós
mb. vezérigazgató

1. számú melléklet

Immateriális javak és tárgyi eszközök változása
(adatok E Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó bruttó érték	Növekedés átszorolás	Csökkenés átszorolás	Átszorolások (+/-)	Záró bruttó érték	Nyitó Écs	Écs növekedés	Écs csökkenés	Átszorolások (+/-)	Záró Écs	Nyitó könyv sz. érték	Záró könyv sz. érték
Immateriális javak összesen	4 113 445	993 516	198 918	0	4 168 082	3 189 174	356 446	0	0	3 545 620	924 271	1 362 423
Használati/vagyoni értékű jogok	1 291 073	4 260			1 295 333	840 716	172 330			1 013 046	450 357	282 287
Vásárolt szoftverek	2 686 855	185 894			2 872 749	2 348 458	184 116			2 532 574	338 397	340 175
Befejezeten immateriális javak	135 517	803 362	198 918		739 961					0	135 517	739 961
Tárgyi eszközök összesen	94 319 926	11 097 862	7 761 116	60 335	97 717 007	70 325 612	4 346 217	1 995 648	0	72 676 181	23 994 314	24 920 156
Ingatlanok és kapcs.vagyoni é.jogok összesen	26 493 694	528 306	51 984	0	26 970 016	12 984 579	741 589	29 502	0	13 696 666	13 509 115	13 273 350
Telek	1 900 831				1 900 831					0	1 900 831	1 900 831
Saját használatú ingatlanok	14 881 696	526 211	335		15 407 572	6 612 645	371 581	25		6 984 201	8 269 051	8 423 371
Időközben ingatlanon végzett beruházás	9 711 167	2 095	51 649		9 661 613	6 371 934	370 008	29 477		6 712 465	3 339 233	2 949 148
Műszaki berendezések gépek, járművek összesen	60 869 815	4 078 840	1 791 842	-2 300	63 154 513	52 892 793	3 020 298	1 786 803	-2 300	54 123 988	7 977 022	9 030 525
Termelő gépek, berendezések	31 086 104	898 968	279 811		31 705 261	27 367 168	1 449 981	276 807		28 540 342	3 718 936	3 164 919
Termelésben részt vevő járművek	29 783 711	3 179 872	1 512 031		31 449 252	25 525 625	1 570 317	1 509 996		25 583 646	4 258 086	5 865 606
Egyéb berendezések felszerelések járművek összesen	5 983 593	441 050	191 617	2 300	6 235 326	4 448 240	584 330	179 343	2 300	4 855 527	1 535 353	1 379 799
Egyéb járművek	1 074 318	35 891	95 212		1 014 997	542 543	105 684	83 787		564 440	531 775	450 557
Irodai, igazgatási berendezések	3 372 446	250 083	58 592	1 637	3 565 574	2 525 072	417 683	57 975	1 628	2 886 408	847 374	679 166
Egyéb gépek berendezések	1 534 894	155 076	37 813	663	1 652 820	1 380 612	60 963	37 581	672	1 404 666	154 282	248 154
Képzőművészeti alkotások	1 935				1 935	13				13	1 922	1 922
Beruházások összesen	972 824	6 049 666	5 725 673	60 335	1 357 152	0	0	0	0	972 824	972 824	1 236 482
Beruházásokra adott előlegek	294 236	574 880	686 241		1 828 755					0	294 236	182 875
Befejezeten beruházások	678 588	5 474 786	5 039 432	60 335	1 053 607					0	678 588	1 053 607
Összesen	98 433 371	12 091 378	7 960 034	60 335	102 504 380	73 514 786	4 702 663	1 995 648	0	76 221 801	24 918 585	26 282 579

minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve.

2. számú melléklet

Környezetvédelemmel kapcsolatos eszközök változása (adatok E Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó bruttó érték	Növekedés átsorolás	Csökkenés átsorolás	Átsorolások (+/-)	Záró bruttó érték	Nyitó Écs	Écs növekedés	Écs csökkenés	Átsorolások (+/-)	Záró Écs	Nyitó KSZÉ	Záró KSZÉ
Tárgyi eszközök összesen	19 274 799	83 979	0	0	19 358 778	14 944 330	954 438	0	0	15 898 768	4 330 469	3 460 010
Ingatlanok és kapcs.vagyoni é.jogok összesen	9 264 310	83 979	0	0	9 348 289	6 228 524	373 936	0	0	6 602 460	3 035 766	2 745 829
Telek	10 343				10 343					0	10 343	10 343
Saját használatú ingatlanok	2 235 329	28 895			2 264 224	1 083 063	77 343			1 160 406	1 152 266	1 103 818
Idegen ingatlanon végzett beruházás	7 018 638	55 084			7 073 722	5 145 461	296 593			5 442 054	1 873 177	1 631 668
Műszaki berendezések gépek, járművek összesen	9 968 863	0	0	0	9 968 863	8 683 372	574 539	0	0	9 257 911	1 285 491	710 952
Termelő gépek, berendezések	9 968 863				9 968 863	8 683 372	574 539			9 257 911	1 285 491	710 952
Egyéb berendezések felszerelések járművek összesen	41 626	0	0	0	41 626	32 434	5 963	0	0	38 397	9 192	3 229
Egyéb gépek berendezések	41 626				41 626	32 434	5 963			38 397	9 192	3 229
Összesen	19 274 799	83 979	0	0	19 358 778	14 944 330	954 438	0	0	15 898 768	4 330 469	3 460 010

A Fővárosi Közterület-fenntartó Zártkörűen Működő Nonprofit Részvénytársaság
 2019. évi éves beszámoló kiegészítő melléklete
 minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve.

3. számú melléklet

Vagyonkezelésbe átvett eszközök változása (adatok E Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó bruttó érték	Növekedés átsorolás	Csökkenés átsorolás	Átsorolások (+/-)	Záró bruttó érték	Nyitó Écs	Écs növekedés	Écs csökkenés	Átsorolások (+/-)	Záró Écs	Nyitó KSZÉ	Záró KSZÉ
Immateriális javak összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok												
Vásárolt szoftverek												
Szellemi termékek												
Tárgyi eszközök összesen	3 235 708	0	0	0	3 235 708	1 957 587	638 415	0	0	2 596 002	1 278 121	639 706
Ingatlanok és kapcs.vagyoni é.jogok összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Telek												
Ingatlanok												
Egyéb építmények												
Műszaki berendezések gépek, járművek összesen	3 235 708	0	0	0	3 235 708	1 957 587	638 415	0	0	2 596 002	1 278 121	639 706
Termelő gépek, berendezések												
Termelésben részt vevő járművek	3 235 708				3 235 708	1 957 587	638 415			2 596 002	1 278 121	639 706
Egyéb berendezések felszerelések járművek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb járművek												
Irodai, igazgatási berendezések												
Egyéb gépek berendezések												
Összesen	3 235 708	0	0	0	3 235 708	1 957 587	638 415	0	0	2 596 002	1 278 121	639 706

4. számú melléklet

Veszélyes hulladékok változása

Megnevezés	Nyitó		Növekedés		Csökkenés		Záró	
	Mennyiség kg	Érték E Ft	Mennyiség kg	Érték E Ft	Mennyiség kg	Érték E Ft	Mennyiség kg	Érték E Ft
Gázok kezeeléséből származó szilárd hulladékok (azonosító kód: 19 01 07)	0		6 997 860		6 997 860		0	0
Veszélyes anyagokat tartalmazó pernye (azonosító kód: 19 01 13)	0		6 070 780		6 070 780		0	0
Egyéb:								
egyéb szűrőpogácsák, felitató anyagok (abszorbensek) (azonosító kód: 070610)	0		92		92		0	0
szerves oldószereket vagy más veszélyes anyagokat tartalmazó festék- és lakk-hulladékok (azonosító kód: 080111)	0		405		405		0	0
Ásványolaj alapú, klórvegyületet nem tartalmazó motor-, hajtómű- és kenőolajok (azonosító kód:130205)	0		16 719		16 719		0	0
olaj-víz szeparátorokból származó iszap (azonosító kód: 130502)	0		20 760		20 760		0	0
homokfogóból és olaj-víz szeparátorokból származó hulladékok keveréke (azonosító kód: 130508)	0		1 090 170		1 090 170		0	0
tűzelőlejt és dízelolaj (azonosító kód: 130701)	0		1 000		1 000		0	0
egyéb oldószerek és oldószer keverékek (azonosító kód: 140603)	0		474		474		0	0
veszélyes anyagokat maradekként tartalmazó vagy azokkal szennyezett csomagolási hulladékok (azonosító kód: 150110)	0		3 614		3 614		0	0
Veszélyes szilárd porózus mátrixot (pl. azbeszter) tartalmazó fémből készült csomagolási hulladékok, ideértve a kiürült hajtógázos palackokat (azonosító kód: 150111)	4		177		181		0	0
veszélyes anyagokkal szennyezett abszorbensek, szűrőanyagok (ideértve a közelebből meg nem határozott olajsűrűket), törőköndők, védőruházat (azonosító kód: 150202)	110		4 584		4 694		0	0
olajsűrű (azonosító kód: 160107)	1		1 550		1 551		0	0
veszélyes alkatrészek, amelyek különböznek a 160107-től 160111-ig terjedő, valamint a 160113-ban és a 160114-ben meghatározott hulladéktípusoktól (azonosító kód: 160121)	80		1 772		1 852		0	0
veszélyes anyagokat tartalmazó szervetlen hulladékok (azonosító kód: 160303)	0		355		355		0	0
nyomásálló tartályokban tárolt, veszélyes anyagokat tartalmazó gázok (ideértve a halonokat is) (azonosító kód: 160504)	0		4		4		0	0
veszélyes anyagokból álló vagy azokkal szennyezett laboratóriumi vegyszerek, ideértve a laboratóriumi vegyszerek keverékeit is (azonosító kód: 160506)	0		127		127		0	0
ólomakkumulátorok (azonosító kód: 160601)	0		18 909		18 909		0	0
egyéb hulladékok, amelynek gyűjtése és ártalmatlanítása speciális követelményekhez kötött a fertőzések elkerülése érdekében (azonosító kód: 180103)	0		53		53		0	0
fénycsőek és egyéb higanytartalmú hulladékok (azonosító kód: 200121)	0		311		311		0	0
veszélyes anyagokat tartalmazó mosószer (azonosító kód: 200129)	0		153		153		0	0
Egyéb összesen	195		1 161 229		1 161 424		0	0
Összesen	195	0	14 229 869	0	14 230 064	0	0	0

5. sz. melléklet

Cash-Flow kimutatás
(adatok E Ft-ban)

I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	3 822 996	9 032 961
	Működési cash-flow (1-13. sorok)		
1a.	Adózás előtti eredmény	+/- 430 481	- 2 576 199
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás,	8 401 857	8 725 913
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben	+ 1 981 099	65 861
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b)	+ 2 411 580	- 2 510 338
2.	Elszámolt amortizáció	+ 4 940 246	4 702 663
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	+ 103 237	144 707
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	+/- 651 760	518 919
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	+/- - 30 491	- 51 520
6.	Szállítói kötelezettség változása	+/- 668 193	- 704 262
7.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása	+/- 792 086	- 1 646 661
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	+/- - 8 521	- 450 103
9.	Vevőkövetelés változása	+/- - 6 837 211	- 2 736 844
10.	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	+/- - 279 331	- 1 679
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	+/- 2 095 065	11 828 137
12.	Fizetett adó (nyereség után)	- - 683 617	- 60 058
13.	Fizetett osztalék, részesedés	- -	-
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	- 7 514 852	- 6 088 378
	Befektetési cash-flow (14-18. sorok)		
14.	Befektetett eszközök beszerzése	- - 7 580 917	- 6 165 750
15.	Befektetett eszközök eladása	+ 66 065	65 643
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, m.b.	+ -	11 729
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	- -	-
18.	Kapott osztalék, részesedés	+ -	-
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	15 951	- 65 877
	Finanszírozási cash-flow (19-26. sorok)		
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele	+ -	-
20.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	+ -	-
21.	Hitel és kölcsön felvétele	+ -	-
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz	+ -	-
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	- -	-
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	- -	-
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	- -	-
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz	- 15 951	- 65 877
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	+/- - 3 675 905	2 878 706
27.	Devizás pénzeszközök ártértékelése	+ 38	16
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27.sor)	- 3 675 867	2 878 722
	Nyitó pénzeszköz	6 117 137	2 441 232
	Záró pénzeszköz	2 441 232	5 319 954



6/a. sz. melléklet

Fővárosi Hulladékhasznosító Mű villamos energia és távhő termelési tevékenység
Eredménykimutatás
(adatok E Ft-ban)

Sor sz.	A tétel megnevezése	HHM			Egyéb	FKF Összesen
		Villamos energia	Távhő	Összesen		
a	b					
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 253 288	3 350 158	5 603 446	24 850 902	30 454 348
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+ 02.)	2 253 288	3 350 158	5 603 446	24 850 902	30 454 348
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	-2 724	-4 492	-7 216	6 738	-478
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	113	186	299	209 632	209 931
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+ 04.)	-2 611	-4 306	-6 917	216 370	209 453
III.	Egyéb bevételek	114 559	188 957	303 516	10 160 598	10 464 114
	ebből: visszaírt értékvesztés	144	238	382	43 989	44 371
05.	Anyagköltség	280 310	462 348	742 658	4 294 218	5 036 876
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	740 712	1 221 746	1 962 458	4 345 754	6 308 212
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	16 938	27 938	44 876	2 612 086	2 656 962
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	464 574	464 574
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	2 310 476	2 310 476
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+ 06.+ 07.+ 08.+ 09.)	1 037 960	1 712 032	2 749 992	14 027 108	16 777 100
10.	Béreköltség	472 966	780 121	1 253 087	12 971 266	14 224 353
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	54 148	89 312	143 460	1 976 417	2 119 877
12.	Bérműködők	103 826	171 255	275 081	2 780 170	3 055 251
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+ 11. + 12.)	630 940	1 040 688	1 671 628	17 727 853	19 399 481
VI.	Értékcsökkenési leírás	498 063	821 518	1 319 581	3 383 082	4 702 663
VII.	Egyéb ráfordítások	128 222	211 491	339 713	2 708 874	3 048 587
	ebből: értékvesztés	1 335	2 204	3 539	189 155	192 694
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE (I.+ II.+ III.- IV.- V.- VI.- VII.)	70 051	-250 920	-180 869	-2 619 047	-2 799 916
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0
15.	Részesedések származó árbevételek árfolyamnyeresége	0	0	0	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0
16.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyer.	14 485	23 892	38 377	201 455	239 832
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0
17.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) s	0	0	0	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0
18.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	1	1	69	70
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0
19.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1	1	2	235	237
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.- 19. sorok)	14 486	23 894	38 380	201 759	240 139
20.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége	0	0	0	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0
21.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0
22.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0
23.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	2	3	5	579	584
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0
24.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékveszt.	0	0	0	0	0
25.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	806	1 331	2 137	13 701	15 838
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (20.-25. sorok)	808	1 334	2 142	14 280	16 422
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.- IX.)	13 678	22 560	36 238	187 479	223 717
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A.+ B.)	83 729	-228 360	-144 631	-2 431 568	-2 576 199
X.	Adófizetési kötelezettség	5 306	8 752	14 058	46 000	60 058
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (C.- X.)	78 423	-237 112	-158 689	-2 477 568	-2 636 257

Fővárosi Hulladékhasznosító Mű villamos energia és távhő termelési tevékenység
Mérleg
(adatok E Ft-ban)

Sorsz	A tétel megnevezése	HHM			Egyéb	FKF Összesen
		Villamos energia	Távhő	Összesen		
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sorok)	2 695 407	4 445 312	7 140 719	28 284 775	35 425 494
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03. - 09. sorok)	21 748	35 868	57 616	1 487 682	1 545 298
03.	Alapítás- átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
05.	Vagyon értékű jogok	21 748	35 868	57 616	1 304 807	1 362 423
06.	Szellemi termékek	0	0	0	0	0
07.	Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
08.	Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	182 875	182 875
09.	Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11. - 17. sorok)	2 125 488	3 505 821	5 631 309	19 105 972	24 737 281
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 610 314	2 656 071	4 266 385	9 006 965	13 273 350
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	446 311	736 162	1 182 473	7 848 052	9 030 525
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	68 863	113 588	182 451	1 197 348	1 379 799
14.	Tenyészállatok	0	0	0	0	0
15.	Beruházások, felújítások	0	0	0	1 053 607	1 053 607
16.	Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19. - 28. sorok)	548 171	903 623	1 451 794	7 691 121	9 142 915
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	3 000	3 000
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	0
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0	0	0
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0	0	0
23.	Egyéb tartós részesedés	0	0	0	0	0
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb rész. viszonyban álló váll.	0	0	0	0	0
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön	11 776	18 882	30 658	117 350	148 008
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	536 395	884 741	1 421 136	7 570 771	8 991 907
27.	Befektetett pénzügyi eszk. értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
28.	Befektetett pénzügyi eszk. értékelési különbözete	0	0	0	0	0
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+ 53. sorok)	1 605 120	2 420 139	4 025 259	17 190 915	21 216 174
30.	I. KÉSZLETEK (31. - 36. sorok)	206 324	340 316	546 640	1 877 625	2 424 265
31.	Anyagok	202 737	334 400	537 137	1 822 680	2 359 817
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0	0	0
33.	Növények-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0	0	0
34.	Késztermékek	3 587	5 916	9 503	54 938	64 441
35.	Áruk	0	0	0	7	7
36.	Készletekre adott előlegek	0	0	0	0	0
37.	II. KÖVETELÉSEK (38. - 45. sorok)	1 005 109	1 494 381	2 499 490	10 972 465	13 471 955
38.	Követelések áruszállításból, szolgált. (vevők)	845 895	1 257 666	2 103 561	9 234 384	11 337 945
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	18 048	26 833	44 881	197 023	241 904
40.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
41.	Követelések egyéb rész. visz. lévő váll. szemben	0	0	0	0	0
42.	Váltókövetelések	0	0	0	0	0
43.	Egyéb követelések	141 166	209 882	351 048	1 541 058	1 892 106
44.	Követelések értékelési különbözete	0	0	0	0	0
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0	0	0
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47. - 52. sorok)	0	0	0	0	0
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	0
48.	Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0	0	0
49.	Egyéb részesedés	0	0	0	0	0
50.	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0	0	0
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	0
52.	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0	0	0
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.- 55. sorok)	393 687	585 442	979 129	4 340 825	5 319 954
54.	Pénztár, csekkek	974	1 561	2 535	9 704	12 239
55.	Bankbetétek	392 713	583 881	976 594	4 331 121	5 307 715
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.- 59. sorok)	40 019	62 334	102 353	275 291	377 644
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	38 457	59 757	98 214	249 529	347 743
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 562	2 577	4 139	25 762	29 901
59.	Halasztott ráfordítások	0	0	0	0	0
60.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	4 340 546	6 927 785	11 268 331	45 750 981	57 019 312

A Fővárosi Közterület-fenntartó Zártkörűen Működő Nonprofit Részvénytársaság
2019. évi éves beszámoló kiegészítő melléklete
minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve.

Sorsz	A tétel megnevezése	HHM			Egyéb	FKF Összesen
		Villamos energia	Távhő	Összesen		
61.	D. Saját tőke (62. - 68. sorok)	2 397 662	3 586 681	5 984 343	24 053 662	30 038 005
62.	I. JEGYZETT TŐKE	1 174 732	1 937 388	3 112 120	12 327 280	15 439 400
	58. sorból a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0	0	0
63.	II. JEGYZETT, DE MEG BE NEM FIZETETT TŐKE	0	0	0	0	0
64.	III. TÖKETARTALÉK	1 123 167	1 852 346	2 975 513	11 786 159	14 761 672
65.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	21 340	34 059	55 399	224 929	280 328
66.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	2 192 862	2 192 862
67.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	0	0
68.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY/ ADÓZOTT EREDMÉNY	78 423	-237 112	-158 689	-2 477 568	-2 636 257
69.	E. Céltartalékok (70. - 72. sorok)	808 371	1 333 346	2 141 717	14 094 716	16 236 433
70.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	779 780	1 286 187	2 065 967	11 005 970	13 071 937
71.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	28 591	47 159	75 750	3 088 746	3 164 496
72.	Egyéb céltartalék	0	0	0	0	0
73.	F. Kötelezettségek (74.+ 79.+89. Sorok)	475 481	784 162	1 259 643	7 879 877	9 139 520
74.	I. HÁTRASOROLT KÖT. (74.- 78. sorok)	0	0	0	0	0
75.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
76.	Hátrasorolt kötelezettségek tulajdonosi viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
77.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
78.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0	0	0
79.	II. HOSSZÚLEJÁRATÚ KÖT. (80.- 88. sorok)	0	0	0	3 035 951	3 035 951
80.	Hosszúlejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	0	0
81.	Átváltoztatható kötvények	0	0	0	0	0
82.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0	0	0
83.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0	0
84.	Egyéb hosszúlejáratú hitelek	0	0	0	0	0
85.	Tartós kötelezettségek kapcs. vállalkozással szemben	0	0	0	3 035 951	3 035 951
86.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedés viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
87.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
88.	Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek	0	0	0	0	0
89.	III. RÖVIDLEJÁRATÚ KÖT. (90.- 100. sorok)	475 481	784 162	1 259 643	4 843 926	6 103 569
90.	Rövidlejáratú kölcsönök	0	0	0	0	0
90/A.	90. sorból: az átváltoztatható kötvények	0	0	0	0	0
91.	Rövidlejáratú hitelek	0	0	0	0	0
92.	Vevőktől kapott előlegek	641	954	1 595	7 072	8 667
93.	Kötelezettségek áruszállításból, szolg. (szállítók)	362 868	598 521	961 389	3 070 614	4 032 003
94.	Váltótartozások	0	0	0	0	0
95.	Rövidlejáratú kötelezettségek kapcs. váll. szemben	1 704	2 808	4 512	14 410	18 922
96.	Rövidlejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0	0	0
97.	Rövidlejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
98.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	110 268	181 879	292 147	1 751 830	2 043 977
99.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0	0	0
100.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0	0	0
101.	G. Passzív időbeli elhatárolások (102.- 104. sorok)	120 907	199 410	320 317	1 285 037	1 605 354
102.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	102	151	253	12 991	13 244
103.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	42 767	70 541	113 308	1 172 911	1 286 219
104.	Halasztott bevételek	78 038	128 718	206 756	99 135	305 891
	Felosztási különbözet	538 125	1 024 186	1 562 311	-1 562 311	0
105.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	4 340 546	6 927 785	11 268 331	45 750 981	57 019 312



**Közzolgáltatói hulladékkezelés
Eredménykimutatás**
(adatok E Ft-ban)

Sor sz.	A tétel megnevezése	Hulladék-kezelési közszolgáltatás	Egyéb	FKF Összesen
a	b			
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	28 410 269	2 044 079	30 454 348
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+ 02.)	28 410 269	2 044 079	30 454 348
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	-130 966	130 488	-478
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	208 267	1 664	209 931
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+ 04.)	77 301	132 152	209 453
III.	Egyéb bevételek	1 320 640	9 143 474	10 464 114
	ebből: visszaírt értékvesztés	44 108	263	44 371
05.	Anyagköltség	3 426 562	1 610 314	5 036 876
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	4 912 914	1 395 298	6 308 212
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	1 976 945	680 017	2 656 962
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	428 269	36 305	464 574
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 306 761	3 715	2 310 476
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+ 06.+ 07.+ 08.+ 09.)	13 051 451	3 725 649	16 777 100
10.	Béreköltség	10 162 877	4 061 476	14 224 353
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 630 435	489 442	2 119 877
12.	Bérbírlékok	2 194 746	860 505	3 055 251
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+ 11.+ 12.)	13 988 058	5 411 423	19 399 481
VI.	Értékcsökkenési leírás	3 821 637	881 026	4 702 663
VII.	Egyéb ráfordítások	1 880 830	1 167 757	3 048 587
	ebből: értékvesztés	19 877	172 817	192 694
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE (I.+ II.+ III.- IV.- V.- VI.- VII.)	-2 933 766	133 850	-2 799 916
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
15.	Részesedések származó árbevételek árfolyamnyeresége	0	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
16.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyer.	209 226	30 606	239 832
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
17.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) s	0	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
18.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	66	4	70
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
19.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	225	12	237
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.- 19. sorok)	209 517	30 622	240 139
20.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége	0	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
21.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
22.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
23.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	554	30	584
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
24.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékveszt.	0	0	0
25.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	12 266	3 572	15 838
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (20.-25. sorok)	12 820	3 602	16 422
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.- IX.)	196 697	27 020	223 717
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A.+ B.)	-2 737 069	160 870	-2 576 199
XII.	Adófizetési kötelezettség	52 653	7 405	60 058
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (C.- X.)	-2 789 722	153 465	-2 636 257

Közszolgáltatói hulladékkezelés

Mérleg

(adatok E Ft-ban)

Sorsz	A tétel megnevezése	Hulladékkezelési közszolgáltatás	Egyéb	FKF Összesen
	b			
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sorok)	23 007 470	12 418 024	35 425 494
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03. - 09. sorok)	1 149 372	395 926	1 545 298
03.	Alapítás- átszervezés aktivált értéke	0	0	0
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
05.	Vagyoni értékű jogok	966 497	395 926	1 362 423
06.	Szellemi termékek	0	0	0
07.	Üzleti vagy cégérték	0	0	0
08.	Immateriális javakra adott előlegek	182 875	0	182 875
09.	Immateriális javak értékhelyesbitése	0	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11. - 17. sorok)	13 980 244	10 757 037	24 737 281
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	7 956 362	5 316 988	13 273 350
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	4 603 443	4 427 082	9 030 525
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	852 091	527 708	1 379 799
14.	Tenyészállatok	0	0	0
15.	Beruházások, felújítások	568 348	485 259	1 053 607
16.	Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbitése	0	0	0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19. - 28. sorok)	7 877 854	1 265 061	9 142 915
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	3 000	0	3 000
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
23.	Egyéb tartós részesedés	0	0	0
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb rész. viszonyban álló váll.	0	0	0
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön	101 484	46 524	148 008
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	7 773 370	1 218 537	8 991 907
27.	Befektetett pénzügyi eszk. értékhelyesbitése	0	0	0
28.	Befektetett pénzügyi eszk. értékelési különbözete	0	0	0
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+ 53. sorok)	18 886 004	2 330 170	21 216 174
30.	I. KÉSZLETEK (31. - 36. sorok)	1 253 442	1 170 823	2 424 265
31.	Anyagok	1 209 604	1 150 213	2 359 817
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0
33.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
34.	Késztermékek	43 838	20 603	64 441
35.	Áruk	0	7	7
36.	Készletekre adott előlegek	0	0	0
37.	II. KÖVETELÉSEK (38. - 45. sorok)	12 672 726	799 229	13 471 955
38.	Követelések áruszállításból, szolgált. (vevők)	10 665 317	672 628	11 337 945
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	227 553	14 351	241 904
40.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
41.	Követelések egyéb rész. visz. lévő váll. szemben	0	0	0
42.	Váltókövetelések	0	0	0
43.	Egyéb követelések	1 779 856	112 250	1 892 106
44.	Követelések értékelési különbözete	0	0	0
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47. - 52. sorok)	0	0	0
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
48.	Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
49.	Egyéb részesedés	0	0	0
50.	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
52.	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.- 55. sorok)	4 959 836	360 118	5 319 954
54.	Pénztár, csekkek	8 392	3 847	12 239
55.	Bankbetétek	4 951 444	356 271	5 307 715
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.- 59. sorok)	352 049	25 595	377 644
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	329 762	17 981	347 743
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	22 287	7 614	29 901
59.	Halasztott ráfordítások	0	0	0
60.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+ 29. + 56. sorok)	42 245 523	14 773 789	57 019 312

A Fővárosi Közterület-fenntartó Zártkörűen Működő Nonprofit Részvénytársaság
2019. évi éves beszámoló kiegészítő melléklete
minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve.

Sorsz	A tétel megnevezése	Hulladékezelési közzolgáltatás	Egyéb	FKF Összesen
b				
61.	D. Saját tőke (62. - 68. sorok)	18 852 249	11 185 756	30 038 005
62.	I. JEGYZETT TŐKE	10 027 284	5 412 116	15 439 400
	62. sorból a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0
63.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE	0	0	0
64.	III. TŐKETARTALÉK	9 587 128	5 174 544	14 761 672
65.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	207 694	72 634	280 328
66.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	1 819 865	372 997	2 192 862
67.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
68.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY/ ADÓZOTT EREDMÉNY	-2 789 722	153 465	-2 636 257
69.	E. Céltartalékok (70. - 72. sorok)	14 325 649	1 910 784	16 236 433
70.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	11 300 497	1 771 440	13 071 937
71.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	3 025 152	139 344	3 164 496
72.	Egyéb céltartalék	0	0	0
73.	F. Kötelezettségek (74.+ 79.+89. Sorok)	7 497 487	1 642 033	9 139 520
74.	I. HÁTRASOROLT KÖT. (74.- 78. sorok)	0	0	0
75.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
76.	Hátrasorolt kötelezettségek tulajdonosi viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
77.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
78.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0
79.	II. HOSSZÚLEJÁRATÚ KÖT. (80.- 88. sorok)	3 035 951	0	3 035 951
80.	Hosszúlejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
81.	Átváltoztatható kötvények	0	0	0
82.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
83.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
84.	Egyéb hosszúlejáratú hitelek	0	0	0
85.	Tartós kötelezettségek kapcs. vállalkozással szemben	3 035 951	0	3 035 951
86.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedés viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
87.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
88.	Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek	0	0	0
89.	III. RÖVIDLEJÁRATÚ KÖT. (90.- 100. sorok)	4 461 536	1 642 033	6 103 569
90.	Rövidlejáratú kölcsönök	0	0	0
90/A.	90. sorból: az átváltoztatható kötvények	0	0	0
91.	Rövidlejáratú hitelek	0	0	0
92.	Vevőktől kapott előlegek	8 086	581	8 667
93.	Kötelezettségek áruszállításból, szolg. (szállítók)	2 963 821	1 068 182	4 032 003
94.	Váltótartozások	0	0	0
95.	Rövidlejáratú kötelezettségek kapcs. váll. szemben	13 909	5 013	18 922
96.	Rövidlejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
97.	Rövidlejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
98.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	1 475 720	568 257	2 043 977
99.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
100.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
101.	G. Passzív időbeli elhatárolások (102.- 104. sorok)	1 184 432	420 922	1 605 354
102.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 285	11 959	13 244
103.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	918 966	367 253	1 286 219
104.	Halasztott bevételek	264 181	41 710	305 891
	Felosztási különbözet	385 706	-385 706	0
105.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	42 245 523	14 773 789	57 019 312



**Közszolgáltatási tevékenységek
Eredménykimutatás**
(adatok E Ft-ban)

Sor sz.	A tétel megnevezése	Közszolgáltatási tevékenységek			Egyéb	FKF Összesen
		Hulladékkezelés	Köztisztaság	Összesen		
a	b					
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	28 410 269	0	28 410 269	2 044 079	30 454 348
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+ 02.)	28 410 269	0	28 410 269	2 044 079	30 454 348
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	-130 966	-34 411	-165 377	164 899	-478
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	208 267	806	209 073	858	209 931
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+ 04.)	77 301	-33 605	43 696	165 757	209 453
III.	Egyéb bevételek	1 320 640	8 845 530	10 166 170	297 944	10 464 114
	ebből: visszalírt értékvesztés	44 108	-150	43 958	413	44 371
05.	Anyagköltség	3 426 562	1 382 721	4 809 283	227 593	5 036 876
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	4 912 914	1 068 784	5 981 698	326 514	6 308 212
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	1 976 945	95 348	2 072 293	584 669	2 656 962
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	428 269	0	428 269	36 305	464 574
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 306 761	0	2 306 761	3 715	2 310 476
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+ 06.+ 07.+ 08.+ 09.)	13 051 451	2 546 853	15 598 304	1 178 796	16 777 100
10.	Bérek	10 162 877	3 745 418	13 908 295	316 058	14 224 353
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 630 435	448 186	2 078 621	41 256	2 119 877
12.	Bérmunkások	2 194 746	790 994	2 985 740	69 511	3 055 251
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+ 11.+ 12.)	13 988 058	4 984 598	18 972 656	426 825	19 399 481
VI.	Értéksökkenési leírás	3 821 637	665 041	4 486 678	215 985	4 702 663
VII.	Egyéb ráfordítások	1 880 830	612 523	2 493 353	555 234	3 048 587
	ebből: értékvesztés	19 877	6 070	25 947	166 747	192 694
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE (I.+ II.+ III.- IV.- V.- VI.- VII.)	-2 933 766	2 910	-2 930 856	130 940	-2 799 916
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0
15.	Részesedések származó árbevételek árfolyamnyeresége	0	0	0	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0
16.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyer.	209 226	0	209 226	30 606	239 832
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0
17.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) s	0	0	0	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0
18.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	66	0	66	4	70
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0
19.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	225	0	225	12	237
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.- 19. sorok)	209 517	0	209 517	30 622	240 139
20.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	0	0	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0
21.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0
22.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0
23.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	554	0	554	30	584
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0
24.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékveszt.	0	0	0	0	0
25.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	12 266	2 910	15 176	662	15 838
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (20.-25. sorok)	12 820	2 910	15 730	692	16 422
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.- IX.)	196 697	-2 910	193 787	29 930	223 717
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A.+ B.)	-2 737 069	0	-2 737 069	160 870	-2 576 199
X.	Adófizetési kötelezettség	52 653	0	52 653	7 405	60 058
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (C.- X.)	-2 789 722	0	-2 789 722	153 465	-2 636 257

Közszolgáltatási tevékenységek
Mérleg
(adatok E Ft-ban)

Sorsz	A tétel megnevezése	Közszolgáltatási tevékenységek			Egyéb	FKF Összesen
		Hulladékkezelés	Köztisztaság	Összesen		
	b					
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sorok)	23 007 470	8 959 411	31 966 881	3 458 613	35 425 494
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03. - 09. sorok)	1 149 372	96 271	1 245 643	299 655	1 545 298
03.	Alapítás- átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
05.	Vagyoni értékű jogok	966 497	96 271	1 062 768	299 655	1 362 423
06.	Szellemi termékek	0	0	0	0	0
07.	Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
08.	Immateriális javakra adott előlegek	182 875	0	182 875	0	182 875
09.	Immateriális javak értékhelyesbitése	0	0	0	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11. - 17. sorok)	13 980 244	8 828 030	22 808 274	1 929 007	24 737 281
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	7 956 362	4 290 652	12 247 014	1 026 336	13 273 350
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	4 603 443	4 074 504	8 677 947	352 578	9 030 525
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	852 091	462 874	1 314 965	64 834	1 379 799
14.	Tenyészállatok	0	0	0	0	0
15.	Beruházások, felújítások	568 348	0	568 348	485 259	1 053 607
16.	Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbitése	0	0	0	0	0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19. - 28. sorok)	7 877 854	35 110	7 912 964	1 229 951	9 142 915
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	3 000	0	3 000	0	3 000
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	0
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0	0	0
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0	0	0
23.	Egyéb tartós részesedés	0	0	0	0	0
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb rész. viszonyban álló váll.	0	0	0	0	0
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön	101 484	35 110	136 594	11 414	148 008
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	7 773 370	0	7 773 370	1 218 537	8 991 907
27.	Befektetett pénzügyi eszk. értékhelyesbitése	0	0	0	0	0
28.	Befektetett pénzügyi eszk. értékelési különbözete	0	0	0	0	0
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+ 53. sorok)	18 886 004	1 078 518	19 964 522	1 251 652	21 216 174
30.	I. KÉSZLETEK (31. - 36. sorok)	1 253 442	1 075 615	2 329 057	95 208	2 424 265
31.	Anyagok	1 209 604	1 057 925	2 267 529	92 288	2 359 817
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0	0	0
33.	Növedék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0	0	0
34.	Késztermékek	43 838	17 690	61 528	2 913	64 441
35.	Áruk	0	0	0	7	7
36.	Készletekre adott előlegek	0	0	0	0	0
37.	II. KÖVETELÉSEK (38. - 45. sorok)	12 672 726	0	12 672 726	799 229	13 471 955
38.	Követelések áruszállításból, szolgáltat. (vevők)	10 665 317	0	10 665 317	672 628	11 337 945
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	227 553	0	227 553	14 351	241 904
40.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
41.	Követelések egyéb rész. visz. lévő váll. szemben	0	0	0	0	0
42.	Váltókövetelések	0	0	0	0	0
43.	Egyéb követelések	1 779 856	0	1 779 856	112 250	1 892 106
44.	Követelések értékelési különbözete	0	0	0	0	0
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0	0	0
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47. - 52. sorok)	0	0	0	0	0
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0	0
48.	Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0	0	0
49.	Egyéb részesedés	0	0	0	0	0
50.	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0	0	0
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	0
52.	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0	0	0
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54. - 55. sorok)	4 959 836	2 903	4 962 739	357 215	5 319 954
54.	Pénztár, csekkek	8 392	2 903	11 295	944	12 239
55.	Bankbetétek	4 951 444	0	4 951 444	356 271	5 307 715
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57. - 59. sorok)	352 049	5 996	358 045	19 599	377 644
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	329 762	0	329 762	17 981	347 743
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	22 287	5 996	28 283	1 618	29 901
59.	Halasztott ráfordítások	0	0	0	0	0
60.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	42 245 523	10 043 925	52 289 448	4 729 864	57 019 312



A Fővárosi Közterület-fenntartó Zártkörűen Működő Nonprofit Részvénytársaság
2019. évi éves beszámoló kiegészítő melléklete
minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve.

Sorsz	A tétel megnevezése b	Közszolgáltatási tevékenységek			Egyéb	FKF Összesen
		Hulladékkezelés	Köztisztaság	Összesen		
61.	D. Saját tőke (62. - 68. sorok)	18 852 249	7 687 490	26 539 739	3 498 266	30 038 005
62.	I. JEGYZETT TŐKE	10 027 284	3 904 757	13 932 041	1 507 359	15 439 400
	58. sorból a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0	0	0
63.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE	0	0	0	0	0
64.	III. TŐKETARTALÉK	9 587 128	3 733 353	13 320 481	1 441 191	14 761 672
65.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	207 694	49 380	257 074	23 254	280 328
66.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	1 819 865	0	1 819 865	372 997	2 192 862
67.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	0	0
68.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY/ ADÓZOTT EREDMÉNY	-2 789 722	0	-2 789 722	153 465	-2 636 257
69.	E. Céltartalékok (70. - 72. sorok)	14 325 649	109 735	14 435 384	1 801 049	16 236 433
70.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	11 300 497	0	11 300 497	1 771 440	13 071 937
71.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	3 025 152	109 735	3 134 887	29 609	3 164 496
72.	Egyéb céltartalék	0	0	0	0	0
73.	F. Kötelezettségek (74.+ 79.+89. Sorok)	7 497 487	1 378 339	8 875 826	263 694	9 139 520
74.	I. HÁTRASOROLT KÖT. (74.- 78. sorok)	0	0	0	0	0
75.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
76.	Hátrasorolt kötelezettségek tulajdonosi viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
77.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
78.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0	0	0
79.	II. HOSSZÚLEJÁRATÚ KÖT. (80.- 88. sorok)	3 035 951	0	3 035 951	0	3 035 951
80.	Hosszúlejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	0	0
81.	Átváltoztatható kötvények	0	0	0	0	0
82.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0	0	0
83.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0	0
84.	Egyéb hosszúlejáratú hitelek	0	0	0	0	0
85.	Tartós kötelezettségek kapcs. vállalkozással szemben	3 035 951	0	3 035 951	0	3 035 951
86.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedés viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
87.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
88.	Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek	0	0	0	0	0
89.	III. RÖVIDLEJÁRATÚ KÖT. (90.- 100. sorok)	4 461 536	1 378 339	5 839 875	263 694	6 103 569
90.	Rövidlejáratú kölcsönök	0	0	0	0	0
90/A.	90. sorból: az átváltoztatható kötvények	0	0	0	0	0
91.	Rövidlejáratú hitelek	0	0	0	0	0
92.	Vevőktől kapott előlegek	8 086	0	8 086	581	8 667
93.	Kötelezettségek áruszállításból, szolg. (szállítók)	2 963 821	871 256	3 835 077	196 926	4 032 003
94.	Váltótartozások	0	0	0	0	0
95.	Rövidlejáratú kötelezettségek kapcs. váll. szemben	13 909	4 089	17 998	924	18 922
96.	Rövidlejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0	0	0
97.	Rövidlejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
98.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	1 475 720	502 994	1 978 714	65 263	2 043 977
99.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0	0	0
100.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0	0	0
101.	G. Passzív időbeli elhatárolások (102.- 104. sorok)	1 184 432	376 984	1 561 416	43 938	1 605 354
102.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 285	11 867	13 152	92	13 244
103.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	918 966	338 675	1 257 641	28 578	1 286 219
104.	Halasztott bevételek	264 181	26 442	290 623	15 268	305 891
	Felosztási különbözet	385 706	491 378	877 084	-877 084	0
105.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	42 245 523	10 043 926	52 289 449	4 729 863	57 019 312

