

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

0	1		1	0		0	4	3	1	5	7
---	---	--	---	---	--	---	---	---	---	---	---

Céggjegyzék száma

FKF Nonprofit Zrt.

a vállalkozás megnevezése

1081. Budapest, Alföldi u. 7. 459-6700


a vállalkozás címe, telefonszáma

Éves beszámoló

2018.

üzleti évről

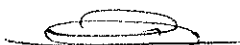
Keltezés: Budapest, 2019. március 19.


a vállalkozás vezetője

(képviselője)

P.H.
Fővárosi Közterület-fenntartó
Zártkörűen Működő
Nonprofit Részvénytársaság
11.

Sebestyénné Lakatos Éva
kontrolling osztályvezető

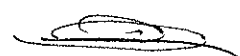


FKF Nonprofit Zrt.
MÉRLEG Eszközök (aktívák)

Sor sz.	A tétel megnevezése	adatok eFt-ban		adatok eFt-ban
		Tárgyév 2017.12.31	Előző év(ek) Előző év	Tárgyév 2018.12.31
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sorok)	35 977 525		34 073 229
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03 - 09. sorok)	1 809 512		1 216 227
03.	Alapítás- átszervezés aktivált értéke	-		-
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-		-
05.	Vagyoni értékű jogok	655 330		924 271
06.	Szellemi termékek	-		-
07.	Üzleti vagy cégérték	-		-
08.	Immateriális javakra adott előlegek	1 154 182		291 956
09.	Immateriális javak érték helyesbítése	-		-
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11 - 17. sorok)	25 029 320		23 702 358
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	13 325 588		13 509 115
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	10 075 549		7 977 022
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	946 459		1 535 353
14.	Tenyészállatok	-		-
15.	Beruházások, felújítások	681 724		678 588
16.	Beruházásokra adott előlegek	-		2 280
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	-		-
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19. - 28. sorok)	9 138 693		9 154 644
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	3 000		3 000
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	-		-
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	-		-
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési visz. álló vállalkozásban	-		-
23.	Egyéb tartós részesedés	-		-
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb rész. viszonyban álló váll.	-		-
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön	143 786		159 737
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	8 991 907		8 991 907
27.	Befektetett pénzügyi eszk. érték helyesbítése	-		-
28.	Befektetett pénzügyi eszk. értékelési különbözete	-		-

Budapest, 2019.03.19.


vállalkozás képviselője



FKF Nonprofit Zrt.
MÉRLEG Források (passzívák)

Sor sz.	A tétel megnevezése	adatok eFt-ban	
		Tárgyév 2017.12.31	Előző év(ek) módosításai
a	b	c	d
61.	D. Saját tőke (62 - 68. sorok)	32 927 397	
62.	I. JEGYZETT TŐKE	15 439 400	
	62. sorból a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	-	-
63.	II. JEGYZETT, DE MEG BE NEM FIZETETT TŐKE	-	-
64.	III. TŐKETARTALÉK	14 761 672	
65.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	4 700	126 460
66.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	2 599 865	2 599 865
67.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	-	-
68.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY/ADOZOTT EREDMÉNY	131 160	- 253 136
69.	E. Céltartalékok (70 - 72. sorok)	15 065 754	
70.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	11 691 376	12 384 971
71.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	3 374 378	3 332 543
72.	Egyéb céltartalék	-	-
73.	F. Kötelezettségek (74.+ 79.+89. Sorok)	10 024 111	
74.	I. HÁTRASOROLT KÖT. (76- 79. sorok)		
75.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-	-
76.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdonosi visz. lévő vállalkozással szemben	-	-
77.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással szemben	-	-
78.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	-	-
79.	II. HOSSZÚLEJÁRATÚ KÖT. (80- 88. sorok)	3 035 951	
80.	Hosszúlejáratra kapott kölcsönök	-	-
81.	Átváltoztatható kötvények	-	-
82.	Tartozások kötvénykibocsátásból	-	-
83.	Beruházási és fejlesztési hitelek	-	-
84.	Egyéb hosszúlejáratú hitelek	-	-
85.	Tartós kötelezettségek kapcs. vállalkozással szemben	3 035 951	3 035 951
86.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési visz. lévő vállalkozással szemben	-	-
87.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-
88.	Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek	-	-
89.	III. RÖVIDLEJÁRATÚ KÖT. (90- 100. sorok)	6 988 160	
90.	Rövidlejáratú kölcsönök	-	-
	90. sorból: az átváltoztatható kötvények	-	-
91.	Rövidlejáratú hitelek	-	-
92.	Vevőktől kapott előlegek	5 063	2 613
93.	Kötelezettségek áruszállításból, szolg. (szállítók)	4 068 072	4 736 265
94.	Váltótartozások	-	-
95.	Rövidlejáratú kötelezettségek kapcs. váll. szemben	50 911	19 432
96.	Rövid lejáratú köt.-ek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	-	-
97.	Rövidlejáratú kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással szemben	-	-
98.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	2 864 114	3 690 129
99.	Kötelezettségek értékelési különbözete	-	-
100.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	-	-
101.	G. Passzív időbeli elhatárolások (102 - 104. sorok)	2 063 978	
102.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	414	276
103.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 425 539	1 591 325
104.	Halasztott bevételek	638 025	463 856
105.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (61.+ 69.+ 73.+ 101. sorok)	60 081 240	61 931 622

Budapest, 2019.03.19.

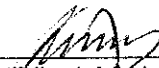

vállalkozás képviselője

FKF Nonprofit Zrt.

" A " EREDMÉNYKIMUTATÁS

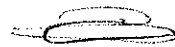
Sor sz.	A tétel megnevezése	adatok eFt-ban		
		Tárgyév 2017.12.31	Előző év(ek) módosításai	
a	b	c	d	
			adatok eFt-ban	
			Tárgyév 2018.12.31	
			e	
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	38 872 039		32 746 386
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	-		-
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+ 02.)	38 872 039		32 746 386
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	3 005		- 13 453
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	272 791		205 616
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+ 04.)	275 796		192 163
III.	Egyéb bevételek	2 296 342		9 435 499
	ebből: visszairt értékvesztés	162 350		61 994
05.	Anyagköltség	4 386 762		4 953 613
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	6 716 863		6 284 967
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	503 445		467 674
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	820 156		624 726
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 584 574		2 266 659
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+ 06.+ 07.+ 08.+ 09.)	14 011 800		14 597 639
10.	Béreköltség	11 484 493		12 701 735
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 105 861		2 091 325
12.	Bérfelrakások	2 925 711		2 929 827
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+ 11.+ 12.)	16 516 065		17 722 887
VI.	Értékcsökkenési leírás	4 695 015		4 940 246
VII.	Egyéb ráfordítások	5 272 415		4 849 596
	ebből: értékvesztés	127 481		165 231
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE (I.+ II.+ III.- IV.- V.- VI.- VII.)	948 882		263 680

Budapest, 2019.03.19.


vállalkozás képviselője

Lakatos Éva
osztályvezető






FKF Nonprofit Zrt.
" A " EREDMÉNYKIMUTATÁS

Sor sz.	A tétel megnevezése	Tárgyév 2017.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2018.12.31
a	b	c	d	e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott Részesedések származó árbevételek árfolyamnyeresége ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyer. ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	230 821		188 476 -
17.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
18.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	1 698 -		60 -
19.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	56		157
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13- 19. sorok)	232 575		188 693
20.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
21.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	8		-
22.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
23.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	-		4 843 -
24.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékveszt.			
25.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	13 086		17 049
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18-25. sorok)	13 094		21 892
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.- IX.)	219 481		166 801
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A. + B.)	1 168 363		430 481
X.	Adófizetési kötelezettség	1 037 203		683 617
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (C. - X.)	131 160		- 253 136

Budapest, 2019.03.19.


vállalkozás képviselője



FKF

FŐVÁROSI KÖZTERÜLET-
FENNTARTÓ NONPROFIT ZRT.



BUDAPEST

FŐVÁROSI KÖZTERÜLET-FENNTARTÓ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ NONPROFIT RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

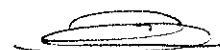
Kiegészítő melléklet
a 2018. évi éves beszámolóhoz

BUDAPEST, 2019. március 19.

I. **Általános rész**

1. **A Társaság bemutatása**

A Társaság teljes neve:	Fővárosi Közterület-fenntartó Zártkörűen Működő Nonprofit Részvénytársaság (rövidített elnevezés: FKF Nonprofit Zrt.) 1081 Budapest, Alföldi utca 7.
A Társaság telephelyei, fióktelepei:	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.-Istvánbelki 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 1136 Budapest, Balzac u. 8.-10.

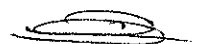


FŐVÁROSI KÖZTERÜLET-FENNTARTÓ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ NONPROFIT
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

A 2018. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

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, Zsókavár 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.
2039 Pusztazámor, Pusztazámor külterület 053.
2039 Pusztazámor, Pusztazámor külterület 073.
2120 Dunakeszi, Dunakeszi külterület 029/1.
2120 Dunakeszi, Dunakeszi külterület 029/2.
2120 Dunakeszi, Dunakeszi külterület 029/3.
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 jegyzett tőke összege:	15.439.400 eFt
A cég cégjegyzékszám:	01-10-043157
A cég statisztikai számjele:	12166602-3811-573-01
Működési formája:	zártkörűen működő nonprofit részvénytársaság



FŐVÁROSI KÖZTERÜLET-FENNTARTÓ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ NONPROFIT
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

A 2018. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

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 (szétválás) 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 Fővárosi Közgyűlés által 2011. június 22-én elfogadott szétválási okiratban rögzített alapelv szerint a szétválás (kiválás) útján létrejött BKK Közút Zrt.-hez kerültek át az alap tevékenységéhez (közútkezelés) kapcsolódó peres és nem peres eljárások, amelyek tekintetében a BKK Zrt. az érintett eljárásokban az FKF Zrt. jogutódjának minősült.

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 alaptökéjét a 100 %-os tulajdonát képező Társaság részvényeinek apportálása útján felemeli. A tőkeemelésre a részvények cégértékelés során meghatározott és auditált értékén történő apportálásával kerül sor.

A Részvényes alaptökéjének 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 Részvényes 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 alaptökéje (jegyzett tőkéje): 15.439.400 eFt, azaz tizenötmilliárd-négyszázharminckilencmillió-négyszázezer forint. A társaság alaptökéje 11.762.059 eFt, azaz tizenegymilliárd-hétszázhatvankettőmillió-ötvenkilencezer forint készpénzből és bankbetétből, és

3.677.341 eFt, 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) vagyonmérleg és vagyonleltár tartalmazza.

FŐVÁROSI KÖZTERÜLET-FENNTARTÓ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ NONPROFIT
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

A 2018. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

Jelenleg a Társaság alaptőkéje névre szóló törzsrészesvényekből áll. A névre szóló részesvények bemutatóra szóló részesvényekké nem alakíthatók át.

A részesvénytársaság alaptőkéje az alábbiakból tevődik össze:

A Társaság alaptőkéje 154.394 db azaz Egyszázötvennégyezer-háromszázkilencvennégy darab egyenként 100.000.-Ft, azaz egyszázezer forint névértékű, „A” sorozatú névre szóló dematerializált úton előállított törzsrészesvényből áll.

A Részesvényes az alábbi részesvények tulajdonjogával rendelkezik:

Budapesti Városigazgatóság Holding Zártkörűen Működő Részesvénytársaság, mint Részesvényes 154.394 db azaz Egyszázötvennégyezer-háromszázkilencvennégy darab egyenként 100.000.-Ft, azaz egyszázezer forint névértékű, „A” sorozatú névre szóló dematerializált úton előállított törzsrészesvény tulajdonjogával rendelkezik.”

A Társaság egyedüli részesvényese 2011. december 14-től: a BVK HOLDING Zrt., névváltozása miatt 2015. január 15-től (Budapesti Városigazgatóság Zrt., 2016. április 1-től névváltozása miatt BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részesvénytársaság, 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 2014.07.01. napjával a Társaság nonprofit gazdasági társasággá vált és az elnevezése az alábbiak szerint módosult Fővárosi Közterület-fenntartó Zártkörűen Működő Nonprofit Részesvénytársaság, a cég rövidített elnevezése pedig FKF Nonprofit Zrt. lett.

A cég tevékenysége:

A cég fő tevékenységi köre:

3811 '08 Nem veszélyes hulladék gyűjtése

A Társaság tevékenységei:

2361 '08 Építési betontermék gyártása
2399 '08 M.n.s. egyéb nemfém ásványi termék gyártása
2511 '08 Fémszerkezet gyártása
2561 '08 Fémfelület-kezelés
2562 '08 Fémmegmunkálás
2599 '08 M.n.s. egyéb fémfeldolgozási termék gyártása
2821 '08 Fűtőberendezés, kemence gyártása
2825 '08 Nem háztartási hűtő, légállapot-szabályozó gyártása
2829 '08 M.n.s. egyéb általános rendeltetésű gép gyártása
2899 '08 M.n.s. egyéb speciális gép gyártása
2910 '08 Közúti gépjármű gyártása
2920 '08 Gépjármű-karosszéria pótkocsi gyártása
2931 '08 Járművillamossági, - elektronikai készülék gyártása
2932 '08 Közúti jármű, járműmotor alkatrészeinek gyártása
3299 '08 Egyéb m.n.s. feldolgozóipari tevékenység
3312 '08 Ipari gép, berendezés javítása
3320 '08 Ipari gép, berendezés üzembe helyezése
3511 '08 Villamosenergia-termelés



FŐVÁROSI KÖZTERÜLET-FENNTARTÓ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ NONPROFIT
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

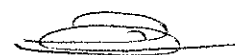
A 2018. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

3514 '08 Villamosenergia-kereskedelem
3521 '08 Gázgyártás
3530 '08 Gőzellátás, légkondicionálás
3600 '08 Víztermelés, -kezelés, -ellátás
3812 '08 Veszélyes hulladék gyűjtése
3821 '08 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
3822 '08 Veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
3831 '08 Használt eszköz bontása
3832 '08 Hulladék újrahasznosítás
3900 '08 Szennyeződésmentesítés, egyéb hulladékkezelés
4110 '08 Épületépítési projekt szervezése
4120 '08 Lakó-és nem lakó épület építése
4211 '08 Út, autópálya építése
4213 '08 Híd, alagút építése
4221 '08 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
4299 '08 Egyéb m.n.s. építés
4311 '08 Bontás
4312 '08 Építési terület előkészítése
4313 '08 Talajmintavétel, próbafúrás
4321 '08 Villanszerelés
4322 '08 Víz-,gáz-, fűtés-, légkondicionáló-szerelés
4329 '08 Egyéb épületgépészeti szerelés
4331 '08 Vakolás
4332 '08 Épületasztalos-szerkezet szerelése
4333 '08 Padió-,falburkolás
4334 '08 Festés, üvegezés
4339 '08 Egyéb befejező építés m.n.s.
4391 '08 Tetőfedés, tetőszerkezet-építés
4399 '08 Egyéb speciális szaképítés m.n.s.
4520 '08 Gépjárműjavítás, -karbantartás
4531 '08 Gépjárműalkatrész-nagykereskedelem
4677 '08 Hulladék-nagykereskedelem
4690 '08 Vegyestermékkörű nagykereskedelem
4759 '08 Bútor, világítási eszköz, egyéb háztartási cikk kisker.
4771 '08 Ruházat kiskereskedelem
4791 '08 Csomagküldő, internetes kiskereskedelem
4941 '08 Közúti áruszállítás
5210 '08 Raktározás, tárolás
5221 '08 Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás
5224 '08 Rakománykezelés
5520 '08 Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely-szolgáltatás
5629 '08 Egyéb vendéglátás
5814 '08 Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
5819 '08 Egyéb kiadói tevékenység
5829 '08 Egyéb szoftverkiadás
6190 '08 Egyéb távközlés
6201 '08 Számítógépes programozás

FŐVÁROSI KÖZTERÜLET-FENNTARTÓ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ NONPROFIT
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

A 2018. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

6202 '08 Információ-technológiai szaktanácsadás
6203 '08 Számítógép üzemeltetés
6209 '08 Egyéb információtechnológiai szolgáltatás
6311 '08 Adatfeldolgozás, web-hozszing szolgáltatás
6399 '08 M.n.s. egyéb információs szolgáltatás
6820 '08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
6832 '08 Ingatlankezelés
7111 '08 Építészmérnöki tevékenység
7112 '08 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
7120 '08 Műszaki vizsgálat, elemzés
7211 '08 Biotechnológiai kutatás, fejlesztés
7219 '08 Egyéb természettudományi, műszaki kutatás, fejlesztés
7311 '08 Reklámügynöki tevékenység
7490 '08 M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
7711 '08 Személygépjármű kölcsönzése
7712 '08 Gépjárműkölcsönzés (3,5 tonna fölött)
7739 '08 Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
7740 '08 Immateriális javak kölcsönzése
8110 '08 Építményüzemeltetés
8121 '08 Általános épülettakarítás
8122 '08 Egyéb épület-, ipari takarítás
8129 '08 Egyéb takarítás
8230 '08 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
8291 '08 Követelésbehajtás
8411 '08 Általános közigazgatás
8559 '08 M.n.s. egyéb oktatás
8621 '08 Általános járóbeteg-ellátás
8622 '08 Szakorvosi járóbeteg-ellátás
8623 '08 Fogorvosi járóbeteg-ellátás
8690 '08 Egyéb humán-egészségügyi ellátás
9311 '08 Sportlétesítmény működtetése
9412 '08 Szakmai érdekképviselet
9511 '08 Számítógép, -periféria javítása



Könyvvezetés, könyvvizsgálat

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

A Társaság könyvvizsgálójának adatai: BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft. (1103 Budapest, Kőér u. 2/A. C épület, nysz:002387), a könyvvizsgálatért személyében felelős személy: Baumgartner Ferenc (1037 Budapest, Kunigunda útja 22. bsz.:002955). A könyvvizsgáló díjazása a 2018. évi könyvvizsgálati tevékenységéért nettó 3.600.000 Ft. A könyvvizsgálói tevékenységen belül a féléves mérleg és eredménykimutatásról történő vélemény alkotás nettó díja 1.200.000 Ft, míg az év végi könyvvizsgálói tevékenység díjazása nettó 2.400.000 Ft. A könyvvizsgáló más szolgáltatásért díjazásban nem részesült.

2. A Társaság vezető tisztségviselői, az Igazgatóság, Felügyelőbizottság tagjai

Társaságunknál Igazgatóság nem működik, jogköreit a Társaság mindenkori vezérigazgatója gyakorolja.

A vezérigazgató:

Nagy László Albert (1181 Budapest, Dobozi utca 77.)

A Felügyelő Bizottság tagjai:

Zsolnai József (elnök)	2120 Dunakeszi, Kápolna utca 23.
Menczer Erzsébet	1031 Budapest, Tóga utca 6. 3.em.11.
Gyűrűs István	2049 Diósd, Csalogány utca 6.
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, Cseresznyekert utca 4.

3. A számviteli politika főbb elemeinek ismertetése

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban Szt.) kettős könyvvezetésre vonatkozó rendelkezései szerinti – "A" típusú mérleget és összköltség eljárással készült "A" típusú eredménykimutatást is tartalmazó – éves beszámolót készítünk.

A nem forintba szóló eszközök, források értékelését az MNB által közölt devizaárfolyamon hajtjuk végre.

A számviteli alapelvektől nem térünk el.

A mérlegkészítés időpontja: 2019. január 31. Minden, a fenti időpontig ismertté vált információt, amely a megbízható és valós vagyoni helyzetet befolyásolja, az éves beszámoló elkészítése során figyelembe vettünk.

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 mutatjuk be. A fentiek alapján jelentős összegűnek minősített hibákat és hibahatásokat a feltárást követően külön főkönyvi számlára kell könyvelni az adott számlacsoporton belül.

Kivételes nagyságú, vagy előfordulású bevétel, költség, illetve ráfordítás, ha Társaság üzleti tervében nem szerepel és a nagysága eléri az üzleti évben a mérlegfőösszeg 5 %-át.

A Társaság vevőnként, adósonként együttesen kisösszegű követelésnek a 10 millió forintot meg nem haladó összegű követelést tekinti.

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 terv szerinti értékcsökkenés elszámolásánál a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékből indultunk ki.

Szoftverek és számítástechnikai eszközök esetében a maradványérték minden esetben nulla forint.

A leírás lineárisan, állandó leírási kulccsal, illetve teljesítményhez köthető leírás esetén, teljesítményarányos módon történik. Az értékcsökkenést a Társaság havonta számolja el.

A 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor, értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk, kivételt képeznek ezalól a hulladékgyűjtő edények.

4. Kapcsolt vállalkozások bemutatása

Társaságunknak egy 100 %-os tulajdonú leányvállalata van.

Leányvállalat neve: AHK Agglomerációs Hulladékkezelő Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

A rövidített elnevezése: AHK Nonprofit Kft.

Leányvállalat székhelye: 1081 Budapest, Alföldi utca 7.

Leányvállalat tevékenysége: Nem veszélyes hulladék kezelése.

FŐVÁROSI KÖZTERÜLET-FENNTARTÓ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ NONPROFIT
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

A 2018. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31
Jegyzett tőke	3 000	3 000
Tőketartalék		
Eredménytartalék	55 636	53 514
Lekötött tartalék	949	949
Értékelési tartalék		
Adózott eredmény	-2 122	-1 805
Saját tőke	57 463	55 658

AHK Nonprofit Kft. tulajdonosi döntésnek megfelelően 2018.01.01. napjával megkezdődött a végelszámolása.

Társaságunk a konszolidált éves beszámoló készítése alól a Számviteli törvény 116.§-a alapján mentességet élvez.

Az összevont (konszolidált) éves beszámolót összeállító vállalkozó neve és székhelye:

Budapesti Városüzemeltetési Holding Zrt. (1052 Budapest, Városház u. 9-11.)

II. A vagyoni-, pénzügyi- helyzet átfogó értékelése

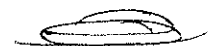
5. A mérleg főbb sorainak elemzése

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31	Változás	Index
A Befektetett eszközök	35 977 525	34 073 229	-1 904 296	94,7%
B Forgóeszközök	9 802 869	15 652 612	5 849 743	159,7%
C Aktív időbeli elhatárolások	14 300 846	12 205 781	-2 095 065	85,4%
Eszközök összesen	60 081 240	61 931 622	1 850 382	103,1%

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31	Változás	Index
D Saját tőke	32 927 397	32 674 261	-253 136	99,2%
E Céltartalék	15 065 754	15 717 514	651 760	104,3%
F Kötelezettségek	10 024 111	11 484 390	1 460 279	114,6%
G Passzív időbeli elhatárolások	2 063 978	2 055 457	-8 521	99,6%
Források összesen	60 081 240	61 931 622	1 850 382	103,1%

Társaságunk vagyoni helyzetét értékelve megállapítható, hogy a mérlegfőösszeg kis mértékű, az előző évhez képest 1 850 382 eFt növekedést mutat.

Az Eszközök között a Befektetett eszközök, valamint az Aktív időbeli elhatárolások kis mértékű csökkenést mutatnak. A Befektetett eszközök csökkenését a tervezettnél alacsonyabb beruházási szint magyaráz. Az Aktív időbeli elhatárolások, csakúgy mint a Források közt a Passzív időbeli elhatárolás csökkenését pedig a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt.-vel történő, előző évekhez képest teljesebb elszámolás eredményezi. A



FŐVÁROSI KÖZTERÜLET-FENNTARTÓ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ NONPROFIT
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

A 2018. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

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

A Források között a Céltartalékok, kis mértékben, míg a Kötelezettségek jelentős mértékben növekedtek, mely növekedést a Rövid lejáratú kötelezettségek növekedése okozott.

6. Immateriális javak, Tárgyi eszközök

Immateriális javak

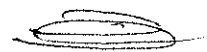
Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31	Változás	Index
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0,0%
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0,0%
Vagyoni értékű jogok	655 330	924 271	268 941	141,0%
Szellemi termékek	0	0	0	0,0%
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0,0%
Immateriális javakra adott előleg	1 154 182	291 956	-862 226	25,3%
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0,0%
Immateriális javak	1 809 512	1 216 227	-593 285	67,2%

Az Immateriális javak jelentősen csökkent, mivel az az Immateriális javakra adott előlegek közül is a Budapest Főváros Önkormányzata tulajdonában lévő, KEOP I. projekt keretében átvett eszközök használati jogdíjak előlegként megfizetett összegek aktiválásra kerültek.

Tárgyi eszközök

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31	Változás	Index
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	13 325 588	13 509 115	183 527	101,4%
Műszaki berendezések, gépek, járművek	10 075 549	7 977 022	-2 098 527	79,2%
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	946 459	1 535 353	588 894	162,2%
Tenyészállatok	0	0	0	0,0%
Beruházások, felújítások	681 724	678 588	-3 136	99,5%
Beruházásokra adott előlegek	0	2 280	2 280	0,0%
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0,0%
Tárgyi eszközök	25 029 320	23 702 358	-1 326 962	94,7%

A Tárgyi eszközök értéke 1 326 962 e Ft-tal csökkent, ezen belül a Műszaki berendezések gépek, járművek értéke jelentős visszaesést mutat. A csökkenés oka a beruházások későbbre tolódása volt. Ugyanakkor jelentősen, 62 %-ot meghaladóan nőtt az Egyéb berendezések, felszerelések, járművek értéke, köszönhetően több területet érintő kisebb beruházásoknak.



FŐVÁROSI KÖZTERÜLET-FENNTARTÓ ZÁRTKÖRŪEN MŰKÖDŐ NONPROFIT
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

A 2018. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

6.1 Értékcsökkenés leírás

Megnevezés	Tervszerinti	Terven felüli
Vagyoni értékű jogok	495 560	0
Immateriális javak összesen	495 560	0
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	765 093	5 278
Műszaki berendezések, gépek, járművek	3 203 067	23 009
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	476 526	741
Befejezetlen beruházás	0	1 388
Tárgyi eszközök összesen	4 444 686	30 416
Mindösszesen	4 940 246	30 416

Az értékcsökkenés elszámolásának általános módszere a lineáris leírás, kivételt képez ez alól a pusztazátori 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.

6.2 Környezetvédelemmel kapcsolatos eszközök bemutatása

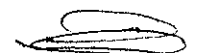
Megnevezés	Bruttó nyitó	Bruttó változás	Bruttó záró	Nyitó écs	Écs változás	Záró écs	Nyitó nettó	Nettó változás	Záró nettó	Nettó változás	Index
Vagyoni értékű jogok	0	0			0		0	0		0	0,0%
Immateriális javak összesen		0			0		0	0		0	0,0%
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	9 032 837	231 473	9 264 310	5 889 918	338 606	6 228 524	3 142 919	-107 133	3 035 786	-107 133	96,6%
Műszaki berendezések, gépek, járművek	9 968 863	0	9 968 863	8 094 632	588 740	8 683 372	1 874 231	-588 740	1 285 491	-588 740	68,6%
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	41 625	1	41 626	26 471	5 963	32 434	15 155	-5 963	9 192	-5 963	60,7%
Tárgyi eszközök összesen	19 043 325	231 474	19 274 799	14 011 021	933 309	14 944 330	5 032 305	-701 836	4 330 469	-701 836	86,1%
Mindösszesen	19 043 325	231 474	19 274 799	14 011 021	933 309	14 944 330	5 032 305	-701 836	4 330 469	-701 836	86,1%

A környezetvédelmi eszközök között bemutatásra kerülő Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok, valamint a Műszaki és egyéb berendezések, járművek értéke a teljes eszközállományhoz képest nagyobb csökkenést mutatnak. A legnagyobb értékbeli csökkenést a Műszaki berendezések, gépek, járművek értéke mutatja mintegy 588 740 e Ft-tal. A nettó érték csökkenésének oka a környezetvédelmi eszközöket érintő beruházások, beszerzések későbbre tolódása.

6.3 Vagyonkezelésbe átvett eszközök bemutatása

Budapest Főváros Önkormányzatától vagyonkezelésbe átvett célgépek

Megnevezés	Bruttó nyitó	Bruttó változás	Bruttó záró	Nyitó écs	Écs változás	Écs záró	Nyitó nettó	Nettó változás	Záró nettó	Index
Vagyonkezelésbe vett járművek	3 235 708	0	3 235 708	1 319 171	638 416	1 957 587	1 916 537	-638 416	1 278 121	67%
Összesen	3 235 708	0	3 235 708	1 319 171	638 416	1 957 587	1 916 537	-638 416	1 278 121	67%



FŐVÁROSI KÖZTERÜLET-FENNTARTÓ ZÁRTKÖRŪEN MŰKÖDŐ NONPROFIT
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

A 2018. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

Társaságunk és a Budapest Fővárosi 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 vagyongazdálkodási szerződés alapján 2016.04.01. napjával Budapest Főváros Önkormányzatától vagyongazdálkodásba átvett 64 darab célgépet, összesen 3 035 951 eFt értékben. Az átvett eszközök értékcsökkenése -élve az Eszközök és Források értékelési szabályzatban rögzített lehetőséggel, miszerint vagyongazdalt eszközt a vagyon átadójánál is alkalmazott- 20%-os leírási kulccsal kerül elszámolásra.

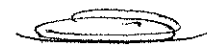
Társaságunk vagyongazdálkodás miatti pótlási kötelezettséget a könyveiben a hosszú lejáratú kötelezettségek között mutatja ki. Fordulónapon a Hosszú lejáratú kötelezettségek között kimutatott kötelezettség értéke 3 035 951 eFt.

A mérleg fordulónapján fenti eszközök könyv szerinti értéke 1 278 121 eFt.

7. Befektetett pénzügyi eszközök

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31	Változás	Index
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	3 000	3 000	0	100,0%
Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0	0,0%
Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0	0,0%
Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0	0,0%
Egyéb tartós részesedés	0	0	0	0,0%
Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0	0,0%
Egyéb tartósan adott kölcsön	143 786	159 737	15 951	111,1%
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	8 991 907	8 991 907	0	100,0%
Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0,0%
Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0	0,0%
Összesen	9 138 693	9 154 644	15 951	100,2%

A Befektetett pénzügyi eszközökön belül a Tartós részesedések AHK Nonprofit Kft. értékét tartalmazza, melynek 100 %-os tulajdonrészét FKF Nonprofit Zrt. birtokolja. Az Egyéb tartósan adott kölcsön sor a munkavállalóknak folyósított lakásvásárlási kölcsön összegét tartalmazza, mely 11,1 %-os növekedés mutat. A Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok között kizárólag a Magyar Államkincstár által kibocsátott 2014. évben vásárolt államkötvény szerepel.



FŐVÁROSI KÖZTERÜLET-FENNTARTÓ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ NONPROFIT
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

A 2018. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

8. Készletek

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31	Változás	Index
Anyagok	1 923 365	1 906 068	-17 297	99,1%
Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0	0,0%
Növendék-, hizó- és egyéb állatok	0	0	0	0,0%
Késztermékek	78 372	64 919	-13 453	82,8%
Áruk	149	39	-110	26,2%
Készletekre adott előlegek	0	0	0	0,0%
Összesen	2 001 886	1 971 026	-30 860	98,5%

Az Anyagok záró értékét elsősorban a hintőanyag és az üzemanyagok záró készlete, illetve azok beszerzési ára befolyásolja. A készlet csökkenése nem jelentős.

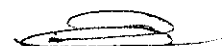
8.1 Készletekre elszámolt értékvesztés

Megnevezés	2018.12.31
Anyagok	26 591
Ebből Hulladékhasznosítási Mű fenntartási anyagok	4 746
Alkatrészek	16 602
Egyéb anyagok	5 243
Késztermékek	3 455
Betétdíjas göngyöleg	2
Elszámolt értékvesztés összesen	30 048

A nem használt, kevésbé értékesíthető illetve tartósan és jelentősen piaci érték alatti készletekre értékvesztés számolható el. 2018. évben a készletekre jelentős összegű értékvesztés került elszámolásra.

8.2 Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok veszélyességi osztályok szerint

Megnevezés	Gázok kezeléséből származó szilárd hulladékok (EWC: 19 01 07)	Veszélyes anyagokat tartalmazó pernye (EWC: 19 01 13)	Egyéb
Nyitó mennyiség	0 kg	0 kg	0 kg
Növekedés	6 867 500 kg	4 732 240 kg	1 093 396 kg
Csökkenés	6 867 500 kg	4 732 240 kg	1 093 201 kg
Záró mennyiség	0 kg	0 kg	0 kg



FŐVÁROSI KÖZTERÜLET-FENNTARTÓ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ NONPROFIT
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

A 2018. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

9. Követelések

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31	Változás	Index
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1 956 262	8 657 791	6 701 529	442,6%
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	243 453	275 898	32 445	113,3%
Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0,0%
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0,0%
Váltókövetelések	0	0	0	0,0%
Egyéb követelések	2 024 560	2 306 665	282 105	113,9%
Követelések értékelési különbözete	0	0	0	0,0%
Összesen	4 224 275	11 240 354	7 016 079	266,1%

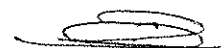
A Követelések nagymértékben nőttek. Ezen belül a Vevőkkel szembeni követelések jelentős mértékben. A növekedés oka, hogy a jogszabályi előírásoknak megfelelően a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt. (továbbiakban NHKV) a követelések jogosultja. A hulladékgazdálkodási közszolgáltatásért elvégzéséért FKF Nonprofit Zrt. szolgáltatói díjra jogosult, mely nagy részét a mérlegkészítés fordulónapjáig Társaságunk kiszámlázta NHKV felé, de nem kerültek kifizetésre, a ki nem számlázott díjkövetelések az Aktív időbeli elhatárolások között kerültek könyvelésre.

Az Egyéb követelés értékének növekedése jobbra az állami költségvetéssel szembeni követelések növekedéséből, ezen belül túlnyomó részt az Áfából adódik.

Hátrasorolt követelése nincs a Társaságnak.

9.1 Vevőkövetelések értékvesztése

Megnevezés	Kisösszegű követelések	Egyedi minősítés alapján
Könyv szerinti érték	8 822 580	179 689
Nyitó értékvesztés	311 549	91 735
Növekedés	3 802	102 065
Csökkenés	82 588	82 085
Visszaírt értékvesztés		0
Záró értékvesztés	232 763	111 715
Összesen	8 589 817	67 974



FŐVÁROSI KÖZTERÜLET-FENNTARTÓ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ NONPROFIT
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

A 2018. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

9.2 Követelések kapcsolt vállalkozással szemben

Megnevezés		2017.12.31	2018.12.31	Változás	Index
<i>Anyavállalat</i>					
BVH Zrt.	vevőkövetelés	448	220	-228	49,1%
<i>Leányvállalat</i>					
Agglomerációs	vevőkövetelés	25 382	21 613	-3 769	85,2%
Hulladékkezelő Kft.	egyéb követelés			0	0,0%
<i>Testvérvállalatok</i>					
BGYH	vevőkövetelés	18	203	185	1127,8%
	egyéb követelés			0	0,0%
BKSZT	vevőkövetelés			0	0,0%
BTI	vevőkövetelés	4		-4	0,0%
FŐKERT	vevőkövetelés	25	25	0	100,0%
FŐKÉTÜSZ	vevőkövetelés			0	0,0%
FŐTÁV	vevőkövetelés	217 195	253 456	36 261	116,7%
	egyéb követelés	381	381	0	100,0%
FTSZV	vevőkövetelés			0	0,0%
FŐTÁVKOMFORT	vevőkövetelés			0	0,0%
DHK Hátralékkezelő	vevőkövetelés			0	0,0%
VIRÁGÉRT	vevőkövetelés			0	0,0%
Összes vevőkövetelés		242 624	275 517	32 893	113,6%
Összes egyéb követelés		829	381	-228	46,0%
Összes kamatkövetelés		0	0	0	0,0%

A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni vevőkövetelések változása természetes ingadozásnak tekinthető.

9.3 Egyéb követelések

Egyéb követelés

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31	Változás	Index
Díjbeszedő faktorház követelés	0	0	0	-
Társasági adó	261 160	234 521	-26 639	89,8%
Energiaellátók jövedelem adója	406 362	339 131	-67 231	83,5%
Iparüzési adó	257 114	215 385	-41 729	83,8%
Gépjárműadó			0	-
Építményadó	347		-347	0,0%
Alkalmi munkavállalók elszámolása	123 581	126 075	2 494	102,0%
Egészségügyi biztosítási ellátások	33 358	38 298	4 940	114,8%
Előleg, óvadék	19 662	24 444	4 782	124,3%
Jövedéki adó			0	-
ÁFA elszámolás	800 571	1 161 898	361 327	145,1%
Munkavállalókkal szembeni követelés	29 898	31 870	1 972	106,6%
Költségvetéssel szembeni egyéb köv.	45 228	85 848	40 620	189,8%



FŐVÁROSI KÖZTERÜLET-FENNTARTÓ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ NONPROFIT
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

A 2018. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

Szállítókkal szembeni követelés	11 474	14 080	2 606	122,7%
Közl. Hatósággal szembeni köv.	1 814	1 728	-86	95,3%
Elektronikus útdíj	1 477	4 026	2 549	272,6%
Cafetéria (életbiztosítás)	24 057	24 057	0	100,0%
Cafetéria egyéb	1 230	2 826	1 596	229,8%
Egyéb	7 227	2 478	-4 749	34,3%
Egyéb követelés összesen	2 024 560	2 306 665	282 105	113,9%

Az Egyéb követelések változását elsősorban az ÁFA, és a Költségvetéssel szembeni egyéb követelések okozzák. Jelentős csökkenést mutat a Társasági adó, az Energiaellátók jövedelemadója, valamint az Iparüzési adó.

10. Értékpapírok

A forgóeszközök között kimutatandó értékpapírokkal nem rendelkezik a Társaság.

11. Pénzeszközök

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31	Változás	Index
Pénztár, csekkek	11 940	10 481	-1 459	87,8%
Bankbetétek	3 564 768	2 430 751	-1 134 017	68,2%
Összesen	3 576 708	2 441 232	-1 135 476	68,3%

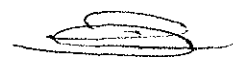
A pénzeszközök állományának csökkenését elsősorban az NHKV-vel történő elszámolás elmaradása okozza.

A lekötött bankbetétek állománya teljes egészében rövid lejáratú.

12. Aktív időbeli elhatárolások

12.1 *Bevételek aktív időbeli elhatárolása*

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31	Változás	Index
Kamatok	85 860	81 000	-4 860	94,3%
Kártérítések			0	0,0%
Árbevétel elhatárolás	14 160 726	11 875 158	-2 285 568	83,9%
Ebből:				
NHKV	14 043 579	11 866 964	-2 176 615	84,5%
AHK	0	8 194	8 194	0,0%
Díjbeszedő	70 928	0	-70 928	0,0%
Restone	34 076	0	-34 076	0,0%
Köztisztasági alulkompensáció	12 143	178 857	166 714	1472,9%
BTI becsült bevétel elhatárolás	0	0	0	0,0%
Egyéb elhatárolás	18 530	6 821	-11 709	36,8%
Összesen	14 265 116	12 141 836	-2 302 137	85,1%
Ebből kapcsolt vállalkozással szemben:	0	0	0	0,0%



FŐVÁROSI KÖZTERÜLET-FENNTARTÓ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ NONPROFIT
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

A 2018. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

Az Aktív időbeli elhatárolások rendkívül magas összegét az NHKV-vel 2018. évre vonatkozó elszámolás elmaradása okozza. A 9. pontban, valamint a Tájékoztató adatokban részletezetteknek megfelelően. Ennek összege a bevételek aktív időbeli elhatárolásán belül 11 866 964 eFt.

12.2 *Költségek aktív időbeli elhatárolása*

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31	Változás	Index
Support díj	18 269	45 544	27 275	249,3%
Bérleti díj	0	68	68	0,0%
Távfütési díj	6 178	6 174	-4	99,9%
Előfizetési díj	3 687	1 416	-2 271	38,4%
Tagsági díj	56	56	0	100,0%
Áramdíj	0	2 653	2 653	0,0%
Vízdíj	18	792	774	4400,0%
Gázdíj	80	4 352	62	0,0%
Csatorna díj	26	24	59	0,0%
Felmentési időre járó bér és jár.	5 029	2 627	-2 402	52,2%
Biztosítás	14		-14	0,0%
BVH szolgáltatási díj	0		0	0,0%
Informatikai szolg.	236		-236	0,0%
Oktatási ktg.	120	115	-5	95,8%
Telefon, internet ktg	86	62	-24	72,1%
Hirdetés	1 687		-1 687	0,0%
Használati díj	0	42	42	0,0%
Egyéb	244	20	-224	8,2%
Előző évek módosításának hatása	0		0	0,0%
Összesen	35 730	63 945	28 215	179,0%
Ebből kapcsolt vállalkozással szemben	6 426	6 174	-252	96%

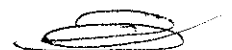
A költségek aktív időbeli elhatárolásának növekedését elsősorban a support díjak elhatárolásának növekedése okozza.

12.3 *Halasztott ráfordítások*

Társaságunknak halasztott ráfordítása nincs.

13. Saját tőke

Jogcím	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Jegyzett tőke	15 439 400			15 439 400
Tőketartalék	14 761 672			14 761 672
Eredménytartalék	-4 700	131 160		126 460
Lekötött tartalék	2 599 865			2 599 865
<u>Ebből</u> KEOP II. projektre lekötött	1 819 865			1 819 865
Fejlesztési tartalék	780 000			780 000
Adózott eredmény	131 160		384 296	-253 136
Saját tőke	32 927 397	131 160	384 296	32 674 261



FŐVÁROSI KÖZTERÜLET-FENNTARTÓ ZÁRTKÖRŪEN MŰKÖDŐ NONPROFIT
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

A 2018. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

2015-2016. években 780 000 eFt fejlesztési tartalék került megképzésre, az Eredménytartalék terhére. A korábbi években képzett Fejlesztési tartalék, valamint a KEOP II. beruházás Lekötött tartaléka ugyanakkor 2018. évben nem került felhasználásra.

14. Céltartalékok

Jogcím	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Környezetvédelmi céltartalék	13 403 993	930 429	237 104	14 097 318
Peres ügyekre képzett céltartalék	1 134 329	3 927	51 010	1 087 246
Egyéb céltartalék	527 432	82 147	76 629	532 950
Összesen	15 065 754	1 016 503	364 743	15 717 514

A Környezetvédelmi céltartalékból a jövőbeni kötelezettségekre (lerakók és HHM rekultivációra) 2018. évben 930 429 eFt került megképzésre.

A Peres ügyekre képzett céltartalék munkaügyi, kártérítési és egyéb perekre képzett összegeket, az Egyéb céltartalék pedig helyi adókra képzett céltartalék értékét tartalmazza.

15. Hátrasorolt kötelezettségek

Hátrasorolt kötelezettsége nincs Társaságunknak

16. Hosszú lejáratú kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettségek között a Budapest Főváros Önkormányzata által vagyonkezelésbe adott járművek kerülnek kimutatásra, melyek záró értéke 3 035 951 eFt.

17. Rövid lejáratú kötelezettségek

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31	Változás	Index
Rövidlejáratú kölcsönök			0	-
Vevőktől kapott előleg	5 063	2 613	-2 450	51,6%
Kötelezettségek áruszállításból, szolg.	4 068 072	4 736 265	668 193	116,4%
Rövidlejáratú kötelezettségek kapcs. váll. szemben	50 911	19 431	-31 480	38,2%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	2 864 114	3 690 130	826 016	128,8%
Ebből:			0	-
NAV kötelezettség	752 716	801 500	48 784	106,5%
Áfa elszámolás	1 010 405	1 711 996	701 591	169,4%
Telekadó		0	0	-
Iparűzési adó		0	0	-
Hulladéklerakói járulék	403 602	405 203	1 601	100,4%
Munkabér	603 918	696 462	92 544	115,3%
Versenyfőnyalás	34 223	14 172	-20 051	41,4%
Szakszervezeti tagdíj	5 379	5 914	535	109,9%
Vízkészlet járulék	0	0	0	-
Negatív előjelű vevők	500	1 571	1 071	314,2%
Egyéb	53 371	53 312	-59	99,9%
Összesen	6 988 160	8 448 439	1 460 279	120,9%

FŐVÁROSI KÖZTERÜLET-FENNTARTÓ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ NONPROFIT
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

A 2018. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

A Rövid lejáratú kötelezettségek értékének jelentős változását elsősorban a szállítói kötelezettségek, illetve az Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek növekedése okozza, ezen belül pedig a növekedés oka az Áfa miatti kötelezettségek jelentős növekedése.

17.1 *Kötelezettségek kapcsolt vállalkozásokkal szemben*

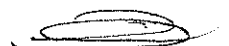
Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31	Változás	Index
<u>Anyavállalat</u>				
BVH - szállítói tartozás			0	0,0%
BVH - egyéb követelés			0	0,0%
<u>Leányvállalat</u>				
AHK - szállítói tartozás			0	0,0%
AHK - egyéb kötelezettség	138		-138	0,0%
<u>Testvérvállalatok</u>				
Szállítói tartozás	50 087	18 746	-1 100	37,4%
FÓTÁV	19 775	18 746	-1 029	94,8%
FÓTÁV KOMFORT	30 241		0	0,0%
FTSZV	0		0	0,0%
FÓKÉTÜSZ	71		-71	0,0%
Egyéb kötelezettség	686	686	0	100,0%
FÓTÁV	686	686	0	100,0%
FÓKERT			0	0,0%
FTSZV			0	0,0%
FÓTÁV KOMFORT			0	0,0%
IMMODUS			0	0,0%
FÓTÁV KOMFORT			0	0,0%
Összes szállítói tartozás	50 087	18 746	-31 341	37,4%
Összes egyéb kötelezettség	824	686	-138	83,3%
Összes kapcsolt kötelezettség	50 911	19 432	-31 479	38,2%

18. Passzív időbeli elhatárolások

18.1 *Bevételek passzív időbeli elhatárolása*

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31	Változás	Index
Üdülőhasználati díj 2018. évre	414	276	-138	66,7%
Összesen	414	276	-138	66,7%

A Passzív időbeli elhatárolás jelentősen csökkentek, melyben 2018. évben kizárólag üdülőhasználati díjak szerepelnek.



FŐVÁROSI KÖZTERÜLET-FENNTARTÓ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ NONPROFIT
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

A 2018. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

18.2 *Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása*

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31	Változás	Index
Távfűtés		322	322	0,0%
Kártérítés	0		0	0,0%
E-útdíj	0		0	0,0%
Bérelti díj	0		0	0,0%
Prémium és járulékai	421 213	305 069	-116 144	72,4%
2018 évi jutalom és járulékai	1 004 300	1 282 600	1 004 300	127,7%
NHKV elszámolások	0		0	0,0%
Vagyonszerzési illeték	0		0	0,0%
Vízkészletti járadék	0	2 636	2 636	0,0%
Klímafelügyeleti díj	0	33	33	0,0%
Reprezentáció	0	134		
Üzemanyag	0	518	518	0,0%
Egyéb	26	13	-13	50,0%
Összesen	1 425 539	1 591 325	891 652	111,6%

A Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásának növekedését a 2018. évre elhatárolt jutalom és járuléka elhatárolása okozza.

18.3 *Halasztott bevételek*

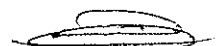
Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31	Változás	Index
Fejlesztési célú tám.	592 198	436 783	-155 415	73,8%
Ebből HUHA	479 854	328 003	-151 851	68,4%
Energetikai fejlesztés	112 343	108 780	-3 563	96,8%
Egyéb	45 827	27 073	-18 754	59,1%
Ebből Fellelt anyag	45 827	27 073	-18 754	59,1%
Egyéb	0	0	0	0,0%
Összesen	638 025	463 856	-174 169	72,7%

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.

19. Mérlegen kívüli tételek

Társaságunk 2018. év fordulónapján a MAVIR részére, óvadéki számlán energia értékesítéssel kapcsolatban 2.102 eFt fedezetet biztosított.



20. Az eredménykimutatás főbb sorainak elemzése

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31	Változás	Index
A - Üzleti tevékenység eredménye	948 882	263 680	-685 202	27,8%
B - Pénzügyi műveletek eredménye	219 481	166 801	-52 680	76,0%
C - Szokásos vállalkozási eredmény	1 168 363	430 481	-737 882	36,8%
D - Adózás előtti eredmény	1 168 363	430 481	-737 882	36,8%
E - Adózott eredmény	131 160	-253 136	-384 296	-193,0%

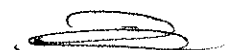
Az üzleti tevékenység adózott eredményének növekedése alábbi fő tényezők következménye:

- Az Értékesítés nettó árbevétele 6 125 653 e Ft-tal csökkent, ennek fő oka, hogy a Köztisztasági közszolgáltatás árbevételét 2018. január 01-től működési támogatásként kapja Társaságunk és ezért az egyéb bevételek között kerül elszámolásra mely csökkenés értéke 6 711 024 eFt , a hulladékkezelés bevétele 323 761 e Ft-tal az egyéb tevékenységek bevétele 261 610 e Ft-tal magasabb, mely növekedés magasabb energiaértékesítésből adódik. Az Egyéb bevételek 7 139 157 M Ft-tal magasabb a bázisnál a fent említett köztisztasági támogatás miatt 8 401 857 eFt-tal, mely értéket csökkenti a céltartalék felhasználásának csökkenése 863 645 eFt-tal.
- Az anyagjellegű ráfordítások 585 839 eFt-tal csökkentek. A csökkenés egyenlege az anyagköltség 566 851 eFt a karbantartási anyagok, üzemanyag, HHM vegyianyag valamint a hintőanyag magasabb és az eladott közvetített szolgáltatások az alvállalkozói tevékenység 720 679 eFt-tal magasabb és az eladott áruk beszerzési értéke 195 430 eFt-tal alacsonyabb növekedéséből és az igénybe vett szolgáltatások 431 896 eFt-tal csökkenéséből -a megtakarítás a hulladékkezelési költségeknél jelentkezik- adódik.
- Egyéb ráfordítások 422 819 eFt-tal csökkentek, mely csökkenés a céltartalék 1 006 085 eFt felhasználásának, az egyéb ráfordítások 229 930 eFt csökkenése valamint állami költségvetéssel és önkormányzatokkal elszámolt adók és illetékek növekedésének 813 196 eFt egyenlege.
- A pénzügyi műveletek eredményének romlását a csökkenő betéti kamatok okozták.

21. Belföldi értékesítés nettó árbevétele

21.1 Értékesítés árbevétele tevékenységenkénti bontásban

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31	Változás	Index
Hulladékkezelési tevékenység	31 971 495	32 515 753	544 258	101,7%
Köztisztasági tevékenység	6 639 762	115 909	-6 523 853	1,7%
Egyéb	260 782	114 724	-146 058	44,0%
Összesen	38 872 039	32 746 386	-6 125 653	84,2%



FŐVÁROSI KÖZTERÜLET-FENNTARTÓ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ NONPROFIT
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

A 2018. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

A Hulladékkezelési bevétel 2017. évhez viszonyított növekedésének főbb összetevői: magasabb a hulladékkezelés értékesítésének bevétele, 323 761 eFt-tal, ami köszönhető a magasabb számlázott hulladékmennyiségnek -az agglomerációban öt településen alvállalkozók végezték a hulladékszállítást 2018-ban- és a magasabb energiaértékesítés bevétele 216 966 eFt-tal.

A Köztisztasági tevékenység árbevételének csökkenését az okozza, hogy 2018. évtől a Fővárosi Önkormányzat támogatásként számol el Társaságunkkal a köztisztasági feladatok tekintetében. Így az ehhez kapcsolódó bevétel a Számviteli törvény előírásainak megfelelően az Egyéb bevételek között jelenik meg. Jelen Köztisztasági bevételek csak az egyéb gazdálkodóknak nyújtott szolgáltatások nettó árbevételét tartalmazza.

21.2.Értékesítés árbevételéből a kapcsolt vállalkozásokkal elszámolt összegek

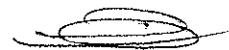
Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31	Változás	Index
Anyavállalat				
BVH Zrt.		526	526	0,0%
Leányvállalat				
AHK	90 479		-90 479	0,0%
Testvérvállalat				
BGYH	323	580	257	179,6%
BTI	-23 587		23 587	0,0%
FŐKERT	319	319	0	100,0%
FŐKÉTÜSZ			0	0,0%
FÓTÁV	66 807	843 657	776 850	1262,8%
FTSZV	0		0	0,0%
FÓTÁV KOMFORT	0		0	0,0%
VIRÁGÉRT	28		-28	0,0%
DHK Hátrálékkezelő	1 048		-1 048	0,0%
Összesen	135 417	844 556	709 139	623,7%

22. Export értékesítés nettó árbevétele

2018. évben nem volt export értékesítés árbevétele, tekintettel arra, hogy a villamos energia belföldön került értékesítésre.

23. Aktivált saját teljesítmények értéke

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31	Változás	Index
Saját termelésű készletek állományváltozása	3 005	-13 453	-16 458	-447,7%
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	272 791	205 616	-67 175	75,4%
Aktivált saját teljesítmények értéke	275 796	192 163	-83 633	69,7%



FŐVÁROSI KÖZTERÜLET-FENNTARTÓ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ NONPROFIT
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

A 2018. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

24. Egyéb bevételek

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31	Változás	Index
Értékesített hulladékdíj követelés ellenértéke	97 681	101 279	3 598	103,7%
Értékesített tárgyi eszközök	398 897	66 066	-332 831	16,6%
Fővárosi Önkormányzat közfeladat ellátására fizetett támogatás	0	8 401 857	8 401 857	0,0%
Káreseményekkel kapcsolatos bevételek	40 583	78 644	38 061	193,8%
Előző évekkal kapcsolatos árbevétel	99 239	690	-98 549	0,7%
Céltartalék feloldás	1 229 275	365 630	-863 645	29,7%
Visszaírt vagy megszüntetett értékvesztés	162 350	164 656	2 306	101,4%
Kártérítések	10 128	11 502	1 374	113,6%
Késedelmi kamatok	23 723	6 527	-17 196	27,5%
Támogatások miatti elszámolások (halasztott bevétel)	156 713	155 718	-995	99,4%
Bírságok, kötbérek	37 939	25 078	-12 861	66,1%
Leltár többlet	7 543	24 127	16 584	319,9%
Idegen helyen tárolt készlet	0	0	0	0,0%
Egyéb	32 271	33 725	1 454	104,5%
Rendkívüliből átsorolt	0	0	0	0,0%
Összesen	2 296 342	9 435 499	7 139 157	410,9%

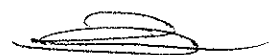
Az egyéb bevételek jelentős, növekedését a korábbi pontokban részletezett, Budapest Fővárossal történő köztisztasági árbevétel támogatásként történő nyújtása okozza.

25. Anyagijellegű ráfordítások

25.1 *Anyagköltség*

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31	Változás	Index
Fenntartási anyagok	1 188 090	1 364 340	176 250	114,8%
Üzemanyag	1 467 045	1 608 230	141 185	109,6%
Hintőanyag	460 202	680 372	220 170	147,8%
Energia	551 144	566 654	15 510	102,8%
Egyéb	720 281	734 017	13 736	101,9%
Összesen	4 386 762	4 953 613	566 851	112,9%

Az anyagköltség magasabb szintjét túlnyomó részt a hintőanyag 2017. évhez képest magasabb felhasználása okozza, mely az időjárási bizonytalanság miatt természetes ingadozásnak tekinthető.



FŐVÁROSI KÖZTERÜLET-FENNTARTÓ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ NONPROFIT
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

A 2018. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

25.2 *Igénybe vett szolgáltatások értéke*

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31	Változás	Index
Szállítási költség	642 704	757 805	115 101	117,9%
Bérleti díj	220 732	200 653	-20 079	90,9%
Karbantartási költség	837 785	1 364 668	526 883	162,9%
Reklám és propaganda költség	101 604	156 073	54 469	153,6%
Telekommunikációs költségek	354 759	279 273	-75 486	78,7%
Support díjak	331 315	356 603	25 288	107,6%
Díjbeszedés költsége	2 033	1 783	-250	87,7%
Takarítás	273 470	266 894	-6 576	97,6%
Vagyonvédelem	727 470	1 038 135	310 665	142,7%
Ügymenethez kapcs. és egyéb szaké. díj	332 550	373 257	40 707	112,2%
Ingatlan üzemeltetési díj	71 843	138 264	66 421	192,5%
Hulladék kezeléssel kapcs. költségek	899 432	204 523	-694 909	22,7%
Csatorna és távfűtés díja	196 211	175 334	-20 877	89,4%
Csere és ingyenes szolg.költségei	268 036	26 604	-241 432	9,9%
NHKV Zrt részére fizetett szolg. díj	892 647	410 903	-481 744	46,0%
Egyéb	354 325	523 913	169 588	147,9%
Előző évi igénybevett szolg. díj	209 947	10 282	-199 665	4,9%
Összesen	6 716 863	6 284 967	-431 896	93,6%

Az igénybe vett szolgáltatások értéke kismértékű, 6,4 %-os csökkenést mutat.

A csökkenést a 2017. évi bázis adatokban szereplő NHKV elszámolás miatt könyvelt igénybe vett szolgáltatás magas összege magyarázza. Jelentős csökkenést mutat ugyanakkor a Hulladékkezeléssel kapcsolatos költségek, mely az NHKV Zrt-vel, valamint a Pilisi Parkerdővel kapcsolatos igénybe vett szolgáltatásokat tartalmazta 2017. évben, mely a magas bázist eredményezte.

Jelentős, 62,9 %-os növekedés figyelhető meg ugyanakkor a karbantartási költségek tekintetében, mely értéke így 526 883e Ft-tal növekedett a bázis időszakhoz képest.

Szintén jelentős 42,7%-os növekedés figyelhető meg a vagyonvédelem tekintetében, melynek növekedés értéke 310 665 eFt,

92,5%-kal növekedtek az ingatlan üzemeltetési költségek, illetve 53,6%-kal a reklám és propaganda költségek.

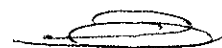
25.3 *Egyéb szolgáltatások értéke*

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31	Változás	Index
Egyéb szolgáltatások	503 445	467 674	-35 771	92,9%
Összesen	503 445	467 674	-35 771	92,9%

Az egyéb szolgáltatások értékének változása nem jelentős.

25.4 *Eladott áruk beszerzési értéke*

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31	Változás	Index
Eladott áruk beszerzési értéke	820 156	624 726	-195 430	76,2%
Összesen	820 156	624 726	-195 430	76,2%



FŐVÁROSI KÖZTERÜLET-FENNTARTÓ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ NONPROFIT
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

A 2018. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

Az ELÁBÉ jelentős csökkenését az értékesítés csökkenéses okozta, melynek túlnyomó részét a só értékesítés tette ki.

25.5 *Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke*

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31	Változás	Index
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 584 574	2 266 659	682 085	143,0%
Összesen	1 584 574	2 266 659	682 085	143,0%

A közvetített szolgáltatások növekedését az agglomerációs társvállalkozói bővülés okozta.

25.6 *Termék és szolgáltatások import beszerzése*

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31	Változás	Index
<u>Termékimport</u>				
Közösségen belüli EUR	4 089	618	-3 471	15,1%
Közösségen belüli HUF	0	26 107	26 107	0,0%
EU-n kívüli országokból EUR	0	0	0	0,0%
EU-n kívüli országokból HUF	0	0	0	0,0%
<u>Szolgáltatásimport</u>				
Közösségen belüli EUR	7 749	4 629	-3 120	59,7%
Közösségen belüli HUF	15 975	17 447	1 472	109,2%
EU-n kívüli országokból EUR	0	1 078	1 078	0,0%
EU-n kívüli országokból HUF	0	22 488	22 488	0,0%
Összesen	27 813	72 367	44 554	260,2%

A termék és szolgáltatási importja 2018. évben jelentősen 160,2%-kal nőtt 2017. évhez viszonyítva. A növekedés oka a közösségi Ft-ban történő termékimport illetve az EU-n kívüli országokból történt forint alapú szolgáltatás import beszerzésének növekedése volt.

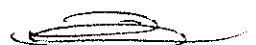
26. Igénybe vett szolgáltatások költségeinek jelentős tételei, jogcímenként

Jelentős mértékű igénybe vett szolgáltatásai nem volt Társaságunknak.

27. Személyi jellegű ráfordítások

27.1 *Béreköltség*

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31	Változás	Index
fizikai	8 753 832	9 674 194	920 362	110,5%
szellemi	2 730 661	3 027 541	296 880	110,9%
Összesen	11 484 493	12 701 735	1 217 242	110,6%



FŐVÁROSI KÖZTERÜLET-FENNTARTÓ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ NONPROFIT
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

A 2018. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

27.2 Személyi jellegű egyéb kifizetések

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31	Változás	Index
fizikai	1 742 740	1 651 012	-91 728	94,7%
szellemi	363 121	440 313	77 192	121,3%
Összesen	2 105 861	2 091 325	-14 536	99,3%

27.3 Bérjárulékok

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31	Változás	Index
Szociális hozzájárulás	2 351 527	2 425 623	74 096	103,2%
Egészségügyi hozzájárulás	247 234	229 036	-18 198	92,6%
Szakképzési hozzájárulás	173 861	198 373	24 512	114,1%
Rehabilitációs hozzájárulás	153 089	161 833	8 744	105,7%
Előző éveket érintő bérjárulékok		-85 038	-85 038	0,0%
Összesen	2 925 711	2 929 827	4 116	100,1%

27.4 Átlagos statisztikai létszám

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31	Változás	Index
fizikai (fő)	2 298,4	2 214,8	-83,6	96,4%
szellemi (fő)	478,9	489,8	10,9	102,3%
Összesen	2 777,3	2 704,7	-72,6	97,4%

A KSH szerinti átlagos statisztikai létszám csekély csökkenést mutat 2018. évben 2017. év azonos időszakához képest. A létszám csökkenését a fizikai állomány csökkenése okozza, mely folyamatos létszámhiánnyal küzdött 2018. évben.

27.5 Egyéb adatok, információk

Az üzleti évben a vezető tisztségviselő (vezérigazgató) és a felügyelő bizottság tagjainak bruttó járandósága 29 475 eFt volt.

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 nyugdíjfizetési kötelezettség nem áll fenn.

FŐVÁROSI KÖZTERÜLET-FENNTARTÓ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ NONPROFIT
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

A 2018. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

28. Értékcsökkenési leírás

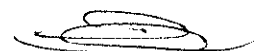
Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31	Változás	Index
terv szerinti, lineáris értékcsökkenés	4 367 584	4 652 818	285 234	106,5%
terv szerinti, teljesítményarányos értékcsökkenés	246 438	217 613	-28 825	88,3%
egy összegben elszámolt értékcsökkenés	80 993	69 815	-11 178	86,2%
Összesen	4 695 015	4 940 246	245 231	105,2%

29. Egyéb ráfordítások

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31	Változás	Index
Értékesített hulladékdíj követelés értéke	102 391	106 162	3 771	103,7%
Előző évekkal kapcsolatos ráfordítások	11 974	331	-11 643	2,8%
Céltartalék képzés	2 023 476	1 017 391	-1 006 085	50,3%
Elszámolt adók, illetékek	2 452 603	2 780 256	327 653	113,4%
Készlet selejtezés és értékvesztés	8 263	60 818	52 555	736,0%
Vevő értékvesztés, hitelezési veszteség	258 607	167 943	-90 664	64,9%
Terven felüli értékcsökkenés	4 143	30 416	26 273	734,2%
Tárgyi eszköz értékesítés	105 440	35 574	-69 866	33,7%
Káreseményekkel kapcsolatos ráfordítások	102 309	54 378	-47 931	53,2%
Támogatások	63 004	94 560	31 556	150,1%
Utólag adott árengedmény	0	0	0	0,0%
Késedelmi kamat, kötbér, bírság, önellenőrzés	84 779	24 255	-60 524	28,6%
Levonásba nem helyezhető arányosított áfa	0	466 872	466 872	0,0%
Egyéb	55 426	10 640	-44 786	19,2%
Összesen	5 272 415	4 849 596	-422 819	92,0%

Az Egyéb ráfordítások összege 8 %-os csökkenést mutat.

A 2018. évi változást túlnyomó részt a Céltartalék képzésének jelentős csökkenése okozza, miközben a terven felüli értékcsökkenés, a 2018. évi áfa arányosítás miatt a le nem vonható áfa, a készletek értékvesztése, valamint az elszámolt adók és illetékek jelentős növekedést mutatnak.



FŐVÁROSI KÖZTERÜLET-FENNTARTÓ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ NONPROFIT
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

A 2018. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

30. Pénzügyi tevékenység eredménye

Pénzügyi műveletek bevételei

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31	Változás	Index
Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	0,0%
Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0	0,0%
Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	230 821	188 476	-42 345	81,7%
Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0	0,0%
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1 698	60	-1 638	3,5%
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	56	157	101	280,4%
Összesen	232 575	188 693	-43 882	81,1%

A befektetett pénzügyi eszközök kamatainak csökkenését az államkötvény kamatának csökkenése okozza, mely 2018. évben teljes időszakban csökkentő hatásként jelentkezett. Az egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek csökkenését a lekötött pénzeszközök állományának csökkenése okozta.

Pénzügyi műveletek ráfordításai

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31	Változás	Index
Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége	0	0	0	0,0%
Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	8	0	-8	0,0%
Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0	0,0%
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	4 843	4 843	0,0%
Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0	0,0%
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	13 086	17 049	3 963	130,3%
Összesen	13 094	21 892	8 798	167,2%

Pénzügyi műveletek eredménye	2017.12.31	2018.12.31	Változás	Index
	219 481	166 801	-52 680	76,0%

FŐVÁROSI KÖZTERÜLET-FENNTARTÓ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ NONPROFIT
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

A 2018. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

A pénzügyi műveletek ráfordításainak 67,2%-os növekedését az NHKV-vel történő elszámolások elhúzódása, ebből adódóan a likviditás romlása okozza. A likviditás a hitelkeret nagyobb mértékű és hosszabb kihasználásával állt helyre 2018. évben.

Fentiek együttes hatása miatt a Pénzügyi műveletek eredménye romlott 2018. évben.

31. Kivételes nagyságú, vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások bemutatása

A Számviteli politikában rögzített, kivételes nagyságú, vagy előfordulású bevétele, költsége és ráfordítása nem volt 2018. évben Társaságunknak.

32. A pénzügyi helyzet értékelése

			2017.12.31	2018.12.31
Likviditási mutató I.	$= \frac{\text{Pénzállomány}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$= \frac{3\,576\,708}{6\,988\,160}$	= 0,51	$= \frac{2\,441\,232}{8\,448\,439}$ = 0,29
Likviditási mutató II.	$= \frac{\text{Pénzáll. + köv.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$= \frac{7\,800\,983}{6\,988\,160}$	= 1,12	$= \frac{13\,681\,586}{8\,448\,439}$ = 1,62
Likviditási ráta	$= \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$= \frac{9\,802\,869}{6\,988\,160}$	= 1,40	$= \frac{15\,652\,612}{8\,448\,439}$ = 1,85
Eladósodottság	$= \frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	$= \frac{10\,024\,111}{32\,927\,397}$	= 30,44%	$= \frac{11\,484\,390}{32\,674\,261}$ = 35,15%
Tőkeerősség	$= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Források összesen}}$	$= \frac{32\,927\,397}{60\,081\,240}$	= 54,80%	$= \frac{32\,674\,261}{61\,931\,622}$ = 52,76%
Nettó eladósodottság	$= \frac{\text{Kötelezett. - követel.}}{\text{Saját tőke}}$	$= \frac{5\,799\,836}{32\,927\,397}$	= 17,61%	$= \frac{244\,036}{32\,674\,261}$ = 0,75%
Saját tőke-arányos adózott eredmény	$= \frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	$= \frac{131\,160}{32\,927\,397}$	= 0,40%	$= \frac{-253\,136}{32\,674\,261}$ = -0,77%
Árbevétel-arányos adózott eredmény	$= \frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Értékesítés árbev.}}$	$= \frac{131\,160}{38\,872\,039}$	= 0,34%	$= \frac{-253\,136}{32\,746\,386}$ = -0,77%
Eszközarányos adózott eredmény	$= \frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Összes eszköz}}$	$= \frac{131\,160}{60\,081\,240}$	= 0,22%	$= \frac{-253\,136}{61\,931\,622}$ = -0,41%
Befektetett eszköz fedezettsége	$= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befekt. Eszközök}}$	$= \frac{32\,927\,397}{35\,977\,525}$	= 91,52%	$= \frac{32\,674\,261}{34\,073\,229}$ = 95,89%



FŐVÁROSI KÖZTERÜLET-FENNTARTÓ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ NONPROFIT
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

A 2018. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

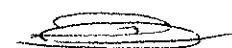
33. Az immateriális javak és tárgyi eszközök alakulása

Az 1.sz. melléklet szemlélteti az immateriális javak és tárgyi eszközök értékében bekövetkezett változásokat.

34. A jövedelemadók levezetése

Társasági adó

	<u>Növeli</u>	<u>Csökkenti</u>
Adózás előtti eredmény	430 481	
Elhatárolt veszteség		
Értékcsökkenési leírás elszámolása	4 697 948	3 525 912
Nyilvántartásból kivezetett eszközök nettó értéke	35 574	2 291
Terven felüli értékcsökkenés	29 419	0
- Visszavett hulladékanyag	21 794	21 794
Bírság miatt	2 445	0
Térítés nélkül kapott szolgáltatás	5 521	0
Képzett/feloldott céltartalék	1 017 391	365 630
Követelés értékvesztés	105 844	164 650
Elengedett követelés	147	0
Nem a vállalkozás érdekében felmerült költség	7 184	0
Előző éveket érintő ellenőrzések, önellenőrzések	117 633	-58 211
Munkásszállás adóalap kedvezménye	0	29 560
Adófelajánlás esetén járó jóváírás	0	8 175
Módosító tételek összesen	5 997 312	4 016 213
Korrigált adózás előtti eredmény	2 411 580	
Számított adó	217 042	
Adókedvezmények:	632	
Látvány csapatsport támogatása	0	
Előadóművészet támogatása	0	
Korrigált társasági adó	216 410	

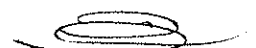


FŐVÁROSI KÖZTERÜLET-FENNTARTÓ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ NONPROFIT
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

A 2018. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

Energiaellátók jövedelemadója

	Növeli	Csökkenti
Adózás előtti eredmény	430 481	
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	104 319	0
Az adóellenőrzés, önellenőrzés során megállapított, adóévi költségként, ráfordításként vagy adóévi nettó árbevétel, aktivált saját teljesítmény növeléseként elszámolt összeg.	117 633	-58 211
Az adóellenőrzés, önellenőrzés során megállapított, adóévi költségként, ráfordításként vagy adóévi nettó árbevétel, bevétel, aktivált saját teljesítmény csökkentéseként elszámolt összeg	1 017 391	56 006
Tao. Tv. 24/B. § (1) szerinti jóváírásra tekintettel az adóévben bevételként elszámolt összeg		8 175
Módosító tételek összesen	1 239 343	5 970
Korrigált adózás előtti eredmény	1 663 854	
Hulladék gazdálkodás árbevétele	29 714 190 127	
Összes árbevétel	32 805 287 046	
Arányszám	90,58%	
Arányosított jövedelemadó alap	1 507 119	
Energiaellátók jövedelemadója	467 207	



III. Tájékoztató adatok

A 2015. évi CCXXI. törvény a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény (Ht.) módosításával a hulladékgazdálkodási közszolgáltatást országos szintre emelte. A feladatok ellátására létrejött az országos hatáskörrel rendelkező Koordináló szerv, a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság (NHKV), mely a jogszabály szerint első körben átvette a közszolgáltatóktól a közszolgáltatási díjbeszedést és a kintlévőség-kezelést, továbbá kifizette a közszolgáltatónak a miniszter által meghatározott szolgáltatási díjat.

Háromoldalú együttműködési megállapodás jött létre a Fővárosi Önkormányzat, a Koordináló szerv és a Társaság között. E szerint a 2016. október 1. napjától teljesített közszolgáltatásra vonatkozó közszolgáltatási díjat a Koordináló szerv számlázza. A háromoldalú együttműködési megállapodás előkészítése során a Koordináló szerv elfogadta az Önkormányzat igényét, hogy a Társaság tervezett árbevétele és a fizetendő szolgáltatási díjbevitel közötti, a szolgáltató hátrányára elkönnyelhető eltérés mértékét éves szinten 1,9 Mrd Ft-ban maximálja a teljes hulladékgazdálkodási közszolgáltatásra vetítve.

A Nemzetgazdasági Minisztérium által kiadott feltételes adómegállapítás alapján Társaságunk köztisztasági tevékenysége 2018. január 1-jétől az áfa hatályán kívüli ügyletként kezelendő. Ennek megfelelően a Fővárosi Önkormányzat támogatásként nyújtja, az FKF pedig az Egyéb bevételek között számolja el a köztisztasági feladatok ellentételezésére kapott összegeket. Tekintettel arra, hogy a Társaság egyéb, adóköteles gazdasági tevékenységet is végez, ezért a Társaságunkat 2018. évtől áfa-arányosítási kötelezettség terhelve azon beszerzései kapcsán, amelyek nem köthetők tételesen sem az adólevonásra jogosító és sem az adólevonásra nem jogosító tevékenységéhez.

Erre tekintettel Társaságunknak pótlólagos áfa fizetési kötelezettsége keletkezik azon tárgyi eszközök nem minősülő készleteit illetően, amelyet 2018. január 1-jét követően adólevonásra nem jogosító tevékenységhez használ fel.

35. A beszámoló aláírására jogosult

Nagy László Albert
cím: 1181 Budapest, Dobozi utca 77.

36. Közszolgáltatási tevékenység

A Budapest Főváros Önkormányzata és a Társaság között 2009. január 1. – 2018. december 31. közötti időszakra Közszolgáltatási Keretszerződés állt fenn 2014. június 30-ig, 2014. július 1-től új közszolgáltatói keretszerződés került megküldésre Budapest közigazgatási területén az alábbi kettő közszolgáltatás ellátására:

- Hulladékkezelési Közszolgáltatás
- Köztisztasági Közszolgáltatás

A Keretszerződés rögzíti a megrendelésre kerülő szolgáltatási színvonal kialakításának és Fővárosi Közgyűlés általi elfogadásának módját, a szerződéskötések, rendszeres

**FŐVÁROSI KÖZTERÜLET-FENNTARTÓ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ NONPROFIT
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG**

A 2018. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

beszámolások és az év végét követő elszámolás időrendjét. A Közszolgáltatási Keretszerződés előírja, hogy a Társaság a tőle megrendelt szolgáltatások elvégzéséről beszámoljon, azok indokolt költségével elszámoljon. Az indokolt költségek és ráfordítások fedezetét a Társaság 2018.01.01. napjától már támogatás formájában kapja meg, az esetleges alul-, illetve túlkompenzáció finanszírozását Felek egymást közt rendezik.

A közszolgáltatásokból származó, illetve azokhoz kapcsolódó bevétel meghatározó jelentőségű a Társaság gazdálkodásában. 2018. évben a társaságunk alulkompenzált volt, melynek összege 178 857 eFt.

A közszolgáltatói tevékenységek bevételeit, költségeit és ráfordításait az alábbi táblázat mutatja:

Árbevétel, költség, eredmény profilonként (e Ft)

	2017. I-XII. hó tény			2018. I-XII. hó tény			2018. I-XII. hó tény / 2017. I-XII. hó tény		
	Korrigált teljes önköltség	Árbevétel	Eredmény	Korrigált teljes önköltség	Árbevétel	Eredmény	Korrigált teljes önköltség	Árbevétel	Eredmény
Hulladékkezelés									
FKF által végzett közszolgáltatói hulladékkezelés	31 337 447	31 829 715	492 268	31 489 090	30 912 723	-576 367	100,5%	97,1%	-117,1%
Budapestről elszállított közszolgáltatási hulladék	30 445 129	30 420 373	-24 756	29 734 340	29 632 725	-101 615	97,7%	97,4%	410,5%
Agglomerációból elszállított közszolgáltatói hulladék	892 318	1 409 342	517 024	1 754 750	1 279 998	-474 752	196,7%	90,8%	-91,8%
Egyéb hulladékkezelés	216 225	141 780	-74 445	1 217 193	1 603 030	385 837	562,9%	1130,6%	-518,3%
Hulladékkezelés összesen	31 553 672	31 971 495	417 823	32 706 283	32 515 753	-190 530	103,7%	101,7%	-45,6%
Ebből: melléktermék-értékesítés bevétele		2 178 596			2 448 987			112,4%	
Úttisztítás									
Közszolgáltatói szerződés szerinti úttisztítás	6 723 167	6 500 374	-222 793	8 401 857	8 389 714	-12 143	125,0%	129,1%	5,5%
Megrendelt úttisztítás	164 637	139 388	-25 249	143 961	128 052	-15 909	87,4%	91,9%	63,0%
Úttisztítás összesen	6 887 804	6 639 762	-248 042	8 545 818	8 517 766	-28 052	124,1%	128,3%	11,3%
Egyéb tevékenység									
Egyéb és ipari tevékenység	299 403	260 782	-38 621	149 278	114 724	-34 554	49,9%	44,0%	89,5%
Tevékenységek összesen	38 740 879	38 872 039	131 160	41 401 379	41 148 243	-253 136	106,9%	105,9%	-193,0%
Egyéb, pénzügyi, rendkívüli ráfordítások és bevételek									
Egyéb	97 681	97 681	0	101 279	101 279	0	103,7%	103,7%	-
Adófizetési kötelezettség									
Tárgyévi adó			0	0		0	-	-	-
ÖSSZESEN	38 838 560	38 969 720	131 160	41 502 658	41 249 522	-253 136	106,9%	105,9%	-193,0%

Társaságunk több, engedélyköteles tevékenységet is végez. Ezen tevékenységekre vonatkozó törvények előírják, hogy a számviteli törvény előírásai szerint készített beszámoló kiegészítő mellékletében az egyes tevékenységeket úgy kell bemutatni, mintha azt önálló vállalkozás keretében végeztük volna. A tevékenységek elkülönült bemutatását önálló mérleg és eredménykimutatás elkészítésével kell végrehajtani. A vonatkozó törvények a következők:

- 2012. évi CLXXXV. törvény a hulladékról (50. §)
- 2007. évi LXXXVI. törvény a villamos energiáról (105. §)
- a 2005. évi XVIII. törvény a távhőszolgáltatásról (18/A. §).

A felsorolt tevékenységekre vonatkozó adatokat a 3-4. számú melléklet tartalmazza.

37. Kapott támogatások

Társaságunk az államháztartástól támogatást nem kapott.


38. Kutatás és kísérleti fejlesztés

2018. évben Társaságunk kutatás és kísérleti fejlesztési tevékenységet nem végzett.

39. 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, 2019. március 19.


.....
Fővárosi Közterület-fenntartó
Zártkörűen Működő Nonprofit
Részvénytársaság

FŐVÁROSI KÖZTERÜLET-FENNTARTÓ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ NONPROFIT RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

A 2018. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete

Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

1. számú melléklet

Immateriális javak és Tárgyi eszközök mozgástábla

Megnevezés	Nyitó bruttó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolások (+/-)	Záró bruttó érték	Nyitó értékcsökkenés	Écs növekedés	Écs csökkenés	Főv.átvett écs	Átsorolások (+/-)	Záró Écs	Nyitó nettó könyv szerinti érték	Záró könyv szerinti érték
Használati jogok	885 412	405 661			1 291 073	444 188	171 554			224 974	840 716	441 224	450 357
Vásárolt szoftver	2 281 115	355 587			2 636 702	2 199 301	98 934			70	2 298 305	81 814	338 397
Kisértékű vásárolt szoftver	50 125	28			50 153	50 125	28				50 153	0	0
Telek	1 863 573	37 258			1 900 831	0					0	1 863 573	1 900 831
Saját használatú ingatlanok	14 311 095	580 386	9 785		14 881 696	6 194 840	422 312	4 507			6 612 645	8 116 255	8 269 051
Idegen ingatlanon végzett beruházás	9 374 913	336 254			9 711 167	6 029 153	325 527			17 254	6 371 934	3 345 760	3 339 233
Termelő gépek berendezések,szerszámok,kukák	30 787 885	852 185	621 545	-14 562	31 003 963	26 508 450	1 389 529	598 535	-14 417		27 285 027	4 279 435	3 718 936
Kisértékű termelő gépek, berendezések,szerszámok	84 169		2 028		82 141	84 169		2 028			82 141	0	0
Termelésben közv.résztv.járművek	27 898 676	288 639	1 639 312		26 548 003	24 019 099	1 175 122	1 626 183			23 568 038	3 879 577	2 979 965
Vagyonkezelésbe kapott járművek	3 235 708				3 235 708	1 319 171	638 416				1 957 587	1 916 537	1 278 121
Egyéb járművek	992 410	218 970	137 062		1 074 318	580 365	78 576	116 398			542 543	412 045	531 775
Üzemi gépek berend.felszer.	1 378 826	67 714	2 818		1 443 722	1 245 864	45 653	2 077			1 289 440	132 962	154 282
Kisértékű üzemi gépek berend.felszer.	83 024	9 030	882		91 172	83 024	9 030	882			91 172	0	0
Irodai, igazgatási berendezések	2 170 473	730 354	34 102		2 866 725	1 769 021	282 510	34 102			2 017 429	401 452	849 296
Kisértékű irodai, igazgatási berendezések	472 908	60 757	26 009		507 656	472 908	60 757	26 009			507 656	0	0
Beruházás immat. elfőleg	1 154 182		862 226		294 236							1 154 182	294 236
Immat.beften./116/	132 292		777 212		135 517							132 292	135 517
Beruházás	681 724		3 165 611	-3 978	678 588							681 724	678 588
Immateriális javak és tárgyi eszközök összesen	97 838 510	3 942 823	7 278 592	-18 540	98 433 371	70 999 678	4 697 948	2 410 721	-14 417	242 298	73 514 786	26 838 832	24 918 585

FŐVÁROSI KÖZTERÜLET-FENNTARTÓ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ NONPROFIT RÉSZVÉNYTÁRSASÁG
A 2017. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

2. számú melléklet

Cash-flow kimutatás

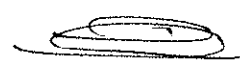
	Előző év eFt	Tárgyév eFt
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (1-13. sorok)	-849 633	1 841 897
1 Adózás előtti eredmény	+/- 1 168 363	430 481
2 Elszámolt amortizáció	+ 4 695 015	4 940 246
3 Elszámolt értékvesztés és visszairás	+ -34 869	103 237
4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	+/- 794 202	651 760
5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	+/- -293 457	-30 491
6 Szállítói kötelezettség változása	+/- 1 135 907	668 193
7 Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása	+/- 238 607	792 086
8 Passzív időbeli elhatárolások változása	+/- -14 014 128	-8 521
9 Vevőkövetelés változása	+/- 355 823	-6 837 211
10 Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	+/- 75 045	-279 331
11 Aktív időbeli elhatárolások változása	+/- 6 067 062	2 095 065
12 Fizetett adó (nyereség után)	- -1 037 203	-683 617
13 Fizetett osztalék, részesedés	- 0	0
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (14-16. sorok)	-1 711 053	-2 993 324
14 Befektetett eszközök beszerzése	- -2 109 950	-3 059 389
15 Befektetett eszközök eladása	+ 398 897	66 065
16 Kapott osztalék, részesedés	+ 0	0
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (17-27. sorok)	20 257	15 951
17 Részvénykibocsátás bevétele (tőkebevonás)	+ 0	0
18 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	+ 0	0
19 Hitel és kölcsön felvétele	+ 0	0
20 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és bankbetétek töröl., megszünt., beváltása	+ 0	0
21 Véglegesen kapott pénzeszköz	+ 0	0
22 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	- 0	0
23 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	- 0	0
24 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	- 0	0
25 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	- 20 257	15 951
26 Véglegesen átadott pénzeszköz, pótbefizetés	- 0	0
27 Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása	+/- 0	0
IV. Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	+/- -2 540 429	-1 135 476

FŐVÁROSI KÖZTERÜLET-FENNTARTÓ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ NONPROFIT RÉSZVÉNYTÁRSASÁG
A 2017. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

3. sz. melléklet

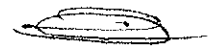
Mérleg
Közzolgáltatási hulladékkezelés
2018.12.31

Sorszám	A tétel megnevezése	Hulladék- kezelési közzolgáltatás	Egyéb	FKF Összesen
a	b			
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sorok)	24 651 968	9 421 261	34 073 229
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03. - 09. sorok)	646 709	569 518	1 216 227
03.	Alapítás- átszervezés aktivált értéke	0	0	0
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
05.	Vagyoni értékű jogok	354 753	569 518	924 271
06.	Szellemi termékek	0	0	0
07.	Üzleti vagy cégérték	0	0	0
08.	Immateriális javakra adott előlegek	291 956	0	291 956
09.	Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11. - 17. sorok)	15 842 078	7 860 280	23 702 358
11.	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	8 235 404	5 273 711	13 509 115
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	6 322 389	1 654 633	7 977 022
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	938 692	596 661	1 535 353
14.	Tenyészállatok	0	0	0
15.	Beruházások, felújítások	343 313	335 275	678 588
16.	Beruházásokra adott előlegek	2 280	0	2 280
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19. - 28. sorok)	8 163 181	991 463	9 154 644
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	117 602	42 135	159 737
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	8 042 579	949 328	8 991 907
27.	Befektetett pénzügyi eszk. érték helyesbítése	0	0	0
28.	Befektetett pénzügyi eszk. értékelési különbözete	0	0	0
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+ 53. sorok)	14 106 160	1 546 452	15 652 612
30.	I. KÉSZLETEK (31. - 36. sorok)	1 123 523	847 503	1 971 026
31.	Anyagok	1 079 202	826 866	1 906 068
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0
33.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
34.	Késztermékek	44 321	20 598	64 919
35.	Áruk	0	39	39
36.	Készletekre adott előlegek	0	0	0
37.	II. KÖVETELÉSEK (38. - 45. sorok)	10 680 281	560 073	11 240 354
38.	Követelések áruszállásból, szolgált. (vevők)	8 230 961	426 830	8 657 791
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	256 374	19 524	275 898
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	2 192 946	113 719	2 306 665
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)	2 302 356	138 876	2 441 232
54.	Pénztár, csekk	7 717	2 764	10 481
55.	Bankbetétek	2 294 639	136 112	2 430 751
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57. - 59. sorok)	11 998 587	207 194	12 205 781
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	11 950 109	191 727	12 141 836
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	48 478	15 467	63 945
59.	Halasztott ráfordítások	0	0	0
60.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+ 29. + 56. sorok)	50 756 715	11 174 907	61 931 622



FŐVÁROSI KÖZTERÜLET-FENNTARTÓ ZÁRTKÖRŪEN MŰKÖDŐ NONPROFIT RÉSZVÉNYTÁRSASÁG
A 2017. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

61.	D. Saját tőke (62. - 68. sorok)	23 197 601	9 476 660	32 674 261
62.	I. JEGYZETT TŐKE	11 170 399	4 269 001	15 439 400
	62. sorból a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0
63.	II. JEGYZETT, DE MEG BENEM FIZETETT TŐKE	0	0	0
64.	III. TŐKETARTALÉK	10 680 064	4 081 608	14 761 672
65.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	103 641	22 819	126 460
66.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	1 819 865	780 000	2 599 865
67.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
68.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY/ ADÓZOTT EREDMÉNY	-576 368	323 232	-253 136
69.	E. Céltartalékok (70. - 72. sorok)	14 286 573	1 430 941	15 717 514
70.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	11 077 417	1 307 554	12 384 971
71.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	3 209 156	123 387	3 332 543
72.	Egyéb céltartalék	0	0	0
73.	F. Kötelezettségek (74.+79.+89. Sorok)	9 362 861	2 121 529	11 484 390
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)	6 326 910	2 121 529	8 448 439
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	2 468	145	2 613
93.	Kötelezettségek áruszállításból, szolg. (szállítók)	3 573 934	1 162 331	4 736 265
94.	Váltótartozások	0	0	0
95.	Rövidlejáratú kötelezettségek kapcs. váll. szemben	14 661	4 771	19 432
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	2 735 847	954 282	3 690 129
99.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
100.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
101.	G. Passzív időbeli elhatárolások (102.- 104. sorok)	1 558 965	496 492	2 055 457
102.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	260	16	276
103.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 147 967	443 358	1 591 325
104.	Halasztott bevételek	410 738	53 118	463 856
	Felosztási különbözet	2 350 715	-2 350 715	0
105.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	50 756 715	11 174 907	61 931 622



FŐVÁROSI KÖZTERÜLET-FENNTARTÓ ZÁRTKÖRŪEN MŰKÖDŐ NONPROFIT RÉSZVÉNYTÁRSASÁG
A 2017. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

Eredménykimutatás
Köszolgáltatói hulladékkezelés
2018.12.31

Sor sz.	A tétel megnevezése	Hulladék-kezelési közszolgáltatás	Egyéb	FKF Összesen
a	b			
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	30 912 723	1 833 663	32 746 386
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+ 02.)	30 912 723	1 833 663	32 746 386
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	-127 257	113 804	-13 453
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	203 982	1 634	205 616
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+ 04.)	76 725	115 438	192 163
III.	Egyéb bevételek	837 302	8 598 197	9 435 499
	ebből: visszaírt értékvesztés	153 585	11 066	164 651
05.	Anyagköltség	3 381 946	1 571 667	4 953 613
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	5 098 563	1 186 404	6 284 967
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	376 406	91 268	467 674
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	583 161	41 565	624 726
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 264 330	2 329	2 266 659
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+ 06.+ 07.+ 08.+ 09.)	11 704 406	2 893 233	14 597 639
10.	Béreköltség	9 162 912	3 538 823	12 701 735
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 595 577	495 748	2 091 325
12.	Bérjárulékok	2 118 057	811 770	2 929 827
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+ 11.+ 12.)	12 876 546	4 846 341	17 722 887
VI.	Értékcsökkenési leírás	4 109 942	830 304	4 940 246
VII.	Egyéb ráfordítások	3 233 508	1 616 088	4 849 596
	ebből: értékvesztés	146 592	18 639	165 231
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE (I.+ II.+ III.- IV.- V.- VI.- VII.)	-97 652	361 332	263 680
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.	177 229	11 247	188 476
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
17.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
18.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	56	4	60
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
19.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	148	9	157
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.- 19. sorok)	177 433	11 260	188 693
20.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	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	4 843	0	4 843
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
24.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékveszt.	0	0	0
25.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	13 058	3 991	17 049
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (20.-25. sorok)	17 901	3 991	21 892
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.- IX.)	159 532	7 269	166 801
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (A. + B.)	61 880	368 601	430 481
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C.+ D.)	61 880	368 601	430 481
XII.	Adófizetési kötelezettség	638 248	45 369	683 617
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (E.- XII.)	-576 368	323 232	-253 136

FŐVÁROSI KÖZTERÜLET-FENNTARTÓ ZÁRTKÖRŪEN MŰKÖDŐ NONPROFIT RÉSZVÉNYTÁRSASÁG
A 2017. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

4. sz. melléklet

Mérleg
Fővárosi Hulladékhasznosító Mű villamos energia és távhő termelési tevékenység
2018.12.31

Sorsz a	A tétel megnevezése b	H-M			Egyéb	FKF Összesen
		Villamos energia	Távhő	Összesen		
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sorok)	3 132 007	4 955 848	8 087 855	25 985 374	34 073 229
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03. - 09. sorok)	21 842	34 585	56 427	1 159 800	1 216 227
03.	Alapítás- átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
05.	Vagyoni értékű jogok	21 842	34 585	56 427	867 844	924 271
06.	Szellemi termékek	0	0	0	0	0
07.	Uzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
08.	Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	291 956	291 956
09.	Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11. - 17. sorok)	2 526 878	3 998 753	6 525 631	17 176 727	23 702 358
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 696 492	2 684 686	4 381 178	9 127 937	13 509 115
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	753 320	1 192 120	1 945 440	6 031 582	7 977 022
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	77 066	121 947	199 013	1 336 340	1 535 353
14.	Tenyészállatok	0	0	0	0	0
15.	Beruházások, felújítások	0	0	0	678 588	678 588
16.	Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	2 280	2 280
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19. - 28. sorok)	583 287	922 510	1 505 797	7 648 847	9 154 644
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	15 289	23 658	38 947	120 790	159 737
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	567 998	898 852	1 466 850	7 525 057	8 991 907
27.	Befektetett pénzügyi eszk. érték helyesbítése	0	0	0	0	0
28.	Befektetett pénzügyi eszk. értékelési különbözete	0	0	0	0	0
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+ 53. sorok)	1 218 092	2 006 215	3 224 307	12 428 305	15 652 612
30.	I. KÉSZLETEK (31. - 36. sorok)	187 836	297 249	485 085	1 485 941	1 971 026
31.	Anyagok	184 124	291 375	475 499	1 430 569	1 906 068
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0	0	0
33.	Növédek-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0	0	0
34.	Késztermékek	3 712	5 874	9 586	55 333	64 919
35.	Áruk	0	0	0	39	39
36.	Készletekre adott előlegek	0	0	0	0	0
37.	II. KÖVETELÉSEK (38. - 45. sorok)	843 870	1 445 533	2 289 403	8 950 951	11 240 354
38.	Követelések áruszállításból, szolgált. (vevők)	664 978	939 372	1 604 350	7 053 441	8 657 791
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	1 724	255 888	257 612	18 286	275 898
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	177 168	250 273	427 441	1 879 224	2 306 665
44.	Követelések értékelési különbözete	0	0	0	0	0
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0	0	0
46.	III. ÉRTÉKPAPIROK (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)	186 386	263 433	449 819	1 991 413	2 441 232
54.	Pénztár, csekkek	1 003	1 553	2 556	7 925	10 481
55.	Bankbetétek	185 383	261 880	447 263	1 983 488	2 430 751
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.- 59. sorok)	859 850	1 289 864	2 149 714	10 056 067	12 205 781
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	856 236	1 284 145	2 140 381	10 001 455	12 141 836
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3 614	5 719	9 333	54 612	63 945
59.	Halasztott ráfordítások	0	0	0	0	0
60.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	5 209 949	8 251 927	13 461 876	48 469 746	61 931 622

FŐVÁROSI KÖZTERÜLET-FENNTARTÓ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ NONPROFIT RÉSZVÉNYTÁRSASÁG
A 2017. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

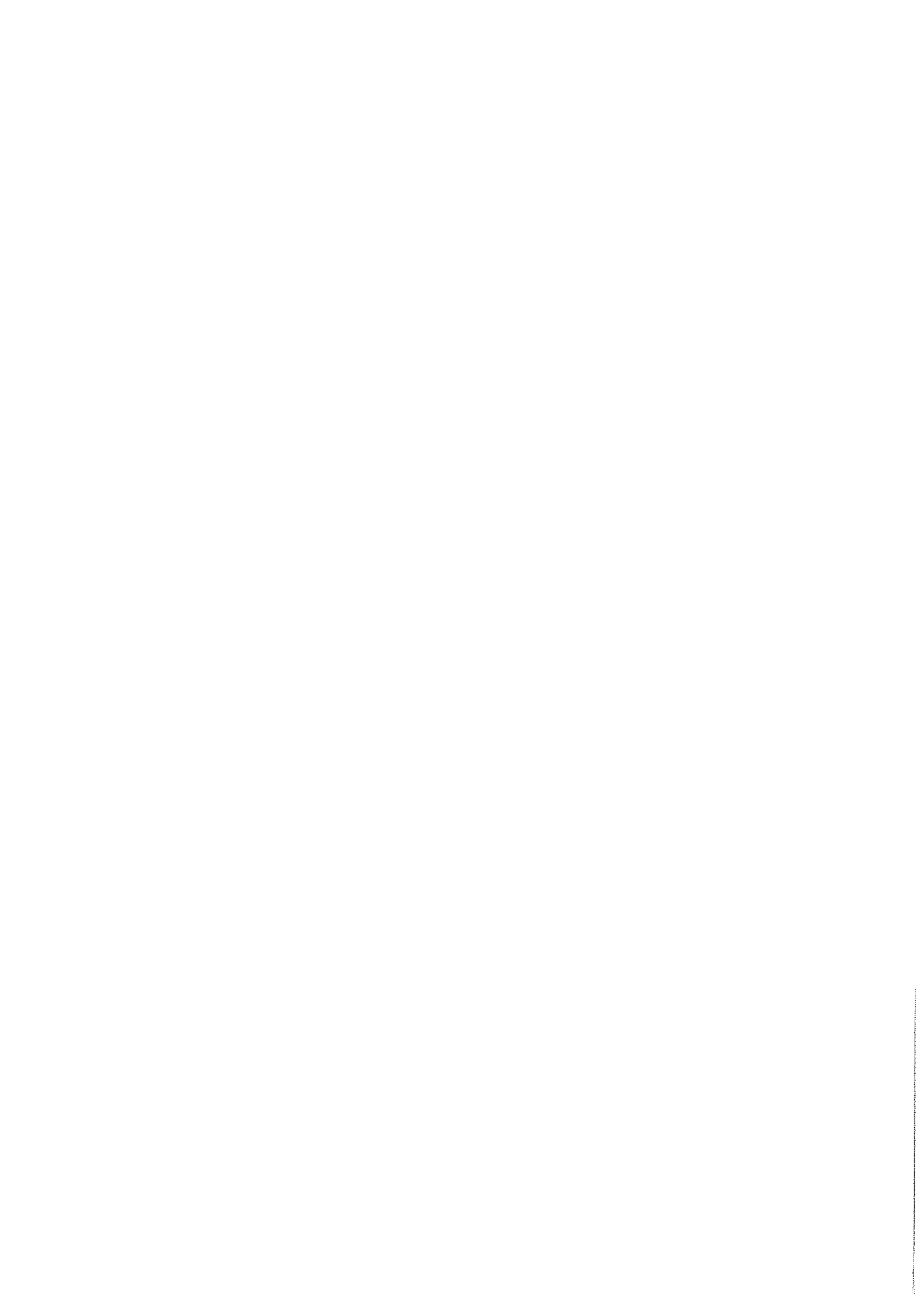
61.	D. Saját tőke (62. - 68. sorok)	2 960 127	4 259 719	7 219 846	25 454 415	32 674 261
62.	I. JEGYZETT TŐKE	1 419 187	2 245 615	3 664 802	11 774 598	15 439 400
	58. sorból a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0	0	0
63.	II. JEGYZETT, DE MEG BE NEM FIZETETT TŐKE	0	0	0	0	0
64.	III. TÖKETARTALÉK	1 356 891	2 147 041	3 503 932	11 257 740	14 761 672
65.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	10 638	16 850	27 488	98 972	126 460
66.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	2 599 865	2 599 865
67.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	0	0
68.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY/ ADÓZOTT EREDMÉNY	173 411	-149 787	23 624	-276 760	-253 136
69.	E. Céltartalékok (70. - 72. sorok)	811 156	1 283 648	2 094 804	13 622 710	15 717 514
70.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	782 330	1 238 031	2 020 361	10 364 610	12 384 971
71.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	28 826	45 617	74 443	3 258 100	3 332 543
72.	Egyéb céltartalék	0	0	0	0	0
73.	F. Kötelezettségek (74.+ 79.+89. Sorok)	706 754	1 118 398	1 825 152	9 659 238	11 484 390
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)	706 754	1 118 398	1 825 152	6 623 267	8 448 439
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	199	281	480	2 133	2 613
93.	Kötelezettségek áruszállításból, szolg. (szállítók)	442 118	699 648	1 141 766	3 594 499	4 736 265
94.	Váltótartozások	0	0	0	0	0
95.	Rövidlejáratú kötelezettségek kapcs. váll. szemben	1 814	2 871	4 685	14 747	19 432
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	262 623	415 598	678 221	3 011 908	3 690 129
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)	197 917	313 199	511 116	1 544 341	2 055 457
102.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	21	30	51	225	276
103.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	59 732	94 526	154 258	1 437 067	1 591 325
104.	Halasztott bevételek	138 164	218 643	356 807	107 049	463 856
	Felosztási különbözet	533 995	1 276 963	1 810 958	-1 810 958	0
105.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	5 209 949	8 251 927	13 461 876	48 469 746	61 931 622

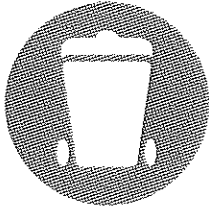
FŐVÁROSI KÖZTERÜLET-FENNTARTÓ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ NONPROFIT RÉSZVÉNYTÁRSASÁG
A 2017. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

Eredménykimutatás

Fővárosi Hulladékhasznosító Mű villamos energia és távhő termelési tevékenység
2018.12.31

Sor sz.	A tétel megnevezése	HHM			Egyéb	FKF Összesen
		Villamos energia	Távhő	Összesen		
a	b					
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 497 436	3 527 969	6 025 405	26 720 981	32 746 386
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+ 02.)	2 497 436	3 527 969	6 025 405	26 720 981	32 746 386
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	-2 155	-3 411	-5 566	-7 887	-13 453
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	74	116	190	205 426	205 616
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+ 04.)	-2 081	-3 295	-5 376	197 539	192 163
III.	Egyéb bevételek	115 363	182 561	297 924	9 137 575	9 435 499
	ebből: visszairt értékvesztés	19 367	30 650	50 017	114 634	164 651
05.	Anyagköltség	283 234	448 216	731 450	4 222 163	4 953 613
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	765 857	1 211 964	1 977 821	4 307 146	6 284 967
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	19 713	31 193	50 906	416 768	467 674
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	624 726	624 726
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	2 266 659	2 266 659
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+ 06.+ 07.+ 08.+ 09.)	1 068 804	1 691 373	2 760 177	11 837 462	14 597 639
10.	Béreköltség	476 777	754 497	1 231 274	11 470 461	12 701 735
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	64 259	101 691	165 950	1 925 375	2 091 325
12.	Bérráulékok	111 247	176 050	287 297	2 642 530	2 929 827
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+ 11.+ 12.)	652 283	1 032 238	1 684 521	16 038 366	17 722 887
VI.	Értékcsökkenési leírás	529 039	837 202	1 366 241	3 574 005	4 940 246
VII.	Egyéb ráfordítások	129 529	204 975	334 504	4 515 092	4 849 596
	ebből: értékvesztés	1 035	1 640	2 675	162 556	165 231
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	231 063	-58 553	172 510	91 170	263 680
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.	12 322	19 500	31 822	156 654	188 476
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0
17.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) sz	0	0	0	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0
18.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	60	60
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	0
19.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	1	1	156	157
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.- 19. sorok)	12 322	19 501	31 823	156 870	188 693
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	0	0	0	4 843	4 843
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	0
24.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékveszt.	0	0	0	0	0
25.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1 045	1 654	2 699	14 350	17 049
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (20.-25. sorok)	1 045	1 654	2 699	19 193	21 892
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.- IX.)	11 277	17 847	29 124	137 677	166 801
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (A.+ B.)	242 340	-40 706	201 634	228 847	430 481
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C.+ D.)	242 340	-40 706	201 634	228 847	430 481
X.	Adófizetési kötelezettség	68 929	109 081	178 010	505 607	683 617
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (E.- XII.)	173 411	-149 787	23 624	-276 760	-253 136





FKF

FŐVÁROSI KÖZTERÜLET-
FENNTARTÓ NONPROFIT ZRT.



BUDAPEST

A FŐVÁROSI KÖZTERÜLET-FENNTARTÓ ZÁRTKÖRŰEN
MŰKÖDŐ NONPROFIT RÉSZVÉNYTÁRSASÁG
2018. ÉVI ÜZLETI JELENTÉSE

BUDAPEST, 2019. március 19.

Tartalomjegyzék

ÖSSZEFOGLALÓ	3
1 A mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események, különösen jelentős folyamatok	4
2 A várható fejlődés (a gazdasági környezet ismert és várható fejlődése, a belső döntések várható hatása függvényében)	5
2.1 A Társaság működését befolyásoló jogszabályi és szerződéses környezet.....	5
2.2 Várható fejlődési irányok	7
2.3 A jövőre vonatkozó további fejlődési célok	7
3 A kutatás és a kísérleti fejlesztés	8
3.1 K+F+I stratégia	8
3.2 2017. év projektjei.....	8
3.3 A 2019. év tervei.....	9
4 A telephelyek bemutatása	11
4.1 A Társaság hatályos cégkivonat szerinti telephelyei, fióktelepei és egyéb ingatlanai a következők: 11	
4.2 Lakossági hulladékgyűjtő udvarok:.....	11
4.3 Kerületi szolgáltató csoportok:.....	12
4.4 Egyéb telephelyek:	12
5 Emberi erőforrás gazdálkodás	13
5.1 Létszám	13
5.2 Bér gazdálkodás	14
5.3 Képzés, oktatás	16
5.4 Toborzás, kiválasztás	17
5.5 Diákmunka, szakmai gyakorlat.....	17
6 Környezetvédelem	18
7 A pénzügyi instrumentumok használata, ha az jelentős hatással van a vagyoni helyzetre 19	
8 Kockázatkezelési politika és a fedezeti ügylet politika	20
8.1 Pénzügyi kockázatok kezelése.....	20
9 Az ár-, kamat-, likviditás- és cash-flow kockázat bemutatása	21
9.1 Árbevétel.....	21
9.2 Beszerzési árak	21
9.3 Kamatkockázat	21
9.4 Likviditás- és cash-flow kockázat	22
10 További magyarázatok az éves beszámolóban szereplő adatokra	23
10.1 Mennyiségi teljesítések	23
10.2 Gazdálkodás.....	25
10.3 Beruházások.....	28



2018. ÉVI ÜZLETI JELENTÉS

ÖSSZEFOGLALÓ

A Fővárosi Közterület-fenntartó Zártkörűen Működő Nonprofit Részvénytársaság (Társaság) két alaptevékenységét 2018-ban is a hatályos Hulladékgazdálkodási és Közterület Tisztántartási Közszolgáltatási Keretszerződésekben foglaltaknak megfelelően végezte. A Társaság 2018-ban is eleget tett az EU környezetvédelmi követelményeinek, teljesítette szerződéses feladatait, és elvégezte a feladatkörébe tartozó közszolgáltatásokat a Főváros lakossága számára.

A hulladékgazdálkodás működési feltételeiben 2016-ban megkezdődött változások 2018-ban sem fejeződtek be. Az országos hatáskörrel rendelkező Koordináló szervezet (NHKV) 2016. októberétől átvette közszolgáltatási hulladékgazdálkodási díj beszedését, és az elvégzett tevékenységek fejében fizeti a szolgáltatási díjat jogosultaknak. A 2017. évi díjak elszámolása nagyon elhúzódott, csak 2018. utolsó negyedében zárult le, ami minimálisra csökkentette a Társaság likviditási tartalékait.

A kezelt hulladékmennyiség 2018-ban 690 003 tonna volt, ami a terv 105,8 %-a. A szelektív hulladékgyűjtés során 55 122 tonna haszonanyag került begyűjtésre, mely az éves terv 110,8 %-a.

A Társaság az év folyamán elvégezte a közszolgáltatási szerződésben előírányzott köztisztasági feladatokat, de az enyhe decemberi időjárás miatt a teljes órakeret felhasználására a gépi és kézi úttisztítás esetében sem volt szükség. Az elkészült elszámolás szerint a 2018. évi költségvetésben elfogadott forrás nem fedezte a felmerült költségeket. A számított alul-kompenzáció 178,9 M Ft pótlólagos forrásigényt jelent.

A Társaság 2018. évi beruházási terve összesen 12 764 M Ft. Ebből a stratégiai beruházások összege 2 140 M Ft, az alaptevékenységhez kapcsolódó beruházások összege 10 624 M Ft. A tervezett 12 764 M Ft értékű beruházásból 3 947 M Ft valósult meg, mely 8 817 M Ft-tal elmarad a tervezettől. A stratégiai beruházások összege 473,5 M Ft, az alaptevékenységhez kapcsolódó beruházások összege 3 473,5 M Ft volt.

Az értékesítés 2018. évi korigált (a köztisztasági ágazat bevételét is tartalmazó) nettó árbevétele 41 148 M Ft volt, ami 1 %-kal alacsonyabb a tervezettnél. A tevékenységek költsége 41 401 M Ft volt, mely a terv 100,1 %-a. Az alacsonyabb év közbeni átlagos pénzállomány miatt a pénzügyi műveletek eredménye 11,7 %-kal elmaradt a tervezettől. Az adózás előtti eredmény 430 M Ft, míg az adózott eredmény 253 M Ft veszteség.

Budapest, 2019. március 19.


Nagy László Albert
vezérigazgató

2018. ÉVI ÜZLETI JELENTÉS

1 A mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események, különösen jelentős folyamatok

Az NHKV-val lezárult a 2018. évi elszámolással kapcsolatos egyeztetés. A IV. negyedévi szolgáltatási díj kiközlő március 12-én megérkezett, és március 14-én a pénzügyi rendezés is megtörtént. Az egyeztetés alapján az éves elszámolás legkésőbb április közepéig lezárulhat.

A Nemzeti Adó- és Vámhivatal Kiemelt Adó- és Vámigazgatósága, 2018-ban a 4113766560 iktatószámú megbízólevéllel a 2016. január 1 – 2017. december 31-ig terjedő időszakra vonatkozóan valamennyi adóra és költségvetési támogatásra kiterjedően bevallások utólagos ellenőrzését rendelte el Társaságunknál. Az ellenőrzés a mérlegkészítés fordulónapjáig nem zárult le, annak tényleges hatása 2019. évben fog jelentkezni.

2018. ÉVI ÜZLETI JELENTÉS

2 A várható fejlődés (a gazdasági környezet ismert és várható fejlődése, a belső döntések várható hatása függvényében)

2.1 A Társaság működését befolyásoló jogszabályi és szerződéses környezet

A Társaság működésére 2018. évben is a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény (továbbiakban Ht.) és annak végrehajtási rendeletei gyakorolták a legnagyobb hatást. A törvény legfontosabb, a Társaság működését befolyásoló rendelkezései a következők:

- A Ht. előírja a hulladékgazdálkodást végző szervezetek minősítését, mely alapján a gazdálkodó szervezet a minősítési osztály szerinti jogosultságokat gyakorolhatja. A Pest Megyei Kormányhivatal 2017. július 17-én kiadta a C/III. kategóriáról szóló 2019. szeptember 30-ig hatályos minősítési engedélyt.
- A hulladékgazdálkodási közszolgáltatási díjat hatósági ármegállapítás során kellett volna megállapítani, amire nem került sor. A szolgáltatást igénybe vevői így 2018-ban is a Ht. átmeneti rendelkezéseiben meghatározott („rezsicsökkentett”) díjat fizették a hulladékgazdálkodási közszolgáltatásért. A MEKH 2015. óta minden évben bekérte a díjmegállapításhoz általuk szükségesnek tartott adatokat, de díjat nem állapított meg.
- A 2015. évi CCXXI. törvény a hulladékgazdálkodási közszolgáltatást országos szintre emelte. A feladatok ellátására létrejött az országos hatáskörrel rendelkező Koordináló szerv. Annak működését az állami hulladékgazdálkodási közfeladat ellátására létrehozott szervezet kijelöléséről, feladatköréről, az adatkezelés módjáról, valamint az adatszolgáltatási kötelezettségek részletes szabályairól szóló 69/2016. (III. 31.) Korm. rendelet szabályozza.

A rendelet alapján a haszonanyag értékesítéséről a Koordináló szerv gondoskodik úgy, hogy a közszolgáltató valamennyi haszonanyagot köteles a Koordináló szerv által kijelölt szervezetnek átadni. A haszonanyag-értékesítésből eredő bevétel a Koordináló szervet illeti meg. A haszonanyag értékesítésére vonatkozó szerződések 2016. december 31-ig voltak érvényben. Azóta a Társaság bizományosként értékesíti az NHKV tulajdonát képező szelektíven gyűjtött haszonanyagot. Az NHKV kérésére a szerződések további, határozatlan időre történő hosszabbításra kerültek egy hónapos felmondási idővel.

- A Ht. 35. § e) pontja alapján a települési önkormányzat képviselő-testülete önkormányzati rendeletben állapítja meg többek között a miniszteri rendeletben nem szabályozott esetleges kedvezményeket. A 26/2013. (IV. 18.) Főv. Kgy. rendelet (továbbiakban: Főv. Kgy. rendelet) 2014. május 20. napjától hatályos módosítása óta a 24/A. § szakasz 50 %-os díjkedvezményt biztosít azoknak a természetes személy ingatlanhasználóknak, akik 2013. május 1-jét megelőzően közszolgáltatási díjkedvezmény jogosultjai voltak és az önálló lakóingatlant (családi házat) legfeljebb másodmagukkal használják. A rendelet módosítása óta több, mint 2 000 kedvezmény szűnt meg.
- A 385/2014. (XII. 31.) Korm. rendelet módosítása kötelezővé tette a Társaságnak, mint közszolgáltatónak, hogy a vegyes hulladék szabványos gyűjtőedényben történő gyűjtéséhez a természetes személy ingatlanhasználó részére felajánlott, legalább 2 különböző űrmértékű gyűjtőedény közül az egyik űrmértéke ne haladja meg a 80 litert, a lakóingatlant egyedül használó természetes személy részére pedig a 60 litert.

A várható lakossági igényekről nem volt előzetes információ. Amennyiben minden 110 és 120 literes edényt lecseréltetett volna a lakosság, az éves szinten mintegy 1 310 M Ft árbevétel kiesést okozhatott volna. Az elmúlt két év tapasztalata alapján nem érkeztek

2018. ÉVI ÜZLETI JELENTÉS

be tömegesen csereigények, számuk ez idáig nem haladta meg a kétezret. Ezt azonban ellensúlyozta az 50 %-os kedvezmények számának fent bemutatott csökkenése.

Új fejlemény a témakörben, hogy az Alapvető Jogok Biztosa lakossági panasz alapján vizsgálatot indított a két üritési időszak között minimálisan keletkező 3,9 liter/fő/nap vélelmezett vegyes települési hulladékmennyiségre vonatkozó szabályozásról. Az AJB-1342/2018. számon kiadott jelentésében kezdeményezték a vonatkozó 26/2013. (IV. 18.) számú Főv.KGy. rendelet felülvizsgálatát. A kérdéseikre első körben adott válaszokat csak részben fogadták el, így az ügy az üzleti terv leadásáig nem zárult le.

- A Ht. 70. §-a a hulladékkezelő létesítmények üzemeltetőinek céltartalék képzési kötelezettséget ír elő az adózás előtti eredmény terhére. A társasági adótörvény és 2015-től a távhőszolgáltatás versenyképesebbé tételéről szóló törvény (rezsitörvény) viszont az adóalap növelő tételek közé sorolja a céltartalék képzést.
- A Ht. 2017. január 1-től hatályos módosítása kibővítette a lerakási járulék köteles hulladékok körét. Az égetőművi salakon és maradékanyagon kívül lényegében minden hulladékfajta után 6 000 Ft/tonna járulékot kell fizetni.
- A hulladéklerakók rekultivációjának, utógondozásának és monitoringjának részletes szabályait „a hulladéklerakással, valamint a hulladéklerakóval kapcsolatos egyes szabályokról és feltételekről szóló 20/2006. (IV. 5.) KvVM rendelet írja elő a következők szerint:

„6. § A hulladéklerakás díját az üzemeltetőnek úgy kell megállapítania, hogy az fedezze a hulladéklerakó létesítésének, üzembe helyezésének és üzemeltetésének teljes költségét, továbbá a hulladéklerakó lezárásának és utógondozásának legalább 30 évig történő becsült költségét.

E rendelet alkalmazásában:

h) lezárás: felső záróréteg rendszer megvalósítása;

i) utógondozás: a hulladéklerakó részleges (egy részének) vagy teljes lezárását követő olyan összetett tevékenység, amely magában foglalja a monitoringrendszer üzemeltetését, a csurgalékvíz és a hulladéklerakó-gáz kezelését, valamint a szükségessé váló karbantartási munkákat;

15.§ (3) *A hulladéklerakó lezárására a lerakott hulladék szervesanyag-tartalmától függően két ütemben kerülhet sor, ha a hulladékban lévő szerves összetevők biológiai lebomlásának meggyorsítása és a hulladéktest stabilizálódása érdekében átmeneti felső záróréteg rendszer alkalmazása indokolt.*

(4) *A végleges felső záróréteg rendszer kialakítására akkor kerülhet sor, ha a stabilizálódási folyamat a hulladéktestben gyakorlatilag befejeződött.*

16. § (3) *A hulladéklerakó rekultivációjára a lerakott hulladék szervesanyag-tartalmától függően kettő ütemben kerülhet sor. Az első ütemben átmeneti felső záróréteg rendszerrel kell lezárni a hulladéklerakót a hulladéktest biológiailag lebomló szerves összetevőinek biológiai stabilizálódásáig, de legfeljebb 10 évig.*

(4) *A végleges felső záróréteg rendszer kialakítására a (3) bekezdés szerinti időtartam leteltét követően kerülhet sor.*

(6) *A rekultiváció időszakában a hulladéklerakó karbantartásáért, megfigyeléséért és ellenőrzéséért a Felügyelőség határozatában (engedélyben, illetve kötelezésben) meghatározott üzemeltető vagy a terület tulajdonosa a felelős.”*

2018. ÉVI ÜZLETI JELENTÉS

2.2 Várható fejlődési irányok

- Az NHKV 2017-ben áprilisában elindította a hulladékgazdálkodási közszolgáltatásra vonatkozó integrációs folyamatot, amelynek keretében a közszolgáltatók mintegy 95 %-ának visszavonta a feladatok ellátásához szükséges megfelelőségi véleményét. A folyamat részeként az NHKV és a Tulajdonos hozzájárulásával Társaságunk közszolgáltatási tevékenysége további agglomerációs területekkel bővült, így 2017. október 1-től Göd, november 1-től Dunakeszi, 2018. január 1-től Szentendre és Pilisszentlászló, február 1-től Pomáz területén látjuk el a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenységet. A feladatok ellátása alvállalkozók bevonásával lényegében problémamentesen történik, az NHKV irányába történő adatszolgáltatás és ebből adódóan a számlázás viszont sok nehézséggel jár, ami kihat a budapesti közszolgáltatás elszámolására is. Emiatt az NHKV-val együttműködve felül kell vizsgálni a Társaság agglomerációs stratégiáját.
- Az Országos Hulladékgazdálkodási Közszolgáltatási Tervben (OKHT) megfogalmazott elvárások teljesítése érdekében fel kell készülni a ránk háruló többletfeladatokra. Ezek közül legfontosabb a biológiailag lebomló hulladékok lerakási arányának előírt csökkentése, mely miatt szükségessé válhat a maradék hulladék lerakást megelőző nagyobb arányú előkezelése.
- A Főváros teljes területét lefedő háznál történő szelektív hulladékgyűjtési rendszer megvalósult, de mennyiségek vonatkozásában még van némi bizonytalanság. A mennyiségek változása mind a szelektív, mind a kommunális hulladékok körét érintheti. Várhatóan csökkenni fog a vegyes hulladék mennyisége és a gyűjtőszigetek forgalma is. Emiatt szükség lehet a járatrendszerek további átszervezésére.
- A hulladékkezelési tevékenység esetében azzal számolunk, hogy a Társaság üzleti tervében szereplő projektek (átrakó állomás, válogatómű, RFID) megvalósulnak, azok hatásai azonban inkább csak a későbbi években jelentkeznek.

2.3 A jövőre vonatkozó további fejlődési célok

- Árbevétel növekedést várunk az RFID projekttől, mely minimalizálja a fizetés nélküli ürités lehetőségét.
- Részben az RFID projekthez kapcsolódva folytatódik a vegyes hulladék begyűjtési járatrendszerének felülvizsgálata.
- Folytatni kell az NHKV-val történő kapcsolattartás és adatszolgáltatás rendszerének fejlesztését és beépítését a Társaság működési folyamataiba.
- A hatékonyság javítása érdekében 2019-ben külső szakértő bevonásával végrehajthatjuk a Társaság kiszolgáló tevékenységeinek átvilágítását, és ezzel párhuzamosan megkezdjük az informatikai rendszerek korszerűsítését.
- A Dunakeszi hulladéklerakó feltöltése 2016. decemberében befejeződött. A területet az érvényben lévő szerződésnek megfelelően átadtuk az ideiglenes rekultivációt végző Pílisi Parkerdőnek. Az átmeneti rekultiváció 2017-ben befejeződött. Azzal számolunk, hogy 2019-ben megkezdődik a végleges rekultiváció. Annak pénzügyi forrása a megképzett céltartalék. Megkezdjük a PRHK I. ütem végleges rekultivációjának előkészítését is.

2018. ÉVI ÜZLETI JELENTÉS

3 A kutatás és a kísérleti fejlesztés

3.1 K+F+I stratégia

A társaság K+F+I stratégiájában szereplő javaslatok illeszkednek a Hulladékról szóló törvényben megjelölt, valamint a Nemzeti Kutatás-fejlesztési és Innovációs Stratégiában (Stratégia) megfogalmazott célokhoz. Előmozdítják azt a törvényi rendelkezést, mely előírja, hogy a lerakott hulladék csökkenjen, illetve a lerakóktól egyre nagyobb mennyiségű hulladék kerüljön eltérítésre. A Stratégiában megfogalmazottak szerint pedig legyen támogatott minden olyan tevékenység, amely az egyes tudásbázisokhoz (pl. egyetemekhez, képzésekhez, továbbképzésekhez, tudás-transzfer központokhoz) való hozzáférést segíti, ösztönzi. További cél az NHKV Zrt. létrejöttével átalakított hulladékgazdálkodási rendszer megváltozott gazdasági és tárgyi feltételeihez történő alkalmazkodás (költségsökkentés, bevétel növelés). Nagyon fontos a körkörös gazdaság meghatározásainak történő megfelelés, melynek fő tétele a hulladék keletkezésének újrahasznosítás általi minimalizálása.

3.2 2018. év projektjei

Szent István Egyetem – FKF együttműködés: „A talaj termékenységének és talajlakó károsítókkal szembeni ellenálló-képességének növelése faapríték, települési eredetű zöldhulladék és hasznos mikroorganizmusok felhasználásával” című projektben való részvétel

Célok:

Napjainkban a kutatók és a termelők biztató, ám sokszor előzetes laboratóriumi/fél-szabadföldi vizsgálatok alapján eredményeket érnek el kártevők és kórokozók számát csökkentő mikroorganizmusok kijuttatásával, illetve a növények ellenálló- és tápelemfelvétel-képességét növelő mikorrhiza oltóanyagok alkalmazásával. E mikrobiológiai készítmények eredményes felhasználásához (hatáskifejtésükhöz) elengedhetetlen, hogy biztosítsuk a talaj megfelelő hőgazdálkodását, vízgazdálkodását, kémhatását, átszellőzöttségét, szerkezetét és gyommentességét. E talajtulajdonságok javítását célozza az éghajlatváltozás miatt egyre időszerűbbé váló talajtakarásos gazdálkodás. A takarásnak azonban váratlan következményei is lehetnek, részben a szerves takaróanyagból (mulcsból) kioldódó vegyületek miatt, részben a takaróréteg mint új élőhely által odavonzott élőlények felszaporodása miatt. A tervezett K+F+I célja, hogy meghatározzuk a talajtakarás és a mikrobiológiai készítmények együttes alkalmazhatóságának lehetőségeit és korlátait, feltárjuk a jelenség mögött húzódó háttértényezőket. A kutatási időszak végére a tudomány számára új kölcsönhatásokat fedezhetünk fel, a gyakorlat számára követhető példát mutathatunk három környezetkímélő technológiai elem (mulcsozás, szimbionták és antagonisták) együttes használatával. Az új irányvonal egyszerre szolgálná a talaj termőképességének védelmét és a szervesanyag-gazdálkodás ésszerűsítését, továbbá mérsékelné a klímaváltozás következtében szélsőségesse váló hőmérsékleti és csapadékviszonyok növénytermesztési és növény-egészségügyi szempontból kedvezőtlen hatásait.

A kutatás jellege: alapkutatás és alkalmazott (ipari) kutatás. A kutatási téma vezető kutatója Dr. Tóth Ferenc egyetemi docens, az FKF Nonprofit Zrt. részéről a kutatásban részt vesz Klug Lajos vezérigazgatói főtanácsadó.

A projekt 2018-ban indult, melynek tervezett futamideje 4 év.

A projekt tervezett költségvetése 4 évre: 125 millió forint.

A nemzetközi publikációk elkészítésére cégünk határozott idejű megbízást kötött egy külsős szakértővel, akinek ebben a témában már nagy gyakorlata van.

2018. évre tervezett hulladékgyűjtő célgépek belső mosására fejlesztett, intelligens vezérléssel ellátott eszköz prototípusának létrehozásánál nem történt előrelépés

2018. ÉVI ÜZLETI JELENTÉS

Társaságunk a tisztítást továbbra is kézi erővel végzi és folyamatban van egy második célgép beszerzése is.

HHM pernye ártalmatlanítás

A 2017-ben megkezdett kutatások nem jártak sikerrel, a beadott anyagunkat az SZTNH további kidolgozásra visszaadta.

Ezt követően kerestük meg dr. Weiszburg Tamás Ásványtani Intézetét. Jelenleg a kutatás új irányaira vonatkozó előzetes kísérletek lefolytatása zajlik, amely alapja lehet egy újabb K+F minősítési kérelemnek. Az előkísérletek párhuzamosan zajlanak a Társaság analitikai laboratóriumában, valamint a megkötött együttműködési eljárás alapján az ELTE Természettudományi Karán, a Weiszburg úr által irányított hallgatói szakdolgozat keretében.

Amennyiben ígéretesnek bizonyul a kísérlet, az ezzel készült kutatási terv belekerülhet a harmadik K+F minősítési kérelembe.

Elektromos autók alkalmazhatósága a településüzemeltetésben

Együttműködési megállapodást kötött Társaságunk a XII. kerületi Hegyvidéki Önkormányzattal elektromos hulladékszállító járművek beszerzésére és használatára vonatkozó pilot projekt közös előkészítésére és megvalósítására.

A tapasztalati alapú vizsgálatok jelenleg is folynak.

Együttműködési megállapodások kötése felsőoktatási intézményekkel:

Megállapodást kötöttünk az Eötvös Loránd Tudományegyetemmel innovációs és oktatási tevékenységeik elősegítésére. A megállapodás alapozza meg azt a tudományos együttműködést, amely a fent említett pernyekutatásunkat támogatja, az Egyetem részéről az ELTE Természettudományi karának vezetője, Dr. Weiszburg Tamás irányítja a kutatást.

Köztisztasági benchmark kutatás

A projekt célja a köztisztasági szolgáltatásunk folyamatos összehasonlítása és értékelése (tisztaság, teljesítmény, költségek és további feltételek alapján) hasonló nagyvárosok tekintetében. A feladat végrehajtására élő szerződésünk van a német INFA GmbH-val, a tanulmányt megalapozó adatok összegyűjtésében segítettük a céget.

3.3 A 2019. év tervei

A 2018-ban megkezdett fent részletezett feladatok folytatását, illetve befejezését tűztük ki célul, különös tekintettel a komposzt innovációs K+F lehetőségeire, melynek hozzávetőleges, becsült költségvetési összege 125 M Ft.

2019 folyamán több pályázaton is részt kívánunk venni, ilyen a Dubai 2020. 5. fordulója, melyben maximum 200 M Ft-os pályázati összeget lehet elnyerni.

Új lehetőség:

A Central Europe SURFACE nemzetközi projektben való részvétel

A Bay Zoltán Alkalmazott Kutatási Közhasznú Nonprofit Kft. együttműködési megállapodást javasolt Társaságunknak, mint a jelenleg egyetlen hazai újrahasználati létesítménnyel rendelkező közszolgáltatónak a projektben való részvételre. A projekt célja, hogy a hulladékkeletkezés megelőzése érdekében az EU szerte meglévő, gyakorlati újrahasználati példákat összegyűjtse annak érdekében, hogy az újrahasználati központok ne csupán a hulladékká vált termékek gyűjtését szolgálják, hanem több funkciójú közösségi térként jelenjenek meg.

2018. ÉVI ÜZLETI JELENTÉS

A programban részt vevő országok gyakorlatának megismerése, a tapasztalatok összegzése által segíthetné a döntéshozatalt ezen a téren. A projektben részt vevő országok: Ausztria, Csehország, Szlovénia, Horvátország, Olaszország, Lengyelország, Németország, Belgium.

Társaságunk számára az ebben való közreműködés a Budapest Főváros által a Társaság célellenőrzéséről készített jelentésnek a Szemléletformáló és Újrahasználati Központok jobb kihasználtságára vonatkozó, a PR, és Kommunikációs Osztálynak címzett feladata miatt, valamint a további nemzetközi kapcsolatépítési lehetőségek miatt is előnyös.

2018. ÉVI ÜZLETI JELENTÉS

4 A telephelyek bemutatása

4.1 A Társaság hatályos cégkivonat szerinti telephelyei, fióktelepei és egyéb ingatlanai a következők:

Cím:	Hasznosítás módja:
II. Erőd u. 3-5.	Gépi úttisztítási forgalmi-műszaki telep
II. Nagykovácsi út	Hintőanyag tároló
III. Testvérhegyi út 10/a.	Hulladékszállítási forgalmi-műszaki telep
III. Csillaghegyi út 41.	Gépi úttisztítási forgalmi telep és hintőanyag tároló telep
VI. Rippl Rónai u. 34-36.	Gépi úttisztítási forgalmi-műszaki telep
VIII. Alföldi u. 7.	Társaság központja
IX. Ecseri út 8-12.	Hulladékszállítási forgalmi- és központi műszaki telep
X. Fehér köz 2.	Szelektív hulladékszállítási forgalmi-műszaki telep
X. Szárnyas u. 3.	Fővárosi Önkormányzati Rendészeti Igazgatóság
XI. Bánk bán u. 8-12.	Telep
XV. Károlyi S. u. 119-121.	Hulladékanalitikai laboratórium
XV. Újmajor u. 3. (hrs. 88863/4.)	Hulladékszállítási forgalmi-műszaki telep Telephely
XV. Mélyfúró u. 10-12.	Fővárosi Hulladékhasznosító Mű
XVIII. Ipacsfa u.14.	Telephely – KEOP II. projekt
XXI. Szállító u. 2.	Gépi úttisztítási forgalmi-műszaki telep
Dunakeszi külterület	Regionális hulladékkezelő központ
Pusztazámor külterület	Regionális hulladékkezelő központ

4.2 Lakossági hulladékgyűjtő udvarok:

Cím:	Cím:
III. Testvérhegyi út 2-6.	XV. Károlyi S. u. 166.
IV. Ugró Gyula u. 1-3.	XV. Károlyi S. u. 119-121.
IV. Hajló u. 38.	XVI. Csömöri út 6-12.
IV. Zichy M. - Istvántelki út	XV. Zsókavár u. 67.
VIII. Sárkány u. 5.	XVII. Gyökér köz 4.
IX. Ecseri út 9.	XVIII. Jegenyefasor u. 15/b.
X. Fehér köz 2.	XVIII. Besence u. 1/a.
XI. Bánk bán u. 8-12.	XXI. Mansfeld Péter. u. 86.
XIII. Szent László u. 111.	XXII. Nagytétényi út 335.
XIV. Füredi utca	

2018. ÉVI ÜZLETI JELENTÉS

4.3 Kerületi szolgáltató csoportok:

Cím:	Cím:
II. Kisrókus u. 9-11.	XII. Avar utca 17.
III. Bécsi út 231.	XIII. Balzac u. 8 – 10.
IV. Király u. 11.	XIII. Szent László u. 111.
IV. Galopp u. 14.	XIV. Adria sétány 2.
V. Belgrád rakpart 25.	XV. Szerencs u. 13.
VI. Podmaniczky u. 33.	XVI. Magyarvár u. 40.
VII. Rottenbiller utca 44.	XVII. Széchenyi u. 3.
VIII. Baross u. 111.	XVIII. Üllői út 547.
IX. Haller u. 84-86. (hrsz.:37280/6)	XIX. Batthyány u. 3.
X. Állomás u. 25.	XX. Tinódi u. 2.
X. Újhegyi sétány 16.	XXI. Csete Balázs u. 7.
XI. Bertalan Lajos u. 21.	XXII. Tolcsvai u. 7.

4.4 Egyéb telephelyek:

Cím:	Cím:
II. Bem rakpart 30.	XI. Budafoki út 72.
III. Testvérhegyi út 10/a.	XII. Konkoly-Thege Miklós út 21.
IX. Gyáli út 36. (hrsz.: 38236/499)	Balatonfüred, Kosztolányi sétány 6. (üdülő)
X. Harmat u. 103. (sporttelep)	Ráckeve, Somlyói utca (üdülő)
X. Bihari út 8/c	Zamárdi-felső, Vécsey u. 56. (üdülő)
X. Újhegyi út 52. (hrsz.:42513/3)	Hajdúszoboszló, Damjanich u. 56. (üdülő)

A jelenlegi telephelyek infrastruktúrája, technikai felszereltsége elavult, nem mindenben felel meg a kor követelményeinek. Az elfogadott ingatlanstratégia felvázolja a Társaság infrastruktúrájának jövőképét, meghatározza a fejlesztési irányokat, és konkrét projekteket fogalmaz meg.

Cél, az ingatlanállomány olyan fejlesztése, ami növeli a működési hatékonyságot és csökkenti a költségeket, és egyben megfelel a mai energetikai követelményeknek.

2018. ÉVI ÜZLETI JELENTÉS

5 Emberi erőforrás gazdálkodás

5.1 Létszám

A 2018. évi Üzleti Tervben a Társaság tevékenységének ellátásához – éves átlagban – 2 823 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállaló alkalmazását terveztük.

A teljes munkaidős szellemi és fizikai munkavállalók 2018. évi tényleges átlagos állományi létszáma 2 685,6 fő volt, mely 137,4 fővel maradt el a tervezett létszámtól.

A létszámgazdálkodás legfontosabb adatai 2018. évben a következők voltak:

Átlagos állományi létszám (fő)

Megnevezés	2017. tény	2018. terv	2018. tény	2018. tény / 2017. tény	2018. tény / 2018. terv
Teljes munkaidős létszám	2 760,5	2 823,0	2 685,6	97,3 %	95,1 %
- fizikai	2 291,0	2 319,8	2 208,9	96,4 %	95,2 %
- szellemi	469,5	503,2	476,7	101,5 %	94,7 %
Nem teljes munkaidős létszám	16,8	20,2	19,1	113,6 %	94,4 %
- fizikai	7,4	7,8	5,9	80,3 %	76,7 %
- szellemi	9,4	12,5	13,1	139,8 %	105,4 %
Létszám összesen	2 777,3	2 843,2	2 704,7	97,4 %	95,1 %

A 2018. évi teljes munkaidős tény létszám 2,7 %-kal alacsonyabb a 2017. évi tény létszámnál, és 4,9 %-kal alacsonyabb a 2018. évre tervezett létszámnál.

A 2018. évi teljes munkaidős tény létszám alakulására egyre meghatározóbb mértékben hatottak a munkaerőpiaci folyamatok. A kilépő munkavállalók pótlása egyre nagyobb nehézségekbe ütközött, egyre hosszabb átfutási idővel történt, sok esetben a pótlásra egyáltalán nem került sor, ezért kevesebb munkavállaló került felvételre a tervezett és engedélyezett létszámhoz képest. További nehézséget okoznak a betegállomány miatti kiesések, valamint a növekvő átlagéletkor a fizikai állomány esetében. Ugyanakkor a létszámhiány az állományban lévő aktív dolgozókra nézve folyamatos többletterhelést jelentett, melyet Társaságunk rendkívüli munkavégzés elrendelésével igyekezett kompenzálni.

Teljes és részmunkaidős zárólétszám (fő)

Záró létszám (munkajogi állomány nélkül)	Szellemi	Fizikai
2017. december 31. tény	488	2 268
2018. december 31. tény	486	2 268
Változás 2017-hez viszonyítva (fő)	- 2	0
Változás 2017-hez viszonyítva (%)	- 0,4 %	0 %

A 2018. december 31-i fizikai állományi létszám nem változott, a szellemi állományi létszám 0,4 %-kal csökkent a 2017. december 31-i létszámhoz képest.

2018. ÉVI ÜZLETI JELENTÉS

Egy napra szóló határozott idejű szerződéssel foglalkoztatottak átlagos létszáma rendkívüli hómunkással (fő):

Megnevezés	2017. tény	2018. terv	2018. tény	2018. tény / 2017. tény	2018. tény / 2017. terv
Létszám összesen	379,6	406,7	357,8	94,3 %	88,0 %

A 2018. évi tényadatok 5,7 %-os csökkenést mutatnak a bázisadatokhoz képest, míg a tervadatokhoz képest 12,0 %-os az elmaradás. Az eltérés meghatározó oka a munkaerőpiaci helyzet, azaz a Társaságunkat is egyre nagyobb mértékben sújtó munkaerőhiány. A jelentkezők csökkenő száma miatt 2018-ban csökkent az egy napos munkavégzésben részt vevők száma.

5.2 Bérgazdálkodás

A 2018. évi tény bérköltség 10,6 %-kal magasabb, mint a 2017. évi tény bérköltség.

A bérköltség növekedése az alábbi tényezőkre vezethető vissza:

- 2018. január 1-ei hatállyal a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér), valamint a garantált bérminimum megállapításáról szóló 430/2016. (XII. 15.) Korm. rendeletnek megfelelően 26 fő esetében bércorrekciót, továbbá vezetői béremelést hajtottunk végre.
- 2018. február 1-ei hatállyal átlagosan 7,3 % mértékű alapbéremelést hajtottunk végre. Szintén február 1-ei hatállyal ösztönző bérrendszer került bevezetésre, a Társaság azon bérpolitikai céljával összhangban, mely szerint a teljes juttatási csomagon belül a teljesítményfüggő kompenzációs elemek arányát növeljük.
- A bérköltség további növekedését okozta a 2017. április 1-ével végrehajtott átlagosan 6,4 %-os béremelés 2018-ra áthúzódó hatása. Az áthúzódó hatás abból adódik, hogy a 2017. évi béremelés 2017-ben 9 hónapban bírt költséget növelő hatással, 2018-ban azonban a teljes évben, azaz 12 hónapon keresztül. Ez az áthúzódó hatás további 1,7 %-os bérköltség növekedést jelent.
- A létszámhiány folyamatos többletterhelést jelent az aktív dolgozókra nézve, melyet túlóra kifizetésekben és egyéb pótlékkifizetésekben ellentételezni szükséges, mely szintén növeli a bérköltséget.

A 2017. évi bérköltség terhére 2018. februárban 2017. évi prémium előleg, 2018. májusban 2017. évi prémium került kifizetésre a premizált munkavállalók részére, összesen bruttó 142,9 M Ft összegben, továbbá 2018. júniusban a műszaki vezérigazgató-helyettes és stratégiai vezérigazgató-helyettes részére bruttó 3,3 M Ft és 2018. októberben a vezérigazgató részére bruttó 1,5 M Ft összegű jutalmat fizettünk ki.

A 2017. évi bérköltség terhére összesen bruttó 830 M Ft összegű jutalom került elhatárolásra, mely összegből a Szakszervezettel kötött megállapodás alapján 2018. március hónapban egységesen bruttó 25 e Ft/fő összegű kompenzáció, valamint 2018. június és december hónapokban differenciált jutalom kifizetés történt, összesen bruttó 613,9 M Ft összegben.

2018. ÉVI ÜZLETI JELENTÉS

Béreköltség (e Ft)	2017. tény	2018. terv	2018. tény	2018. tény/ 2017. tény	2018. tény/ 2018. terv
Teljes munkaidős bér	9 798 281	11 973 861	11 160 960	113,9 %	93,2 %
- fizikai	7 425 654	8 772 245	8 566 996	115,4 %	97,7 %
- szellemi	2 372 627	3 201 617	2 593 964	109,3 %	81,0 %
Nem teljes munkaidős	35 764	57 593	51 407	143,7 %	89,3 %
- fizikai	13 281	19 396	10 993	82,8 %	56,7 %
- szellemi	22 483	38 197	40 413	179,7 %	105,8 %
Rendkívüli hómunkás	5 956	11 198	2 380	40,0 %	21,3 %
Egynapos hat. idejű foglalk.	552 563	636 261	562 161	101,7 %	88,4 %
Egyéb*	62 963	25 986	25 827	41,0 %	99,4 %
Időszaki elhatárolás	1 028 965	0	899 000	87,4 %	-
Béreköltség összesen	11 484 493	12 704 899	12 701 735	110,6 %	100,0 %

* - felmentés, egyéb jogviszony

Átlagkereset

Megnevezés	2017. tény	2018. terv	2018. tény	2018. tény/ 2017. tény	2018. tény/ 2018. terv
Teljes munkaidős munkavállalók	295 788	353 463	346 324	117,1 %	98,0 %

A teljes munkaidős átlagkeresetek tekintetében a bázisévhez viszonyítva 17,1%-os növekedés tapasztalható, melyet a 2018. januári 1-i hatállyal végrehajtott vezetői béremelés, a 2018. február 1-vel végrehajtott – átlagosan 7,3 % mértékű – sávós bérfeljesztés, a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér), valamint a garantált bérminimum megállapításáról szóló 430/2016. (XII. 15.) Korm. rendeletnek megfelelően végrehajtott bércorrekció; valamint a 2018. február hónaptól bevezetett ösztönző rendszer eredményezett.

Béren kívüli juttatások

A 2018. évi Cafeteria Szabályzat 2018. január 8-án került kiadásra, ezt követően az előző évhez hasonlóan a Humánpolitikai Igazgatóság munkatársai nyilatkoztatták a Társaság munkavállalóit. Ennek során több mint 2 850 fő munkavállaló 2018. évi Cafeteria nyilatkozatának rögzítésére került sor.

2018-ban a Cafeteria éves keretösszege nem változott, továbbra is bruttó 513 530,- Ft/fő maradt. 2017-hez képest ugyanakkor – a jogszabályi változások és a munkavállalók igényeinek figyelembevételével a választható elemek számát bővítettük, bevezettük a „Diákhitel törlesztés munkáltatói támogatása” elemet.

2018. ÉVI ÜZLETI JELENTÉS

A Társaság 2018-ban is biztosította az iskolakezdési támogatást, összesen nettó 41,8 M Ft értékben. Az iskolakezdési támogatást Erzsébet-utalvány formában nyújtottuk. Munkavállalóink összesen 995 gyermekre vonatkozóan részesültek ebben a juttatásban.

5.3 Képzés, oktatás

Az eddigi évekhez hasonlóan 2018. évben is elsődlegesen a jogszabály által előírt kötelező képzések megvalósulása kapta a legnagyobb hangsúlyt. Az engedélyezési hierarchiában a jogszabályi előírás alapján megvalósuló képzéseket követték a Társaság belső előírásai alapján szükséges képzések, melyek az igénylő szervezeti egység működése vagy a munkavállaló szakmai előmenetele céljából különösen indokoltak voltak.

2018. évben több olyan szakmai képzés, továbbképzés és konferencia is megvalósult, melyek támogatásával elősegítettük a munkavállalók magasabb színvonalú munkavégzését, és ezzel reményeink szerint a Társaság eredményességét is. Külső képzésben 2018. évben 546 db tanulmányi szerződéskötés történt, és 283 db tanulmányi szerződés teljesítése volt folyamatban, melyek valamely szakmai képesítés megszerzésére irányultak.

A vizsgált időszakban kiemelt képzésként valósult meg a speciális gépek üzemeltetéséhez előírt Építő- és anyagmozgató gép kezelője, valamint a hatósági gépkezelői képzés és vizsgáztatás, melyhez kapcsolódóan 265 db szakmai bizonyítvány került kiállításra és 242 fő munkavállaló részére 341 db hatósági gépkezelői vizsga valósulhatott meg 310 fő részvételével.

A 2018. évben az 5 évente szükséges GKI kártyák megszerzése érdekében szervezett képzés és vizsgáztatás során 55 fő munkavállaló szerezte meg a szükséges jogosítványt.

További nagy munkavállalói létszámot érintő, jogszabályi kötelezettségből adódó képzés a Hulladékgyűjtő- és szállító képzés, melyhez kapcsolódóan 135 fő munkavállaló tett sikeres OKJ-s vizsgát.

Szakterületi igények alapján a nagy létszámú képzéseken túl 723 fő munkavállaló vett részt szakmai konferencián, továbbképzésen, és további 548 fő valamilyen szakmai-, vagy kompetencia fejlesztő tréningen. A vizsgált időszakban 21 fő vett részt további OKJ-s képzéseken, és 23 fő vett részt iskolarendszerű képzésben.

A Társaság sajátos közszolgáltatási tevékenységéhez kapcsolódóan a 2018. évben is voltak speciális feladatellátásból adódó képzési igények, amelyek társaság-specifikus ismeretek átadását valósították meg. Ezen igények szerinti belső képzéseken 2 822 fő vett részt.

A belső képzések között belső tájékoztatók is megtartásra kerültek. A belső tájékoztatók a szakterületekkel egyeztetve elsősorban az egyes jogszabályi-, valamint a belső előírások változásaihoz kapcsolódtak 131 fő részvételével, de ide tartozott az újonnan belépő munkavállalók részére megtartott Beillesztési tréning is, melyen a 2018-as évben 379 fő vett részt.

2018. ÉVI ÜZLETI JELENTÉS

5.4 Toborzás, kiválasztás

2018.01.01 – 2018.12.31. között Társaságunk 64 db nyitott pozíciót (20 db szellemi, és 44 db fizikai) hirdetett meg. Álláshirdetéseinket társasági felületeinken (weboldal, belső intranetes felület), a profession.hu álláshirdető portálon, workania.hu és a jobline.hu oldalon, a hivatalos FKF Facebook-oldalon, díjmentes álláshirdető portálokon, Munkaügyi Központokban, valamint a nyomtatott sajtóban jelentettük meg.

A potenciális álláskeresők eredményes felkutatása érdekében az év során 5 csoportos tájékoztatót tartottunk Budapest Főváros Kormányhivatala Foglalkoztatási Osztály együttműködésével, illetve 8 budapesti állásbörzén képviseltük Társaságunkat, valamint felvettük a kapcsolatot a pest megyei és vidéki munkaügyi központokkal, a családsegítő központokkal, munkásszállókkal, hajléktalanszállókkal az álláshirdetési plakátok központi hirdetőtáblákon való elhelyezése céljából. Az év második felétől egy nagyobb kampány keretein belül óriásplakátokon hirdettünk, amely során metróvonalaknál és forgalmasabb budapesti csomópontoknál olvashatták álláshirdetéseinket az érdeklődők.

Annak érdekében, hogy Társaságunk álláshirdetéseit minél szélesebb körben eljussanak az álláskeresőkhöz bővítettük a Társaság álláshirdetéseit megjelenítő felületek skáláját és kezdeményeztük egy széleskörű keretszerződés létrejöttét a regionális nyomtatott sajtóban való megjelenés biztosítása érdekében.

Az év során kialakításra került egy olyan Excel alapú adatbázis, amely segítségével a szakterületi vezetőkkel együtt folyamatosan követhetővé vált a beérkező pályázatok sorsa és a kiválasztás folyamata. A beérkező önéletrajzokat és az üres álláshelyekkel kapcsolatban érkező megkereséseket folyamatosan koordináltuk, továbbá szakterületi igény alapján a Szervezettefejlesztési Osztály munkatársai személyes jelenléttel is támogatták a kiválasztási folyamat eredményességének növelését.

5.5 Diákmunka, szakmai gyakorlat

Társaságunk szakmai gyakorlat teljesítésére iskolai rendszerű szakképzésben és felsőfokú iskolarendszerű alap-, mester- és osztatlan képzéseken tanulmányokat folytató hallgatókat fogadta. Társaságunk 2018. évben 2 fő iskolai rendszerű és 11 fő felsőfokú iskolarendszerű hallgatónak biztosított szakmai gyakorlatot, míg az iskolai rendszerű szakképzésben résztvevő hallgatók 4 hét összefüggő szakmai gyakorlati időt töltöttek, addig a felsőfokú iskolarendszerű hallgatók átlagosan 6 hét gyakorlati időt töltöttek el társaságunknál. Egy új felsőfokú intézményi karral kötöttünk 2018-ban együttműködési keret-megállapodást.

Társaságunk diákmunka közvetítői szolgáltatást vett igénybe 9 fő igénybevételével a hatékony emberi erőforrás gazdálkodás elősegítése céljából 2018. évben is, mely elsősorban adminisztrációs feladatok ellátására szolgált.

2018. ÉVI ÜZLETI JELENTÉS

6 Környezetvédelem

Az FKF Nonprofit Zrt. a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás keretében végzi, illetve alvállalkozó bevonásával gondoskodik az ingatlanhasználóknál (lakosság, intézmények, gazdálkodó szervezetek) keletkező vegyesen és elkülönítetten gyűjtött települési szilárd hulladékok gyűjtését, szállítását, kezelését. Ezen felül az FKF Nonprofit Zrt. gondoskodik Budapest Főváros Önkormányzata tulajdonában álló, közterületen elhagyott, vagy azon ellenőrizetlen körülmények között elhagyott hulladék összegyűjtéséről, szállításáról és kezeléséről, valamint a fővárosi kerületek tulajdonában álló közterületeken elhagyott hulladékok megrendelésre történő összegyűjtéséről, elszállításáról, kezeléséről. Az FKF Nonprofit Zrt. végzi a köztisztasági közszolgáltatások hatálya alá tartozó közterületek kézi, illetve gépi takarítását.

Az FKF Nonprofit Zrt. biztosítja a települési szilárd hulladékok IPPC és BAT irányelveknek megfelelő kezelését: gyűjtését/szállítását, a lakossági hulladékgyűjtő udvarok és szigetek üzemeltetését, a házhoz menő szelektív hulladékgyűjtést, a begyűjtött hulladékok termikus hasznosítását, műszaki védelemmel ellátott lerakóhelyen történő rendezett ártalmatlanítását, valamint a szelektíven begyűjtött hulladékok hasznosítónak történő átadását.

A Társaságunk MSZ EN ISO/IEC 17025:2005 szerint akkreditált laboratóriumot üzemeltet. A laboratórium vizsgálatai alapadatokat szolgáltatnak a cég tevékenységei környezeti hatásának felméréséhez, ellenőrzéséhez.

Társaságunk a 2016. évben megszerzett C/III osztályú közszolgáltatói minősítést 2018-ban is fenntartotta. A Minősítés megszerzése és fenntartása érdekében az FKF Nonprofit Zrt. a 2013. évi CXXV. tv által előírt környezeti célok elérésére programokat dolgozott ki. A minősítési engedély 2019.09.30-ig érvényes.

A Társaság kiemelt figyelmet fordít a környezeti nevelésre, elsősorban a felnövekvő generációk szemléletének környezettudatossá formálásával. Az edukációs stratégia középpontjában a gyermekek oktatása áll, hiszen a környezettudatos magatartás, attitűd fiatal korban alakítható ki a legkönnyebben, leghatékonyabban. A gyermekeken keresztül elérhetővé válnak a szülők, nevelők, pedagógusok (tehát a felnőttek) is, így a szemléletváltás megjelenik és beépül a családok (a lakosság) gondolkodásába, és pozitív értelemben vett hatása lesz a mindennapok gyakorlatában. Ennek keretében kollégáink tanítási órákat, foglalkozásokat, előadásokat tartanak a budapesti nevelési-oktatási intézményekben. Ez a szolgáltatás az óvodák és iskolák számára ingyenes. Az oktatás mellett másik fontos terület a Gyermekrajz- és Szépirői pályázat. A pályázatok témái mindig kapcsolódnak Társaságunk alaptevékenységeihez és a környezetvédelem, környezettudatosság kérdéseire.

A Társaság rendelkezik valamennyi tevékenységére nézve integrált irányítási rendszerrel, melyet a következő rendszerelemek tartalmazza:

- MSZ EN ISO 9001:2009 szabvány szerinti minőségirányítási,
- MSZ EN ISO 14001:2005 szabvány szerinti környezetközpontú irányítási,
- MSZ EN ISO 50001:2012 szabvány szerinti energiairányítási,
- és ISO 31000:2009 szabványra épülő Kockázatkezelési rendszer.

Az integrált irányítási rendszert a TÜV Rheinland InterCert Kft. tanúsította. Ezen felül rendelkezünk még a Társaság üdülőiben működtetett meleg konyhák vonatkozásában HACCP rendszerekkel.

2018. ÉVI ÜZLETI JELENTÉS

7 A pénzügyi instrumentumok használata, ha az jelentős hatással van a vagyoni helyzetre

A Társaság a korábbi évek folyamatos eredményes gazdálkodása, valamint a hulladék-gazdálkodási létesítmények bezárását követő rekultivációjára és monitoringjára képzett céltartalék állománynövekedése eredményeként jelentős pénzállományt halmozott fel, mely hatással van a vagyoni helyzetre. A pénzügyi instrumentumok kezelését a Társaság Befektetési Szabályzata írja elő.

A Társaság üzleti folyamatai során végzett pénzügyi tevékenységek elsődleges célja a Társaság likviditásának fenntartása. Ezen felüli cél a szabad pénzeszközök hozamszerzési célú, alacsony kockázatú befektetése, továbbá az árfolyamkockázat minimalizálása, mely célok csak az elsődleges cél biztosítása mellett hajthatók végre. A Társaság befektetési gyakorlata során a spekulatív, magas kockázattal járó ügyleteket minden esetben elkerüli. A befektetéseket csak egy éven belüli futamidőre köt, kivételt képezhetnek a céltartalékban elkülönített pénzeszközök.

A Társaságnak környezetvédelmi jogszabályi kötelezettségei miatt szükséges céltartalékot képeznie a felmerülő rekultivációs kötelezettségeire. Az ilyen módon elkülönített pénzeszközök mind időben, mind összegében jól tervezhetők. A pénzeszközök felhasználása hosszú tervben meghatározott módon, ütemezetten történik. A Társaság napi likvidítására a céltartalékban lekötött pénzeszköz így nincs hatással. Ennek megfelelően ezen szabad pénzeszközök éven túli lejáratú befektetési formákban is elhelyezhetők, figyelemmel a céltartalék várható felhasználására.

A 9 Mrd Ft összeg 5 éves időhorizontnak megfelelő állampapír formájában befektetése 2014. júliusában megtörtént. Az első évben elért átlaghozam 4,24 % volt, mely 2015-ben 4,17 %-ra 2016-ban 3,04 %-ra, 2017-ben 2,12 %-ra 2018-ban 2,0 %-ra csökkent, de még így magasabb az átlagos banki kamathozamoknál.

A Társaság a 2017 előtti években a mindenkor érvényben lévő befektetési szabályzatának megfelelően folyamatosan lekötötte szabad pénzeszközeit, realizálva ezzel a megfelelő piaci kamathozamokat. A hozamok azonban 2014-től rohamosan csökkentek. Napjainkban már csak évi 1 % alatti kamatot lehet realizálni.

A helyzet 2016-tól megváltozott, mivel az NHKV belépésével már nem a Társaság szedi be a közszolgáltatási hulladékgazdálkodási díjat. A szolgáltatási díj elszámolása folyamatosan elhúzódik, elszakad a működés költségeinek felmerülésétől. Emiatt 2017-től a Társaság felélte pénztartalékait, és 2018 közepétől kénytelen volt igénybe venni a rendelkezésére álló folyószámla hitelkeretet.

A Társaság pénzgazdálkodása 2018-ban a nehézségek ellenére eredményes volt. A 2018. évi üzleti tervben a nyitóval egyező 0,9 %-os alapkamattal számoltunk. A betéti kamatlábak egész évben 1,0 % alatt voltak. A fent bemutatott 9 Mrd Ft államkötvénybe fektetése és annak magasabb kamatozása miatt az éves átlagos kamatláb 2,07 % volt. Az ezzel elért pénzügyi bevétel 188,6 M Ft volt.

2018. ÉVI ÜZLETI JELENTÉS

8 Kockázatkezelési politika és a fedezeti ügylet politika

8.1 Pénzügyi kockázatok kezelése

A Társaság csak megbízható és stabil háttérrel rendelkező partnereket választ ki az együttműködésre. A pénzügyintézetek közül csak az kerülhet be ajánlattevő státuszba, amely

- legalább 10 éve végez pénzügyi tevékenységet Magyarországon (az anyavállalat tevékenységét is beleértve),
- a tőke megfelelési-mutatója meghaladja a szakirányú ellenőrző feladatot ellátó hatóságok által megkövetelt mértéket,
- szavatoló tőkéje meghaladja a 100 Mrd Ft-ot.

A befektetési limitek meghatározásánál a következő feltételeket kell figyelembe venni:

- A Társaság – a befektetési döntés meghozatalának időpontjában meglévő, az állampapír befektetések figyelembe vétele nélküli – valamennyi pénzeszköze összegének legfeljebb 75 %-a lehet ugyanannál a pénzügyintézetnél, beleértve a pénzügyintézet tulajdonosi érdekeltiségébe tartozó más pénzügyintézeteket is.
- Amennyiben a lekötési ajánlat elfogadásával az adott pénzügyintézetnél lekötött pénzeszközök értéke meghaladná valamennyi szabad pénzeszköz 75 %-át, úgy a következő legjobb ajánlatot adó pénzügyintézetnél kell végrehajtani a lekötést.
- A Társaságnak folyamatosan rendelkeznie kell olyan, azonnal rendelkezésre álló pénzeszköz tartalékkal, amely biztosítja a Társaság jogszabályból, illetve szerződésből fakadó kötelezettségeinek határidőben történő teljesítését.

A kockázat minimalizálása érdekében a következő alapelveket kell alkalmazni:

- *Likviditás:* a Társaság elsősorban olyan pénzügyi instrumentumokba fektet be, amelyek esetleges felbontása (betét) vagy reális piaci áron történő értékesítése (állampapírok) rövid idő (normál piaci körülmények között legfeljebb néhány nap) alatt tőkevesztés nélkül végrehajtható.
- *Átláthatóság:* a Befektetési Szabályzatban meghatározott eljárási rend, valamint a tranzakciókkal kapcsolatos dokumentálási, jelentéstételi és ellenőrzési előírások betartásával biztosítani kell a befektetési folyamat maximális átláthatóságát, mind a Társaság vezetése, mind pedig a Tulajdonos számára.
- *Piaci kockázatok:* a Társaság rendkívül szűken határozza meg az alkalmazható pénzügyi befektetési instrumentumok körét (ideértve ezek maximális hátralévő futamidejét), melyekre a piaci kockázat igen alacsony szintje kell, hogy jellemző legyen. A pénzügyi befektetési instrumentumoktól várható hozam ezek természetéből fakadóan jól kiszámítható kell, hogy legyen (bankbetét), illetve az értékpapír befektetések várható hozama csak kismértékű volatilitást mutathat (állam által kibocsátott, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok).
- *Négy szem elv:* A pénzügyi befektetési döntéseket csak két erre kijelölt személy, egymást ellenőrizve hozhatja meg. A döntések meghozatalát alapos előkészítésnek kell megelőzni, melyet kinyomtatott formában dokumentálni kell. Minden befektetési döntés előtt ellenőrizni kell a Társaság likviditási helyzetét és annak befektetést követő zavartalan fenntarthatóságát.

2018. ÉVI ÜZLETI JELENTÉS

9 Az ár-, kamat-, likviditás- és cash-flow kockázat bemutatása

9.1 Árbevétel

- A kormány a rezsidíj csökkentést 2013. július 1-i hatállyal a hulladékkezelési közszolgáltatásra is kiterjesztette. A Törvény szerint a hulladékdíj 2014-ben nem változott. Annak ellenére, hogy a MEKH-nak 2015-től már el kellett volna készíteni a díjajánlatot, ez nem történt meg, így más rendelkezés hiányában 2018-ban is a korábbi díjak maradtak érvényben.

- Az NHKV létrejöttét követően az önálló számlázás és díjbeszedés megszűnése miatt 2016. IV. negyedétől a Társaság a korábbinál lényegesen kedvezőtlenebb likviditási és finanszírozási helyzetbe került. A korábban a Díjbeszedő által számlázott tételek beszedését 2018-ban is a Díjbeszedő végezte. A saját számlás tételeket 2016. október 1. napjától az NHKV számlázza, 2018 első félévéig az átmeneti, azóta a tömeges számlázó rendszerben. Az adatok átadása 2018. évben is folyamatosan megtörtént, de főként informatikai problémák miatt a számlák kibocsátása hónapokat csúszott.

A Társaság saját számlás ügyfelei esetében az NHKV a tömeges számlázási tevékenységre vonatkozó 9 CSV formátumban történő adatátadási módot határozott meg. Az új rendszerre való átállás legfőbb változása, hogy a számlázáshoz a fogyasztási adatok helyett a törzsadatok kerülnek átadásra. A 7 CSV formátumban utoljára a 2018. május havi adatok kerültek átadásra, a június havi állomány átadásának már 9 CSV formátumban kellett történnie. A végleges formátumban történő adatátadás az NHKV tömeges számlázási rendszerének kiforratlansága miatt (helyesbítő számlák, eseti számlázás, ellenőrző elszámolástechnika kialakítása) késve történt meg. A fejlesztés és a tesztelés befejezését követően a 2018. június havi állomány a III. negyedévi állománnyal együtt már 9 CSV formátumban került átadásra.

- A 13/2016. (V. 24.) NFM rendelet alapján a közszolgáltatónak fizetendő szolgáltatási díj objektív módszerrel történő számítása továbbra sem lehetséges. A 2017-ben az NHKV által számított szolgáltatási díj alacsonyabb volt az elméletileg maximálisan elérhető 4,65 Ft/liternél (2,737 Ft-os standard díj 170 %-a), ami már eleve kevesebb a rezsicsökkentett díjnál is. Még nagyobb a kiesés a gazdálkodó szervezeti díjaknál.

9.2 Beszerzési árak

Bizonytalanságot jelent, hogy a Társaság beszerzési kosarának áremelkedése hogyan alakul, mivel abban egyrészt jelentős arányt képviselnek az import alkatrészek, melyek árát a devizaárfolyamok is mozgatják. Másrészt a legnagyobb tételek közbeszerzés kötelesek, melyeknél a bázis nem jelent kiindulási alapot a jövőbeli árak tervezésénél.

9.3 Kamatkockázat

A jegybanki alapkamat 2015. évben történelmi mélypontra, 0,9 %-ra csökkent. Emiatt a betéti kamatlábak már 2016-ban 1,0 % alá, 2017-ben 0,3 % körüli szintre csökkentek. Ez csökkentette a pénzügyi műveletek bevételét. Az infláció 2016. végén emelkedni kezdett, ezért a további kamatcsökkentés nem valószínű.

A kamatkockázatot csökkenti a 9 Mrd Ft-os fix kamatozású államkötvény állomány.

2018. ÉVI ÜZLETI JELENTÉS

9.4 Likviditás- és cash-flow kockázat

- A vonatkozó kormányrendeletben előírt negyedéves közszolgáltatási díjbeszedési gyakoriság, valamint szolgáltatási díj elszámolási rend a Társaságnál likviditási problémát okoz. A közszolgáltatási tevékenység ellátásához szükséges kiadások az időszak során folyamatosan jelentkeznek, míg a szolgáltatási díjbevételek csak negyedévenként, legkorábban 5 hónapos csúszással realizálódnak (például a 2018. I. negyedév elszámolása november 8-án fejeződött be). Az öt havi folyó finanszírozási igény csak az anyag- és személyi jellegű ráfordításokat figyelembe véve 14 – 15 Mrd Ft-ot tesz ki.
- Az eddigi tapasztalatok alapján az NHKV-val való időszaki elszámolás rendkívül nehézkes és hosszadalmas. Az elszámolást az NHKV hónapokkal az adatátadás után fogadja be. A Társaságnak 2018. november elejére kilenc hónapnyi bevétele nem érkezett be az NHKV-tól, mely számviteli értelemben nem minősül tartozásnak, mivel az elszámolás elhúzódása miatt kiszámlázásra sem kerülhetett. Ez nagyságrendileg 20 Mrd Ft-ot jelent. Ezt a mértékű alulfinanszírozottságot a Társaság azért tudta elviselni, mert az elmúlt években mintegy 16 Mrd Ft értékben merültek fel olyan költségek és ráfordítások, melyek nem jártak pénzkiadással (2010-től 13,5 Mrd Ft amortizáció, 2015-től 2,5 Mrd Ft céltartalék képzés). Ezek a pénzügyi tartalékok 2018. év közepén elfogytak, így 2018. végéig folyamatosan igénybe kellett venni az összesen 4 Mrd Ft-os folyószámla hitelkeret jelentős részét.
- A likviditási problémák másik összetevője, hogy miután az NHKV által megállapított egy literre jutó szolgáltatási díj folyamatosan csökkent (2016. IV. negyedévben 4,65 Ft/liter, 2018. III. negyedévben 3,54 Ft/liter), egyre alacsonyabb az elszámolandó negyedéves árbevétel összege. Bár az évet követően a három oldalú megállapodás alapján eddig rendeződött az elszámolandó éves díj, ez évközben időszaki egyenetlenségeket jelent. Év végre az ebből adódó finanszírozási igény meghaladta az 5 Mrd Ft-ot.

A probléma áthidalására 2017. 04. 25-én a Társaság megállapodást írt alá az NHKV-val. Ez alapján a negyedévek első két hónapjában az időszaki szolgáltatási díj 80 %-át átutalják a Társaság részére. A megállapodás 2017. évben működött, de 2018-ban az NHKV ez alapján sem teljesített kifizetéseket.

A szolgáltatási díjbevételekből eredő likviditási helyzet hitelfelvétellel történő megoldását szigorúan szabályozza a Magyar gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, amely szerint (10/E. § (1)) a hitelfelvétel Kormány hozzájáruláshoz kötött, így a likviditási probléma a Társaság számára nehezen kezelhető helyzetet idéz elő.
- A Társaság 2017. évi záró pénzállománya 3,6 Mrd Ft volt. A havi záró állomány 2018. évben az NHKV elhúzódó és rendszertelen ütemű átutalásai miatt folyamatosan csökkent, és év közepére megszűnt. Ezt követően igénybe kellett venni az összesen 4 Mrd Ft-os folyószámlahitel egyre növekvő részét. A beruházások alacsony szintű teljesítése miatt ennél nagyobb finanszírozási igény nem merült fel. Az utolsó negyedévben a 2017. évi elszámolás lezárása és a 2018. I. negyedévi szolgáltatási díj beérkezése eredményeként a finanszírozási helyzet normalizálódott.
- A kiemelt projektek fedezetét többségében a Főváros által elnyert KEOP pályázati források jelentik. Mivel az önrész és a támogatásból nem fedezett projektelemek finanszírozására az amortizáció nem nyújt fedezetet, a továbbiakban a megtérülő beruházások esetében hitelforrás bevonására is szükség lehet.

2018. ÉVI ÜZLETI JELENTÉS

10 További magyarázatok az éves beszámolóban szereplő adatokra

A BVH Zrt. Igazgatósága elfogadta az FKF Nonprofit Zrt. 2018. évi üzleti tervét. A következőkben bemutatásra kerülő összehasonlításokat elsősorban a tervhez viszonyítva végezzük, de több esetben a tendenciák érzékeltetéséhez a bázis adatokhoz is viszonyítunk.

10.1 Mennyiségi teljesítések

10.1.1 Hulladékgazdálkodás

Budapestről a 2018. évben elszállított közszolgáltatási hulladék mennyisége 520 242 tonna volt, ami az előző évi hasonló időszaki adat 101,8 %-a, míg a terv 101,3 %-a. A bázishoz viszonyított növekedés a lakossági szegmensben 3,1 % volt, viszont a gazdálkodó szervezetektől és intézményektől elszállított hulladék mennyisége 0,8 %-kal csökkent.

A kezelt hulladékmennyiség 2018. évben 690 003 tonna volt, ami az előző évi bázis időszak 108,5 %-a, a terv 105,8 %-a. Ezen belül a hulladék 54,4 %-a a HHM-ben került hasznosításra. A HHM-ben hasznosított hulladék mennyisége 1,2 %-kal haladta meg a tervezett mennyiséget. A PRHK-ba beszállított hulladékból 3 753 tonna előkezelésre került.

A szelektív hulladékgyűjtés során 55 122 tonna anyag került begyűjtésre, mely az éves terv 110,8 %-a. A szelektív szigeteken begyűjtött hulladék mennyisége 6 899 tonna volt, ami 1,4 %-kal az előző évi érték alatt van, és 1,3 %-kal elmarad a tervezettől is. A mennyiségi csökkenés oka, hogy tovább csökkentettük a szigetek számát. A hulladékudvarok esetében a 9 714 tonnás haszonanyag begyűjtés magasabb az előző évi bázis értéknél és a tervezettnél is, melynek oka, hogy minden frakciónál növekedett a begyűjtött hulladék mennyisége, különösen az egyéb hasznosítható, az üveg és a veszélyes hulladék esetében. A házhoz menő gyűjtésnél begyűjtött 38 509 tonna szelektív hulladék mennyisége 6,6 %-kal nőtt a bázishoz és a 4,5 %-kal a tervhez képest. A zöldhulladék gyűjtés az előző évi mennyiséghez viszonyítva 13,9 %-kal nőtt.

A HHM villamosenergia-értékesítés a 2017. évi bázis időszakhoz képest 3,2 %-kal nőtt, míg az értékesített hőenergia mennyisége 26,0 %-kal növekedett. Az emelkedést az étetéssel hasznosított hulladékmennyiség növekedése eredményezte.

10.1.2 Közterületek tisztántartása

A Társaság a 2018. évi üzleti terv készítésekor a Közszolgáltatási Keretszerződésben foglaltaknak megfelelően készítette el a 2018. évi szolgáltatási szintre vonatkozó javaslatát. Ebben a korábbi évek teljesítésének megfelelő – a rendkívüli időjárás hatásaitól megtisztított – szintet javasolta.

A Fővárosi Közgyűlés által elfogadott 2018. évi költségvetésben az „FKF Nzrt. közterület tisztántartási feladatok” soron 8 223 M Ft működési kiadás szerepel. A május 30-i Közgyűlés 449/1018 (05.30.) számú határozatával a költségvetésben szereplő keretösszeggel hagyta jóvá a 2018. évi Közterület Tisztántartási Közszolgáltatási Szerződésre vonatkozó javaslatot. Ez nem nyújt fedezetet a ténylegesen felmerült költségekre. A számított alulkompensáció mértéke 178,9 M Ft, amit a Közszolgáltatói Keretszerződésben megfogalmazottak szerint bevételként állítottunk be.

2018. ÉVI ÜZLETI JELENTÉS

A 2018. 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 38 469,75 gépi üzemóra és 194 344,25 kézi munkaóra mellett 31 522,53 tonna hintőanyag (útszóró só) került felhasználásra.
- A *nem téli feladatok* végzése során úttisztító (mosás, önfelszedés, kerékpárút-takarítás, híd- és szalagkorlátmosás, viharkáros takarítás és egyéb rendkívüli vízszállítás) célgépekkel 40 774,25 gépi üzemórát, a kézi területen pedig 388 685,8 munkaórát használtunk fel. Ezen fölül 520 kézi óra volt a Főpolgármesteri Hivatal udvar takarítása.
- A *hőségriasztások* alapján elrendelt havária helyzetekben 3 515,50 gépi üzemórát kellett a VII – VIII. hónapokban hőséglocsolásra felhasználnunk.
- A *gyalogos aluljárókban* összesen 36 000,01 ezer m² felület takarítása történt meg.
- A közösségi közlekedésre szolgáló burkolt utakon a jelzett és bejelentett *balesetveszély megszüntetésére* műszaki, illetve közlekedési, összesen 1 492 esemény utáni takarításra 3 522,00 gépi üzemóra és 65,25 kézi óra felhasználása történt meg.
- *Falragasz-eltávolítást* saját kapacitással 1 550 m², *falfirka-eltávolítást* 6 440,4 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 1 144 helyszínről 10 298 m² graffiti és firka eltávolítása történt. Az alvállalkozó által – a fővárosi rendelet melléklete szerinti területeken – végzett monitoring tevékenység és vadplakát-mentesítés során 318 499 db fénykép készült, az eltávolított plakátok mennyisége 1 042 zsák volt.
- A *hulladékgyűjtő edények* – városképi szempontokat is figyelembe vevő – folyamatos, illetve szükség szerinti *ürítéséhez* felhasznált 72 830,00 úttisztítói kézi órán felül ugyanehhez a tevékenységhez speciális kiségépekkel további 44 193,50 kézi munkaórát használtunk fel, illetve a speciális célgépeknek 7 531,00 üzemórára és 95 480 km megtételére volt szükség.
- Az *utcai hulladékgyűjtő edények fertőtlenítését* a jogszabályi kötelezettségen belül, az előírtnál gyakrabban, járatszerűen végeztük telephelyünkön. Az ezt kiszolgáló előzetes ürítés és a helyszíni cserék összehangolt végrehajtását munkaszervezési intézkedésekkel biztosítottuk. A tevékenységvégzéshez 8 609,75 óra gépi üzemidőre és 20 531,25 kézi munkaórára volt szükségünk.
- *Őszi lombeltakarítási munkákat* részben a gépi területen szükségszerű, téli átszerelések miatt a tervezettnél kisebb mértékben: 1 344,25 óra gépi üzemidőben, illetve a kézi erővel tervezett kis mértékben meghaladva, 15 064 munkaórában végeztünk.
- A fővárosi tulajdonú közterületeken *elhagyott hulladék* kezelésére biztosított keret terhére az évben 570 338 kg ilyen hulladék elszállításáról, ártalmatlanításáról gondoskodtunk.
- Az előző bekezdés szerinti teljesítésen felül, az ugyancsak fővárosi tulajdonú, de FŐKERT Nonprofit Zrt kezelésében lévő területekről a beszámolási időszakban – a

2018. ÉVI ÜZLETI JELENTÉS

- A karbantartási anyagok költsége 176 M Ft-tal magasabb az előző évinél. Ennek oka az alacsony bázis érték, mivel az előző évben alkatrészhiány miatt a tervezett alatt volt a felhasználás.
- Az üzemanyagköltség a növekvő beszerzési árak miatt 141 M Ft-tal magasabb a bázisértéknél.
- A hintőanyag költség a sikos napok magasabb száma miatt 219 M Ft-tal az előző évi érték fölött alakult.
- A közüzemi díjak 2,8 %-kal magasabbak a bázisnál.

Az **igénybe vett szolgáltatások** összege 6 284,9 M Ft, mely az előző évi érték 93,6 %-a, a terv 73,5 %-a. A főbb eltérések a következők:

- A szállítási, rakodási, raktározási költség magasabb az előző évinél, mely növekedést a salakszállítás, lerakás költségének, a HHM füstgáztisztítási maradékanyag kezelés költségének és a veszélyes hulladék szállítás költségének növekedése okozza.
- A bérleti díjak 20 M Ft-tal alacsonyabbak a FŐTÁV kisturbina bérleti díjának csökkenése miatt.
- Az épület karbantartás 301 M Ft-tal nőtt a 2018. november 01-től megkötött komplex üzemeltetési szerződés miatt.
- A HHM technológia karbantartás 208 M Ft-tal nőtt az Atlas Copco kompresszorok éves nagy karbantartása során feltárt (előre nem tervezett) hibás berendezések javítása miatt.
- Az egyéb gépek és berendezések karbantartása 19 M Ft-tal nőtt.
- Hirdetés, reklám, propaganda költségei 54 M Ft-tal nőttek.
- Az oktatás és továbbképzés költségei 15 M Ft-tal csökkentek.
- A posta, telefon és informatikai költségek 17 M Ft-tal nőttek.
- A hulladékkezeléssel kapcsolatos költségek 695 M Ft-tal csökkentek melynek döntő része az előkezelésre átadott hulladék mennyiségének csökkenéséből adódó alacsonyabb kezelési költségéből, a Dunakeszi lerakón végzett rekultiváció költségéből, valamint a Pilisi Parkerdő részére fizetett téma menedzselési díj alacsonyabb összegéből adódik.
- A vagyonvédelem 310 M Ft-tal nőtt a szerződéses árak emelkedése miatt.
- A tervezői, szakértői díjak összességében 37 M Ft-tal növekedtek. A növekedés oka, hogy a BVH tanácsadói díja magasabb az előző évihez képest, valamint egyéb szakértői díjak és a jogi tanácsadás díja az alacsony bázis miatt növekedett.
- Az ingatlan üzemeltetési díj rendszeres költsége 76 M Ft-tal nőtt.
- A Vadplakát, falfirka eltávolítás költsége 44 M Ft-tal nőtt.

Az **egyéb szolgáltatások** értéke 468 M Ft, amely 7 %-kal alacsonyabb a bázisnál, melyek a biztosítási szerződések módosulása miatt változtak.

A **személyi jellegű ráfordítások** 17 723 M Ft-os összege a bázis érték 107 %-a, melyet a béremelés, valamint az ösztönző bérrendszer kialakításából és bevezetéséből adódik.

2018. ÉVI ÜZLETI JELENTÉS

Az **értékcsökkenési leírás** 2018. évi összege 4 940 M Ft, mely a bázis 105 %-a. Ennek a beruházások aktiválásának áthúzódó hatásán túl oka, hogy az új beszerzésű köztisztasági eszközök amortizációja már bruttó módon került elszámolásra.

Az **egyéb ráfordítások** összege 4 849,5 M Ft, mely a 2017. éves érték 92 %-a. A csökkenés oka az értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök nyilvántartás szerinti értéke, valamint az NHKV-nak átadásra kerülő hulladékdíj bevétel fedezetére képzett céltartalék csökkenése.

A tevékenységi területek ráfordításai a műszaki teljesítésnek megfelelően alakultak. A hulladékkezelési ágazat költségei a bázis érték 103,7 %-át, a terv 102,9 %-át tették ki. A köztisztasági ágazat költségei a volumennövekedés miatt elérték a bázis 123,9 %-át, de 8,3 %-kal elmaradtak a tervezettől.

10.2.3 Eredmény

Az üzleti tevékenység 2018. évi eredménye 263,7 M Ft, ami a 2017. évi bázis 27,8 %-a, és 288 M Ft-tal magasabb a tervezettnél. A pénzügyi műveletek eredménye az alacsonyabb kamatok miatt 24 %-kal csökkent a bázishoz viszonyítva és 11,7 %-kal elmaradt a tervezettől.

Az adózás előtti eredmény 430,5 M Ft, ami a bázis 36,8 %-a, és 266 M Ft-tal magasabb a tervezettnél. A nyereséget terhelő adók alacsonyabbak a 2017. évinél, így az adózott eredmény 253,1 M Ft veszteség.

A hulladékkezelés 190,5 M Ft-os veszteséggel zárt 2018-ban. A köztisztaság vesztesége 12,1 M Ft.

10.2.4 Mérleg

A Társaság 61 931,6 M Ft-os 2018. december 31-i mérlegfőösszege 3,1 %-kal magasabb a 2017. évinél. A növekedés eszköz oldalon a forgóeszközöknél, forrás oldalon a céltartalékoknál és a kötelezettségeknél jelentkezik.

A befektetett eszközök állománya 5,3 %-kal a bázis szint alatt alakult. Ennek oka, hogy az immateriális javakra adott előlegek 862,2 M Ft-tal, a tárgyi eszközöknél a műszaki berendezések, gépek, járművek 2 098,5 M Ft-tal csökkentek. Ezt részben ellensúlyozza a vagyon értékű jogok 268,9 M Ft-os, az ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok 183,5 M Ft-os, valamint az egyéb berendezések, felszerelések, járművek 588,9 M Ft-os növekedése.

A befektetett eszközök részaránya a 2017. 12. havi 59,9 %-ról 55,0 %-ra csökkent.

A forgóeszközök súlya 16,3 %-ról 25,3 %-ra növekedett. A növekedés a követeléseknél jelentkezik.

Az aktív időbeli elhatárolások csökkenése a bázis időszakhoz képest az NHKV szolgáltatási díj elszámolás bevételeinek elhatárolásából adódik.

A céltartalékok állománya 4,3 %-kal nőtt az előző év hasonló időszakához viszonyítva. Ezen belül továbbra is legnagyobb tétel a lerakók és a Hulladékhasznosító Mű lezárását követő rekultivációjára és monitoringjára képzett céltartalék.

2018. ÉVI ÜZLETI JELENTÉS

A kötelezettség állomány 114,6 %-a a bázis időszaknak. A rövid lejáratú kötelezettségek összességében 1 460,3 M Ft-tal nőttek, ezen belül az áruszállításból adódó szállítói kötelezettségek 668,2 M Ft-tal, az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek 826,0 M Ft-tal nőttek.

A passzív időbeli elhatárolások 0,4 %-kal csökkentek a 2017. 12. havi értékhez képest, így arányuk 3,4 %-ról 3,3 %-ra esett vissza.

A bemutatott folyamatok módosították a Társaság tőkehelyzetét. A saját tőke aránya a 2017. 12. havi 54,8 %-ról 52,8 %-ra csökkent, a céltartalékok aránya 25,1 %-ról 25,4 %-ra, a kötelezettségek aránya 16,7 %-ról 18,5 %-ra nőtt. A tőkeáttétel (kötelezettségek / saját tőke) 30,4 %-ról 35,2 %-ra nőtt.

10.3 Beruházások

A Társaság 2018. évi beruházási terve összesen 12 764 M Ft volt. Ebből 10 624 M Ft-ot alaptevékenységhez kapcsolódó beruházásokra, 2 140 M Ft-ot a kiemelt stratégiai beruházásokra terveztünk fordítani. A megvalósult beruházások összesen 3 947 M Ft-ot tettek ki, amely az éves terv 30,9 %-a. Jelentős kiadást az alaptevékenységhez kapcsolódó beruházások jelentettek a Társaság számára, a jármű rekonstrukció ennek 18 %-át, az építési, felújítási, átalakítási, korszerűsítési munkák 25,5 %-át, az informatikai beruházások 30%-át képezik. A stratégiai beruházások 22,1 %-a saját forrásból realizálódott.

Alaptevékenységhez kapcsolódó beruházások

2018. évben az alaptevékenységhez kapcsolódó beruházásokra fordított kifizetések összege 3 473,5 M Ft volt, mely az éves terv 32,7 %-a. A Társaság folyamatos biztonságos működéséhez szükséges fejlesztések megvalósultak, míg a fennmaradó tételek többsége átütemezésre került. Ezek közül a fontosabbak a következők:

- A 2018. évi tervben összesen 6 282 M Ft értékű *járműbeszerzés* szerepelt. A teljes összegből 2018-ban 4 910 M Ft a saját forrással megvalósuló alapberuházás, míg a támogatással finanszírozott stratégiai beruházás 1 372 M Ft értékű volt. A tervezett 4 910 M Ft járműbeszerzésből 580 M Ft (11,8 %) valósult meg. A 2018-as év során személygépjárművek beszerzése történt 225 M Ft, 1 db dózer 59 M Ft, 2 db targonca 13 M Ft, 2 db úttisztító célgép 231 M Ft és 1 db hulladék szállító célgép 52 M Ft értékben.
- A *Hulladékhasznosító Mű, a hulladéklerakó és hulladékudvarok beruházásait* illetően a 853 M Ft-os tervből 320 M Ft valósult meg (37,5 %). A bunkertéri híddaruk részleges cseréje, a K1-K2 kazánok túlhevítő blokkjainak cseréje és a tápturbina rekonstrukciója tárgyú beruházások kapcsán az előkészítő és gyártási munkálatok elkezdődtek, pénzügyi teljesítés 2019. évben várható.
- A *pusztázatori hulladéklerakó és hulladékudvarok beruházásoknál* az éves terv 29 M Ft, melyből 8 M Ft teljesült (29,3 %). A vegyszertároló konténerek beszerzése megvalósult. A terület alapozása megtörtént, a 4 db kisebb méretű speciális konténer Németországban lett legyártva. A pénzügyi teljesítés áthúzódott 2019. évre. Kiserőmű hulladék hő hasznosítás a PRHK hőenergia ellátására elnevezésű beruházás a 2020-ban megvalósuló II. ütemű depóniagáz hasznosítás (3. gázmotor létesítés) projektjén belül valósul meg, önállóan nem indul.
- A *hulladékgyűjtő tartályokra* tervezett 910 M Ft-os tervezett keretből 453 M Ft került felhasználásra (49,8 %). A tervbe beállított összeg az edények pótlására, cseréjére nyújt fedezetet. Az elhasznált edények cseréje a közszolgáltatás része. A K1675 és

2018. ÉVI ÜZLETI JELENTÉS

K1822 számú eljárásokban alkalmazott elektronikus árlejtés eredményeként kialakult árak kedvezőbbek lettek, mint amivel a tervezés során kalkuláltunk.

- Az *informatikai beruházások* területén 2018. évben az 1 701 M Ft-os tervből 1 042 M Ft került felhasználásra (61,2 %). 2018. június hónapban HP szerver és központi háttértár beszerzése a jelenlegi infrastruktúra cseréjére 539,4 M Ft értékben, a negyedik negyedévben infrastruktúra rendszerek licenz beszerzése 168 M Ft értékben valósultak meg. Több esetben nem indult el a beruházás (Köztisztasági rendszerek, Ügyfélszolgálati rendszer, IP telefónia kiépítése). Ezek túlnyomó részt koncepcióváltások, más technológiák vizsgálata miatt nem kerültek kiírásra. Más esetekben (pl. Desktop, notebook, monitor) a kedvezőbb piaci árak okozták az eltéréseket. Olyan nagy értékűre tervezett beruházásnál, mint a hálózati eszközök beszerzése, áthúzódott az eszközök vásárlása 2019. évre, mivel az elindított eljárásunk sikertelenül zajlott le.
- Az *építési, felújítási beruházások* 1 675 M Ft-os tervéből 2018. évben 887 M Ft valósult meg (52,9 %). Több telephelyen villamosszerelési munkálatokra, szellőző rendszer kiépítésre, aszfaltjavításokra, hulladékudvarokon klímatelepítésekre került sor. Menedzsmenti döntés alapján a 2018. évre tervezett felújítások nagyobb részét átcsoportosítottuk 2019. évre.
- A *biztonságtechnikai beruházások* területén 2018. évben összesen 33 M Ft került felhasználásra (8,5%) a 385 M Ft tervből, a Kerületi Szolgáltatási Csoportok riasztó rendszer bővítése és digitális videó rögzítő rendszer kiépítése történt meg. A 2018. évre tervezett kiemelt telephelyi (Mélyfúró, Ecseri, Szállító) videó rendszerek cseréje IP alapú rendszerekre menedzsmenti döntés alapján törlésre kerültek. Ennek tervezett költsége mintegy 160 M Ft volt. A Rippl R. u. költözése miatt az ide tervezett mintegy 30 M Ft-os biztonságtechnikai fejlesztés szintén menedzsmenti döntés alapján törlésre került. A HUHA tűzjelző rendszere 2017-ben kiépült, így az oda tervezett 60 M Ft nem került elköltségre. Az Alföldi u. és a Szállító u. tűzjelző rendszer kiépítések megkezdése 2019. évre került átcsoportosításra, az Erőd u. videó megfigyelő rendszer kiépítésével együtt, ezek együttesen mintegy 60 M Ft 2019. évre történő keretáthelyezését jelentik.
- Az *egyéb beruházásoknál* az éves terv 132,8 M Ft, melyből 87,5 % került felhasználásra (műszerek, szerszámok, munkaruha).
- Az *egyedi műszaki berendezések* éves terve 28 M Ft, 2018. évben ezen a soron felhasználtunk 34 M Ft-ot (120,9 %).

Stratégiai beruházások

2018. évben a stratégiai beruházások területén a tervezett 2 140 M Ft-ból 473,5 M Ft került saját erőből felhasználásra, mely 22,1 %-os teljesülést jelent.

- A *KEOP II. szolgáltatások és eszközök* projektre 27 M Ft-ot terveztünk. A KEHOP-3.2.2 projektelemek (Logisztikai és Szolgáltató Központ, Nagy Válogatómű Technológia, RFID) csúszása miatt, az azokhoz kapcsolódó szolgáltatások, eszközök beszerzése és kifizetése csak 2019. évtől esedékes.
- A *Hulladékszállító célgépek különböző kivitelben* beruházás során a 1 372 M Ft-ot terveztünk. A KEHOP-3.2.1 azonosítószámú célgépbeszerzési projekt esetében a külső érintett szervezetekkel történt előkészítési folyamatok elhúzódása miatt nem került sor kifizetésre. A projekt beruházási költségei várhatóan 2019. évben merülnek fel.
- A *Logisztikai és szolgáltató központ, Nagyválogató saját költségek* projekt 2018. évi terve 18 M Ft volt. A KEHOP-3.2.2 pályázat keretében megvalósítandó Logisztikai és

2018. ÉVI ÜZLETI JELENTÉS

- Szolgáltató Központ, illetve Nagyválogatómű projektek elhúzódása miatt tervezési költségek, alapállapot felmérési díjak és egyéb költségek csak 2019. évtől merülnek fel.
- A *KEOP II. FKF által beszerzésre kerülő FIDIC mérnök-műszaki ellenőri*, továbbá egyéb az FKF által megvalósítandó beruházások kapcsán kifizetett mérnöknapok díja 2018. évben 5,7 M Ft volt.
 - Az *RFID projekt kapcsán önerős alprojektek megvalósítása* (folyamattervezés, adatbázisztisztítás, portál megújítás) projekt 2018. évi terve 100 M Ft volt, melyből 14 M Ft valósult meg. A KEHOP-3.2.2. pályázat keretében megvalósítandó RFID projekt elhúzódása miatt a tervezett önerős alprojektek költségei várhatóan csak 2019-re áttolódva merülnek fel.
 - Az *égetőművi pernye ártalmatlanítása és hasznosítására* 2018. évben 8,3 M Ft-ot terveztünk. A saját laboratóriumban végzett pernye kioldhatósági vizsgálatok elhúzódása miatt nem került sor külső partnerrel való szerződéskötésre. Külső laborvizsgálatok elvégzésére szánt költségek várhatóan 2019. évben merülnek fel.
 - A *gázhasznosítás projekt* előkészítési munkálatai jelentősen elhúzódtak, tekintettel arra, hogy a megtermelt áram feladásához szükséges feladási pont a lerakó közvetlen közelében már nem állhat a rendelkezésünkre. A 2018. évben tervezett 220 M Ft-ból 21,5 M Ft hálózati csatlakozáshoz, nyomvonal véglegesítéshez kapcsolódó tervezői költség került felhasználásra (9,8%).
 - A *Gázmotorok hőjének hasznosítása tanulmányterv* készítése projektre 14 M Ft-ot terveztünk. A tervezett tanulmányterv elkészítésére szánt költségek várhatóan 2019. évben merülnek fel.
 - *VIR előkészítés beszerzése és folyamatszervezés, átvilágítás (BPR)* projektre 2018. évben 220 M Ft-ot terveztünk. A projekt előkészítésének elhúzódása miatt nem került sor 2018-ban kifizetésekre.
 - A *HUHA I. turbinacsere és kazán rekonstrukció kapcsán* tanulmányterv készítésre tervezett 20 M Ft csak 2019. évben kerül felhasználásra.
 - A *HUHA II. létesítése kapcsán* készítendő előzetes megvalósíthatósági tanulmány elkészítésére előzetesen betervezett 39,5 M Ft keretösszegeből 29,5 M Ft került felhasználásra. A Kormány a 1636/2018. (XII. 5.) Korm. Határozatában döntött a projekt támogatási szerződésétől történő elállásról, így projekt kapcsán további kifizetésre nem került/kerül sor.
 - A *PRHK csurgalékvíz tisztításhoz kapcsolódó innovációs fejlesztés projektre* 2018. évre 20 M Ft-ot terveztünk. A készítendő tanulmányterv beruházási költségei 2019. évre kerültek átcsoportosításra.
 - A *Járatoptimalizáló rendszer fejlesztésének* 2018. évi tervköltsége 45 M Ft. Tekintve, hogy a KEHOP 3.2.2 keretében megvalósítandó RFID projekt csak 2019. évtől indulhat el, a hozzá szorosan kapcsolódó járatoptimalizáló rendszer fejlesztési projekt elindítása nem volt időszerű. A projekt beruházási költségei 2019. évben merülnek fel.
 - A *Hulladékudvar elektronikus nyilvántartás I. és II. ütem projekt* 2018. évi terve 15 M Ft volt. A projekt keretében valósult meg a beszerzés, ugyanakkor az Informatikai osztály meglévő szerződésére és költséghelyére került elszámolásra.
 - A *Házhozmenő szelektív hulladékgyűjtés* a 2018. évi tervben nem szerepelt. A "Fővárosi házhoz menő szelektív hulladékgazdálkodási rendszer" keretében létrehozott hulladékgazdálkodási eszközök használati jogának átruházásáról szóló Budapest Főváros Önkormányzatával kötött megállapodás alapján került kifizetésre a 402 M Ft.