

22102227-7022-599-01
Statisztikai számjel

01-09-918085
Cégjegyzék száma

ELECTRO-COORD Magyarország Háztartási Gép-és Elektronikai Hulladék Hasznosítást Koordináló Nonprofit Kft.

2016. december 31.

Éves beszámoló

Keltezés: 2017. március 07.



ELECTRO-COORD
Magyarország Nonprofit Kft.
PH
1132 Budapest,
Váci út 12. I.em.1.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Tartalom

- Független könyvvizsgálói jelentés
- Mérleg
- Eredménykimutatás
- Cash flow kimutatás
- Kiegészítő melléklet
- Közhasznúsági jelentés

GREENSTAR KÖNYVSZAKÉRTŐ**Mobil: + 36-30-773-9539****ÉS VEZETÉSI TANÁCSADÓ KFT****E-mail: bboka@greenstarkft.hu****1149 Budapest, Nagy Lajos kir. út 206-208. 5/86.****Fax: +36-1-794-5819**

Független könyvvizsgálói jelentés

Az ELECTRO-COORD Magyarország Nonprofit Kft. tulajdonosainak

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük az ELECTRO-COORD Magyarország Nonprofit Kft. („a Társaság”) mellékelt 2016. évi éves beszámolójának és közhasznúsági jelentésének a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2016. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 882.318 eFt, a tárgyévi közhasznú és adózott eredmény egyezően -1.290 eFt veszteség –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből és a közhasznúsági jelentésből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves és a közhasznú éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves és közhasznú éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

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

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

ésszerűségének, valamint az éves és a közhasznú éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

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

Vélemény

A könyvvizsgálat során az ELECTRO-COORD Magyarország Nonprofit Kft. éves és közhasznú éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az éves és a közhasznú éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményünk szerint az éves és a közhasznú éves beszámoló az ELECTRO-COORD Magyarország Nonprofit Kft. 2016. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Budapest, 2017. március 7.

GREENSTAR KFT

1149 Budapest,

Nagy Lajos király út 206-208. 5. em. 86

Adószám: 12097407-2-42



Bóka Béla

Greenstar Kft.

1149 Budapest, Nagy Lajos kir. u. 206-208. 5/86.

Nyilvántartási szám: 002161



Bóka Béla

Nyilvántartási szám: 003013

22102227-7022-572-01

Statisztikai számjel

01-09-918085

Cégjegyzék száma

ELECTRO-COORD Magyarország Nonprofit Kft

1132 Budapest Váci út 12

Éves beszámoló

2016.12.31

Keltezés: 2017. március 7.

a vállalkozás vezetője (képviselője)



ELECTRO-COORD
Magyarország Nonprofit Kft.
P.H.
1132 Budapest,
Váci út 12. I.em.1.

22102227-7022-572-01

Statisztikai számjel

01-09-918085

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2016. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
1	A. Befektetett eszközök	222 762	207 050
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 093	876
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
5	Vagyoni értékű jogok	1 093	876
6	Szellemi termékek	0	0
7	Üzleti vagy cégérték		
8	Immateriális javakra adott előlegek		
9	Immateriális javak értékhelyesbítése		
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	221 669	206 174
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	106 450	104 638
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	115 219	100 356
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek		
14	Tenyészállatok		
15	Beruházások, felújítások	0	1 180
16	Beruházásokra adott előlegek		
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban		
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		
21	Tartós, jelentős tulajdoni részesedés		
22	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni viszonyban álló vállalkozásban		
23	Egyéb tartós részesedés		
24	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban		
25	Egyéb tartósan adott kölcsön		
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
27	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése		
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete		

Keltetés: 2017. március 7.



ELECTRO-COORD
 Magyarország Nonprofit Kft.
 P.H.
 1132 Budapest,
 Váci út 12. I.em.1.

Handwritten signature

22102227-7022-572-01

Statisztikai számjel

01-09-918085

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2016. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
29	B. Forgóeszközök	589 943	672 605
30	I. KÉSZLETEK	0	0
31	Anyagok		
32	Befejezetlen termelés és félkész termékek		
33	Növendék-, hízó- és egyéb állatok		
34	Késztermékek		
35	Áruk		
36	Készletekre adott előlegek		
37	II. KÖVETELÉSEK	192 288	153 666
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	181 749	150 714
39	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben		
40	Követelések jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben		
41	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
42	Váltókövetelések		
43	Egyéb követelések	10 539	2 952
44	Követések értékelési különbözete		
45	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete		
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0
47	Részesedés kapcsolt vállalkozásban		
48	Jelentős részesedés		
49	Egyéb részesedés		
50	Saját részvények, saját üzletrészek		
51	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
52	Értékpapírok értékelési különbözete		
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK	397 655	518 939
54	Pénztár, csekkek	625	530
55	Bankbetétek	397 030	518 409
56	C. Aktív időbeli elhatárolások	4 056	2 663
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	4 056	2 663
59	Halasztott ráfordítások		
60	Eszközök összesen	816 761	882 318

Keltetés: 2017. március 7.


ELECTRO-COORD
 Magyarország Nonprofit Kft.

 1132 Budapest,
 Váci út 12. I.em.1.

22102227-7022-572-01

Statisztikai számjel

01-09-918085

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2016. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
61	D. Saját tőke	98 791	97 501
62	I. JEGYZETT TŐKE	97 500	97 500
63	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken		
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)		
65	III. TŐKETARTALÉK		
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	3 625	1 291
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK		
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0
69	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka		
70	Valós értékelés értékelési tartaléka		
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-2 334	-1 290
72	E. Céltartalékok	0	0
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre		
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre		
75	Egyéb céltartalék		
76	F. Kötelezettségek	94 035	123 727
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
78	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
79	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben		
80	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
81	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben		
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
83	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
84	Átváltoztatható kötvények		
85	Tartozások kötvénykibocsátásból		
86	Beruházási és fejlesztési hitelek		
87	Egyéb hosszú lejáratú hitelek		
88	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
89	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben		
90	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
91	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		

Keltetés: 2017. március 7.

**ELECTRO-COORD**
Magyarország Nonprofit Kft.P.H.
1132 Budapest,
Váci út 12. I.em.1.

22102227-7022-572-01

Statistikai számjel

01-09-918085

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2016. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	94 035	123 727
93	Rövid lejáratú kölcsönök		
94.	ebből: az átváltoztatható kötvények		
95	Rövid lejáratú hitelek		
98	Vevőktől kapott előlegek		
97	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	42 822	58 167
98	Váltótartozások		
99	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben		
100			
	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
101			
102	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	51 213	65 560
103	Kötelezettségek értékelési különbözete		
104	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete		
105	G. Passzív időbeli elhatárolások	623 935	661 090
106	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	444 536	497 547
107	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	17 350	13 207
108	Halasztott bevételek	162 049	150 336
109	Források összesen	816 761	882 318

0

Keltezés: 2017. március 7.



ELECTRO-COORD
Magyarország Nonprofit Kft.
P.H.
1132 Budapest,
Váci út 12. 1.em.1.

Handwritten signature

22102227-7022-572-01

Statistikai számjel

01-09-918085

Cégjegyzék száma

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2016. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
1	1. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	435 543	479 214
2	2. Exportértékesítés nettó árbevétele		
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	435 543	479 214
4	3. Saját termelésű készletek állományváltozása ±		
5	4. Saját előállítású eszközök aktivált értéke		
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	0	0
7	III. Egyéb bevételek	23 997	26 297
8	ebből: visszaírt értékvesztés		
9	5. Anyagköltség	24 369	16 718
10	6. Igénybe vett szolgáltatások értéke	263 826	273 166
11	7. Egyéb szolgáltatások értéke	4 352	4 769
12	8. Eladott áruk beszerzési értéke		
13	9. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	292 547	294 653
15	10. Bérköltség	68 467	89 473
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	14 730	12 904
17	12. Bérjárulékok	21 710	27 650
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	104 907	130 027
19	VI. Értékcsökkenési leírás	31 952	31 674
20	VII. Egyéb ráfordítások	32 129	47 740
21	ebből: értékvesztés		
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-1 995	1 417

Keltezés: 2017. március 7.



ELECTRO-COORD
Magyarország Nonprofit Kft.
P.H.
1132 Budapest,
Váci út 12. I.em.1.

Handwritten signature

22102227-7022-572-01

Statisztikai számjel

01-09-918085

Cégjegyzék száma

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2016. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés		
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
25	14 Részesedések származó bevételek, árfolyamnyereségek		
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
27	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből)		
28	származó bevételek, árfolyamnyereségek		
29	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
30	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1 204	306
31	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
32	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	86	54
33	ebből: értékelési különbözet		
34	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	1 290	360
35	18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése		
36	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
37	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből)		
38	származó ráfordítások, árfolyamvesztések		
39	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
40	20 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások		
41	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
42	21 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		
43	22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1 629	1 562
44	ebből: értékelési különbözet		
45	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	1 629	1 562
46	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-339	-1 202
47	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-2 334	215
48	X Adófizetési kötelezettség		1 505
49	D ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-2 334	-1 290

Keltezés: 2017. március 7.

ELECTRO-COORD
Magyarország Nonprofit Kft.P.H. 1132 Budapest,
Váci út 12. 1.em.1.

22102227-7022-572-01

Statisztikai számjel

01-09-918085

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2016. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	e	e
1	A. Befektetett eszközök	222 762	207 050
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 093	876
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	221 669	206 174
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK		
27	B. Forgóeszközök	589 943	672 605
28	I. KÉSZLETEK		
35	II. KÖVETELÉSEK	192 288	153 666
43	III. ÉRTÉKPAPÍROK		
49	IV. PÉNZESZKÖZÖK	397 655	518 939
52	C. Aktív időbeli elhatárolások	4 056	2 663
56	Eszközök összesen	816 761	882 318

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
57	D. Saját tőke	98 791	97 500
58	I. INDULÓ TŐKE	101 125	98 791
60	II. TŐKEVÁLTOZÁS		
61	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK		
62	IV. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK		
63	V. T.ÉVI EREDMÉNY KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGBŐL	-2 334	-1 291
64	VI. T.ÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG	0	0
68	E. Céltartalékok		
c	F. Kötelezettségek	94 035	123 727
73	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK		
77	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK		0
86	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	94 035	123 727
98	G. Passzív időbeli elhatárolások	623 935	661 090
102	Források összesen	816 761	882 317

Keltetés: 2017. március 7.

ELECTRO-COORD
Magyarország Nonprofit Kft.P.H. 1132 Budapest,
Váci út 12. I.em.1.

22102227-7022-572-01

Statisztikai számjel

01-09-918085

Cégjegyzék száma

Közhasznú éves beszámoló eredménykimutatásának előírt tagolása a kettős könyvvitelt vezető közhasznú szervezetnél

2016. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	d	e
1	A Összes Közhasznú tevékenység bevétele	460 830	505 871
2	Közhasznú célú működésre kapott támogatás	0	0
3	a.) alapítótól		
4	b.) központi költségvetésből		
5	c.) helyi önkormányzattól		
6	d.) egyéb		
7	Pályázati úton elnyert támogatás		
8	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	435 543	479 214
9	Tagdíjból származó bevétel		
10	Egyéb bevétel	25 287	26 657
11	B Vállalkozási tevékenység bevétele		
12	C Összes bevétel (A+B)	460 830	505 871
13	D Közhasznú tevékenység ráfordításai	463 164	505 656
14	Anyagjellegű ráfordításai	292 547	294 653
15	Személyi jellegű ráfordításai	104 907	130 027
16	Értécsökkenési leírás	31 952	31 674
17	Egyéb ráfordítások	32 129	47 740
18	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 629	1 562
19	E Vállalkozási tevékenység ráfordításai	0	0
20	Anyagjellegű ráfordításai		
21	Személyi jellegű ráfordításai		
22	Értécsökkenési leírás		
23	Egyéb ráfordítások		
24	Pénzügyi műveletek ráfordításai		
25	F Összes ráfordítás (D+E)	463 164	505 656
26	G Adózás előtti eredmény (B-E)	-2 334	215
27	H Adófizetési kötelezettség	0	1 505
28	I Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)		
31	J Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)	-2 334	-1 290

	Tájékoztató adatok		
1	A Személyi jellegű ráfordítások	104 907	130 027
2	1 Bérköltség	68 467	89 473
3	ebből -megbízási díjak		
4	-tiszteletdíjak		
5	2 Személyi jellegű egyéb kifizetések	14 730	12 904
6	3 Bérjárulékok	21 710	27 650
7	B A szervezet által nyújtott támogatások	0	0

Keltetés: 2017. március 7.



ELECTRO-COORD
Magyarország Nonprofit Kft.
P.H.
1132 Budapest,
Váci út 12. I.em.1.

Handwritten signature

22102227-7414-571-01

Statisztikai számjel

01-14-000568

Cégjegyzék száma

CASH FLOW Kimutatás

2016.12.31

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
1	I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	66 559	137 246
2	1 Adózás előtti eredmény ±	-2 334	215
3	2 Elszámolt amortizáció +	31 952	31 674
4	3 Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±		
5	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±		
6	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±		
7	6 Szállítói kötelezettség változása ±	-20 693	15 345
8	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	20 925	14 347
9	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	84 440	37 155
10	9 Vevőkövetelés változása ±	-46 080	31 035
11	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-1 860	7 587
12	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	209	1 393
13	12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	0	1 505
14	13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
15	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-16 346	-15 962
16	14 Befektetett eszközök beszerzése -	-16 346	-15 962
17	15 Befektetett eszközök eladása +		
18	16 Kapott osztalék, részesedés +		
19	III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	0	0
20	17 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
21	18 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele		
22	19 Hitel és kölcsön felvétele +		
23	20 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
24	22 Véglegesen kapott pénzeszköz +		
25	23 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
26	24 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
27	25 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		
28	26 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
29	27 Véglegesen átadott pénzeszköz -		
30	28 Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		
31	IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	50 213	121 284

Keltetés: 2017. március 7.



ELECTRO-COORD vállalkozás vezetője (képviselője)
Magyarország Nonprofit Kft.

1132 Budapest,
Váci út 12. 1231.1.

Koncz

Kiegészítő melléklet

**Az ELECTRO COORD Magyarország Háztartási Gép-és Elektronikai Hulladék Hasznosítást
Koordináló Nonprofit Kft 2016. január 1-jétől 2016. december 31-ig tartó időszakot lezáró
mérlegéhez**

A. Általános rész

A társaság 2004.szeptember 21-én alakult meg, mint közhasznú társaság.
A Cégbíróság 2004.december 20-án jegyezte be 01-14-000568/5 számon.
Az üzleti év 2016. január 1-jétől december 31-ig tartott.

A tulajdonosok:

Electrolux Lehel Hűtőgépgyár Kft.*
Whirlpool Magyarország Kereskedelmi Kft.*
Gorenje Budapest Kereskedelmi Kft.*
Groupe SEB Magyarország Kereskedelmi Kft.*
Fagor Hungária Kereskedelmi Kft.
BSH Háztartási Készülék Kereskedelmi Kft.*
Merloni Indesit H.Háztartástechnikai Kft.*
HTM Nemzetközi Kereskedelmi Kft.*
Dometic Hűtőgépgyártó és Kereskedelmi Kft.*
Miele Kereskedelmi Kft.*
GE Hungary Ipari és Kereskedelmi Zrt
PHILIPS Magyarország Kereskedelmi Kft
OSRAM a.s.

Képviselőre jogosult személy: Dr. Kovács Béla ügyvezető (lh: 2120 Dunakeszi, Bulcsú utca 2..)

Fő közhasznú tevékenység: üzletviteli tanácsadás.
Székhely: 1132 Budapest, Váci út 12 I/1
Jegyzett tőke: 97.500.000 Ft, amely csak pénzbetétből áll.

Üzletrész bevonás

2017.01.05-től a cég jegyzett tőkéje 30.000.000 Ft-ra csökken. Ennek oka, hogy a 2016. december 7-i Taggyűlés döntése alapján a fent *-gal jelölt üzletrészek a Ptk. 3:176. § alapján bevonásra kerülnek, melynek következtében az üzletrészben foglalt tagsági jogok és kötelezettségek összessége, és az üzletrész jogosultjának tagsági viszonya megszűnik. A bírósági bejegyzés kelte 2017. 01. 05. Az üzletrész bevonás miatt a Tagok az üzletrészek alapjául szolgáló törzsbetét összegével (67.500.000,- forint) a törzstőkét leszállítják. A távozó tagok részére 2017-ben a bevont üzletrészüket alapjául szolgáló törzsbetétükkel azonos összegű kifizetésre kerül sor. Ennek a fizetési kötelezettségnek a bemutatására a vonatkozó hatályos bírósági döntés napjára, 2017. január 5-i dátumra készült közbenső mérlegben kerül sor. A jelen dokumentum elkészítéséig megtörtént a közbenső mérleg könyvvizsgálata, mely megállapította, hogy a tőkerészek kifizetésének a pénzügyi feltételei rendelkezésre állnak.

Azért, hogy a törvények szellemében megvalósuljon a közös teherviselés, azaz hogy Nonprofit Kft tulajdonosai és a szerződéses partnerek egyenlő mértékben járuljanak hozzá a nonprofit Kft működéséhez, a szerződéses partnerek a szerződésekben és Üzletszabályzatban rögzített módon és mértékben Csatlakozási díjat fizettek a Nonprofit Kft-nek. A Csatlakozási díj úgy lett megállapítva, hogy az így, a szerződéses partnerektől befolyó összeg összevethető legyen a tulajdonosi tőkebetéttel. Ez az alapja annak, hogy a tulajdonosok, ill. a szerződéses partnerek, a törvény szellemének megfelelően

azonos árlista szerint fizetik a hulladékkezelést. Mivel az itt előadott szerepét a Csatlakozási díj betöltötte, a 2008. április 18-i taggyűlés a Csatlakozási díj intézményét 6/2008. (04. 18.) határozatával megszüntette.

A cég piaci helyzete:

A társaság alapító tagjai, mint gyártók, ill. forgalmazók a hulladékgazdálkodásról szóló 2000.évi XLIII. Törvény 11.§-ában foglaltak szerint a törvényben foglalt kötelezettségek ellátása, teljesítése érdekében hozták létre a társaságot. A megalapítás célja az, hogy a társaság a törvényben előírt egyes kötelezettségeket a gyártóktól és forgalmazóktól díjfizetés ellenében átvállalja, a tevékenységi körébe tartozó hulladékok begyűjtését és hasznosítását, vagy ártalmatlanítását szervezi és koordinálja.

A vállalkozás folytatásának elve

ECM- a hulladék kezeléssel kapcsolatosan három fő alaptevékenysége van:

1. hulladék kezelést (visszavétel, gyűjtés, előkezelés, hasznosítás, ártalmatlanítás) végeztet
2. a hulladék kezelési tevékenysége és az engedélyei alapján termékdíj mentességet biztosított
3. rendelkezésre áll a saját és szerződéses partnerei hatósági ellenőrzéséhez

Az új Kt. (2011. évi LXXXV. törvény a környezetvédelmi termékdíjról) 2012. január 1-vel megszüntette a termékdíj-mentesség intézményét, továbbá a termékdíjas termékek esetén állami feladattá teszi a hulladékkezelés koordinálását.

Így 2011. december 31-vel az ECM befejezte a termékdíjas termékek esetében a fenti 1-2. pontokban megadott tevékenységeit.

Mivel a termékdíj egy adónem, mely alól az ECM mentességet biztosított 2005-2011. időszakban szerződött Kötelezettei számára, ECM-nek jogszabályok alapján a 2011-es év zárását követően (2012. május) még 5 évig biztosítania kell az adómentesség ellenőrzésének feltételeit. A működés kollektív volta, és az ellenőrizhetőség biztosításának technikai feltételei miatt így ECM-nek fenn kell tartania fent jelzett 3. tevékenységét a korábban termékdíj-köteles termékek esetén.

A 2012-es változások a nem termékdíj köteles termékek körét (lámpatestek és fényforrások) nem érintették!

I. Számviteli politika

A számviteli politikát úgy állítottuk össze, hogy a kialakított számviteli és könyvviteli rend szabályai szerint olyan mérlegbeszámolót készítsünk, amely megbízható és valós képet ad az éves gazdálkodásról.

A Nonprofit Kft kétféle gazdasági modell alapján működik.

Az elektromos és elektronikai berendezések közül a „Világítótestek” területén a „Valós költség”, míg a „Gázkisüléses elven működő lámpák” területén a „Licencdíj” modellt alkalmazzuk.

A „Valós költség”-eken alapuló (real cost) modell leírása

A Nonprofit Kft a szerződése alapján éves hulladékkezelési kötelezettséget vállal át a kötelezettekől (vevők). Ennek az éves kötelezettségnek az alapja a jogszabályok értelmében a megelőző év értékesítése. A Nonprofit Kft az év elején megismert előző évi értékesítési adatok alapján januártól decemberig

1. végezteti el a szükséges hulladékkezelést, ill.
2. számlázza ennek ellenértékét a kötelezettek felé negyedévente Ft per kg alapon

A „Licencdíj” modell leírása

A kötelezettek a mindenkori tárgyidőszaki értékesített mennyiségeik után havonta fizetik meg a hulladék kezelési díjat, mint licencdíjat Ft per db alapon. A kötelezettek az értékesítésüket a BaseSoft által létrehozott nemzetközi Black Box rendszerbe jelentik, ahonnan a számlát is kapják, ill. ahová fizetnek.

A Nonprofit Kft. innen havonta egy összegben kapja meg a bevételeit. A Black Box rendszer és a Nonprofit Kft. közötti elszámolást egy havi jelentési rendszer biztosítja.

1/ Az éves beszámoló formája

A Társaság éves beszámoló készítését választotta, amely mérlegből, eredménykimutatásból, kiegészítő mellékletből és üzleti jelentésből áll.

Az eredménykimutatás "A" változatát választottuk, mely az összköltségeljárás módszerével állapítja meg az eredményt.

2/ Értékelési módszerek és eljárások

2.1.

Az immateriális javakat és tárgyi eszközöket beszerzési áron (bruttó érték), az elszámolt értékcsökkenést külön főkönyvi számlán való vezetésével mutatjuk ki.

2.2

A gazdasági társaságban levő tulajdoni részesedést a társasági szerződésben megállapítottnál alacsonyabb értékre csak akkor értékeljük le, ha a társaság piaci megítélése tartósan, a mérlegkészítést megelőzően egy éven keresztül csökken.

2.3.

A devizában az évvégén fennálló készleteket, követeléseket és kötelezettségeket a MNB december 31-i deviza árfolyamán átértékeljük. Az átértékelési különbözetet jellegének megfelelően árfolyamnyereség, vagy árfolyamveszteség számlán könyvelni kell.

2.4.

Számviteli elszámolás szempontjából minősítést igénylő témák:

Jelentős összegű hibának tekintjük azt, ha az ellenőrzéssel, önellenőrzéssel feltárt hibák és hibahatások adott üzleti évre vonatkozó értéke meghaladja a mérleg főösszegének 2 százalékát.

Nem jelentős összegű hibának minősül, ha az ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt, adott üzleti évre vonatkozó hibák és hibahatások (előjeltől független) összege nem haladja meg a mérleg főösszeg 2 százalékát.

Az előző évek helyesbítése kapcsán „lényeges hibának” minősül, ha a hiba meghaladja a mérlegfőösszeg 10%-át.

Megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibának tekintjük, ha az ellenőrzéssel, önellenőrzéssel feltárt jelentős összegű hibák és hibahatások adott üzleti évre vonatkozó értéke a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke értékét több, mint 20 százalékkal növeli vagy csökkenti.

Kisösszegű követelésnek tekintjük azokat a követeléseket, amelyek összege nem haladja meg a 2.000.000,- Ft összeget.

Az értékvesztés elszámolása szempontjából jelentősnek és tartósnak tekintjük

- a befektetett- és forgóeszközök között nyilvántartott tulajdoni részt jelentő befektetések könyv szerinti és piaci értéke közötti veszteségjellegű különbözetet,
- a vevők és adósok minősítése és a mérlegkészítéskor rendelkezésre álló információk alapján megállapított követelés könyv szerinti értéke és a követelés várható megtérülési összege közötti veszteségjellegű különbözetet,
- vásárolt készleteknél a könyv szerinti érték és a mérleg készítésekor érvényes piaci érték különbözetét, ha a könyv szerinti érték a magasabb,

A fenti esetek mindegyikére egységesen jelentős összegűnek tekintjük az értékvesztést, ha az egyedi könyv szerinti értéknek 40 millió Ft értékig a 10 százalékát, ezt meghaladóan az 5 százalékát meghaladja.

- a terven felüli értékcsökkenés meghatározásánál a könyvszerinti érték és a piaci érték különbözetét akkor tekintjük jelentősnek, ha annak összege magasabb, mint az 1 évi terv szerinti értékcsökkenés 100 %-a 10 millió Ft bruttó értékhatárig, 50 %-a 10 millió Ft bruttó értékhatár felett.
- tartósnak tekintünk minden olyan változást, ami 1 éven túli változást mutat.
- A rendkívüli bevételek és rendkívüli kiadások tételei közül azokat tekintjük a működésre gyakorolt hatásuk szempontjából **jelentősnek**, amelyek a saját tőke 10 százalékát meghaladják.

A TAO törvény 2009. július 9-én hatályba lépett rendelkezése szerint behajthatatlan követelés a számvitelről szóló törvény szerinti behajthatatlan követelés, valamint azon követelés bekerülési értékének 20%-a, amelyet a fizetési határidőt követő 365 napon belül nem egyenlítették ki, kivéve, ha a követelés elévült, vagy bíróság előtt nem érvényesíthető. A TAO törvény előírása alapján adóalap csökkentő tétel minden esetben legfeljebb a nyilvántartott értékvesztés összege lehet. Ezért 2009-től kezdve minden évben a 365 napon túli vevőintélevőségek bekerülési értékének 20%-át számoljuk el értékvesztésnek. Ez a 20%-os értékvesztés csak a TAO tv. szerint lesz behajthatatlan követelés, számviteli elszámolásokban csak akkor minősül a követelés behajthatatlannak, ha teljesülnek a Számviteli tv. 3.§-a (4) bekezdésének 10. pontjában előírt feltételek.

3/ Amortizációs politika

A terv szerinti amortizációt lineáris módszerrel számoljuk el. Az értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától vesszük figyelembe. Értékcsökkenést havonta könyvelünk.

Terven felüli értékcsökkenést akkor számolunk el, ha a tárgyi eszköz értéke tartósan csökkent, feleslegessé vált, megsemmisült, vagy úgy megrongálódott, hogy rendeltetésének megfelelően nem használható.

Az 10 eFt alatti egyedi eszköz beszerzéseket anyagköltségként számoljuk el azonnal.

Az 100 eFt egyedi beszerzési érték alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek és tárgyi eszközök értékét használatbavételkor egyösszegű értékcsökkenési leírásként számoljuk el.

A vásárolt eszközök értékcsökkenésének megállapításakor maradványértéket határozunk meg.

4/ Céltartalék képzés

A Nonprofit Kft céltartalékot csak a számviteli törvény 41. §-ában előírt kötelezettségekre képez. Passzív időbeli elhatárolásban határoljuk el azt a bevételt, amely a következő évek költségeire nyújt majd fedezetet. Ezt a módszert a Nemzetgazdasági Minisztérium Számviteli és Szakképzési Főosztálya hagyta jóvá. A költségek időbeli elhatárolása a vonatkozó szabályoknak megfelelően történik.

Vevőként, adósonként a kis összegű követelések értéke 2.000.000 Ft.

5/ A szokásos és a rendkívüli tételek elkülönítése.

A rendkívüli bevételek és ráfordítások között azokat a tételeket mutatjuk ki, amelyek vagy nincsenek összefüggésben a szokásos vállalkozási tevékenységgel, vagy összegük olyan, hogy nem minősíthető szokásosnak. Eldöntésük a gazdasági események tételes felülvizsgálata során egyedileg történik.

6/ Az árbevétel ráfordításokon felüli részének elhatárolása

A társaság a Gazdasági versenyhivatal által is jóváhagyott 3 éves gördülő terv alapján úgy működik, hogy a lineáris jelleggel dinamikus növekvő kezelendő hulladék volumen mellett, a piac igényeihez mérten évről évre azonos mértékű árbevételt realizál úgy, hogy az első évben a tényleges hulladékkezelésre fordított költségek mértékénél nagyobb árbevételre tesz szert, a második évben a t.évben kezelt hulladékmennyiség költségeivel azonos mértékű árbevételt realizál, míg a harmadik évben kevesebbet.

Évről évre a hulladék kezelésre fel nem használt árbevétel hányadot jövőbeli kötelezettségekre fordítandó passzív időbeli elhatárolásként tartja nyilván, a PM számviteli törvény alkalmazásával kapcsolatosan kiadott állásfoglalása alapján. Az NGM 2012. szeptember 28-án kiadott állásfoglalása alapján ez az elszámolási módszer a jövőben is törvényes, ezért az ECM ennek megfelelően készíti az éves beszámolót.

A számviteli politikában és az értékelési eljárásokban nem történt olyan változás, amely az előző évhez mérten a változások elemzése során az összehasonlíthatóságot befolyásolná.

II. A társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzete

1)Vagyoni helyzete

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Befektetett eszközök aránya	27,27 %	23,47 %
Forgóeszközök aránya	72,23 %	76,23 %

2)Pénzügyi helyzet

Likviditási mutató:		
<u>pénzeszköz+követelés+értékpapír</u> rövidlejáratú kötelezettségek	627,37%	543,62%
Készpénz likviditás:		
<u>pénzeszköz</u> rövidlejáratú kötelezettségek	422,88%	419,42%

B. Specifikus rész

a) Mérleghez tartozó kiegészítések

- Befektetési tükör:

e Ft-ban	Immateriális javak	Ingatlanok	Járművek	Irodai berendezések , felszerelések	Beruházás	összesen
nyitó bruttó	77.635	115.878	47.184	201.192	0	441.889
nyitó nettó	1.093	106.450	11.819	103.400		222.762
növ. Bruttó		619		3.290	1.180	3.909
csökk. Bruttó	0		15.388	42.513		57.901
halmozott ÉCS nyitó	76.542	9.428	35.365	97.792		219.127
Csökk. ÉCS	0		10.788	42.513		53.301
Halmozott ÉCS záró	76.759	11.859	28.141	65.268		182.027
éves ÉCS	217	2.431	3.564	9.989		16.201
záró bruttó	77.635	116.497	31.796	161.969	1.180	389.077

e Ft-ban	Immateriális javak	Ingatlanok	Járművek	Irodai berendezések , felszerelések	Beruházás	összesen
záró nettó	876	104.638	3.655	96.701	1.180	207.050

A fenti táblázat szerinti aktivált beruházásokon kívül 15.473 eFt olyan 100 eFt alatti kisértékű eszköz beszerzésre került sor, amelyeket a számviteli politikával összhangban teljes egészében értékcsökkenési leírásként számoltunk el. A 10 eFt alatti beszerzéseket anyagköltségként számoljuk el.

A HURO projekt keretén belül megvalósult beruházásra elszámolt ÉCS 13.781 eFt.

- A követelések soron (153.666 eFt) a következők szerepelnek

eFt	2015	2016
-vevőkövetelések	181.749	150.714
-szállítóknak adott előleg:	0	1.372
-túlfizetések szállítók felé:	5.623	117
-Adótúlfizetés:	4.205	753
-Irodaház kaució, egyéb	711	710

E dokumentum készítési időpontjában 2016.12.31-re a vevőkövetlés: 18.135.906,- Ft.

- Aktív időbeli elhatárolás soron (2.633 eFt) az alábbi tételek vannak:

	2015	2016
Költségek elhatárolása	4.056	2.633

1.	Optius Onlie előfizetés 2017 Be-228	25
2.	Kötelező biztosítás 2016 tgg S3-525	60
3.	MKH vagyonbiztosítás S3-649	58
4.	BB Rendszer 2017. évi díj S3-678	1 648
5.	GK felügyelet 2017,jan-febr. S3-703	27
6.	SZK replülegy 2017. február S3-673	133
7.	2016.jan parkoló bérleti díj S3-692	87
8.	GK Lízing díj 2017. jan. S3-719	382
9.	2017.1.negyedévi Casco S3-717	109
10.	Iratárolás 2017.1.hó S3-743	12
11.	TGK kötelező Biztosítás 2017 S3-751	122
ÖSSZESEN		2 663

- A rövidlejáratú kötelezettségek

eFt	2015	2016
- szállítói tartozások:	42.822	58.167
- Vevői túlfizetések:	1.877	59
- ÁFA kötelezettség 58§ miatt	40.621	28.967
- Befizetendő adók járulékok:	3.669	20.949
- Jövedelem elsz. szla	5.046	15.585
- Iparüzési adó	0	0

Összesen: **94.035** **123.727**

- Passzív időbeli elhatárolások soron (661.090eFt) az alábbi tételek vannak:

eFt	2015	2016	NLH	LH
- Elhatárolt bevétel:	444.536	497.547	122.835	374.712
- Elhatárolt költségek:	17.350	13.207		
- Halasztott bevétel (HURO)	162.049	150.336		

Elhatárolt költségek

1.	2016. decemberi könyvelés	670
2.	2016. decemberi BB könyvelés	364
3.	2016. decemberi BB üzemeltetés	78
4.	2016. év végi zárlati díj	670
5.	Audit 2016	300
6.	2016. évi bónusz és járuléka	10 446
7.	S1-16 Design decemberi gyűjtés	390
8.	S1-17 Design decemberi szállítás	146
9.	S3-44 E&Y 2016. évi BB prg	143
ÖSSZESEN		13 207

A HURO projekt keretén belül a beruházásokra (fejlesztésre) kapott támogatás ÉCS-ként még el nem számolt része került elhatárolásra.

b) Az Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések (eFt-ban)

<u>1/ Árbevétel:</u>	2015	2016	ebből LH
	<u>435.543</u>	<u>479.214</u>	<u>450.195</u>
<u>2./ Egyéb bevétel:</u>	<u>23.997</u>	<u>26.297</u>	
HURO bevétel		11.714	
Egyéb bevétel	23.997	14.583	
<u>3/ Pénzügyi bevétel:</u>	<u>1.290</u>	<u>360</u>	<u>167</u>
-Kapott banki kamat:	1.204	306	167
-Árfolyamnyereség	86	54	50
<u>4. Költségek:</u>			
1. Anyagköltség :	<u>24.639</u>	<u>16.718</u>	
Üzemanyag:	5.165	4.118	

Irodai anyagok,		
egyéb anyagköltség :	14.632	7.725
Szakkönyv, szaklap:	2	84
Közüzem díjak:	4.840	4.791
2. Igénybevett szolgáltatások :	<u>263.826</u>	<u>273.166</u>
Belföldi és külföldi utazás:	2.099	1.899
Szállítás, posta, taxi, futárszolgálat	877	855
Telefon, Internet	1.986	2.075
Javítás (TE, gépkocsi)	5.219	13.180
Bérleti díjak (iroda, személygépkocsi, egyéb)	5.025	8.910
Könyvelési díj	12.656	12.648
Ügyvédi költség	2.220	3.208
Audit díj	1.400	1.400
Oktatás, fordítás	290	891
Hirdetés	507	409
Tagsági díj	2.558	2.443
Szakértői díj	9.396	10.616
Irodai üzemeltetési költség	859	721
Hulladékkezelés, szállítás, hasznosítás	199.971	193.854
Egyéb igénybevett szolgáltatás	18.763	20.057
Az egyéb igénybevett szolgáltatás megoszlása :	2015	2016
- Számítástechnikai szolgáltatás:	3.505	3.482
- Marketing jellegű szolgáltatás:	2.414	2.931
- Irodai szolgáltatások	433	399
- Gépkocsival kapcsolatos szolgáltatások	785	869
- Személyi szolgáltatások	152	207
- Egyéb hulladékkezeléssel kapcs. költség	9.286	10.277
- Mezőkovácsháza	2.188	1.892
3. Egyéb szolgáltatások:	2015	2016
	<u>4.352</u>	<u>4.769</u>
a) Hatósági díj:	533	1.155
b) Bankköltség	2.428	2.631
c) Biztosítás	1.391	983
4. Bérköltség:	2015	2016
	<u>68.467</u>	<u>89.473</u>
1. Munkabér:	66.067	87.073
2. FB tagok díjazása	2.400	2.400
5. Személyi jellegű egyéb kifizetések:	2015	2016
	<u>14.730</u>	<u>12.904</u>
a) Üzleti ajándék	822	533
b) Reprezentáció	1.006	961
c) Adóköteles természetbeni juttatás	2.241	2.792
d) Napidíj, bér	10.257	8.244
e) Telefon 20% természetbeni juttatás	404	374

6. Bérjárulékok:**2015: 21.710 eFt****2016: 27.650 eFt****7. Értécsökkenési leírás:****2015****2016****31.952****31.674**

a. Terv szerinti ÉCS

20.061

16.201

b. Kisértékű azonnali ÉCS

11.891

15.473

8. Egyéb ráfordítások:**2015****2016**

eFt

32.079**47.740**

a. Önellenzési pótlék, bírság

134

85

b. Díjvisszatérítés

28.299

33.085

c. Cégaadó

426

198

d. Leírt követelés, értékvesztés

2.384

9.549

e. adott bónusz

590

f. Gépjárműadó

160

160

g. Egyéb (selejtezés, kerekítés, egyéb)

86

63

h. Értékesített tárgyi eszköz

0

4.600

9. Pénzügyi ráfordítások (árfolyamveszteség):**2015: 1.629 eFt****2016: 1.562 eFt****A társasági adóalap kiszámítása (ezer Ft-ban)**

1. Adózás előtti eredmény	215
2. Adóalap növelő tételek	45.957
- Mulasztási, parkolási bírság	84
- Számviteli tv. szerinti ÉCS	31.674
- Szv. tv. sz. értékvesztés	9.549
- Egyéb	50
- Eladott tárgyi eszköz könyv szerinti értéke	4.600
3. Adóalap csökkentő tételek	31.123
- TAO szerinti ÉCS	31.123
-	
4. Módosított adóalap:	15.049
5. Fizetendő társasági adó	1.505
6. Adózott eredmény	-1.290

C. Tájékoztató adatok**1/ Munkavállalók**

Megnevezés	Fizikai/Szellemi	Átl.stat.állom. Létszám (fő)	M.viszonyból származó összkereset
Teljes munkaidőt ledolgozók:	Fizikai fogl. Szellemi fogl.	1 5	2.340 eFt . 87.133 eFt

2/ Társaságunknál Felügyelő Bizottság működik. Tagjai 2016-ben:

- Pintér Angelika,
- Füle Norbert
- Schöffner Jenő

Az FB tagok éves szinten összesen 2.400 eFt tiszteletdíjban részesültek.

Az ügyvezető igazgató munkaszerződés alapján látja el munkáját. Díjazásának megállapítása a taggyűlés hatáskörébe tartozik.

3/ Társaságunknak a mérlegben nem szereplő, de várható kötelezettsége tudomásunk szerint nincs.

4/ Más vállalkozásban részesedésünk nincsen.

5/ A társaság könyvvizsgálatát a Greenstar Könyvszakértő és Vezetési Tanácsadó Kft (Bejegyzési szám: 002161; cím: 1149 Budapest, Nagy Lajos király út 206-208. 5. em. 86.) végzi. A könyvvizsgáló: Bóka Béla (Kamarai tagsági szám: 003013)

6. A társaság könyvelését Pongrácz Zsolt mérlegképes könyvelő végzi (regisztrációs szám: 160662, cím: 1111 Budapest, Vak Bottyán u. 3.)

Budapest, 2017. március 07



ELECTRO-COORD
Magyarország Nonprofit Kft.

1132 Budapest,
Váci út 12. I.em.1.

.....
dr. Kovács Béla
Ügyvezető igazgató

CASH FLOW Kimutatás

2016..12.31

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
1	I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	66 559	137 246
2	1 Adózás előtti eredmény ±	-2 334	215
3	2 Elszámolt amortizáció +	31 952	31 674
4	3 Elszámolt értékvesztés és visszairás ±		
5	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±		
6	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±		
7	6 Szállítói kötelezettség változása ±	-20 693	15 345
8	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	20 925	14 347
9	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	84 440	37 155
10	9 Vevőkövetelés változása ±	-46 080	31 035
11	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-1 860	7 587
12	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	209	1 393
13	12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	0	1 505
14	13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
15	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-16 346	-15 962
16	14 Befektetett eszközök beszerzése -	-16 346	-15 962
17	15 Befektetett eszközök eladása +		
18	16 Kapott osztalék, részesedés +		
19	III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	0	0
20	17 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
21	18 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának		
22	19 Hitel és kölcsön felvétele +		
23	20 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
24	22 Véglegesen kapott pénzeszköz +		
25	23 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
26	24 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
27	25 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		
28	26 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
29	27 Véglegesen átadott pénzeszköz -		
30	28 Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		
31	IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	50 213	121 284

Az ELECTRO-COORD Magyarország Háztartási Gép-és Elektronikai Hulladék Hasznosítást Koordináló Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

2016. évi

Közhasznúsági jelentése

2017. március 07.

Tartalomjegyzék

1	Bevezetés	2
2	Számviteli beszámoló	2
2.1	Közhasznú beszámolók	10
3	A vagyon felhasználásával kapcsolatos kimutatás	13
4	A közhasznú szervezet jellemző költségei	13
5	Egyéb megállapítások	14
5.1	HURO Border Light (HURO/0802/046_AF) projekt	14
6	A közhasznú tevékenység rövid tartalmi bemutatása	14
6.1	A Társaság feladata, célja	15
6.2	A vállalkozás folytatásának elve	15
6.3	Az ELECTRO-COORD Magyarország Nonprofit Kft. tevékenysége	16
6.3.1	Szerződött partnerek – megbízók	16
6.3.2	Begyűjtési hálózat bemutatása	16
6.3.3	Hulladékkezelők bemutatása	17
6.3.4	Eredmények	19

1 Bevezetés

Az ELECTRO-COORD Magyarország Nonprofit Kft. az 2011. évi CLXXV. Törvény a az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról 11. pontja (28-30. §) alapján az éves beszámolójának jóváhagyásával elkészítette a társaság közhasznúsági jelentését.

A Társaság a közhasznúsági jelentését 2017. június 30-ig a honlapján teszi közzé.

2 Számviteli beszámoló

Az ELECTRO-COORD Magyarország Nonprofit Kft. a Számviteli törvény alapján az „A” típusú mérleg és eredménykimutás típust alkalmazza a gazdálkodást bemutató beszámolójában.

22102227-7022-572-01

Statisztikai számjel

01-09-918085

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2016. december 31.

adatok ezer
Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
1	A. Befektetett eszközök	222 762	207 050
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 093	876
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
5	Vagyoni értékű jogok	1 093	876
6	Szellemi termékek	0	0
7	Üzleti vagy cégérték		
8	Immateriális javakra adott előlegek		
9	Immateriális javak érték helyesbítése		
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	221 669	206 174
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	106 450	104 638
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	115 219	100 356
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek		
14	Tenyészállatok		
15	Beruházások, felújítások	0	1 180
16	Beruházásokra adott előlegek		
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése		
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban		
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		
21	Tartós, jelentős tulajdoni részesedés		
22	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni viszonyban álló vállalkozásban		
23	Egyéb tartós részesedés		
24	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban		
25	Egyéb tartósan adott kölcsön		
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
27	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése		
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete		

Keltezés: 2017. március 07.

22102227-7022-572-01

Statisztikai számjel

01-09-918085

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2016. december 31.

adatok ezer
Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
29	B. Forgóeszközök	589 943	672 605
30	I. KÉSZLETEK	0	0
31	Anyagok		
32	Befejezetlen termelés és félkész termékek		
33	Növendék-, hízó- és egyéb állatok		
34	Késztermékek		
35	Áruk		
36	Készletekre adott előlegek		
37	II. KÖVETELÉSEK	192 288	153 666
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	181 749	150 714
39	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben		
40	Követelések jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben		
41	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
42	Váltókövetelések		
43	Egyéb követelések	10 539	2 952
44	Követések értékelési különbözete		
45	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete		
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0
47	Részesedés kapcsolt vállalkozásban		
48	Jelentős részesedés		
49	Egyéb részesedés		
50	Saját részvények, saját üzletrészek		
51	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
52	Értékpapírok értékelési különbözete		
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK	397 655	518 939
54	Pénztár, csekkek	625	530
55	Bankbetétek	397 030	518 409
56	C. Aktív időbeli elhatárolások	4 056	2 663
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	4 056	2 663
59	Halasztott ráfordítások		
60	Eszközök összesen	816 761	882 318

Keltetés: 2017. március 07.

22102227-7022-572-01

Statisztikai számjel

01-09-918085

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok ezer

2016. december 31.

Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
61	D. Saját tőke	98 791	97 501
62	I. JEGYZETT TŐKE	97 500	97 500
63	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken		
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)		
65	III. TŐKETARTALÉK		
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	3 625	1 291
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK		
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0
69	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka		
70	Valós értékelés értékelési tartaléka		
71	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-2 334	-1 290
72	E. Céltartalékok	0	0
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre		
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre		
75	Egyéb céltartalék		
76	F. Kötelezettségek	94 035	123 727
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
78	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
79	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben		
80	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
81	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben		
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
83	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
84	Átváltoztatható kötvények		
85	Tartozások kötvénykibocsátásból		
86	Beruházási és fejlesztési hitelek		
87	Egyéb hosszú lejáratú hitelek		
88	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
89	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben		
90	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
91	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		

Keltezés: 2017. március 07.

22102227-7022-572-01

Statisztikai számjel

01-09-918085

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2016. december 31.

adatok ezer
Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	94 035	123 727
93	Rövid lejáratú kölcsönök		
94.	ebből: az átváltoztatható kötvények		
95	Rövid lejáratú hitelek		
98	Vevőktől kapott előlegek		
97	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	42 822	58 167
98	Váltótartozások		
99	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
100	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben		
101	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
102	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	51 213	65 560
103	Kötelezettségek értékelési különbözete		
104	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete		
105	G. Passzív időbeli elhatárolások	623 935	661 090
106	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	444 536	497 547
107	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	17 350	13 207
108	Halasztott bevételek	162 049	150 336
109	Források összesen	816 761	882 318

Keltezés: 2017. március 07.

22102227-7022-572-01

Statistikai számjel

01-09-918085

Cégjegyzék száma

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

adatok ezer

2016. december 31.

Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	435 543	479 214
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele		
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	435 543	479 214
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±		
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke		
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	0	0
7	III. Egyéb bevételek	23 997	26 297
8	ebből: visszafirt értékvesztés		
9	5 Anyagköltség	24 369	16 718
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	263 826	273 166
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	4 352	4 769
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke		
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	292 547	294 653
15	10 Bérköltség	68 467	89 473
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	14 730	12 904
17	12 Bérjárulékok	21 710	27 650
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	104 907	130 027
19	VI. Értécsökkenési leírás	31 952	31 674
20	VII. Egyéb ráfordítások	32 129	47 740
21	ebből: értékvesztés		
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-1 995	1 417

Keltezés: 2017. március 07.

22102227-7022-572-01

Statisztikai számjel

01-09-918085

Cégjegyzék száma

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (össz költség eljárással)

2016. december 31.

adatok ezer
Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése		Előző év	Tárgyév
a	b		c	e
23	13	Kapott (járó) osztalék és részesedés		
24		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
25	14	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége		
26		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
27	15	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége		
28		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
29	16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1 204	306
30		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	86	54
32		ebből: értékelési különbözet		
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)		1 290	360
34	18	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése		
35		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
36	19	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések		
37		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
38	20	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások		
39		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
40	21	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		
41	22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1 629	1 562
42		ebből: értékelési különbözet		
43	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)		1 629	1 562
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)		-339	-1 202
45	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)		-2 334	215
46	X. Adófizetési kötelezettség			1 505
47	D ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)		-2 334	-1 290

Keltezés: 2017. március 07.

Statisztikai számjel: 22102227-7022-572-01

Cégjegyzék száma: 01-09-918085

CASH FLOW-KIMUTATÁS

2016. december 31.

adatok
ezer Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése		Előző év	Tárgyév
a	b		d	d
1	I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	66 559	137 246
2	1	Adózás előtti eredmény ±	-2 334	215
3	2	Elszámolt amortizáció +	31 952	31 674
4	3	Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±		
5	4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±		
6	5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±		
7	6	Szállítói kötelezettség változása ±	-20 693	15 345
8	7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	20 925	14 347
9	8	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	84 440	37 155
10	9	Vevőkövetelés változása ±	-46 080	31 035
11	10	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-1 860	7 587
12	11	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	209	1 393
13	12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	0	1 505
14	13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
15	II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-16 346	-15 962
16	14	Befektetett eszközök beszerzése -	-16 346	-15 962
17	15	Befektetett eszközök eladása +		
18	16	Kapott osztalék, részesedés +		
19	III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	0	0
20	17	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
21	18	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
22	19	Hitel és kölcsön felvétele +		
23	20	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
24	22	Véglegesen kapott pénzeszköz +		
25	23	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
26	24	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
27	25	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		
28	26	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
29	27	Véglegesen átadott pénzeszköz -		
30	28	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±		
31	IV.	Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	50 213	121 284

2.1 Közhasznú beszámolók

22102227-7022-572-01

Statistikai számjel

01-09-918085

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok ezer

2016. december 31.

Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	e	e
1	A. Befektetett eszközök	222 762	207 050
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 093	876
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	221 669	206 174
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK		
27	B. Forgóeszközök	589 943	672 605
28	I. KÉSZLETEK		
35	II. KÖVETELÉSEK	192 288	153 666
43	III. ÉRTÉKPAPÍROK		
49	IV. PÉNZESZKÖZÖK	397 655	518 939
52	C. Aktív időbeli elhatárolások	4 056	2 663
56	Eszközök összesen	816 761	882 318

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
57	D. Saját tőke	98 791	97 500
58	I. INDULÓ TŐKE	101 125	98 791
60	II. TŐKEVÁLTOZÁS		
61	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK		
62	IV. ÉRTÉKELESI TARTALÉK		
63	V. T.ÉVI EREDMÉNY KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGBŐL	-2 334	-1 291
64	T.ÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI VI. TEVÉKENYSÉGBŐL	0	0
68	E. Céltartalékok		
c	F. Kötelezettségek	94 035	123 727
73	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK		
77	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK		0
86	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	94 035	123 727
98	G. Passzív időbeli elhatárolások	623 935	661 090
102	Források összesen	816 761	882 317

Keltezés: 2017. március 07.

22102227-7022-572-01

Statisztikai számjel

01-09-918085

Cégjegyzék száma

Közhasznú éves beszámoló eredménykimutatásának előírt tagolása a kettős könyvvitelt vezető közhasznú szervezetnél

2016. december 31.

adatok ezer
Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	d	e
1	A Összes Közhasznú tevékenység bevétele	460 830	505 871
2	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	0	0
3	a.) alapítótól		
4	b.) központi költségvetésből		
5	c.) helyi önkormányzattól		
6	d.) egyéb		
7	2. Pályázati úton elnyert támogatás		
8	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	435 543	479 214
9	4. Tagdíjból származó bevétel		
10	5. Egyéb bevétel	25 287	26 657
11	B Vállalkozási tevékenység bevétele		
12	C Összes bevétel (A+B)	460 830	505 871
13	D Közhasznú tevékenység ráfordításai	463 164	505 656
14	Anyagjellegű ráfordításai	292 547	294 653
15	Személyi jellegű ráfordításai	104 907	130 027
16	Értékcsökkenési leírás	31 952	31 674
17	Egyéb ráfordítások	32 129	47 740
18	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 629	1 562
19	E Vállalkozási tevékenység ráfordításai	0	0
20	Anyagjellegű ráfordításai		
21	Személyi jellegű ráfordításai		
22	Értékcsökkenési leírás		
23	Egyéb ráfordítások		
24	Pénzügyi műveletek ráfordításai		
25	F Összes ráfordítás (D+E)	463 164	505 656
26	G Adózás előtti eredmény (B-E)	-2 334	215
27	H Adófizetési kötelezettség	0	1 505
28	I Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)		
31	J Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)	-2 334	-1 290

Sor-szám	A tétel megnevezése		Előző év	Tárgyév
a	b		d	e
	Tájékoztató adatok			
1	A	Személyi jellegű ráfordítások	104 907	130 027
2	1.	Bérköltség	68 467	89 473
3		ebből -megbízási díjak		
4		-tiszteletdíjak		
5	2	Személyi jellegű egyéb kifizetések	14 730	12 904
6	3	Bérjárulékok	21 710	27 650
7	B	A szervezet által nyújtott támogatások	0	0

Keltezés: 2017. március 07.

3 A vagyon felhasználásával kapcsolatos kimutatás

1) Vagyoni helyzet

	2015	2016
Befektetett eszközök aránya	27,27 %	23,47 %
Forgóeszközök aránya	72,23 %	76,23 %

2) Pénzügyi helyzet

Likviditási mutató:		
<u>pénzeszköz+követelés+értékpapír</u>	627,37%	543,62%
rövidlejáratú kötelezettségek		
Készpénz likviditás:		
<u>pénzeszköz</u>	422,88%	419,42%
rövidlejáratú kötelezettségek		

3) Befektetési tükör

e Ft-ban	Immateriális javak	Ingatlanok	Járművek	Irodai berendezések, felszerelések	Beruházás	összesen
nyitó bruttó	77.635	115.878	47.184	201.192	0	441.889
nyitó nettó	1.093	106.450	11.819	103.400		222.762
növ. Bruttó		619		3.290	1.180	3.909
csökk. Bruttó	0		15.388	42.513		57.901
halmozott ÉCS nyitó	76.542	9.428	35.365	97.792		219.127
Csökk. ÉCS	0		10.788	42.513		53.301
Halmozott ÉCS záró	76.759	11.859	28.141	65.268		182.027
éves ÉCS	217	2.431	3.564	9.989		16.201
záró bruttó	77.635	116.497	31.796	161.969	1.180	389.077
záró nettó	876	104.638	3.655	96.701	1.180	207.050

4 A közhasznú szervezet jellemző költségei

Költségnem	'000 Ft
Begyűjtés, feldolgozás költsége***	258.920
ECM Nonprofit Kft. működési költsége**	183.566
ebből a vezető tisztségviselők jövedelme*	50.176

* felügyelő bizottság díjaival

** ÉCS-vel, marketinggel, szakmai tanácsadással

*** HURO nélkül

5 Egyéb megállapítások

Az ELECTRO-COORD Magyarország Nonprofit Kft. 2016-ban tevékenységéhez az alábbi támogatásokat vette igénybe:

5.1 HURO Border Light (HURO/0802/046_AF) projekt

Az EU és Magyar állam által közösen finanszírozott Román-Magyar határmenti együttműködés keretében zajló projektben az ECM, mint fő pályázó 2011-ben Mezőkovácsházán fénycsöbontó üzemtet létesített. A megnyitó 2012. március 5-én történt meg. Az üzem a program szerint a határmenti 4 magyar és 4 román megyéből (programterület) gyűjtött fénycsöveket bontja. A program keretén belül a két ország területén tájékoztató programok (road show) zajlottak, továbbá a közös területen gyűjtődények kerültek elhelyezésre.

A projekt teljes magyar költségvetése 1.182.456,0 EUR volt, melyből végül az ECM 1.139.569,52 EUR-t tudott felhasználni. Ebből a 15% önrész 170.935,44 EUR volt.

A projekt 85% támogatottságú volt. A támogatás 85%-át (összérték 72,25%-át), összesen 823.338,95 eurót az EU fizette, míg 15%-át (összérték 12,75%-át), 145.295,13 eurót társfinanszírozás keretén belül a Magyar állam. A 15% önrész a lighting szekció költsége.

A beruházásokra (fejlesztésre) kapott támogatás ÉCS-ként még el nem számolt része a passzív időbeli elhatárolások között, mint halasztott árbevétel szerepel (150.336 ezer Ft).

A 2016-ban a projekt keretében megvalósult beruházás tárgyi eszközeinek értékcsökkenése 13.781 eFt volt, melyre a 11.714 eFt elszámolt (feloldott) támogatás (85%) az egyéb bevételek között szerepel.

A projekt keretében az üzemben feldolgozott hulladék mennyisége 2012-ben összesen 160 tonnát, 2013-ban 261 tonnát, 2014-ben 482 tonnát, 2015-ben 427 tonnát, 2016-ban 666 tonnát tett ki.

A projektet 5 évig kell fenntartani, amely az EU jogból eredő kötelezettség és amelyet a Projekt Megvalósítási Kézikönyv is megerősít (2.5.5. fejezet). A fenntartási időszak a projekt befejezésének napját követő napon kezdődik (2012. június 1.) és 5 évig tart (2017. május 31.). 2013 augusztustól az NFÜ engedélyezte az ECM részére, hogy a programterületen kívülről származó hulladékot is feldolgozhasson a mezőkovácsházai fénycsöbontó üzemben.

6 A közhasznú tevékenység rövid tartalmi bemutatása

Az ELECTRO-COORD Magyarország Nonprofit Kft-t tagjai a 2004. szeptember 21-i-i alakuló Taggyűlésen a Társasági szerződés elfogadásával alapították, mint közhasznú társaságot (Kht.). A Társaságot a Fővárosi Bíróság, mint Cégbíróság a Cg. 01-14-000568 cégjegyzékszámmon 2004. december 20-ával vette nyilvántartásba.

A Társaság Közhasznú fő tevékenysége: 7022'08 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás (eredetileg 74-14-21 '03programkoordinálás)

A közhasznúsági fokozata: közhasznú, melyet a bejegyzéssel egy időben, 2004. december 20-ával jegyzett be a bíróság.

2009. május 28-án a Gt.365.§ alapján a Kht. átalakult Nonprofit Kft-vé. A közhasznú besorolás megmaradt. Cg. 01-09-918085 lett az új cégjegyzékszám.

A Társaság csak közhasznú tevékenységet folytat.

A Társaság OKTF nyilvántartási száma: 1/2005/EK.

A Társaság közhasznú feladatának és céljának meghatározásában irányadó az elektromos és elektronikus berendezésekkel kapcsolatos hulladékgazdálkodási tevékenységeket szabályozó 197/2014. (VIII. 01.) Kormányrendelet rendelet; a Civil tv.; a Kvt.; és a Htv. rendelkezéseihez kapcsolódó mindazon további hatályos (beleértve azok későbbi módosítását is) jogszabály, amely a Társaság közhasznú céljának és feladatának teljesítésével és működésével kapcsolatos.

A Társaság a Kormányrendelet 3.§. (3) pontjában rögzített kötelezettség és jogelv betartásával végzi a közhasznú feladatait és tevékenységét, mely szerint a gyártó a használt elektromos, elektronikus berendezés visszavételét a fogyasztót terhelő fizetési kötelezettség teljesítéséhez nem kötheti.

A Kötelezett a Kormányrendelet 9.§ (2) bekezdésének b) pontja alapján a Ht-ben és a Kormányrendeletben a gyártó részére előírt gyűjtési és kezelési kötelezettségek teljesítését a Kormányrendeletben és a Hulladékkezelési Megállapodásban rögzített feltételekkel együttesen átruházza a Társaságra. A Társaság a Kormányrendelet 3-5. §-aiban meghatározott gyártói kötelezettségek teljesítését a Kormányrendeletben és a Hulladékkezelési Megállapodásban rögzített feltételekkel együttesen átveszi a Kötelezettől. Ebben a körben érintett gyártói kötelezettségek a Ht. és a Kormányrendelet alapján:

(1) a gyártó gyűjtési kötelezettsége: a hulladék összeszedése hulladékkezelő létesítménybe történő elszállítás céljából, amely magában foglalja a hulladék előzetes válogatását és előzetes tárolását is;

(2) a gyártó kezelési kötelezettsége: hasznosítási vagy ártalmatlanítási műveletek, ideértve a hasznosítást vagy ártalmatlanítást megelőző előkészítést is.

6.1 A Társaság feladata, célja

A Társaság alapító tagjai, mint gyártók, illetve forgalmazók a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény (a továbbiakban: Htv.) 29.§-ában foglaltak szerint a Htv. 22-28.§-ban foglalt kötelezettségek ellátása és teljesítése érdekében hozzák létre a Társaságot, mint önálló jogi személyiséggel rendelkező közhasznú közvetítő szervezetet. A Társaság azzal a kifejezett közhasznú céllal került megalapításra, hogy a Társaság a környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995. évi LIII. törvény (a továbbiakban: Kvt.) 3.§ (1) bekezdésének m./pontja értelmében irányadó Htv.-ből és az elektromos és elektronikus berendezésekkel kapcsolatos hulladékgazdálkodási tevékenységekről szóló 197/2014. (VIII. 01.) Korm. rendeletről fakadó egyes gyártói kötelezettségek teljesítését átvevőként/közvetítőként jogszerűen átvegye/átvállalja; a tevékenységi körébe tartozó hulladékok gyűjtését és kezelését vagy egyéb jogszabályban előírt kötelezettségek teljesítését jogszerűen szervezze és koordinálja.

A Társaság célját a Társasági szerződés rögzíti.

6.2 A vállalkozás folytatásának elve

ECM- a hulladék kezeléssel kapcsolatosan három fő alaptevékenysége van:

1. hulladék kezelést (visszavétel, gyűjtés, előkezelés, hasznosítás, ártalmatlanítás) végeztet
2. a hulladék kezelési tevékenysége és az engedélyei alapján termékdíj mentességet biztosított 2011. december 31-ig.
3. rendelkezésre áll a saját és szerződéses partnerei hatósági ellenőrzéséhez

Az "új" Kt. (2011. évi LXXXV. törvény a környezetvédelmi termékdíjról) 2012. január 1-vel megszüntette a termékdíj-mentesség intézményét, továbbá a termékdíjas termékek esetén állami feladattá tette a hulladékkezelés koordinálását.

Így 2011. december 31-vel az ECM befejezte a termékdíjas termékek esetében a fenti 1-2. pontokban megadott tevékenységeit.

Mivel a termékdíj egy adónem, mely alól az ECM termékdíj mentességet biztosított 2005-2011. időszakban szerződött Kötelezettei számára a termékdíjas termékkörben, az ECM-nek jogszabályok alapján a 2011-es év zárását követően (2012. május) még 5 évig biztosítania kell az adómentesség ellenőrzésének feltételeit. Ehhez a fenntartó működéshez a források az ECM rendelkezésére állnak. A működés kollektív volta, és az ellenőrizhetőség biztosításának technikai feltételei miatt így ECM-nek fenn kell tartania fent jelzett 3. tevékenységét a korábban termékdíj-köteles termékek esetén.

A 2012-es változások a nem termékdíj köteles termékek körét (5. Világítóttestek és 5 a. Gázkisüléssel elven működő lámpák) nem érintik, ezen berendezés kategóriák tekintetében a társaság tovább folytatja Közvetítő szervezetként a hulladékgazdálkodási tevékenységeit!

6.3 Az ELECTRO-COORD Magyarország Nonprofit Kft. tevékenysége

Az ELECTRO-COORD Magyarország Nonprofit Kft. úgy tesz eleget a *szerződött partnereitől* átvállalt és vonatkozó jogszabályban előírt kötelezettségeinek, hogy országos *begyűjtő hálózatot* hozott létre és üzemeltet, és az elektromos és elektronikai hulladékok kezelésére (gyűjtés és hasznosítás) pályázati úton választja ki a *hulladékkezelő* partnereit.

6.3.1 Szerződött partnerek – megbízók

Az ELECTRO-COORD Magyarország Nonprofit Kft.-nek. 2016-ben csak a lighting üzletágban voltak érvényes Hulladékkezelési megállapodásai, a megbízók száma 198.

6.3.2 Begyűjtési hálózat bemutatása

Electro-Coord Magyarország Nonprofit Kft. begyűjtési hálózata

Az ELECTRO-COORD Magyarország Nonprofit Kft. a rábízott elektronikai és elektromos berendezések begyűjtésére pályázatot ír ki. A pályázatra hulladékkezeléssel, begyűjtéssel foglalkozó cégek jelentkezését várja, akik közül kiválasztja, azon cégeket, akik a legszakoszerűbben és leggazdaságosabban tudják elvégezni a hulladékkezeléssel kapcsolatos feladatokat. A pályázati rendszerről további információk a következő, hulladékkezelésről szóló részben találhatók.

A két évente kiírt pályázati rendszerben 2015 őszén írtuk ki az utolsó pályázatot 2016-ra, mely szerződéseket egy évvel 2017-re meghosszabbítottunk. A következő pályázatot 2017 őszén írjuk ki.

Az ELECTRO-COORD Magyarország Nonprofit Kft. a begyűjtési rendszerét, valamint a szállítások folyamatát úgy alakította ki, és úgy működteti, hogy a megbízott beszállítók a feladatot a társaság által meghatározott elvek alapján tudják elvégezni, melynek során a koordinációt végző munkatársak csak esetenkénti fuvarszervezést és rendszeres ellenőrző tevékenységet végeznek.

Az ELECTRO-COORD Magyarország Nonprofit Kft. minden megbízott beszállítójával egyedi szerződést köt, melyben rögzítésre kerülnek a kötelezettségek és teljesítések. Biztosítja a beszállítók számára a folyamat működéséhez szükséges dokumentumokat, formanyomtatványokat, a kommunikációs csatornákat, a megállapodás szerinti fizetési feltételeket, illetve a törvényi és jogszabályi előírásoknak megfelelő magas szintű közvetítői tevékenységet, viszont megköveteli, hogy az elvárásainak megfelelően történjen a teljesítés.

Az ELECTRO-COORD Magyarország Nonprofit Kft. közvetítői tevékenységének része olyan beszállítók felkutatása a területi-, az elektromos és elektronikai nagykereskedelmi hálózati- és a közszolgáltatói gyűjtők személyében, akik a megfelelő engedélyekkel rendelkeznek és szolgáltatásukkal bővítik a világítástechnikai hulladékokkal kapcsolatos kötelezettségek teljesítésének körét.

A megkötött egyedi szerződések alapján a következők szerint végzik a tevékenységüket a felsorolt beszállítói csoportok:

A „*kiskereskedelmi láncokat és vállalkozásokat*” gyakorlatilag az ország összes kiskereskedelemmel foglalkozó üzlete, kezdve a szuper- és hipermarketekkel, a discount és cash&carry üzleteken át egészen az élelmiszer üzletekig és drogériákig bezárólag részt vesznek a világítástechnikai hulladékok begyűjtésében.

A „*Villamossági nagy- és kiskereskedelmi hálózati gyűjtők*” saját villamosság kiskereskedelmi láncukból gyűjtik vissza a vevők (villanyszerelők) által leadott világítástechnikai hulladékokat. Vagy kiszállításkor a visszafuvarral oldják meg ezt a feladatot, vagy a vevő szállítja be az üzletbe a hulladékot.

A „**lakossági szelektív hulladékudvarok**” az önkormányzatok kezelésében működve biztosítják a település lakossága számára, hogy a háztartásukban feleslegessé vált használt elektromos, elektronikai készülékeiket díjmentesen leadhassák. Ezek a lakossági szelektív hulladékudvarok az ELECTRO-COORD Magyarország Nonprofit Kft. begyűjtő hálózatával együttműködve veszik vissza világítástechnikai hulladékot és továbbítják azt a kijelölt feldolgozókhoz.

A „**veszélyes hulladék begyűjtő vállalkozások**” általános begyűjtési és szállítási feladatokat látnak el. A kis- és nagykereskedelmi egységekből, szervizekből, intézményektől, cégektől, hulladékudvarokból stb. begyűjtik és elszállítják a világítástechnikai elektronikai hulladékot az ELECTRO-COORD Magyarország Nonprofit Kft.-vel szerződött feldolgozókhoz.

A „**feldolgozó**” elsődlegesen feldolgozást végez az ELECTRO-COORD Magyarország Nonprofit Kft.-vel kötött egyedi szerződésben leírtaknak megfelelően. Tevékenységéről a teljesítésének megfelelően jelentést készít és küld el a Nonprofit Kft.-nek.

Ellenőrzés

Az ellenőrzés alapja egy **internet alapú programot**, mely segítségével a begyűjtők és a feldolgozók a teljesítésüknek megfelelően jelentenek a társaságnak. Ez lehetővé teszi a kezelés, hasznosítás alakulásának rendszeres figyelését és szükség esetén a beavatkozást is.

6.3.3 Hulladékkezelők bemutatása

Az ELECTRO-COORD Magyarország Nonprofit Kft. a rábízott elektronikai és elektromos berendezések begyűjtésére, feldolgozására és kezelésére pályázatot ír ki. A pályázatra hulladékkezeléssel, gyűjtéssel foglalkozó cégek jelentkezését várja, akik közül kiválasztja azon cégeket, akik a legszakszerűbben tudják elvégezni a hulladékkezeléssel kapcsolatos feladatokat.

A két évente kiírt pályázati rendszerben 2015 őszén írtuk ki az utolsó pályázatot 2016-ra, mely szerződéseket egy évvel 2017-re meghosszabbítottunk. A következő pályázatot 2017 őszén írjuk ki.

A pályázatok értékelési szempontjai jól kiolvashatóak voltak magából a kiírásból. A legfontosabb szempontok az alábbiak voltak:

1. megfelelő engedélyek megléte,
2. megfelelő saját, vagy kiépített gyűjtési, visszavételi (lakossági, közületi) gyűjtőkapacitással rendelkezik,
3. megfelelő kezelési kapacitással rendelkezik
4. a hulladékkezelési és szállítási díj ajánlat,
5. a pályázat részeként bemutatott anyagmérleg szerint a jogszabályban meghatározott minimális mértékben hasznosítja a kezelt hulladékot,
6. a tevékenység megfelelő szintű dokumentálása

A pályázatok kiértékelésekor a pályázók pontszámot érnek el, és ez alapján kerülnek kiválasztásra a megfelelő partnerek.

Minden megfelelő engedéllyel és szakértelemmel rendelkező jelentkező lehetőséget kap a rendszerbe történő beilleszkedésre, az Electro-Coord Magyarország Nonprofit Kft. szerződést köt velük.

Az alábbi hulladékkezelő cégek voltak az Electro-Coord Magyarország Nonprofit Kft. szerződött partnerei a 2016-ös évben:

1. Avarem Kft.
2. Müller-Guttenbrunn Kft.
3. S.C. GREENLAMP RICICLARE S.A.

6.3.4 Eredmények

Teljesítés tonnában			ECM hulladékkezelési összesített adatok a 197/2014. Kormányrendelet 7. sz. melléklet szerint, adatok tonnában											
Értékesítés 2015	Kötele- zettség 2016	Teljesítés 2016*	A kód megnevezése	A	D1	D2	D3	AM	E	B	F	G	HR	UFR
			Háztartási nagygépek											
			Háztartási kisgépek											
			Információs (IT) és távközlési berendezések ebből képcsöves											
			Szórakoztatóelektronikai cikkék											
			ebből képcsöves											
2.725,021	190,751	8,7%	Világítótestek (a normálizzók és halogénizzók kivételével)	237,422	237,422		0,000	237,442	190,000	0,000	0,000	47,422	80%	80%
792,832	317,133	76%	Gázkisülésű lámpák	599,403	445,176	154,227	0,000	599,403	506,040	0,000	0,000	93,363	84%	84%
			Elektromos és elektronikus berendezések, származék											
			Játékok, szabadidős és sportfelszerelések											
			Orvosi berendezések											
			Ellenőrző, vezérlő és megfigyelő eszközök											
			Adagoló automaták											
3.517,853	507,884		Összesen	836,825	682,598	154,227	0,000	836,825	696,040	0,000	0,000	140,785	83%	83%

A=visszavett háztartási berendezések, D1=Magyarországon kezelt, D2=másik EU-s tagállamban kezelt, D3=EU-n kívül kezelt, AM=összes kezelt =D1+D2+D3=I+C, IF=hasznosítás=E+B,
E=anyagában hasznosított (recycled), B=égetéssel hasznosított (WTE), C=átalmatlanítás=I+G, F=égetés (incinerate), G=lerakás (landfill), HR=H/AM, UFR=E/AM
*: Teljesítés= AM/Értékesítés 2015