

22102227-7022-599-01
Statisztikai számjel

01-09-918085
Cégjegyzék száma

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

2015. december 31.

Éves beszámoló

Keltezés: 2016. március 18.



ELECTRO-COORD
Magyarország Nonprofit Kft.

PH 1132 Budapest
Váci út 12. I. em. 1.

vállalkozás vezetője (képviselője)

Tartalom

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

**GREENSTAR KÖNYVSZAKÉRTŐ
ÉS VEZETÉSI TANÁCSADÓ KFT****1149 Budapest, Nagy Lajos kir. út 206-208. 5/86.**

Mobil: + 36-30-773-9539

E-mail: bboka@greenstarkft.hu

Fax: +36-1-794-5819

Független könyvvizsgálói jelentés

Az ELECTRO-COORD Magyarország Nonprofit Kft. tulajdonosai részére

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük az ELECTRO-COORD Magyarország Nonprofit Kft. mellékelt 2015. évi éves beszámolójának és közhasznúsági jelentésének a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2015. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 816.761 eFt, a tárgyévi közhasznú és a mérleg szerinti eredmény egyezően -2.334 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 közhasznú éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. A könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves és közhasznú éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves és közhasznú éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves és 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 közhasznú éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollokat azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontroljának 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 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. 2015. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Véleményünk korlátozása nélkül felhívjuk a figyelmet a vállalkozás folytatása elvével kapcsolatosan a kiegészítő melléklet 2. oldalán és a közhasznúsági jelentés 6.2 pontjában leírtakra.

Budapest, 2016. március 18.

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. út 206-208. 5. em. 86.

Nyilvántartásbavételi szám: 002161



Bóka Béla

Bejegyzett könyvvizsgáló.

Kamarai tagsági 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

2015.12.31

Keltezés: 2016. március 18.

a vállalkozás vezetője (képviselője)



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

22102227-7022-572-01

Statistikai számjel

01-09-918085

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2015. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
1	A. Befektetett eszközök	238 368	222 762
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	4 191	1 093
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
5	Vagyoni értékű jogok	4 191	1 093
6	Szellemi termékek	0	0
7	Üzleti vagy cégérték		
8	Immateriális javakra adott előlegek		
9	Immateriális javak értékhelyesbítése		
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	234 177	221 669
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	106 764	106 450
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	125 558	115 219
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek		
14	Tenyészállatok		
15	Beruházások, felújítások	0	0
16	Beruházásokra adott előlegek	1 855	
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban		
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		
21	Egyéb tartós részesedés		
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban		
23	Egyéb tartósan adott kölcsön		
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
25	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése		
26	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete		

Keltezés: 2016. március 18.



ELECTRO-COORD
Magyarországi Nonprofit Kft.
P.H.
1137 Budapest,
Váci út 12. I. em.1.

22102227-7022-572-01

Statistikai számjel

01-09-918085

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2015. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
27	B. Forgóeszközök	491 790	589 943
28	I. KÉSZLETEK	0	0
29	Anyagok		
30	Befejezetlen termelés és félkész termékek		
31	Növendék-, hízó- és egyéb állatok		
32	Késztermékek		
33	Áruk		
34	Készletekre adott előlegek		
35	II. KÖVETELÉSEK	144 348	192 288
36	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	135 669	181 749
37	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben		
38	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
39	Váltókövetelések		
40	Egyéb követelések	8 679	10 539
41	Követések értékelési különbözete		
42	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete		
43	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0
44	Részesedés kapcsolt vállalkozásban		
45	Egyéb részesedés		
46	Saját részvények, saját üzletrészek		
47	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
48	Értékpapírok értékelési különbözete		
49	IV. PÉNZESZKÖZÖK	347 442	397 655
50	Pénztár, csekkek	809	625
51	Bankbetétek	346 633	397 030
52	C. Aktív időbeli elhatárolások	4 265	4 056
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	4 265	4 056
55	Halasztott ráfordítások		
56	Eszközök összesen	734 423	816 761

Keltezés: 2016. március 18.

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

22102227-7022-572-01

Statistikai számjel

01-09-918085

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2015. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
57	D. Saját tőke	101 125	98 791
58	I. JEGYZETT TŐKE	97 500	97 500
59	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken		
60	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)		
61	III. TŐKETARTALÉK		
62	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	3 499	3 625
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK		
64	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0
65	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka		
66	Valós értékelés értékelési tartaléka		
67	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	126	-2 334
68	E. Céltartalékok	0	0
69	Céltartalék a várható kötelezettségekre		
70	Céltartalék a jövőbeni költségekre		
71	Egyéb céltartalék		
c	F. Kötelezettségek	93 803	94 035
73	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
74	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
75	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
76	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben		
77	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
78	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
79	Átváltoztatható kötvények		
80	Tartozások kötvénykibocsátásból		
81	Beruházási és fejlesztési hitelek		
82	Egyéb hosszú lejáratú hitelek		
83	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
84	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
85	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		

Keltezés: 2016. március 18.



22102227-7022-572-01

Statisztikai számjel

01-09-918085

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2015. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
86	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	93 803	94 035
87	Rövid lejáratú kölcsönök		
88	ebből: az átváltoztatható kötvények		
89	Rövid lejáratú hitelek		
90	Vevőktől kapott előlegek		
91	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	63 515	42 822
92	Váltótartozások		
93	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
94	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
95	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	30 288	51 213
96	Kötelezettségek értékelési különbözete		
97	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete		
98	G. Passzív időbeli elhatárolások	539 495	623 935
99	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	356 874	444 536
100	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	8 873	17 350
101	Halasztott bevételek	173 748	162 049
102	Források összesen	734 423	816 761

Keltezés: 2016. március 18.

**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" EREDMÉNYKIMUTATÁS (össz költség eljárással)

2015. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	492 979	435 543
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele		
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	492 979	435 543
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	10 526	12 299
8	ebből: visszaírt értékvesztés		
9	5 Anyagköltség	23 977	24 369
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	316 031	263 826
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	4 661	4 352
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke		
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	344 669	292 547
15	10 Bérköltség	63 849	68 467
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	13 405	14 730
17	12 Bérjárulékok	20 085	21 710
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	97 339	104 907
19	VI. Értékcsökkenési leírás	31 815	31 952
20	VII. Egyéb ráfordítások	48 031	32 079
21	ebből: értékvesztés	678	
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-18 349	-13 643

Keltezés: 2016. március 18.



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

22102227-7022-572-01

Statisztikai számjel

01-09-918085

Cégjegyzék száma

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2015. 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 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	2 444	1 204
30		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	5 162	86
32		ebből: értékelési különbözet		
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)		7 606	1 290
34	18	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése		
35		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
36	19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások		
37		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
38	20	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		
39	21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	771	1 629
40		ebből: értékelési különbözet		
41	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)		771	1 629
42	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)		6 835	-339
43	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)		-11 514	-13 982
44	X. Rendkívüli bevételek		11 640	11 698
45	XI. Rendkívüli ráfordítások			50
46	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)		11 640	11 648
47	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)		126	-2 334
48	XII. Adófizetési kötelezettség			
49	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)		126	-2 334
50	22	Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre		
51	23	Jóváhagyott osztalék, részesedés		
52	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)		126	-2 334

Keltetés: 2016. március 18.

ELECTRO-COORD
Magyarországi közhasznú társaság

P.H.

1152 Budapest,
Váci út 12. I.em.1.

22102227-7022-572-01

Statisztikai számjel

01-09-918085

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2015. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	e	e
1	A. Befektetett eszközök	238 368	222 762
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	4 191	1 093
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	234 177	221 669
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK		
27	B. Forgóeszközök	491 790	589 943
28	I. KÉSZLETEK		
35	II. KÖVETELÉSEK	144 348	192 288
43	III. ÉRTÉKPAPÍROK		
49	IV. PÉNZESZKÖZÖK	347 442	397 655
52	C. Aktív időbeli elhatárolások	4 265	4 056
56	Eszközök összesen	734 423	816 761

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
57	D. Saját tőke	101 125	98 791
58	I. INDULÓ TŐKE	100 999	101 125
60	II. TŐKEVÁLTOZÁS		
61	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK		
62	IV. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK		
63	V. T.ÉVI EREDMÉNY-KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGBŐL	126	-2 334
64	VI. T.ÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG	0	0
68	E. Céltartalékok		
c	F. Kötelezettségek	93 803	94 035
73	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK		
77	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK		0
86	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	93 803	94 035
98	G. Passzív időbeli elhatárolások	539 495	623 935
102	Források összesen	734 423	816 761

Keltezés: 2016. március 18.



ELECTRO-COORD
Magyarország Nonprofit Kft.

1132 Budapest,
P.H. út 12. 1. 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

2015. december 31. adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	d	e
1	A Összes Közhasznú tevékenység bevétele	522 751	460 830
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	492 979	435 543
9	4. Tagdíjból származó bevétel		
10	5. Egyéb bevétel	29 772	25 287
11	B Vállalkozási tevékenység bevétele		
12	C Összes bevétel (A+B)	522 751	460 830
13	D Közhasznú tevékenység ráfordításai	522 625	463 164
14	Anyagjellegű ráfordításai	344 669	292 547
15	Személyi jellegű ráfordításai	97 339	104 907
16	Értécsökkenési leírás	31 815	31 952
17	Egyéb ráfordítások	48 031	32 079
18	Pénzügyi műveletek ráfordításai	771	1 629
19	Rendkívüli ráfordítások	0	50
20	E Vállalkozási tevékenység ráfordításai	0	0
21	Anyagjellegű ráfordításai		
22	Személyi jellegű ráfordításai		
23	Értécsökkenési leírás		
24	Egyéb ráfordítások		
25	Pénzügyi műveletek ráfordításai		
26	Rendkívüli ráfordítások		
27	F Összes ráfordítás (D+E)	522 625	463 164
28	G Adózás előtti eredmény (B-E)	126	-2 334
29	H Adófizetési kötelezettség	0	0
30	I Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)		
31	J Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)	126	-2 334

	Tájékoztató adatok		
1	A Személyi jellegű ráfordítások	97 339	104 907
2	1 Bérköltség	63 849	68 467
3	ebből -megbízási díjak		
4	-tiszteltetdíjak		
5	2 Személyi jellegű egyéb kifizetések	13 405	14 730
6	3 Bérjárulékok	20 085	21 710
7	B A szervezet által nyújtott támogatások	0	0

Keltezés: 2016. március 18.



ELECTRO-COORD
 Magyarország Nonprofit Kft.

1132 Budapest

P.H. V.

1132 Budapest

22102227-7414-571-01

Statisztikai számjel

01-14-000568

Cégjegyzék száma

CASH FLOW Kimutatás

2015.12.31

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)	-77 545	66 559
2	1 Adózás előtti eredmény ±	126	-2 334
3	2 Elszámolt amortizáció +	31 815	31 952
4	3 Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±		
5	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±		
6	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±		
7	6 Szállítói kötelezettség változása ±	13 581	-20 693
8	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	-7 805	20 925
9	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-113 777	84 440
10	9 Vevőkövetelés változása ±	1 999	-46 080
11	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-1 932	-1 860
12	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-1 552	209
13	12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	0	0
14	13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
15	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-10 609	-16 346
16	14 Befektetett eszközök beszerzése -	-10 609	-16 346
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) ±	-88 154	50 213

Keltezés: 2016. március 18.



ELECTRO-COORD
Magyarországi Nonprofit Kft.
P.H. 1132 Budapest, Eötvös u. 12. 1. emelet.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Kiegészítő melléklet

Az ELECTRO COORD Magyarország Háztartási Gép-és Elektronikai Hulladék Hasznosítást Koordináló Nonprofit Kft 2015. január 1-jétől 2015. 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 2015. 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: Tóth Zoltán ügyvezető (lh: 8630 Balatonboglár, Napsugár u. 7.)

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

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-nak. 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 biztosítani 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 „Licendíj” modellt alkalmazzuk.

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

A Nonprofit Kft a szerződése alapján éves hulladékkezelési kötelezettséget vállal át a kötelezettektől (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 „Licendíj” modell leírása

A kötelezettek a mindenkori tárgydíszaki értékesített mennyiségeik után havonta fizetik meg a hulladék kezelési díjat, mint licendíjat 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 bevételét. A Black Box rendszer és a Nonprofit Kft. közötti elszámolást egy havi jelentési rendszer biztosítja.

I/ 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 egyenlített 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 vevőintlévőségek 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 összegű 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 helyze****2014****2015**

Befektetett eszközök aránya
 Forgóeszközök aránya

32,46 %
 66,96 %

27,27 %
 72,23 %

2)Pénzügyi helyzet

Likviditási mutató:

pénzeszköz+követelés+értékpapír
 rövidlejáratú kötelezettségek

524,28%

627,37%

Készpénz likviditás:

pénzeszköz
 rövidlejáratú kötelezettségek

370,40%

422,88%

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	113.910	46.774	197.260	0	435.579
nyitó nettó	4.191	106.764	16,786	108.772		236.513
növ. Bruttó		1.968	410	3.932	0	6.310
csökk. Bruttó	0		0	0		
halmozott ÉCS nyitó	73.444	7.146	29.988	88.488		199.066
Csökk. ÉCS	0		0	0		0
Halmozott ÉCS záró	76.542	9.428	35.365	97.792		219.127
éves ÉCS	3.098	2.282	5.377	9.304		20.061
záró bruttó	77.635	115.878	47.184	201.192	0	441.889
záró nettó	1.093	106.450	11.819	103.400		222.762

A fenti táblázat szerinti aktivált beruházásokon kívül 11.891 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 13.762 eFt.

- A követelések soron (192.288 eFt) a következők szerepelnek

eFt	2014	2015
-vevőkövetelések	135.669	181.749
-szállítóknak adott előleg:	31	0
-túlfizetések szállítók felé:	7.898	5.623
-Adótúlfizetés:	19	4.205
-Irodaház kaució, egyéb	731	711

E dokumentum készítési időpontjában 2015.12.31-ig a vevőkövetlés: 1.215.027,- Ft.

- Aktív időbeli elhatárolás soron (4.056 eFt) az alábbi tételek vannak:

	2014	2015
Költségek elhatárolása	4.265	4.056

1.	Optius Onlie előfizetés 2016	25
2.	2016 február repülőjegy	461
3.	MKH vagyonbiztosítás	54
4.	GK felügyelet 2016,jan-febr.	46
5.	BB Rendszer 2016. évi díj	2 386
6.	Pansoft 2016.1.negyedév	270
7.	2016.jan parkoló bérleti díj	86
8.	Kötelező biztosítás 2016 tgg S3-674	120
9.	Kötelező biztosítás 2016 szgk S3-675	44
10.	Casco 2016	160
11..	2016. évi EKT díj	400
12..	2016. évi előfizetés 80	4

- A rövidlejáratú kötelezettségek

eFt	2014	2015
- szállítói tartozások:	63.515	42.822
- Vevői túlfizetések:	2.350	1.877
-ÁFA kötelezettség 58§ miatt	22.284	40.621
- Befizetendő adók járulékok:	3.294	3.669
- Jövedelem elsz.szla	1.549	5.046
- Iparűzési adó	811	0
Összesen:	93.803	94.035

- Passzív időbeli elhatárolások soron (623.935 eFt) az alábbi tételek vannak:

eFt	2014	2015	NLH	LH
- Elhatárolt bevétel:	356.874	444.536	174.789	269.747
- Elhatárolt költségek:	8.873	17.350		
- Halasztott bevétel (HURO)	173.748	162.049		

Elhatárolt költségek

1.	Ingatlankezelés,gáz, villany, víz 2015/12	206
2	Audit	300
3	2015 zárás, decemberi könyvelés	1.778
5	2015. bónusz	7.538
6	2015/12 üzemanyag	125
7	2015/12 ügyvéd	184
8	2015.12.havi gyűjtés és egyéb tevékenységek	5.715
9.	2015/12 marketing	300
10.	Egyéb	1.204
	Összesen (eFt)	17.350

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>	2014	2015	ebből LH
	<u>492.979</u>	<u>435.543</u>	<u>374.411</u>
<u>2./ Egyéb bevétel:</u>	<u>10.526</u>	<u>12.299</u>	
Egyéb	10.526	12.299	
<u>3/ Pénzügyi bevétel:</u>	<u>7.606</u>	<u>1.290</u>	<u>403</u>
-Kapott banki kamat:	2.444	1.204	360
-Árfolyamnyereség	5.162	86	43
<u>4. Költségek:</u>			
1. Anyagköltség :	<u>23.977</u>	<u>24.639</u>	
Üzemanyag:	6.002	5.165	
Irodai anyagok,			
egyéb anyagköltség :	13.663	14.632	
Szakkönyv, szaklap:	34	2	
Közüzemi díjak:	4.278	4.840	
2. Igénybevett szolgáltatások :	<u>316.031</u>	<u>263.826</u>	
Belföldi és külföldi utazás:	782	2.099	
Szállítás, posta, taxi, futárszolgálat	858	877	
Telefon, Internet	2.125	1.986	
Javítás (TE, gépkocsi)	6.626	5.219	
Bérleti díjak (iroda, személygépkocsi,	4.805	5.025	
egyéb)			
Könyvelési díj	12.227	12.656	
Ügyvédi költség	3.329	2.220	
Audit díj	1.400	1.400	
Oktatás, fordítás	507	290	
Hirdetés	494	507	
Tagsági díj	353	2.558	
Szakértői díj	12.947	9.396	

Irodai üzemeltetési költség	932	859
Hulladékkezelés, szállítás, hasznosítás	250.268	199.971
Egyéb igénybevett szolgáltatás	18.378	18.763

Az egyéb igénybevett szolgáltatás megoszlása :	2014	2015
- Számítástechnikai szolgáltatás:	3.799	3.505
- Marketing jellegű szolgáltatás:	1.492	2.414
- Irodai szolgáltatások	777	433
- Gépkocsival kapcsolatos szolgáltatások	814	785
- Személyi szolgáltatások	204	152
- Egyéb hulladékkezeléssel kapcs. költség	9.586	9.286
- Mezőkovácsháza	1.706	2.188

3. Egyéb szolgáltatások:	2014	2015
	<u>4.661</u>	<u>4.352</u>
a) Hatósági díj:	548	533
b) Bankköltség	2.667	2.428
c) Biztosítás	1.446	1.391

4. Bérköltség:	2014	2015
	<u>63.849</u>	<u>68.467</u>
1. Munkabér:	61.261	66.067
2. FB tagok díjazása	2400	2.400
3. Betegszabadság	188	0

5. Személyi jellegű egyéb kifizetések:	2014	2015
	<u>13.405t</u>	<u>14.730</u>
a) Üzleti ajándék	162	822
b) Reprezentáció	1.736	1.006
c) Adóköteles természetbeni juttatás	1.602	2.241eFt
d) Napidíj, bér	9.545	10.257
e) Telefon 20% természetbeni juttatás	360	404

6. Bérjárulékok:	
2014: 20.085 eFt	
2015: 21.710 eFt	

7. Értékcsökkenési leírás:	2014	2015
	<u>31.815</u>	<u>31.952</u>
a. Terv szerinti ÉCS	27.374	20.061
b. Kisértékű azonnali ÉCS	4.441	11.891eFt

8. Egyéb ráfordítások:	2014	2015
eFt	48.031	32.079
a. Önellenzési pótlék, bírság	216	134
b. Díjvisszatérítés	37.256	28.299
c. Cégaadó	402	426
d. Leírt követelés, értékvesztés	678	2.384
e. adott bónusz		590
f. Gépjárműadó	160eFt	160
g. Egyéb (selejtezés, kerekítés, egyéb)	98	86
h. Iparüzési adó	9.221	0

9. Pénzügyi ráfordítások (árfolyamvesztés):

2014:	771 eFt
2015:	1.629 eFt

10. **Rendkívüli Bevételek:** HURO projekt keretében megvalósult beruházás tárgyi eszközeinek értékcsökkenésére kapott támogatás 11.698 eFt

11. **Rendkívüli ráfordítások:** Ebben az adóévben 50 eFt adott támogatás szerepel ezen a soron

A társasági adóalap kiszámítása (ezer Ft-ban)

1. Adózás előtti eredmény	-2.334
2. Adóalap növelő tételek	34.520
- Mulasztási, parkolási bírság	134
- Számviteli tv. szerinti ÉCS	31.952
- Szv. tv. sz. értékvesztés	2.384
- Egyéb	50
3. Adóalap csökkentő tételek	32.186
- TAO szerinti ÉCS	32.186
-	
4. Módosított adóalap:	0
5. Fizetendő társasági adó	0
6. Adózott eredmény	-2.334

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 66.127 eFt

2/ Társaságunknál Felügyelő Bizottság működik. Tagjai 2015-ben:

- Simonné Juhász Mónika,
- dr. Berzeviczy Attila,
- dr. Jenovszky Katalin

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, 2016. március 18.



.....
Tóth Zoltán
Ügyvezető igazgató

CASH FLOW Kimutatás		2015.12.31	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)	-77 545	66 559
2	1 Adózás előtti eredmény ±	126	-2 334
3	2 Elszámolt amortizáció +	31 815	31 952
4	3 Elszámolt értékvesztés és visszairás ±		
5	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±		
6	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±		
7	6 Szállítói kötelezettség változása ±	13 581	-20 693
8	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	-7 805	20 925
9	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-113 777	84 440
10	9 Vevőkövetelés változása ±	1 999	-46 080
11	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-1 932	-1 860
12	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-1 552	209
13	12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	0	0
14	13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
15	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-10 609	-16 346
16	14 Befektetett eszközök beszerzése -	-10 609	-16 346
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) ±	-88 154	50 213

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

2015. évi

Közhasznúsági jelentése

2016. március 18.

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	18

1 Bevezetés

Az ELECTRO-COORD Magyarország Nonprofit Kft. az 1997. évi CLVI. Törvény a közhasznú szervezetekről 19. § alapján az éves beszámolójának jóváhagyásával elkészítette a társaság közhasznúsági jelentését.

A Társaság a közhasznúsági jelentését 2016. 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)

2015. december 31.

adatok ezer
Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
1	A. Befektetett eszközök	238 368	222 762
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	4 191	1 093
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
5	Vagyoni értékű jogok	4 191	1 093
6	Szellemi termékek	0	0
7	Üzleti vagy cégérték		
8	Immateriális javakra adott előlegek		
9	Immateriális javak érték helyesbítése		
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	234 177	221 669
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	106 764	106 450
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	125 558	115 219
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek		
14	Tenyészállatok		
15	Beruházások, felújítások	0	0
16	Beruházásokra adott előlegek	1 855	
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése		
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban		
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		
21	Egyéb tartós részesedés		
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban		
23	Egyéb tartósan adott kölcsön		
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
25	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése		
26	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete		

Keltezés: 2016. március 18.

22102227-7022-572-01

Statisztikai számjel

01-09-918085

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2015. december 31.

adatok ezer
Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
27	B. Forgóeszközök	491 790	589 943
28	I. KÉSZLETEK	0	0
29	Anyagok		
30	Befejezetlen termelés és félkész termékek		
31	Növendék-, hízó- és egyéb állatok		
32	Késztermékek		
33	Áruk		
34	Készletekre adott előlegek		
35	II. KÖVETELÉSEK	144 348	192 288
36	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	135 669	181 749
37	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben		
38	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
39	Váltókövetelések		
40	Egyéb követelések	8 679	10 539
41	Követések értékelési különbözete		
42	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete		
43	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0
44	Részesedés kapcsolt vállalkozásban		
45	Egyéb részesedés		
46	Saját részvények, saját üzletrészek		
47	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
48	Értékpapírok értékelési különbözete		
49	IV. PÉNZESZKÖZÖK	347 442	397 655
50	Pénztár, csekkek	809	625
51	Bankbetétek	346 633	397 030
52	C. Aktív időbeli elhatárolások	4 265	4 056
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	4 265	4 056
55	Halasztott ráfordítások		
56	Eszközök összesen	734 423	816 761

Keltezés: 2016. március 18.

22102227-7022-572-01

Statisztikai számjel

01-09-918085

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2015. december 31.

adatok ezer
Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
57	D. Saját tőke	101 125	98 791
58	I. JEGYZETT TŐKE	97 500	97 500
59	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken		
60	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)		
61	III. TŐKETARTALÉK		
62	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	3 499	3 625
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK		
64	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0
65	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka		
66	Valós értékelés értékelési tartaléka		
67	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	126	-2 334
68	E. Céltartalékok	0	0
69	Céltartalék a várható kötelezettségekre		
70	Céltartalék a jövőbeni költségekre		
71	Egyéb céltartalék		
c	F. Kötelezettségek	93 803	94 035
73	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
74	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
75	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
76	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben		
77	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
78	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
79	Átváltoztatható kötvények		
80	Tartozások kötvénykibocsátásból		
81	Beruházási és fejlesztési hitelek		
82	Egyéb hosszú lejáratú hitelek		
83	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
84	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
85	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		

Keltezés: 2016. március 18.

22102227-7022-572-01

Statisztikai számjel

01-09-918085

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2015. december 31.

adatok ezer
Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
86	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	93 803	94 035
87	Rövid lejáratú kölcsönök		
88	ebből: az átváltoztatható kötvények		
89	Rövid lejáratú hitelek		
90	Vevőktől kapott előlegek		
91	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	63 515	42 822
92	Váltótartozások		
93	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
94	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
95	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	30 288	51 213
96	Kötelezettségek értékelési különbözete		
97	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete		
98	G. Passzív időbeli elhatárolások	539 495	623 935
99	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	356 874	444 536
100	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	8 873	17 350
101	Halasztott bevételek	173 748	162 049
102	Források összesen	734 423	816 761

Keltezés: 2016. március 18.

22102227-7022-572-01

Statisztikai számjel

01-09-918085

Cégjegyzék száma

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2015. december 31.

adatok ezer
Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	492 979	435 543
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele		
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	492 979	435 543
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	10 526	12 299
8	ebből: visszaírt értékvesztés		
9	5 Anyagköltség	23 977	24 369
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	316 031	263 826
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	4 661	4 352
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke		
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	344 669	292 547
15	10 Bérköltség	63 849	68 467
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	13 405	14 730
17	12 Bérjárulékok	20 085	21 710
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	97 339	104 907
19	VI. Értéksökkenési leírás	31 815	31 952
20	VII. Egyéb ráfordítások	48 031	32 079
21	ebből: értékvesztés	678	
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-18 349	-13 643

Keltezés: 2016. március 18.

22102227-7022-572-01

Statisztikai számjel

01-09-918085

Cégjegyzék száma

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2015. 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	2 444	1 204
30		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	5 162	86
32		ebből: értékelési különbözet		
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)		7 606	1 290
34	18	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése		
35		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
36	19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások		
37		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
38	20	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értéktartaléka		
39	21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	771	1 629
40		ebből: értékelési különbözet		
41	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)		771	1 629
42	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)		6 835	-339
43	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)		-11 514	-13 982
44	X. Rendkívüli bevételek		11 640	11 698
45	XI. Rendkívüli ráfordítások			50
46	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)		11 640	11 648
47	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)		126	-2 334
48	XII. Adófizetési kötelezettség			
49	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)		126	-2 334
50	22	Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre		
51	23	Jóváhagyott osztalék, részesedés		
52	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)		126	-2 334

Keltezés: 2016. március 18.

Statisztikai számjel: 22102227-7022-572-01

Cégjegyzék száma: 01-09-918085

CASH FLOW-KIMUTATÁS

2015. 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)	-77 545	66 559
2	1 Adózás előtti eredmény ±	126	-2 334
3	2 Elszámolt amortizáció +	31 815	31 952
4	3 Elszámolt értékvesztés és visszairás ±		
5	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±		
6	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±		
7	6 Szállítói kötelezettség változása ±	13 581	-20 693
8	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	-7 805	20 925
9	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-113 777	84 440
10	9 Vevőkövetelés változása ±	1 999	-46 080
11	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-1 932	-1 860
12	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-1 552	209
13	12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	0	0
14	13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
15	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-10 609	-16 346
16	14 Befektetett eszközök beszerzése -	-10 609	-16 346
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, tőkekivonás (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 Alapítókka szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±		
31	IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	-88 154	50 213

2.1 Közhasznú beszámolók

22102227-7022-572-01

Statisztikai számjel

01-09-918085

Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2015. december 31.

adatok ezer
Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	e	e
1	A. Befektetett eszközök	238 368	222 762
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	4 191	1 093
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	234 177	221 669
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK		
27	B. Forgóeszközök	491 790	589 943
28	I. KÉSZLETEK		
35	II. KÖVETELÉSEK	144 348	192 288
43	III. ÉRTÉKPAPÍROK		
49	IV. PÉNZESZKÖZÖK	347 442	397 655
52	C. Aktív időbeli elhatárolások	4 265	4 056
56	Eszközök összesen	734 423	816 761

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
57	D. Saját tőke	101 125	98 791
58	I. INDULÓ TŐKE	100 999	101 125
60	II. TŐKEVÁLTOZÁS		
61	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK		
62	IV. ÉRTÉKELESI TARTALÉK		
63	V. T.ÉVI EREDMÉNY KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGBŐL	126	-2 334
64	T.ÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI VI. TEVÉKENYSÉGBŐL	0	0
68	E. Céltartalékok		
c	F. Kötelezettségek	93 803	94 035
73	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK		
77	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK		0
86	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	93 803	94 035
98	G. Passzív időbeli elhatárolások	539 495	623 935
102	Források összesen	734 423	816 761

Keltezés: 2016. március 18.

22102227-7022-572-01

Statisztikai számjel

01-09-918085

Cégjegyzék száma

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

adatok ezer
Ft-ban

2015. december 31.

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	d	e
1	A Összes Közhasznú tevékenység bevétele	522 751	460 830
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	492 979	435 543
9	4. Tagdíjból származó bevétel		
10	5. Egyéb bevétel	29 772	25 287
11	B Vállalkozási tevékenység bevétele		
12	C Összes bevétel (A+B)	522 751	460 830
13	D Közhasznú tevékenység ráfordításai	522 625	463 164
14	Anyagjellegű ráfordításai	344 669	292 547
15	Személyi jellegű ráfordításai	97 339	104 907
16	Értékcsökkenési leírás	31 815	31 952
17	Egyéb ráfordítások	48 031	32 079
18	Pénzügyi műveletek ráfordításai	771	1 629
19	Rendkívüli ráfordítások	0	50
20	E Vállalkozási tevékenység ráfordításai	0	0
21	Anyagjellegű ráfordításai		
22	Személyi jellegű ráfordításai		
23	Értékcsökkenési leírás		
24	Egyéb ráfordítások		
25	Pénzügyi műveletek ráfordításai		
26	Rendkívüli ráfordítások		
27	F Összes ráfordítás (D+E)	522 625	463 164
28	G Adózás előtti eredmény (B-E)	126	-2 334
29	H Adófizetési kötelezettség	0	0
30	I Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)		
31	J Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)	126	-2 334

Sor-szám	A tétel megnevezése		Előző év	Tárgyév
a	b		d	e
		Tájékoztató adatok		
1	A	Személyi jellegű ráfordítások	97 339	104 907
2	1	Béreköltség	63 849	68 467
3		ebből -megbízási díjak		
4		-tiszteletdíjak		
5	2	Személyi jellegű egyéb kifizetések	13 405	14 730
6	3	Bérjárulékok	20 085	21 710
7	B	A szervezet által nyújtott támogatások	0	0

Keltezés: 2016. március 18.

3 A vagyon felhasználásával kapcsolatos kimutatás

1) Vagyoni helyzet

	<u>2014</u>	<u>2015</u>
Befektetett eszközök aránya	32,46 %	27,27 %
Forgóeszközök aránya	66,96 %	72,23 %

2) Pénzügyi helyzet

Likviditási mutató:		
<u>pénzeszköz+követelés+értékpapír</u>	524,28%	627,37%
rövidlejáratú kötelezettségek		
Készpénz likviditás:		
<u>pénzeszköz</u>	370,40%	422,88%
rövidlejáratú kötelezettségek		

3) Befektetési tükör

e Ft-ban	Immateriális javak	Ingatlanok	Járművek	Irodai berendezések , felszerelések	Beruházás	összesen
nyitó bruttó	77.635	113.910	46.774	197.260	0	435.579
nyitó nettó	4.191	106.764	16.786	108.772		236.513
növ. Bruttó		1.968	410	3.932	0	6.310
csökk. Bruttó	0		0	0		
halmozott ÉCS nyitó	73.444	7.146	29.988	88.488		199.066
Csökk. ÉCS	0		0	0		0
Halmozott ÉCS záró	76.542	9.428	35.365	97.792		219.127
éves ÉCS	3.098	2.282	5.377	9.304		20.061
záró bruttó	77.635	115.878	47.184	201.192	0	441.889
záró nettó	1.093	106.450	11.819	103.400		222.762

4 A közhasznú szervezet jellemző költségei

Költségnem	'000 Ft
Begyűjtés, feldolgozás költsége***	236.005
ECM Nonprofit Kft. működési költsége**	168.258
ebből a vezető tisztségviselők jövedelme*	30.786

* felügyelő bizottság díjaival

** ÉCS-vel, marketinggel, szakmai tanácsadással

*** HURO nélkül

5 Egyéb megállapítások

Az ELECTRO-COORD Magyarország Nonprofit Kft. 2015-ben 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 Mezökovácsházán fénycsőbontó üzemet létesített. A megnyitó 2012. március 5-én történt meg. Az üzem a program szerint a határmenti 4 magyar és 4 román megyéből (programterület) gyűjtött fénycsőveket 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 (162.049 ezer Ft).

A 2015-ben a projekt keretében megvalósult beruházás tárgyi eszközeinek értékcsökkenése 13.762 eFt volt, melyre a 11.698 eFt elszámolt (feloldott) támogatás (85%) a rendkívüli 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 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 mezökovácsházai fénycsőbontó 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-val vette nyilvántartásba.

A Társaság Közhasznú fő tevékenysége: 70.22 (74-14-21 '03) Üzletviteli tanácsadás (eredetileg programkoordinálás)

A közhasznúsági fokozata: közhasznú, melyet a bejegyzéssel egy időben, 2004. december 20-val 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

A Társaság közhasznú feladatának és céljának meghatározásában irányadó a WEEE Kormányrendelet; 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 (a továbbiakban: Kormányrendelet) 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 mentességet biztosított 2005-2011. időszakban szerződött Kötelezettei számára, 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 (lámpatestek és fényforrások) 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 *szereződött 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, 2015-ben csak a lighting üzletágban voltak érvényes Hulladékkezelési megállapodásai, a megbízók száma 186.

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 legszakosabban és leggazdaságosabban tudják elvégezni a hulladékkezeléssel kapcsolatos feladatokat. A pályázati rendszerről további információk a következő, hulladékkezelésről szóló részben találhatók.

A 2013 őszén kiírt 2014-re vonatkozó pályázaton nyertes partnerekkel meghosszabbítottuk a szerződéseket a 2015-ös évre vonatkozóan.

2015 őszén új pályázatot írtunk ki a 2016-es évre vonatkozóan.

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 „**Villamossági nagy- és kiskereskedelmi hálózati gyűjtők**” saját kereskedelmi láncukból gyűjtik vissza a vevők által leadott elektronikai 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 feldolgozókhhoz.

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.-nak.

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 legszakosítottan tudják elvégezni a hulladékkezeléssel kapcsolatos feladatokat.

A 2013 őszén kiírt 2014-re vonatkozó pályázaton nyertes partnerekkel meghosszabbítottuk a szerződéseket a 2015-ös évre vonatkozóan.

2015 őszén új pályázatot írtunk ki a 2016-es évre vonatkozóan.

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 2015-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 2014	Kötelezettség 2015	Teljesítés 2015*	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 cikkek											
			ebből képcsöves											
2.060,993	144,270	8,1%	Világítótestek (a normálizzók és halogénizzók kivételével)	166,486	166,486		0,000	166,486	126,527	0,000	0,000	39,959	76%	76%
1.045,384	418,154	57,34%**	Gázkisülésű lámpák	557,252	399,913	199,510	0,000	599,423	514,738	0,000	0,000	84,685	86%	86%
			Elektromos és elektronikus barkácsgépek, szerszámok											
			Játékok, szabadidős és sportfelszerelések											
			Orvosi berendezések											
			Ellenőrző, vezérlő és megfigyelő eszközök											
			Adagoló automaták											
3.106,377	562,424		Összesen	723,738	566,399	199,510	0,000	765,909	641,265	0,000	0,000	124,644	84%	84%

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

*: Teljesítés= AM/Értékesítés

**: Teljesítés= A/Értékesítés = 53,31%