

**ÉMI ÉPÍTÉSÜGYI MINŐSÉGELLENŐRZŐ INNOVÁCIÓS
NONPROFIT
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**

2015. ÉVI ÜZLETI JELENTÉS



Budapest, 2016. április 29.

Dr. Henn Péter
vezérigazgató

Tartalom

I. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ	4
II. BESZÁMOLÓ A MŰSZAKI IGAZGATÓSÁG TEVÉKENYSÉGÉRŐL	9
III. BESZÁMOLÓ A KUTATÁSI, FEJLESZTÉSI ÉS PROJEKTKOORDINÁCIÓS IGAZGATÓSÁG TEVÉKENYSÉGÉRŐL	11
III/1. Hazai K+F Pályázatok	11
III/2. Európai Unió K+F Pályázatok	12
2015-ben futó pályázatok	12
2015-ben lezárult pályázatok	14
2015-ben beadott pályázatok	15
III/3. Nemzetközi Kapcsolatok	16
III/4. Pályázatkezelő iroda	17
IV. BESZÁMOLÓ A SZABVÁNYÜGYI IGAZGATÓSÁG TEVÉKENYSÉGÉRŐL	22
IIV. A 2015. ÉVI EREDMÉNYEK ELEMZÉSE AZ EREDMÉNY-KIMUTATÁS ADATAI ALAPJÁN ...	22
II./1 A bevételek alakulása	22
II./2. Működési költségek és ráfordítások alakulása	24
II./3. Pénzügyi helyzet	26
II./4. Mutatószámok	28

ADATLAP

Társaság neve:	ÉMI Építésügyi Minőségellenőrző Innovációs Nonprofit Kft.
Rövidített neve:	ÉMI Nonprofit Kft.
Székhelye:	2000 Szentendre, Dózsa György u. 26.
Statisztikai száma:	20783185-7219-572-01
Adószáma:	20783185-2-13
Szakágazat neve és kódja:	7219 egyéb természettudományi, műszaki kutatás, fejlesztés 7112 építészeti, építőmérnöki tevékenység és ezekhez kapcsolódó műszaki tanácsadás
Központi telefonszáma:	372-61-00
Központi telefaxszáma:	386-87-94
Központi e-mail cím:	info@emi.hu
Jegyzett tőke:	400.000 E Ft

Az Építésügyi és Minőségellenőrző Intézet (ÉMI) 100 százalékos állami tulajdonban lévő, államigazgatási felügyelet alatt álló vállalatként működött 1995. december 31-ig. Ezzel a fordulónappal az ÁPV Rt. részvénytársasággá alakította át az intézetet. A privatizációs törvény rendelkezéseinek megfelelően 1996-tól az Ipari és Kereskedelmi Minisztérium (IKM), 1996 októberétől az Ipari, Kereskedelmi és Idegenforgalmi Minisztérium (IKIM), 1998-tól a Gazdasági Minisztérium (GM) minisztere volt a tulajdonosi jogok gyakorlója.

Alapítói határozattal 1998. október 20-án az ÉTI Kft. beolvadt az ÉMI Rt-be. Alapítói döntés alapján 2000. november 23-án az ÉMI Rt. közhasznú társasággá alakult át Építésügyi Minőségellenőrző Innovációs Kht. néven.

A gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény rendelkezései szerint a közhasznú társaságoknak legkésőbb 2009. június 30-áig kellett átalakulniuk. Az ÉMI Kht. - tulajdonosi hozzájárulást követően - 2009. május 19-vel alakult át nonprofit korlátolt felelősségű társasággá.

A Magyar Köztársaság minisztériumainak felsorolásáról szóló 2006. évi LV. törvény és az állam tulajdonában lévő vállalkozói vagyont értékesítéséről szóló 1995. évi XXXIX. törvény mellékletének értelmében az ÉMI Kht. tekintetében a tulajdonosi jogokat az építésügyért felelős miniszter gyakorolta. Ezt követően az állami vagyonról szóló 2007. évi

CVI. törvény alapján az alapítói, illetve tulajdonosi jogok gyakorlását a Nemzeti Vagyongazdálkodási Tanács látta el. 2011. február 1-jétől a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium (NFM) a tulajdonosi joggyakorló, azzal hogy az egyes gazdasági társaságok felett az államot megillető tulajdonosi jogok és kötelezettségek összességét gyakorló szervezet kijelöléséről szóló 77/2012. (XII. 22.) NFM rendelet 1§. e) pontja alapján az NFM 2017. december 31. napjáig került kijelölésre. **2014.12.02-től a tulajdonosi jogok gyakorlását a Miniszterelnökséget Vezető Minisztérium (ME) látja el.**

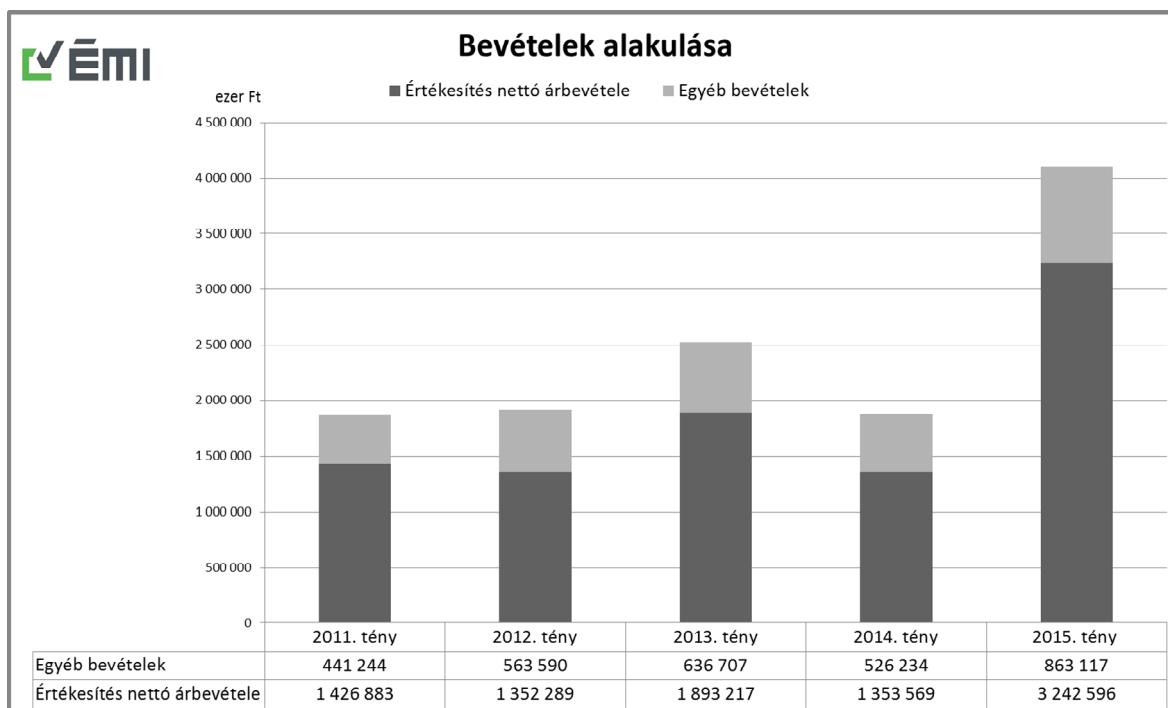
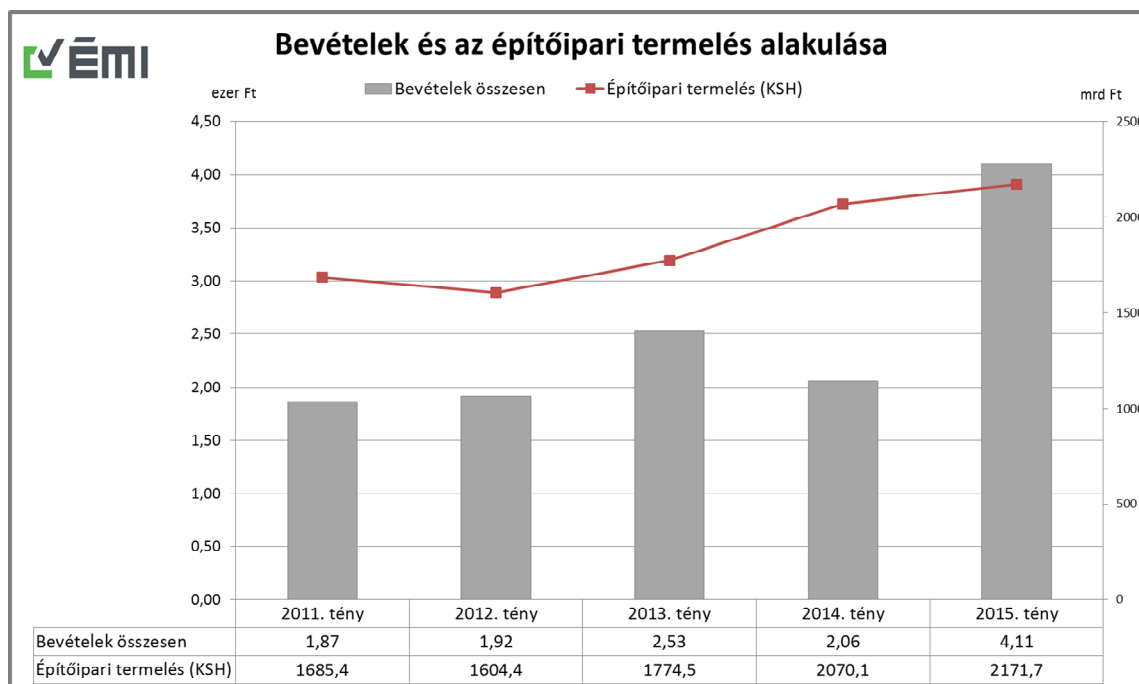
Az üzleti jelentésben a 2015. évi üzleti tervhez kapcsolódóan az ÉMI NKft üzleti tevékenysége kerül bemutatásra és elemzésre a jelentéshez mellékelt éves beszámoló, kiegészítő melléklet, valamint a csatolt könyvvizsgálói jelentés alapján.

I. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

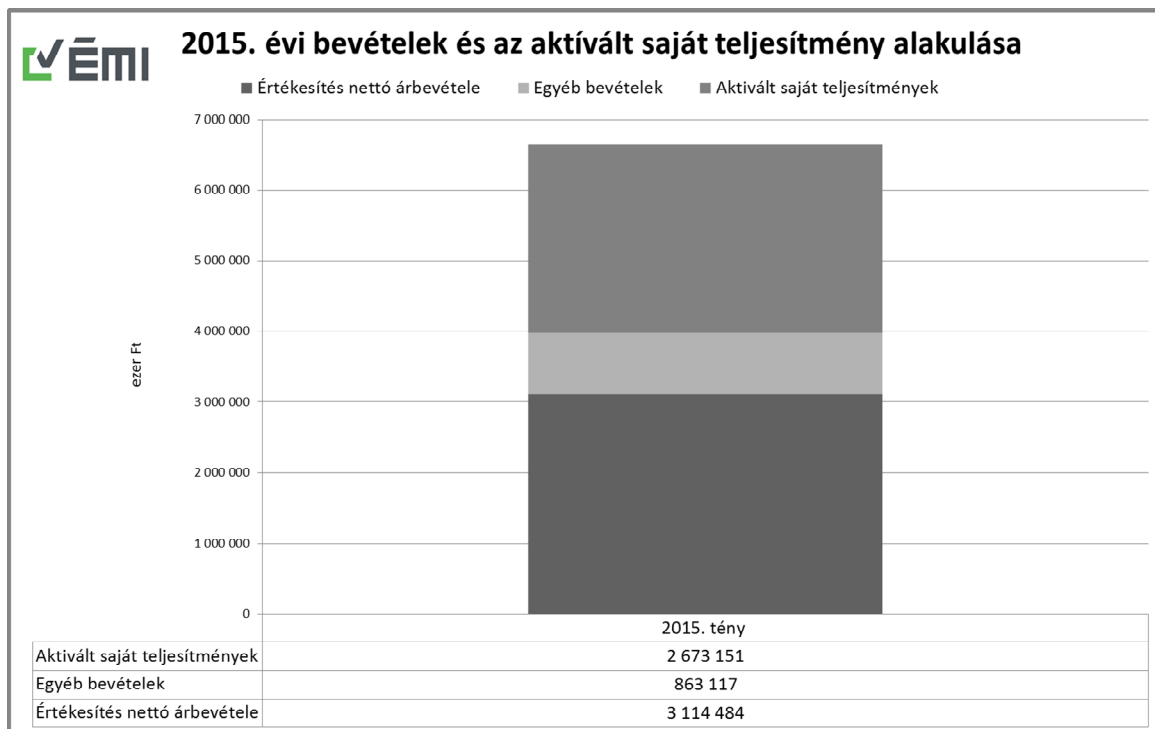
A 2015. évi tervezés során az ÉMI Nonprofit Kft (továbbiakban ÉMI) vezetése a vállalat korábban meghatározott stratégiai előirányzatainak megfelelően határozta meg a vállalat előtt álló üzleti és gazdasági célokat. A tervekészítés során figyelembe vette a Tulajdonos által meghatározott és kiadott 2015. évi tervekészítési premisszákat, valamint az állami vállalatokra vonatkozó jogszabályokat és ajánlásokat. A tervezés során részletes szakmai egyeztetésre és visszaigazolásra került az állami háttérintézményi feladatvállalás valamennyi minisztériummal.

2015-ben az ÉMI fő célja a nyereséges gazdálkodás megteremtése, a piaci önfenntartó-képesség erősítése és a minisztériumi háttérszervezeti szerep növelése volt. A Tulajdonossal való szoros szakmai együttműködés és hatékony kapcsolattartás kulcsfontosságú az ÉMI számára, mert egyrészt biztosítja a kiemelt nemzetgazdasági célkitűzések teljesülését szolgáló **folyamatos állami megrendeléseket**, másrészt megköveteli a **magasan kvalifikált szakmai háttérszervezeti kapacitások fenntartását és fejlesztését.**

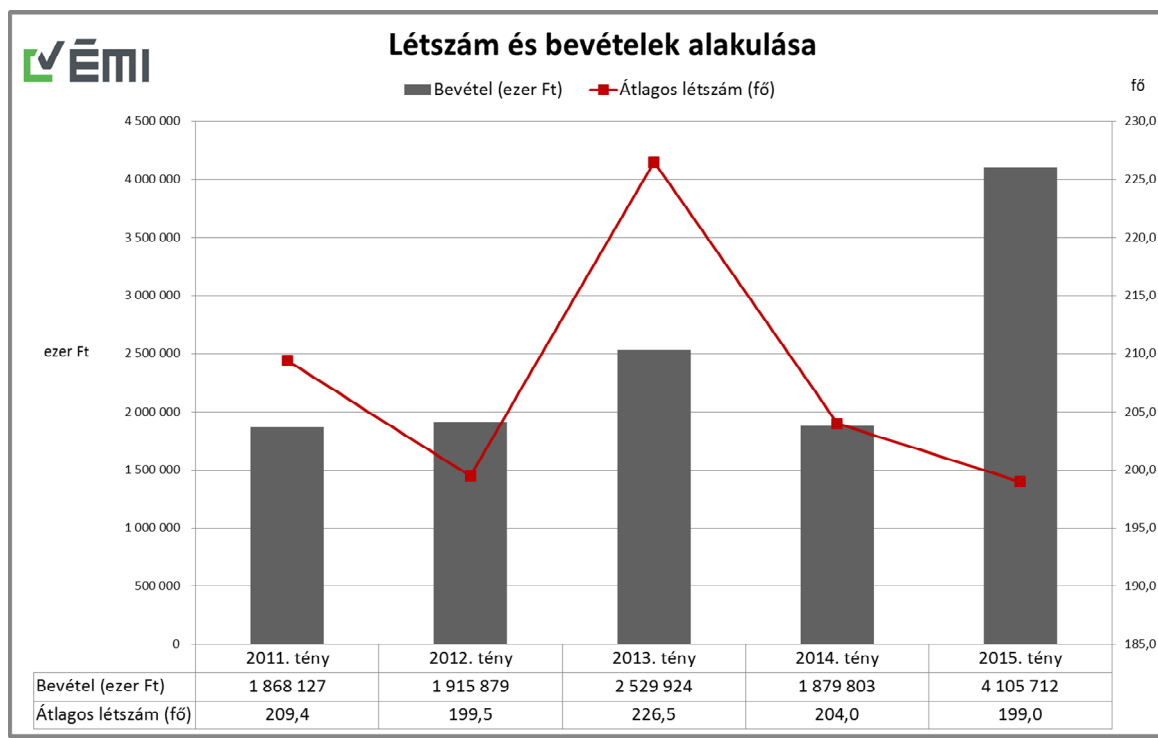
Az ÉMI a 2015. évi üzleti tervében a prognosztizált nemzetgazdasági növekedést (GDP) és a várható Építőipari termelés bővülését jelentősen meghaladó **bevétel-növelést irányzott elő, amelyet a tárgyévben el is tudott érni.**



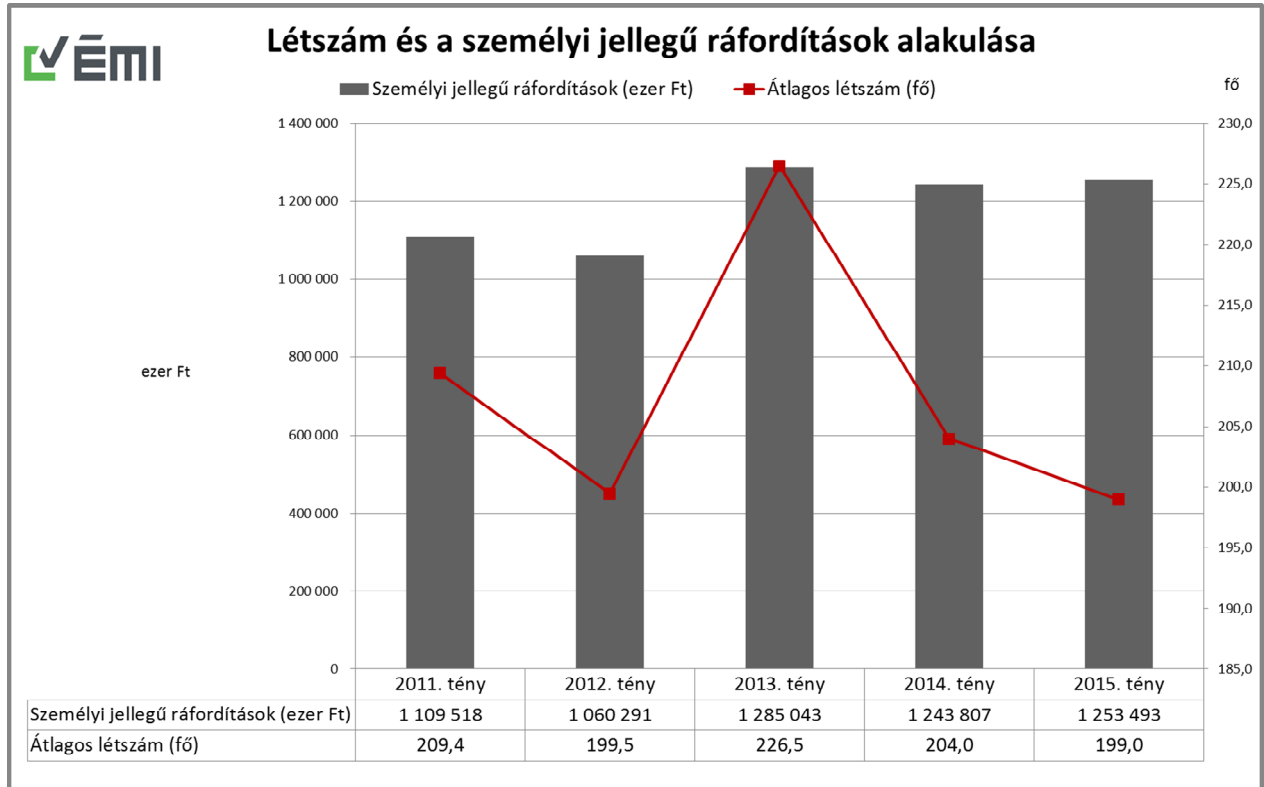
Az aktivált saját teljesítményekkel együtt az ÉMI 2015. évi termelése több mint 6,5 milliárd Ft-ot tesz ki.



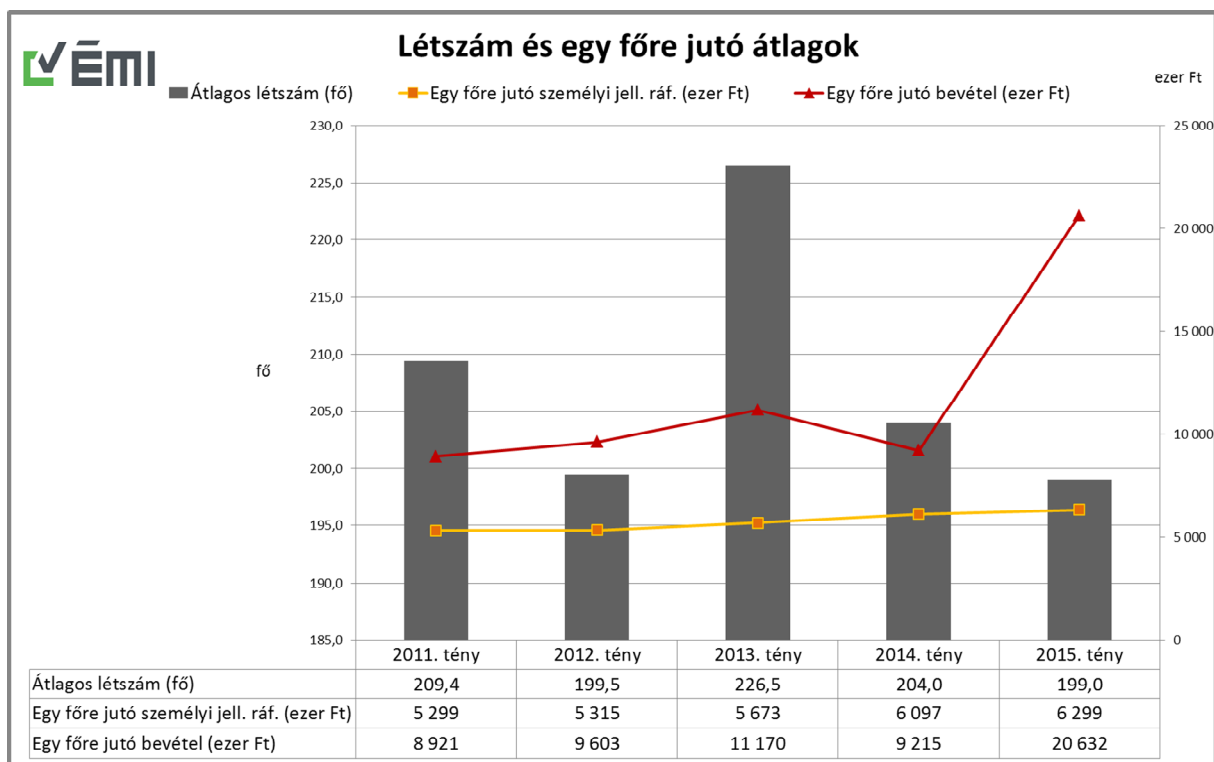
A kiemelkedő 2015. évi bevételi számokat 2,45%-kal alacsonyabb létszámmal sikerült elérni.



A vezetés 2015. év második felében elkezdte a 2016. évi szervezet-átalakításhoz szükséges lépéseket, aminek eredményeképp a 2015. évi átlaglétszám az elmúlt 5 év legalacsonyabb értéke lett.



A létszámcsökkenés az elbocsátások költsége miatt 2015-ben még nem eredményezte a személyi jellegű ráfordítások csökkenését, de jövő évben már jelentkezni fog az intézkedés bérköltség csökkentő hatása.



Az egy főre eső bevételek 124%-kal javultak az egy főre eső személyi jellegű ráfordítások 3,3%-os növekedése mellett.

Összefoglalva: az ÉMI 199 fős évközi átlag létszámmal, a lassan javuló piaci körülmények ellenére, összességében nyereséges gazdálkodást produkált 2015-ben.

II. BESZÁMOLÓ A MŰSZAKI IGAZGATÓSÁG TEVÉKENYSÉGÉRŐL

A Műszaki Igazgatóság és az igazgatói pozíció az év folyamán az új szervezeti ábra 2015. május 1-i bevezetésével alakult ki, lényegében a korábbi Termelési és Értékesítési Igazgató feladatainak átalakításával.

Az igazgatóság tevékenységi körében lényegében a műszaki alaptevékenység ellátása tartozik, a teljes szakértői állomány továbbá a vizsgálati eszközök is az igazgatóság állományába tartoznak.

A 2015-ös év folyamán a Műszaki Igazgatóság hagyományos tevékenységei növekvő árbevétel mellett, műszakilag megfelelő színvonalon zajlottak. Növekvő számban készültek Nemzeti Műszaki Értékelések (2014-ben összesen 115 db, míg 2015-ben összesen 252 db, mintegy 235 mFt értékben) és a harmonizált szabvány alapján illetve NMÉ vagy ETA alapján kiadott tanúsítványok (2015-ben Terméktanúsítás: 169 db, ebből EK Megfelelőségi tanúsítvány/Teljesítményállandósági tanúsítvány: 40 db, Megfelelőségi tanúsítvány /Teljesítményállandósági tanúsítvány: 129 db. Üzemi gyártásellenőrzés tanúsítás: 212 db, ebből EK Üzemi gyártásellenőrzési tanúsítvány: 133 db, Üzemi gyártásellenőrzési [megfelelőségi] tanúsítvány: 79 db.)

Tanúsítási tevékenységünk újabb távol-keleti megrendelésekkel is bővült (Dél Korea, Japán)

Az ÉMI Nonprofit Kft. tanúsítási és vizsgálati tevékenységével kapcsolatban írásban bejelentett reklamáció nem érkezett. A megbízóknak kiküldött □ tanúsítást (termék és üzemi gyártásellenőrzés) és első típusvizsgálatot érintő megbízói megelégedettség mérésre szolgáló □ kérdőívek adatai kiértékelésre kerültek. A megbízói megelégedettség mérési adatok kiértékelése alapján a kijelölt státuszban végzett terméktanúsítási-, üzemi gyártásellenőrzés-tanúsítási- és első típusvizsgálati tevékenységet érintően intézkedést érintő észrevételekre nem volt szükség.

Jelentős eredményként könyvelhettük el, hogy minden lényeges területen megtartottuk akkreditált státuszunkat, néhány tűzvédelmi vizsgálatra horizontális notifikációt szereztünk.

A Központi laboratórium működése lényegében változatlan formában, a korábbi éveknél magasabb árbevételt generálva működött. Az akkreditált státuszt fenntartása az I. évi felügyeleti audit sikeres végrehajtásának köszönhetően zavartalan volt.

A hagyományos tevékenység mellett a Műszaki Igazgatóság munkatársai részt vettek a Fejlesztési Igazgatóság különböző hazai és nemzetközi projektjeinek előkészítésében és végrehajtásában.

A szakértői iroda korábbiakhoz képest tagoltabban, irodákra osztva működött. Ez a működési modell hatékonynak bizonyult, lehetővé téve a későbbiekben önálló, erős szakmai és gazdasági tevékenységet végző irodák leválasztását.

A 2015-ös év utolsó szakaszában a Műszaki Igazgatóság munkatársai jelentős erőfeszítéssel egy nagy volumenű energetikai projekt lebonyolításában vettek részt, melynek keretében 170 db középület auditjelentését készítették el.

A Műszaki Igazgatóság munkatársai a korábbinál nagyobb mértékben vettek részt az építésfelügyeleti ellenőrzések lebonyolításában. A 2015-ben az építésfelügyeleti tevékenységünk eredményeként 35 mFt- összegű tevékenységet végeztünk el, melynek keretében összesen 17 db szakértés és 44 db hagyományos ÉF jelentés készült.

A korábbi jó kapcsolat és együttműködés az Országos Katasztrófavédelmi Főigazgatósággal 2015 évben is folytatódott és továbbfejlődött.

A Paksi Atomerőműben továbbra is folytatódott az öregedéskezelési munka, az év elején elnyert pályázat eredményeként. A 2016-os évben újbóli pályáztatásra kerül(t) sor, melynek elnyerése érdekében igen lényeges volt a szakszerű és határidőre történő teljesítés.

A 2014-ben történt jogszabályi változások hatására az Felvonó és Mozgólépcső Felülvizsgálati Iroda érdemlegesen nem tudott árbevételt generálni, így a létszám folyamatos csökkentése mellett az év végére befejezte tevékenységét.

A kalibrálási tevékenység fenntartása mellett megindult a Jártassági Vizsgálatokat Szervező Iroda megindítása, amely önálló új tevékenységet jelenthet az akkreditált laboratórium működésének támogatása, továbbá külső partnerek kiszolgálása érdekében.

A vállalkozás minősítési tevékenység a pályázati konstrukciókban történt, ÉMI számára kedvezőtlen változások miatt jelentősen visszaesett.

A Műszaki igazgatóság munkáját jelentősen nehezítette a központi egység tevékenységének területi megosztottsága (Diószegi út illetve Szentendre). A szentendrei E-csarnok beruházás mielőbbi befejezése, és a laboregységek Szentendrére költöztetése a hatékonyság növelése érdekében rendkívül szükséges. Avval együtt is, hogy megfelelő eszközök alkalmazása nélkül a kiköltözés a munkatársak jelentős további fluktuációját okozhatja.

Annak ellenére, hogy 2015 folyamán az ÉMI kijelölési rendeletei még nem készültek el és a Műszaki Igazgatóság létszáma nem növekedett, a megelőző évekhez képest jelentős árbevétel növekedést mutatott fel.

Negatív jelenséggként meg kell említenünk, hogy 2015 év végén megkezdődött képzett munkavállalóink ipari szereplők általi „elszipkázása”, mely a 2016-os év elején is erősödő tendenciát mutatott.

III. BESZÁMOLÓ A KUTATÁSI, FEJLESZTÉSI ÉS PROJEKTKOORDINÁCIÓS IGAZGATÓSÁG TEVÉKENYSÉGÉRŐL

Az igazgatóság működése az év közben állt fel az új SZMSZ szerint, illetve az év végén az újabb elképzelés szerkezeti felépítés kialakításában aktívan részt vett, az igazgatóság jövőbeli feladatainak bővítése érdekében.

Így 2015. első félévben az igazgatóság feladatit négy fő területre korlátozódtak, úgy mint:

1. Hazai pályázatok
2. Európai Unió pályázatokon való részvétel és a folyamatban lévő pályázatok
3. Nemzetközi kapcsolatok
4. Pályázatkezelő iroda tevékenysége

2015. második félévben már szoros együttműködés és együttgondolkodás is jellemezte az egyenlőre még nem az igazgatósághoz tartozó és kialakítás alatt lévő Stratégiai Fejlesztések és Kapcsolatok Központ jövőbeni működését.

III/1. Hazai K+F Pályázatok

Az ÉMI Nonprofit Kft. 2015-ben két pályázati felhívás kapcsán nyújtott be kérelmet KFI szempontú szakpolitikai véleményezésre a Nemzeti Kutatási, Fejlesztési és Innovációs Hivatal felé. A GINOP-2.2.1-15 pályázati felhívás esetében "*Szerkezeti és technológiai rendszerekhez kapcsolódó építési megoldások kifejlesztése nukleáris erőművi létesítményekhez*" címmel, illetve a GINOP-2.3.2-15 pályázati felhívás esetében "*Épület energia-hatékonyságot javító hőszigetelő anyagok és hibrid tűzvédelmi rendszerek együttes*

vizsgálata tűzterjedési szempontból; valamint beltéri burkoló anyagok tűz- és egészségügyi kockázatainak kutatása" címmel került benyújtásra a támogathatósági kérelem.

III/2. Európai Unió K+F Pályázatok

2015-ben futó pályázatok

Projekt neve: BUILD UP Skills TRAINBUD

Projekt teljes neve: Upgrading training schemes for building workers and building up demand for skilled workers to boost sustainable construction in Hungary

Projekt menedzsere: Dr. Matolcsy Károly

Projekt időtartama: 2014.09.01-2017.08.31. (36 hónap)

Költségvetés:

ÉMI elszámolható költségvetés	168 123 EUR
ÉMI önrész	42 031 EUR
EU támogatás	75%

Leírás: Az Intelligent Energy Europe program által támogatott 2011-2013 futamidejű BUSH pályázat folytatásaként megvalósuló TRAINBUD egy energiahatékonysági és megújuló energia témájú önkéntes képzést hoz létre az építőiparban dolgozó szakemberek számára. ÉMI a koordinátor, partnerek: MÉGKSZ, M-12/B, AFIOE, Insomnia Kft.

Elvégzett feladatok (2015): Összeállt a Fenntartható Építőipari Tudásszövetség, akik segítségével elkészült a Képzési Koncepció (2015. február). A Szövetség részt vett a tananyag struktúrájának kidolgozásában (2015.április) majd a tananyag tartalmának véglegesítésében (2015. szeptember). A képzés kapcsán kidolgozásra került az Önkéntes minősítési rendszer (2015. december), amely szerint a végzett szakemberek tanúsítványt kapnak és megjelennek a TRAINBUD projekt honlapján.

Projekt neve: ALGIR- ED 13-2-2013-0005

Projekt teljes neve: ÉMI és CNERIB közötti szakmai és tudományos együttműködés létrehozása

Projekt menedzsere: Dr. Matolcsy Károly

Projekt időtartama: 60 hónap (2015.03.01-2020.02.28.)

Költségvetés:

ÉMI elszámolható költségvetés	45 000 000 HUF
EU támogatás	100%
ÉMI önrész	0%

Leírás: Algir CNERIB intézmény számára szakmai segítségnyújtás akkreditáláshoz, szakvélemények kiadásához, ellenőrzések, minősítések elvégzéséhez, középvezetők képzése.

Elvégzett feladatok (2015): Az ÉMI szakértői két alkalommal utaztak ki az algir CNERIB intézményébe (2015.09.27-29. és 2015.12.14-16.). A kiutazások során az ÉMI kollégái bemutatták a fő tevékenységünket és referencia területünket, illetve a műszaki értékelés európai és magyarországi tapasztalatait, valamint az akkreditálási helyzetünket,

megtekintették a CNERIB új laborépületének tervezett helyszínét, CGS tartószerkezeti laboratóriumát és a CNERIB meglévő laboratóriumait, meglévő labor műszer állományt. A második látogatás célja a tervezési program ismeretében a helyszín részletesebb felmérése, a laboratóriumok műszaki tartalmának egyeztetése és az együttműködés további területeivel kapcsolatos egyeztetés volt.

Projekt neve: *BRESAER*

Projekt teljes neve: Breakthrough solutions for adaptable envelopes for building refurbishment

Projekt menedzsere: Dr. Matolcsy Károly

Projekt időtartama: 2015.02.01-2019.07.31. (54 hónap)

Költségvetés:

ÉMI elszámolható költségvetés	231 562, 5 EUR
ÉMI önrész	0 EUR
EU támogatás	100 %
Hazai társfinanszírozás	0 %
ÉMI önrész	0 %

Leírás: A projekt alapvető célja, hogy az épületek felújítását érintően innovatív, költséghatékony, rugalmasan alkalmazható, iparban is használható burkolati rendszert tervezzenek, fejlesszenek és demonstráljanak. Az ÉMI ennek a rendszernek a tesztelését és CPD szabványok szerinti validálását vállalta a projekten belül.

Elvégzett feladatok (2015): A projekt kick-off meetingjén dr. Matolcsy Károly képviselte az ÉMI-t, ezen kívül néhány alkalommal skype megbeszéléseken vett részt. Az ÉMI-t érintő érdemi munka – amely a kutatási és tesztelési szakmai feladatokat illeti – a 2016-os év második harmadában várhatóan elkezdődik.

Projekt neve: *DMSO*

Projekt teljes neve: DMSO tartalmú ipari szennyvíz újrahasznosítása bepárlással

Projekt menedzsere: Kuthi Edvárd

Projekt időtartama: 2015.02.01.- 2016.04.30. (15 hónap). Projekt hosszabbítási kérelmet adott be, mely a Támogató által elfogadásra került, így a projekt zárására 2016.10.31.-én kerül sor.

Költségvetés:

ÉMI elszámolható költségvetés	66 713 898 HUF
ÉMI önrész	0 HUF
NA támogatás	100%
Hazai társfinanszírozás	0%
ÉMI önrész	0%

Leírás: DMSO tartalmú ipari szennyvíz újrahasznosítása bepárlással - veszélyes hulladék mennyiségének csökkentése. Az ÉMI partnerként és munkacsomag vezetőként vesz részt a projektben. ÉMI a kutatási a kommunikációs és a minőségbiztosítási feladatok koordinálásáért és elvégzéséért felel.

Elvégzett feladatok (2015): A projektben dolgozó kollégák részt vettek a projekt kétheti rendszerességgel tartott munka- és projektpartneri megbeszélésein. Projektmenedzsmenti feladatok többek között két előrehaladási jelentés megírását, egy pénzügyi jelentés és

kifizetési kérelem benyújtását és 11 változás-bejelentés benyújtását valamint egy helyszíni ellenőrzésre való felkészülést és ezek hiánypótlási munkáit foglalta magában. Kutatási tevékenység során öt jelentés készült el. Az ÉMI feladatai közé tartozott két közbeszerzési eljárás lebonyolítása, melyhez közbeszerzési szakértő igénybevételére került sor. Kommunikációs tevékenység kapcsán nyilvánossági terv készült el, előkészítésre került a nyilvánosság biztosítása szolgáltatás beszerzése. A projekt minőségbiztosítási feladatainak eredményeképpen 14 jelentés készült.

Projekt neve: *Természetből természetbe „TOLL”*

Projekt teljes neve: "Természetből természetbe"-hatékony technológia, környezetbarát termék

Projekt menedzsere: Kuthi Edvárd

Projekt időtartama: 2014.08.01.- 2016.04.30. (21 hónap). Projekt hosszabbítási kérelmet adott be, mely a Támogató által elfogadásra került, így a projekt zárására 2016.10.31.-én kerül sor.

Költségvetés:

ÉMI elszámolható költségvetés	30 483 246 HUF
ÉMI önrész	0 HUF
NA támogatás	100%
Hazai társfinanszírozás	0%
ÉMI önrész	0%

Leírás: Toll hulladék újrafelhasználása hőszigetelő, térelválasztó építőelemek (farostlemez, gipszkarton) gyártásához. Az ÉMI partnerként vesz részt a projektben. A kutató munkát végző csoport tagjaként ÉMI laborvizsgálati feladatokat végez az elkészült építőelem termékeken. A vállalt feladatok tűzveszélyességi, szerkezeti és anyagminőségi vizsgálatokra irányulnak.

Elvégzett feladatok (2015): Az ÉMI projekt menedzserei és a vizsgálatokat végző szakértői részt vettek a projektgazda által havi rendszerességgel szervezett megbeszéléseken és szakértői konzultációkon. Az adott évben az ÉMI tűzvédelmi laborjának dolgozói végeztek méréseket, melynek eredményeit megküldték a kutatást végző partnernek. Ezen kívül az ÉMI a szakmai előrehaladási jelentés megírásában működött közre és egy kifizetési kérelem benyújtására került sor.

2015-ben lezárult pályázatok

Projekt neve: *PIME'S*

Projekt teljes neve: Concerto communities towards optimal thermal and electrical efficiency of buildings and districts, based on MICROGRIDS (Play It More Efficient, Sam)

Projekt menedzsere: Dr. Matolcsy Károly

Projekt időtartama: 2009.12.01.-2015.11.30. (72 hónap)

Költségvetés:

ÉMI elszámolható összes költség	2 666 101,8 EUR
EU támogatás	1 589 269 EUR
ÉMI önrész	1 076 831,7 EUR
EU támogatás	

K+F	75 %
Demonstráció	50 %
Menedzsment	100 %
Egyéb (pl.: disszemináció)	100 %

Leírás: Energiahatékonyság és megújuló energia-használat komplex nagyléptékű bemutatása CONCERTO közösségekben: Szentendre, Sandnes (Norvégia) és Vitoria-Gasteiz (Spanyolország) területén.

Elvégzett feladatok (2015): A szentendrei projektrész sikeres demonstrációi miatt a nemzetközi záró konferenciát Szentendrén, az ÉMI Tudásközpontban javasolták megtartani a projekt partnerek, amely 2015. november 19-én megrendezésre került számos jelentős külföldi és hazai előadóval, több mint 100 fős részvétellel. Ezen kívül számos konferencián, roadshow-n előadást tartott az ÉMI a projekt szakmai jelentőségeiről, többek között a 2015-ben felújított új, innovatív épületekről. Az ÉMI szakemberei véglegesítették a projekt kutatási témáinak jelentéseit, koordinálták a szentendrei projektrészt érintő demonstrációs munkálatokat, valamint az online monitoring kiépítését.

Projekt neve: CA EED

Projekt teljes neve: Concerted Action Energy Efficiency Directive

Projekt menedzsere: Ligetvári Krisztina, Zajáros Anett

Projekt időtartama: 2011.06.01. 2016.11.30. (66 hónap); ÉMI átvette a pályázatot: 2012.04.15., ÉMI átadta a pályázatot a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal (MEKH) számára: 2015.01.31. (az NFM rendelkezése alapján)

Költségvetés:

ÉMI elszámolható költségvetés	144 025 EUR
ÉMI önrész	0 EUR
EU támogatás	100%
Hazai társfinanszírozás	0 %
ÉMI önrész	0 %

Leírás: Energiahatékonysági Cselekvési Tervvel kapcsolatos 2006/32/EK és 2012/27/EU direktíva implementációja az egyes tagállamok jogrendszerébe, továbbá a tapasztalatok felülvizsgálata, különböző tanulmányok bemutatása, amely feladatban korábban az Energia Központ, a 2015.01.31-ig az ÉMI vett részt a NFM felkérésére. ÉMI projektpartner és munkacsomag vezetői feladatokat látott el.

Elvégzett feladatok (2015): ÉMI miután átadta MEKH-nek a projektpartneri feladatokat, a munkacsomag vezetői feladatokat tovább folytatta ÉMI a MEKH alvállalkozójaként az adott év végéig.

2015-ben beadott pályázatok

A 2015-ös év folyamán az alábbi pályázati javaslatokat nyújtottuk be:

- ASSETKEY: Unlocking Asset Value - an integrated approach to apartment block retrofit that delivers integrated envelope and environment innovations that optimise asset value and ensure return on investment; értékelés: 15 pontból 9 pont (határérték: 12 pont)

- BmyZity: Building business and technology bridges towards future and sustainable cities in Europe and beyond; értékelés: 15 pontból 9 pont (határérték: 10 pont)
- RESOHO: Systemic Approach to Near Zero Retrofit of Social Housing; értékelés: 15 pontból 10,5 pont (határérték: 12 pont)
- EKROFIT: Creating synergies between design and market solutions for large scale zero carbon retrofit; értékelés: 15 pontból 8 pont (határérték: 10 pont)
- IRON: ImpROved Nanocomposites
- CE2LoCa: Development and deployment of a territorially based low-carbon energy planning tool for Central European regions with a cross-border character

III/3. Nemzetközi Kapcsolatok

A K+F tevékenységekkel kapcsolatos nemzetközi szervezeti tagság az egyik legfontosabb lehetősége a konzorcium építésnek. Az Európai projektekben való részvételünk fő szövetségei a **ENBRI** (European Network of Building Research Institute), ahol társintézeti kapcsolatokat tudjuk erősíteni, és Dr. Matolcsy Károly személyében elnökhelyettest adunk; az **ECTP** (European Construction Technology Platform), mely az energiahatékonysági PPP-vel egyesülve új szervezetet alkot, és több mint 200 tagot jelentve az egyik legfontosabb fórum a sikeres pályázókkal való kapcsolatépítésre; valamint a **CIB** (International Council of Research and Innovation in Building and Construction) mely patinás nemzetközi szervezetként az építőipari K+F fő nemzetközi irányára ad kitekintést, és Tóth Péter személyében vezetőségi tagságunk erősíti információ szerzési és megosztási lehetőségeinket.

A műszaki értékelés területén a kiemelt tagságunk az **EOTA** (European Organisation of Technical Approval) ahol TAB (Technical Assessment Body) pozícióban, nemzeti szövívőként veszünk részt, és amely tagság feltétele az ETA (európai Műszaki Értékelés) kiadásának. Az Európai Műszaki Engedélyeket Kiadó Intézetek Szövetsége az **UEAtc**, amely különösen jó fóruma a nemzeti értékelések területén való együttműködésnek és az új innovatív termékekkel kapcsolatos tapasztalatcserének. Az UEAtc nemzetközi tükörszervezete a **WFTAO** (World Federation of Technical Approval Organisation) ahol tapasztalatainkat bővíthetjük a többi kontinens értékelő szervezeteivel.

Szakma specifikus nemzetközi tagságunk az **EGOLF** (European Group of Organisations for Fire Testing, Inspection and Certification) mely Európa kiemelt tűzvédelmi laboratóriumait tömöríti, és ahol tagságunk a vizsgálataink nemzetközi elfogadottsága szempontjából jelentős előnyt jelent. Az EGOLF színvonalas továbbképzéseket is tart, melyeken szakembereink rendszeresen részt vesznek, illetve az ÉMI vezeti a homlokzati tűzterjedéssel foglalkozó munkabizottságot. A többi szervezethez képest relatíven új tagságunk a **CEBC** (Consortium of European Building Control) melynek tevékenységéből az építésfelügyeleti munkákban való közreműködésünk nemzetközi tapasztalatokkal való kibővítésére van lehetőségünk.

Az ÉMI aktívan közreműködik a KÜM **gazdasági vegyesbizottságai**-ban felmerülő építőiparral, városfejlesztéssel kapcsolatos kérdésekben. Kiemelten jó gyakorlat alakult ki az algériai vegyesbizottsági munka kapcsán, és ennek pozitív tapasztalatai erősítik a részvételi lehetőségeinket a további vegyes-bizottsági munkákban is.

III/4. Pályázatkezelő iroda

2015. évben az ÉMI Nonprofit Kft Pályázatkezelő Iroda 21 féle Pályázati konstrukciót (köztük energetikai pályázati konstrukciókat), azon belül 44 db pályázati kiírást kezelte főként lakossági célcsoportok részére. A számszerűen összesen több mint 54.000 pályázatból 2015. december 31-vel 1.214 db a folyamatban lévő, nyitott pályázat, a többi fenntartási és monitoring fázisban van.

A pályázatkezelés finanszírozása az ÉMI Nonprofit Kft Nemzeti Fejlesztési Minisztériummal, illetve Nemzeti Gazdasági Minisztériummal kötött támogatási és megbízási szerződések alapján történik. A támogatási szerződések pályázati kiírásokként a ZBR és ZFR konstrukciók esetében, bizonyos esetekben pedig csoportosan (pl: 5 db NKEK-tól átvett 5 ZBR konstrukció), illetve a lakó és Épületenergetika előirányzati sorok pályázati esetében csoportos, éves keretszerződések kerülnek aláírásra. A tervezésben az előző években beérkezett és kezelt pályázatok mennyisége alapján szerepeltetjük a pályázatkezelés bevételeit és ráfordításait.

2015. évi eredmények, munkáink:

- Új pályázatkezelő rendszer került kifejlesztésre, melyben a 2014. évben meghirdetett 3 db Otthon Melege Program keretén belüli pályázatok kezelése történt. A pályázatkezelő rendszer felépítésénél proaktívan kellett közreműködnünk, hiszen a pályázatok feldolgozása és a fejlesztés párhuzamosan zajlott. Teljesen új szemléletben építettük ki a pályázatokat feldolgozó és pénzügyi rendszert, modult is. A pályázatokat befogadó rendszerből, melyet NFM fejlesztett, az átmigrált adatok utómunkái igen jelentősek voltak a miniszteri felterjesztések előtt, hiszen a duplán, triplán... beadott pályázatokat manuálisan és fejlesztő által kiépített lekérdezésekkel kellett sokszor igen nagy időráfordítással megoldanunk. A fejlesztés végére sikerült egy pályázat feldolgozó, pályázati elszámolás benyújtó (pályázók részére) és elszámolás feldolgozó, valamint erre épülő teljes pénzügyi ügyviteli rendszert kifejleszteni, így a pályázatok egy egységes, zárt rendszerben kerültek.
- Az Otthon Melege program keretében több útmutató módosítást készítettünk elő, véleményeztünk, beleértve a jogszabályi változásokat is. A jogszabályi változások eredményeképpen tömeges Támogatói Okirat módosítást, hiánypótlást küldtünk a pályázók részére.

- **2015. évben december 31-ig a PKI összesen 6.441,8 millió Ft-ot folyósított, amely 25.715 db pályázat kifizetését tartalmazza.** Az alábbi táblázat pályázati konstrukciók szerinti bontásában részletesen mutatja be a 2015. évben folyósított állami támogatások darabszámát és összegét:

Konstrukció megnevezése	Támogatásfolyósítás 2015.12.31	
	db	Ft
LFP-LA-7-09	4	6 953 822 Ft
LFP-LA-9-09	1	1 175 028 Ft
ZBR Panel II.	127	4 616 690 745 Ft
ÚSZT-Gyűjtőkémény	25	151 569 931 Ft
ÚSZT-Fűtőkorszerűsítés	5	6 002 923 Ft
ÚSZT-TEF-2013	14	224 012 519 Ft
2014. évi Autómentes nap	46	29 308 124 Ft
HGCS-2014	22 420	780 930 740 Ft
ZBR-NY/14	1 919	47 249 995 Ft
ZFR-KAZ/14	1154	577 916 814 Ft
Összesen:	25 715	6 441 810 641 Ft

- Kiemelkedő eredményként könyvelhető el, hogy részlegünk a 2015. évben rövid idő alatt jelentős mértékű, rendkívül nagyszámú elszámolás feldolgozását végezte el. Az extrém mértékben megnövekedett feladatigényt a Háztartási nagygépek energia megtakarítást eredményező cseréje alprogram (HGCS-2014) pályázataihoz tartozó - kampányszerűen, körülbelül két hónap alatt beérkezett - állami támogatás igénylései okozták. Az alábbi táblázatból megállapítható, hogy a PKI munkatársai május, illetve június hónapban több mint 22.000 darab elszámolás feldolgozását, esetleges hiánypótlását, és utalványozását látták el, mely során a programban közreműködött regisztrált kereskedők számára közel **776 millió Ft** került kiutalásra.

Hónap	db	Ft
2015. május	8 220	287 231 365 Ft
2015. június	14 001	486 771 836 Ft
2015. július	8	270 000 Ft
2015. augusztus	40	1 383 899 Ft
2015. szeptember	10	339 999 Ft
Összesen	22 279	775 997 099 Ft

- Az NFM 3. eljárásrendjének értelmében a napi folyó munkáink mellett a korábban kizárt 1000 db HGCS, 725 db NYZCS pályázat ismételt

felülvizsgálatát, tisztázó kérdéseinek feldolgozását követően új felterjesztéseket készítettünk közel kettő hónap alatt.

- A feldolgozással párhuzamosan a folyósításokat, államháztartási könyvelést nem integráltan kell megoldjuk az NFM által működtetett Forrás rendszerében. A napi szintű könyvelés, szállítói, banki rögzítés elengedhetetlen, a kifolyósított tételek bevezetése jelentős napi munkát ad.
- Naprakész könyvelés szükséges a nagy darabszámú folyósítások mellett is, hiszen a hó végi határidőre történő könyvelési feladásokat csak így tudjuk teljesíteni.
- Az aktív pályázataink esetében 2015. január 1-től eleget tudtunk tenni jogszabályi kötelezettségeinknek és a KMR adatszolgáltatást megtettük majd 2015. szeptemberében visszamenőlegesen is megkezdjük az adatszolgáltatásokat.
- 2015 évben is párhuzamosan egyidejűleg több pályázatkezelő rendszerünk működött, melyekből az adatszolgáltatást, feldolgozást, folyósítást, könyvelést meg kell oldjuk napi rutinnak megfelelően.
- 2015. év végén a PKI részlege tudta, hogy a pályázatkezelési tevékenységet az NFM másik intézményhez fogja delegálni 2016. évben, ennek ellenére erőnkön felül megtettünk mindent azért, hogy a pályázói érdekek ne sérüljenek, az év végi hajrában beérkezett elszámolások feldolgozásra, az év vége előtt kiutalásra kerüljenek. **2015. december 31-ig a PKI összesen 1.179 millió Ft kötelezettségvállalás kivezetést végzett pénzforgalomhoz nem kapcsolódóan.** A kivezetéseket az alábbi táblázat előírányzatonkénti bontásban részletezi:

Áht	Pénzforgalom nélküli kivezetés
	Ft
300657	-772 276 762
241045	-95 522 123
302791	-304 833 839
338306	-6 807 073
Összesen	-1 179 439 797

- 2014. évben a Pályázatkezelő Iroda kezelésében indult újra a CNG pályázati konstrukció. A kiírásra egy darab – a teljes kapcsolódó forrást felhasználó – pályázat érkezett be 2014. év végi postára adással. Részlegünk a 2015. évben – külső szakértői bevonással – feldolgozta a pályázatot, majd a szükséges hiánypótlás beérkezését követően befogadta azt. A formailag, és tartalmilag megfelelő pályázat támogatói döntésének meghozatala érdekében a PKI előterjesztést készített a Szakértői Bizottság – majd annak jóváhagyását követően – a döntéshozó NFM részére, melynek eredményeképpen a pályázat

1.820 M Ft támogatásban részesült. A Támogatási Szerződés határidőn belül kétoldalúan aláírásra került, ezt követően a 910 millió Ft-os előleg utalványozása a szükséges dokumentumok beérkezését követően megtörtént.

- A Pályázatkezelő Iroda a 2015. évben továbbra is közreműködött a „2014. évi Európai Mobilitási Hét és Autómentes Nap rendezvény”-hez kapcsolódó elszámolások feldolgozásában, továbbá az állami támogatások folyósításában, melynek eredményeképpen 46 db igény folyósítása történt meg 29.308.124 Ft értékben, így 100 %-ban kifizetve a jóváhagyott egyedi támogatási igényeket.
- Az ÉMI PKI tárgyév folyamán az alábbi pályázati konstrukció, egyedi támogatási igények zárását végezte:
 - 2014. évi Európai Mobilitási Hét és Autómentes Nap rendezvény
 - Új Széchenyi Terv – Fűtésekszerűsítés alprogram 2012 (ÚSZT-FŰTÉSKOR/2012)
- Külső szakértő közreműködésével elkészült a 2014. évi ZBR audit jelentés, valamint az ÉMI PKI munkatársai elkészítették a 2014. évi ZBR éves jelentést, mely határidőben NFM részére mind papír, mind elektronikus formában angol és magyar nyelven átadásra került.
- A jogtalanul felhasznált állami támogatások követeléskezelése – a jogszabályi változásokat figyelembe véve – kibővítetten folytatódott, így több inkasszó, követelés adók módjára történő behajtása volt folyamatban a területileg illetékes NAV-nál.
- Elkészítettük az NFM és az NGM részére a kötelezettségvállalások leltárát 2015. december 31-i értéknappal.
- Irodánkon ezen időszakban történt ellenőrzések:
 - NFM belső ellenőrzés
 - Könyvvizsgálat
 - Állami Számvevőszék ellenőrzése
 - Minőségirányítási rendszer belső és külső auditja
 - ZBR audit
 - egész ÉMI-t érintően KEHI

Utógondozási feladatok: Az ÉMI PKI az alábbi utógondozási feladatokat látta el:

- **Monitoring adatszolgáltatás**

Társaságunk 2015. évben 6 konstrukció monitoring adatszolgáltatás aktív kezelését látta el, mely feladatok közé tartozott a beérkezett adatlapok és szolgáltatói igazolások tartalmi és formai ellenőrzése, valamint az energetikai adatok rögzítése, illetve szükség esetén hiánypótlási felhívás kiküldése az adatszolgáltató részére.

Az alábbi tábla a 2015. évben beérkezett monitoring adatlapok számát tartalmazza.

	Adatszolgáltatási kötelezettséggel érintett pályázatok (db)	2015. évben megküldött adatszolgáltatás (db)
ZBR-PANEL I.	911	337
PANEL II.	501	125
ZBR-EH-09	1033	916
ÚSZT-ZBR-MO-11	389	370
Napkollektor	83	23
ÚSZT-TEF-2013	24	2

Az elkövetkező időszakban monitoring adatszolgáltatási kötelezettség további 4 pályázati konstrukciónál szükséges (ÚSZT-Fűtéskorszerűsítés, ZBR-NY/14, ZFR-KAZ/14, CNG), mellyel kapcsolatban eljárás rendet, valamint a jelenleg működő adatszolgáltatási rendszer még eredményesebb működése érdekében javaslatokat állítottunk össze és küldtünk meg a Támogató részére.

Támogatói egyeztetést, jóváhagyást követően lesz indítható az adatszolgáltatások bekérése.

- **Éves beszámoló**

Az önkormányzati bérlakásállomány növelésének támogatása kiírt pályázatok (LA-1) esetén a 20 éves elidegenítés és terhelési tilalom lejártáig az illetékes Önkormányzatok minden év szeptember 30. napjáig beszámolnak a támogatással létrehozott költségalapú, illetve szociális bérlakások lakbérszintjéről, a támogatási- és bérbeadási rendszerének működéséről, az épületekhez kapcsolódó bevételek és kiadások elszámolásáról. Adatszolgáltatási kötelezettség összesen 676 darab pályázattal kapcsolatban áll fenn, ebből eddig 276 darab éves beszámoló érkezett be, melyet ellenőriztünk és rögzítettünk a nyilvántartási rendszerünkbe.

Értékbecslés

Az önkormányzati bérlakásállomány növelésének támogatása kiírt pályázatok (LA-1) közül 138 darab Pályázó vállalta, hogy 3 évente adott év szeptember 30-ig beszámol az állami támogatással létrehozott ingatlan értékbecslő által megállapított forgalmi értékéről. 2015. évben 6 darab jelentés érkezett be, melyet ellenőriztünk és rögzítettünk a nyilvántartási rendszerünkben.

- **Elidegenítési és terhelési tilalom bejegyzése**

A 20 éves elidegenítési és terhelési tilalom földhivatali bejegyzése jogi képviselő közreműködésével 7 darab LA-1-es pályázat esetében megtörtént.

Fenntartás:

NFM és NGM iratmegőrzési szabályzattal, valamint a hatályos jogszabályokkal összhangban a több mint 1.000 fm iratanyag biztonságos őrzése (10- 20 év).

IV. BESZÁMOLÓ A SZABVÁNYÜGYI IGAZGATÓSÁG TEVÉKENYSÉGÉRŐL

A szabványügyi igazgatóság működése a 2015. májustól érvényes szervezeti ábrához kapcsolódóan indult meg. Célja a központi kormányzati szándékhoz igazodóan az építőipari szabványosítás folyamatának a korábbinál hatékonyabb támogatása. Ennek eszközeként az ÉMI által a szabványügyi bizottságokba delegált tagok listája áttekintésre került, új munkatársakat delegáltunk azokba a szakmai bizottságokba, amelyekben korábban nem volt ÉMI-s képviselő szintén delegáltunk tagokat. Több bizottság esetében – a fiatalítás, utánpótlás nevelés érdekében – megfigyelő státuszban delegáltunk kollégákat a korábbi képviselőnk mellé.

További előkészítő tevékenységként egyeztetéseket szerveztünk több szakmai szervezettel a szakmai együttműködés szabványok területére való kiterjesztése érdekében. Összegyűjtöttük, hogy mely szervezetek adtak ki korábban előírásokat, irányelveket, amelyeket áttekintés után érdemes közre bocsátani, szélesebb szakmai körök számára elérhetővé tenni.

Az igazgatóság egy fő teljes munkaidejű, továbbá két fő részmunkaidős státusszal végzi tevékenységét, melyet a 2016-os évben várható szakmai megbízásokhoz kapcsolódóan bővíteni tervezünk.

IV. A 2015. ÉVI EREDMÉNYEK ELEMZÉSE AZ EREDMÉNY-KIMUTATÁS ADATAI ALAPJÁN

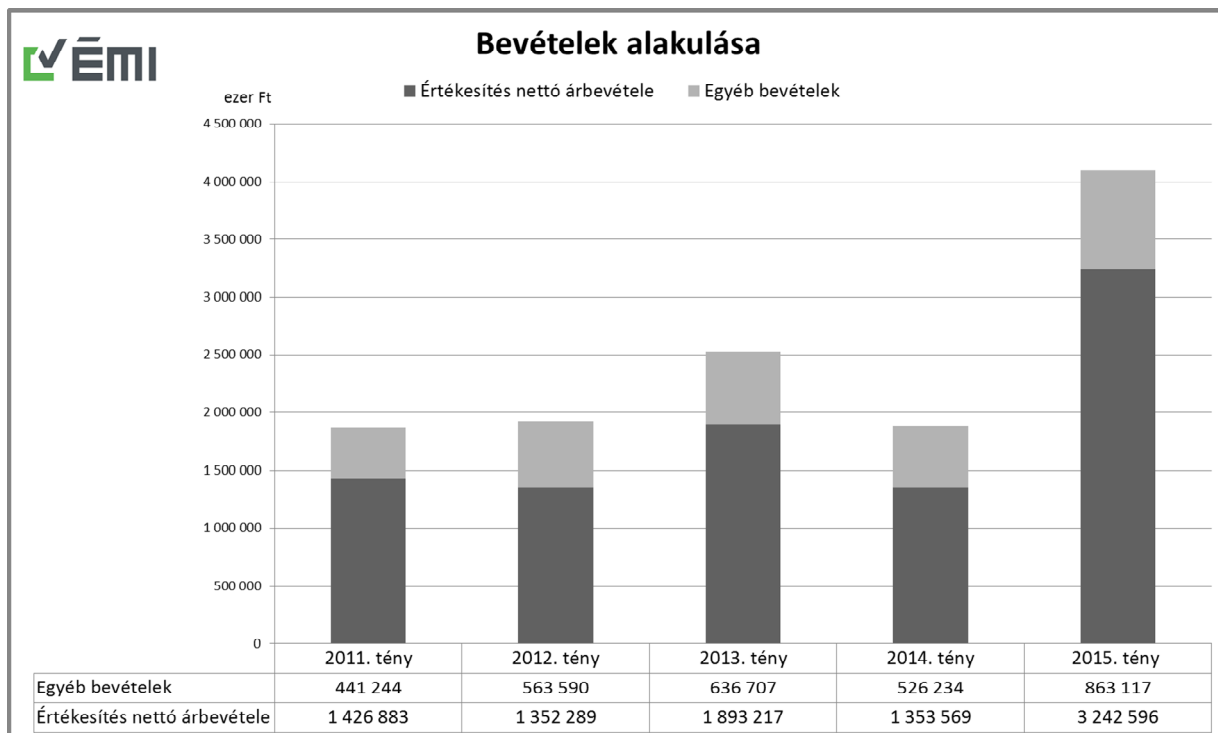
II./1 A bevételek alakulása

A társaság 2015. évben összesen 4.106 M Ft bevételt realizált. Ez a bázis érték 218%-a.

A jelentős mértékű növekedés két fő tényezőből adódik össze:

1. Pro Régió megbízása a KEOP projekthez kapcsolódóan 1.609.900 E Ft
2. A KEOP 7.9/12/Erzsébet program bevétele 739.255 E Ft

Az építő- és építőanyag-ipar ismert nehézségei miatt az ÉMI hagyományos alaptervékenysége szinten tudott maradni, de a megszűnő Felvonó- és Mozcófépcső Felügyelet és a Pályázatkezelő Iroda megszüntetésének előkészítéséből eredő bevétel kiesést a KEOP projektek jelentette leterheltség mellett nem sikerült a piacról ellensúlyozni.



ezer Ft-ban

Bevételek és ASTÉ	2015. tény
Értékesítés nettó árbevétele	3 114 484
Egyéb bevételek	863 117
Aktivált saját teljesítmények	2 673 151
Összesen	6 650 752

A bevételek növekedése mellett az aktivált saját teljesítmény is jelentősen növekedett, a KEOP 7.9-es projekt befejezése miatt.

A KEOP 7.9.0 projekt részei:

- KEOP-7.9.0 / 12-2013-0015 Állami közfeladat-ellátásban alkalmazandó energiamenedzsment eszközök elemzése és széleskörű alkalmazásukra fejlesztési program kidolgozása 0015

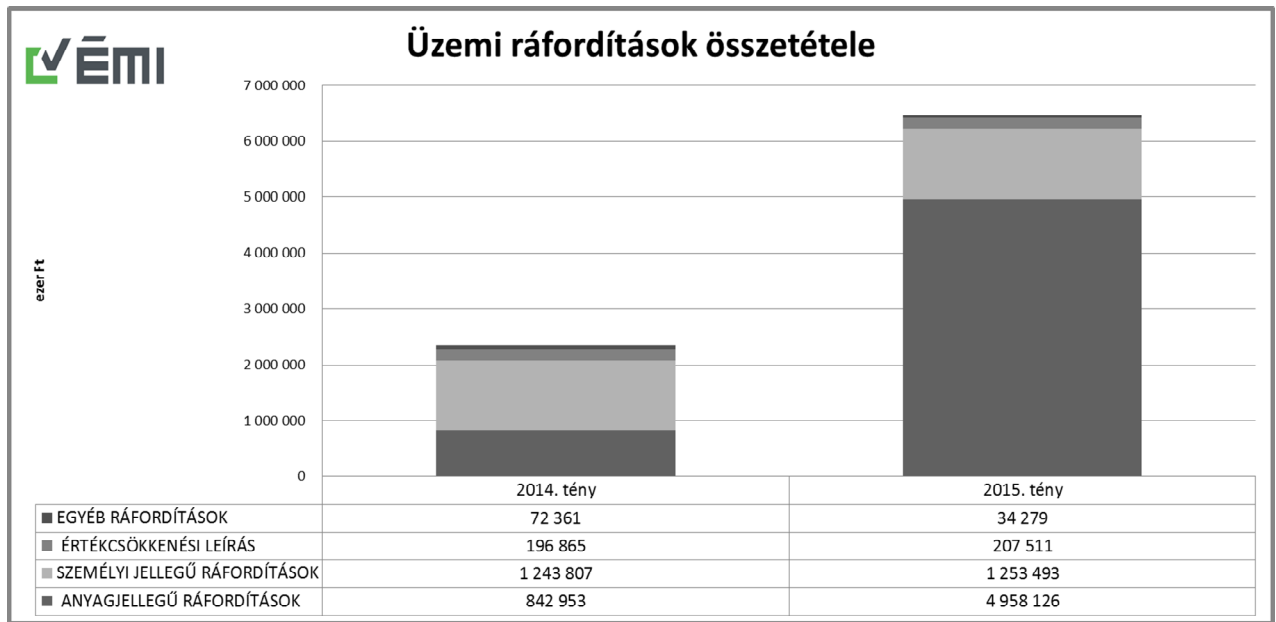
- KEOP-7.9.0 / 12-2013-0016 Termékpálya alapú modellek integrálása a kistélepülési energiagazdálkodási rendszerek kialakításába 0016
- KEOP-7.9.0 / 12-2013-0017 A Nemzeti Megújuló Energiatérkép elkészítése 0017
- KEOP-7.9.0 / 12-2013-0034 Zöld Monitoring Program: stratégiai és értékelési keretrendszer az EU támogatású projektek zöldgazdaság-fejlesztési és éghajlatvédelmi teljesítményértékeléséhez 0034
- KEOP-7.9.0 / 12-2013-0035 Fenntartható települési energiagazdálkodási modellek és fejlesztési program kidolgozása a 40.000 lélekszám feletti települések számára 0035

A fenti projektek során széleskörű, országos szintű felmérések, kutatások, adatgyűjtések kerültek elvégzésre. A kutatási és fejlesztési eredmények több szempont szerinti kiértékelése, elemzése és feldolgozása történt meg. Mindezek eredményeképpen létrejött adatbázisokat (szellemi termékeket), pályázati konstrukció tervezeteket, szakpolitikai célokra lehet felhasználni. A KEOP 7.9.0 projektek eredményeként létrejött adatbázis [alapvetően az E-térkép és a Zöld Monitoring Program] összekapcsolható a FAIR pályázatkezelő rendszerrel. Az összekapcsolás révén megvalósítható szolgáltatással lehetővé válik, hogy a legfrissebb pályázati megvalósulási helyszínek, valamint energiahatékonysági (CO₂ megtakarítási) indikátorok támogató, valamint a pályázók számára hozzáférhetőek legyenek.

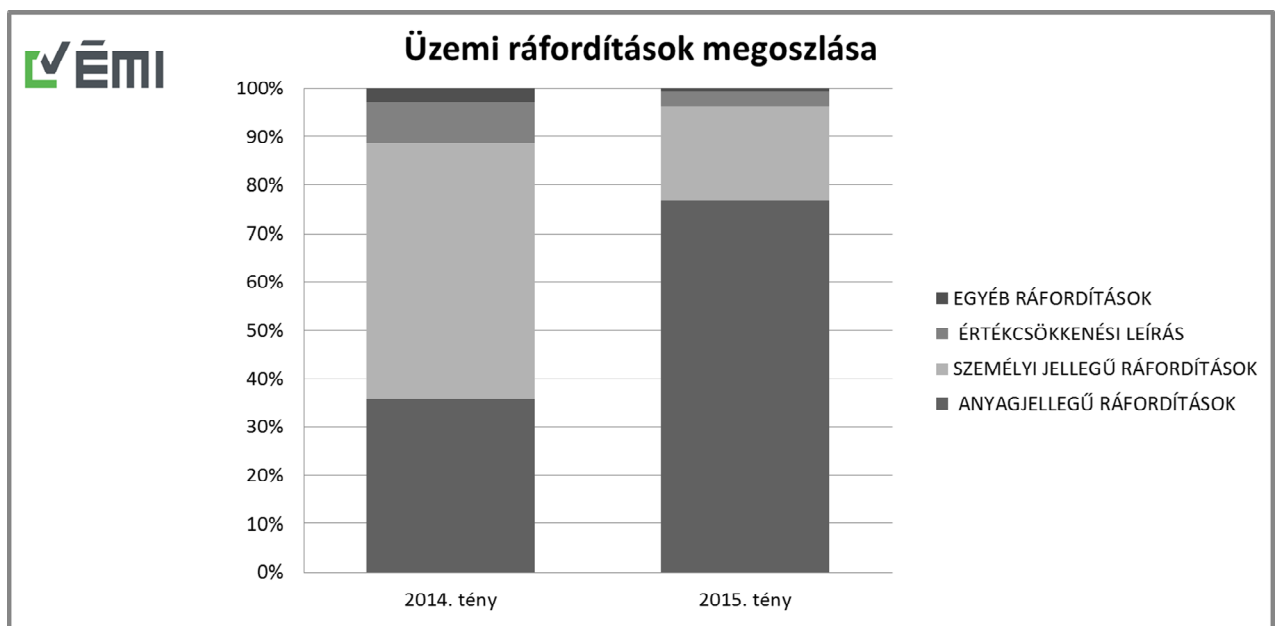
A létrejött adatbázis rendszer folyamatos karbantartás mellett támogatja a KEHOP és TOP épület energetikai konstrukcióinak megvalósulási indikátor adatszolgáltatást is.

II./2. Működési költségek és ráfordítások alakulása

A 2015-ös üzleti évben a működési költségek és ráfordítások 6.453 M Ft-os összege 4.097 M Ft-tal felette van a bázis időszakai értéknél (2.356 M Ft).

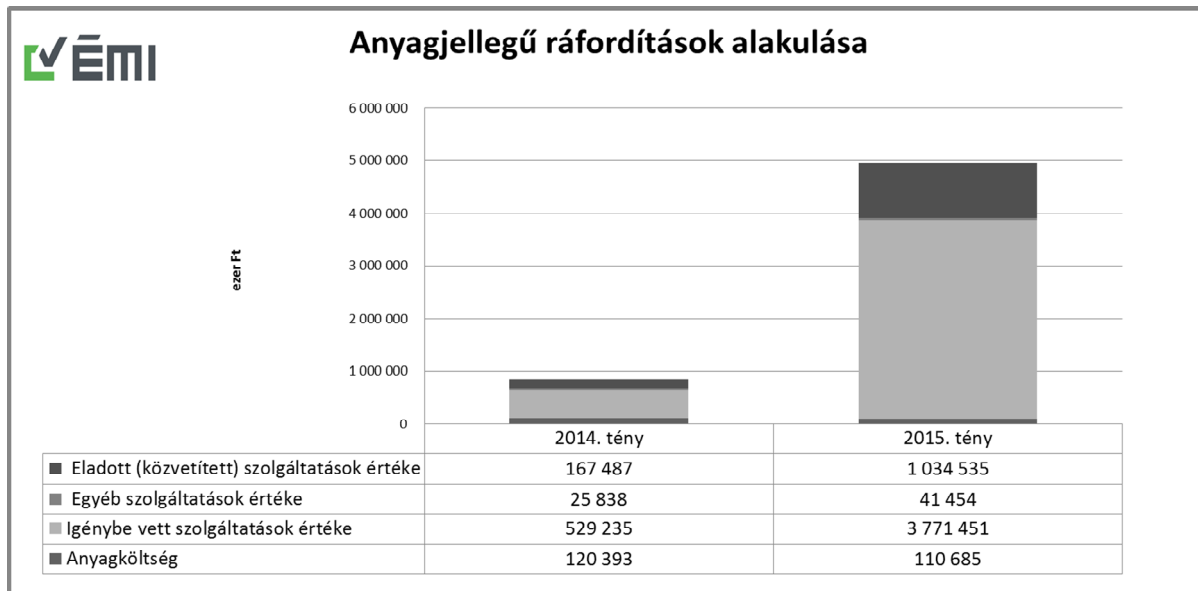


A költségek növekedését a KEOP projekteken jelentkező költségek miatti anyagjellegű ráfordítások 4.115 M Ft-os növekedése okozza.



Az anyagjellegű ráfordítások megoszlása az üzemi ráfordítások között jól szemlélteti a KEOP projekteken felmerülő költségek hatását. Az anyagjellegű ráfordítások 36%-ról több mint 75%-ra változtak.

Az anyagjellegű ráfordításokon belül látszik, hogy az igénybe vett szolgáltatásoknál (3.242 M Ft), valamint a közvetített szolgáltatásoknál (867 M Ft) jelentkezik jelentős összegű növekedés.



Az anyagköltségeken közel 10 M Ft-os megtakarítást értünk el.

II./3. Pénzügyi helyzet

A KEOP projektek volumene meghaladta az ÉMI által üzletszerűen finanszírozható mértéket, így az ebből adódó finanszírozási nehézségek jelentős terhet jelentettek a 2015. évben. A volumen növekedését jól szemlélteti a cash flow kimutatás:

ezer forint

	CASH FLOW KIMUTATÁS	Előző év záró	Tárgyidőszak halmozott
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash-flow, 1-13 sorok)	276 711	3 176 335
1.	Adózás előtti eredmény ±	- 323 687	297 876
2.	Elszámolt amortizáció +	196 865	207 511
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	8 434	3 635
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	9 966	-
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-	-
6.	Szállítói kötelezettség változása ±	- 41 950	- 16 547
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	- 34 450	2 805 603
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	80 160	- 39 598
9.	Vevőkövetelés változása ±	123 496	- 28 517
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	186 877	- 306 268
11.	Aktív időbeli elhatárolás változása ±	71 000	252 640
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-	-
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	-	-
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash-flow, 14-16. sorok)	- 301 671	- 2 602 748
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	- 348 781	-2 666 041
15.	Befektetett eszközök eladása +	-	-
16.	Kapott osztalék, részesedése +	47 110	63 293
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash-flow, 17-27. sorok)	77 780	- 295 760
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	-	-
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	-	- 303 592
19.	Hitel és kölcsön felvétele +	114 848	51 220
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	-	-
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	-	-
22.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -	-	-
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	-	-
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	- 36 063	- 42 382
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	-	-
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	- 1 005	- 1 006
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	-	-
IV.	Pénzeszköz változása (I+II+III. sorok) ±	52 820	277 827

II./4. Mutatószámok

LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	3 502 479 4 461 399	5 961 009 7 223 446	78,5%	82,5%	1,05
Tőke ellátottság	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszk. + Készl.	1 483 278 3 516 846	1 713 975 5 962 464	42,2%	28,7%	0,68
Lidviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	698 578 1 467 007	1 254 735 4 103 343	47,6%	30,6%	0,64
Lidviditási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	684 211 1 467 007	1 253 281 4 103 343	46,6%	30,5%	0,65
Lidviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	358 951 1 467 007	277 827 4 103 343	24,5%	6,8%	0,28
Lidviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	52 820 1 467 007	277 827 4 103 343	3,6%	6,8%	1,88

A befektetett eszközök a KEOP által létrejött immateriális eszközök miatt 70%-kal növekedtek, ezáltal a befektetett eszközök részaránya javult. A likviditási mutatók viszont romlottak, egyedül az év végi pénzeszközállomány mutatott javulást.

ezer Ft-ban

Befektetési tükör	Immateriális javak	Ingatlanok	Műszaki ber., gépek, járművek	Egyéb ber., gépek, járművek	Eszközök összesen
Bruttó érték nyitó állomány	648 265	2 917 739	746 239	434 879	4 747 122
Növekedés	2 737 998	574	5 590	16 191	2 760 353
Csökkenés	129 465		2 655	4 805	136 925
Záró állomány	3 256 798	2 918 313	749 174	446 265	7 370 550
Értékcsökkenés nyitó állomány	226 788	177 360	553 016	363 479	1 320 643
Növekedés	63 190	66 064	41 384	36 872	207 510
Csökkenés			2 655	4 732	7 387
Halmozott összesen	289 978	243 424	591 745	395 619	1 520 766
Nettó érték nyitó állomány	421 477	2 740 379	193 223	71 400	3 426 479
Növekedés	2 608 533	574	2 935	11 386	2 623 428
Csökkenés	63 190	66 064	38 729	32 140	200 123
Záró érték a mérleg alapján	2 966 820	2 674 889	157 429	50 646	5 849 784

PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>325 260</u> 1 467 007	<u>975 454</u> 4 103 343	22,2%	23,8%	1,07
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	<u>2 219 808</u> 4 461 399	<u>4 790 756</u> 7 223 446	49,8%	66,3%	1,33
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>-294 280</u> 1 467 007	<u>325 456</u> 4 103 343	-20,1%	7,9%	-0,40
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	<u>251 945</u> 225 270	<u>276 827</u> 208 723	111,8%	132,6%	1,19
Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevő állomány</u> Nettó árbevétel	<u>282 178</u> 1 353 569	<u>264 386</u> 3 242 596	20,8%	8,2%	0,39
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u> Anyagjellegű ráfordítások	<u>385 665</u> 842 953	<u>216 997</u> 4 958 126	45,8%	4,4%	0,10

HATÉKONYSÁGI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
Árbevételarányos jövedelmezőség	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Nettó árbevétel	<u>-294 280</u> 1 353 569	<u>325 456</u> 3 242 596	-21,7%	10,0%	-0,46
Tőkearányos jövedelmezőség	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Saját tőke	<u>-294 280</u> 1 483 278	<u>325 456</u> 1 713 975	-19,8%	19,0%	-0,96
Eszközarányos jövedelmezőség	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u> Összes eszköz	<u>-294 280</u> 4 461 399	<u>325 456</u> 7 223 446	-6,6%	4,5%	-0,68

A hatékonysági mutatók a 2015. évi pozitív üzemi eredmény miatt jóval kedvezőbb képet mutatnak az előző évi számokhoz képest.