

2	5	5	9	5	4	1	7	3	8	2	1	5	7	2	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	6	-	0	9	-	0	2	2	8	5	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

(HU-IV/1. Kozgazd. / 083)



HU-21-444*2/2

Szegedi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft a vállalkozás megnevezése

6728 Szeged Városgazda sor.1.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2020 évi Éves beszámoló

Éves zárómérleg

2020.01.01 - 2020.12.31

Keltezés: Szeged, 2021. április 14.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

**Szegedi Hulladékgazdálkodási
Nonprofit Kft.**
P.H.

2 5 5 9 5 4 1 7 3 8 2 1 5 7 2 0 6

Statisztikai számjel

0 6 - 0 9 - 0 2 2 8 5 0

1 1

Cégjegyzék szám

Szegei Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft

6728 Szeged Városgazda sor.1.

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

Időszak: 2020.01.01 - 2020.12.31

adatok eFt-ban

Sor- szá m	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	1 929 352		4 858 575
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	15 276		367 782
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok	4 660		361 444
06.	Szellemi termékek	10 616		6 339
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	1 881 286		4 457 390
11.	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 535 420		3 849 809
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	275 092		466 473
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	19 284		25 757
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások	51 490		115 350
16.	Beruházásokra adott előlegek			
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	32 790		33 402
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	32 790		32 790
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló társasággal			
23.	Egyéb tartós részesedés			
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön			612
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapir			
27.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

Időszak: 2020.01.01 - 2020.12.31

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	2 472 599		663 492
30.	I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)	36 996		39 571
31.	Anyagok	34 125		35 652
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34.	Késztermékek	2 871		3 919
35.	Áruk			
36.	Készletekre adott előlegek			
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sorok)	2 402 610		598 330
38.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1 734 575		457 704
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	578 332		60 458
40.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
41.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42.	Váltókövetelések			
43.	Egyéb követelések	89 702		80 168
44.	Követelések értékelési különbözete			
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46.	III.ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)			
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48.	Jelentős tulajdoni részesedés			
49.	Egyéb részesedés			
50.	Saját részvények, saját üzletrészek			
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52.	Értékpapírok értékelési különbözete			
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sorok)	32 994		25 592
54.	Pénztár, csekkek	5 086		4 141
55.	Bankbetétek	27 908		21 451
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.- 59. sorok)	2 402		626 006
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása			610 481
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 402		15 525
59.	Halasztott ráfordítások			
60.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+29.+56. sor)	4 404 352		6 148 073

Keltezés: Szegei, 2021. április 14.

Szegei Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. a vállalkozás vezetője (képviselője)

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

Időszak: 2020.01.01 - 2020.12.31

adatok eFt-ban

Sor- szá m	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
57.	D. Saját tőke (58.+60.+61.+62.+63.+64.+67. sor)	1 222 308	-185 311	972 768
58.	I. JEGYZETT TŐKE	101 600		102 000
59.	58. Sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61.	III. TŐKETARTALÉK	1 171 517		1 171 517
62.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-35 260		-236 120
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
64.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
65.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
66.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-15 549	-185 311	-64 629
68.	E. Céltartalékok (69.-71. sorok)	112 381		116 015
69.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	112 381		116 015
70.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71.	Egyéb céltartalék			
72.	F. Kötelezettségek (73.+78.+88. sor)	1 674 805	185 311	3 838 366
73.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74.-77. sorok)			
74.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
77.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

Időszak: 2020.01.01 - 2020.12.31

adatok eFt-ban

Sor-szá	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
78.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (79. - 87. sorok)			2 654 376
79.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
80.	Átváltoztatható kötvények			
81.	Tartozások kötvénykiadásból			
82.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
83.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
84.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
85.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			2 654 376
86.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
87.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
88.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (89. és 91.-100. sorok)	1 674 805	185 311	1 183 990
89.	Rövid lejáratú kölcsönök			
90.	87. sorból: az átváltoztatható és átváltozó kötvények			
91.	Rövid lejáratú hitelek			
92.	Vevőktől kapott előlegek			
93.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	488 708		283 235
94.	Váltótartozások			
95.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
96.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	337 479		350 000
97.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	300		100
98.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	848 318	185 311	550 655
99.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
100.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
101.	G. Passzív időbeli elhatárolások (102.-104. sorok)	1 394 859		1 220 925
102.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 310 196		1 177 507
103.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	58 564		19 107
104.	Halasztott bevételek	26 098		24 311
105.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (57.+68.+72.+101. sor)	4 404 352		6 148 073

Keltetés: Szeged, 2021. április 14.

PH.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Szegedi Hulladékgazdálkodási
Nonprofit Kft.

2 5 5 9 5 4 1 7 3 8 2 1 5 7 2 0 6

Statistikai számjel

0 6 - 0 9 - 0 2 2 8 5 0

3 1

Céggjegyzék szám

Szegedi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft

6728 Szeged Városgazda sor.1.

Éves beszámoló**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárással)**

Időszak: 2020.01.01 - 2020.12.31

adatok eFt-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3 647 063		3 783 004
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	3 647 063		3 783 004
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	-3 090		1 048
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03.+04.)	-3 090		1 048
III.	Egyéb bevételek	471 106		109 030
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	20 187		43 808
05.	Anyagköltség	223 302		234 317
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 450 179		1 576 828
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	625 799	185 311	709 207
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	90 649		94 879
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	216		149
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	2 390 145	185 311	2 615 379
10.	Béreköltség	846 544		805 950
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	84 089		103 869
12.	Bérijáradékok	154 457		125 970
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	1 085 090		1 035 789
VI.	Értékesökkenési leírás	132 225		191 252
VII.	Egyéb ráfordítások	520 773		111 747
	VII. sorból: értékvesztés	20 400		10 808
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-13 155	-185 311	-61 086

Éves beszámoló

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárással)

Időszak: 2020.01.01 - 2020.12.31

adatok előt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
	13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
	14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
	15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	5		7
	16. Sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	6		
	17. Sorból: értékelési különbözet	6		
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	11		7
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1 064		3 496
	20. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	1 064		2 159
21.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése			
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	189		54
	22. Sorból: értékelési különbözet	189		54
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.+22.)	1 253		3 550
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-1 242		-3 543
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-14 397	-185 311	-64 629
X.	Adófizetési kötelezettség	1 152		
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	-15 549	-185 311	-64 629

Keltetés: Szeged, 2021. április 14.PH.  a vállalkozás vezetője (képviselője)Szegei Hulladékgazdálkodási
Nonprofit Kft.

CASH-FLOW-kimutatás

Időszak: 2020.01.01 - 2020.12.31

adatok eFt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	-113 378	411 138
1.	Adózás előtti eredmény ±	-14 397	-64 629
2.	Elszámolt amortizáció +	132 225	191 252
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±	2 976	-32 165
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	18 169	3 634
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-1 593	-3 652
6.	Szállítói kötelezettség változása ±	-63 418	-162 225
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	442 519	-469 502
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	58 277	-173 934
9.	Vevőkövetelés változása ±	-1 457 965	1 827 746
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-14 568	-81 783
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	784 397	-623 604
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -		
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-189 411	-430 275
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-243 863	-494 033
15.	Befektetett eszközök eladása +	54 452	63 758
16.	Kapott osztalék, részesedés +		

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	-13 291	11 735
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		400
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
19.	Hitel és kölcsön felvétele +	680 233	686 227
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése,		
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		
22.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -		
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-692 754	-673 706
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		-816
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	-770	-370
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±		
IV.	Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	-316 080	-7 402

2020. évi
Éves beszámoló
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

I. Általános kiegészítések

1.A gazdálkodó bemutatása

A gazdálkodó főbb adatai

Székhely:	6728 Szeged, Városgazda sor 1.
Adószám:	25595417-2-06
Cégbjegyzékszám:	06-09-022850
KSH szám:	25595417-3821-572-06
Internetes honlap címe :	www.szegedihulladek.hu
Működési forma:	Korlátolt Felelősségű Társaság
Alapítás, alakulás időpontja:	2016. május 27.
Könyvvizsgáló:	Controlex Könyv- és Adószakértő Kft (Szuroveczné Szeles Ágnes)

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy:

Sipos Zoltán

Tevékenységi kör:

Hulladékgazdálkodás

- *kommunális hulladékgyűjtés, szállítás*
- *településtudományi, köztisztasági szolgáltatások*
- *hulladék újra hasznosítása*
- *hulladékkezelés, ártalmatlanítás*

A jogelőd Szegei Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft-t. a 2006. évi IV. tv. 365.§-a értelmében Szeged Megyei Jogú Város Közgyűlésének 497/2007. (IX.14.) Kgy.sz. határozatával 2007. november 9-től működik jelenlegi formájában. (Cg. 06-09-011647). **A 2016. július 31. napjával történt kiválást követően létrejött Szegei Hulladékgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság is közfeladatot ellátó gazdálkodó szervezet (Cg. 06-09-022850).**

A társaság közhasznú tevékenysége során olyan közfeladatot lát el, amelyről törvény alapján a helyi önkormányzatnak kell gondoskodnia. A helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV tv., illetve a 2012. január 1-jétől hatályba lépő 2011. évi CLXXXIX. tv. alapján a helyi önkormányzat feladata a köztisztaság biztosítása. Szeged Megyei Jogú Város Közgyűlésének az egyes helyi közszolgáltatások ellátásáról szóló 53/1997/XII.23./Kgy. rendelet 3.§ /3/ bekezdése szerint Szeged Megyei Jogú Város közigazgatási területén a köztisztasági és települési szilárd hulladék gyűjtésére és elszállítására, valamint a hulladék elhelyezésére irányuló közszolgáltatást a Szegei Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft végezte. Átalakulást követően a települési szilárd hulladék gyűjtésére és elszállítására, valamint a hulladék elhelyezésére irányuló közszolgáltatást a jogutód Szegei Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. látja el.

A közhasznúsági jogállás feltételeinek való megfelelés

Erőforrás-ellátottság mutatói	megfelelés
Ectv. 32. § (4) a)	igen
Ectv. 32. § (4) b)	nem
Ectv. 32. § (4) c)	igen

Társadalmi támogatottság mutatói	megfelelés
Ectv. 32. § (5) a)	nem
Ectv. 32. § (5) b)	igen
Ectv. 32. § (5) c)	nem

A fentiek alapján társaságunk továbbra is megfelel a törvényben megfogalmazott feltételeknek a közhasznúsági jogállását illetően.

A Társaság vállalkozási tevékenységet csak közhasznú céljainak megvalósulása érdekében, azokat nem veszélyeztetve végezhet. A gazdálkodása során elért eredményét nem osztja fel, azt az alapító okiratban közhasznúként megjelölt tevékenységeire fordítja. Politikai tevékenységet nem folytat, szervezete pártoktól független és azoknak anyagi támogatást nem nyújt.

Közhasznú társaságként közhasznú tevékenységből származó bevételei adóalapot nem képeznek. A gazdálkodási év végén a társaság elvégzi a vállalkozási és a közhasznú árbevétel arányának elemzését annak érdekében, hogy társasági adófizetési kötelezettségét megvizsgálja. *A 2020. évi tény adatokat alapul véve 2011. évi CLXXV civil törvény 2.§ 7. pontja szerinti megfelelőségi vizsgálat szerint a bevételek 99,2%-a, az árbevétel 99,2%-a származik közhasznú tevékenységből, míg a 32.§-ban rögzített megfelelési feltételek vizsgálata szerint a közhasznú tevékenység érdekében felmerült költségek és ráfordítások aránya 99,6 %.*

A társaság a Ht. 34. § (3) bekezdésében előírt hulladékgazdálkodási közszolgáltatási engedéllyel és a PMKH által kiállított minősítő okirattal rendelkezik.

Nemzeti Hulladékgazdálkodási és Vagyonkezelő Zrt (továbbiakban Vagyonkezelő) által kiadott megfelelőségi nyilatkozatok száma:

OHKT 3700-28/2016.	Érvényessége: 2017. szeptember 28;
OHKT 30142-2/2017	Érvényessége: 2018. szeptember 27.;
OHKT 17291-5/2018	Érvényessége: 2019. szeptember 27.;
KP/38696-9/2019	Érvényes 2020. szeptember 25.
KP27896-2/2020	Érvényes 2021. szeptember 25.

PMKH minősítő okirat adatai:

okirat száma	okirat kelte	okirat hatálya	minősítési osztály
PE/KTFO/05908-5/2019	2019.12.05.	2020.03.03.	C1
PE/KTFO/01287-4/2020	2020.03.03.	2022.05.29.	C1
PE/KTFO/01287-9/2020.	2020.05.29.	2020.07.21.	C1
PE/KTFO/01287-13/2020	2020.07.21.	2020.10.27.	C1
PE/KTFO/01287-17/2020	2020.10.27	2020.12.03	C1
PE/KTFO/01287-22/2020	2020.12.03	2022.12.31	C1

2014. évtől a hulladékgazdálkodási közszolgáltatást olyan nonprofit gazdasági társaság láthatja el, mely hulladékgazdálkodási engedéllyel, PMKH minősítéssel rendelkezik.

A jogszabályi változások következtében a 69/2016.(III.31.) Kormányrendeletben foglaltak szerint közszolgáltató csak az lehet, aki a Nemzeti Hulladékgazdálkodási és Vagyonkezelő Zrt. (továbbiakban Vagyonkezelő) által kibocsátott minősítéssel rendelkezik. Társaságunk **2021. szeptember 25.** – ig kapta meg minősítését.

Szeged közigazgatási területéhez tartozó közfeladat-ellátásból származó árbevételi arány: 83,4 %. A Közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény 9. § (1) bekezdése szerint társaságunk kijelölése Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata részéről in house eljárási rend szerint törvényi feltételeknek megfelel.

A Társaság minden évben közbeszerzési tervet készít, melyet tulajdonos általi jóváhagyást követően április 15-ig közzétesz. Az üzleti partnerek kiválasztása a 2003. évi CXXIX. tv-t módosító 2015. évi CXLIII. közbeszerzésekről szóló törvény szabályai szerint történik.

2. Kapcsolt vállalkozások bemutatása

2.1. A társaságra, mint ellenőrzött gazdasági társaságra többségi befolyással, minősített többséget biztosító befolyással rendelkező tag (részvényes) bemutatása (neve, székhelye, szavazati aránya):

A Társaság alapítója és egyszemélyi tulajdonosa Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata a 174/2017 IV.28.) Kgy. határozata alapján lehetővé tette, hogy a korábban kizárólagos tulajdonában álló Társaság tőkeemelését hajtson végre olyan módon, hogy lehetőséget biztosít azon Csongrád megyei önkormányzatok részére üzletrész megszerzésére a közszolgáltató társaságban, akik az üzletrész megszerzését és a tagsági jogviszony keletkezését követően in-house eljárás keretében a Társaságot jelölik ki közszolgáltatónak a jelenlegi közszolgáltató felmondási idejének lejártával.

A Társaság Alapítója Önkormányzatonként 100.000,- Ft. névértékű üzletrészt vásárlásra nyújtott lehetőséget.

A határozat közzétételét követően 16 Csongrád megyei önkormányzat jelezte tagsági szándékát a Szegei Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.-ben.

A társaság tagjai:

- 1./ Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata
- 2./ Algyő Nagyközség Önkormányzata
- 3./ Balástya Község Önkormányzata
- 4./ Deszk Község Önkormányzata
- 5./ Dóc Község Önkormányzata
- 6./ Ferenczállás Község Önkormányzata
- 7./ Klárafalva Község Önkormányzata
- 8./ Kiszombor Nagyközség Önkormányzata
- 9./ Kübekháza Község Önkormányzata
- 10./ Nagyér Község Önkormányzata
- 11./ Ópusztaszer Község Önkormányzata
- 12./ Pusztaszer Község Önkormányzata
- 13./ Röske Község Önkormányzata
- 14./ Sándorfalva Város Önkormányzata
- 15./ Tiszasziget Község Önkormányzata
- 16./ Kelebia Község Önkormányzata
- 17./ Tompa Város Önkormányzata
- 18./ Baks Község Önkormányzata
- 19./ Csengele Község Önkormányzata
- 20./ Zákányszék Község Önkormányzata
- 21./ Újszentiván Község Önkormányzata

Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata (6720 Szeged, Széchenyi tér 10), mint Társaságunk többségi tulajdonosa minősített többségű befolyást biztosító szavazati joggal rendelkezik.

2019. évben három település (Baks, Csengele, Zákányszék) döntött üzletrész vásárlása mellett. A felek a pénzbeli hozzájárulást 2019. évben társaságunk rendelkezésére bocsátották, azonban a cégbírósági bejegyzésre, így a jegyzett tőke emelésére csak 2020. évben kerül sor.

Újszentiván Község 2020. évben határozott üzletrész vásárlása mellett. A pénzbeli hozzájárulás megfizetése és a cégbírósági bejegyzés tárgyévben megtörtént.

2.2. Leányvállalat, közös vezetésű vállalat, társult vállalkozás, egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozás bemutatása:

A Társaság tartós részesedéssel rendelkezik az alábbi kapcsolt vállalkozásban:

név:	Csongrád Megyei Településtudásági Nonprofit Kft.
székhely:	6728 Szeged, Városgazda sor 1.
• saját tőke:	15.413.- eFt
• jegyzett tőke:	45.270.- eFt
• tőke tartalék:	0 - eFt
• eredménytartalék:	- 4.902.- eFt
• a birtokolt részesedés aránya:	72,43 %
• a legutolsó üzleti év (2020.) adózott eredménye:	- 24.956 eFt

2.3. Azon gazdasági társaságok bemutatása ahol többségi befolyással, minősített többséget biztosító befolyással rendelkezünk (név, székhely, jegyzett tőke összege, szavazatok aránya):

A Szegedi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. többségi befolyással, minősített többséget biztosító befolyással egyéb társaságokban nem rendelkezik.

2.4. Minden olyan részvény, üzletrész névértékének bemutatása, amelyet maga az anyavállalat, leányvállalata vagy olyan harmadik személy birtokol, aki a tulajdonosi jogokat saját nevében, de ezen vállalatok javára gyakorolja:

A Szegedi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. olyan részvényt, üzletrészt, amelyet maga, leányvállalata vagy olyan harmadik személy birtokol, aki a tulajdonosi jogokat saját nevében, de ezen vállalatok javára gyakorolja, nem rendelkezik.

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

A Szegedi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. konszolidált beszámoló készítésére nem kötelezett.

3. A számviteli politika fő vonásai

3.1. A beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer

- Társaságunk a számviteli törvény előírásainak megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit és éves beszámolót készít.
- A mérleget a számviteli törvény 1. sz. melléklet „A” változata szerint készítjük el, az ún. mérlegszerű elrendezéssel.
- Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítjuk meg.
- Az eredmény-kimutatást a számviteli törvény 2. sz. melléklet „A” változata szerint készítjük el, az ún. lépcsőzetes elrendezéssel.
- Az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel. A mérleg fordulónapja az üzleti év december 31. napja.

- Elsődleges 5-ös másodlagos 6-7-es elszámolási rend szerint számoljuk el költségeinket.

3.2. Az alkalmazott értékelési eljárások

- Vásárolt készleteknél (anyag, áru) bekerülési érték a Sztv. 62§ szerint beszerzési értékek alapján számított átlagos (súlyozott) beszerzési ár szerint meghatározott bekerülési érték.
- A valutát, a devizát a Sztv. 60.§ szerint társaságunk a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon számítja át.

3.3. Az értékcsökkenés elszámolásának módszere, gyakorisága

- Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig számolunk el havi gyakorisággal az eszköz bruttó értéke alapján, lineáris leírással.
- A 200 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

3.4. A számviteli politika meghatározó elemeinek változása és azok eredményre gyakorolt hatása:

A számviteli politika a 2000. évi C törvény szerint az átalakulást követő 90 napon belül a Számviteli törvény 2016 évtől hatályos változásait figyelembe véve készült el. Meghatározó elemei nem változtak. Számviteli politikáját társaságunk folyamatosan aktualizálja.

4. A számviteli alapelvektől való eltérés ismertetése:

A számviteli alapelvektől nem tértünk el.

5. A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése:

5.1. Vagyoni helyzet

A vagyoni helyzet mutatóit 2020. évben nagymértékben módosítja a társaság által vagyongazdálkodásba vett 2.654.376 eFt értékű hulladékgazdálkodási szolgáltatáshoz kapcsolódó vagyonelem mérlegben való megjelenése. A társaság **Mérlegfőösszege** tárgyévben 40%-al, 1.743.721 eFt-al növekedett.

A társaság **Saját tőke aránya** 2016-tól kezdve folyamatosan romlik. A 2016. augusztus 1-jei induló 85,88%-ról 64,91%-ra esett vissza 2016. december 31.-ére. A 2017. december 31.-i záró állomány alapján számított arány 52,44%. 2018-ban a folyamat tovább folytatódott, és 46,17%-ra csökkent. 2019-ben 38,41%-ra esett vissza és 2020. évben tovább csökkent 18,80%-ra. Ennek oka, hogy az Idegen tőkeelemeken belül a Kötelezettségek állománya a 2016. augusztus 1-jei nyitóállományról 52.465.-eFt-ról év végére 411.822,- eFt-ra emelkedett. A folyamat 2017-ben is folytatódott, és további 91%-os növekedés volt tapasztalható. 2018-ban tovább nőtt az idegen forrás bevonás és a Kötelezettség állomány 1.250.034,- eFt-ra nőtt. 2019-ben a kötelezettségek értéke további 34%-al 1.674.805 eFt-ra emelkedett. 2020. évre a vagyongazdálkodásba vett eszközök értéke a Hosszú lejáratú kötelezettségek értékét emelte, így az összes kötelezettség 3.838.366 eFt. Tárgyévben a Rövid lejáratú kötelezettségek 490.815 eFt-al, mintegy 39%-al csökkentek. Jelentős a Szállítói kötelezettség állomány csökkenés 42% -os és az Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek 35%-os csökkenése. Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek tekintetében az előző évben is jelentős súlyt képviselt a 220.247 eFt lerakási járulékos fizetési kötelezettség, amely 2020. év végén 328.499 eFt-ra nőtt. Tartalmazza a 2020.IV. negyedévi kötelezettség és az előző negyedévi kötelezettség részletfizetési kötelezettségét, valamint az előző éveket érintő önrevízió miatt kért részletfizetés nem teljesített értékét. 2019.-ben ezen a mérleg soron 482.418 eFt fizetendő ÁFA

függő tétel jelent meg, amely 2020. évben 82.600 eFt-ra mérséklődött. A korábbi éveknek megfelelően 2020. év végén is tagi kölcsönt vett igénybe a társaság, amelynek összege 350 millió Ft. Ennek oka, hogy az NHKV Zrt-vel a szolgáltatási díj IV. negyedéves elszámolása és a szolgáltatási díj elszámolások felülvizsgálata 2020. III-IV. negyedévekben nem történtek meg a tárgyév december 31. napjáig, így a társaság szállítói kötelezettségeit nem tudta teljesíteni, és folyószámla hitelfeltöltési kötelezettségének sem tudott eleget tenni. A korábbi évek gazdálkodását érintő tételek a társaság Saját tőkéjén belül az Eredménytartalékot 185.311 eFt-al csökkentik, míg a tárgyév gazdálkodásának 64.629 eFt-os vesztesége szintén kedvezőtlenül hat a mutató alakulására.

Előbbieknek megfelelően a **Tőkefeszültségi mutató** is romlott. Az idegen tőke aránya a forrás oldalon jelentősen megnőtt, de a jelentős tőketartalékba helyezett vagyonelemek miatt még így is stabil a társaság vagyongazdálkodása. A Tőketartalékba a tulajdonos az átalakuláskor a társaság korlátozottan forgalomképes, illetve forgalomképtelen vagyontárgyainak könyv szerinti értékét helyezte.

Radikálisan romlott a társaság **Eladósodottsági mutatója**. A 2016. évi nyitó 4,13%-ról év végére 32,35%-ra. 2017. év végére ez az arány 63,05%, míg 2018 év végére 100,98%-ra, 2019 év végére 137,02%-ra, 2020. év végére 394,58% növekedett. A mutató nagymértékű romlásához szintén a vagyongazdálkodásba vett eszközök idegen forrásból történő finanszírozása áll. A vagyongazdálkodás hatása nélkül a mutató értéke 121,71 % tekintettel arra, hogy a Rövid lejáratú kötelezettségállomány csökkent, a társaságunk piaci kiszolgáltatottsága mérséklődött.

A **Tőkeerősség mutató** is romlott a 2016. évi nyitó állapothoz képest 46,20%-ról év végéig 39,36%-ra. 2017. év végére 34,35%-ra, 2018 év végére 31,59%-ra, 2019 év végére 27,75%-ra, 2020-ra 15,82%-ra esett vissza. Ez mutatja, hogy a Saját tőke súlya a társaság működése során folyamatosan csökken a rendelkezésre álló forrásokkal szemben, tehát nő az idegen források bevonása a társaság gazdálkodásába.

A **Befektetett eszközök aránya** a 2016. évi nyitó állapothoz képest 88,48%-ról 72,14%-ra csökkent, majd 2017. december 31.-ére 56,89%-os szinten realizálódott. 2018. évben a beszámolóban bemutatott beruházásoknak köszönhetően 56,44 %-ra, nem jelentős mértékben csökkent, azonban 2019. évben ismét jelentős mértékű csökkenés történt, amely következtében a mutató értéke 43,81%-ra esett vissza. 2020.-ban a vagyongazdálkodásba vett eszközök aktiválásának okán a mutató 79,03%-ra ugrott. A **Forgóeszközök aránya** jelentősen, 56,14%-ról, 10,79%-ra csökkent, amely egyrészt a befektetett eszközök arányának növekedése, valamint a beszámoló készítés időpontjában csak az aktív időbeli elhatárolások között megjelenő NHKV Zrt-től várható díjfelülvizsgálat elhatárolásának tudható be.

Összességében elmondható, hogy a jelenlegi finanszírozási helyzetben a társaság vagyoni helyzete évről-évre romlik. A szolgáltatási díj az általános költségekre, fejlesztésekre nem nyújt fedezetet, az előregedő géppark miatt jelentős a javítási, karbantartási és felújítási igény. A 2016. évben rögzített 2,72 Ft/liter alapszolgáltatási díj az akkori 111.000.-Ft minimálbér és költségviszonyok alapján került megállapításra. 2020-ban a minimálbér 161.000.-Ft-ra növelése, és a szolgáltatás anyag és anyagjellegű szolgáltatásigényeinek bekerülései költsége is ezzel az aránnyal emelkedett az alapszolgáltatási díj szinten tartása mellett. Ennek értelmében a társaság vagyoni helyzete egyre kritikusabbá válik.

5.2. Pénzügyi helyzet:

A társaság likviditási mutatói romlottak. A **Likviditási mutató** a 2016. évi nyitó 646,45%-ról 92,23%-ra csökkent a gazdálkodási időszak végére, majd 2017. december 31.-i állapot szerint tovább romlott 66,29%-ra. Az előző évek után 2018-ban 73,60%, majd 2019-ben 147,64%-ra javult a mutató értéke. 2020. ében a mutató 56,04%-ra esett vissza. A ténylegesen likvid eszközök és rövid lejáratú kötelezettségek arányát tükröző **Likviditási gyorsráta** a 2016. évi nyitó 568,74%-ról 80,93%-ra csökkent 2016. december 31-re, majd 2017. december 31.-én 60,46%-os szinten realizálódott. 2018-ban ez a mutató is javult 70,77%-ra, 2019-ben pedig 145,43%-ra. 2020.

évre a mutató értéke 52,70%-ra csökkent. A Likviditási mutató előző évhez történő romlását okozta, hogy a 2019. évvel ellentétben a mérlegkészítés időpontjában az NHKV Zrt.-vel még nem megtörtént meg a szolgáltatási díjak felülvizsgálata és számlázása. Ennek megfelelően a 2020. évi beszámolóban az Aktív időbeli elhatárolások mérlegcsoportban nyilvántartott várható bevétel összege 2019. évben nem ebben a csoportban, hanem a Vevőkövetelések között jelentkezett. 2018. évben a 2020. évvel megegyezően nem készült el a díjfelülvizsgálat, így a pénzügyi mutatók 2018. évhez való viszonyítása is releváns, azonban megállapítható, hogy a mutatók a korábbi évekhez viszonyítva is romlottak.

5.3. Jövedelmezőség

A jövedelmezőségi mutatószámok a korábbi évhez képest magasabb veszteség miatt romlottak.

VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZET

2020.01.01 - 2020.12.31

1. Vagyon helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Saját tőke aránya %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Idegen tőke}}$	38,41	18,80
2	Tőkefeszültségi mutató %	$\frac{\text{Idegen tőke}}{\text{Saját tőke}}$	260,33	532,02
3	Eladósodottsági mutató %	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	137,02	394,58
4	Tőkeerősség %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	27,75	15,82
5	Befektetett eszközök aránya %	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	43,81	79,03
6	Forgóeszközök aránya %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	56,14	10,79

2. Pénzügyi helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Pénzügyi eredmény Eft	Cash flow	-316 079	-7 402
2	Likviditási mutató %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	147,64	56,04
3	Likviditási gyorsráta %	$\frac{\text{Forgóeszk.-készletek}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	145,43	52,70

3. Jövedelmezőség

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Árbevétel arányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}}$	-0,43	-1,71
2	Eszközarányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$	-0,35	-1,05
3	Tőkearányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{saját tőke}}$	-1,27	-6,64

A társaság életében integráns szerepet kap a kiemelt vezetői támogatással és informatikai segítséggel működtetett, modern menedzsment szemléletű költséghatékonysági rendszer.

2020. évi költséghatékonysági programok összesítő adatai							
	Projekt száma (db)	Teljes program kiadás (Ft)	Éves haszon (Ft)	Éves nettó haszon (haszon- költség) Ft	TERV 2020. év (Ft)	TÉNY 2020 (Ft)	Index 2020
Szegedi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. Összesen:	9	2 704 400	353 152 351	350 447 951	283 358 336	279 987 689	99%

II. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1. A mérleghez kapcsolódó általános kiegészítések

A 2000. évi C. törvény 15.§ értelmében Társaságunk az alábbi számviteli alapelvek szerint végzi tevékenységét:

- Vállalkozás folytatásának elve szerint gazdálkodásunk során törekszünk a társaság gazdasági stabilitásának fenntartására, a tevékenységek bővítésére, folyamatos fejlesztésekkel piaci pozícióink javítására.
- Teljesség elve alapján minden gazdasági esemény tevékenységen belül feladatszintig lebontott formában rögzítésre kerül annak érdekében, hogy a Társaság gazdálkodásáról megbízható, valós képet alakítsunk ki, és biztosítsuk a teljes átláthatóságot.
- Valódiság elve érvényesítése érdekében a gazdasági adatok rögzítése során szabályozott értékelési elveket alkalmazunk, a tételek alátámasztottságát folyamatba épített többszörös ellenőrzési, ellenjegyzési rendszerrel biztosítja Társaságunk.
- Világosság elve értelmében beszámolóinkat mindenkor törvényi előírások szerint állítjuk össze.
- Következetesség elve érvényesülése érdekében törekszünk arra, hogy könyvelési és beszámolási rendszerünk állandóságát megőrizzük úgy, hogy gazdasági folyamatainkról egyre részletesebb nyilvántartási rendszert vezetünk be.
- Folytonosság elve szerint értékelési rendszerünk állandóságára illetve kizárólag törvényben meghatározott szabályok szerinti változtatására törekszünk.
- Összemérés elve szerint bevételeink és költségeink elszámolása során már a rögzítés pillanatában ellenőrizzük, hogy mely időszak gazdálkodásához kapcsolódnak. Ezt a havi és negyedéves kontrolling jelentések összeállításával ellenőrizhetővé teszi, garantálva az alapelv érvényesülését.
- Óvatosság elve érvényesüléséhez minden gazdálkodás érdekében felmerült költséget elszámolunk, de beszámolóink összeállításánál a beszámolási időszak eredményét ténylegesen befolyásoló kiadásokat vesszük figyelembe. Ez mellett minden évben egyedi minősítést alkalmazva követelésállományunk időn túli követeléseire értékvesztést számolunk el a várható megtérülés figyelembevételével. Árbevételeinkből a tevékenység későbbi kötelezettségeként felmerülő rekultivációs feladatokra céltartalékot képzünk, illetve elhatároljuk azt az összeget, ami a későbbi gondozási feladatok ellátásának fedezetét biztosítja.
- Bruttó elszámolás elve szerint bevételeinket és költségeinket egymással szemben nem számoljuk el.
- Egyedi értékelés elve szerint eszközeinket és kötelezettségeinket a beszámoló elkészítése során egyedileg értékeljük. Leltározási szabályzatunk értelmében tételes mennyiségi leltározással vesszük számba fordulónapi vagyónunkat.

- Időbeli elhatárolás elvét az összemérés elvével összhangban társaságunk tételesen kimutatva a beszámolóban alkalmazza. A megbízható valós kép érdekében törekszünk aktívaink és passzívaink között mindazokat a tételeket figyelembe venni, amelyek időszakon túli eseményekhez kapcsolódva, ténylegesen a gazdálkodási időszak eredményességének bemutatására szolgálnak.
- Tartalom elsődlegességének elve társaságunknál valódiság elvének érvényesítésével párhuzamosan történik az ellenőrzési és ellenjegyzési jogkörök bővítése és pontosítása melletti felelősségi rendszer erősítésével. Minden gazdasági esemény elszámolása annak tényleges felmerülési helyén történik, azon a tevékenységelemen. amelynek érdekében felmerült.
- Lényegesség elve alacsonyabb küszöbértékek meghatározásával valósul meg, mint esetlegesen azt a társaság gazdasági mutatóinak nagyságrendje indokolná. Ennek az óvatos gazdálkodáson túlmenően a társaság megítélésének javítása érdekében van szükség.
- Költség-haszon összevetésének elve a tulajdonosi érdekek figyelembevétele mellett a lehető legszélesebb körű információ szolgáltatásra épül.

A 2000.évi C törvény 57. § (1) A befektetett eszközöket, a forgóeszközöket - a 60-62. §-ban foglaltak figyelembevételével - a 47-51. § szerinti bekerülési értéken kell értékelni, csökkentve azt az 52-56. § szerint alkalmazott leírásokkal, növelve azt a (2) bekezdés szerinti visszairás összegével.

A *Befektetett eszközök* bekerülési értéke az eszköz megszerzése, létesítése, üzembe helyezéséig, a raktárba történt beszállításig felmerült, az eszközhöz egyedileg hozzákapsolható tételek együttes összege, figyelembe véve a Számviteli Törvény által kötelezővé tett, és előírt, a beszerzési ár részét képező ráfordításokat és járulékos kötelezettségeket (47-48.§).

A *Készletek* nyilvántartása mennyiségben és értékben mérlegelt átlagáron valósul meg (SZT 66.§). A készletgazdálkodás során az irodaszerek és nyomtatványok közvetlenül anyagköltségment kerülnek elszámolásra, és mivel a beszerzés ezen anyagcsoportokban szükséglet szerinti, ezért raktárkészlet mozgással az elszámolás nem jár. A készletek leltározása minden évben tételesen mennyiségben és értékben december 31-i fordulónappal történik a Leltározási és selejtezési szabályzatban foglaltak szerint (SZT 69.§).

A *Saját előállítású készletek és eszközök* nyilvántartási ára utókalkulációs folyamat eredményeként kerül meghatározásra. Az előállítási érték részét képezik azok a költségek, amelyek az eszköz (termék) előállítása, üzembe helyezése, bővítése során közvetlenül fölmerültek, az előállítással bizonyíthatóan szoros kapcsolatban vannak, illetve az eszközre (termékre) megfelelő mutatók segítségével elszámolhatók (SZT 51.§.).

Az amortizációs politika a Társasági adó törvényben meghatározott kulcsokat preferálja. A kis értékű 200 eFt alatti tárgyi eszközök egy összegben kerülnek leírásra, azonban selejtezésükig 0 értékkel azokat a társaság folyamatosan nyilvántartja. Az amortizáció a tárgy hónap első napján társasági tulajdonban lévő eszközök esetében kerül elszámolásra. A *Termelő gépek, berendezések* értékcsökkenését a közvetlen költségek között számoljuk el. Az elszámolás napra történik.

Az *Immateriális javak* esetén a beszerzési vagy előállítási költségeket azokra az évekre osztja fel a Társaság, melyekben ezeket az eszközöket várhatóan használni fogja (SZT 52.§). A *Vagyoni értékű jogok, Kísérleti fejlesztés a befejezett Alapítás-átszervezés valamint a szellemi termékek* esetén a figyelembe vett elszámolási időtartam öt év.

A társaság határidőn túli követeléseivel közül a kintlévőségekre figyelembe vett értékvesztés meghatározása minden esetben tételes adólista alapján történik, mely tartalmazza a felszámolás,

csődeljárás és egyéb okok miatti kintlévőségeket, ugyanakkor nyomon követhető a peresített követelések állományának alakulása is. A megbízható valós kép érdekében az óvatosság alapelveinek megfelelően csak azokat a követeléseket és csak abban az arányban vesszük figyelembe a mérlegkészítés során, amelyek az analitikus nyilvántartás tételes ellenőrzését követően bizonyíthatóan megtérül.

2.Eszközök

Eszközök összetételének alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány	Index
A. Befektetett eszközök	1 929 352	44%	4 858 575	79%	252%
B. Forgó eszközök	2 472 599	56%	663 492	11%	27%
C. Aktív időbeli elhatárolások	2 402	0%	626 006	10%	26065%
Összesen:	4 404 352	100%	6 148 073	100%	140%

Befektetett eszközök összetételének alakulása

Megnevezés	Nyitó	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány	Index
I. Immateriális javak	15 276	1%	367 782	8%	2408%
II. Tárgyi eszközök	1 881 286	98%	4 457 390	92%	237%
III. Befektetett pü-i eszközök	32 790	2%	33 403	1%	102%
Összesen:	1 929 352	100%	4 858 575	100%	252%

Forgóeszközök összetételének alakulása

Megnevezés	Nyitó	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány	Index
I. Készletek	36 996	1%	39 571	6%	107%
II. Követelések	2 402 610	97%	598 330	90%	25%
III. Értékpapírok	0	0%	0	0%	0%
IV. Pénzeszközök	32 993	1%	25 591	4%	78%
Összesen:	2 472 599	100%	663 492	100%	27%

2020. december 31.-ére Befektetett eszközök részaránya 35% ponttal, tehát jelentős mértékben nőtt, ami egyrészt a Befektetett eszközök értékének 152%-os növekedése és a Forgóeszközök értékének 73%-os csökkenése eredményez. Az aktív időbeli elhatárolások részaránya 2019. –ben elhanyagolható, 2020-ban 10%-ra nőtt. Befektetett eszközökön belül az egyes alcsoportok részarányában eltolódás mutatkozik az immateriális javak irányába, amit az ISPA eszközökhöz kapcsolódó vagyonkezelői jog okoz. Az Immateriális javak aránya 7 százalékponttal nőtt, míg a

Tárgyi eszközök összegének 137%-os növekedése ellenére a részarányuk 98%-ról 92%-ra csökkent. A **Forgóeszközök** értéke a Követelések 75%-os csökkenése miatt radikálisan visszaesett, a Követelések Forgóeszközök részaránya a korábbi 97%-ról 90%-ra esett vissza, miközben a készlet szint 7%-os növekedése a részarányának 5 %-pontos növekedését okozza. A Pénzeszközök értéke csökkent, azonban súlya 1%-ról 4 %-ra nőtt. Az **Időbeli elhatárolások** súlya jelentősen nőtt, annak köszönhetően, hogy a Társaság szolgáltatási díj felülvizsgálata a beszámoló készítésének időpontjáig a korábbi évvel ellentétben nem befejeződtek be.

2.1. Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása mérlegtételenként

adatok e Ft-ban

Állományváltozások megnevezése	Immateriális javak	Ingtatlanok	Műszaki gép, berendezés	Egyéb berendezés	Összesen
1. Nyitó bruttó érték	40 116	2 263 185	365 679	39 175	2 708 155
2. Beruházások növekedései					
- új beszerzés, létesítés	374 305	2 429 519	235 232	77 053	3 116 109
- használt eszközbeszerzés	0	0		0	0
3. Beruházások csökkenése					
- üzembe helyezett beruházások bruttó értéke-eladás-selejt-leltárhiány	0	0	0	60 668	60 668
4. Záró bruttó érték	414 421	4 692 704	600 911	55 560	5 763 596

2020. év jelentősebb beruházásai

Csoport	Aktiválás dátuma	Megnevezés	Összeg eFt
Saját építmények	2020.10.01	Támfalak kiépítése	16 672
Vagyoni értékű jogok	2020.01.21	Kukachip rendsz. fejl.	4 800
Termelő gépek, berendezések, szerszámok	2020.03.03	Veszélyes hull.gyűtő konténer	2 875
Informatikai eszközök	2020.08.03	Fénymásoló Ricoh MFP IM C2500	1 450
Termelő gépek, berendezések, szerszámok	2020.09.01	Lapmérleg MSZ-BWS-LP 600 kg	1 080
Saját épületek	2020.04.20	Nyílászárócsere	750
Szoftverek	2020.10.20	Új Deposz program	700

Befektetett eszközök állományának alakulása - 2020. év

Változások megnevezése	Immateriális javak			Tárgyi eszközök				Mindösszesen
	Vagyoni értékű jogok	Szellemi javak	Összesen	Ingatlanok	Műszaki berendezés	Egyéb berendezés	Összesen	
1. Bruttó								
11. nyitó érték	8 675 045	31 440 583	40 115 628	2 263 184 943	365 678 932	39 174 794	2 668 038 669	2 708 154 297
12. növekedés (+)	373 605 105	700 000	374 305 105	2 429 519 379	235 231 767	77 052 836	2 741 803 982	3 116 109 087
13. csökkenés (-)	0	0	0	0	0	60 667 688	60 667 688	60 667 688
14. záró érték	382 280 150	32 140 583	414 420 733	4 692 704 322	600 910 699	55 559 942	5 349 174 963	5 763 595 696
2. Écs alakulása								
21. nyitó érték	4 015 030	20 824 463	24 839 493	727 765 339	90 587 055	19 890 997	838 243 391	863 082 884
22. növekedés (+)	16 821 422	4 977 341	21 798 763	115 129 634	43 850 463	10 473 503	169 453 600	191 252 363
23. csökkenés (-)	0	0	0	0	0	561 691	561 691	561 691
24. záró érték	20 836 452	25 801 804	46 638 256	842 894 973	134 437 518	29 802 809	1 007 135 300	1 053 773 556
3. Nettó érték								
31. nyitó érték	4 660 015	10 616 120	15 276 135	1 535 419 604	275 091 877	19 283 797	1 829 795 278	1 845 071 413
32. növekedés (+)	373 605 105	700 000	374 305 105	2 429 519 379	235 231 767	77 052 836	2 741 803 982	3 116 109 087
33. csökkenés (-)	16 821 422	4 977 341	21 798 763	115 129 634	43 850 463	70 579 500	229 559 597	251 358 360
34. záró érték	361 443 698	6 338 779	367 782 477	3 849 809 349	466 473 181	25 757 133	4 342 039 663	4 709 822 140

Bruttó érték változások 2020.

Megnevezés	Bruttó 2020-01-01 Nyitó		Beruházás		Felújítás	Összes növekedés	Rendkívüli esemény			Egyéb esőkkenés	Bruttó 2020. 12. 31. záró	
	Bruttó 2020-01-01 Nyitó	8 675 045	Beruházás	373 605 105			Selejt	Leltár hiány	Káresemény			Érték esítés
111 Vagyoni értékű jogok	8 675 045	373 605 105				373 605 105	0	0	0	0	0	382 280 150
1131 Szoftverek	31 440 583	700 000				700 000	0	0	0	0	0	32 140 583
11 Immateriális javak	40 115 628	374 305 105				374 305 105	0	0	0	0	0	414 420 733
1211 Saját épületek	191 436 867	750 000				750 000	0	0	0	0	0	192 186 867
1213 ISPA épületek		1 011 070 112				1 011 070 112						1 011 070 112
1221 Saját építmények	1 975 390 460	16 672 300				16 672 300	0	0	0	0	0	1 992 062 760
1222 Közös üzem. építmények	1 972 398	0				0	0	0	0	0	0	1 972 398
1224 Egyéb építmények	17 576 227	0				0	0	0	0	0	0	17 576 227
1226 ISPA egyéb építmény		1 312 039 421				1 312 039 421						1 312 039 421
124 Telék, telkesítés	76 808 991	0				0	0	0	0	0	0	76 808 991
125 ISPA fölterület	0	88 987 546				88 987 546						88 987 546
12 Ingatlanok	2 263 184 943	2 429 519 379				2 429 519 379	0	0	0	0	0	4 692 704 322
131 Termelő gép, berendezések	139 278 687	3 955 000				3 955 000	0	0	0	0	0	143 233 687
132 Termelő járművek	203 802 302					0	0	0	0	0	0	203 802 302
133 ISPA term.közv. részt vevő jármű		164 667 570				164 667 570						164 667 570
134 Bérelt term. eszk.végzett ber	7 060 740					0	0	0	0	0	0	7 060 740
135 Jogelődnei apportba kapott	15 537 203					0	0	0	0	0	0	15 537 203
136 ISPA termelő gép. berendezés		66 609 197				66 609 197						66 609 197
13 Műszaki ber., felsz, jármű	365 678 932	235 231 767				235 231 767	0	0	0	0	0	600 910 699
141 Üzleti, üzemi berendezés, fel	16 858 983	1 806 530				1 806 530	36 239	0	0	0	36 239	18 629 274
1431 Szám.tech. inform. eszk.	9 895 414	2 802 250				2 802 250	0	0	0	122 384	122 384	12 575 280
1432 Egyéb irodai igazg. ber.felsz	12 420 397	1 335 789				1 335 789	133 192	0	0	269 876	403 068	13 353 118
1433 ISPA egyéb berendezés		2 165 251				2 165 251						2 165 251
144 ISPA üzemi gép. berend.		8 837 019				8 837 019						8 837 019
145 ISPA felújítások	0	49 551 117				49 551 117	0	0	0	49 551 117	49 551 117	0
146 DHGT felújítások	0	10 554 880				10 554 880	0	0	0	10 554 880	10 554 880	0
14 Egyéb berend., felsz., jármű	39 174 794	77 052 836				77 052 836	169 431	0	0	60 498 257	60 667 688	55 559 942
11-14 Összesen:	2 708 154 297	3 116 109 087				3 116 109 087	169 431	0	0	60 498 257	60 667 688	5 763 595 696

Értécsökkenés változások 2020.

Megnevezés	Elszámolt écs			Összes növ.	Rendkívüli esemény				2020. 12. 31. záró
	2020-01-01 Nyitó	Lineális	200 000 Ft alatti		Selejt	Leltárhány	Káresemény	Értékesítés	
1191 Vagyoni értékű jogok	4 015 030	16 678 592	142 830	16 821 422	0	0	0	0	20 836 452
11931 Szoftverek	20 824 463	4 977 341		4 977 341	0	0	0	0	25 801 804
119 Immat. javak össz.	24 839 493	21 655 933	142 830	21 798 763	0	0	0	0	46 638 256
12911 Saját épületek	31 507 643	9 570 249	0	9 570 249	0	0	0	0	41 077 892
12913 ISPA épület écs.		11 064 061,00		11 064 061					11 064 061
12921 Saját építmények	672 308 059	70 662 254	0	70 662 254	0	0	0	0	742 970 313
12922 Községen üzem. építmények	404 177	118 345	0	118 345	0	0	0	0	522 522
12924 Egyéb építmények	2 129 691	1 054 574	0	1 054 574	0	0	0	0	3 184 265
12926 ISPA egyéb építmény écs		20 488 780,00		20 488 780					20 488 780
1294 Telek, telkesítés	21 415 769	2 171 371	0	2 171 371	0	0	0	0	23 587 140
129 Ingatlanok	727 765 339	115 129 634	0	115 129 634	0	0	0	0	842 894 973
1391 Termelő gép., ber. felsz.	29 408 908	12 912 048	1 080 000	13 992 048					43 400 956
1392 Termelő járművek	51 637 704	20 884 664		20 884 664	0	0	0	0	72 522 368
1393 ISPA term.közv. részt vevő jármű écs		4 119 375,00		4 119 375					4 119 375
1394 Bérelt eszk. végz. beruh.	3 496 610	1 023 806		1 023 806	0	0	0	0	4 520 416
1395 Jogelődnél apportba kapott jármű	6 043 833	2 252 899		2 252 899	0	0	0	0	8 296 732
1396 ISPA termelő gép. berendezés écs		1 577 671,00		1 577 671					1 577 671
139 Műszaki ber.felsz. jár.	90 587 055	42 770 463	1 080 000	43 850 463	0	0	0	0	134 437 518
1491 Üzemi gépek, berend., felsz. t.sz.écs	4 397 252	2 264 162	295 018	2 559 180	36 239	0	0	36 239	6 920 193
14931 Szám.techn. inform. eszk.	7 947 330	1 222 667	371 790	1 594 457	0	0	0	122 384	9 419 403
14932 Egyéb irodai igazg. ber. felsz	7 546 415	1 105 081	1 212 114	2 317 195	133 192	0	0	269 876	9 460 542
14933 ISPA egyéb berendezés écs		76 722		76 722					76 722
1494 ISPA üzemi gép. berend. écs		149 199	3 776 750	3 925 949					3 925 949
149 Egyéb ber.felsz.járm.	19 890 997	4 817 831	5 655 672	10 473 503	169 431	0	0	392 260	29 802 809
119-149 Összesen:	863 082 884	184 373 861	6 878 502	191 252 363	169 431	0	0	392 260	1 053 773 556

Nettó érték változások 2020.

Magnezés	Beruházás			Rendkívüli esemény			Káresemény	Elszámolt ész.	Összes esőkkéntés	Nettó 2020. 12. 31. záró
	Nettó 2020-01-01 nyitó	Beruházás	Felújítás	Összes növekedés	Szelejt	Leltár hiány				
111 Vagyon értékű jogok	4 660 015	373 605 105	0	373 605 105	0	0	0	16 821 422	16 821 422	361 443 698
1131 Szoftverek	10 616 120	700 000	0	700 000	0	0	0	4 977 341	4 977 341	6 338 779
11 Immateriális javak	15 276 135	374 305 105	0	374 305 105	0	0	0	21 798 763	21 798 763	367 782 477
1211 Saját épületek	159 929 224	750 000	0	750 000	0	0	0	9 570 249	9 570 249	151 108 975
1213 ISPA épületek	0	1 011 070 112	0	1 011 070 112	0	0	0	11 064 061	11 064 061	1 000 006 051
1221 Saját építmények	1 303 082 401	16 672 300	0	16 672 300	0	0	0	70 662 254	70 662 254	1 249 092 447
1222 Közös üzem. építmények	1 568 221	0	0	0	0	0	0	118 345	118 345	1 449 876
1224 Egyéb építmények	15 446 536	0	0	0	0	0	0	1 054 574	1 054 574	14 391 962
1226 ISPA egyéb építmény	0	1 312 039 421	0	1 312 039 421	0	0	0	20 488 780	20 488 780	1 291 550 641
124 Telek, telkesítés	55 393 222	0	0	0	0	0	0	2 171 371	2 171 371	53 221 851
125 ISPA földterület	0	88 987 546	0	88 987 546	0	0	0	0	0	88 987 546
12 Ingatlanok	1 535 419 604	2 429 519 379	0	2 429 519 379	0	0	0	115 129 634	115 129 634	3 849 809 349
131 Termelő gép, berendezések	109 869 779	3 955 000	0	3 955 000	0	0	0	13 992 048	13 992 048	99 832 731
132 Termelő járművek	152 164 598	0	0	0	0	0	0	20 884 664	20 884 664	131 279 934
133 ISPA term.közv. részt vevő jármű	0	164 667 570	0	164 667 570	0	0	0	4 119 375	4 119 375	160 548 195
134 Bérelt term. eszk.végzett beruh.	3 564 130	0	0	0	0	0	0	1 023 806	1 023 806	2 540 324
135 Apportba kapott járművek	9 493 370	0	0	0	0	0	0	2 252 899	2 252 899	7 240 471
136 ISPA termelő gép, berendezés	0	66 609 197	0	66 609 197	0	0	0	1 577 671	1 577 671	65 031 526
13 Műszaki ber., felsz., jármű	275 091 877	235 231 767	0	235 231 767	0	0	0	43 850 463	43 850 463	466 473 181
141 Üzleti, üzemi berendezés, fel.	12 461 731	1 806 530	0	1 806 530	0	0	0	2 559 180	2 559 180	11 709 081
1431 Szám.techn. inforn. eszk.	1 948 084	2 802 250	0	2 802 250	0	0	0	1 594 457	1 594 457	3 155 877
1432 Egyéb irodai igazg.ber.felsz	4 873 982	1 335 789	0	1 335 789	0	0	0	2 317 195	2 317 195	3 892 576
1433 ISPA egyéb berendezés	0	2 165 251	0	2 165 251	0	0	0	76 722	76 722	2 088 529
144 ISPA üzemi gép, berend.	0	8 837 019	0	8 837 019	0	0	0	3 925 949	3 925 949	4 911 070
145 ISPA felújítások	0	49 551 117	0	49 551 117	0	0	0	0	0	49 551 117
146 DHGT felújítások	0	10 554 880	0	10 554 880	0	0	0	0	0	10 554 880
14 Egyéb berend., felsz., jármű	19 283 797	77 052 836	0	77 052 836	0	0	0	10 473 503	10 473 503	25 757 133
11-14 Összesen:	1 845 071 413	3 116 109 087	0	3 116 109 087	0	0	0	191 252 363	191 252 363	4 709 822 140

2.2. Elszámolt értéksökkenési leírás leírási módokként

Megnevezés	Immateriális javak			Tárgyi eszközök				Mindösszesen
	Vagyoni értékű jogok	Szellemi javak	Összesen	Ingatlanok	Műszaki berendezés	Egyéb berendezés	Összesen	
1. Terv szerinti és. elszám. módszer								
11. lineáris	16 678 592	4 977 341	21 655 933	115 129 634	42 770 463	4 817 831	162 717 928	184 373 861
12. egyösszegű	142 830	0	142 830	0	1 080 000	5 655 672	6 735 672	6 878 502
13. teljesítményarányos	0	0	0	0	0	0	0	0
Összes terv szerinti értéksökkenés (11.-13.)	16 821 422	4 977 341	21 798 763	115 129 634	43 850 463	10 473 503	169 453 600	191 252 363

Befektetett eszközök adórendelet szerinti értéksökkenése

Megnevezés	Immateriális javak			Tárgyi eszközök				Mindösszesen
	Vagyoni értékű jogok	Szellemi javak	Összesen	Ingatlanok	Műszaki berendezés	Egyéb berendezés	Összesen	
1. Terv szerinti és. elszám. módszer								
11. lineáris	16 678 592	4 977 341	21 655 933	78 381 600	42 797 181	4 732 048	125 910 829	147 566 762
12. egyösszegű	142 830	0	142 830	0	1 080 000	5 655 672	6 735 672	6 878 502
13. teljesítményarányos	0	0	0	0	0	0	0	0
Összes terv szerinti értéksökkenés (11.-13.)	16 821 422	4 977 341	21 798 763	78 381 600	43 877 181	10 387 720	132 646 501	154 445 264

2.4. Az elszámolt értékvesztés és a visszaírt értékvesztés bemutatása mérlegtételek szerinti bontásban (nyitó érték, tárgyévi növekedés, tárgyévi csökkenés, záró érték):

A készletekre értékvesztést nem számoltunk el 2020-ban.

Belföldi követelésekhez kapcsolódó értékvesztés változása 2020-ban:

Értékvesztés elszámolása	(adatok e Ft-ban)
Nyitó érték	79.790
Értékvesztés visszaírás lakossági követelésekre	-23.408
Értékvesztés visszaírás közületi követelésekre	-20.400
Értékvesztés képzés közületi követelésekre	10.808
Záró érték	46.790

2.5. A meghatározó jelentőségű tárgyi eszközök értéksökkenési leírásának megváltoztatásából adódó eredménymódosulás ismertetése:

A Szegei Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. a meghatározó jelentőségű tárgyi eszközök értéksökkenési leírását nem változtatta meg a gazdálkodási év során, ebből kifolyólag ilyen jogcímen eredménymódosulás nem történt.

2.6. A bekerülési értéken értékelt befektetett pénzügyi eszközök könyv szerinti értékének a valós értéket jelentősen meghaladó összege esetén, azok könyv szerinti értékének és valós értékének bemutatása, valamint annak indoklása, hogy miért nem számolták el az értékvesztést.

A Szegei Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. bekerülési értéken értékelt befektetett pénzügyi eszközök könyv szerinti értéke a valós értékét jelentősen meghaladó mértékben nem változott, ezért azok könyv szerinti értékének és valós értékének bemutatása, valamint annak indoklása, hogy miért nem számolt el értékvesztést nem szükséges.

2.7. Valós értékelés

2.7.1. Az általános értékelési eljárásokkal számított piaci érték (jelenérték) esetén alkalmazott feltételek:

Társaságunk mérlegtételeit alátámasztó analitikák értékelésénél könyvszerinti értéket veszi alapul, jelenérték alkalmazásától eltekintünk, a gazdasági események, illetve a mérlegsorokat alátámasztó analitikák értékelése során a megbízható valós kép a könyv szerinti értékek alkalmazásával is biztosítható.

2.8. A bevételek és költségek aktív időbeli elhatárolásának részletezése:***Bevételek aktív időbeli elhatárolása***

adatok e Ft-ban	
Megnevezés	Összeg
NHKV Zrt-nek értékesített szolgáltatás	606 255
Gyűjtősziget elbontás költsége	1 398
Kezelési, deponálási díj helyesbítése	-165
Koncessziós díj	2 994
Mobilnet magánhasználat számlázás	0
Összesen:	610 481

Költségek aktív időbeli elhatárolása

adatok e Ft-ban	
Megnevezés	Összeg
Meteorológiai állomás karbantartás	115
Domain díja	6
Újság előfizetés	134
Biztosítási díjak	7 410
Hulladékudvarok engedélyeinek díja	7 860
Összesen:	15 525

2.9. Egyéb követelések részletezése:***Egyéb követelések részletezése***

adatok e Ft-ban	
Megnevezés	Összeg
Szolgáltatásokra adott előlegek	35 000
Dolgozók munkabér előlege	830
Áfa függő	37 147
Hulladékszállítással kapcsolatos elj.díj	585
Mobil parkolás elszámolási számla	12
Jótállási biztosíték, kaució, foglaló	120
Levegőterhelési díj	53
Energiaellátók jövedelemadója	576
OEP	2 979
Következő évi törlesztőrészlet dolgozói hitel	204
Szállítói túlfizetések	2 663
Összesen:	80 168

3. Források

Források összetételének alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány	Index
D. Saját tőke	1 222 308	28%	972 768	16%	80%
E. Céltartalék	112 381	3%	116 014	2%	103%
F. Kötelezettségek	1 674 805	38%	3 838 366	62%	229%
G. Passzív időbeli elhatárolások	1 394 858	32%	1 220 925	20%	88%
Összesen:	4 404 352	100%	6 148 073	100%	140%

Kötelezettségek összetételének alakulása

Megnevezés	Nyitó	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány	Index
I. Hosszú lejáratú köt.	0	0%	2 654 376	69%	-
II. Rövid lejáratú köt.	1 674 805	100%	1 183 990	31%	71%
Összesen:	1 674 805	100%	3 838 366	100%	229%

Saját tőke és idegen források aránya

Megnevezés	Nyitó	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány	Index
Saját tőke	1 222 308	42%	972 768	20%	80%
Kötelezettségek	1 674 805	58%	3 838 366	80%	229%
Összesen:	2 897 113	100%	4 811 134	100%	166%

A **Saját tőke** részaránya 2017-ben 39%-ról 34%-ra, 2018-ban 32%-ra, 2019-ben 28%-ra, 2020-ban 16%-ra csökkent. Ennek oka, hogy a Kötelezettségek állománya jelentősen nőtt.

A **Céltartalék** súlya továbbra sem jelentős a forrásoldali elemek között. Itt kerül elszámolásra a Sándorfalvi úti depó rekultiváció szakértői ütemezés szerinti elszámolt összege. A **Passzív időbeli elhatárolások** a forrásoldalon jelentős súlyt képviselnek a jogelőd cég rekultivációs elhatárolásainak elszámolásával. Részarányuk 2017-ben 46%-ról 42%-ra esett vissza, míg 2018-ban részarányuk 34%-ra, 2019-ben 32%-ra, 2020-ban 20% -ra esett vissza, miközben az összege a feloldások következtében 2020-ban 12%-ot csökkent.

A **Kötelezettség** állományban a súlypont eltolódás a Hosszú lejáratú kötelezettségek irányában jól látható. A társaság korábban hosszú lejáratú kötelezettségvállalással nem rendelkezett. A hosszú lejáratú kötelezettségek között a vagyonnevelésbe vett hulladékgazdálkodási eszközök bruttó értéke szerepel.

A Saját tőke és Kötelezettségek részarány-indexek a kötelezettségek növekedése miatt romlottak.

3.1. A saját tőke üzleti éven belüli változása, annak okai:

A Társaság saját tőkéje tárgyévben 249.540 eFt-al csökkent, az alábbi események következményeként:

- Jegyzett tőke 400 eFt-al nőtt, tekintettel az új tagok üzletrésztulajdosására.
- Eredménytartalék a 2019. évi gazdálkodás eredményeként 15.549 eFt-al csökkent.
- Eredménytartalék a korábbi évek beszámolóiban ki nem mutatott, lerakási járulékbavallás önrevíziója okozta veszteség miatt 185.311 eFt-al csökkent.
- Adózott eredmény 64.629-eFt-os veszteség jellegű értéke miatt.

A tőketartalék az alábbi tételekből tevődik össze:

2016-ban a kiválás miatt a Tőketartalék 1.171.517.-e Ft. A kiváláskor a korlátozottan forgalomképes, illetve a forgalomképtelen eszközök Saját tőkén belüli nyilvántartása itt történt meg. A tőketartalék összege a kiválás óta nem változott.

Tőketartalék elemeinek bemutatása:

A Szegei Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft.-ből történő kiváláskor, az átalakulás kapcsán a Szegei Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft-re 721.137 eFt negatív saját tőke jutott, mivel ennyivel több kötelezettséget vitt magával az eszközértéken felül. Az átalakulás megvalósulása érdekében a társaságunk, mint jogutód vagyonaiban ezt a negatív vagyont a tulajdonos SZMJV Önkormányzat tőkeemeléssel pótolta.

Apportként véglegesen átadott eszköz:**Hrsz.:01207/28 Szege, Sándorfalvi úti hulladék Depó**

	adatok e Ft-ban
Földterület	60 316
Övások	10 520
Út	51 248
Épület	1 819 082
Kerítés	6 640
Tűzivíz	7 814
Üzemeltetési engedély	834
Háló	36 198
Összesen:	1 992 652

Véglegesen átadott eszközök értéke saját tőkén belül

	adatok e Ft-ban		
	Tőketartalék	Jegyzett tőke	Összesen
Földterület		60 316	60 316
Övások		10 520	10 520
Út	22 084	29164	51 248
Épület	1 819 082		1 819 082
Kerítés	6 640		6 640
Tűzivíz	7 814		7 814
Üzemeltetési engedély	834		834
Háló	36 198		36 198
Összesen:	1 892 652	100 000	1 992 652
Átalakulás miatti negatív saját tőke pótlása:	-721 137		
	1 171 515		

Tőketartalékként véglegesen rendelkezésre bocsájott saját tőke elem: 1 171 515

3.2. A céltartalék képzés és felhasználás részletezése:

Társaságunk 112.381,- eFt, a korábbi években a rekultiváció miatt kötelezően megképzett céltartalékkal nyitott. 2020 év végén 3.634,-eFt-tal növeltük a céltartalékot a kötelező rekultivációs elhatárolások miatt. Így a jövőbeni rekultivációs kötelezettségekre képzett céltartalék összege: 116.015,- eFt.

3.3. Azon kötelezettségek bemutatása, amelyeknek a hátralévő futamideje több mint öt év

Társaságunk a Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzatától vagyongazdálkodásba vett eszközök kezelésével kapcsolatban 2020. év fordulónapján 2.654.376 eFt hosszú lejáratú kötelezettséget tart nyilván.

3.4. Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek

Társaságunk 2020.12.31. -én zálogjoggal terhelt kötelezettséggel nem rendelkezett.

3.5. A kapcsolt vállalkozásokkal kapcsolatos követelések és kötelezettségek:

- tartósan adott kölcsönök: társaságunk nem nyújtott kölcsönt
- követelések: 60.458,-eFt
- hátrasorolt kötelezettségek: 2020-ben nem volt
- tartós kötelezettségek: ISPA vagyonelemek kezelésével kapcsolatban:
2.654.376 eFt
- rövid lejáratú kötelezettségek: 133.201 eFt

3.6. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése

Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek részletezése

Megnevezés	Összeg
Balesetbiztosítás bef.	7
Egészségbizt.pt.bef.	5
Önkéntes nypt.bef.	92
Letiltások elsz.szla.	777
Függő tételek	6
Teljesítési biztosíték,óvadék,bankgaranc	8 030
SZJA-magánszemélyektől levont 290	12 258
SZJA-egyéb levont 103	3 128
Rehabilitációs hozzájárulás 119	3 115
Szociális hozzájárulási adó 258	12 186
ÁFA elszámolás tárgyév	24 073
Jövedelmek kifizetése	45 223
Fel nem vett járandóság	504
Nyugdíjbizt.megillető bev.(magánsz.)291	43
TB járulék	15 470
Lerakási járulék	328 499
Levont szakszervezeti díj	115
Elhatárolás - fizetendő ÁFA	82 600
Vevő túlfizetések	14 523
Összesen:	550 655

3.6. A bevételek, költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásának részletezése***Bevételek passzív időbeli elhatárolása***

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Összeg
Rekultivációs elhatárolás DEPÓ	1 177 507
Összesen:	1 177 507

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Összeg
Irodaszer	86
Vízdíj	23
Kiküldetés költsége	28
Jármű és egyéb javítás, karbantartás helyesbítése	-685
Nyomtatás, fénymásolás	11
Alvállalkozói díj	326
Munkabajárás költségtérítése	291
Másodnyersanyag ELÁBÉ	19 027
Összesen:	19 107

Halasztott bevételek

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Összeg
Használati jog tartós átengedés	24 311
Összesen:	24 311

Passzív időbeli elhatárolások összesen:***1 220 925***

III. Az eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:

1. Az értékesítés nettó árbevétele a létesítő okiratban megjelölt főbb tevékenységenkénti megbontásban (adatok ezer Ft-ban):

BEVÉTELEK	2019. év tény	2020. év terv	2020. év tény	2020. év tény / 2019. év tény	2020. év tény / 2020. év terv
Árbevétel	3 647 063	3 685 125	3 783 004	104%	103%
Hull. gazd. közszolgáltatási díj (NHKV)	2 806 889	2 825 878	2 842 846	101%	101%
Egyéb hulladékszállítás	21 192	36 390	24 611	116%	68%
Egyéb szállítási tevékenység	2 163	2 372	2 580	119%	109%
Komposzt értékesítés	3 865	4 975	5 740	148%	115%
Aprított kő értékesítés	10 726	11 270	13 519	126%	120%
Másodnyersanyag értékesítés	80 278	94 404	76 739	96%	81%
Biogáz üzem árbevétele	56 976	55 220	36 749	64%	67%
Szelektív hulladékkezelés	29 623	26 291	25 518	86%	97%
Hulladékelhelyezés árbevétele	462 654	507 031	537 417	116%	106%
Anyageladás árbevétele	10 570	10 729	12 331	117%	115%
Egyéb árbevétel	162 128	110 565	204 955	126%	185%
Egyéb bevételek	471 106	127 197	109 030	23%	86%
Támogatás	400	359	311	78%	87%
Lejárt köv. bevétele	2 951	2 482	153	5%	6%
Egyéb	467 756	124 357	108 566	23%	87%
Pénzügyi bevételek	11	8	7	61%	85%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	4 118 181	3 812 329	3 892 040	95%	102%

A társaság 2020. évi árbevételének 75 %-a az **NHKV Zrt. által koordinált közszolgáltatásból származik**. Ezen árbevétel alakulása évek óta a negyedéves szolgáltatási díjak megállapításából, valamint az időszakos, a közvetlen költségek figyelembe vételével megállapított díjfelülvizsgálatok eredményének függvénye. A 2020. II. félév díjfelülvizsgálata a beszámolóképzésig nem történt meg, ezért a társaságunk az előző időszaki adatok figyelembevételével 466.827 eFt elhatárolt bevételt mutat ki ezen az árbevételi soron. Tekintettel arra, hogy 3.783.004 eFt-os bevételből az NHKV Zrt.-től származó bevétel 2.842.846 eFt-ot képvisel, a társaság likviditása szempontjából meghatározó a koordináló szervvel való elszámolás gyakorisága és gyorsasága. A szolgáltatási díjak elhúzódo elszámolása a gazdálkodás bizonytalanságát növeli.

Az **Egyéb hulladékszállítás** árbevétele között mutatjuk ki a hulladékgazdálkodási közszolgáltatást kiegészítő szolgáltatásokat, mint a hulladékgyűjtő edények bérleti díjait, a megrongálódott, elvesztett edények pótlásának díjait tartalmazza.

A **másodnyersanyag értékesítés** bevételei összességében a 2019. éves szinten realizálódott, azonban a közszolgáltatásból származó haszonanyag értékesítéséből befolyt bevétel az NHKV. Zrt.-hez került. Az árbevétel mértéke az NHKV értékesítési rendszer változásával jelentős eltérést mutathat. Az értékesítési rendszer többször átalakult, jelenleg a legelső verzióhoz hasonlóan bizományosi értékesítési rendszer keretén belül történik a haszonanyag értékesítése. A másodnyersanyag értékesítés árbevételéből 72.271 eFt, az előállított késztermékek, mint az aprított kő és komposzt bevételéből 13.709 eFt illeti az NHKV Zrt.-t. Ezen bevételek ellentételezése az Anyagjellegű ráfordítások (elábé) között kerül kimutatásra. Társaságnál maradó másodnyersanyag árbevétel így nem jelentős (10.018 eFt).

A **biogáz bevétel** a koncessziós szerződésnek köszönhetően évről évre nőtt, azonban a 2019-ben két tényező kedvezőtlen hatásaként az árbevétel csökkent, ugyanis a biogáz metántartalmának kismértékű csökkenése következett be, valamint a kisebb gázmotor működését 2019 novemberében leállítottuk. A keletkező depóniagáz a jelenleg is működő gázmotorra került átirányításra. Bár a termelés folyamatos volt 2020. júniusától az elektromos áram értékesítéséből származó árbevétel jelentősen lecsökkent tekintettel arra, hogy 2020 május végétől kezdődően a KÁT, vagyis a kötelező átvételi tarifa az áramszolgáltatók részéről megszűnt, így az áram értékesítése jelenleg piaci alapon történik.

A **szelektív hulladékkezelés** a társaság bérválogatásból és bálázásból származó bevétele, ami a Szegei Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft. és a Csongrád Megyei Településtudományi Nonprofit Kft. ipari gyűjtéséből származó hulladék válogatása és bálázása utáni bevételt jelenti. Az így kezelt hulladék mennyisége csökkent, tekintettel arra, hogy válogatóüzem kapacitásbővítő beruházása miatt a válogatóüzem 2020. év őszén ideiglenesen leállításra került, valamint a homogén anyagok bálázásának jelentős részét a két társaság saját hatáskörben végezte.

A **hulladékelhelyezés** árbevétele a Sándorfalvi úti Központi Hulladéklerakó idegen beszállításai után realizált bevétel. A hulladékelhelyezés árbevételenek növekedésének jelentős része az FBH-NP Nonprofit Kft. közszolgáltatási területén található hulladékudvarok üzemeltetésének változásából ered. Amíg a Szegei Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. látta el teljeskörűen ezen hulladékudvarok üzemeltetését, a hulladékudvarokból származó anyagok elhelyezési és kezelési díjai a szállítási és egyéb üzemeltetési szolgáltatásokkal együtt az egyéb árbevétel soron került kimutatásra. 2020. év elején társaságunk a hulladéklerakási díjait 5%-ot meghaladó mértékben növelte, mindamelllett társaságunk folyamatosan ellenőrzi a beszállított szelektív anyagok minőségét, így a minősítést követően a nem megfelelő minőségű anyag esetén a partner nem élhet a kedvezményes beszállítási díjakkal.

2. Az egyéb bevételek részletezése

Egyéb bevételek részletezése

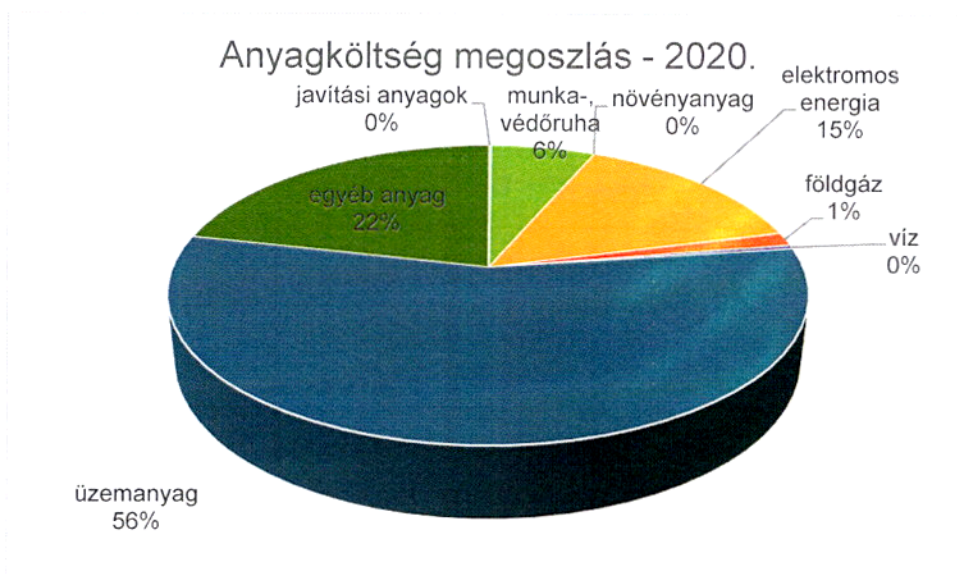
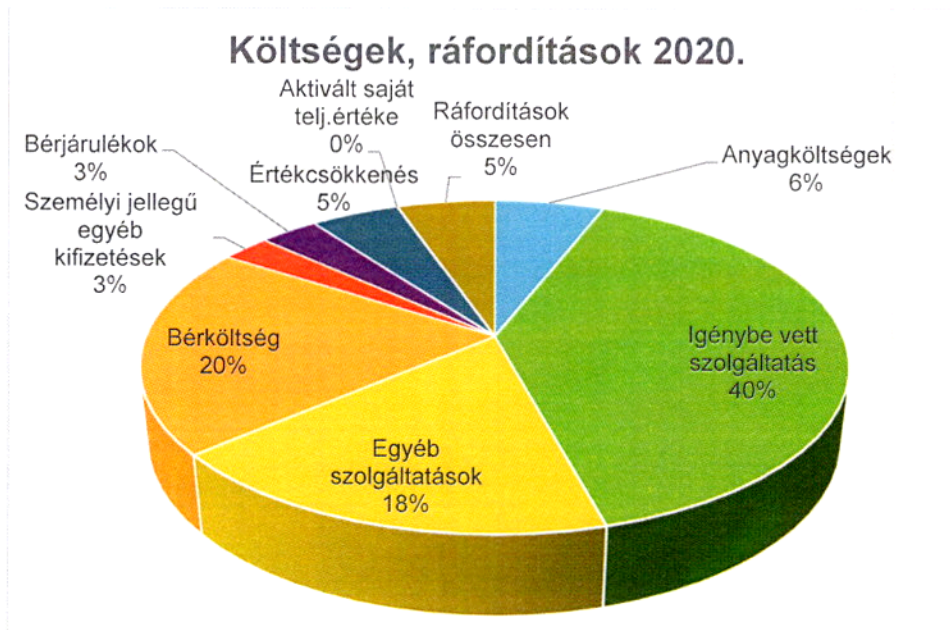
Megnevezés	adatok e Ft-ban	
	Összeg	
Tárgyi eszközök értékesítésének bevétele	63 758	
Káreseményekkel kapcsolatos kapott bevét	431	
Kapott kártérítés, bírság, kötbér, kés.k.	559	
Behajthatatl.min.leírt köv.re kapott bev	61	
Költs.,ráf.ellentételezésére kapott tám.	311	
Értékvesztés visszairása	43 808	
Leltártöbblet	10	
Különféle egyéb bevételek	84	
Kerekítési különbözet	9	
Összesen:	109 030	

A 109.030 eFt egyéb bevételből 311 eFt OEP-től származó támogatás jellegű bevétel, 153 eFt pedig a lejárt lakossági követelésekhez kapcsolódó befizetések, ügyvédi és késedelmi díjak bevétele.

Jelentős a Tárgyi eszköz értékesítésből keletkező bevétel, amely mögött az ISPA és KEOP pályázatok keretében üzemeltetett vagyonelemekeken végzett értéknövelő felújítások kiszámlázása áll.

3. A költségek költségnemenkénti megbontása

Ráfordítások (adatok eFt-ban)	2019. év tény	2020. év terv	2020. év tény	2020. év tény / 2019. év tény	2020. év tény / 2020. év terv
Anyagköltségek	223 302	218 733	234 317	105%	107%
javítási anyagok	114	393	273	239%	69%
munka-, védőruha	9 516	9 586	14 685	154%	153%
növényanyag	32	22	-	0%	0%
elektromos energia	33 102	34 647	34 168	103%	99%
földgáz	3 270	3 508	3 413	104%	97%
víz	673	835	981	146%	117%
üzemanyag	141 385	133 746	130 340	92%	97%
egyéb anyag	35 211	35 994	50 456	143%	140%
Igénybe vett szolgáltatás	1 450 179	1 453 914	1 576 828	109%	108%
utazás, kiküldetés	27 470	26 719	23 795	87%	89%
javítás, karbantartás	173 234	180 309	163 926	95%	91%
posta	3 582	4 148	3 497	98%	84%
telefon	2 065	2 320	1 980	96%	85%
bérelti díj	241 454	232 097	223 909	93%	96%
anyagjellegű szolg.	32 561	34 606	35 378	109%	102%
ép.ip-i és hull.gazd.szolg.	759 102	809 812	967 394	127%	119%
nem anyagjellegű szolg.	89 038	93 653	87 894	99%	94%
kártevőtás	2 687	2 740	4 255	158%	155%
hulladékgazd.nem.a.jell	51 805	12	-	0%	0%
hirdetés, reklám	8 187	7 192	3 931	48%	55%
szakértői díjak	23 335	23 361	24 254	104%	104%
egyéb igénybevett szolgáltatás	35 659	36 948	36 613	103%	99%
Egyéb szolgáltatások	625 799	767 300	709 207	113%	92%
hatósági díjak, illetékek	20 239	29 682	20 787	103%	70%
bankköltség	5 654	6 316	6 143	109%	97%
lerakási járulék	568 770	700 710	652 713	115%	93%
biztosítás	31 135	30 592	29 564	95%	97%
Béreköltség	846 544	869 270	805 950	95%	93%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	84 089	84 701	103 869	124%	123%
Bérráfordítások	154 457	137 155	125 970	82%	92%
Értékcsökkenés	132 225	178 488	191 252	145%	107%
Aktivált saját telj.értéke	3 090	4 975	- 1 048	-34%	-21%
Költségek összesen	3 519 686	3 714 537	3 746 344	106%	101%
Anyagjellegű ráfordítások (elábé)	90 649	83 117	94 879	105%	114%
Közvetített szolgáltatások	216	220	149	69%	68%
Adók, illetékek	4 101	2 398	4 203	102%	175%
Egyéb ráfordítások	516 672	95 284	107 544	21%	113%
Pénzügyi és rendkívüli ráfordítás	1 253	3 394	3 550	283%	105%
Ráfordítások összesen	612 891	184 413	210 325	34%	114%
Költségek és ráfordítások összesen	4 132 578	3 898 951	3 956 669	95,74%	101,48%

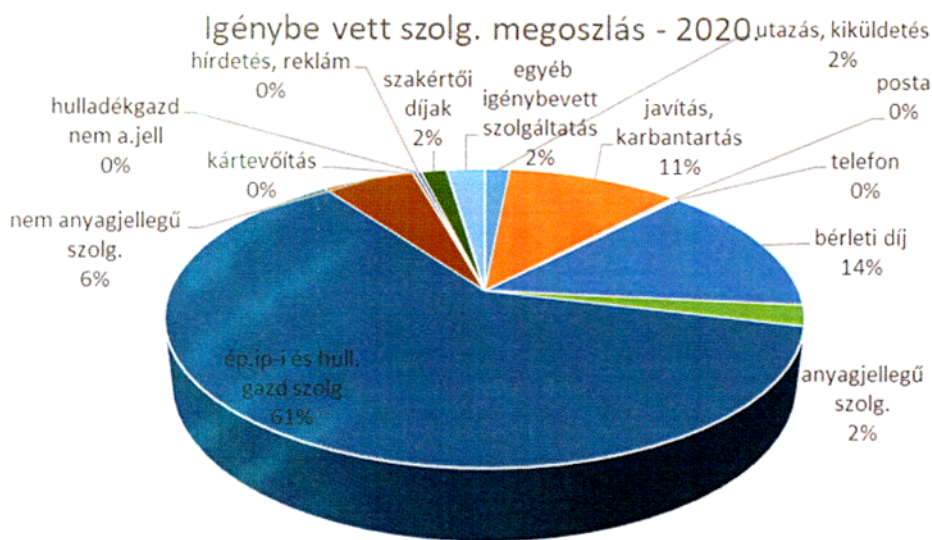


Egyéb anyagok <i>ezer Ft</i>	2020. 1-12. hó
Tisztítószer	3 294
Nyomtatvány, iodaszer	1 602
Hulladékgyűjtő edény, zsák	35 506
Gyógyszerek, oltóanyagok	411
Alkatrészek, szerszámok, kopóelemek	5 669
Egyéb anyagok	3 974
Összesen	50 456

Az **Anyagköltségek** 6%-os súlyt képviselnek az összes költség és ráfordítás között. Értékük a 2019-es szinthez képest 5%-al, a tervhez képest 7 %-ot növekedett. Anyagköltségek között az előző évi 63%-ról 56%-ra csökkent az üzemanyagköltség részaránya, az üzemanyagköltségek a 2019. évi tényhez viszonyítva 8%-ot, a tervhez képest 3%-al csökkentek. Az egyéb anyagok felhasználásának szintje jelentősen 43%-ot emelkedett előző évhez képest, de ennek ellenére is

a 2018.-évi szint alatt maradt. Az egyéb anyagok esetében a hulladékgyűjtő edények költsége növekedett jelentősen, tekintettel arra, hogy a házhoz menő zöldhulladékgyűjtéshez a társaság 14 millió Ft értékben biztosított edényzetet a lakosságnak. Az elektromos energia és földgáz költségek a tervek szerint alakultak.

Az **Igénybe vett szolgáltatások** költségei a 2019-as szinthez képest 9%-ot nöttek. A javítás, karbantartás költsége jelentős, 11%-os súllyal szerepel. Mértéke az előző évhez képest 5%-ot, a tervhez képest 9%-ot csökkent. A költségsökkenés oka, hogy a Társaságunk elsősorban a fiatalabb, bérelt tehergépjárművekkel próbálja ellátni a feladatát, amelyek javítási költsége korukból eredően alacsonyabb, valamint az idősebb gépeken a korábbi években elmaradt nagyfelújítások már elengedhetetlenek voltak, így az értéknövelő felújítás költségei a beruházások között kerültek kimutatásra. A hirdetés és reklámköltségek változását az ügyfélértékelési kötelezettségek és a folyamatos munkaerő keresés költségei mozgatták, a szigorú megtakarítási intézkedések következtében a költségek 52%-os csökkenését érte el a társaság.



Az építőipari és hulladékgazdálkodási szolgáltatások 61%-os súlyt képviselnek az Igénybe vett szolgáltatásokon belül. Könyveléstechnikai okokból a korábban hulladékgazdálkodás nem anyagjellegű költségei soron nyilvántartott kiadásai ide kerültek átcsoportosításra, így összességében 19%-os költségnövekedés figyelhető meg. A növekedés egyrészt a szolgáltatási árak emelkedésére, illetve a Sándorfalvi úti hulladékkezelő telepen történő belső mozgások mennyiségének növekedése következtében történt, amely egyrészt a zöldhulladék spontán gyűlése miatt többlet rakodásra és szállításra, valamint a depónia rézsű és útépítésre vezethető vissza, amelyekre a korábbi évek bevételeinek passzív időbeli elhatárolása nyújtott fedezetet.

Előző évhez viszonyítva 7%-os csökkenés figyelhető meg a bérleti díj költségei között, amely jelentős részben a Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzat és a Dél Alföldi Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás eszközeinek bérleti díja. Az ISPA eszközöket 2020. május 31.-ig bérelte társaságunk, majd ezt követően vagyonekezelési szerződés alapján üzemeltette, így ezen eszközökre fizetett bérleti díj jelentősen csökkent. A KEOP és KEHOP pályázatok során beszerzett eszközök után fizetett bérleti díjak viszont növekedtek.

Az Egyéb igénybe vett szolgáltatások az előző év, illetve a terveknek megfelelően alakult.

Az **Egyéb szolgáltatások kiadása** a lerakási járulék növekedése miatt 13%-al nőtt.

A **Személyi jellegű ráfordítások** 5%-ot csökkentek. A pandémiás helyzetre való tekintettel társaságunk a kötelező béremeléseken kívül bérfejlesztést nem hajtott végre.

Állományi bérköltség és járulékok megbontása	fizikai	szellemi	összesen
Bérköltség	567 489 977	238 460 410	805 950 387
SZOCHO	80 291 742	39 305 592	119 597 334
Egészségügyi szolgáltatási járulék		7 453	7 453
Egyéni nyugdíjbiztosítási járulék(10%)	28 273 803	12 629 308	40 903 111
Egyéni természetbeni egészségbiztosítási járulék(4%)	10 993 133	4 572 591	15 565 724
Egyéni pénzbeli egészségbiztosítási járulék(3%)	8 332 356	3 484 483	11 816 839
Egyéni munkaerő-piaci járulék(1,5%)	4 329 209	1 581 072	5 910 281
Társadalom biztosítási járulék (18,5%)	50 187 541	21 192 764	71 380 305
SZJA munkaviszonyból és egyéb jogviszonyból származó	80 911 620	32 723 630	113 635 250
SZJA Nem pénzbeli vagyoni érték (béren kívüli jutt, egyes meghatározott jut)	4 819 011	1 377 054	6 196 065
SZOCHO Nem pénzbeli vagyoni érték (béren kívüli jutt, egyes meghatározott jut)	990 387	251 571	1 241 958

*természetes személyhez nem köthető, kifizetőt terhelő adók és járulékok nélkül.

4. Az egyéb ráfordítások ismertetése

Egyéb ráfordítások részletezése

Megnevezés	Összeg
Értékesített tárgyi eszközök kszé	60 106
Káresemény-hulladékgazdálkodás	1 720
Bírság, kötbér, fekbér, kés.kamat, pótlék	10 459
Utólag adott -pü.rendeztet engedmény	3 826
Várható kötelezettségre képz.céltartalék	3 634
Értékvesztés, terven felüli értékcsökk.	10 808
Költségvetéssel elszámolt adók, illeték	4 203
Behajthatatlan követelések	603
Hiányzó, megsemm. áll.-ból kivez.készlet	242
Anyagkészlet selejt	292
Papírgyűjtés díjazása	370
Egyéb vagyonsökkenéssel járó ráfordítások	15 485
Összesen:	111 747

adatok e Ft-ban

5. A támogatási program keretében kapott, folyósított, illetve elszámolt összegek támogatásonként:

Költségek, ráfordítások ellentételezésére 2020. évben 311 eFt OEP-től származó támogatás jellegű bevétel került elszámolásra.

6. Az eredménykimutatásból a kapcsoló vállalkozásokkal elszámolt összegek (értékesítés nettó árbevétele, egyéb bevételek és halasztott bevételek)

Adatok eFt	Árbevételek	Egyéb bevétel	Költség	Ráfordítás
Csmi Településtudásági Nonprofit	55 035	-	226 739	0
IKV ZRT.	3 110	0	-	0
RITEK ZRT	-	-	11 805	-
Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata	1 568	49 686	34 299	2 159
Szegedi Közlekedési KFT	-	-	171	-
Szegedi Rendezvény- és Médiaközpont	-	-	1 224	-
Szegedi Vadaspark Nonprofit Kft	28	0	-	-
Szegedi Vízmű ZRT.	840	0	1 108	14
Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft.	241 493	0	659 177	0

7. A társasági adó megállapításánál - az értékelés következtében alkalmazandó - módosító tételek ismertetése

Társaságunk közhasznú tevékenységéből realizálja bevételeit, ezért társasági adót közhasznú társasággá alakulása óta nem fizet.

8. Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások összege és jellege

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások összegét az üzleti év értékesítés nettó árbevételenek 0,5 százalékában határozzuk meg. Társaságunk nem számolt el a számviteli politikában meghatározott kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételeket, költségeket és ráfordításokat.

9. A halasztott ráfordítások és a halasztott bevételek jelentősebb összegei, azok időbeli alakulása:

2020-ben Társaságunk halasztott ráfordítást nem számolt el.

Társaságunk 2020-ben az alábbi halasztott bevételt tartotta nyilván:

Használati jog tartós átengedése 15 évre: 24.311 eFt

10. A tárgyévben lezárt határidős, opciós ügyletek, valamint swap ügyletek eredménye és cash-flowra gyakorolt hatásai tőzsdén, illetve tőzsdén kívül kötött ügylet részletezésben:

- elszámolási ügylet (származékos ügylet):	nem volt
- leszállítási ügylet:	nem volt
- fedezeti ügylet:	nem volt
- nem fedezeti ügylet:	nem volt

IV. Tájékoztató kiegészítések**1. A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjaival kapcsolatos adatok**

a) képviseletre jogosult személynek a neve és lakóhelye, aki az éves beszámolót köteles aláírni:

Makrai László, 6723 Szeged, Gyík utca 21. A lph. 3. em. 7. a.

NÉV	BEOSZTÁS	HAVI BRUTTÓ JÖVEDELEM (Ft)	GÉPKOCSI HASZNÁLAT
Képviseletre jogosult vezető tisztségviselők:			
Makrai László	Ügyvezető igazgató	-	-
<i>Képviseleti jog kezdete: 2021. március 10.</i>			

b) Felügyelőbizottság - 2020. december havi adatai:

Molnár Edina FB elnök	Választott tisztségviselő	72.450	-
Ganyecz Viktor FB	Választott tisztségviselő	48.300	-
Engi Mária FB	Választott tisztségviselő	48.300	
Virág Ferenc FB	Választott tisztségviselő	48.300	
dr. Csorba Ágnes FB	Választott tisztségviselő	48.300	

c) Vezető beosztású munkavállalók – 2020. december havi adatai

VEZETŐ BEOSZTÁSÚ MUNKAVÁLLALÓK	BEOSZTÁS	HAVI BRUTTÓ MUNKABÉR (Ft/hó)	PRÉMIUM MAXIMUM %	GÉPKOCSI HASZNÁLAT
Dr. Koltainé Farkas Gabriella	Ügyvezető igazgató	640 000	30%	-
Lukács Attila	Műszaki igazgató helyettes	600 000	-	-
Makrai László	Stratégiai igazgató helyettes	300 000	-	-

1. A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók létszámának és javadalmazásának bemutatása

Megnevezés	Résztelen kívüli és ügyfélkapcsolat	Szállítási részleg	Hulladék kezelési és ártalmatlanítási részleg	TÁRSASÁG ÖSSZESEN	Résztelen kívüli és ügyfélkapcsolat	Szállítási részleg	Hulladék kezelési és ártalmatlanítási részleg	TÁRSASÁG ÖSSZESEN	TÁRSASÁG ÖSSZESEN
	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	INDEX
	terv	terv	terv	terv	1 - 12 hó TÉNY	1 - 12 hó TÉNY	1 - 12 hó TÉNY	1 - 12 hó TÉNY	2020. 1-12 hó tény/ 2020 tervek %
Társaság átlagos létszáma	41	118	87	246	39	118	87	244	99%
- teljes munkaidős	40	106	77	223	38	107	80	225	101%
- részmunkaidős	1	12	10	23	1	11	7	19	81%
Fizikai állomány	10	110	76	196	7	111	75	193	98%
- teljes munkaidős	10	98	66	174	7	100	68	175	101%
- részmunkaidős	0	12	10	22	0	11	7	18	80%
Szellemi állomány	31	8	11	50	32	7	12	51	102%
- teljes munkaidős	30	8	11	49	31	7	12	50	102%
- részmunkaidős	1	0	0	1	1	0	0	1	100%
Átlagkereset	368 530	298 856	251 538	293 883	379 721	269 014	236 894	275 256	94%
- Divízió teljes munkaidős	282 822	315 381	265 232	292 225	276 759	282 238	245 211	268 148	92%
- Divízió részmunkaidős	159 087	136 741	129 060	134 889	79 167	130 909	129 452	127 649	95%
Átlagkereset fizikai	317 935	289 838	231 773	264 636	243 845	261 733	220 421	245 030	93%
- teljes munkaidős fizikai	240 202	308 584	247 336	281 422	243 845	276 123	229 786	256 827	91%
- részmunkaidős fizikai	202 726	136 741	129 060	134 764	0	130 909	129 452	130 343	97%
Átlagkereset szellemi	291 890	398 639	372 612	326 729	277 784	369 595	332 625	307 772	93%
- teljes munkaidős szellemi	297 029	398 639	372 612	330 586	284 191	369 595	332 625	307 772	93%
- részmunkaidős szellemi	137 704	0	0	137 704	79 167	0	0	79 167	57%
Bértömeg	183 483 792	423 180 622	262 605 489	869 269 903	177 709 410	380 923 977	247 317 000	805 950 387	93%
- Divízió teljes munkaidős	135 754 742	401 164 469	245 074 641	781 993 852	126 202 000	362 393 977	235 403 000	723 998 977	93%
- Divízió részmunkaidős	2 844 473	19 690 713	15 487 248	38 022 434	950 000	17 280 000	10 874 000	29 104 000	77%
-Egyéb áll. nem tartozó munkaváll.	44 884 577	2 325 440	2 043 600	49 253 617	50 557 410	1 250 000	1 040 000	52 847 410	107%
Bértömeg fizikai	30 016 220	382 585 843	211 377 101	623 979 164	20 483 000	348 627 977	198 379 000	567 489 977	91%
- teljes munkaidős fizikai	28 824 192	362 895 130	195 889 853	587 609 175	20 483 000	331 347 977	187 505 000	539 335 977	92%
- részmunkaidős fizikai	1 192 028	19 690 713	15 487 248	36 369 989	0	17 280 000	10 874 000	28 154 000	77%
Bértömeg szellemi	108 582 995	38 269 339	49 184 788	196 037 122	106 669 000	31 046 000	47 898 000	185 613 000	95%
- teljes munkaidős szellemi	106 930 550	38 269 339	49 184 788	194 384 677	105 719 000	31 046 000	47 898 000	184 663 000	95%
- részmunkaidős szellemi	1 652 445	0	0	1 652 445	950 000	0	0	950 000	57%

2020-ban társaságunk átlagosan 244 fő munkavállalót alkalmazott, ami 2 fővel alacsonyabb, mint a 2019 évi létszám. A létszámcsökkenés az ügyfélkapcsolati részlegnél jelentkezik, bár a többi részleg tekintetében is történt fluktuáció, csoportok közötti átrendeződés. Tekintettel arra, hogy a hulladékgyűjtésben, kezelésben foglalkoztatás feltételei szigorodtak, és OKJ vizsgához kötik még a legegyszerűbb munkakör ellátását is, megnövekedett a társaság munkaerő megtartásának jelentősége.

A társaság 2019.-évben hajtott végre bérfejlesztést annak érdekében, hogy a fizikai állomány fluktuációját és elvándorlást csökkentse. A koronavírus és egyéb megbetegedések, hatósági karanténok miatt időszakosan munkaerőhiány jelentkezett, amelyet társaságunk túlóra elrendeléssel, átvezényléssel kezelte. A hét végi műszak szinte rendszeres, a pihenő idők, és szabadságok kiadása a betegállomány növekedésével egy időben szinte lehetetlen, ezért egyes területeken külső szolgáltató bevonása is szükségessé vált. Mindemellett folyamatos a fizikai dolgozók toborzása, tekintettel arra, hogy a lomtalánítások, a bővülő házhoz menő szelektív hulladékbegyűjtés szintén az erőforrások növelését igényli.

Társaságunk 2020-ban a kötelező minimálbér és garantált bérminimum emelésén kívül bérfejlesztést nem hajtott végre. A koronavírus okozta szigorú költséggazdálkodás következtében év végi jutalom nem került kifizetésre, így a bérköltségek a tervezett szint alatt maradtak.

2. Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák hatásai:

Társaságunknál 2020-ban lefolytatott hatósági és önkormányzati ellenőrzések pénzügyi kötelezettséggel járó hibát az alábbi esetben tártak fel:

2020.07.11. napján a Sándorfalvi úti hulladéklerakó telepen öngyulladás okozta hulladéktűz kapcsán a Csongrád-Csanád Megyei Kormányhivatal 125.000 Ft összegű levegőtisztaság-védelmi bírság megfizetésére kötelezte társaságunkat a levegő védelméről szóló 306/2010. (XII.23.) Korm. rendelet

27.§ (2) bekezdése alapján, miszerint hulladék nyílt téri égetése tilos; nyílt téri hulladékégetésnek minősül, ha a hulladék - az elemi kár kivételével – bármilyen okból kigyullad.

Társaságunk mindaddig és ezután is mindent megtesz a hasonló tüzesetek elkerülése érdekében, azonban a hosszabb csapadékmentes idő, valamint hőség a fokozott tűzbiztonsági szabályok betartása mellett is fennáll az öngyulladás veszélye.

V. Környezetvédelem

Társaságunk a hulladékgazdálkodási tevékenysége során az alábbi környezetvédelemi tevékenységeket látja el:

- Hulladékgazdálkodás
- Lakossági kommunális hulladékgyűjtés
- Lakossági szelektív hulladékgyűjtés
- Gyűjtőszigetek üzemeltetése
- Hulladékudvarok üzemeltetése
- Hulladék újrahasznosítás
- Újrahasznosításra alkalmatlan hulladék biztonságos elhelyezése

A társaság minősítési és megfelelőségi, üzemeltetési és vízjogi engedélyei biztosítják a természet védelmét. Társaságunk korszerű hulladékgazdálkodási technológiákat vezetett be a tevékenysége jogszabályi megfelelőségének, és a költséghatékony működésének biztosítása érdekében. Célunk a lakossági igényeknek történő megfelelés biztosítása, a térség környezeti állapotának védelme. További törekvésünk egy korszerűbb regionális hulladékgazdálkodási koncepció kialakítása, kidolgozása és megvalósítása a térségi Önkormányzatokkal kialakított együttműködés keretein belül.

A regionális együttműködés keretében társaságunk mind az ISPA, mind a KEOP és KEHOP hulladékgazdálkodási támogatási programok aktív részese volt, valamint üzemelteti a pályázatok útján létrehozott hulladékgazdálkodási rendszerelemeket.

2020. évben folytatódott a házhoz menő szelektív hulladékgyűjtési rendszer kiterjesztése, valamint a KEHOP pályázati forrásból származó szelektív hulladékgyűjtő edények kiosztása, amely elősegítette a szelektíven gyűjtött, újra hasznosítható hulladék mennyiségének növekedését.

Pályázati és saját forrásból a társaság bővítette a házhoz menő zöldhulladék gyűjtési rendszert, valamint pályázati forrásból beszerzett házi komposztálók kiosztásával segítette a hulladék lerakástól való eltérítését.

A társaság célja az Országos Hulladékgazdálkodási Közzolgáltatási Tervben meghatározott országos hulladéklerakási célok elérésének elősegítése.

A KEHOP pályázati programban rögzített célok megvalósításában 2020. évben jelentős előrelépések történtek, amely következtében 2021. évben a következő fejlesztések fejeződnek be:

- Mechanikai-, optikai kezelőmű
- Szelektív hulladékválogató üzem bővítés
- Szeged - Szőregi hulladékudvar létesítése

A tervezett kezelőmű a vegyesen gyűjtött hulladék anyagában hasznosítását is részben biztosító kezelőmű. A tervezett technológia szenzoros szeparátorokkal, optikai módszerek alkalmazásának segítségével biztosítja a papír, műanyag, italoskarton hulladék leválasztását, mágneses szeparátorokkal pedig a fémhulladék leválasztását. A maradék hulladék légszeparálásával és utóaprításával energetikai

hasznosításra alkalmas frakciók állíthatók elő (RDF), melyek erőművekben, cementgyárakban, hulladékégetőkben használhatók fel, biztosítva a hulladéklerakástól történő eltérítést.

VI. Tájékoztató pályázatok útján beszerzett vagyonelemek üzemeltetéséről

Társaságunk és **Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata**, mint a Szegei Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft. jogutódja között 2009. október 21. napján megkötött „HELYI KÖZSZOLGÁLTATÁSRA ÉS ISPA VAGYON MŰKÖDTETÉSÉRE” tárgyú közszolgáltatási szerződés alapján látta el 2020. május 31. napjáig az ISPA vagyon üzemeltetési feladatait.

Az üzemeltetés során végzett beruházások, értéknövelő felújítások:

Üzemeltetés során végzett beruházások	Beruházás, felújítás (ezer Ft)
Gépjármű felújítás	2 506
Komposztáló betonfal elbontása	1 849
Öttömös HUI bekötőút felújítás	4 116
Techn.vízút engedély	810
Veszélyes hulladékgyűjtő konténerek	11 320
Összesen	20 601

A pályázat útján beszerzett vagyonelemeket 2020. június 1.-től társaságunk vagyonkezelési szerződést kötött.

Megevezés	Bruttó érték 2020. 06.01	Elszámolt értécsökkenés 2020. 12.31	Nettó érték 2020. 12.31
Földterület	88 987 546	0	88 987 546
Épület	1 011 070 112	11 064 061	1 000 006 051
Egyéb építmény	1 312 039 421	20 488 780	1 291 550 641
Jármű	152 600 751	3 819 354	148 781 397
Gép, berendezés	109 673 990	2 687 856	106 986 134
0-ra írt gép, berendezés	3 776 750	3 776 750	0
Összesen	2 654 376 116	41 252 558	2 613 123 558

Kimutatás a beruházásokról, felújításokról 2020. 06. 01 – 12. 30. időszak

Vagyonkezelő beruházásai 2020. december 31-ig	2020. 12.31-ig elszámolt értécsökkenés újrapótlási kötelezettség	Különbözet
53 355 641 Ft	41 252 558 Ft	12 103 083 Ft

Vagyonkezelés során végzett beruházások	Beruházás, felújítás (ezer Ft)
Depo, vízellátó rend. átépítése	395
Egyéb eszköz felújítás	1 961
Gépjármű felújítás	40 366
Kont. ponyva 12-01-27	90
Mérlegek beszerzése hulladékudvarokba	3 600
Ruzsa bekötőút felújítás	5 064
Sorompó tápell. kiép	1 881
Összesen	53 356

A Dél-alföldi Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás a KEOP-1.1.1/C/13-2013-0004 azonosító számú pályázatának keretein belül beszerzésre került eszközök üzemeltetésbe adásáról közbeszerzési eljárások lebonyolításával gondoskodott. Társaságunk a közbeszerzési eljárásokra sikeresen pályázott, melynek eredményeképpen két vagyonkezelési szerződés került megkötésre, aláírásukra 2016. november 4-én és 2017. március 2.-án került sor. 2019.04.11.-én további egy szerződés került aláírásra. A vagyonkezelési szerződésekkel konténerek, hulladékgyűjtő edények, informatikai eszközök, munkagépek, valamint hulladékgyűjtő és szállító gépjárművek kerültek társaságunk üzemeltetésébe.

Üzemeltetés során végzett beruházások	Beruházás, felújítás (ezer Ft)
Gépjármű felújítás	14 867

A2020. évi közbeszerzési terv megvalósulása:

Szegedi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2020. évi Közbeszerzési Terv (megvalósulása)						
Beszerezési tartalom	Beszerezési érték (nettó Ft)	Közbeszerzés megindult	Szerződéskötés	Eljárástípus	Megvalósulással kapcsolatos információk	
I. Árbeszerzés						
1 db új nagy teljesítményű kalapácos aprítógép-beszerezése	-H	H	-H	-H	Nem-valsult-meg	
1 db új NST-EB-1501 szabványnak megfelelő háromtengelyes-tömörítőlapos gyűjtőjármű-beszerezése minimum 21 m3-es felépítménnyel-60 liter--1100-es edények-ürítésére	-H	-H	-H	-H	Nem-valsult-meg	
1 db új NST-EB-1501 szabványnak megfelelő háromtengelyes-tömörítőlapos gyűjtőjármű-beszerezése minimum 1db 2-t daruval-szerelve:(MOLOK Tartályok-ürítéséhez)-21 m3-es felépítménnyel-60 liter--1100-es edények-ürítésére	-H	-H	-H	-H	Nem-valsult-meg	
1 db új MSZ-EN-1501 szabványnak megfelelő kéttengelyes-tömörítőlapos-összkerékajtasú-(terepes)-gyűjtőjármű-beszerezése minimum 8 m3-es felépítménnyel-60 liter-.. 1100-es edények-ürítésére	-H	-H	-H	-H	Nem-valsult-meg	
3 db új MSZ-EN-1501 szabványnak megfelelő kéttengelyes-tömörítőlapos gyűjtőjármű-beszerezése minimum 20 m3-es felépítménnyel-4m3-es konténer-ürítésére	-H	-H	-H	-H	Nem-valsult-meg	
II. Szolgáltatás-megrendelés						
Különböző hulladékok előkezelése, osztályozása, rakodása, telephelyre történő beszállítási- és telephelyen belüli szállítási-munkák-ellátása	375.000.000,-Ft	2020.12.22	2021.03.04	Kbt.-81.-§-Nyílt-eljárás	Megvalósult	
Köztisztasági-munkák-ellátása-3-részen (válogatócsarnok,-komposztáló,-rakodó)	-H	-H	-H	-H	Nem-valsult-meg	

Közhasznúsági jelentés

1. A szervezet azonosító adatai		
név:	Szegei Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.	
székhely:	6728 Szeged, Városgazda sor 1.	
bejegyző határozat száma:	06-09-022850	
nyilvántartási szám:		
képviselő neve:	Makrai László	
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása		
3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)		
közhasznú tevékenység megnevezése:	Hulladék gyűjtés, szállítás, kezelés	
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	2012.évi CLXXXV.tv. (A hulladékokról) 41-45.§.; 2011.évi CLXXV.tv.; 2000.évi C.tv.; 350/2011.(12.30.)korm.rend.	
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	Közszolgáltatási szerződésekben meghatározott településeken élő lakosság valamint gazdasági társaságok, egyéb települések lakosai és gazd. társaságai	
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:		
a közhasznú tevékenység főbb eredményei: 2020. évi MSZE közhasznú tevékenységből	-77.296 eFt	
4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása		
Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke*	Felhasználás célja
5. Cél szerinti juttatások kimutatása		
Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év*	Tárgyév*
6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás		
Tisztség	Előző év (1)*	Tárgyév (2)*
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	20 643	23 667
7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		
Alapadatok	Előző év (1)*	Tárgyév (2)*
B. Éves összes bevétel	4 118 181	3 892 040
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. közszolgáltatási bevétel	2 806 889	2 842 846
E. normatív támogatás		
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	1 311 292	1 049 194
H. Összes ráfordítás (kiadás)	4 132 578	3 957 718

I. ebből személyi jellegű ráfordítás	1 085 090	1 035 789
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	4 099 168	3 829 182
K. Adózott eredmény	- 15 549	- 64 629
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (főben; a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	nincs	nincs
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000,- \text{ Ft}]$	Igen	Igen
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	Nem	Nem
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	Igen	Igen
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	Nem	Nem
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	Igen	Igen
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$	Nem	Nem

* Adatok ezer forintban.

A hulladékgazdálkodási közszolgáltatási eredmény bemutatása:**Szegei Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft**

6728 Szeged Városgazda sor.1.

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

Időszak: 2020.01.01 - 2020.12.31

adatok eFt-ban

adatok eFt-ban

Sor- szá m	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév	Hulladékgazd. tevékenység	Hulladékgazdálko- dási közszolgáltatás
a	b	c	d	e	f	g
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	1 929 352		4 858 575	4 837 838	3 969 990
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	15 276		367 782	366 213	300 518
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke					
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					
05.	Vagyoni értékű jogok	4 660		361 444	359 901	295 339
06.	Szellemi termékek	10 616		6 339	6 312	5 179
07.	Üzleti vagy cégérték					
08.	Immateriális javakra adott előlegek					
09.	Immateriális javak értékheylesbítése					
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	1 881 286		4 457 390	4 438 365	3 642 179
11.	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 535 420		3 849 809	3 833 378	3 145 719
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	275 092		466 473	464 482	381 160
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	19 284		25 757	25 647	21 046
14.	Tenyészállatok					
15.	Beruházások, felújítások	51 490		115 350	114 858	94 254
16.	Beruházásokra adott előlegek					
17.	Tárgyi eszközök értékheylesbítése					
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	32 790		33 402	33 260	27 293
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	32 790		32 790	32 650	26 793
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban					
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés					
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló társasággal					
23.	Egyéb tartós részesedés					
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban					
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön			612	610	500
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír					
27.	Befektetett pénzügyi eszközök értékheylesbítése					
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete					

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

Időszak: 2020.01.01 - 2020.12.31

Sor-szám	A tétel megnevezése	adatok eFt-ban			adatok eFt-ban	
		Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév	Hulladékgazd. tevékenység	Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás
a	b	c	d	e	f	g
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	2 472 599		663 492	655 259	413 742
30.	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	36 996		39 571	39 418	29 131
31.	Anyagok	34 125		35 652	35 499	29 131
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek					
33.	Növények-, hizó- és egyéb állatok					
34.	Késztermékek	2 871		3 919	3 919	
35.	Áruk					
36.	Készletekre adott előlegek					
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sorok)	2 402 610		598 330	595 776	384 611
38.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1 734 575		457 704	455 750	319 105
39.	Követelések kapcsoló vállalkozással szemben	578 332		60 458	60 200	
40.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben					
41.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben					
42.	Váltókövetelések					
43.	Egyéb követelések	89 702		80 168	79 826	65 506
44.	Követelések értékelési különbözete					
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete					
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)					
47.	Részesedés kapcsoló vállalkozásban					
48.	Jelentős tulajdoni részesedés					
49.	Egyéb részesedés					
50.	Saját részvények, saját üzletrészek					
51.	Fogadási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok					
52.	Értékpapírok értékelési különbözete					
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sorok)	32 994		25 592	20 065	
54.	Pénztár, csekkek	5 086		4 141	4 123	
55.	Bankbetétek	27 908		21 451	15 942	
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.- 59. sorok)	2 402		626 006	625 940	618 941
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása			610 481	610 481	606 255
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 402		15 525	15 459	12 686
59.	Halasztott ráfordítások					
60.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+29.+56. sor)	4 404 352		6 148 073	6 119 037	5 002 673

Szegei Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft

6728 Szeged Városgazda sor.1.

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

Időszak: 2020.01.01 - 2020.12.31

Sor- szá m	A tétel megnevezése	adatok eFt-ban			adatok eFt-ban	
		Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév	Hulladékgazd. tevékenység	Hulladékgazdálkodási köszolgáltatás
a	b	c	d	e	f	g
57.	D. Saját tőke (58.+60.+61.+62.+63.+64.+67. sor)	1 222 308	-185 311	972 768	952 503	709 866
58.	I. JEGYZETT TŐKE	101 600		102 000	101 565	83 345
59.	58. Sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken					
60.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)					
61.	III. TŐKETARTALÉK	1 171 517		1 171 517	1 166 517	1 156 166
62.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-35 260	-185 311	-236 120	-238 283	-280 399
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK					
64.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK					
65.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka					
66.	Valós értékelés értékelési tartaléka					
67.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-15 549		-64 629	-77 296	-249 246
68.	E. Céltartalékok (69.-71. sorok)	112 381		116 015	116 015	94 797
69.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	112 381		116 015	116 015	94 797
70.	Céltartalék a jövőbeni költségekre					
71.	Egyéb céltartalék					
72.	F. Kötelezettségek (73.+78.+88. sor)	1 674 805	185 311	3 838 366	3 834 806	3 200 380
73.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74.-77. sorok)					
74.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben					
75.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben					
76.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben					
77.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben					

Időszak: 2020.01.01 - 2020.12.31

Sor- szá	A tétel megnevezése	adatok e/ft-ban			adatok e/ft-ban	
		Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév	Hulladékgazd- tevékenység	Hulladékgazd- álkodási köszolgáltatás
a	b	c	d	e	f	g
78.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (79. - 87. sorok)			2 654 376	2 654 376	2 168 918
79.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök					
80.	Átváltoztatható kötvények					
81.	Tartozások kötvénykibocsátásból					
82.	Beruházási és fejlesztési hitelek					
83.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek					
84.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben					
85.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			2 654 376	2 654 376	2 168 918
86.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben					
87.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek					
88.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (89. és 91-100. sorok)	1 674 805	185 311	1 183 990	1 180 430	1 031 462
89.	Rövid lejáratú kölcsönök					
90.	87. sorból: az átváltoztatható és átváltozó kötvények					
91.	Rövid lejáratú hitelek					
92.	Vevőktől kapott előlegek					
93.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	488 708		283 235	282 026	231 434
94.	Váltótartozások					
95.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben					
96.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	337 479		350 000	350 000	350 000
97.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	300		100	100	82
98.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	848 318	185 311	550 655	548 304	449 946
99.	Kötelezettségek értékelési különbözete					
100.	Számazékos ügyletek negatív értékelési különbözete					
101.	G. Passzív időbeli elhatárolások (102.-104. sorok)	1 394 859		1 220 925	1 215 713	997 630
102.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 310 196		1 177 507	1 172 481	962 153
103.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	58 564		19 107	19 025	15 613
104.	Halasztott bevételek	26 098		24 311	24 207	19 864
105.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (57.+68.+72.+101. sor)	4 404 352		6 148 073	6 119 037	5 002 673

Szegei Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft

6728 Szeged Városgazda sor.1.

Éves beszámoló**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárással)**

Időszak: 2020.01.01 - 2020.12.31

adatok eFt-ban

adatok eFt-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév	Hulladékgazd. tevékenység	Hulladékgazdál kodási közszolgáltatás
a	b	c	d	e	f	g
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3 647 063		3 783 004	3 753 455	2 982 667
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele					
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	3 647 063		3 783 004	3 753 455	2 982 667
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	-3 090		1 048	1 048	-5 785
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke					
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03.+04.)	-3 090		1 048	1 048	-5 785
III.	Egyéb bevételek	471 106		109 030	109 024	1 116
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	20 187		43 808	43 808	
05.	Anyagköltség	223 302		234 317	232 548	208 980
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 450 179		1 576 828	1 571 991	1 397 067
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	625 799	185 311	709 207	708 852	506 111
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	90 649		94 879	94 879	
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	216		149	149	
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	2 390 145	185 311	2 615 379	2 608 419	2 112 158
10.	Béreköltség	846 544		805 950	798 648	734 004
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	84 089		103 869	103 248	94 665
12.	Bérijáradékok	154 457		125 970	124 554	114 808
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	1 085 090		1 035 789	1 026 450	943 477
VI.	Értécsökkenési leírás	132 225		191 252	190 780	146 712
VII.	Egyéb ráfordítások	520 773		111 747	111 648	21 891
	VII. sorból: értékvesztés	20 400		10 808	10 808	
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-13 155	-185 311	-61 086	-73 770	-246 240

Éves beszámoló

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárással)

Időszak: 2020.01.01 - 2020.12.31

Tétel- szám	A tétel megnevezése	adatok e Ft-ban			adatok e Ft-ban	
		Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév	Hulladékgazd. tevékenység	Hulladékgazdál kodási köszolgáltatás
a	b	c	d	e	f	g
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés					
	13. sorból: kapesolt vállalkozástól kapott					
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek					
	14. sorból: kapesolt vállalkozástól kapott					
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölesonökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek					
	15. sorból: kapesolt vállalkozástól kapott					
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	5		7	7	6
	16. Sorból: kapesolt vállalkozástól kapott					
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	6				
	17. Sorból: értékelési különbözet	6				
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	11		7	7	6
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek					
	18. sorból: kapesolt vállalkozásnak adott					
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek					
	19. sorból: kapesolt vállalkozásnak adott					
20.	Pízetendő (ízetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1 064		3 496	3 479	2 964
	20. sorból: kapesolt vállalkozásnak adott	1 064		2 159	2 149	1 831
21.	Részesedések, értékpapírok, tartosan adott kölesonök, bankbetétek értékesítése					
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	189		54	54	48
	22. Sorból: értékelési különbözet	189		54	54	48
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.+22.)	1 253		3 550	3 533	3 012
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-1 242		-3 543	-3 526	-3 006
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-14 397	-185 311	-64 629	-77 296	-249 246
X.	Adófízetési kötelezettség	1 152				
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	-15 549	-185 311	-64 629	-77 296	-249 246