



VÁCI HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT.

2600 Vác, Zrínyi utca 9. •
Telefon: 27/501-032 • 27/501-033, •
30/433-8593 • www.vacholding.hu •
hulladekinfo@vacholding.hu •

ELŐTERJESZTÉS

Napirend:

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2019. év május hónap 16. napi ülésére

Szám: Kt05-4/2019
Tárgy: Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2018. évi
mérlegbeszámolója és 2019. évi üzleti terve
Melléklet: -

Előterjesztő: Pintér Zoltán Ügyvezető Igazgató
Készítette: Holma Györgyné
Előadó: Pintér Zoltán Ügyvezető igazgató

Előzmény/korábbi döntés: GVVB
Terjedelem: 47 oldal

Bizottsági tárgyalások: -

Döntéshozatal módja: nyilvános ülés (Mötv. 46. § (1))
egyszerű többség (Mötv. 47. § (2))

Törvényességi
véleményezésre bemutatva: dr. Zsidel Szilvia Jogi Osztály osztályvezető

Törvényességi észrevétel: Deákné dr. Szarka Anita jegyző

Nincs / az alábbi:

Véleményezésre megkapta: Kökény Szabolcs Pénzügyi és Adó Osztály
osztályvezető

Véleményezésre megkapta: Fördös Attila polgármester



**VÁCI HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI
NONPROFIT KFT.**

2600 Vác, Zrínyi u. 9.
Telefon: 27501-032 • 27501-033 •
30483-8593 • www.vacholding.hu •
hulladekinfo@vacholding.hu •

Határozati javaslat

1. Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és elfogadja a Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2018. évi Egyszerűsített éves beszámolóját és közhasznú jelentését 226.843.000,- Ft mérlegfőösszeggel és -31.426.000,- Ft veszteséggel és dönt a veszteség következő évekre történő elhatárolásáról.
2. Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és elfogadja a Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2019. évi üzleti tervét.

határidő: azonnali

Felelős: Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.
ügyvezető igazgató

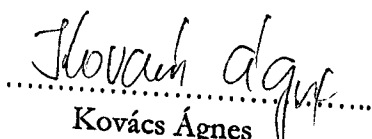
Váci Hulladékgazdálkodási Kft.
2600 Vác, Zrínyi utca 9.

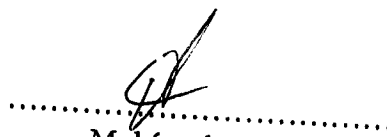
Felügyelő Bizottság jelentése

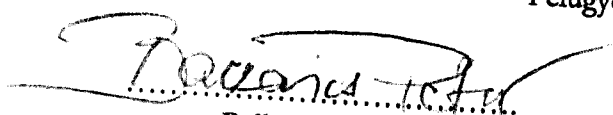
Felügyelő Bizottság megvizsgálta és jóváhagyta a Váci Hulladékgazdálkodási Kft. 2018. üzleti év Egyszerűsített éves beszámolóját, kiegészítő mellékletét, vagyonváltozás levezetését, a közhasznúsági jelentést és beszámolóját, melyben az eszközök és források egyező végösszege 226.843.000.-forint, a mérleg szerinti adózott eredmény -31.426.000-forint veszteség. Meggyőződött arról, hogy a beszámoló adatai megfelelően tükrözik a társaság valós pénzügyi, gazdasági helyzetét, a kimutatások összhangja biztosított, megfelelően tájékoztat az üzletmenetről és a működés eredményéről.

A társaság ügyvezetője a jelentés időszakában a Felügyelő Bizottsággal együttműködve dolgozott, a törvényes kötelezettségeinek eleget tett.
A Felügyelő Bizottság határozatát a mérleg adatai, a szóbeli kiegészítés és könyvvizsgálói szakvélemény alapján hozta meg.

Vác, 2019. 05. 15.


Kovács Ágnes
Felügyelő Bizottsági tag


Mokánszky Zoltán
Felügyelő Bizottsági tag


Balkovics Péter
Felügyelő Bizottság elnöke

Határozati javaslat

Vác Város Önkormányzat Gazdasági - Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottsága megtárgyalta és a Képviselő-testületnek elfogadásra javasolja a Váci Hulladékgazdálkodási Kft. 2018. évi Egyszerűsített éves beszámolóját és közhasznú jelentését 226.843.000.- Ft mérlegfőösszeggel és -31.426.000.- Ft veszteséggel és dönt a veszteség, következő évekre történő elhatárolásáról.

Határidő: azonnal

Felelős: Váci Hulladékgazd. Kft. ügyv.ig.



Vác Város Önkormányzat
Gazdasági-Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottság

KIVONAT
a Gazdasági-Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottság
2019. május 06-án megtartott üléséről készült jegyzőkönyvből

Tárgy: Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2018. évi mérlegbeszámolója és 2019. évi üzleti terve

81/2019. (V. 06.) sz. Gazdasági-Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottság határozata

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testület Gazdasági-Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottsága megtárgyalta és a Képviselő-testületnek elfogadásra javasolja a Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2018. évi Egyszerűsített éves beszámolóját és közhasznú jelentését 226.843.000,- Ft mérlegfőösszeggel és -31.426.000,- Ft veszteséggel és dönt a veszteség következő évekre történő elhatárolásáról.

Határidő: 2019. máj. KT ülés

Felelős: ügyvezető igazgató

K.m.f

A kivonat hitelesül:

Kovács Tímea

Balkovics Péter s.k.
a bizottság elnöke



Lehetségbarát Önkormányzat 2018
Befogadó magyar település 2016
A Holnap Városáért Díj 2015
Családbarát Munkahely 2015-2016-2017-2018



Király Wallenberg díj 2011
Kiváló munkát végző 2014-2015-2016
Hald János díj 2011
Egyesületi Önkormányzat 2011
Kiváló Magyar Város 2016
Egyesületi Sportmunka 2013

Vác Város Önkormányzat
Gazdasági-Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottság

KIVONAT
a Gazdasági-Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottság
2019. május 06-án megtartott üléséről készült jegyzőkönyvből

Tárgy: Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2018. évi mérlegbeszámolója és 2019. évi üzleti terve

82/2019. (V. 06.) sz. Gazdasági-Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottság határozata

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testület Gazdasági-Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottsága megtárgyalta és a Képviselő-testületnek elfogadásra javasolja a Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2019. évi üzleti tervét.

Határidő: 2019. máj. KT ülés

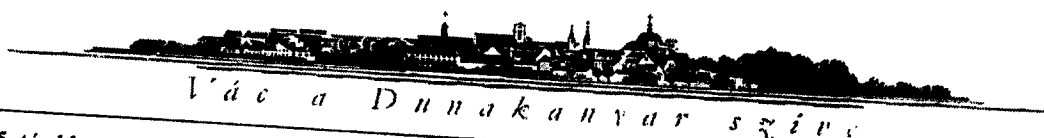
Felelős: ügyvezető igazgató

K.m.f

A kivonat hitelül:


Kovács Tímea

Balkovics Péter s.k.
a bizottság elnöke



V á c a D u n a k a n y a r s z í v e

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztük a Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. (székhely: 2600 Vác, Zrínyi u. 9., cégjegyzékszám:13-09-160257), („a Társaság”) 2018. évi közhasznú egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely közhasznú egyszerűsített éves beszámoló a 2018. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 226.843 E Ft, az adózott eredmény -31.426 E Ft (vesztesség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt közhasznú egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2018. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló közhasznú egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfeleltünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Figyelemfelhívás

Felhívjuk a figyelmet a kiegészítő melléklet 16-17. oldalain a Tőkevesztés okai cím alatti megjegyzésekre, amelyben bemutatásra kerül, hogy a Társaság mellékelt közhasznú egyszerűsített éves beszámolójában kimutatott saját tőkéjének az összege kisebb, mint a 2013. évi V. törvényben („Ptk.”) a Társaságra vonatkozó társasági formára előírt minimális törzstőke összege, valamint leírják a tőkevesztés okait és a tőkehelyzet rendezésére vonatkozó további információkat. Véleményünk nincs minősítve e kérdés vonatkozásában.

Egyéb információk: A közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2018. évi közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az közhasznú egyszerűsített éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik a közhasznúsági mellékletre, és a közhasznúsági mellékletre vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az közhasznú egyszerűsített éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az a mi felelősségünk a közhasznúsági melléklet átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy a közhasznúsági mellékletben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az közhasznú egyszerűsített éves beszámolóban vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy a közhasznúsági melléklet lényeges hibás állítást tartalmaz, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége a közhasznú egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős a közhasznú egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes közhasznú egyszerűsített éves beszámoló elkészítése. A közhasznú egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felelős a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számviteli közhasznú egyszerűsített éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség. Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló közhasznú egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

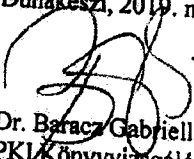
A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott közhasznú egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit. A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

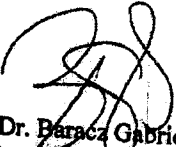
- Azonosítjuk és felmérjük a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem társának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, közhasznú egyszerűsített éves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló közhasznú egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívunk a figyelmet a közhasznú egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Értékeljük a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy a közhasznú egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Dunakeszi, 2019. május 14.


Dr. Baracz Gabriella
PKI Könyvvizsgáló Iroda Kft.
2420 Dunakeszi, Kosztolányi u.
MKVK 000622




Dr. Baracz Gabriella
kapitálai tag könyvvizsgáló
MKVK 006145

Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.

2600 Vác, Zrínyi utca 9

2018.évi

Egyszerűsített éves beszámoló

Váci Hulladékgazdálkodási
Nonprofit Kft.
2600 Vác, Zrínyi utca 9
Adószám: 24173203-2-13
Banksz.: 11784009-20602745
1.

Vác, 2019. május 14.

.....
QYU

cégszerű aláírás

Statistikai számjele: 24173203-3811-113-13
 Cégjegyzék száma: 13-09-160257
 Beszámolási időszak: 2018. 01. 01. - 2018. 12. 31

Fordulónap: 2018. december 31.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(1)

Eszközök (aktívák)

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	
1	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)			
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	4 682	0	3 744
3	2. sorból Immateriális javak érték helyesbítése	677		559
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK			
5	4. sorból Tárgyi eszközök érték helyesbítése	4 005		3 185
6	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
7	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
8	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
9	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)			
10	I. KÉSZLETEK	326 935	0	158 755
11	II. KÖVETELÉSEK	1 135		0
12	11. sorból Követelések értékelési különbözete	293 614		117 103
13	11. sorból Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
15	14. sorból Értékpapírok értékelési különbözete			
16	IV. PÉNZESZKÖZÖK			
17	C. Aktív időbeli elhatárolások	32 186		41 652
18	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+17. sor)	33		64 344
		331 650	0	226 843

Források (passzívák)

19	D. Saját tőke (20+22+23+24+25+26+29. sor)			
20	I. JEGYZETT TŐKE	-69 116	0	-67 926
21	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	3 500		3 500
22	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23	III. TŐKETARTALÉK			
24	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	19 500		19 500
25	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	-58 691		-132 552
26	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	40 436		73 052
27	Ebből: Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
28	Ebből: Valós értékelés értékelési tartaléka			
29	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY			
30	E. Céltartalékok	-73 861		-31 426
31	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	25 636		0
32	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	374 202	0	294 451
33	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
35	Ebből: Kötelezettségek értékelési különbözete	374 202		294 451
36	Ebből: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37	G. Passzívák időbeli elhatárolások			
38	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	928		318

Vác, 2019. május 14.

Váci Hulladékgazdálkodás.
 Nonprofit Kft.
 2600 Vác, Zrínyi utca 9
 Adószám: 24173203-2-13
 Banksz.: 11784009-20602745
 1.


 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft

Statistikai számjelle: 24173203-3811-113-13

Cégjegyzék száma: 13-09-160257

Beszámolási időszak: 2018. 01. 01. - 2018. 12.31

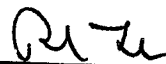
Fordulónap: 2018. december 31.

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS
(össz költség eljárással)

(1)

Sorszám	A tétel megnevezése	EZER HUF		
		Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	398 924		335 152
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE			
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	14 394		36 496
4	Ebből: visszaírt értékvesztés			
5	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	362 137		273 090
6	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	84 695		91 888
7	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	851		1 125
8	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	38 959		36 971
9	Ebből: értékvesztés	10 353		6 967
10	A. ŰZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(±II+III-IV-V-VI-VII)	-73 324	0	-31 426
11	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	12		
12	Ebből: értékelési különbözet			
13	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	549		
14	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-537	0	0
15	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-73 861	0	-31 426
16	X. Adófizetési kötelezettség	0		0
17	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-73 861	0	-31 426

Vác, 2019. május 14.



a vállalkozás vezetője

(képviselője)

Váci Hulladékgazdálkodási

Nonprofit Kft.

2600 Vác, Zrínyi utca 9

Adószám: 24173203-2-13

Banksz.: 11784009-20602745

1.

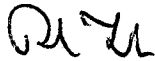
Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.

2600 Vác, Zrínyi utca 9

Kiegészítő melléklet a 2018.évi beszámolóhoz

**Váci Hulladékgazdálkodási
Nonprofit Kft.**
2600 Vác, Zrínyi utca 9
Adószám: 24173203-2-13
Banksz.: 11784009-20602746
1.

Vác, 2019. május 14.


.....

cégszerű aláírás

Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
2600. Vác Zrínyi u. 9.
adószám: 24173203-2-13

Kiegészítő melléklet
A 2018. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

A./ Általános rész.

A Váci Hulladékgazdálkodási Kft. 2012. november 21.-én alakult, tulajdonosa Vác Város Önkormányzata. A céget a város hulladékszállítási feladatainak ellátására hozta létre a tulajdonos. A társaság 500.000 forint törzstőkével kezdte meg működését. A jegyzett tőkét 2015-ben 3.000.000 forintra emelték. A 167/2016. (2016.VII.14.) képviselő-testület határozat alapján a jegyzett tőke 500.000 forinttal, a tőketartalék 19.500.000 forinttal emelkedett. A 2016. évben a tulajdonosok pótbefizetést határoztak el 40.436e ft értékben. Határozat száma: 187/2017 (2017. VII. 13). Ezt követően 2018. 07.12.-én 32.616.000 forint pótbefizetésről döntöttek így rendezésre került a saját tőke. Határozat sorszáma: 173/2018 (VII.12.)

A társaság tevékenységei:

- 3811 Nem veszélyes hulladék gyűjtése
- 3822 Veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítás
- 3821 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítás
- 3812 Veszélyes hulladék gyűjtése

A tulajdonos döntése alapján, a megalakult Váci Hulladékgazdálkodási Kft, elfogadta és aláírta a Váci Városfejlesztő Kft uralmi szerződését, mely alapján annak tagvállalatává vált.

A Váci Városfejlesztő Kft., mint uralkodó vállalat alá az elismert vállalatcsoport tagvállalatai a következők:

Váci Városimázs Nonprofit Kft.

Váci Távhő Kft.

Sport Közhasznú Nonprofit Kft. (régi nevén: Vác Város Településszolgáltató Kft.)

Váci Hulladékgazdálkodási Kft

Észak-Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft

A 22/2017. (II.23) sz Képviselő-testület határozata alapján az elismert vállalatcsoport 2017.03.01. napjával megszűnt.

A társaság ügyeinek intézését és a társaság képviseletét 2014-ben Dr. Filó András ügyvezető látta el, 2015-től Jászai Péter lett a kinevezett ügyvezető.

A Váci Városfejlesztő Kft 2017. március 1. naptól kezdődően határozatlan időtartamra Jászai Pétert jelöli ki olyan személyként, aki a vezető tisztségviselői feladatokat a nevében ellátja. 2017. októbertől pedig Pintér Zoltán látja el a feladatkört.

A társaság könyvvizsgálatát a 2018-os üzleti évre vonatkozóan a PKI Könyvvizsgáló Iroda Kft. (2120 Dunakeszi, Kosztolányi utca 6., MKVK 000622) végzi. A könyvvizsgálatért felelős személy Dr. Baracz Gabriella (MKVK 006145). A könyvvizsgáló részére az üzleti évben egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásért, adótanácsadói szolgáltatásért, és egyéb nem könyvvizsgálói szolgáltatásért díj kifizetése nem történt.

A beszámolót készítette: Holma Györgyné (regisztrációs szám: 147487)

A társaság mérlege, a Számviteli Törvényben meghatározott tagoláson kívül, további tagolást nem alkalmaz.

B./ Specifikus rész.

Jelen kiegészítő melléklet a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a haszon-ráfordítás elve alapján

határoztuk meg.

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutassa a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódnak.

Az év folyamán előforduló számviteli teendők ütemezése

Teendő	Ütemezés
Analitika-főkönyv egyeztetés	negyedévente
Főkönyvi kivonat készítés	negyedévente vagy adatszolg.kor
Leltár-analitika egyeztetés	minden leltározásnál
Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása	évente vagy kivezetéskor
Terven felüli értékcsökkenés elszámolása	értékeléskor vagy az eseménykor
Értékvesztések elszámolása	értékeléskor vagy az eseménykor
Céltartalék képzés és megszüntetése	évente
Időbeli elhatárolások elszámolása	évente vagy azonnal
Értékelési különbözetek elszámolása	évente
Kerekítési különbözetek elszámolása	évente
Értékhelyesbítések elszámolása	évente
Éves elszámolású adók előírása	évente

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

A egyéb bevételek és egyéb ráfordítások között azokat a tételeket mutatja ki, melyek függetlenek a vállalkozási tevékenységtől, a rendes üzletmeneten kívül esnek, nincsenek összefüggésben a szokásos vállalkozási tevékenységgel

1.) Számviteli politika:

A KFT. a kettős könyvvitel alapján Egyszerűsített éves beszámolót készített. A számviteli politikában a mérleg elkészítésének határideje: a mérleg fordulónapját követő év február 28. napja. A vállalkozás a mérlegét „A” változatban, az eredmény-kimutatást az előző évekhez hasonlóan összköltség eljárással, szintén „A” változatban készítette el.

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A vállalkozás rendelkezik leltározási és pénzkezelési szabályzattal, az értékelési eljárások módszerét a számviteli politika tartalmazza.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget.

A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére **aktív és passzív időbeli elhatárolás** számlát alkalmaz

2.) Amortizációs politika:

A tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának meghatározása a hasznos élettartamvégén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési érték alapján lineárisan történik.

Nulla a maradványérték:

- ha nem éri el a beszerzési érték 20 %-át, vagy az 100-eFt-ot
- a számítástechnikai eszközöknél.

Az 100-eFt egyedi beszerzési érték alatti eszközöknél az egyösszegű leírást alkalmazzuk.

Az értékcsökkenés elszámolására negyedévente kerül sor, az üzembe helyezés napjától kezdődően az eszköz kivezetéséig.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű **tárgyi eszközöknél** az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett várható **maradványértékben** változás nem történt.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél a negyedévente elszámolásra kerülő **értékcsökkenés** megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor is, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- a szellemi termék, a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert a szellemi termék, a tárgyi eszköz a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;

- a befejezetlen kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák, vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközknél.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi **analitikát** vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

3.) Értékelési eljárás:

A vásárolt áruk és anyagok a számvitelben elsődlegesen költségként kerülnek elszámolásra. Év végén december 31.-i fordulónappal a tételes leltár felvétel alapján kerül meghatározásra a tényleges költség. A leltári felvétel a tényleges beszerzési áron történik.

Értékvesztés: Elszámolására került 6.967 e Ft értékben.

egyéb tételek: Elszámolása a számviteli politikában foglaltak szerint.

A számviteli elszámolás és a közzététel szempontjából lényegesnek tekintett tételek meghatározása:

Terven felüli értékcsökkenés elszámolásánál: a 100-eFt feletti jelentős.

Eszközök és követelések elszámolásánál: a 100-eFt feletti a jelentős.

Ellenőrzés és önellenőrzés során feltárt hibahatás jelentős, ha meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2 %-át, ill. az 1.000 eFt-ot.

Követelések leírásánál jelentős:

100-eFt feletti elszámolás.

Az **értékelési eljárások** az előző évihez képest nem változtak

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott **értékelési elvek** nem változtak

4.) A mérleg bemutatása:

Tárgyi Eszközök:

	Nyitó eszköz bruttó érték	nyitó halmozott écs	2018. évi bruttó érték	összes elsz.écs	2018. 12.31. nettó
Immateriális javak	1.938.889.-	1.261.609.-	1.938.889.-	1 379 613.-	559.276.-
Ingatlanok és kap. vagyon ért. jogok	1.571.569.-	130.077.-	1.571.569.-	158.507.-	1.413.062.-
Műszaki berend. gépek.	4.912.500.-	2.949.235.-	4.424.000.-	2.999.735.-	1.424.265.-
Egyéb berendezések	2.116.525.-	1.516.465.-	2.303.146.-	1.955.737.-	347.409.-
Beruházások	0.-	0.-	186.711.-	186.711.-	0.-
Összesen:	10.539.483.-	5.857.386.-	10.237.604.-	6.493.592.-	3.744.012.-

Készletek: 2018. év december 31.-én a készletek értéke 0 eFt.

Követelések:

vevők:	109.316 eFt
ebből lejárt 1 éven túli követelés :	46.447 eFt
egyéb követelés:	7.787 eFt
adók, járulékok:	0 eFt
Összesen:	117.103 eFt

<u>Egyéb bevételek</u>	<u>36.496 eFt</u>
• ebből értékvesztés visszaírása:	10.354 eFt
• káreseményekkel kapcsolatos bevételek:	505 eFt
• céltartalék felhasználása	25.636 eFt
• egyéb:	1 eFt

Pénzügyi műveletek bevételei: 0 eFt

Összes bevétel: 371.647 eFt

Költségek és Ráfordítások:

Anyagköltség: 23.499 eFt

ebből:

• alapanyag, segédanyag	3.736 eFt
• üzemanyag	18.108 eFt
• nyomtatvány, irodaszer	327 eFt
• tisztítószer	146 eFt
• munkaruha	1.106 eFt
• egyéb anyagköltség	76 eFt

Igénybe vett szolgáltatások 244.358 eFt

• szállítási-rakodási kts	15.077 eFt
• bérleti díjak	95.478 eFt
• karbantartási, javítási költség	36.127 eFt
• hulladékkezelési díj	74.489 eFt
• hírközlési díj- postaköltség	1.010 eFt
• igénybevett műszaki-gazd-tev	18.806 eFt
• egyéb igénybevett szolgáltatások:	3.371 eFt
•	

<u>egyéb szolgáltatások költségei</u>	<u>5.231 eFt</u>
• hatósági díjak	128 eFt
• pénzügyi, befektetési díjak	2.024 eFt
• biztosítási díjak	3.079 eFt
<u>Személyi jellegű ráfordítások:</u>	<u>91.888 eFt</u>
ebből:	
• bérköltség	73.060 eFt
• személyi jellegű egyéb kifizetés	6.899 eFt
• bérjárulékok	11.929 eFt
<u>Értékcsökkenési leírás:</u>	<u>1.125 eFt</u>
<u>Egyéb ráfordítások:</u>	<u>36.972 eFt</u>
ebből Elszámolt értékvesztés:	6.967 eFt
Egyéb ráfordítások:	30.005 eFt
<u>Pénzügyi műveletek: ráfordításai:</u>	<u>0 eFt</u>
Összes költség és ráfordítás:	403.073 eFt
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye:	-31.426 eFt
Pénzügyi műveletek eredményei:	0 eFt
Szokásos vállalati eredmény	-31.426 eFt
Adózott eredmény	-31.426 eFt

A társaság adózás előtti eredménye -31.426 eFt, társasági adófizetési kötelezettsége nem volt, így a vállalkozás a 2018. üzleti évet 31.426 e forint veszteséggel zárta.

Létszám és jövedelem adatok:

A munkavállalók átlagos statisztikai létszáma, bérköltségek és személyi jellegű kifizetések:

Állománycsoport	Létszám (fő)	Bérköltség (eFt)	Járulékok	Személyi jellegű kifizetések (eFt)
Fizikai	21	63.928	10.438	6.037
Szellemi	3	9.132	1.491	862
Összesen:	24	73.060	11.929	6.899

Átlag létszám

vezető:

1 fő

adminisztratívok:

2 fő

fizikai dolgozók:

20 fő

nyugdíjas fizikai dolgozó:

1 fő

Összesen:

24 fő

Gazdálkodás és likviditás

A vállalkozás 2018. évi működése során 31.426 eFt veszteséget realizált.

1. Vagyoni helyzet

	Mutató	Képlet	2014	2015	2016	2017	2018
1	Saját tőke aránya %	<u>Saját tőke</u> Idegen tőke	-5,7	-7,9	-13,6	-18,5	-23,1
2	Tőkefeszültségi mutató %	<u>Idegen tőke</u> Saját tőke	-1745	-1260	-735,8	-541,4	-433,5
3	Eladósodottsági mutató %	<u>Kötelezettségek</u> Saját tőke	-1745	-1260	-735,8	-541,4	-433,5
4	Tőkeerősség %	<u>Saját tőke</u> Összes forrás	-6,1	-8,6	-15,7	-20,8	-29,9
5	Befektetett eszközök aránya %	<u>Befektetett eszközök</u> Összes eszköz	1,4	1,5	2,2	1,4	1,6
6	Forgóeszközök aránya %	<u>Forgóeszközök</u> Összes eszköz	98,3	98,5	97,3	98,8	70,0

2. Pénzügyi helyzet

	Mutató	Képlet	2014	2015	2016	2017	2018
1	Likviditási mutató %	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú köt.	92,6	90,8	88,6	87,9	53,9
2	Likviditási gyorsráta %	<u>Forgóeszk.-készletek</u> Rövid lejáratú köt.	92,6	90,6	88,5	87,1	53,9

3. Jövedelmezőség

	Mutató	Képlet	2014	2015	2016	2017	2018
1	Árbevétel arányos jövedelmezőség %	<u>Adózott eredmény</u> Nettó árbevétel	0	-2,1	-10,6	-18,5	-9,4
2	Eszközarányos jövedelmezőség %	<u>Adózott eredmény</u> Eszközök összesen	0	-4,5	-17,8	-22,3	-13,9
3	Tőkearányos jövedelmezőség %	<u>Adózott eredmény</u> saját tőke	0	-52,1	113,3	-22,3	-46,3

Vagyoni helyzet-, eszköz- és tőkeösszetétel alakulása (eFt):

Eszközök összetételének alakulása:

Hiv.	Megnevezés	Tárgyidőszak	Részarány
A./	Befektetett eszközök	3.744	1,66%
B./	Forgóeszközök	158.755	69,98%
C./	Aktív időbeli elhatárolások	64.344	28,36%
Összesen:		226.843	100%

Források összetétele:

Hiv.	Megnevezés	Tárgyidőszak	Részarány
D./	Saját tőke	-67.926	-29,9%
E./	Céltartalék	0	0
F./	Kötelezettségek	294.451	129,8%
G./	Passzív időbeli elhatárolások	318	0,1%
Összesen:		226.843	100,00%

Tőkeerősségi mutató alakulása:

Sorzsá m	Megnevezés	2014. év	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
1.	Saját tőke	-9801	-15 255	-35 691	-69 116	-67.926
2.	Mérleg főösszeg	161 225	177 244	226 919	331 650	226.843
$\frac{1}{2}$		-6,1%	-8,6%	-15,7%	-20,8%	-29,9%

Eszközarányos jövedelmezőségi mutató

Sorzsá m	Megnevezés	2014. év	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
1.	Adózás előtti eredmény	-12 003	-7 954	-40 436	-73 861	-31.426
2.	Befektetett eszközök+készletek	2 336	3 039	5 133	5 817	3.744
$\frac{1}{2}$		-513,8%	-261,7 %	-787,8%	-1270%	-839,37 %

Pénzügyi és likviditási helyzet, fizetőképesség (eFt):

Pénzjövedelem mutatója

Sorszám	Megnevezés	2014. év	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
1.	Adózott eredmény	-12 003	-7 954	-40 436	- 73 861	-31.426
2.	Értékcsökkenési leírás	1 093	638	1 456	851	1.125
1/2		-1098,2%	-1246,7%	-2777 %	-8679 %	-2793,42%

Likviditási mutató I.

Sorszám	Megnevezés	2014. év	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
1.	Forgóeszközök (-) készletek	158 436	174 205	220 637	325 800	158.755
2.	Rövid lejáratú kötelezettségek	171 026	192 203	249 347	374 202	294.451
½		92,6%	90,6%	88,5%	87,06%	53,9%

Likviditási mutató II.

Sorszám	Megnevezés	2014. év	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
1.	Forgóeszközök	158 436	174 557	220 806	326 935	158.755
2.	Rövid lejáratú kötelezettségek	171 026	192 203	249 347	374 202	294.451
½		92,6%	90,8%	88,6%	87,37%	53,9%

Adósságszolgálati mutató

Sorszám	Megnevezés	2014. év	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
1.	Összes kötelezettség	171026	192 203	262 610	374 202	294.451
2.	Saját tőke	-9801	-15 255	-35 691	-69 116	-67.926
½		-1745,0%	-1259,9 %	-735,8 %	-541,4%	-433,5%

Hosszú és rövid lejáratú kötelezettségek alakulása

Sorszám	Megnevezés	2014. év	2015. év	2016. évi	2017. évi	2018. évi
F/1	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	13 263	0	0
F/2	Rövid lejáratú kötelezettségek	171 026	192 203	249 347	374 202	294.451
Összesen: (1+2)		171 026	192 203	262 610	374 202	294.451

A felügyelő bizottsági feladatokat a Váci Városfejlesztő Kft Felügyelő Bizottsága látja el, javadalmazásukat is az uralkodó cég biztosítja.

A társaság 2012. november 21-én alakult, Vác hulladékszállítási feladatainak ellátására.

2012-ben egyetlen feladata volt, megteremteni annak a feltételeit, hogy 2013. január 1-től megoldott legyen Vác területén a lakossági és közületi hulladékszállítás.

2013-ban elkezdődött a társaság hulladékszállítási tevékenysége, mely a lakosság és közületek számára egyaránt biztosítva lett.

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt, a vállalkozás támogatási program keretében dotációt nem kapott. Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

A vállalkozásnak mérlegben nem megjelenő pénzügyi kötelezettsége nincs.

A Váci Hulladékgazdálkodási Kft 2014 évben megszerezte a közhasznú besorolást, ami adózási szempontból kedvezőbb feltételeket teremt a társaság számára.

A társaság 2015. évi működése során közel 29,8 millió forinttal több bevételt realizált, mint 2014-ben, viszont 2015 évben elkezdődött a város egész területén a szelektív hulladék gyűjtése, ami személy jellegű ráfordítások és az anyag jellegű ráfordítások növekedését eredményezte.

Tőkevesztés okai

A vállalkozás saját tőkéje évről-évre folyamatosan csökkent, ennek legfőbb oka, hogy bevételi nem nőttek olyan mértékben, ahogy a költségek emelkedtek. A 2013-ban bevezetésre került rezsicsökkentés is bevételkiesést okozott. A zöldhulladék gyűjtése és a szelektív hulladékgyűjtés is tovább növelte a kiadásokat. 2016 évben elért nettó árbevétel is kevés volt a kiadások finanszírozására, így 2016-ban az adódott eredmény -40 436e lett. 2017-ben a vállalkozás adózott eredménye -73.861 forint lett.

A Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft 2014-es beszámolójában a saját tőke: -9 801 eFt volt, a 2015. évi beszámolóban -15.255 eFt, ezért az ügyvezető a Ptk 2013. évi V. tv. 3:133§ (2) bekezdés és a Ptk 3:189 § (1) törvényre hivatkozva a saját tőke rendezését kérte.

Ezt követően a képviselői testület határozata alapján a jegyzet tőkét 3.500 eft –ra emelték, tőketartalékba pedig 19.500 eFt került. Határozat száma: 167/2016. (2016. VII.14.)

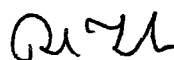
A 2016. évben realizált veszteség következtébe a tulajdonosok ismételt pótbefizetést határoztak el 40.436e ft értékben. Határozat száma: 187/2017 (VII. 13).

A 2017. évben tovább nőtt a veszteség ezért a képviselő testület 2018. március 22-én újabb pótbefizetést szavazott meg, amelyben 500 eFt. jegyzett tőke emeléséről, valamint 39.500 eFt. tőketartalékba helyezésről döntött. Határozat sorszáma: Z-2/2018.(III.22.).

Ezt követően 2018. 07.12.-én 32.616.000 forint pótbefizetésről döntöttek. Határozat sorszáma: 173/2018 (VII.12.)

A tulajdonosok a felügyelő bizottságon keresztül folyamatosan figyelemmel kísérik a vállalkozás pénzügyi helyzetét. A 2018. évben csökkent a vállalkozás vesztesége az előző évhez képest, így a 2018-as évet -31.426 e adózott eredménnyel zárta.

2016. április 01-től a hulladékdíjak számlázást a Nemzet Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt vette át országos szinten. A számlázáshoz szükséges adatok és az informatikai háttér átadása sikeresen megtörtént. Ezt követően a Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft kizárólag már csak az NHKV ZRT-nek számláz kéthavonta majd 2017-évben negyedévente előre összeállított szolgáltatási díj alapján. 2018. 04.01-től pedig a Váci Hulladékgazdálkodási Kft a Zöld Híd Bigg gazdasági társaság alvállalkozójaként működik. 2018.10.31-től pedig a Váci Hulladékgazdálkodási Kft tevékenységét a Pest Megyei Katasztrófavédelem finanszírozza.

.....


ügyvezető igazgató

Vác, 2019. május 14.

Váci Hulladékgazdálkodási
Nonprofit Kft.
2600 Vác, Zrínyi utca 9.
Adószám: 24173203-2-13
Banksz.: 11784009-20602745
1.

2	4	1	7	3	2	0	3	3	8	1	1	1	1	3	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel vagy adószám (cekkaszámszám)

A számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámolója

2 0 1 8.

Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.
egyéb szervezet megnevezése

260 Vác, Zrínyi utca 9.
címe

Váci Hulladékgazdálkodási
Nonprofit Kft
2600 Vác, Zrínyi utca 9
Adószám: 24173203-2-13
Banksz.: 11784009-20602746
1.

Keltezés: Vác, 2019. május 14.



az egyéb szervezet vezetője
képviselője

P.H.

2	4	1	7	3	2	0	3	3	8	1	1	1	1	3	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel vagy adószám (csekkzámlaszám)

Az egyéb szervezet megnevezése: **Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.**

Az egyéb szervezet címe: **260 Vác, Zrínyi utca 9.**

KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK MÉRLEGE

2 0 1 8. ÉV

Sor szám	A főtelemegnevezés	2018. év	2017. év	adatok E Ft-ban
1	A Befektetett eszközök (7. 10. és 11. sorok)			
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	677		559
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	4 005		3 185
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	B Forgóeszközök (7. 10. és 11. sorok)	326 903		133 703
6	I. KÉSZLETEK	1 135		0
7	II. KÖVETELÉSEK	293 614		117 103
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	32 186		41 652
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	33		64 344
11	D. Eszközök (Aktívák) összesítő	327 521		133 703
12	E. Kötelezettségek (14. és 19. sorok)	374 202		294 451
13	I. INDULÓ TŐKE / JEGYZETT TŐKE	3 500		3 500
14	II. TŐKEVÁLTOZÁS / EREDMÉNY	-39 191		-113 052
15	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK	40 436		73 052
16	IV. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
17	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL	-80 792		-28 240
18	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL	6 931		-3 186
19	E. Céltartalékok	25 636		0
20	F. Kötelezettségek (21. és 23. sorok)	374 202		294 451
21	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
22	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
23	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	374 202		294 451
24	G. Passzív időbeli elhatárolások	928		318
25	H. Források (Passzívák) összesítő	331 650		220 843

Keltezés: Vác, 2019. május 14.


Az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

Váci Hulladékgazdálkodási
Nonprofit Kft.
2600 Vác, Zrínyi utca 9.
Adószám: 24173203-2-13
Banksz.: 11784009-2060274-
1

2 4 1 7 3 2 0 3 3 8 1 1 1 1 3 1 3

Az egyéb szervezet megnevezése:

Statistikai számmal vagy adószám (székhelyi adószám)

Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.

Az egyéb szervezet címe:

260 Vác, Zrínyi utca 9.

KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA
2018. ÉV

sor szám	A tétel megnevezése	Előző év			Előző év(ek) helyesbítései			Tárgyév		
		Alaptev.	Váll. tev.	Összes	Alaptev.	Váll. tev.	Összes	Alaptev.	Váll. tev.	Összes
1	1. Értékesítés nettó árbevétele	365 270	33 654	398 924				297 321	37 831	335 152
2	2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3	3. Egyéb bevételek									
4	Ebből: - támogatások		14 394	14 394				36 481	15	36 496
5	- tagdíj									
6	- alapítótól kapott befizetés									
7	- elkülönített pénzügyi alap									
8	- egyéb									
9	4. Pénzügyi műveletek bevételei		14 394	14 394						
10	5. Rendkívüli bevételek	11	1	12				36 481	15	36 496
11	Ebből: - alapítótól kapott befizetés									
12	- támogatások									
13	12. Ebből: közhasznú tevékenység bevételei	365 281	30 564	395 845				333 802	37 846	371 648
14	6. Anyagjellegű ráfordítások	331 573	30 564	362 137				333 802		333 802
15	7. Személyi jellegű ráfordítások	77 547	7 148	84 695				245 290	27 800	273 090
16	Ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	0	0	0				82 534	9 354	91 888
17	8. Értékszámkénti leírás	779	72	851				0	0	0
18	9. Egyéb ráfordítások	35 671	3 288	38 959				1 011	114	1 125
19	10. Pénzügyi műveletek ráfordításai	503	46	549				33 207	3 784	36 991
20	11. Rendkívüli ráfordítások									
21	20. Ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	421 139	3 288	424 427				362 042	41 032	403 074
22	21. Ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	421 139	3 288	424 427				362 042	41 032	403 074
23	12. Adófizetési kötelezettség	30 792	5 931	36 723				28 240	3 186	31 426
24	13. Jövőbeli elvonások (C-12)	30 792	5 931	36 723				28 240	3 186	31 426
25	13. Jövőbeli elvonások	30 792	5 931	36 723				28 240	3 186	31 426
26	21. Ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	30 792	5 931	36 723				28 240	3 186	31 426

Keltetés:

Vác, 2019. május 14.

Váci Hulladékgazdálkodási
Nonprofit Kft.

2600 Vác, Zrínyi utca 9
Adószám: 24173203-2-13
Banksz.: 11784009-20602745


Az egyéb szervezet vezetője
(képviselet)

2	4	1	7	3	2	0	3	3	8	1	1	1	1	3	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Szociális szolgálat vagy adószám (szociális szolgálat)

Az egyéb szervezet megnevezése:

Az egyéb szervezet címe:

Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.
2600 Vác, Zrínyi utca 9.

KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK EGYES BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA 2018. ÉV

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

	Előző év	Tárgyév	ezzer Ft Helyesbítés
A. Központi költségvetési támogatás			
3. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás			
2. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás			
2. Normatív támogatás			
3. A személyi juttatásokról megkötött megállapodás szerinti felhasznált részek 1998. évi CXCV. Törvény alapján kifizetett			
4. Közfoglalkoztatás bevétele	365 270	287 321	

Célteljesítés: Vác, 2019. május 14.

Q. Zh

Az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

Váci Hulladékgazdálkodási
Nonprofit Kft.
2600 Vác, Zrínyi utca 9
Adószám: 24173203-2-13
Banksz.: 11784009-20602745

Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.
2600 Vác, Zrínyi utca 9

2018.évi
Közhasznúsági eredménylevezetés és jelentés

váci Hulladékgazdálkodási
Nonprofit Kft.
2600 Vác, Zrínyi utca 9
Adószám: 24173203-2-13
Banksz.: 11784009-20602746
1

Vác, 2019. május 14.


.....
cégszerű aláírás

Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.
2018. évi Közhasznúsági Jelentés

1. SZÁMVITELI BESZÁMOLÓ

A Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2018. évben a gazdálkodásáról, a számviteli törvénynek és a kapcsolódó jogszabályoknak megfelelően, egyszerűsített éves beszámolót állított össze. A 2018. december 31-ei fordulónappal elkészített mérleg főösszege: 226 843 eft, a saját tőke: -67 926 eft összegű.

2. KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS FELHASZNÁLÁSA

A vállalkozás helyi önkormányzati támogatásban nem részesült.

3. VAGYON FELHASZNÁLÁSÁVAL KAPCSOLATOS KIEGÉSZÍTÉS

A társaság részletes bevételi forrásai a következők:

<u>Értékesítés nettó árbevétele:</u>	<u>335.151 eFt</u>
• NHKV felé végzett szolgáltatás	102.444 eFt
• Illegális hulladékszállítás	42.438 eFt
• Zöld Híd BIGG	136.792 eFt
• Pest megyei Katasztrófavédelem	48.634 eFt
• egyéb bevételek	4.843 eFt
 <u>Egyéb bevételek</u>	 <u>36.496 eFt</u>
• ebből értékvesztés visszaírása:	10.354 eFt
• káreseményekkel kapcsolatos bevételek:	505 eFt
• céltartalék felhasználása	25.636 eFt
• egyéb:	1 eFt
 <u>Pénzügyi műveletek bevételei:</u>	 <u>0 eFt</u>
Összes bevétel:	371.647 eFt

Költségek és Ráfordítások:

Anyagköltség:

23.499 eFt

ebből:

•	alapanyag, segédanyag	3.736 eFt
•	üzemanyag	18.108 eFt
•	nyomtatvány, irodaszer	327 eFt
•	tisztítószer	146 eFt
•	munkaruha	1.106 eFt
•	egyéb anyagköltség	76 eFt

Igénybe vett szolgáltatások

244.358 eFt

•	szállítási-rakodási kts	15.077 eFt
•	bérleti díjak	95.478 eFt
•	karbantartási, javítási költség	36.127 eFt
•	hulladékkezelési díj	74.489 eFt
•	hírközlési díj- postaköltség	1.010 eFt
•	igénybevett műszaki-gazd-tev	18.806 eFt
•	egyéb igénybevett szolgáltatások:	3.371 eFt
•		

egyéb szolgáltatások költségei

5.231 eFt

•	hatósági díjak	128 eFt
•	pénzügyi, befektetési díjak	2.024 eFt
•	biztosítási díjak	3.079 eFt

Személyi jellegű ráfordítások:

91.888 eFt

ebből:

•	bérköltség	73.060 eFt
•	személy jellegű egyéb kifizetés	6.899 eFt
•	béjárulékok	11.929 eFt

Értékcsökkenési leírás:

1.125 eFt

Egyéb ráfordítások:	36.972 eFt
ebből Elszámolt értékvesztés:	6.967 eFt
Egyéb ráfordítások:	30.005 eFt
Pénzügyi műveletek ráfordításai:	0 eFt
Összes költség és ráfordítás:	403.073 eFt

Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye:	-31.426 eFt
Pénzügyi műveletek eredményei:	0 eFt

Szokásos vállalati eredmény	-31.426 eFt
Adózott eredmény	-31.426 eFt

Alaptevékenység és vállalkozási tevékenység megosztása

tételek megnevezése	alaptevékenység	vállalkozási tevékenység
összes bevétel	333.802	37.846
összes ráfordítás	362.042	41.032
adózott eredmény	-28.240	-3.186

4. Bérkifizetés és létszámadatok

Bérköltség és létszámadatok

ügyvezető, adminisztratív dolgozók	3 fő	11.485eFt
fizikai dolgozók	21 fő	80.403eFt
összesen:	24 fő	91.888eFt

5. A KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGRŐL SZÓLÓ BESZÁMOLÓ

A közhasznúsági fokozat, illetve jogállás megszerzésének időpontja: 2014. november 10.

A vállalkozást létesítő okirata kelte: 2012. október 29.

A vállalkozás tulajdonosa:

Vác Város Önkormányzata
HU-2600 Vác, Március 15 tér 11.
Nyilvántartási szám: 15395429-325-13

Az alapító okiratban meghatározott közhasznú tevékenységek:

3811 '08 Nem veszélyes hulladék gyűjtése

3812 '08 Veszélyes hulladék gyűjtése

3821 '08 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása

3822 '08 Veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása

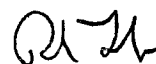
2013. január 01- óta végzi Vác város területén a háztartási hulladék szállítását, valamint a zöldhulladék begyűjtését és a szelektív hulladékgyűjtést mind a közület, mind a magánszemélyek tekintetében. 2016. 04. 01 – től a számlázást az ügyfelek felé az NHKV Zrt. végzi. 2018. 04.01-től pedig a Váci Hulladékgazdálkodási Kft a Zöld Híd Bigg gazdasági társaság alvállalkozójaként működik. 2018.10.31-től pedig a Váci Hulladékgazdálkodási Kft tevékenységét a Pest Megyei Katasztrófavédelem finanszírozza.

A közhasznú bevétel aránya az összes bevételen belül: 89,86 %.
A vállalozási bevétel aránya az összes bevételen belül: 10,14 %

Adózás előtti eredmény: -31 426 eFt
Adófizetési kötelezettség: 0 eFt
Adózott eredmény: -31 426 eFt

Tárgyévi közhasznú eredmény: - 28 240 eFt
Tárgyévi vállalozási eredmény: -3 186 eFt

2019. május 14.



.....
cégszerű aláírás

Váci Hulladékgazdálkodás.
Nonprofit Kft.
2600 Vác, Zrínyi utca 9
Adószám: 24173203-2-13
Banksz 11784009-20602745

**VÁCI HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI
NONPROFIT KFT.**

ÜZLETI TERV

2019

Tartalomjegyzék

1. Vezetői összefoglaló.....	3
1.1 A Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. rövid bemutatása	4
1.2 A Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.szervezeti felépítése.....	5
1.3 Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. főbb adatai	6
2. Termékek, szolgáltatások, piaci helyzetelemzés.....	7
3. A Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. pénzügyi helyzete.....	7
4. Közeljövőt érintő célkitűzések, tervezett intézkedések.....	8
5. 2019 évi tervezés elemei.....	9
5.1 2019 évre tervezett árbevétel.....	9
5.2 2019 évre várható költségek.....	10
5.3 Tervezett kalkulatív eredmény.....	10

1. Vezetői összefoglaló

1.1 A Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. rövid bemutatása

A Váci Hulladékgazdálkodási Kft. 2012. november 21-én alakult, tulajdonosa Vác Város Önkormányzata. A céget a város hulladékszállítási feladatainak ellátására hozta létre a tulajdonos. A társaság 500.000 forint törzstőkével kezdte meg működését.

A hulladékgazdálkodási közszolgáltatás végzése a Pest Megyei Kormányhivatal által kiadott PE/KTF/553-6/2016.úgyiratszámú engedély szerinti tevékenységeket, azaz nem veszélyes hulladék begyűjtését és szállítását foglalja magába.

A közszolgálati tevékenység végzését a Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2018. március 31-i hatállyal befejezte, a közszolgáltatói tevékenységet és a Zöld Híd B.I.G.G Nonprofit Kft. vette át és a Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. mint alvállalkozó végzi a hulladék begyűjtését és szállítását.

2018. október 31-től a Zöld Híd B.I.G.G Nonprofit Kft. bejelentette, hogy nem tudja a közszolgáltatói feladatait ellátni, ezért a Zöld Híd B.I.G.G Nonprofit Kft és a Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. finanszírozását 2018. október 31-i hatállyal a Katasztrófa Védelem vette át. A finanszírozás menete havi rendszerességgel utólagos az alaptevékenységhez kapcsolódó költségalapú elszámolással történik.

A közszolgáltatói feladatok ellátását a Zöld Híd B.I.G.G Nonprofit Kft. ezen finanszírozással maradéktalanul ellátja, illetve a Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. is teljesíti az alvállalkozói feladatait.

A Zöld Híd B.I.G.G Nonprofit Kft-vel megkötött alvállalkozói szerződés alapján a Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. Vác város közigazgatási területén lévő valamennyi ingatlan tulajdonos ingatlanán keletkező települési hulladék (Ht. 2. § (1) bekezdés 43., 21. és 22. pont), valamint a Megrendelő által meghatározott területeken a lakossági szelektív hulladék háztól történő begyűjtését, elszállítását elvégzi, áttérve a hétféligi szállításokról 2018. június 01-től.

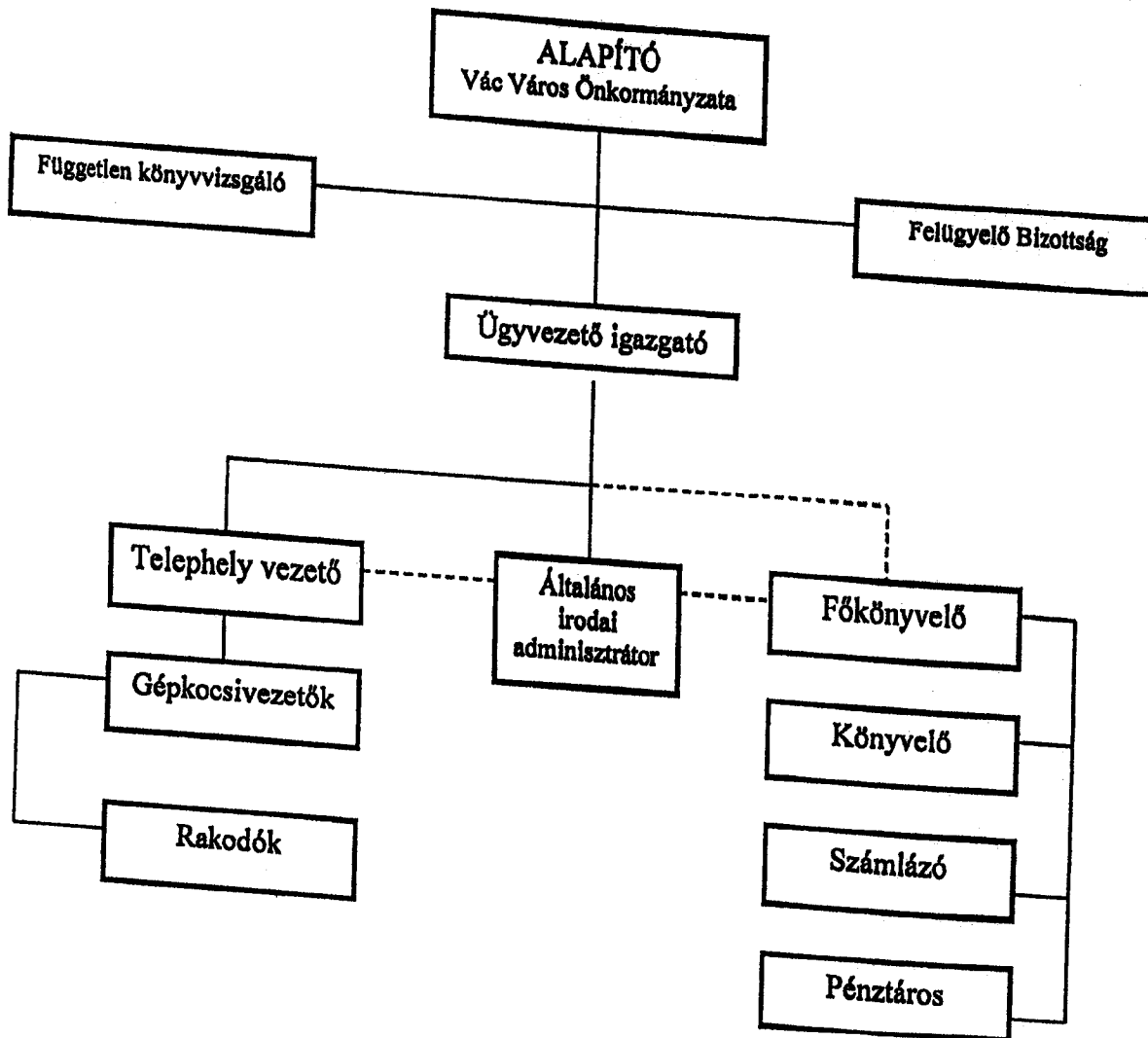
A Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. feladatát képezi Vác Város közigazgatási területén, a közterületen elhagyott hulladék elszállítása, az elhagyott illetve ellenőrizetlen körülmények között elhelyezett hulladékok összegyűjtése.

A Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft-nek évente legalább egyszer gondoskodnia kell lomtalanítás megszervezéséről és lebonyolításáról.

2019. évben április 1-től június 30-ig terjedő időszakban fogjuk lebonyolítani a lomtalanítást, nem az eddigiekben megszokott gyűjtőpontos módszerrel, hanem házhoz menő lomtalanítás végrehajtását tervezzük, reméljük ezzel jelentős költségcsökkentést fogunk elérni, illetve sokkal tisztább, rendezettebb lesz a városunk ezen időszak alatt.

A Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. márciustól novemberig kétheti rendszerességgel begyűjti és elszállítja a lakosság által összegyűjtött zöldhulladékot, 2019. április 01-től hétköznapi végezzük a zöldhulladék gyűjtését, nem zavarva ezzel hétvégén a lakosságot.

1.2 A Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft Szervezeti felépítése



A Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft teljes állományi létszáma az üzleti terv készítésének időpontjában 24 fő.

1.3 A Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. alapadatai

A Vállalkozás neve:

Rövid neve:

Címe:

Adószám:

KSH szám:

Elérhetőségei:

Telefon:

Fax:

Működési forma:

Alapítási év:

Céjegyzék száma:

Tulajdonos:

Számlaszám (OTP):

Vállalkozás fő tevékenységi köre:

3811 Nem veszélyes hulladék gyűjtése
'08

Könyvvizetést végző cég neve:

Jogi képviseletet ellátó személy neve:

Könyvvizsgáló személy neve:

Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.

Váci Hulladékgazdálkodási Kft.

2600 Vác, Zrínyiutca9.

24173203-2-13

24173203-3811-572-13

2600 Vác, Zrínyiutca9.

06 27 501032

06 27 501033

Önálló jogi személyként működő Kft.

2012

13-09-160257

Vác Város Önkormányzata.

2600 Vác, Március 15 tér 11.

11784009-20602745-00000000

Váci Városfejlesztő Kft.

Dr. Nyitrai Judit

PKI Könyvvizsgáló Iroda Kft.

2. Termékek-szolgáltatások, piaci helyzetelemzés

A Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. hulladékgazdálkodási szolgáltatást a végez Zöld Híd B.I.G.G Nonprofit Kft.-vel megkötött alvállalkozói szerződés alapján a Vác város közigazgatási területén lévő valamennyi ingatlan tulajdonos ingatlanán keletkező települési hulladék (Ht. 2. § (1) bekezdés 43., 21. és 22. pont), valamint a Megrendelő által meghatározott területeken a lakossági szelektív hulladék háztól történő begyűjtését, elszállítását elvégzi.

Az összegyűjtött hulladékot a Zöld Híd Régió Kft. által üzemeltetett regionális hulladékgazdálkodási rendszer részét képező, az F.C.C.. Magyarország Kft. tulajdonában lévő vácrátóti átrakó állomásra illetve a Zöld Híd B.I.G.G Nonprofit Kft. Kerepes Ökörtelek-völgyi hulladéklerakójába szállítjuk.

A lakossági kommunális hulladék mennyisége 2017. évben 9.526 tonna volt 2018. évben 10.039 tonna 5 %-os növekedést mutat. A szelektív gyűjtés kiterjesztése miatt reméljük 2019-ben nem lesz növekedés.

A lakossági zöldhulladék elszállítását a Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. folyamatosan hétköznapon végzi március és október között.

A Hulladéktörvény és a 385/2014. (XII.31.) Kormányrendelet rendelkezései alapján az elkülönítetten gyűjtött műanyag, papír és fém hulladékot is házhoz menő gyűjtési rendszerben szállítjuk el.

A szelektív gyűjtőszigetek üzemeltetését a Váci Hulladékgazdálkodási Kft. látja el, heti kétszeri ürtéssel, egyes kiemelt szigeteknél sajnos már napi rendszerességgel kell végeznünk a szolgáltatást.

3. A Váci Hulladékgazdálkodási Kft. pénzügyi helyzete 2018.

A Váci Hulladékgazdálkodási Kft. gazdálkodása a 2018. évi eredmények alapján a bekövetkezett nehézségek ellenére viszonylag stabil, a mérleg szerinti eredményünk 30,3 millió forint veszteséget mutat.

Az árbevétel 2018. évben 371 647 e Ft-ra csökkent az előző évi 398 925 e Ft-hoz képest, az árbevétel csökkenés oka az, eseti és az ipari szállítások kiszámlázását április 01-től október 31-ig a fővállalkozónk a Zöld Híd Kft. végezte.

Az anyagjellegű ráfordítások összege 273 090 e Ft volt, szemben a 2017. évi 362 137 e Ft-tal, jelentős csökkenés oka a hulladékkezelési díj nagymértékű csökkenése, mivel a hulladékkezelés díj a fővállalkozónkat terhelte 2018. április 01-től az alvállalkozói szerződés alapján.

A személyi jellegű ráfordítások összege 2018. évben 91 888 e Ft 8,5 %-os növekedést mutat az előző évi 84 695 e Ft-hoz képest. 2018. április 01-től béremelést hajtottunk végre a Zöldhíd Kft. (fővállalkozónk) kérésére, a két cégnél egységes béreket kellett alkalmaznunk a harmonikus munkavégzés miatt, ennek következményeképpen nőttek a személyi jellegű költségek.

Mindezek következtében a Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. mérleg szerinti eredménye 2018. évben 31.426 e Ft veszteség, amely jelentős csökkenést mutat a 2017. évi 73 861 e Ft-hoz képest.

4. A közeli jövőt érintő célkitűzések, tervezett intézkedések

Az elkülönített hulladékgyűjtésre történő ösztönzés és szemléletformálás, továbbá az ezek érdekében tervezett intézkedések az önkormányzat támogatásával elindulnak.

2019. májusától egy figyelő kamerarendszer kerül bevezetésre a szelektív szigeteknél és kiemelt illegális lerakó helyeken.
A kamerák kitélepítése folyamatosan megvalósításra kerül, reméljük ennek hatása jelentős pozitív változással bír.

Megfontolandó még figyelmeztető (pénzbeli szankciók alkalmazása) táblák kihelyezése, erősített járőrszolgálat bevezetése, illetve a lakosság folyamatos tájékoztatása a szelektív szigetek szakszerű használatáról.

Nagyon sokat segíteni a város tisztább képének kialakításában egy hulladék udvar megnyitása, amelyre komoly esély van a Zöld Híd kft. illetve az önkormányzat segítségével.

A telephelyen kiválogatnák az esetlegesen szennyezett hulladékokat a hasznosítható hulladékok közül, illetve a hasznosítható hulladékokat válogatnák és előkezelnék (pl. tömörítés), majd átadnák a hasznosítónak.

Célunk az önkormányzati intézmények megkeresése és bevonása a szelektív hulladékgyűjtésbe, a gyerekek folyamatos oktatása (nevelése).

A szelektíven gyűjtött hulladék mennyiségének a vegyesen gyűjtött kommunális hulladékhoz viszonyított 5-10 %-os aránya is már éves szinten mintegy nettó 10-15 millió forint ártalmatlanítási díj megtakarítást eredményezne.

A fenti tervek, intézkedések egy része jelentősebb anyagi forrás nélkül is megoldható, azonban a látványos és gazdaságilag is érzékelhető eredmények eléréséhez (előkezelő telep, hulladékudvar) komoly tőke bevonására lenne szükség.

A pályázati lehetőségek figyelemmel követése, uniós források lehetséges bevonása, továbbá a magántőke érdekeltté tétele külön-külön vagy egymással ötvözve is megteremtheti a fenti beruházások megvalósítását, a kitűzött célok elérését.

5. A 2019. évi tervezés elemei

Eredmény tervünk teljesítését számos tényező befolyásolja. Jelenleg a Katasztrófa Védelem finanszírozza a Váci Hulladékgazdálkodás Nonprofit Kft-t, amely elszámolás utólagos költségalapú finanszírozással történik, reményeink szerint fedezni fogja költségeinket. A tervezéskor – finanszírozás szempontjából – a 2019. április 1-i állapotot feltételezem.

EREDMÉNYKALKULÁCIÓ		adatok E Ft-ban	
Sor-szám	A tétel megnevezése	2018. tény	2019. terv
I.	Értékesítés nettó árbevétele		
III.	Egyéb bevételek	335 151	372 000
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	36 496	29 000
V.	Személyi jellegű ráfordítások	273 090	290 000
VI.	Értékcsökkenési leírás	91 888	99 000
VII.	Egyéb ráfordítások	1 125	1 000
	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+/-II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	36 971	11 000
A.			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	-31 426	100
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0	0
	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+/-A.+/-B.)	0	0
C.			
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	-31 426	100
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-C.+/-D.)	0	0
XII.	Társasági adófizetési kötelezettség	-31 426	100
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-E.-XII.)	0	0
		-31 426	100

5.1 . 2019. évre tervezett árbevétel

Az árbevétel alakulását befolyásoló legfontosabb tényezők:

- Az egész városra kiterjesztett szelektív gyűjtés eredménye
- Új szerződéses partnerek száma
- Szolgáltatást szüneteltetők száma
- Törvényi szabályozás helyzete

Kalkulációnk szerint a házhoz menő szelektív gyűjtéssel és a szelektív gyűjtőszigetek üzemeltetéséből 2019. évben körülbelül 10 %-os arányt érhetünk el a vegyesen gyűjtött lakossági kommunális hulladék mennyiségéhez képest. A jelenlegi elszámolás a katasztrófa védelem alaptevékenységhez rendelhető utófinanszírozási rendszere alapján történik, így nagyon nehéz az árbevételeit, reméljük, hogy az év folyamán kialakul a megfelelő finanszírozási rendszer, amellyel a bevételeink (finanszírozásunk) kalkulálhatók. Prognosztizált árbevétel 2019. évre: 372.000 eFt

5.2. 2019. évre várható költségek

A költségek alakulását befolyásoló legfontosabb tényezők:

- Az egész városra kiterjesztett szelektív gyűjtés eredménye
- A város területén elhagyott illegális hulladék mennyisége
- Új szerződéses partnerek száma

Kalkulációnk szerint 2019. évben a Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. anyagjellegű ráfordításai mintegy 10 % növekményt tartalmaznak az általános anyagár illetve szolgáltatási árak emelkedéseket figyelembe véve.

2019. évi prognózisunk 290 000 e Ft.

A személyi jellegű ráfordítások 2018-ra várhatóan 99 000 e Ft-ra nőnek.

Várható értékcsökkenési leírás 1 000 e Ft.

Kalkulált egyéb ráfordítás 11 000 e Ft.

5.3 2019. évben várható kalkulatív eredmény

Az üzemi eredményt a 2019. évre tervezett összes árbevétel 399.000 eFt és az összes várható költség 389.900 eFt különbözeteként kapjuk.

Pénzügyi műveletek várható eredménye 0 e Ft.

2019. évre tervezett eredmény várhatóan: 100 e Ft

A fentiek alapján és figyelembe vételével kérem a Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2019. évi üzleti tervének elfogadását és jóváhagyását.

Vác, 2019.04.25.


Pintér Zoltán
ügyvezető

Váci Hulladékgazdálkodási
Nonprofit Kft.
2600 Vác, Zrínyi utca 9.
Adószám: 24173203-2-13
Bankk.: 11784009-20602745
1.