


Napirend:

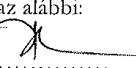
ELŐTERJESZTÉS


Vác Város Önkormányzat Gazdasági-Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási
Bizottság
2018. év május hónap 14. napi ülésére


Szám: gb5-3/2018.
Tárgy: Váci Hulladékkezelési Nonprofit Kft. 2017. évi
mérlegbeszámolója és 2018. évi üzleti terve
Melléklet: -
Előterjesztő: Pintér Zoltán Ügyvezető Igazgató
Készítette: Zala Henriett gazdasági vezető
Előadó: -
Előzmény/korábbi döntés: -
Terjedelem: 42 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: Fördős Attila polgármester 

Váci Hulladékgyűjtési Kft.
2600 Vác, Zrínyi utca 9.

**Felügyelő Bizottság jelentése a 2018. május 14 . napján tartandó
Gazdasági – Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottság ülésére**

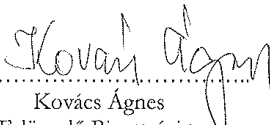
Felügyelő Bizottság megvizsgálta és jóváhagyta a Váci Hulladékgyűjtési Kft. 2017. üzleti év Egyszerűsített éves beszámolóját, kiegészítő mellékletét, vagyonváltozás levezetését, a közhasznúsági jelentést és beszámolóját, melyben az eszközök és források egyező végösszege: 331.650 eft, adózott eredmény -73.861 eft 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.

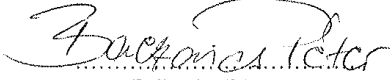
A Felügyelő Bizottság határozatát a mérleg adatai, a szóbeli kiegészítés és könyvvizsgálói szakvélemény alapján hozta meg.

Felügyelő Bizottság felhívja a figyelmet, hogy a Társaság 2017.12.31-én saját tőkéje -69.116eFt, a jegyzett tőke 3 500 eft, ennek rendezésére 3 hónap áll rendelkezésre.

Vác, 2018. május 7.


Kovács Ágnes
Felügyelő Bizottsági tag


Mokánszky Zoltán
Felügyelő Bizottsági tag

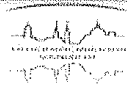

Balkovics Péter
Felügyelő Bizottság elnöke

Határozati javaslat

Vác Város Önkormányzat Gazdasági - Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottsága megtárgyalta és a Képviselő-testületnek elfogadásra javasolja a Váci Hulladékgyűjtési Kft. 2017. évi Egyszerűsített éves beszámolóját és közhasznú jelentését 331.650 eft mérlegfőösszeggel és -73.861 eft veszteséggel és dönt a veszteség, következő évekre történő elhatárolásáról. A társaság saját tőkéje 2017.12.31-én -69.116eFt (2018. 03.31-én: -29.116 eft), a jegyzett tőke 3.500 eft, ennek rendezésére 3 hónap áll rendelkezésre.

Határidő: azonnal

Felelős: Váci Hulladékgyűjt. Kft. ügy.ig.



VÁCI HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI
NONPROFIT KFT.

2600 Vác, Zrínyi utca 1.
Telefon: 27/501-032 • f:
30/433-8593 • www.vz
hulladekinfo@vachkft.hu

Határozati javaslat

Vác Város Önkormányzat Gazdasági-Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Bizottsága megtárgyalta és a Képviselő-testületnek elfogadásra javasolja a Váci Hulladékgyűjtési és Tárolási Nonprofit Kft. 2018. évi üzleti tervét.

Határidő: 2018. május Kt. ülés

Felelős: Váci Hulladékgyűjtési és Tárolási Nonprofit Kft.
üzvevető igazgató



PKI Könyvvizsgáló Iroda Kft.

2120 Dunakeszi, Kosztolányi u. 6. • Telefon: (27) 347-656

• e-mail: pkikft@invitel.hu

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”) 2017. évi közhasznú egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely közhasznú egyszerűsített éves beszámoló a 2017. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 331.650 E Ft, az adózott eredmény -73.861 E Ft (veszteség) -, 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 2017. 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 megfelelünk 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 15-17. oldalain lévő 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. 2017. 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 egyszerűsített éves beszámolóknak 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 beszámolóknak 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 felel 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 feltételeitért.

A könyvvizsgáló közhasznú egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért 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 Könyvvizsgálói 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 Könyvvizsgálói Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

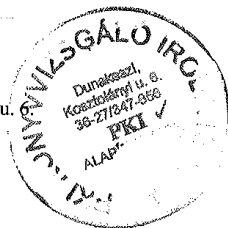
Továbbá:


- 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 könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának 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 könyvvizsgálói 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 összeállítás, valamint a megszerzett könyvvizsgálói 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 hívni a figyelmet a közhasznú egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteni kell véleményünket. Következtéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálói 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, 2018. május 7.


Dr. Baraöz Gabriella
PKI Könyvvizsgáló Iroda Kft.
2120 Dunakeszi, Kosztolányi u. 6.
MKVK 000622




Dr. Baraöz Gabriella
kamaraí tag könyvvizsgáló
MKVK 006145

24173203-3811-113-13

Statisztikai számjel

13-09-160257

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.

A vállalkozás címe 2600 Vác Zrínyi utca 9.


Egyszerűsített éves beszámoló

2017.

üzleti évről

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

Keltezés: Vác, 2018.04.16.


a vállalkozás vezetője

Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft

Statistikai számjele: 24173203-3811-113-13

Cégjegyzék száma: 13-09-160257

Beszámolási időszak: 2017. 01. 01. - 2017. 12.31

Fordulónap: 2017. december 31.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(1)

Eszközök (aktívák)

EZER HUF

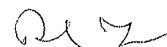
Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	
1	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)	4 964	0	4 682
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	846		677
3	2. sorból Immateriális javak érték helyesbítése			
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	4 118		4 005
5	4. sorból Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
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)	220 806	0	326 935
10	I. KÉSZLETEK	169		1 135
11	II. KÖVETELÉSEK	178 611		293 614
12	11. sorból Követelések értékelési különbözete			
13	11. sorból Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14	III. ÉRTÉKPAPIROK			
15	14. sorból Értékpapírok értékelési különbözete			
16	IV. PÉNZESZKÖZÖK	42 026		32 186
17	C. Aktív időbeli elhatárolások	1 149		33
18	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+17. sor)	226 919	0	331 650

Források (passzívák)

19	D. Saját tőke (20+22+23+24+25+26+29. sor)	-35 691	0	-69 116
20	I. JEGYZETT TŐKE	3 500		3 500
21	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
22	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23	III. TŐKETARTALÉK	19 500		19 500
24	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-18 255		-58 691
25	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			40 436
26	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
27	Ebből: Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
28	Ebből: Valós értékelés értékelési tartaléka			
29	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-40 436		-73 861
30	E. Céltartalékok			25 636
31	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	262 610	0	374 202
32	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	13 263		
34	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	249 347		374 202
35	Ebből: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36	Ebből: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37	G. Passzívák időbeli elhatárolások			928
38	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	226 919	0	331 650

Vác, 2018. április 17.

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



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft

Statisztikai számjеле: 24173203-3811-113-13

Cégjegyzék száma: 13-09-160257

Beszámolási időszak: 2017. 01. 01. - 2017. 12.31

Fordulónap: 2017. december 31.


Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS (1)
(összköltség eljárással)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	381 482		398 924
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE			
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	9 575		14 394
4	Ebből: visszaírt értékvesztés			
5	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	335 730		362 137
6	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	79 251		84 695
7	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	1 456		851
8	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	13 519		38 959
9	Ebből: értékvesztés	13 396		10 353
10	A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV-V-VI-VII)	-38 899	0	-73 324
11	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	2		12
12	Ebből: értékelési különbözet			
13	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	1 539		549
14	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-1 537	0	-537
15	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-40 436	0	-73 861
16	X. Adófizetési kötelezettség	0		0
17	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-40 436	0	-73 861

Vác, 2018. április 17.

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


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

Kiegészítő melléklet
A 2017. 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).

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. (rég neve: Vác Város Településszolgáltató Kft.)

Váci Hulladékgyűjtési Kft
Észak-Pest Megyei Területfejlesztési Nonprofit Kft

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

A 22/2017. (II.23) sz Képviselő-testület határozata alapján az elismert vállalatcsoport 2017.03.01 napjával megszűnt. 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 2017-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: Zala Henriett (regisztrációs szám.155713)

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 mutatja 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 készít. 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 eszközöknél.

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 10.353 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	2017. évi bruttó érték	összes elsz.écs	2017. 12.31. netto
Immateriális javak	2.109.637.-	1.263.174.-	1.938.889.-	1.261.609.-	677.280.-
Ingatlanok és kap. vagyon ért.	1.571.569.-	101.647.-	1.571.569.-	130.077.-	1.441.492.-

jogok					
Műszaki berend. gépek.	5.084.000.-	2.581.735.-	4.912.500.-	2.949.235.-	1.963.265.-
Egyéb berendezések	1.852.254.-	1.706.574.-	2.116.525.-	1.516.465.-	600.060.-
Beruházások	0.-	0.-	568.365.-	568.365.-	0.-
Összesen:	10.617.460.-	5.653.130.-	10.539.483.-	5.857.386.-	4.682.097.-

Készletek: 2017. év december 31.-én a készletek értéke 1.135 eFt.

A készlet hulladékgyűjtő zsákok készletét tartalmazza.

Követelések:

vevők:	282.226 eFt
ebből lejárt 1 éven túli követelés :	69.417 eFt
egyéb követelés:	266 eFt
adók, járulékok:	11.122 eFt
Összesen:	293.614 eFt

Pénzeszközök:	32.186 eFt
ebből :	
pénztár:	263 eFt
bank	31.923 eFt

Aktív időbeli elhatárolások **33 eFt**

Kötelezettség:

rövid lejáratú kötelezettség (kapott kölcsön)	1.550 eFt
szállítói kötelezettségek:	326.821 eFt
ebből lejárt	
366-182 nap közötti:	79.329 e Ft
366 túli:	105.922 eFt



adók:	29.762 eFt
bér és járulékai:	16.014 eFt
egyéb kötelezettség:	55 eFt
Összesen:	374.202eFt

Passzív időbeli elhatárolások: 928 eFt

Eredménykimutatás

Bevételek:

<u>Értékesítés nettó árbevétele:</u>	398.924 eFt
• NHKV felé végzett szolgáltatás	365.363 eFt
• illegális hulladékszállítás	32.551 eFt
• egyéb értékesítés	1.010 eFt

<u>Egyéb bevételek</u>	14.394 eFt
• ebből értékvesztés visszairása:	12.045 eFt
• káreseményekkel kapcsolatos bevételek:	2.138 eFt
• egyéb:	211 eFt

Pénzügyi műveletek bevételei: 12 eFt

Összes bevétel: 413.330 eFt

Költségek és Ráfordítások:

<u>Anyagköltség:</u>	29.377 eFt
ebből:	
• alapanyag:	10.644 eFt
• üzemanyag:	17.403 eFt
• nyomtatvány, irodaszer	216 eFt

• tisztítószerek	163 eFt
• munkaruha	926 eFt
• egyéb anyagköltség	25 eFt
<u>Igénybe vett szolgáltatások</u>	<u>328.046 eFt</u>
• szállítási-rakodási kts	18.512 eFt
• bérleti díjak	97.854 eFt
• karbantartási, javítási költség	26.288 eFt
• hulladékkezelési díj	165.147 eFt
• hírközlési díj- postaköltség	1.382 eFt
• igénybevett műszaki-gazd-tev	15.102 eFt
• egyéb igénybevett szolgáltatások:	3.761 eFt
<u>egyéb szolgáltatások költségei</u>	<u>4.714 eFt</u>
• hatósági díjak	1.063 eFt
• pénzügyi, befektetési díjak	1.808 eFt
• biztosítási díjak	1.843 eFt
<u>Személy jellegű ráfordítások:</u>	<u>84.695 eFt</u>
ebből:	
• bérköltség	64.713 eFt
• személy jellegű egyéb kifizetés	6.617 eFt
• bérjárulékok	13.366 eFt
<u>Értékcsökkenési leírás:</u>	<u>851 eFt</u>
<u>Egyéb ráfordítások:</u>	<u>38.959 eFt</u>
ebből Elszámolt értékvesztés:	10.353 eFt
Egyéb ráfordítások:	eFt
<u>Pénzügyi műveletek: ráfordításai:</u>	<u>549 eFt</u>
Összes költség és ráfordítás:	487.191 eFt

Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye: -73.324 eFt
Pénzügyi műveletek eredményei: -537 eFt

Szokásos vállalati eredmény -73.861 eFt
Adózott eredmény -73.861 eFt

A társaság adózás előtti eredménye -73.861 eFt, társasági adófizetési kötelezettsége nem volt, így a vállalkozás a 2017. üzleti évet 73.861 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	22	51.665	10.386	6.097
Személyi	4	13.048	2.980	520
Összesen:	26	64.713	13.366	6.617

	Átlag létszám
vezető:	1 fő
adminisztratívok:	3 fő
fizikai dolgozók:	21 fő
nyugdíjas fizikai dolgozó:	1 fő
Összesen:	26 fő

Gazdálkodás és likviditás

A vállalkozás 2017. évi működése során 73.861 eFt veszteséget realizált.

1. Vagyoni helyzet

	Mutató	Képlet	2013	2014	2015	2016	2017
1	Saját tőke aránya %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Idegen tőke}}$	2,14	-5,7	-7,9	-13,6	-18,5
2	Tőkefeszültségi mutató %	$\frac{\text{Idegen tőke}}{\text{Saját tőke}}$	4668,84	-1745	-1260	-735,8	-541,4
3	Eladósodottsági mutató %	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	4664,05	-1745	-1260	-735,8	-541,4
4	Tőkeerősség %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	2,09	-6,1	-8,6	-15,7	-20,8
5	Befektetett eszközök aránya %	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	2,32	1,4	1,5	2,2	1,4
6	Forgóeszközök aránya %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	97,64	98,3	98,5	97,3	98,8

2. Pénzügyi helyzet

	Mutató	Képlet	2013	2014	2015	2016	2017
1	Likviditási mutató %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	134,83	92,6	90,8	88,6	87,9
2	Likviditási gyorsráta %	$\frac{\text{Forgóeszk.-készletek}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	134,83	92,6	90,6	88,5	87,1

3. Jövedelmezőség

	Mutató	Képlet	2013	2014	2015	2016	2017
1	Árbevétel arányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}}$	1,17	0	-2,1	-10,6	-18,5
2	Eszközarányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$	3,89	0	-4,5	-17,8	-22,3
3	Tőkearányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{saját tőke}}$	189,76	0	-52,1	113,3	-22,3

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

Eszközök összetételének alakulása:

Hiv.	Megnevezés	Tárgyidőszak	Résarány
A./	Befektetett eszközök	4,682	1,41%
B./	Forgóeszközök	326,935	98,57%
C./	Aktív időbeli elhatárolások	33	0,02%
Összesen:		331,650	100%

Források összetétele:

Hív.	Megnevezés	Tárgyidőszak	Részarány
D./	Saját tőke	-69,116	-20,7%
E./	Céltartalék	25,636	8%
F./	Kötelezettségek	374,202	113%
G./	Passzív időbeli elhatárolások	928	-0,3%
Összesen:		331,650	100,00%

Tőkeerősségi mutató alakulása:

Sorszám	Megnevezés	2013. év	2014. év	2015. év	2016. év	2017. év
1.	Saját tőke	2256	-9801	-15 255	-35 691	-69 116
2.	Mérleg főösszeg	109 994	161 225	177 244	226 919	331 650
½		2,05%	-6,1%	-8,6%	-15,7%	-20,8%

Eszközarányos jövedelmezőségi mutató

Sorszám	Megnevezés	2013. év	2014. év	2015. év	2016. év	2017. év
1.	Adózás előtti eredmény	5 042	-12 003	-7 954	-40 436	-73 861
2.	Befektetett eszközök+készletek	2 553	2 336	3 039	5 133	5 817
½		197,49%	-513,8%	-261,7 %	-787,8%	-1270%

Pénzügyi és likviditási helyzet, fizetőképesség (eFt):

Pénzjövedelem mutatója

Sorszám	Megnevezés	2013. év	2014. év	2015. év	2016. év	2017. év
1.	Adózott eredmény	4 281	-12 003	-7 954	-40 436	- 73 861
2.	Értécsökkenési leírás	3 453	1 093	638	1 456	851
1/2		124%	-1098,2%	-1246,7%	-2777 %	-8679 %

Likviditási mutató I.

Sorszám	Megnevezés	2013. év	2014. év	2015. év	2016. év	2017. év
1.	Forgóeszközök (-) készletek	107 407	158 436	174 205	220 637	325 800
2.	Rövid lejáratú kötelezettségek	79 658	171 026	192 203	249 347	374 202
	$\frac{1}{2}$	134,8%	92,6%	90,6%	88,5%	87,06%

Likviditási mutató II.

Sorszám	Megnevezés	2013. év	2014. év	2015. év	2016. év	2017. év
1.	Forgóeszközök	107 407	158 436	174 557	220 806	326 935
2.	Rövid lejáratú kötelezettségek	79 658	171 026	192 203	249 347	374 202
	$\frac{1}{2}$	134,83%	92,6%	90,8%	88,6%	87,37%

Adósságszolgálati mutató

Sorszám	Megnevezés	2013. év	2014. év	2015. év	2016. év	2017. év
1.	Összes kötelezettség	105221	171026	192 203	262 610	374 202
2.	Saját tőke	2256	-9801	-15 255	-35 691	-69 116
	$\frac{1}{2}$	4664,1%	-1745,0%	-1259,9 %	-735,8 %	-541,4%

Hosszú és rövid lejáratú kötelezettségek alakulása

Sorszám	Megnevezés	2013. év	2014. év	2015. év	2016. évi	2017. évi
F/1	Hosszú lejáratú kötelezettségek	25 563	0	0	13 263	0
F/2	Rövid lejáratú kötelezettségek	79 658	171 026	192 203	249 347	374 202
	Összesen: (1+2)	105 221	171 026	192 203	262 610	374 202

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. **Mérlegben 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.

Képzett céltartalék

A Váci Hulladékgazdálkodási Kft-nek 2017. december 31.-én fennálló tartozása a Restone Kft felé 107.403.100 forint, amely 2018. 03.29.-ig teljes összegben kiegyenlítésre került. A tőkéhez 17.604.189 forint járulékos költség tartozik, amelyre a vállalkozás céltartalékot képzett a 2017. évben.

A Jumbo Log Kft felé 2017. december 31.-én fennálló tartozás 21.380.404.- amely szintén 2018. március 29.-ig teljes egészében kiegyenlítésre került. A tőkéhez 8.031.798 forint járulékos költség tartozik, amelyre a vállalkozás céltartalékot képzett a 2017. évben.

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. trv. 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 következtében 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. Határozat sorszáma: Z-2/2018.(III.22.).

Vác Város Önkormányzat Képviselő Testülete a Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. pénzügyi helyzetének javítása érdekében a Kft. jegyzett tőkéjét 500.000,-Ft összeggel növelte, 39.500.000 forintot pedig tőketartalékba helyezett. A tulajdonosok a felügyelő bizottságon keresztül folyamatosan figyelemmel kísérik a vállalkozás pénzügyi helyzetét. A 2017. évben tovább nőtt a vállalkozás vesztesége így a gazdasági évet -73 861 e adózott eredménnyel zárta.

2016. április 01-től a hulladékdíjak számlázást a Nemzet Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyongazdálkodó 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-ében negyedévente előre összeállított szolgáltatási díj alapján.

A szolgáltatási díjak nem adnak fedezetet az év folyamán felmerült költségekre, így a vállalkozás vesztesége nagymértékben megnőtt, amely a 2017 évre e Ft lett.

A 2016 évhez képest a 2017 évben az anyagjellegű költségek is jelentősen megemelkedtek 26 407e forinttal.

A személy jellegű ráfordítások is nőttek 5 444 e forinttal.

A 2018 évet érintő gazdasági események:

49/2018.(II.22.) sz. Képviselő-testületi határozat alapján Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és hozzájárult ahhoz, hogy a Váci Hulladékgyűjtési Nonprofit Kft. és a Zöld Híd B.I.G.G. Nonprofit Kft. között alvállalkozói szerződés kerüljön aláírásra.

50/2018.(II.22.) sz. Képviselő-testületi határozat alapján Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és felhatalmazta Vác Város Önkormányzatának Polgármesterét, hogy a Vác Város Önkormányzata és a Zöld Híd B.I.G.G. Nonprofit Kft. között közszolgáltatási szerződést kössön.

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

1.

.....
ügyvezető igazgató

Vác, 2018. április 17.

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

Statisztikai számjel vagy adószám (cekkészámlaszám)

A számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámolója

2 0 1 7.

Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.

egyéb szervezet megnevezése

260 Vác, Zrínyi utca 9.

címe

Keltezés: Vác, 2018. április 17.



az egyéb szervezet vezetője
képviselője

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 (csekkszámlasszám)

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 7. ÉV

adatok E Ft-ban

sor szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítése	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök (2.-4. sorok)	4 964	0	4 682
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	846		677
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	4 118		4 005
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	B. Forgóeszközök (7.- 10. sorok)	220 806	0	326 935
6	I. KÉSZLETEK	169		1 135
7	II. KÖVETELÉSEK	178 611		293 614
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	42 026		32 186
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	1 149		33
11	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+ 6. + 11. sor)	226 919	0	331 650
12	D. Saját tőke (14. - 19. sorok)	-35 691	0	-69 116
13	I. INDULÓ TŐKE / JEGYZETT TŐKE	3 500		3 500
14	II. TŐKEVÁLTOZÁS / EREDMÉNY	1 245		-39 191
15	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK			40 436
16	IV. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
17	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL	-39 655		-80 792
18	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL	-781		6 931
19	E. Céltartalékok	0		25 636
20	F. Kötelezettségek (21. - 23. sorok)	262 610	0	374 202
21	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
22	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	13 263		
23	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	249 347		374 202
24	G. Passzív időbeli elhatárolások	0		928
25	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (13.+20.+21.+24. sor)	226 919	0	331 650

Keltezés: Vác, 2018. április 17.

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


Az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

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

Statisztikai számjel vagy adószám (székhely szerint)
Váci Hulladékkezelési Nonprofit Kft.
 260 Vác, Zrínyi utca 9.

Az egyéb szervezet megnevezése:

Az egyéb szervezet címe:

KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA
 2017. ÉV

sor. szám	A tétel megnevezése	Előző év		Előző évek) helyesbítési		Tárgyév		adatok E Ft-ban
		Alaptev.	Váll. tev.	Alaptev.	Váll. tev.	Alaptev.	Váll. tev.	
1	1. Értékesítés nettó árbevétele	381 482				365 270	33 664	388 924
2	2. Aktivált saját teljesítmények értéke							0
3	3. Egyéb bevételek		9 575				14 394	14 394
4	4. Ebből: - támogatások							0
5	- tagdíj							0
6	- alapítótól kapott befizetés							0
7	- elkülönített pénzügyi alap							0
8	- egyéb		9 575					0
9	4. Pénzügyi műveletek bevételei						14 394	14 394
10	5. Rendkívüli bevételek	2				11	1	12
11	5. Ebből: - alapítótól kapott befizetés							0
12	- támogatások							0
11	A. Összes bevétel (1+2+3+4+5)	381 484	9 575	0	0	365 281	48 049	413 330
12	Ebből: közhasznú tevékenység bevételei	381 484				365 281		365 281
13	6. Anyagjellegű ráfordítások	327 673	8 058					362 137
14	7. Személyi jellegű ráfordítások	77 349	1 902			331 573	30 564	362 137
15	Ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	5 076	125			77 547	7 148	84 695
16	8. Értékszármazási leírás	1 421	35					0
17	9. Egyéb ráfordítások	13 194	324				779	72
18	10. Pénzügyi műveletek ráfordításai							0
19	11. Rendkívüli ráfordítások	1 502	37			503	46	549
20	B. Összes ráfordítás (6+7+8+9+10+11)	421 139	10 356	0	0	446 073	41 118	487 191
21	Ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	421 139						0
22	C. Adózás előtti eredmény (A.-B)	-39 655	-781	0	0	-80 792	6 931	-73 861
23	12. Adóztatási kötelezettség							0
24	D. Adózott eredmény (C.-12.)	-39 655	-781	0	0	-80 792	6 931	-73 861
25	13. Jövahagyott osztalék							0
26	E. Tárgyévi eredmény (D.-13.)	-39 655	-781	0	0	-80 792	6 931	-73 861

GN
 Az egyéb szervezet vezetője
 (képviseletje)

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

Keltetés: Vác, 2018. április 17.

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

Statizhikai számjel vagy adószám (csekiszámszám)
Az egyéb szervezet megnevezése: **Váci Hulladékgyűjtőkódási Nonprofit Kft.**
Az egyéb szervezet címe: **260 Vác, Zrínyi utca 9.**


KETTŐS KÖNYVVITELI VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA
2016. ÉV

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

	Előző év	Tárgyév	ezer Ft Helyesbítés
A. Központi költségvetési támogatás			
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás			
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás			
D. Normatív támogatás			
E. A személyi juttóelemadó meghaladózt részének adózó rendelkezése szerinti felhasználásról szóló 1986. évi CXXVI. Törvény alapján kúttal összeg			
F. Kiszolgáltatási bevétel	381484	385270	

Váci Hulladékgyűjtőkódási
Nonprofit Kft.
2600 Vác, Zrínyi utca 9.
Adószám: 24173203-2-13
Banksz.: 11764009-20602745

Keltetés: Vác, 2018. április 17.


Az egyéb szervezet vezetője
(képviseletje)

A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete 2017.	PK-142
---	--------

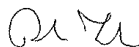
Szervezet neve:

Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		(Adatok ezer forintban.)	
Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)	
B. Éves összes bevétel	391 059	413 330	
ebből:			
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	0	0	
D. Közszolgáltatási bevétel	381484	365270	
E. Normatív támogatás	0	0	
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alaphól nyújtott támogatás	0	0	
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	9 575	48 060	
H. Összes ráfordítás	431 495	487 191	
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	79 251	84 695	
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	421 139	421 139	
K. Adózott eredmény	-40 436	-73 861	
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)			
<i>Erőforrás ellátottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>		
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>	
<i>Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 > 1.000.000.- Ft]</i>	X		
<i>Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2>=0]</i>		X	
<i>Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)>=0,25]</i>		X	
<i>Társadalmi támogatottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>		
<i>Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2)>=0,02]</i>		X	
<i>Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)>=0,5]</i>	X		
<i>Ectv. 32. § (5) b) [(L1+L2)/2>=10 fő]</i>			

Keltezés: Vác, 2018. április 17.

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

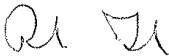

Az egyéb szervezet vezetője
képviselője

Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.
2600 Vác, Zrínyi utca 9

**2017.évi
Közhasznúsági eredménylevezetés és jelentés**

Vác, 2018. április 17.

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


.....
cégszerű aláírás

Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft
2017. évi Közhasznúsági Jelentés

1. SZÁMVITELI BESZÁMOLÓ

A Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2017. évben a gazdálkodásáról, a számviteli törvénynek és a kapcsolódó jogszabályoknak megfelelően, egyszerűsített éves beszámolót állított össze. A 2017. december 31-ei fordulónappal elkészített mérleg főösszege: 331.650 eft, a saját tőke -69.116eft összegű.

2. KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS FELHASZNÁLÁSA

A vállalkozás 2017-ös üzleti évben az Országos Környezetvédelmi és Természetvédelmi Főfelügyelőségtől részesült támogatásban, ami eFt volt. A vállalkozás helyi önkormányzati támogatásban nem részesült.

3. VAGYON FELHASZNÁLÁSÁVAL KAPCSOLATOS KIEGÉSZÍTÉS

A társaság legnagyobb bevételi forrását a lakosoknak és az NHKV-nak számlázásra kerülő hulladékszállítási díjak, amely a 2017. évben 365.363 eft valamint illegális hulladékszállítás 32.551 eft, egyéb értékesítés 1.010eFt, egyéb bevétel 14.394 eFt eft és a pénzügyi műveletek bevételei pedig 12 eft. így összes bevétel 412.731 eFt volt.

Az anyagjellegű ráfordítás 29.377 eft, igénybe vett szolgáltatás 328.046 eft, egyéb szolgáltatás költsége: 4.714 eft személyi jellegű 84.695 eft, értékcsökkenési leírás 851 eft, egyéb ráfordítás 13.324 eft, pénzügyi műveletek ráfordításai 549 eft így az összes ráfordítás: 461.556 eFt ebből közhasznú tevékenység ráfordítása: 446.073eft.

<i>megnevezés</i>	<i>2017 alaptev. (eFt)</i>	<i>2017 vállalkozói tevékenység (eFt)</i>	<i>2017 összesen (eFt)</i>
értékesítés nettó árbev	365.270	33.654	398.924
egyéb bevételek		14.394	14.394
pénzügyi műveletek bevétele	11	1	12
összes bevétel	365.281	48.049	413.330
anyagjellegű ráfordítás	331.573	30.564	362.137
személy. jell. ráfordítás	77.547	7.148	84.695
értékcsökkenési leírás	779	72	851
egyéb ráfordítás	35.671	3.288	38.959
pénzügyi m. ráfod.	503	46	549
összes ráfordítás	446.073	41.118	487.191
adózás előtti eredmény	-80.792	6.931	-73.861
adózott eredmény	-80.792	6.931	-73.861
Tárgyévi eredmény	-80.792	6.931	-73.861

4. Bérkifizetés és létszámadatok

Béreköltség és létszámadatok

ügyvezető, adminisztratív dolgozók	4 fő	10.688eFt
fizikai dolgozók	22 fő	70.201eFt
összesen:	26 fő	80.889 eFt

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.

A közhasznú bevétel aránya az összes bevételen belül: 91,56 %.

A vállalkozási bevétel aránya az összes bevételen belül: 8,44%

Adózás előtti eredmény: -73.861 eFt

Adófizetési kötelezettség: 0 eFt

Adózott eredmény: -73.861 eFt

Tárgyévi közhasznú eredmény: - 80.792 eFt

Tárgyévi vállalkozási eredmény: 6.931 eFt

2018. április 13.

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



.....
cégszerű aláírás

**VÁCI HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI
NONPROFIT KFT.**

ÜZLETI TERV

2018

Tartalomjegyzék

1. Vezetői összefoglaló.....	3
1.1 A Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. rövid bemutatása	3
1.2 A Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. szervezeti felépítése.....	4
1.3 Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. főbb adatai	5
2. Termékek, szolgáltatások, piaci helyzetelemzés.....	5
3. A Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. pénzügyi helyzete.....	6
4. Közeljövőt érintő célkitűzések, tervezett intézkedések.....	6
5. 2018 évi tervezés elemei.....	7
5.1 2018 évre tervezett árbevétel.....	8
5.2 2018 évre várható költségek.....	8
5.3 Tervezett kalkulatív eredmény.....	9

1. Vezetői összefoglaló

1.1 A Váci Hulladékgyűjtési Nonprofit Kft. rövid bemutatása

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

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

49/2018.(II.22.) sz. Képviselő-testületi határozat alapján Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és hozzájárult ahhoz, hogy a Váci Hulladékgyűjtési Nonprofit Kft. és a Zöld Híd B.I.G.G. Nonprofit Kft. között alvállalkozói szerződés kerüljön aláírásra.

50/2018.(II.22.) sz. Képviselő-testületi határozat alapján Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és felhatalmazta Vác Város Önkormányzatának Polgármesterét, hogy a Vác Város Önkormányzata és a Zöld Híd B.I.G.G. Nonprofit Kft. között közszolgáltatási szerződést kössön

A Zöld Híd B.I.G.G Nonprofit Kft-vel megkötött alvállalkozói szerződés alapján a Váci Hulladékgyűjtési Nonprofit Kft. Vác város közigazgatási területén lévő valamennyi ingatlanulajdonos 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.

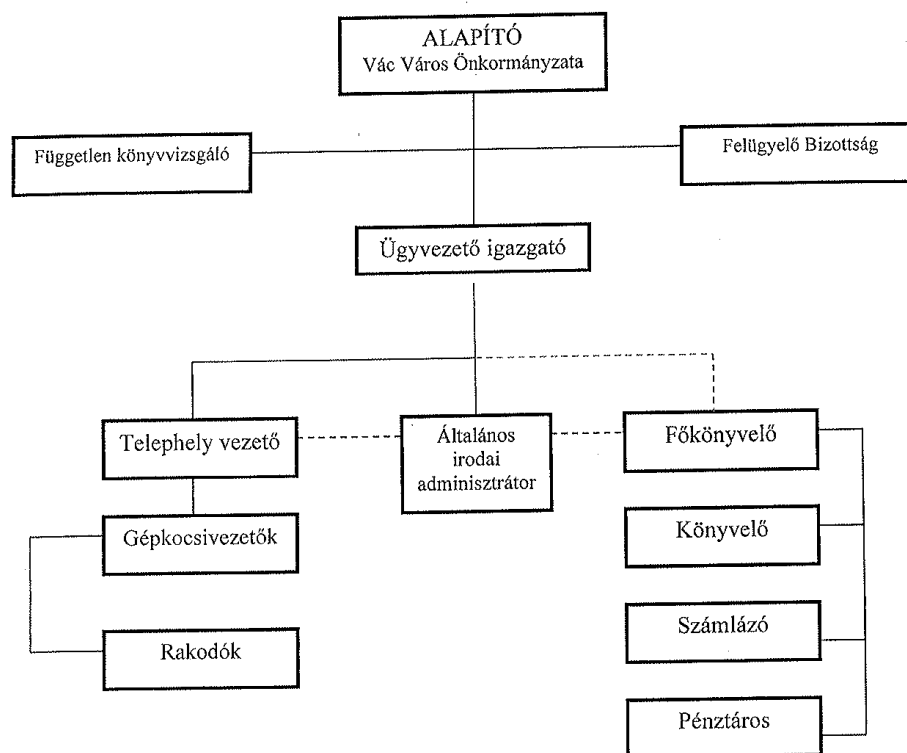
A Váci Hulladékgyűjtési Nonprofit Kft. feladatát képezi Vác Város közigazgatási területén, a közterületen elhagyott hulladék elszállítása, az elhagyott illetve ellenőrizetlen körülmények között elhelyezett hulladékok összegyűjtése.

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

A Váci Hulladékgyűjtési Nonprofit Kft. márciustól novemberig kétheti rendszerességgel begyűjti és elszállítja a lakosság által összegyűjtött zöldhulladékot.

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

1.2 A Váci Hulladékgyűjtési Nonprofit Kft Szervezeti felépítése



A Váci Hulladékgyűjtési Nonprofit Kft teljes állományi létszáma az üzleti terv készítésének időpontjában 27 fő.

1.3 A Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. alapadatai

A Vállalkozás neve:	Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.
Rövid neve:	Váci Hulladékgazdálkodási Kft.
Címe:	2600 Vác, Zrínyi utca 9.
Adószám:	24173203-2-13
KSH szám:	24173203-3811-572-13
Elérhetőségei:	2600 Vác, Zrínyi utca 9.
Telefon:	06 27 501032
Fax:	06 27 501033
Működési forma:	Önálló jogi személyként működő Kft.
Alapítási év:	2012
Cégmentés száma:	13-09-160257
Tulajdonos:	Vác Város Önkormányzata. 2600 Vác, Március 15 tér 11.
Számlaszám (OTP):	11784009-20602745-00000000
Vállalkozás fő tevékenységi köre ('08) :	3811 Nem veszélyes hulladék gyűjtése
Könyvvizsgáló cég neve:	Váci Városfejlesztő Kft.
Jogi képviselőt ellátó személy neve:	Dr. Nyitrai Judit
Könyvvizsgáló személy neve:	PKI Könyvvizsgáló Iroda Kft.

2. Termékek-szolgáltatások, piaci helyzetelemzés

A Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. hulladékgazdálkodási szolgáltatást végez a 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 2016-ban 9.079 tonna volt 2017-ben 8.704 tonna: 3%-os csökkenést mutat. A szelektív gyűjtés kiterjesztése miatt 2018-ban sem várunk növekedést.

A lakossági zöldhulladék elszállítását a Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. kétheti rendszerességgel 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 üritéssel.

3. A Váci Hulladékgazdálkodási Kft. pénzügyi helyzete 2017.

A Váci Hulladékgazdálkodási Kft. gazdálkodása a 2017. évi eredmények alapján a bekövetkezett nehézségek ellenére viszonylag stabil, sajnos mérleg szerinti eredményünk jelentős 47,7 millió forint veszteséget mutat.

Az értékesítés nettó árbevétele 2017-ben 398 924 e Ft-ra nőtt az előző évi 381 482 e Ft-hoz képest.

Az anyagjellegű ráfordítások összege 362 137 e Ft volt, szemben a 2016. évi 335 730 e Ft-tal, melynek részben oka a házhoz menő szelektív gyűjtés és a szelektív szigetek üzemeltetése miatt megnövekedő szállítási költségek, valamint a hatalmas mennyiségű illegális hulladék összegyűjtésének és ártalmatlanításának költsége is.

A személyi jellegű ráfordítások 84 695 e Ft összege kisebb növekedést mutat az előző évi 79 251 e Ft-hoz képest.

Az egyéb ráfordítások összege 2017-re 38 959 e Ft-ra, 25 440 e Ft-tal növekedett 2016.évhez képest céltartalék képzés miatt.

Míndezek következtében az üzemi tevékenység eredménye a 2016. évi 38 899 e Ft veszteség után 2017-ben magasabb, 73 324 e Ft veszteséget mutatott.

A Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. adózott eredménye 2017-ben 73 861 e Ft veszteség.

4.A közeljövőt érintő célkitűzések, tervezett intézkedések

Az elkülönített hulladékgyűjtésre történő ösztönzés és szemléletformálás, továbbá az ezek érdekében tervezett intézkedések az önkormányzat támogatásával 2018. májusától egy tanulmány alapján megvalósításra kerülnek, azonban ennek hatására akár egy generációváltásnyit is várunk kell.

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

Nagyon sokat tudna 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 10-15 %-os aránya is már éves szinten mintegy nettó 15-20 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 2018. évi tervezés elemei

Eredmény tervünk teljesítését számos tényező befolyásolja. Ezek közül kiemelendő az a jelenleg is zajló alvállalkozói státusza a Váci Hulladék Nonprofit Kft-nek, a hulladékgazdálkodás rendszerét alapjaiban megváltoztató, és jelenleg részleteiben még nem ismert rendszer, mely szerint a 2,59 Ft/liter díj elszámolásként kapjuk a finanszírozást, reményeink szerint fedezni fogja költségeinket. A tervezéskor – finanszírozás szempontjából - a 2018. április 1-i állapotot feltételezem.

Sor- szám	EREDMÉNYKALKULÁCIÓ A tétel megnevezése	adatok E Ft- ban	
		2017. tény	2018. terv
I.	Értékesítés nettó árbevétele	398 925	315 000
III.	Egyéb bevételek	14 394	9 000
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	362 137	221 000
V.	Személyi jellegű ráfordítások	84 695	89 900
VI.	Értékcsökkenési leírás	851	1 000
VII.	Egyéb ráfordítások	38 959	11 000
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I./-II./+III./-IV./-V./-VI./-VII.)	-73 324	1 100
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	12	10

IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	549	1 010
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-537	-1 000
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-A./+/-B.)	-73 861	100
X.	Társasági adófizetési kötelezettség		0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-C.-X.)	-73 861	100

5.1 . 2018. évre tervezett bevételek

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 2018-ban körülbelül 5-6 %-os arányt érhetünk el a vegyesen gyűjtött lakossági kommunális hulladék mennyiségéhez képest

Az első negyedév elszámolása még a 2017. évi finanszírozási rendszer alapján történik, várhatóan 90 millió Ft árbevételt jelent. A hulladékgyűjtési terület bővítésével mintegy 12 millió literrel bővülni fog éves szinten a hulladék, amelyet valószínűleg a második félévtől tudunk realizálni tehát ebben az évben 6 millió literrel számolhatunk, mintegy 15 millió Ft árbevétel növekménnyel.

A második-harmadik-negyedik negyedév finanszírozása, már az alvállalkozói rendszer alapján történik, ennek várható összege 210 millió Ft.

A fenti tételekből adódóan a 2018. évre mintegy 15 millió forintos növekményt prognosztizálunk, így az értékesítés nettó árbevételének várt összege 315 000 e Ft.

2018. évi várható egyéb bevétel 9 000 e Ft.

5.2. 2018. 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 2018-ban a Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. anyagjellegű ráfordításai nagymértékben lecsökkennek, mert a kommunális hulladék után nem kell fizetnünk a Zöld Hídnek a költségeket 2018.II-III-IV. negyedévben.

2018. évi anyag jellegű ráfordításra vonatkozó prognózisunk 221 000 e Ft.

A személyi jellegű ráfordítások 2018-ra várhatóan 89 900 e Ft-ra nőnek.

Várható értékcsökkenési leírás 1 000 e Ft.

Kalkulált egyéb ráfordítás 11 000 e Ft.

5.3 2018. évben várható kalkulatív eredmény

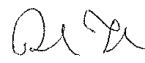
Az üzemi eredményt a 2018. évre tervezett összes árbevétel **324.000 eFt** és az összes várható költség **322.900 eFt** különbözeteként kapjuk. Összege: 1 100 e Ft

Pénzügyi műveletek várható eredménye -1 000 e Ft.

2018. évre tervezett eredmény várhatóan: 100 e Ft

A fentiek alapján és figyelembe vételével kérem a Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2018. évi üzleti tervének elfogadását és jóváhagyását.

Vác, 2018.05.02.



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