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 •

Napirend:

ELŐTERJESZTÉS

Vác Város Polgármesterének
2021. év májusi ülésére

Szám:	Kt 05-02/2021
Tárgy:	**A Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2020. évi mérlegbeszámolója és 2021. évi üzleti terve**
Melléklet:	49 oldal
Előterjesztő:	**Pintér Zoltán András ügyvezető**
Készítette:	Szabó Katalin gazdasági vezető
Előadó:	Pintér Zoltán András ügyvezető
Előzmény/korábbi döntés:	-
Terjedelem:	2 oldal
Bizottsági tárgyalások:	
Döntéshozatal módja:	***nyilvános ülés (Mötv. 46. § (1))***

Törvényességi véleményezésre bemutatva:	Jegyzői kabinet jogi referense	.....
Törvényességi észrevétel:	dr. Zsidel Szilvia jegyző	Nincs / az alábbi: .....
Véleményezésre megkapta:	Kökény Szabolcs Pénzügyi és Adó Osztály osztályvezető	.....
Véleményezésre megkapta:	Matkovich Ilona Zsuzsanna polgármester	.....

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 •

Tárgy: A Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2020. évi mérlegbeszámolója és 2021. évi üzleti terve

Polgármesteri határozati javaslat

1. Vác város polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelet 1. §-ban kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Vác Város Önkormányzat Képviselő-testületének feladat- és hatáskörében eljárva úgy dönt, hogy elfogadja a Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2020. évi Egyszerűsített éves beszámolóját 84.372.000,- Forint mérlegfőösszeggel és -19.861.000,- Forint adózott, mérleg szerinti eredménnyel (veszteséggel) és dönt az eredmény, eredménytartalékba helyezéséről. A Társaság saját tőkéje 2021.12.31-én -15.925 eFt, a jegyzett tőke 4.000 eFt, ennek rendezésére 3 hónap áll rendelkezésre

2. Vác város polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelet 1. §-ban kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Vác Város Önkormányzat Képviselő-testületének feladat- és hatáskörében eljárva úgy dönt, hogy elfogadja a Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2021. évi üzleti tervét.

Határidő: azonnal

Felelős: Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. ügyvezetője

Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.
2600 Vác, Zrínyi Miklós u. 9. sz.

A Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottságának írásbeli jelentése Vác Város Polgármestere részére

a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelet 1. §-ban kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján

Felügyelő Bizottság megvizsgálta és jóváhagyta a Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2020. üzleti évre vonatkozó mérlegét, kiegészítő mellékletét, vagyonváltozás levezetését és beszámolóját, melyben az eszközök és források egyező végösszege 84.372.000,- forint, a mérleg szerinti adózott eredménye -19.861.000,- 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 saját tőkéje 2021.12.31-én -15.925 eFt, a jegyzett tőke 4.000 eFt, ennek rendezésére 3 hónap áll rendelkezésre.
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, 2021. 05.11.

.....
Jess Kinga
Felügyelő Bizottsági tag

.....
Fehér Zsolt
Felügyelő Bizottsági tag

.....
Rozmaring Sándor
Felügyelő Bizottság elnöke

Polgármesteri határozati javaslat

1. Vác város polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelet 1. §-ban kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a Vác Város Önkormányzata feladat- és hatáskörében eljárva úgy dönt, hogy elfogadja a Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2020. évi Egyszerűsített éves beszámolóját 84.372.000,- Forint mérlegfőösszeggel és -19.861.000,- Forint adózott, mérleg szerinti eredménnyel (veszteséggel) és dönt az eredmény, eredménytartalékba helyezéséről. A Társaság saját tőkéje 2021.12.31-én -15.925 eFt, a jegyzett tőke 4.000 eFt, ennek rendezésére 3 hónap áll rendelkezésre.

2. Vác város polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelet 1. §-ban kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a Vác Város Önkormányzata feladat- és hatáskörében eljárva úgy dönt, hogy elfogadja a Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2021. évi üzleti tervét.

Határidő: azonnal

Felelős: Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. ügyvezetője

PKI

PKI Könyvvizsgáló Iroda Kft.
2120 Dunakeszi, Fő út 134. • Telefon: (27) 347-6
• e-mail: pkikft@invi

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") 2020. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2020. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 84.372 E Ft, az adózott/tárgyévi eredmény -19.861 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 egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2020. 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 Könyvvizsgálati 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 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 Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)" című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem(ünk), hogy az általam(unk) megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez(ünkhöz).

Figyelemfelhívás

Felhívjuk a figyelmet a kiegészítő melléklet 18-19. oldalain a Tőkevesztés okai cím alatti megjegyzésekre, amelyben bemutatásra kerül, hogy a Társaság mellékelt közhasznú egyszerűsített éves beszámolóban 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.** 2020. 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 egyszerűsített éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik a közhasznúsági mellékletre, és a közhasznúsági mellékletre vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az 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 beszámolónak 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 az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak 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 egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az 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 egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az 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 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 az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak 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 tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves 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 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 hívnunk a figyelmet az 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 az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az 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, 2021. április 15.

Dr. Baracz Gabriella
PKI Könyvvizsgáló Iroda Kft.
2120 Dunakeszi, Fő út 134.
MKVK 000622

PKI KÖNYVVIZSGÁLÓ IRODA KFT. Dunakeszi Fő út 134. 36-27/347-655 1. PKI ALAPÍTVA 1991.

Dr. Baracz Gabriella
kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK 006145

Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvántartási szám: 13-09-160257

Adószám: 24173203-2-13

2020. január 01. – 2020. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Egyszerűsített éves beszámoló

Vác, 2021. április 15.

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

Statisztikai számjele: 24173203-3811-113-13
Cégjegyzék száma: 13-09-160257
Beszámolási időszak: 2020. 01. 01. - 2020. 12.31

Fordulónap: 2020. 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)**	**3 139**	**0**	**2 428**
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	441		323
3	2. sorból Immateriális javak értékhelyesbítése			
4	**II. TÁRGYI ESZKÖZÖK**	2 698		2 105
5	4. sorból Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
6	**III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK**			
7	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
8	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
9	**B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)**	**133 183**	**0**	**77 862**
10	**I. KÉSZLETEK**	0		6 680
11	**II. KÖVETELÉSEK**	126 873		33 349
12	11. sorból Követelések értékelési különbözete			
13	11. sorból Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14	**III. ÉRTÉKPAPÍROK**			
15	14. sorból Értékpapírok értékelési különbözete			
16	**IV. PÉNZESZKÖZÖK**	6 310		37 833
17	**C. Aktív időbeli elhatárolások**	10 739		4 082
18	**ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+17. sor)**	**147 061**	**0**	**84 372**

Források (passzívák)

19	**D. Saját tőke (20+22+23+24+25+26+29. sor)**	**3 935**	**0**	**-15 925**
20	I. JEGYZETT TŐKE	4 000		4 000
21	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
22	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23	III. TŐKETARTALÉK	59 000		59 000
24	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-163 978		-164 042
25	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	104 978		104 978
26	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
27	Ebből: Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28	Ebből: Valós értékelés értékelési tartaléka			
29	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-65		-19 861
30	**E. Céltartalékok**	0		0
31	**F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)**	**142 858**	**0**	**99 541**
32	**I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK**			
33	**II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK**			36 000
34	**III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK**	142 858		63 541
35	Ebből: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36	Ebből: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37	**G. Passzívák időbeli elhatárolások**	268		756
38	**FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)**	**147 061**	**0**	**84 372**

Vác, 2021.április 15.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft

Statisztikai számjele: 24173203-3811-113-13
Cégjegyzék száma: 13-09-160257
Beszámolási időszak: 2020. 01. 01. - 2020. 12.31

Fordulónap: 2020. december 31.

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

(1)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	335 193		385 547
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE			
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	16 411		8 004
4	Ebből: visszaírt értékvesztés			
5	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	220 531		247 237
6	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	114 172		144 835
7	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	1 577		1 097
8	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	15 389		20 243
9	Ebből: értékvesztés	5 904		17 353
10	**A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV-V-VI-VII)**	**-65**	**0**	**-19 861**
11	**VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI**	0		0
12	Ebből: értékelési különbözet			
13	**IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI**	0		0
14	**B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)**	**0**	**0**	**0**
15	**C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)**	**-65**	**0**	**-19 861**
16	X. Adófizetési kötelezettség	0		
17	**D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)**	**-65**	**0**	**-19 861**

Vác, 2021.április 15.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

A

VÁCI HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT.

2020. DECEMBER 31.-i

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

Keltezés: Vác, 2021. április 15.

a vállalkozás vezetője

(képviselője)

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

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. évben 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 40 436 000 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.). 2019. június 21.-én kelt 165/2019. (VI.20.) sz. Képviselő-testületi határozat alapján a tulajdonosok 31 926 000 forint pótbefizetésről határoztak.

A társaság tevékenységei:

3811 Nem veszélyes hulladék gyűjtése

3822 Veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítás

3821 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítás

3812 Veszélyes hulladék gyűjtése

Tulajdonos: 2012.10.29.-től, Vác Város Önkormányzata – 100% tulajdoni hányad

Vezető tisztségviselő, a képviseletre jogosult a Váci Városfejlesztő Kft.
2600 Vác, Köztársaság út 34.
A szervezet képviseletét 2017.09.21-től, Pintér Zoltán András (2600 Vác, Bácska utca 22.) látja el.

Kapcsolt vállalkozások:

Váci Városimázs Nonprofit Kft.
Váci Távhő Kft.
Váci Sport Közhasznú Nonprofit Kft.

A társaság könyvvizsgálatát a 2020.-es üzleti évre vonatkozóan a PKI Könyvvizsgáló Iroda Kft. (2120 Dunakeszi, Fő utca 134., 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: Szabó Katalin (regisztrációs szám: 155160)

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	negyedévente
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.

Az **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 200-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 eszköznél.
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 0 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 bemutatása, az adatok ezer forintban kerültek megadásra.

IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉK VÁLTOZÁSÁNAK BEMUTATÁSA (2020.)

Az adatok ezer forintba vannak megadva.

	Befektetett eszköz megnevezése	Bekerülési érték (bruttó érték)					
		Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolásból		Záró
					Növekedés	Csökkenés	
I.	Immateriális javak	2 003	0	0	0	0	2 003
1.	Alapítás-átszerv. akt. ért.	0	0	0	0	0	0
2.	Kísérleti fejleszt. akt. ért.	0	0	0	0	0	0
3.	Vagyoni értékű jogok	956	0	0	0	0	956
4.	Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0
5.	Szellemi termékek	1 047	0	0	0	0	1 047
6.	Immater. javak értékhelyesb.	0	0	0	0	0	0
II.	Tárgyi eszköz	8 766	402	250	0	0	8 918
1.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 873	0	0	0	0	1 873
2.	Műszaki ber. gépek, járm.	4 219	0	80	0	0	4 139
3.	Egyéb berend. felsz. járm.	2 674	402	170	0	0	2 906
4.	Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0
5.	Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0
6.	Tárgyi eszközök értékhelyesb.	0	0	0	0	0	0
	Összesen	10 769	402	250	0	0	10921

IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉSÉNEK BEMUTATÁSA
(2020.)
Az adatok ezer forintba vannak megadva.

	Befektetett eszköz megnevezése	Halmozott értékcsökkenés					
		Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolásból		Záró
					Növekedés	Csökkenés	
I.	Immateriális javak	1 563	118	0	0	0	1 681
1.	Alapítás-átszerv. akt. ért.	0	0	0	0	0	0
2.	Kísérleti fejleszt. akt. ért.	0	0	0	0	0	0
3.	Vagyoni értékű jogok	956	0	0	0	0	956
4.	Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0
5.	Szellemi termékek	607	118	0	0	0	725
II.	Tárgyi eszköz	6 070	978	236	0	0	6 812
1.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	201	79	0	0	0	280
2.	Műszaki ber. gépek, járm.	3 334	539	80	0	0	3 793
3.	Egyéb berend. felsz. járm.	2 535	360	156	0	0	2 739
4.	Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0
5.	Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0
	Összesen	7 633	1 096	236	0	0	8 493

Készletek: 2020. év december 31.-én a készletek értéke 6 680 eFt.

Követelések:

belföldi vevő követelések:	42 829 eFt
vevői értékvesztés:	-17 352 eFt
e-útdíj	25 eFt
egy címen kapott követelések:	11 eFt
egyéb követelés (levonható áfa):	7 404 eFt
bírság, önellenőrzési pótlék:	140 eFt
munkavállalóknak adott előleg:	292 e Ft
Összesen:	**33 349 eFt**

Pénzeszközök:	**37 833 eFt**
pénztár:	6 eFt
bank	37 827 eFt

Aktív időbeli elhatárolások **4 082 eFt**

Kötelezettségek: **63 541 eFt**

szállítók: 33 316 eFt

munkavállalókhoz kapcsolódó adók, járulékok, kifizetések 12 343eFt

áfa elszámolás: 17 882 eFt

Passzív időbeli elhatárolások: **756 eFt**

Eredménykimutatás

Bevételek:

Értékesítés nettó árbevétele: **385 547 eFt**

- közszolgáltatási tevékenységből származó bevétel: 338 668 eFt
- vállalkozói tevékenységből származó bevétel: 46 879 eFt

Egyéb bevételek **8 004 eFt**

- ebből értékvesztés visszaírása: 5 904 eFt
- egyéb: 2 100 eFt

Pénzügyi műveletek bevételei: **0 eFt**

Összes bevétel: **393 551 eFt**

Költségek és ráfordítások:

Anyagköltség:	**9 922 eFt**
• alapanyag, segédanyag	97 eFt
• szerszámok, műszerek	172 eFt
• közüzemi díjak	635 eFt
• üzemanyag	6 216 eFt
• nyomtatvány, irodaszer	151 eFt
• tisztítószer	191 eFt
• munkaruha	2 327 eFt
• egyéb anyagköltség	133 eFt
Igénybe vett szolgáltatások	**229 802 eFt**
• szállítási-rakodási költségek	4190 eFt
• bérleti díjak	103 774 eFt
• karbantartási, javítási költség	76 486 eFt
• hulladékkezelési díj	13 865 eFt
• hírközlési díj- postaköltség	1 348 eFt
• igénybe vett műszaki-gazd-tev.	23 921 eFt
• egyéb igénybe vett szolgáltatások	4 617 eFt
• oktatási költség	21 eFt
• utazási és kiküldetési költség	1 580 eFt
Egyéb szolgáltatások költségei	**7 513 eFt**
• hatósági díjak	200 eFt
• pénzügyi, befektetési díjak	2 224 eFt
• biztosítási díjak	5 089 eFt
Személyi jellegű ráfordítások	**144 835 eFt**

- bérköltség 119 412 eFt
- személy jellegű egyéb kifizetés 8 996 eFt
- bérjárulékok 16 427 eFt

Értékcsökkenési leírás: 1 097 eFt

Egyéb ráfordítások: 20 243 eFt

Elszámolt értékvesztés: 17 353 eFt

Adók, illetékek: 866 eF

Egyéb ráfordítások: 2 024 eFt

Összes költség és ráfordítás: 413 412 eFt

Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye: -19 861 eFt

Pénzügyi műveletek eredményei: 0 eFt

Adózás előtti eredmény: -19 861 eFt

Adófizetési kötelezettség: 0 eFt

Adózott eredmény: -19 861 eFt

A társaság adózás előtti eredménye -19 861 eFt, társasági adófizetési kötelezettsége nem keletkezett.

Létszám és jövedelem adatok:

adminisztratív dolgozók	4 fő	18 571 eFt
fizikai dolgozók	28 fő	126 264 eFt
összesen:	**32 fő**	**144 835 eFt**

Gazdálkodás és likviditás

A vállalkozás 2020. évi működése során 19 861 eFt veszteséget realizált.

Pénzügyi helyzet

	Mutató	Képlet	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.
1.	Likviditási mutató %	Forgóeszközök / Rövid lejáratú köt.	20,1	62,9	76,1	59,99	58,58	77,46%
2.	Likviditási gyorsráta %	Forgóeszk.-készletek	16,7	51,8	63,96	49,35	58,58	77,46%

Vagyoni helyzetet bemutató mutató:

	Mutató	Képlet	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.
1.	Saját tőke aránya %	Saját tőke / Idegen tőke	26,4	18,9	12,47	30,06	14,17	119,80%
2.	Tőkefeszültségi mutató %	Idegen tőke / Saját tőke	378,6	529,2	801,9	332,72	705,77	83,47%
3.	Eladósodottsági mutató %	Kötelezettségek / Saját tőke	378,6	529,2	801,9	331,5	621,87	75,74%
4.	Tőkeerősség %	Saját tőke / Összes forrás	20,2	15,9	11,05	23,1	12,41	54,50%
5.	Befektetett eszközök aránya %	Befektetett eszközök / Összes eszköz	84,6	84,3	82,14	85,93	85,99	91,47%
6.	Forgóeszközök aránya %	Forgóeszközök / összes eszköz	15,3	15,3	17,6	13,69	13,32	8,31%

Jövedelmezőségi mutató:

	Mutató	Képlet	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.
1	Árbevétel arányos jövedelmezőség %	Adózott eredmény / Nettó árbevétel	-15,1	-4,4	-4,4	-4,9	-10,2	-3,00%
2	Eszközarányos jövedelmezőség %	Adózott eredmény / Eszközök összesen	-16,7	-5	-5	-4,8	-9,39	-1,40%
3	Tőkearányos jövedelmezőség %	Adózott eredmény / saját tőke	-82,7	-31,6	-45	-21,13	-9,39	-2,57%
4	Tőkearányos osztalék %	Fizetendő osztalék / jegyzett tőke						

Eszközök összetétele

Hivatkozás	Megnevezés	Tárgyidőszak	Részarány
A./	Befektetett eszközök	86 611	91,47%
B./	Forgóeszközök	7 867	8,31%
C./	Aktív időbeli elhatárolások	210	0,22%

Források összetétele

Hivatkozás	Megnevezés	Tárgyidőszak	Részarány
D./	Saját tőke	51 609	54,50%
E./	Céltartalék	0	0
F./	Kötelezettségek	39 090	41,28%
G./	Passzív időbeli elhatárolások	3 989	4,21%

Tőkeerőssség mutató

Sorszám	Megnevezés	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év	2019. év	2020. év
1.	Saját tőke	-15 255	-35 691	-69 116	-67 926	3 935	-15 925
2.	Mérleg fő-összeg	177 244	226 919	331 650	226 843	147 061	84 372
½		-8,60%	-15,70%	-20,80%	-29,90%	2,68%	-18,87%

Eszközarányos jövedelmezőségi mutató

Sorszám	Megnevezés	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év	2019. év	2020. év
1.	Adózás előtti eredmény	-7 954	-40 436	-73 861	-31 426	-65	-19 861
2.	Befektetett eszközök+készletek	3 039	5 133	5 817	3 744	3 139	9 108
½		-261,70%	-787,80%	-787,80%	-839,37%	-2,07%	-218,06

Pénzjövedelmi mutató

Sorszám	Megnevezés	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év	2019. év	2020.év
1.	Adózott eredmény	-7 954	-40 436	-73 861	-31 426	-65	-19 861
2.	Értékcsökkenési leírás	638	1 456	851	1 125	1 577	1 097
½		**-1 246,7%**	**-2777%**	**-8679%**	**-2 793,42 %**	**-4,12%**	**-1810%**

Likviditás I.

Sorszám	Megnevezés	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év	2019. év	2020. év
1.	Forgóeszközök (-) készletek	174 205	220 637	325 800	158 755	133 183	71 182
2.	Rövid lejáratú kötelezettségek	192 203	249 347	374 202	294 451	142 858	63 541
½		**90,60%**	**88,50%**	**87,06%**	**53,90%**	**93,23%**	**112,03%**

Likviditás II.

Sorszám	Megnevezés	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év	2019. év	2020.év
1.	Forgóeszközök	174 557	220 806	326 935	158 755	133 183	77 862
2.	Rövid lejáratú kötelezettségek	192 203	249 347	374 202	294 451	142 858	63 541
½		**90,80%**	**88,60%**	**87,37%**	**53,90%**	**93,22%**	**122,53%**

Adósságszolgáltatás

Sorszám	Megnevezés	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év	2019. év	2020. év
1.	Saját tőke	-15 255	-35 691	-69 116	-67 926	3 935	-15 925
2.	Összes kötelezettség	192 203	262 610	374 202	294 451	142 858	99 541
½		**-1259,93%**	**-735,79%**	**-541,41%**	**-433,49%**	**3630,44%**	**-625,06%**

Hosszú és rövid lejáratú kötelezettségek

Sorszám	Megnevezés	2015. év	2016. évi	2017. évi	2018. évi	2019. évi	2020. év
F/1	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	13263	0	0	0	36000
F/2	Rövid lejáratú kötelezettségek	192 203	249 347	374 202	294 451	142 858	63 541
Összesen: (1+2)		**192 203**	**262 610**	**374 202**	**294 451**	**142 858**	**99 541**

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

A tulajdonosok a felügyelő bizottságon keresztül folyamatosan figyelemmel kísérik a vállalkozás pénzügyi helyzetét. A 2019. évben jelentősen csökkent a vállalkozás vesztesége az előző évekhez képest, így a 2019-es évet -65 eFt. adózott eredménnyel zárta. A 2020. évben ismét nagy mértékű veszteséget halmozott fel a vállalkozás, ami -19.861 e Ft jelentett. A vállalkozásnál jelentős összegű követelést képvisel a 2013-2017 közötti vevői hulladékdíj tartozás, melyek behajtásáról a társaság gondoskodott a Nemzeti Adó- és Vámhivatalon keresztül.

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 számlázott kéthavonta, majd 2017-évben negyedévente előre összeállított szolgáltatási díj alapján. 2018.04.01-től a Váci Hulladékgazdálkodási Kft. a Zöld Híd Bigg gazdasági társaság alvállalkozójaként működött, 2018.10.31 – 2020.10.31 között pedig a Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. tevékenységét a Pest Megyei Katasztrófavédelem finanszírozta.

2020. 11. 01-től a Duna-Tisza közi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft – vel kötött alvállalkozói szerződést a Váci Hulladékgazdálkodási Kft.

Felmértük és értékeltük a mérleg fordulónapját követően bekövetkezett COVID-19 járványügyi helyzet hatását – figyelembe véve az ezzel összefüggésben meghozott kormányzati és egyéb intézkedéseket – is, a Társaság pénzügyi- és vagyoni helyzetére, valamint jövőbeni működőképességére vonatkozóan. Felmérésünk és értékelésünk alapján arra a következtetésre jutottunk, hogy a beazonosított hatások nincsenek olyan jelentős vagy számottevően negatív hatással a Társaság rövid távú (a mérleg fordulónapját követő 12 hónapot átfogó időszakra vonatkozó) pénzügyi- és likviditási helyzetére, az eszközök mérlegben bemutatott értékelésére, valamint a Társaság ezen időszakon belüli üzleti működésére, amely lényegesen befolyásolná, vagy lényegesen bizonytalanná tenné a Társaságnak a vállalkozás folytatására vonatkozó képességét, illetve annak a mérlegkészítés időpontjában való megítélését.

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

Statisztikai számjel vagy adószám (csekkszámlaszám)

A számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámolója

2	0	2	0.

Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.

egyéb szervezet megnevezése

260 Vác, Zrínyi utca 9.

címe

Keltezés: Vác, 2021. április 15.

az egyéb szervezet vezetője
képviselője

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

P.H.

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

Statisztikai számjel vagy adószám (csekkszámlaszám)

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	2	0	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)**	**3 139**	**0**	**2 428**
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	441		323
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	2 698		2 105
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	**B. Forgóeszközök (7. - 10. sorok)**	**133 183**	**0**	**77 862**
6	I. KÉSZLETEK	0		6 680
7	II. KÖVETELÉSEK	126 873		33 349
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	6 310		37 833
10	**C. Aktív időbeli elhatárolások**	**10 739**		**4 082**
11	**ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+ 6. + 11. sor)**	**147 061**	**0**	**84 372**
12	**D. Saját tőke (14. - 19. sorok)**	**4 000**	**0**	**-15 925**
13	I. INDULÓ TŐKE / JEGYZETT TŐKE	4 000		4 000
14	II. TŐKEVÁLTOZÁS / EREDMÉNY	-104 978		-105 042
15	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK	104 978		104 978
16	IV. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
17	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL	-9 089		-17 449
18	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL	9 024		-2 412
19	**E. Céltartalékok**	**0**		**0**
20	**F. Kötelezettségek (21. - 23. sorok)**	**142 858**	**0**	**99 541**
21	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
22	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			36 000
23	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	142 858		63 541
24	**G. Passzív időbeli elhatárolások**	**268**		**756**
25	**FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (13.+20.+21.+24. sor)**	**147 126**	**0**	**84 372**

Keltezés: Vác, 2021. április 15.

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 (csekkszámlaszám)

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 EREDMÉNYKIMUTATÁSA
2020. ÉV

adatok E Ft-ban

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	286 825	48 368	335 193			0	338 668	46 879	385 547
2	2. Aktivált saját teljesítmények értéke			0			0			0
3	3. Egyéb bevételek	16 396	15	16 411			0	7 028	976	8 004
4	Ebből: - támogatások			0			0			0
5	- tagdíj			0			0			0
6	- alapítótól kapott befizetés			0			0			0
7	- elkülönített pénzügyi alap			0			0			0
8	- egyéb	16 396	15	16 411			0	7 028	976	8 004
9	4. Pénzügyi műveletek bevételei			0			0			0
10	5. Rendkívüli bevételek			0			0			0
11	Ebből: - alapítótól kapott befizetés			0			0			0
12	- támogatások			0			0			0
11	**A. Összes bevétel (1.+ - 2. + 3. + 4. + 5.)**	303 221	48 383	351 604	0	0	0	345 696	47 855	393 551
12	Ebből: közhasznú tevékenység bevételei	303 221		303 221			0	345 696		345 696
13	6. Anyagjellegű ráfordítások	190 011	30 520	220 531			0	217 175	30 062	247 237
14	7. Személyi jellegű ráfordítások	107 941	6 231	114 172			0	127 224	17 611	144 835
15	Ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	0	0	0			0			0
16	8. Értékcsökkenési leírás	1 190	387	1 577			0	964	133	1 097
17	9. Egyéb ráfordítások	13 168	2 221	15 389			0	17 782	2 461	20 243
18	10. Pénzügyi műveletek ráfordításai			0			0			0
19	11. Rendkívüli ráfordítások			0			0			0
20	**B. Összes ráfordítás (6.+ 7.+ 8.+ 9. + 10. + 11.)**	312 310	39 359	351 669	0	0	0	363 145	50 267	413 412
21	Ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	312 310		312 310			0	363 145		363 145
22	**C. Adózás előtti eredmény (A - B)**	-9 089	9 024	-65	0	0	0	-17 449	-2 412	-19 861
23	12. Adófizetési kötelezettség			0			0			0
24	**D. Adózott eredmény (C - 12.)**	-9 089	9 024	-65	0	0	0	-17 449	-2 412	-19 861
25	13. Jóváhagyott osztalék			0			0			0
26	**E. Tárgyévi eredmény (D - 13.)**	-9 089	9 024	-65	0	0	0	-17 449	-2 412	-19 861

Keltezés: Vác, 2021. április 15.

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 (csekkszámlaszám)

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 EREDMÉNYKIMUTATÁSA 2020. ÉV

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

ezer Ft

	Előző év	Tárgyév	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 jövedelemadó meghatározott részének adózó rendelkezése szerinti felhasználásról szóló 1996. évi CXXVI. Törvény alapján kiutalt összeg			
F. Közszolgáltatási bevétel	303 221	345 696	

Keltezés: Vác, 2021. április 15.

Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.
2600 Vác, Zrínyi utca 9.
Adószám: 24173203-2-13
Banksz.: 11784009-20060274

Az egyéb szervezet vezetője (képviselője)

	A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete 2020.	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	351 604	393 551
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	303 221	345 696
E. Normatív támogatás	0	0
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	48 383	47 855
H. Összes ráfordítás	351 669	413 412
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	114 172	144 835
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	312 310	363 145
K. Adózott eredmény	-65	-19 861
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		

Erőforrás ellátottság mutatói	*Mutató teljesítése*	
	Igen	*Nem*
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 > 1.000.000,- Ft]	X	
Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2>=0]		X
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)>=0,25]	X	
Társadalmi támogatottság mutatói	*Mutató teljesítése*	
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2)>=0,02]		X
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)>=0,5]	X	
Ectv. 32. § (5) b) [(L1+L2)/2>=10 fő]		X

Keltezés: Vác, 2021. április 15.

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

P.H.

Az egyéb szervezet vezetője képviselője

Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.
2600 Vác, Zrínyi utca 9

2020.évi

Közhasznúsági eredménylevezetés és jelentés

Vác, 2021. április 15.

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

.....
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.
2020. évi Közhasznúsági Jelentés

1. SZÁMVITELI BESZÁMOLÓ

A Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2020. évben a gazdálkodásáról, a számviteli törvénynek és a kapcsolódó jogszabályoknak megfelelve, egyszerűsített éves beszámolót állított össze. A 2020. december 31-ei fordulónappal elkészített mérleg főösszege: 84 372 ezer Ft, a saját tőke: -15 925 ezer Ft összegű.

2. KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS FELHASZNÁLÁSA

A vállalkozás helyi önkormányzati támogatásban nem részesült.

3. VAGYON FELHASZNÁLÁSÁVAL KAPCSOLATOS KIEGÉSZÍTÉS

A társaság részletes bevételi forrásai a következők:

Értékesítés nettó árbevétele:	**385 547 eFt**
• Közszolgáltatási tevékenységből származó bevétel	338 668 eFt
• vállalkozási tevékenységből származó bevétel	46 879 eFt
Egyéb bevételek	**8 004 eFt**
• ebből értékvesztés visszaírása:	5 904 eFt
• egyéb:	2 100 eFt
Pénzügyi műveletek bevételei:	**0 eFt**

Összes bevétel: **393 551 eFt**

Költségek és Ráfordítások:

Anyagköltség:	**9 922 eFt**
• alapanyag, segédanyag	97 eFt
• szerszámok, műszerek	172 eFt
• közüzemi díjak	635 eFt
• üzemanyag	6 216 eFt
• nyomtatvány, irodaszer	151 eFt
• tisztítószer	191 eFt
• munkaruha	2 327 eFt
• egyéb anyagköltség	133 eFt
Igénybe vett szolgáltatások	**229 802 eFt**
• szállítási-rakodási költségek	4 190 eFt
• bérleti díjak	103 774 eFt
• karbantartási, javítási költség	76 486 eFt
• hulladékkezelési díj	13 865 eFt
• hírközlési díj- postaköltség	1 348 eFt
• igénybe vett műszaki-gazd-tev	23 921 eFt
• egyéb igénybe vett szolgáltatások:	4 617 eFt
• oktatási költség	21 eFt
• utazási és kiküldetési költség	1 580 eFt
Egyéb szolgáltatások költségei	**7 513 eFt**
• hatósági díjak	200 eFt
• pénzügyi, befektetési díjak	2 224 eFt
• biztosítási díjak	5 089 eFt

Személyi jellegű ráfordítások:	**144 835 eFt**
• bérköltség	119 412 eFt
• személy jellegű egyéb kifizetés	8 996 eFt
• bérjárulékok	16 427 eFt
Értékcsökkenési leírás:	**1 097 eFt**
Egyéb ráfordítások:	**20 243 eFt**
Elszámolt értékvesztés	17 353 eFt
Adók, illetékek	866 eFt
Egyéb ráfordítások	2 024 eFt
Összes költség és ráfordítás:	**413 412 eFt**
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye:	**-19 861 eFt**
Pénzügyi műveletek eredményei:	**0 eFt**
Szokásos vállalati eredmény	**-19 861 eFt**
Adózott eredmény	**-19 861 eFt**

Alaptevékenység és vállalkozási tevékenység megosztása

tételek megnevezése	**alaptevékenység**	**vállalkozási tevékenység**
összes bevétel	345 696	47 855
összes ráfordítás	363 145	50 267
adózott eredmény	-17 499	-2 412

4. Bérkifizetés és létszámadatok

Létszámadatok, bérköltség, személyi jellegű ráfordítások

adminisztratív dolgozók	4 fő	18 571 eFt
fizikai dolgozók	28 fő	126 264 eFt
összesen:	**32 fő**	**144 835eFt**

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. végezte. 2018. 04.01-től a Váci Hulladékgazdálkodási Kft a Zöld Híd Bigg gazdasági társaság alvállalkozójaként működött. 2018. 10. 31-2020. 10. 31 közti időszakban a Váci Hulladékgazdálkodási Kft tevékenységét a Pest Megyei Katasztrófavédelem finanszírozza.

2020. 11. 01-től a Duna-Tisza közi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft – vel kötött alvállalkozói szerződést a Váci Hulladékgazdálkodási Kft.
A közhasznú bevétel aránya az összes bevételen belül: 87,8 %.
A vállalkozási bevétel aránya az összes bevételen belül: 12,2 %

Adózás előtti eredmény:	-19 861 eFt
Adófizetési kötelezettség:	0 eFt
Adózott eredmény:	-19 861 eFt

Tárgyévi közhasznú eredmény:	-17 449 eFt
Tárgyévi vállalkozási eredmény:	-2 412 eFt

VÁCI HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT.

ÜZLETI TERV

2021.

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. 2021 évi tervezés elemei.....9

5.1 2021 évre tervezett árbevétel.....9

5.2 2021 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.ügyiratszámúengedély 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 2020. október 31-ig. A finanszírozás menete havi rendszerességgel utólagos az alaptevékenységhez kapcsolódó költségalapú elszámolással történt.
2020. november 01-től a finanszírozásunkat alvállalkozói szerződés alapján a DTKH Nonprofit Kft. (mint fővállalkozó, közszolgáltató) vette át 2,40 Ft/liter alapú elszámolás alapján 22 millió liter/negyedév hulladékkal kalkulálva.
A finanszírozás havonta történik az aktuális negyedév 1-2 hónapjában 30-30 % részteljesítés kiszámlázása alapján, illetve a 3 hónapban a maradék 40 % kiszámlázásával a fővállalkozó felé.
A tárgynegyedévi tényleges elszámolás az NHKV Zrt. által elfogadott tényleges literadatok alapján történik, mely során a részteljesítések beszámításra kerülnek.

A közszolgáltatói feladatok ellátását a DTKH Nonprofit Kft. ezen finanszírozással maradéktalanul ellátja, illetve a Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. is teljesíti az alvállalkozói feladatait.

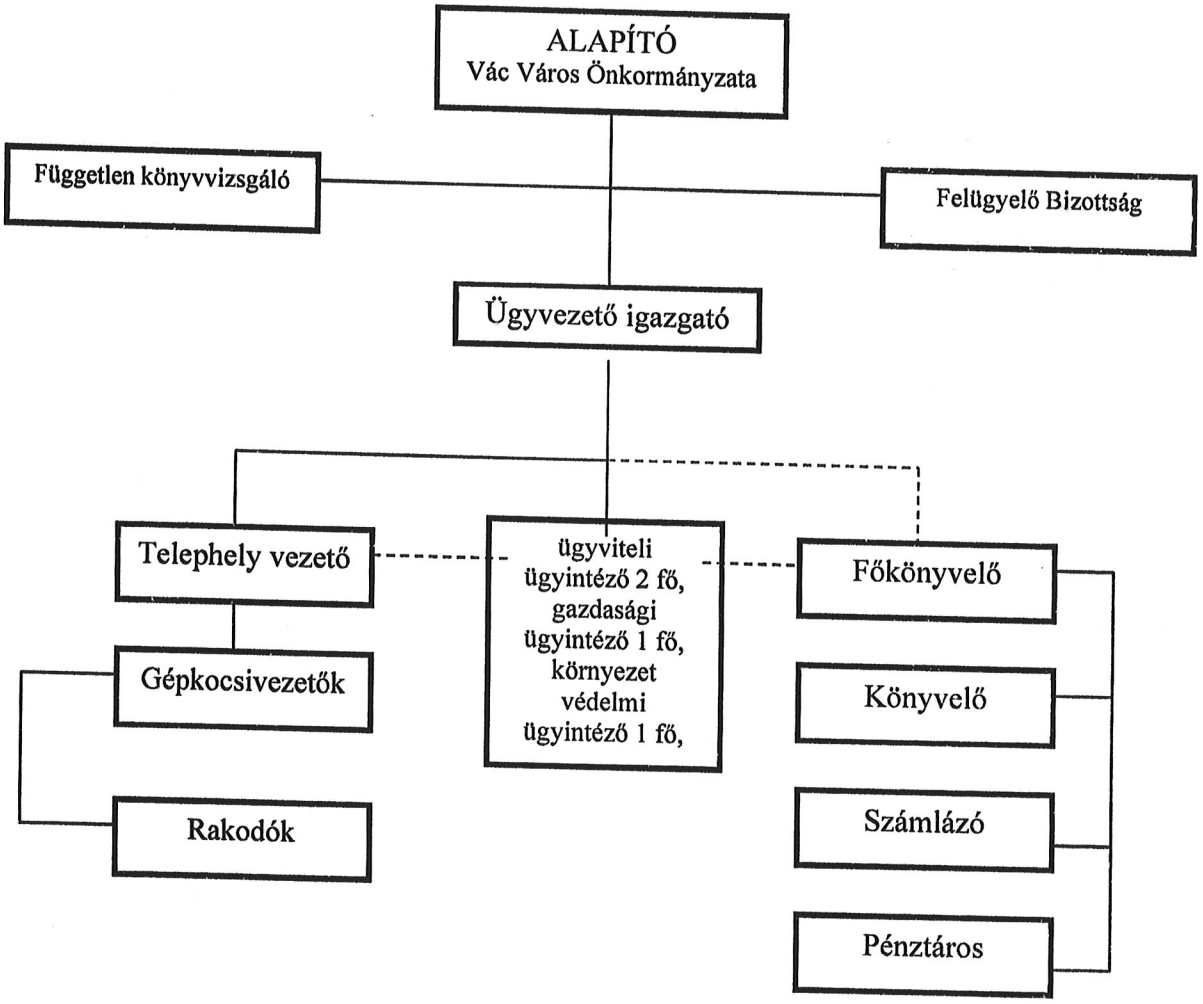
A DTKH Nonprofit Kft-vel megkötött alvállalkozói szerződés alapján a Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. Vác város közigazgatási területén lévő valamennyi ingatlantulajdonos ingatlanán keletkező települési hulladék (Ht. 2. § (1) bekezdés 43., 21. és 22. pont), valamint a Megrendelő által meghatározott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

2021. évben a lomtalanítást március-április hónapban rendben lebonyolítottuk, házhoz menő lomtalanítás végrehajtását alkalmaztuk, ezzel jelentős költségcsökkentést értünk el, illetve sokkal tisztább, rendezettebb volt a városunk ezen időszak alatt, mint a gyűjtőszigetes időszakban.

A Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. márciustól novemberig kétheti rendszerességgel begyűjti és elszállítja a lakosság által összegyűjtött zöldhulladékot, 2019. április 01-től hétköznap 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 31 fő.

1.3 A Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. alapadatai

A Vállalkozás neve:	Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.
Rövid neve:	Váci Hulladékgazdálkodási Kft.
Címe:	2600 Vác, Zrínyiutca9.
Adószám:	24173203-2-13
KSH szám:	24173203-3811-572-13
Elérhetőségei:	2600 Vác, Zrínyiutca 9.
Telefon:	06 27 501032
Fax:	06 27 501033
Működési forma:	Önálló jogi személyként működő Kft.
Alapítási év:	2012
Cégjegyzék száma:	13-09-160257
Tulajdonos:	Vác Város Önkormányzata. 2600 Vác, Március 15 tér 11.
Számlaszám (OTP):	11784009-20602745-00000000

Vállalkozás fő tevékenységi köre:

3811 Nem veszélyes hulladék gyűjtése

'08

Könyvvezetést végző cég neve:	Váci Városfejlesztő Kft.
Jogi képviseletet ellátó személy neve:	Dr. Nyitrai Judit
Könyvvizsgáló személy neve:	PKI Könyvvizsgáló Iroda Kft.

A hulladék szállítási és gyűjtési engedélyünk 2021. április 13-án lejárt, a meghosszabbításra sikeresen elkészítettük a kérelmünket, a hulladék törvények megváltozása alapján az eddigi három év helyett 5 évre 2026. április 14-ig kaptuk meg az engedélyt.

2. Termékek-szolgáltatások, piaci helyzetelemzés

A Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. hulladékgazdálkodási szolgáltatást a végez DTKH Nonprofit Kft-vel megkötött alvállalkozói szerződés alapján a Vác város közigazgatási területén lévő valamennyi ingatlantulajdonos 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, a DTKH Nonprofit 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 2019. évben 10.492 tonna volt 2020. évben pedig 10.738 tonna 2,3 %-kos növekedést mutat.

A lakossági zöldhulladék elszállítását a Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. folyamatosan hétköznapon végzi április 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 ürítéssel végeztük 2019. évben, 2020. évben hétköznapokon (hétfőtől-péntekig) illetve 2021. áprilisától már vasárnap is kell ürítenünk a hulladék megnövekedése miatt.

3. A Váci Hulladékgazdálkodási Kft. pénzügyi helyzete 2020.

A Váci Hulladékgazdálkodási Kft gazdálkodása a 2020. évi eredmények alapján a bekövetkezett nehézségek miatt, a mérleg szerinti eredményünk 19 861 eFt forint veszteséget mutat.

Az értékesítés árbevétele 2019. évben 335 193 e Ft volt, 2020 évben pedig, 385 547 e Ft, ez az 50 millió Ft-os emelkedés a költségek növekedése miatt alakult ki, amelyet az első 2020. októberig a katasztrófa védelem lefinanszírozott. Az egyéb bevétel 2019-ban 16 411 eFt volt, ez 2020-ban jelentősen csökkent 8 004 eFt-ra..

Az anyagjellegű ráfordítások összege 2020. évben 247 237 e Ft volt, a 2019. évi 220 531 e Ft-tal szemben, a 27 millió Ft-os növekedés oka a szolgáltatások mind mennyiségi mind pedig a szolgáltatások árainak emelkedésével magyarázható.

A személyi jellegű ráfordítások összege 2020. évben 144 835 e Ft 27 %-os növekedést mutat az előző évi 114 172 e Ft-hoz képest.
2020. évben közel 18 %-kal nőtt a létszám a megnövekedett feladatok miatt, ennek következményeképpen nőttek a személyi jellegű költségek. Az egyéb ráfordításunk is nagyobb mértékben növekedett 15 389 eFt-ról 20 243 eFt-ra, ebből jelentős értékvesztést kellett elszámolnunk 17 353 eFt-ot a régi behajthatatlannak megállapított vevőink tartozása miatt, ez okozta a kimagasló eltérést.

Mindezek következtében a Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. mérleg szerinti eredménye 2020. évben 19 861 e Ft veszteség.

4.A közeljövőt érintő célkitűzések, tervezett intézkedések

Az elkülönített hulladékgyűjtésre történő ösztönzés és szemléletformálás kialakítása továbbra is célunk, legfontosabb feladatnak tartjuk a fővállalkozónk bevonásával 2021. évben hulladék udvar megnyitását, melyet 2021. III. negyedévében tervezünk.
A fővállalkozónk átvette a vácrátóti lerakó állomást, ebben az évben felújításra kerül ezáltal nagy mértékben növekedne a szállítási, gyűjtési hatékonyságunk.

Jelentős eredmény, hogy önkormányzati segítséggel újra sikerült megszervezni térítésmentes elektronika hulladékgyűjtést április hónapban.
Ebben az évben is még várhatóan két alkalommal fogunk végrehajtani gyűjtést. (júliusban és szeptemberben)

2019 évben a teljes 23 db szelektív sziget edényzete lecserélésre került új kukákra, sajnos az állapotok a szelektív gyűjtésre való átállásra nem javult 2020. évben sem, a lakosság egy bizonyos rétege kommunális hulladék lerakására használja a szigeteket, így szelektíven nem tudjuk begyűjteni a kialakult hulladékot.

Megfontolandó még pénzbeli szankciók alkalmazása, erősített járőrszolgálat bevezetése, megerősítése, illetve a lakosság folyamatos tájékoztatása a szelektív szigetek szakszerű használatáról.

A hulladék udvar megnyitása biztosan sokat fog segíteni az említett állapotok javításán.

A fenti tervek, intézkedések végrehajtásához jelentősebb anyagi forrásra van szükség bízunk benne, hogy a fővállalkozó a kialakult jó kapcsolat miatt biztosítja az anyagi hátteret.

A pályázati lehetőségek figyelemmel követésével „Tisztítsuk meg Magyarországot", uniós források bevonásával elindult egy együttműködés, mellyel az illegális hulladék felszámolására tettünk komoly előre lépéseket.

Az illegális hulladék lerakatok felszámolása folyamatosan működik városunkban, ez igen komoly eredmény, javalus tapasztalható a város tisztaságában.

Ez év áprilisától vasárnap és hétköznap is külön járat üríti a szelektív szigeteken található hulladékmennyiséget, láthatóan tisztábbak, rendezettebbek ezáltal a szelektív szigeteink.

2019. évben sikerült a járműparkunkat 50 %-kal bővíteni a 4 gyűjtő autó helyett 6 gyűjtő autót rendszerbe állítani, 2020. évben pedig még egy gyűjtőautót is beállítani, így már összesen 7 gyűjtő autó végzi a feladatokat, így már teljes mértékben el tudjuk végezni a ránk háruló megnövekedett feladatokat.

5. A 2021. évi tervezés elemei

Eredmény tervünk teljesítését számos tényező befolyásolja.
Jelenleg a DTKH Nonprofit Kft. finanszírozza a Váci Hulladékgazdálkodás Nonprofit Kft-t, amely negyedéves liter alapú finanszírozással történik.
2021. január-február hónapban ez a finanszírozás nem fedezte a költségeinket két határozott idejű (2023-ig tartó) jelentős bérleti szerződés (gépjármű és hulladék-edényzet) miatt.

2021. március hónaptól sikerült a két bérleti szerződést átruházni a fővállakozó felé, így már reményeink szerint a kapott finanszírozás fedezi a költségeinket.
A tervezéskor – finanszírozás szempontjából - a 2021. május 1-i állapotot feltételezem.

	EREDMÉNYKALKULÁCIÓ		adatok E Ft-ban
Sor-szám	**A tétel megnevezése**	**2020. tény**	**2021. terv**
I.	Értékesítés nettó árbevétele	385 547	353 000
III.	Egyéb bevételek	8 004	3 000
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	247 237	218 000
V.	Személyi jellegű ráfordítások	144 835	152 000
VI.	Értékcsökkenési leírás	1 097	1 000
VII.	Egyéb ráfordítások	20 243	4 000
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+/-II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-19 861	-19 000
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0	0
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+/-A.+/-B.)	-19 861	-19 000
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-C.+/-D.)	-19 861	-19 000
XII.	Társasági adófizetési kötelezettség		0
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-E.-XII.)	-19 861	-19 000

5.1 . <u>2021. évre tervezett árbevétel</u>

Az árbevétel alakulását befolyásoló legfontosabb tényezők:

- Az egész városra kiterjesztett szelektív gyűjtés eredménye
- Új szerződéses partnerek száma

- Szolgáltatást szüneteltetők száma
- Törvényi szabályozás helyzete
- Kialakult vészhelyzet állapota

Kalkulációnk szerint az összköltségeink 10 %-kal fognak csökkenni (413 000 eFt-ról-375 000 eFt-ra), ezáltal a bevételeink is csökkenő tendenciát fognak mutatni szintén 10 %-kal (393 000 eFt-ról-356 000 eFt-ra).

A jelenlegi elszámolás az elszámolás a fővállalkozó által finanszírozott 2,4 Ft/liter rendszere alapján történik, így tudjuk kalkulálni az árbevételt, reméljük, hogy az év folyamán kialakult a megfelelő finanszírozási rendszer marad legalább évvégéig, amellyel a bevételeink (finanszírozásunk) kalkulálhatók. Prognosztizált árbevétel 2021. évre: 356 000 eFt

Prognosztizált árbevétel tételes kimutatása:

Fővállakozótól kapott liter alapú elszámolás:	
22.000.000 liter x 4 (negyedév) 2,4 Ft/liter =	211 000 eFt
Autók bérbeadása fővállakozó felé:	
6 400 eFt/ hónap x 10 hó (2021. márciustól) =	64 000 eFt
Kukák bérbeadása fővállakozó felé:	
2900 eFt/ nónap x 10 hó (2021. márciusától) =	29 000 eFt
Ipari szerződések alapján :	41 000 eFt
Illegális hulladék alapján :	8 000 eFt
Tervezett értékvesztés bevételei:	3 000 eFt
Összesen:	**356 000 eFt**

5.2. 2021. 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
- A kialakult vészhelyzet alakulása

Kalkulációnk szerint 2021. évben a Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. anyagjellegű ráfordításai mintegy 10 % csökkenést tartalmaznak a tervezett megszorítások miatt. Gépjármű javítások esetenként (nagyjavítások) tovább számlázása.

2021. évi prognózisunk 243 000 e Ft.
A személyi jellegű ráfordítások 2021-ra várhatóan 152 000 e Ft-ra nőnek.
Várható értékcsökkenési leírás 1 000 e Ft.
Kalkulált egyéb ráfordítás 4 000 e Ft.

5.3 2021. évben várható kalkulatíveredmény

Az üzemi eredményt a 2021. évre tervezett összes árbevétel **356.000 eFt** és az összes várható költség **375.000 eFt** különbözeteként kapjuk.

Pénzügyi műveletek várható eredménye 0 e Ft.
2021. évre tervezett eredmény várhatóan: - 19 000 e Ft

A fentiek alapján és figyelembevételével kérem, a Váci Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. 2021. évi üzleti tervének elfogadását és jóváhagyását.

Vác, 2021.05. 03

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

Pintér Zoltán
ügyvezető
Váci Hulladékgazdálkodási Kft