



Zöld Híd
PROGRAM

Észak-Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és
Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás

ELŐTERJESZTÉS

**az Észak - Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási
és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás
2021. év augusztus 11. napi ülésére**

Szám:	5.
Tárgy:	A Zöld Híd Régió Nonprofit Kft. 2020. évi számviteli törvény szerinti beszámolójának megvitatása, döntés annak elfogadásáról
Melléklet:	Beszámoló, Üzleti jelentés és Kiegészítő melléklet
Előterjesztő:	Juhász István elnök
Készítette:	Hartman Mátyás ügyvezető
Előadó:	Hartman Mátyás ügyvezető
Terjedelem:	1 oldal + Mellékletek

Tisztelt Társulási Tanács!

A Zöld Híd Régió Nonprofit Kft. („a Társaság”) 2020. évi számviteli törvény szerinti beszámolója az előterjesztés mellékletét képezi. A beszámoló legfőbb adatai alapján a Társaság a 2020. évet eszköz-forrás egyező: 590 370 e Ft mérlegfőösszeggel és -18 944 e Ft adózott eredménnyel (veszteséggel) zárta.

A könyvvizsgálói jelentésben is rögzítettek szerint, a Társaság saját tőkéjének összege kisebb, mint a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvényben a Társaság társasági formájára (korlátolt felelősségű társaság) előírt minimális összeg. A Társaság saját tőkéjének a jogszabályban rögzített rendezése érdekében, a tulajdonos Észak-Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás Tanácsának további döntése válik rövid távon szükségessé.

Kérem a tisztelt Társulási Tanácsot, hogy fogadja el a Társaság 2020. évi egyszerűsített beszámolóját az előterjesztés mellékletében csatolt, eredmény-kimutatás, mérleg, kiegészítő melléklet szerinti tartalommal, a Béta-Audit Könyvvizsgáló, Pénzügyi és Üzleti Tanácsadó Kft. könyvvizsgálói jelentése és a Felügyelő Bizottság határozatára figyelemmel!

Határozati javaslat

Az Észak-Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás a Zöld Híd Régió Nonprofit Kft. 2020. évi beszámolóját, a társaság mérleg és eredmény-kimutatását, kiegészítő mellékletét a Felügyelő Bizottság határozata és a könyvvizsgálói jelentés figyelembevételével, eszköz-forrás egyező: 590 370 e Ft mérlegfőösszeggel és -18 944 e Ft adózott eredménnyel (veszteséggel) elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Juhász István elnök, Hartman Mátyás ügyvezető

Kistarcsa, 2021. július 21.



Juhász István
elnök

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

1	3	-	0	9	-	1	3	7	2	0	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A vállalkozás megnevezése: Zöld Híd Régió Nonprofit KFT

A vállalkozás címe telefonszám: 2100 Gödöllő, Dózsa György út 69.

Egyszerűsített éves beszámoló

Beszámolási időszak:
2020.01.01-2020.12.31.

Keltezés: Budapest, 2021.05.19.

A vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 2 2 6 6 6 7 9 4 7 1 1 2 5 7 2 1 3

Cégjegyzék száma: 1 3 - 0 9 - 1 3 7 2 0 8

Beszámolási időszak: 2020.01.01-2020.12.31.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE „A” változat

Eszközök (aktívák)

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2020.december 31. (év/hó/nap)

adatok e ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06.sor)	3 245	0	1 364
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	516		334
03.	02.sorból immateriális javak értékhelyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	2 729		1 030
05.	04.sorból:Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
06.	III.BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06.sorból Bef. pü. eszk. értékhelyesbítése			
08.	06.sorból Bef. pü. eszk. Értékelési különbözete			
09.	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	605 424	0	589 006
10.	I KÉSZLETEK			
11.	II. KÖVETELÉSEK	544 540		539 769
12.	11.sorból: Követelések értékelési különbözete			
13.	11.sorból:Szárm.ügyf. Pozitív érték.különb.			
14.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
15.	14.sorból:Értékpapírok értékelési különbözete			
16.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	60 884		49 237
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások			
18.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor)	608 669	0	590 370

Keltezés: 2021. május 19.

P.H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statistikai számjel: 2 2 6 6 6 7 9 4 7 1 1 2 5 7 2 1 3

Cégjegyzék száma: 1 3 - 0 9 - 1 3 7 2 0 8

Beszámolási időszak: 2020.01.01-2020.12.31.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE „A” változat

Források (passzívák)

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2020.december 31. (év/hó/nap)

adatok e ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
19.	D. Saját tőke(20+22+23+24+25+26+29 sor)	-1 105 530	0	-1 124 474
20.	I. JEGYZETT TŐKE	51 000		51 000
21.	20.sorból: visszavás.tul.rész.névértéken			
22.	II. JEGYZETT DE BE NEM FIZ.TŐKE(-)			
23.	III.TŐKETARTALÉK			
24.	IV.EREDMÉNYTARTALÉK	-1 119 011		-1 156 530
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26.	VI.ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII.ADÓZOTT EREDMÉNY	-37 519		-18 944
30.	E. Céltartalékok	215 029		215 029
31.	F. Kötelezettségek	1 499 170	0	1 499 815
32.	I. HÁTRASOROLT KÖT.SÉGEK			
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖT.SÉGEK			
34.	III.RÖVID LEJÁRATÚ KÖT.SÉGEK	1 499 170		1 499 815
35.	34.sorból Köt.ségek értékelési különbözete			
36.	34.sorból: Szárm.ügyl.”-”érték.különbözete			
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások			
38.	Források összesen(19.+30.+31.+37.sor)	608 669	0	590 370

Keltezés: 2021. május 19.

P.H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statistikai számjel: 2 2 6 6 6 7 9 4 7 1 1 2 5 7 2 1 3

Cégjegyzék száma: 1 3 - 0 9 - 1 3 7 2 0 8

Beszámolási időszak: 2020.01.01-2020.12.31.

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS (össz költség eljárással)

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2020. december 31. (év/hó/nap)
adatok e ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	3 633		
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	1 184		814
	III. sorból visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	9 393		5 793
V.	Személyi jellegű ráfordítások	4 600		4 168
VI.	Értékesőkkénti leírás	3 137		1 881
VII.	Egyéb ráfordítások	25 421		7 942
	VII. sorból: értékvesztés			
A.	ÜZEMI(ÜZLETI)TEV.EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-37 734	0	-18 970
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	224		28
	VIII:sorból:értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
B.	Pénzügyi műveletek eredménye(VIII-IX)	224	0	28
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY(±A±B)	-37 510	0	-18 942
X.	Adófizetési kötelezettség	9		2
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-37 519	0	-18 944

Keltezés: 2020. május 19.

P.H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

a Zöld Híd Régió Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztük a ZÖLD HID RÉGIO Nonprofit Kft, cégjegyzékszám 13-09-137208 ("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 590.370 E Ft, az adózott eredmény –18.944 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 könyvvizsgálataért 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 könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Figyelemfelhívás

Felhívjuk a figyelmet, hogy a Társaság mellékelt éves beszámolójában kimutatott saját tőkéjének az összege kisebb, mint a 2013. évi V. törvényben („PTK”) a Társaságra vonatkozó társasági formára előírt minimális összege.

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 könyvvizsgálataért 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 a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, 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 hívunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniünk kell véleményünket. Következtéseink 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.

Budapest, 2021. május 21.

Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása

Képviselőre jogosult neve: Benedek Csaba

Könyvvizsgáló cég neve: Béta-Audit Kft.

Könyvvizsgáló cég székhelye: 1035 Bp. Miklós tér 2.

Nyilvántartási szám: 000051

Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása

Kamarai tag könyvvizsgáló neve:

Talyán Andrea

Nyilvántartási szám: 007136

JEGYZŐKÖNYV

Készült: a Zöld Híd Régió Nkft. (továbbiakban Társaság) Felügyelőbizottságának üléséről Kerepes, Ökörtelek-völgyében 2021. 08.05-é.

Megkezdve:

Jelen vannak:

Hevér Boglárka	FB elnök
Bakai Kálmán	FB tag
Sziráki Szilárd	FB tag
Hartman Mátyás	ügyvezető

Hartman Mátyás ügyvezető köszönti a megjelenteket, megállapításra kerül, hogy az FB határozatképes, mivel az FB teljes tagsága jelen van.

Javasolt napirendi pontok:

1. Zöld Híd Régió NKft 2020-es beszámolójának, könyvvizsgálói jelentésének elfogadása (az előkészített dokumentumok július 20-án megküldve).
2. Egyebek

Az FB a javasolt napirendi pontokat elfogadja, és azokat megtárgyalja.

Jegyzőkönyv vezetőnek Hevér Boglárka, jegyzőkönyv hitelesítőnek Bakai Kálmán megválasztja.

HATÁROZATOK

1/2021 (09.15) FB határozat

A Felügyelőbizottság egyhangúlag elfogadta a beszámolót a könyvvizsgálói jelentés figyelembevételével. Javasolja a Társulási ülésre történő beterjesztést.

Végrehajtásért felelős: Hartman Mátyás

Határidő: 2021. augusztus 9.

k.m.f.



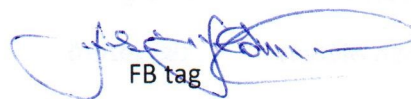
FB elnök



Hartman Mátyás
ügyvezető

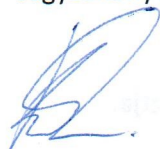


FB tag



FB tag

Jegyzőkönyv hitelesítő:



FB tag