

ÜZLETI JELENTÉS

„ZÖLD HÍD B.I.G.G.” KÖRNYEZETVÉDELMI ÉS
HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT

2022. ÉVI ÉVES BESZÁMOLÓJÁHOZ

GÖDÖLLŐ, 2023. MÁJUS 12.

Zöld Híd B.I.G.G. Nonprofit Kft.
2100 Gödöllő Dózsa György út. 69.
Bszsz.: 12001008-01592579-00100003
Adószám: 25894259-2-13
2



.....
FEIGLI FERENC
ÜGYVEZETŐ

1. A Társaság fontosabb adatai

A Társaság neve:	„Zöld Híd B.I.G.G.” Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.
A Társaság jogi formája:	Korlátolt felelősségű társaság
A Társaság székhelye:	2100. Gödöllő, Dózsa György út 69.
A Társaság ügyvezetője:	Feigli Ferenc
A Társaság alapításának időpontja:	2017. március 13
A Társaság jegyzett tőkéje:	92 000 000 Ft

Tulajdonosi összetétel

1.	Észak-Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2100 Gödöllő, Dózsa György út 69.	46 920 000 Ft	51 %
2.	DTKH Nonprofit Kft. 6000 Kecskemét, Kiszfői 248. 0737/12 hrsz.	45 080 000 Ft	49 %

2. Előzmények**A Zöld Híd Régió Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.-t (Nkft.)**

2010-ben alapította az Észak-kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás (Társulás). A rendszer alapvetően a hulladékok kezelésére, szelektív gyűjtőszigetek működtetésére alakult.

Az Nkft. 100 százalékos önkormányzati tulajdonban van. Feladata elsődlegesen a Kohéziós Alap támogatásával létrehozott Észak–Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer, azaz a Zöld Híd Program üzemeltetése, közszolgáltatás nem szerepelt a célok között eredetileg. 2011. évben a GHG Kft beolvasztásával komplex közszolgáltatási feladat is keletkezett az NKft.-nél, mely magában foglalja a vegyes hulladék, zöld hulladék, lomhulladék, házhozmenő gyűjtését és gyűjtőszigetes szelektív gyűjtést.

2012. évben elfogadásra került az **új Ht.**, melynek hatására jelentős változások következtek be a hulladékgazdálkodási rendszerben. A közszolgáltatói státusz feltételévé vált az 51%-os állami vagy önkormányzati tulajdon, illetve a nonprofit jelleg.

Továbbá a külföldi tulajdonú közszolgáltatók fokozatos kivonulásához, illetve átalakulásához vezetett. A közszolgáltatók számának csökkenésével a **Zöld Híd szolgáltatási területe többszörösére növekedett** (2012-ben 7 települést, 2015-ben 45 települést látott el). A dolgozói létszám ennél kisebb mértékben, de emelkedett (2010: 80 fő, 2012: 152 fő, 2015: 248 fő, 2019: 308 fő, 2020: 328 fő).

2013. évben a rezsicsökkentés jegyében a közszolgáltatási díjak befagyasztásra kerültek, illetve 10%-kal csökkentek. Ezzel párhuzamosan a közszolgáltatókat terhelő költségek emelkedtek (lerakási járulék, útdíj).

Az állami koordináló szerv (NHKV) létrehozásra került **2016-ban**, így ettől kezdve a közszolgáltatási díj az NHKV-t illeti, a közszolgáltatók a koordináló szervtől **szolgáltatási díjat** kapnak, mely **nehezen tervezhetővé** tette a közszolgáltatók bevételeit, likviditási problémákat okozott. A haszonanyag kereskedelem és a begyűjtési támogatás szintén az NHKV-hoz került. Az NHKV megalakulásával párhuzamosan megindultak az **integrációs kezdeményezések**, melyek tovább növelték a Zöld Híd szolgáltatási területét.

2016. elején még 45 településen szolgáltattott, 2017. elejére ez 89-re, majd év végére 97-re nőtt. 2018 áprilisától az ellátott településszám már 113. A szolgáltatási terület növekedése miatt be kellett vezetni a **két műszakot** gyűjtésben (az utolsó gyűjtőjármű beszerzés 2012-2013-ban volt és 6 darab járműre szólt). Ezáltal a járművek 2/3-nak üzemórája szinte megduplázott a normál üzemeltetéshez képest. A 2016. év óta bővült terület kiszolgálása csak a volt közszolgáltatóktól bérbe vett **járművekkel** volt lehetséges, amelyek **életkora átlagban 15 év feletti** volt.

A növekedés következtében a **dolgozók létszáma is tovább növekedett**, ezzel párhuzamosan a minimálbér növekedés és az agglomerációs munkaerőhiány következtében jelentős **bérfejlesztéseket** kellett eszközölni.

2015-től a megfizetett **bérleti díj szintje lecsökkent**, így a pótlás fedezete nem képződött meg megfelelően, ennek eredményeképpen nem áll rendelkezésre forrás a lerakó pótlására, így a hulladéklerakásra magasabb költségen egy idegen lerakón kerül sor.

2016-tól kezdve az **RDF értékesítési lehetőségei visszaszorultak**, 2017-től már csak az NHKV Zrt. értékesített. Ennek megfelelően a mechanikai előkezelő csak annyit működött, amennyi megrendelés van a keletkező RDF-re. Elsősorban a kézi válogatóból kikerülő válogatási maradék előkezelését végezték.

2017. január 1-től 19-es főcsoport után is 6 000 Ft/tonnára **emelkedett a lerakási járulék**, így az előkezelt hulladék után is. Ez jelentősen megnövelte a kiadásokat.

2017. április 1-től az Észak-Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás, mint többségi tulajdonos döntése alapján az eddigi közszolgáltató, a Zöld Híd Régió Nkft. tevékenységét és dolgozói állományát teljeskörűen és folytatólagos üzemmódban a **Zöld Híd B.I.G.G. Nonprofit Kft. vette át**.

A váltásra azért volt szükség, mert külső partner szeretett volna üzletrészt kapni az új cégben a Társulás mellett, mely lehetőséget nyújtott volna a tevékenység bővítésére, ezzel együtt plusz bevételekre. Végül az ügylet megghiúsult.

2018. október 26. napján az akkori ügyvezető bejelentette a hatóságok felé a Társaság pénzügyi ellehetetlenülését, ennek következtében a tevékenység felfüggesztését. 2018. október 31. napján a Katasztrófavédelem átvette az irányítást és az ellátott területre kijelölt közszolgáltató lett a Társaság szükségellátás keretében. A szükségellátás az egész 2019. évben fennállt. A szükségellátás 2020. október 31-ig állt fenn.

3. Helyzetértékelés

2016. április 1. napjától az újonnan létrehozott Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt. (NHKV Zrt.) jogosult a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási számlák kibocsátására és a díjak beszedésére. A közszolgáltatási tevékenységet a megfelelőségi véleménnyel rendelkező közszolgáltatók látják el az ország területén, mely tevékenységért szolgáltatási díj számlázására jogosultak az NHKV Zrt. felé negyedévente. A számlázás feltétele a rendszeres adatszolgáltatás, melynek részleteit az NHKV Zrt. határozza meg.

A szolgáltatási díj elszámolása az adott időszakban a közszolgáltatásra számlázott liter alapján történik, melynek a standard díja 2,737 Ft/liter. Különböző meghatározott korrekciós tényezőkkel ez emelhető, maximum 4,6529 Ft/liter összegig. Az NHKV Zrt. által a korrekciós tételeket is tartalmazó szolgáltatási díj kiközlése után a közszolgáltatónak lehetősége van költség alapú elszámolást kérni. Ez azonban időben elhúzódó egyeztetéseket jelent.

Az elszámolás háttérszabályai miatt nincs mód arra, hogy a kizárólag hulladékgazdálkodási tevékenységet ellátó társaság az összes felmerülő költségének fedezetét megteremtse a szolgáltatási díj elszámolásával. A jogszabály szerint csak a közvetlen költségek fedezésére van lehetőség a szolgáltatási díj Ft/liter értékének a figyelembe vételével.

A fenti összefüggések és egyéb belső és külső körülmények vezettek oda, hogy 2018. október 26. napján az ügyvezetés gazdasági csőd helyzetet jelentett és kérte az illetékesek segítségét.

2018. október 31. napján a Katasztrófavédelem vette irányítása alá a hulladékszállítási és gyűjtési tevékenységet szükségellátás keretében. Ezen kívül kártalanítás keretében biztosítja a gyűjtési és szállítási tevékenységhez szükséges további feladatok finanszírozását. A szükségellátás az egész 2019. évben fennállt. A szükségellátás 2020. október 31-ig állt fenn.

Ez alatt az idő alatt szükséges megteremteni mind a műszaki, mind a pénzügyi hátterét a múlt rendezésének és a további folyamatos működésnek. Ennek érdekében több pénzügyi és műszaki felmérés, átvilágítás zajlott le, melynek eredményeit hasznosítva egyeztetésekre került sor a NVTNM-nel, az ITM-mel és az NHKV Zrt-vel.

Az Észak-Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás 2020. szeptember 8. napján meghozott döntése alapján a DTKH Nonprofit Kft. 49%-os tulajdonrészt szerzett a Zöld Híd B.I.G.G. Nonprofit

Kft-ben, és a 2020. szeptember 14. napján aláírt Együttműködési megállapodás megkötésével a Társulás és a DTKH Nonprofit Kft. meghatározták azokat a stratégiai kereteket, amelyekben belül a Zöld Híd B.I.G.G. Nonprofit Kft. törvényes működése, valamint a közszolgáltatásban történő részvétele a jövőben biztosítható.

Az együttműködés első lépése volt a Zöld Híd B.I.G.G. Nonprofit Kft. jogszabályoknak megfelelő működése érdekében a saját tőke rendezettség megteremtése. E folyamat a DTKH Nonprofit Kft. szakmai befektetőként történő belépésével (üzletrészvásárlás útján) és pótbefizetés teljesítésével valósult meg.

2020. november 1-től a Társulás valamennyi tagönkormányzatánál a közszolgáltatói feladatok ellátását a Zöld Híd B.I.G.G. Nonprofit Kft. és a DTKH Nonprofit Kft. együttesen teljesíti a 2020. november 13-án aláírt konzorciumi megállapodás értelmében.

4. Telephelyek bemutatása

Kerepes, Ökörtelek-völgyi Hulladékkezelő Központ

A telephely Pest megyében, Kerepes központjától keleti irányban helyezkedik el, a 0115/2 hrsz. alatti ingatlanon. A hulladéklerakó által érintett terület egyedi jogszabály által kijelölt országos jelentőségű védett természeti területet és a természet védelméről szóló 1996. évi LIII. törvény 23. § (2) bekezdés alapján ex lege védett természeti területet nem érint.

Az ingatlan teljes területe: 59,9781 ha

A depónia alapterülete: I. ütem 13 400 m²

II. ütem 24 700 m²

A hulladéklerakó kapacitása: I. ütem 170 000 m³

II.ütem 395 555 m³

A telephelyen végzett fő tevékenység a hulladéklerakás, melyekre vonatkozó hatályos engedélyek a következők:

Engedély száma	Engedély tárgya
PE-06/KTF/01506-14/2020	Egységes környezethasználati engedély
PE-06/KTF/01506-24/2020	Egységes környezethasználati engedély módosítása
PE-06/KTF/03271-19/2021	Egységes környezethasználati engedély módosítása

PE-06/KTF/00501-8/2022

Egységes környezethasználati engedély
módosítása

A hulladéklerakó fölétesítményei:

- szigetelt lerakótér
- monitoring rendszer:
 - o figyelő kutak
 - o geoelektromos monitoring
 - o meteorológiai mérőállomás
- csurgalékvíz rendszer:
 - o csurgalékvíz-gyűjtő rendszer
 - o csurgalékvíz-tározó
 - o csurgalékvíz-visszalocsoló rendszer
- felszíni vízelvezető rendszer
 - o csapadékvíz-elvezető árok
- depóniagáz kutak és gyűjtővezetékek

Központi kiszolgáló létesítmények:

- portaépület
- abroncsmosó
- konténer és bálátároló tér
- hídmérleg
- mérlegkezelő konténer
- üzemviteli és szociális épület
- szennyvízgyűjtő akna
- PB gáztartály
- veszélyeshulladék-tároló
- gépszín és műhely
- üzemanyag-konténer
- gépkocsi- és konténermosó
- csurgalék- és csapadékvíz-tározó medence
- telepi út
- térfigyelő és tűzjelző rendszer, térvilágítás

- kerítés

A hulladékkezelő központ területén található egyéb létesítmények:

- komposztáló telep
- válogatómű
- mechanikai-biológiai hulladékválogató mű
- komposzttelep

Nógrádmarcali Hulladékkezelő Központ

A telephely Nógrád megyében, Nógrádmarcal központjától nyugati irányban helyezkedik el, a 095/8, 0111/9 hrsz. alatti ingatlanokon. A hulladéklerakó által érintett terület egyedi jogszabály által kijelölt országos jelentőségű védett természeti területet és a természet védelméről szóló 1996. évi LIII. törvény 23. § (2) bekezdés alapján ex lege védett természeti területet nem érint.

Az ingatlan teljes területe: 14,6509 ha

A depónia alapterülete: 29 407 m²

A hulladéklerakó kapacitása: 420 313 m³

A telephelyen végzett főtevékenység a hulladéklerakás, melyekre vonatkozó hatályos engedélyek a következők:

Engedély száma	Engedély tárgya
NO-05/KVO/1-23/2020	Egységes környezethasználati engedély
NO-05/KVO/1259-4/2020	Egységes környezethasználati engedély módosítása
NO-05/KVO/1259-7/2020	Egységes környezethasználati engedély módosítása

A hulladéklerakó fölétesítményei:

- szigetelt lerakótér
- monitoring rendszer:
 - o figyelő kutak
 - o meteorológiai mérőállomás
- csurgalékvíz rendszer:
 - o csurgalékvíz-gyűjtő rendszer
 - o csurgalékvíz-tározó

9

- csurgalékvíz-visszalocsoló rendszer
- felszíni vízelvezető rendszer
 - csapadékvíz-elvezető árok
- depóniagáz kutak és gyűjtővezetékek

A hulladékkezelő központ területén található egyéb létesítmények:

- Központi kiszolgáló létesítmények (üzemviteli és szociális épületek, gépszín és műhely, hulladéktároló hely, üzemi gyűjtőhely, szennyvízgyűjtő akna, PB gáztartály, tűzivíz tározó, térfigyelő és tűzjelző rendszer, üzemanyag konténer, övások, kerítés)
- mechanikai-biológiai válogatómű
- komposztáló telep
- szelektíven gyűjtött hulladék átrakó állomás
- egyéb létesítmények: hídmérleg, parkoló, telepi út, kerékmosó, gépkocsi-mosó, csurgalékvíz medence, csurgalékvíz visszaforgató rendszer, telepi övások rendszer

5. A Társaság 2022. évi gazdálkodása

Eredménykimutatás

adatok ezer Ft-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év 2021.12.31	Tárgyév 2022.12.31
a	b		
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 979 742	2 114 661
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0	0
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	1 979 742	2 114 661
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	85 304
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (±03+04)	0	85 304
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	32 188	166 360
	ebből: visszaírt értékvesztés	0	0
05.	Anyagköltség	170 163	252 660
06.	Igénybe vett anyagjellegű szolgáltatások értéke	569 969	527 808
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	522 354	744 706
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	14 596	0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	1 277 082	1 525 174
10.	Béreköltség	384 629	459 190
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	42 519	17 974
12.	Bérfjárulékok	65 749	55 841
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	492 897	533 005
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	27 256	29 343
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	179 131	268 424
	ebből: értékvesztés	0	1 354
A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	35 564	10 379
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből)	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	19	352
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0
	ebből: értékelési különbözet	0	0
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	19	352
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből)	0	0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	23	0
	ebből: értékelési különbözet	0	0
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19±20+21+22)	23	0
B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-4	352
C	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	35 560	10 731
X.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	6 525	4 106
D	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	29 035	6 625

9

Bevételek megoszlása

adatok: ezer Ft

Megnevezés	2021. I-XII. hó	2022. I-XII. hó	Eltérés – előző év	A teljes bevétel %-ban
Alaptevékenység árbevétele	1 979 742	2 114 661	134 919	92,7068
- NHKV szolgáltatási díj	7 735	0	-7 735	0,0000
- Hulladékgyűjtés, ártalmatlanítás	1 754 193	1 969 798	215 605	86,3560
- Újrahasznosítható anyagok bevétele	14 596	77 624	63 028	3,4030
- Bérleti díjak bevétele	103 206	66 912	-36 294	2,9334
- Egyéb tevékenység bevétele	100 012	327	-99 685	0,0143
Egyéb bevételek	32 188	166 360	134 172	7,2932
Bevételek összesen:	2 011 930	2 281 021	269 091	100,0000

A 'Hulladékgyűjtés, ártalmatlanítás' megnevezés alatt a gazdálkodó, illetve a lakosság által beszállított hulladék ártalmatlanításhoz kapcsolódó bevételt, valamint a DTKH Nonprofit Kft. felé számlázott hulladékkezelési díjat tartjuk nyilván.

Az 'Újrahasznosítható anyagok bevétele' a szelektív gyűjtésből feldolgozás után értékesíthető másodnyersanyagok árbevétele.

A 'Bérleti díjak' között a NKft. által üzemeltetett, valamint saját tulajdonú gépeinek, illetve a konténerek bérbeadásából származó bevételeket tartjuk nyilván.

Az 'Egyéb tevékenység bevétele' között a szállítási tevékenység árbevételét, a bémérés árbevételét mutatjuk ki.

Az 'Egyéb bevételek' között a Társaság tevékenységéhez közvetlenül nem kapcsolódó bevételek szerepelnek, többek között a feleslegessé vált eszközök értékesítésének bevétele, a Társaság javára elengedett kötelezettség, illetve a biztosítótól és magánszemélyektől kapott kártérítések, céltartalék felhasználás.

adatok: ezer Ft

Megnevezés	2022. I-XII. hó
Értékesített tárgyi eszköz	410
Kapott bírság, kötbér	30
Céltartalék felhasználás	55 045
Biztosítótól kapott kártérítés	1 972
Egyéb bevételek	108 903
Egyéb bevételek összesen:	166 360

9

Költségek és ráfordítások alakulása

adatok: ezer Ft

Megnevezés	2021. I- XII. hó	2022. I- XII. hó	Eltérés – előző év	A teljes költség és ráfordítás %-ban
Anyagjellegű ráfordítások	1 277 082	1 525 175	248 093	64,7372
- Anyagköltség	170 163	252 661	82 498	10,7244
- Igénybevett szolgáltatás	569 969	527 808	-42 161	22,4032
- Egyéb szolgáltatás	522 354	744 706	222 352	31,6096
- Eladott áruk beszerzési értéke	14 596	0	-14 596	0,0000
- Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	0,0000
Személyi jellegű ráfordítások	492 897	533 005	40 108	22,6238
- Bérköltség	384 629	459 190	74 561	19,4907
- Személyi jellegű egyéb kifizetés	42 519	17 974	-24 545	0,7629
- Bérjárulékok	65 749	55 841	-9 908	2,3702
Értékcsökkenés	27 256	29 343	2 087	1,2455
Egyéb ráfordítások	179 131	268 424	89 293	11,3934
- ebből: értékvesztés	0	1354	1354	0,0575
Költségek és ráfordítások összesen:	1 976 366	2 355 946	379 580	100,0000

Az anyagköltségek között a működéshez szükséges anyagokat, áruk felhasználását, üzemanyagköltséget, illetve a közüzemi díjakat számoljuk el.

Az igénybevett szolgáltatások tartalmazzák a szállítási költségeket, a karbantartási szolgáltatásokat, a bérleti díjakat, a hulladék ártalmatlanítás díját, az oktatási, hirdetési szolgáltatások igénybevétele, illetve a külső szakértők díjait.

Az egyéb szolgáltatások között számoljuk el a banki költségeket, biztosítási díjakat, hatósági díjakat és a hulladék lerakási járulékot.

A személyi jellegű ráfordítások tartalmazzák a dolgozók munkabérét, az erre fizetendő járulékokat, illetve a személyi jellegű egyéb kifizetések a Társaság által bevezetett cafetéria elemek ráfordításait, egyéb kifizetéseket.

Az apportként kapott gépjárművekre, illetve az év folyamán beszerzésre, aktiválásra került irodai és egyéb gépekre, eszközökre időarányosan számoltuk el az értékcsökkenést, terven felüli értékcsökkenés nem került elszámolásra.

Egyéb ráfordítások

adatok: ezer Ft

Megnevezés	2021. I-XII. hó	2022. I-XII. hó	Eltérés – előző év
Önkormányzati adók	35 843	37 240	1 397
Innovációs járulék	5 390	5 586	196
Bírságok, kötbérek	15 706	19 397	3 691
Nógrádmarcfal ingyenes szolgáltatás	3 668	6 069	2 401
Céltartalék képzése	105 600	105 600	0
Követelések leírt összege	0	1 354	1 354
Hiányzó, megsemm. készlet könyv sz. é.	0	85 549	85 549
Egyéb	12 924	7 629	-5 295
Egyéb ráfordítások összesen:	179 131	268 424	89 293

Pénzügyi műveletek eredménye**Pénzügyi műveletek bevételei**

adatok: ezer Ft

Megnevezés	2021. I-XII. hó	2022. I-XII. hó	Eltérés – előző év
Egyéb kapott kamatok, kamatjellegű bevételek	19	14	-5
Pénzügyi műveletek egyéb bevétele	0	338	338
Pénzügyi műveletek bevétele összesen:	19	352	333

Pénzügyi műveletek ráfordításai

adatok: ezer Ft

Megnevezés	2021. I-XII. hó	2022. I-XII. hó	Eltérés – előző év
Fizetett kamat, kamatjellegű kifizetés	0	0	0
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	23	0	-23
Pénzügyi műveletek ráfordítása összesen:	23	0	-23

A pénzügyi műveleteink eredménye 352 ezer Ft veszteség.

9

Társasági adó kiszámítása**TÁRSASÁGI ADÓ levezetés**

	(ft)	(ezer ft)
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY:	10 730 548	10 731
CSÖKKENTŐ tételek		
elhatárolt veszteség (pozitív adóévi adóalap 50%):	43 745 159	43 745
feloldott céltartalék:	55 044 954	55 045
terven felüli ÉCS adóévben visszaírt összege:	0	0
adótörvény szerinti ÉCS:	23 888 801	
kivezetett eszköz nettó értéke adótörvény szerint:	0	23 889
fejlesztési tartalék:	0	0
visszaírt értékvesztés:	0	0
társasháztól megszerzett bevétel, amely után a TH SZJA-t fizetett (7§ (1) o):	0	0
ÖSSZESEN:	122 678 914	122 679
NÖVELŐ tételek		
képzett céltartalék:	105 600 000	105 600
számviteli törvény szerinti ÉCS:	29 343 057	
kivezetett eszköz nettó értéke számviteli tv. sz.	0	29 343
nem a vállalkozás érdekében felmerült kiadás:		0
bírság, jogkövetkezmény:	19 396 903	19 397
követelésekre elszámolt értékvesztés:	1 353 566	1 354
elengedett követelés:	0	0
ST 3x:	0	0
ÖSSZESEN:	155 693 526	155 694
Korrigált adóalap:	43 745 159	43 746
JÖVEDELEM- (NYERESÉG-) MINIMUM		
Összes bevétel:	2 281 373 276	2 281 373
Jövedelem- (nyereség-) minimum (2%):	45 627 466	45 627
(Amennyiben az AEE és az adóalap sem éri el a jöv. nyer. minimumot)		
Társasági adóalap:		45 627
Adókötelezettség (9%)		4 106

Mérleg

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
		2021.12.31	2022.12.31
a	b	c	
01.	A BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	92 805	96 845
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	2 381	1 948
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0
05.	Vagyoni értékű jogok	2 381	1 948
06.	Szellemi termékek	0	0
07.	Üzleti vagy cégérték	0	0
08.	Immateriális javakra adott előlegek	0	0
09.	Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	90 424	89 803
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	492	2 686
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	43 492	26 780
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	29 450	25 622
14.	Tenyészállatok	0	0
15.	Beruházások, felújítások	16 990	34 715
16.	Beruházásokra adott előlegek	0	0
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	5 094
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	5 094
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	
23.	Egyéb tartós részesedés	0	
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	
27.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	
29.	B FORGÓESZKÖZÖK	1 256 720	889 833
30.	I. KÉSZLETEK	94 281	99 242
31.	Anyagok	37 969	13 938
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0
33.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0
34.	Késztermékek	31 413	85 304
35.	Áruk	24 899	0
36.	Készletre adott előlegek	0	
37.	II. KÖVETELÉSEK	948 069	407 406
38.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	114 081	129 816
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	790 889	252 823
40.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
41.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
42.	Váltókövetelések	0	0
43.	Egyéb követelések	43 099	24 767
44.	Követelések értékelési különbözete	0	0
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
48.	Jelentős tulajdoni részesedés	0	0
49.	Egyéb részesedés	0	0
50.	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
52.	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	214 370	383 185
54.	Pénztár, csekkek	1 002	4 855
55.	Bankbetétek	213 369	378 330
56.	C AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	5 788	328 635
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	322 570
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	5 788	6 065
59.	Halasztott ráfordítások	0	0
60.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	1 355 313	1 315 313

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év 2021.12.31	Tárgyév 2022.12.31
a	b	c	
61.	D SAJÁT TŐKE	-218 657	-212 033
62.	I. JEGYZETT TŐKE	92 000	92 000
63.	54. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0
65.	III. TŐKETARTALÉK	0	
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-634 109	-605 075
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	294 417	294 417
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0
69.	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0	0
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	29 035	6 625
72.	E CÉLTARTALÉKOK	253 193	474 905
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	253 193	474 905
74.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0
75.	Egyéb céltartalék	0	0
76.	F KÖTELEZETTSÉGEK	1 134 997	1 051 057
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
78.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
79.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
80.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll-al szemben	0	0
81.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
83.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0
84.	Átváltoztatható kötvények	0	0
85.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0
86.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0
87.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0
88.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
89.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0
90.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll-al szemben	0	0
91.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 134 997	1 051 057
93.	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
94.	ebből: átváltoztatható kötvények	0	0
95.	Rövid lejáratú hitelek	0	0
96.	Vevőtől kapott előlegek	0	0
97.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	543 005	684 048
98.	Váltótartozások	0	0
99.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	141 500	19 139
100.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0
101.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0
102.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	450 492	347 870
103.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	
104.	Származékos ügyletek negatív értékelési tartaléka	0	
105.	G PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	185 780	1 384
106.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
107.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	185 780	1 384
108.	Halasztott bevételek	0	0
109.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	1 355 313	1 315 313

Befektetett eszközök

Immateriális javak értéke: 1 948 ezer Ft

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Vagyoni értékű jogok bruttó értéke	2 600	0	0	2 600
Vagyoni értékű jogok értékcsökkenése	219	433	0	652
<i>Vagyoni értékű jogok nettó értéke</i>	2 381	433	0	1 948
Szellemi termékek bruttó értéke	3 396	0	0	3 396
Szellemi termékek értékcsökkenése	3 396	0	0	3 396
<i>Szellemi termékek nettó értéke</i>	0	0	0	0

Tárgyi eszközök értéke: 89 803 ezer Ft

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok bruttó értéke	764	2 444	0	3 208
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok értékcsökkenése	272	250	0	522
<i>Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok nettó értéke</i>	492	2 194	0	2 686
Műszaki berendezések, gépek, járművek bruttó értéke	116 528	0	0	116 528
Műszaki berendezések, gépek, járművek értékcsökkenése	73 036	16 712	0	89 748
<i>Műszaki berendezések, gépek, járművek nettó értéke</i>	43 492	-16 712	0	26 780
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek bruttó értéke	83 760	13 890	5 813	91 837
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek értékcsökkenése	54 310	11 948	43	66 215
<i>Egyéb berendezések, felszerelések, járművek nettó értéke</i>	29 450	1 942	5 770	25 622
Beruházások	16 990	17 725	0	34 715

Befektetett eszközök 2022. évi beruházásai, eszközbeszerzései

Megnevezés	Beruházási érték (e Ft)
Műanyag ajtó beépítés	1 875
Sorompó Kerepes	569
<i>Bérelt ingatlanon végzett beruházások</i>	2 444
Hikvision IP kamerarendszer Kerepes	731
Cascade Vision nordic 3,5 kW-os klíma sz	483
Tűzátjelző készülék	46
Surveillance Station NVR hálózati videó	2 575
Surveillance Station NVR hálózati videó	2 575
Szivattyú BAC40-125-0,75/2-DM/R	362
<i>Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések</i>	6 772
easyTrack II. Base céges/magánút kapcsol	82
easyTrack II. Base céges/magánút kapcsol	82
easyTrack II. Base céges/magánút kapcsol	82
easyTrack II. Base céges/magánút kapcsol	82
easyTrack II. Base céges/magánút kapcsol	82
easyTrack II. Base céges/magánút kapcsol	82
easyTrack II. Base céges/magánút kapcsol	82
easyTrack II. Base céges/magánút kapcsol	82
easyTrack II. Base céges/magánút kapcsol	82
easyTrack II. Base céges/magánút kapcsol	82
easyTrack II. Base céges/magánút kapcsol	83
easyTrack II. Base céges/magánút kapcsol	83
easyTrack II. Base céges/magánút kapcsol	83
easyTrack II. Base céges/magánút kapcsol	83
easyTrack II. Base céges/magánút kapcsol	83
<i>Egyéb járművek</i>	1 070
Samsung Galaxy A03s mobiltelefon	35
Samsung Galaxy A03 black	40
<i>Irodai gépek, berendezések</i>	75
Makita akkus ütvecsavarbehajtó	79
DP1400A analóg URH kézirádió	20
DP1400A analóg URH kézirádió	20
DP1400A analóg URH kézirádió	20
Konvektor	21
<i>Üzemkörön kívüli berendezés, felszerelés, jármű</i>	160

Befektetett pénzügyi eszközök

A fordulónapon befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezünk.

Forgóeszközök**Készletek***adatok: ezer Ft*

Megnevezés	2021. XII. 31.	2022. XII. 31.	Eltérés – előző év
Anyagok	37 969	13 938	-24 031
Befejezetlen termelés, félkész termék	0	0	0
Késztermékek	31 413	85 304	53 891
Áruk	24 899	0	-24 899
Készletekre adott előlegek	0	0	0
Készletek összesen:	94 281	99 242	4 961

Az újrahasznosítható anyagok értékesítési joga a jogszabályváltozások következtében az NHKV Zrt-hez került, ezért év végén kizárólag a zöldhulladék feldolgozásából származó komposzt készletet tartjuk nyilván a késztermékek között eladási áron.

Az anyagok között a felhasználásra váró üzemanyagot mutatunk ki.

Követelések

A követelések állománya a vevőkkel szembeni követelésekből (382 639 ezer Ft), az egyéb követelésekből (24 767 ezer Ft) tevődik össze.

Egyéb követelések

adatok: ezer Ft

Megnevezés	2021. XII. 31.	2022. XII. 31.	Eltérés – előző év
Dolgozókkal szembeni egyéb követelések	844	0	-844
Fizetett előlegek szállítóknak	4 135	1 378	-2 757
Kauciók	0	593	593
Előzetesen felsz.ÁFA pénzforgalmis	129	392	263
ÁFA technikai elszámolási számla	8 413	16 305	7 892
Munkabér előlegek	120	140	20
Szállítók túlfizetése	1 127	0	-1 127
Társasági adó	129	2 657	2 528
Kifizetői személyi jövedelem adó elsz.	166	221	55
TB ellátások elszámolása	3 642	2 703	-939
Innovációs hozzájárulás	267	0	-267
Gépjármű adó	10	0	-10
Helyi adó	24 117	0	-24 117
NAV késedelmi, futamidős pótlék	0	374	374
NAV mulasztási bírság, bírság, önellenőrzési pótlék	0	5	5
Egyéb követelések összesen:	43 099	24 767	-18 332

Értékpapírok

A tárgyév végén értékpapírokkal nem rendelkezünk.

Pénzeszközök

A fordulónapi teljes pénzkészlet 383 185 ezer Ft az alábbi megoszlásban

Pénztárak – forint	4 839 ezer Ft
Pénztár – EUR	16 ezer Ft
Raiffeisen Bank pénzforgalmi számlák	36 944 ezer Ft
Raiffeisen Bank letéti számla	100 ezer Ft
Raiffeisen Bank céltartalék számla	341 286 ezer Ft

Aktív időbeli elhatárolások

A bevételek aktív időbeli elhatárolása között a DTKH Nonprofit Kft. részére kiszámlázásra kerülő 2022. évi kompenzáció összegét mutatjuk ki 322 570 ezer Ft értékben.

A költségek aktív időbeli elhatárolásai között a tárgyévben számlázott, de következő évre vonatkozó költségeket tartjuk nyilván, mely biztosítási díjából áll 6 065 ezer Ft értékben.

Saját tőke alakulása

adatok: ezer Ft

Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró érték
Jegyzett tőke	92 000	-	-	92 000
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	-	-	-	-
Lekötött tartalék	294 417	-	-	294 417
Tőketartalék	-	-	-	-
Eredménytartalék	-634 109	29 035	-	-605 075
Adózott eredmény	29 035	6 625	-29 035	6 625
Saját tőke összesen:	-218 657	35 660	-29 035	-212 033

Céltartalékok

Társaságunk a tárgyidőszakban rekultivációra képzett céltartalékot 276 757 ezer Ft összegben. Az összeget a lerakóhely beteltségi állapotának figyelembevételével, szakértői számításokra alapozva határozzuk meg. Elkülönített betétszámlán lekötésre kerül, melyet csökkent a rekultivációra történő felhasználás. Tárgyévben rekultivációs felhasználás 55 045 ezer Ft értékben történt.

Kötelezettségek**Hosszú lejáratú kötelezettségek**

A Társaság 2022. december 31. napján hosszú lejáratú kötelezettséget nem tart nyilván.

Rövid lejáratú kötelezettségek

A Társaság a fordulónapon a szállítókkal szembeni kötelezettségeit (703 187 ezer Ft), valamint egyéb rövid lejáratú kötelezettségeket (347 871 ezer Ft) tart nyilván.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

adatok: ezer Ft

Megnevezés	2021. XII. 31.	2022. XII. 31.	Eltérés – előző év
ÁFA kötelezettség	199 200	35 151	-164 049
ÁFA fizetési kötelezettség technikai számla	0	22 637	22 637
Helyi adók elszámolási számla	0	14 185	14 185
Munkáltatói személyi jövedelemadó elsz.	5 152	5 157	5
Lerakási járulék	210 640	225 229	14 589
Innovációs járulék	0	2 993	2 993
Munkabér kötelezettség	21 579	28 730	7 151
Nyugdíjjárulék kötelezettség	108	59	-49
Rehabilitációs hozzájárulás	943	1 485	542
Letiltások	424	654	230
Szociális hozzájárulási adó	5 355	4 334	-1 021
Vevői túlfizetések	36	36	0
Egyéb kötelezettség	0	43	43
Szakképzési hozzájárulás	554	0	-554
Társadalombiztosítási kötelezettség	6 501	7 177	676
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összesen:	450 492	347 870	-102 622

Passzív időbeli elhatárolások

A költségek, ráfordítások passzív elhatárolásai között a tárgyévet érintő, de a következő évben számlázott költségeket mutatjuk ki, amelyek a mérlegkészítés időpontjáig ismertté váltak 1 384 ezer Ft összegben.