

ÜZLETI JELENTÉS

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

2021. ÉVI ÉVES BESZÁMOLÓJÁHOZ

GÖDÖLLŐ, 2022.03.31.

Zöld Híd B.I.G.G. Nonprofit Kft.
2100 Gödöllő Dózsa György út 69.
Bszsz.: 12001008-01592579-00100003
Adószám: 25894259-2-113
AGATICŰS ROLÁN
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:	Agatics Roland
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, Kisfái 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 (1 alkalom/év) 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 Együtműködési megállapodás megkötésével a Társulás és a DTKH Nonprofit Kft. meghatározta 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

A hulladéklerakó föltesítményei:

- 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
PE-06/KTF/7757-39/2015	Egységes környezethasználati engedély
NO-05/KVO/53-4/2017	Egységes környezethasználati engedély módosítása
NO-05/KVO/1-23/2020	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
 - o csurgalékvíz-visszalocsoló rendszer

- felszíni vízvezető rendszer
 - o 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 2021. évi gazdálkodása

Eredménykimutatás

adatok ezer Ft-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	adatok E Ft-ban	
		Előző év 2020.12.31	Tárgyév 2021.12.31
a	b		
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	873 742	1 979 742
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0	0
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	873 742	1 979 742
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (±03+04)	0	0
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	3 012 208	32 188
	ebből: visszaírt értékvesztés	0	0
05.	Anyagköltség	353 606	170 163
06.	Igénybe vett anyagjellegű szolgáltatások értéke	1 532 518	569 969
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	268 708	522 354
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	135 205	14 596
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	73 039	0
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	2 363 076	1 277 082
10.	Béreköltség	1 340 080	384 629
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	179 301	42 519
12.	Bérfelrakások	243 004	65 749
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	1 762 385	492 897
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	34 864	27 256
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	59 420	179 131
	ebből: értékvesztés	0	0
A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-333 795	35 564
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	702	19
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	768	0
	ebből: értékelési különbözet	0	0
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	1 470	19
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	371	23
	ebből: értékelési különbözet	0	0
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19±20+21+22)	371	23
B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	1 099	-4
C	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-332 696	35 560
X.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	6 997	6 525
D	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	-339 693	29 035

Bevételek megoszlása

adatok: ezer Ft

Megnevezés	2020. I-XII. hó	2021. I-XII. hó	Eltérés – előző év	A teljes bevétel %-ban
Alaptevékenység árbevétele	873 742	1 979 742	1 106 000	98,4001
- NHKV szolgáltatási díj	25 250	7 735	-17 515	0,3845
- Hulladékgyűjtés, ártalmatlanítás	133 952	1 754 193	1 620 241	87,1896
- Újrahasznosítható anyagok bevétele	127 335	14 596	-112 739	0,7255
- Bérleti díjak bevétele	104	103 206	103 102	5,1297
- Egyéb tevékenység bevétele	587 101	100 012	-487 089	4,9709
Egyéb bevételek	3 012 208	32 188	-2 980 020	1,5999
Bevételek összesen:	3 885 950	2 011 930	-1 874 020	100,0000

A 'Hulladékgyűjtés, ártalmatlanítás' megnevezés alatt a gazdálkodó, illetve a lakosság által beszállított hulladék ártalmatlanításhoz kapcsolódó bevételt 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, valamint a DTKH Nonprofit Kft. felé számlázott hulladékkezelési díjat 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	2021. I-XII. hó
Kapott bírság, kötbér	12 000
Céltartalék felhasználás	12 561
Biztosítótól kapott kártérítés	0
Egyéb bevételek	7 627
Egyéb bevételek összesen:	32 188

Költségek és ráfordítások alakulása

adatok: ezer Ft

Megnevezés	2020. I- XII. hó	2021. I- XII. hó	Eltérés – előző év	A teljes költség és ráfordítás %-ban
Anyagjellegű ráfordítások	2 363 076	1 277 082	-1 085 994	64,6177
- Anyagköltség	353 606	170 163	-183 443	8,6099
- Igénybevett szolgáltatás	1 532 518	569 969	-962 549	28,8392
- Egyéb szolgáltatás	268 708	522 354	253 646	26,4300
- Eladott áruk beszerzési értéke	135 205	14 596	-120 609	0,7385
- Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	73039	0	-73 039	0,0000
Személyi jellegű ráfordítások	1 762 385	492 897	-1 269 488	24,9396
- Bérköltség	1 340 080	384 629	-955 451	19,4614
- Személyi jellegű egyéb kifizetés	179 301	42 519	-136 782	2,1514
- Bérjárulékok	243 004	65 749	-177 255	3,3268
Értékcsökkenés	34 864	27 256	-7 608	1,3791
Egyéb ráfordítások	59 420	179 131	119 711	9,0637
- ebből: értékvesztés	0	0	0	0,0000
Költségek és ráfordítások összesen:	4 219 745	1 976 366	-2 243 379	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 igénybevételét, 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	2020. I-XII. hó	2021. I-XII. hó	Eltérés – előző év
Önkormányzati adók	8 301	35 843	27 542
Innovációs járulék	976	5 390	4 414
Bírságok, kötbérek	7 457	15 706	8 249
Nógrádmarcfal ingyenes szolgáltatás	2 676	3 668	992
Céltartalék képzése	26 284	105 600	79 316
Követelések leírt összege	0	0	0
Egyéb	13 726	12 924	-802
Egyéb ráfordítások összesen:	59 420	179 131	119 711

Pénzügyi műveletek eredménye**Pénzügyi műveletek bevételei***adatok: ezer Ft*

Megnevezés	2020. I-XII. hó	2021. I-XII. hó	Eltérés – előző év
Egyéb kapott kamatok, kamatjellegű bevételek	702	19	-683
Pénzügyi műveletek egyéb bevétele	768	0	-768
Pénzügyi műveletek bevétele összesen:	1 470	19	-1 451

Pénzügyi műveletek ráfordításai*adatok: ezer Ft*

Megnevezés	2020. I-XII. hó	2021. I-XII. hó	Eltérés – előző év
Fizetett kamat, kamatjellegű kifizetés	0	0	0
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	371	23	-348
Pénzügyi műveletek bevétele összesen:	371	23	-348

A pénzügyi műveleteink eredménye 4 ezer Ft veszteség.

Társasági adó kiszámítása

	(ft)	(ezer ft)
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY:	35 559 662	35 560
CSÖKKENTŐ tételek		
elhatárolt veszteség (pozitív adóévi adóalap 50%):	72 499 749	72 500
feloldott céltartalék:	12 561 400	12 561
terven felüli ÉCS adóévben visszaírt összege:	0	0
adótörvény szerinti ÉCS:	32 284 587	
kivezetett eszköz nettó értéke adótörvény szerint:	0	32 285
fejlesztési tartalék:	0	0
visszaírt értékvesztés:	0	0
társasháztól megszerzett bevétel, amely után a TH SZJA-t fizetett (7§ (1) o):	0	0
ÖSSZESEN:	117 345 736	117 346
NÖVELŐ tételek		
képzett céltartalék:	105 600 000	105 600
számviteli törvény szerinti ÉCS:	27 255 839	
kivezetett eszköz nettó értéke számviteli tv. sz.	0	27 256
nem a vállalkozás érdekében felmerült kiadás:	8 735	9
bírság, jogkövetkezmény:	21 421 248	21 421
követelésekre elszámolt értékvesztés:	0	0
elengedett követelés:	0	0
ST 3x:	0	0
ÖSSZESEN:	154 285 822	154 286
Korrigált adóalap:	72 499 749	72 500
JÖVEDELEM- (NYERESÉG-) MINIMUM		
Összes bevétel:	2 011 949 316	2 011 949
Jövedelem- (nyereség-) minimum (2%):	40 238 986	40 239
(Amennyiben az AEE és az adóalap sem éri el a jöv. nyer. minimumot)		
Társasági adóalap:		72 500
Adókötelezettség (9%)		6 525

Mérleg

Sor- szám	A tétel megnevezése		adatok E Ft-ban	
			Előző év 2020.12.31	Tárgyév 2021.12.31
a	b		c	
01.	A	BEFEKETETT ESZKÖZÖK	94 620	92 805
02.	I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	0	2 381
03.		Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0
04.		Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0
05.		Vagyoni értékű jogok	0	2 381
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	94 620	90 424
11.		Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	613	492
12.		Műszaki berendezések, gépek, járművek	44 059	43 492
13.		Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	36 143	29 450
14.		Tenyészállatok	0	0
15.		Beruházások, felújítások	13 805	16 990
16.		Beruházásokra adott előlegek	0	0
17.		Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
18.	III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0
19.		Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	
20.		Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	
21.		Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	
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	937 904	1 256 720
30.	I.	KÉSZLETEK	92 652	94 281
31.		Anyagok	36 340	37 969
32.		Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	
33.		Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	
34.		Késztermékek	31 413	31 413
35.		Áruk	24 899	24 899
36.		Készletre adott előlegek	0	
37.	II.	KÖVETELÉSEK	447 072	948 069
38.		Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	318 736	904 970
39.		Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	
40.		Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	
41.		Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
42.		Váltókövetelések	0	0
43.		Egyéb követelések	128 336	43 099
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	398 180	214 370
54.		Pénztár, csekkek	2 794	1 002
55.		Bankbetétek	395 386	213 368
56.	C	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	218 705	5 788
57.		Bevételek aktív időbeli elhatárolása	211 582	0
58.		Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	7 123	5 788
59.		Halasztott ráfordítások	0	0
60.		ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	1 251 229	1 355 313

Sor- szám	A tétel megnevezése		adatok E Ft-ban	
			Előző év 2020.12.31	Tárgyév 2021.12.31
a	b		c	
61.	D	SAJÁT TŐKE	-247 692	-218 657
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	-294 416	-634 109
67.	V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	294 417	294 417
68.	VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0
69.	1.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0
70.	2.	Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0
71.	VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-339 693	29 035
72.	E	CÉLTARTALÉKOK	116 283	253 193
73.	1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	116 283	253 193
74.	2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0
75.		Egyéb céltartalék	0	0
76.	F	KÖTELEZETTSÉGEK	1 175 521	1 134 997
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 kötvénykiadásból	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	
92.	III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 175 521	1 134 997
93.		Rövid lejáratú kölcsönök	0	
94.		ebből: átváltoztatható kötvények	0	
95.		Rövid lejáratú hitelek	0	
96.		Vevőtől kapott előlegek	0	
97.		Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	927 800	684 505
98.		Váltótartozások	0	
99.		Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	
100.		Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	
101.		Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	
102.		Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	247 721	450 492
103.		Kötelezettségek értékelési különbözete	0	
104.		Származékos ügyletek negatív értékelési tartaléka	0	
105.	G	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	207 117	185 780
106.		Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
107.		Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	207 117	185 780
108.		Halasztott bevételek	0	0
109.		FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	1 251 229	1 355 313

Befektetett eszközök

Immateriális javak értéke: 2 381 ezer Ft

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Vagyoni értékű jogok bruttó értéke	0	2 600	0	2 600
Vagyoni értékű jogok értékcsökkenése	0	219	0	219
<i>Vagyoni értékű jogok nettó értéke</i>	0	2 381	0	2 381
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: 90 424 ezer Ft

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok bruttó értéke	764	0	0	764
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok értékcsökkenése	151	121	0	272
<i>Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok nettó értéke</i>	613	121	0	492
Műszaki berendezések, gépek, járművek bruttó értéke	101 056	15 472	0	116 528
Műszaki berendezések, gépek, járművek értékcsökkenése	56 998	16 038	0	73 036
<i>Műszaki berendezések, gépek, járművek nettó értéke</i>	44 058	-566	0	43 492
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek bruttó értéke	79 576	4 184	0	83 760
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek értékcsökkenése	43 433	10 877	0	54 310
<i>Egyéb berendezések, felszerelések, járművek nettó értéke</i>	36 143	-6 693	0	29 450
Beruházások	13 805	3 185	0	16 990

Befektetett eszközök 2021. évi beruházásai, eszközbeszerzései

Megnevezés	Beruházási érték (e Ft)
FTS mérlegprogram Kerepes	1 300
FTS mérlegprogram Nógrádmargal	1 300
Vagyoni értékű jogok	2 600
Görgös nyitott konténer GN 18	1 339
Görgös nyitott konténer GN18	1 339
Szimm. nyitott konténer SN 05	327
Szimm. nyitott konténer SN 05	327
Szimm. nyitott konténer SN 05	327
Szimm. nyitott konténer SN 05	327
Szimm. nyitott konténer SN 05	327
Szimm. nyitott konténer SN 05	327
Görgös nyitott konténer GN 18	1 362
Görgös nyitott konténer GN 18	1 362
Szimm. nyitott konténer SN 08	491
Szimm. nyitott konténer SN 08	490
Görgös nyitott konténer GN 18	1 362
Görgös nyitott konténer GN 18	1 362
Szimmetrikus nyitott konténer SN 08	490
Szimmetrikus nyitott konténer SN 08	490
Szimmetrikus konténer SN05	375
Szimmetrikus konténer SN05	375
Szimmetrikus konténer SN05	375
Szimmetrikus konténer SN05	375
Szimmetrikus konténer SN05	375
Szimmetrikus konténer SN05	375
Szimmetrikus konténer SN05	375
Szimmetrikus konténer SN05	375
Szimmetrikus konténer SN05	375
Szimmetrikus konténer SN05	375
Szimmetrikus konténer SN05	375
Szimmetrikus konténer SN05	375
Műszaki gépek, berendezések, járművek	15 472
Fűkasza	219
Fűkasza	219
Hikvision IP kamerarendszer Kerepes	434
Hikvision IP kamerarendszer Nógrádmargal	395
Okos mosó-szárítógép Candy	118
Sószóró	310
Dell 24" Monitor	59
Dell 24" Monitor	59
Klippan kanapé	43

Fotel gedved világos	87
EPSON TM20III Blokknyomtató	50
EPSON TM20III Blokknyomtató	50
EPSON TM20III Blokknyomtató	50
Dell PowerEdge szerver	846
Dell PowerEdge szerver	1 096
Kávéfőző	15
Kyocera ECOSYS P2040dn nyomtató	85
Candy egyajtós hűtőszekrény	49
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4 184
Összesen	22 256

Befektetett pénzügyi eszközök

A fordulónapon befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezünk.

Forgóeszközök

Készletek

adatok: ezer Ft

Megnevezés	2020. XII. 31.	2021. XII. 31.	Eltérés – előző év
Anyagok	36 340	37 969	1 629
Befejezetlen termelés, félkész termék	0	0	0
Késztermékek	31 413	31 413	0
Áruk	24 899	24 899	0
Készletekre adott előlegek	0	0	0
Készletek összesen:	92 652	94 281	1 629

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, alkatrészeket, kenőanyagokat, védőeszközöket, valamint csomagolóanyagot, fenntartási anyagot, egyéb fogyó anyagot és irodaszert mutatunk ki.

Az áruk értéke az értékesítésre vásárolt hulladékgyűjtő zsákok és szelektív zsákok (12 209 ezer Ft) és edényzetek (3 656 ezer Ft), a betétdíjas göngyölegek (35 ezer Ft), valamint az Önkormányzati Társulás tulajdonában lévő gépek, berendezések nagy javításaihoz vásárolt anyagok és szolgáltatások értékét (8 999 ezer Ft) tartalmazza.

Követelések

A követelések állománya a vevőkkel szembeni követelésekből (904 970 ezer Ft), az egyéb követelésekből (43 099 ezer Ft) tevődik össze.

Egyéb követelések

adatok: ezer
Ft

Megnevezés	2020. XII. 31.	2021. XII. 31.	Eltérés – előző év
Dolgozókkal szembeni egyéb követelések	845	844	-1
Fizetett előlegek szállítóknak	10 339	4 135	-6 204
Kauciók	100	0	-100
Előzetesen felsz.ÁFA pénzforgalmis	5 037	129	-4 908
ÁFA technikai elszámolási számla	44 537	8 413	-36 124
Munkabér előlegek	610	120	-490
Szállítók túlfizetése	0	1 127	1 127
Társasági adó	0	129	129
Kifizetői személyi jövedelem adó elsz.	0	166	166
TB ellátások elszámolása	5 331	3 642	-1 689
Innovációs hozzájárulás	5 657	267	-5 390
Gépjármű adó	0	10	10
Helyi adó	55 880	24 117	-31 763
Egyéb követelések összesen:	128 336	43 099	-85 237

Értékpapírok

A tárgyév végén értékpapírokkal nem rendelkezünk.

Pénzeszközök

A fordulónapi teljes pénzkészlet 214 370 ezer Ft az alábbi megoszlásban

Pénztárak – forint	987 ezer Ft
Pénztár – EUR	15 ezer Ft
Raiffeisen Bank pénzforgalmi számlák	43 140 ezer Ft
Raiffeisen Bank letéti számla	100 ezer Ft
Raiffeisen Bank céltartalék számla	170 128 ezer Ft

Aktív időbeli elhatárolások

A költségek aktív időbeli elhatárolásai között a tárgyévben számlázott, de következő évre vonatkozó költségeket tartjuk nyilván, mely biztosítási díjakból áll 5 788 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	-294 415	-339 693	-	-634 109
Adózott eredmény	-339 693	29 035	339 693	29 035
Saját tőke összesen:	-247 691	-310 658	339 693	-218 657

Céltartalékok

Társaságunk a tárgyidőszakban rekultivációra képzett céltartalékot 149 471 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 nem történt.

Kötelezettségek**Hosszú lejáratú kötelezettségek**

A Társaság 2021. december 31. napján hosszú lejáratú kötelezettséget nem tart nyilván.

Rövid lejáratú kötelezettségek

A Társaság a fordulónapon a szállítókkal szembeni kötelezettségeit (684 505 ezer Ft), valamint egyéb rövid lejáratú kötelezettségeket (450 492 ezer Ft) tart nyilván.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

adatok: ezer Ft

Megnevezés	2020. XII. 31.	2021. XII. 31.	Eltérés – előző év
ÁFA kötelezettség	34 347	199 200	164 853
Cafetéria kötelezettség	10	0	-10
Dolgozói letiltások	528	424	-104
Munkáltatói személyi jövedelemadó elsz.	14 686	5 152	-9 534
Lerakási járulék	81 341	210 640	129 299
Munkabér kötelezettség	73 695	21 579	-52 116
Nyugdíjjárulék kötelezettség	183	108	-75
Rehabilitációs hozzájárulás	3 803	943	-2 860
Szakképzési hozzájárulás	1 629	554	-1 075
Szociális hozzájárulási adó	16 738	5 355	-11 383
Társasági adó kötelezettség	521	0	-521
Vevői túlfizetések	0	36	36
Egyéb kötelezettség	480	0	-480
Társadalombiztosítási kötelezettség	19 759	6 501	-13 258
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összesen:	247 720	450 492	202 772

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 185 780 ezer Ft összegben.