

**173/2021. (V.28.) határozata**

**az NHSZ Zounok Zrt., az NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft. és NHSZ Kétpó Kft 2020. évi gazdálkodásáról szóló beszámolójának és egyéb döntéseinek elfogadásáról**

Szolnok Megyei Jogú Város Polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm. rendelet alapján, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében meghatározott jogkörében eljárva, figyelemmel Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13.§ (1) bekezdés 2. és 12. pontjára és a 107.§-ára, a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:109. §-ára, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 153. § (1) és 154. § (1) bekezdésére, Szolnok Megyei Jogú Város Közgyűlésének Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 7/2014. (II.28.) önkormányzati rendelete 2/a. számú melléklet IX. fejezet 1. pontjára alapján az alábbi határozatot hozza:

1./ Jóváhagyom a határozat 1. melléklete szerinti tartalommal az NHSZ Zounok Zrt. 2020. december 31-i fordulónappal készített 2020. évi éves beszámolóját 3.176.888 e Ft mérleg főösszeggel, 177.538 e Ft adózott eredménnyel. A 2020. évi adózott eredmény a Társaság likviditási helyzetének függvényében részleteiben a lehetséges leghamarabbi időpontban, összességében a Ptk. vonatkozó elvülési szabályaira figyelemmel kerüljön a részvényesek részére a tulajdoni arányuknak megfelelően, 100 %-os mértékben osztalékként kifizetésre.

2./ Jóváhagyom a határozat 2. melléklete szerinti tartalommal az NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft. 2020. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót 3.578.219 e Ft mérleg főösszeggel, - 147.100 e Ft adózott eredménnyel.

3./ Jóváhagyom a határozat 3. melléklete szerinti tartalommal az NHSZ Kétpó Kft. 2020. december 31-i fordulónappal készített egyszerűsített 2020. évi éves beszámolóját 2.451.175 E Ft mérleg főösszeggel, 135.489 e Ft adózott eredménnyel. A 2020. évi adózott eredmény a Társaság likviditási helyzetének függvényében részleteiben a lehetséges leghamarabbi időpontban, összességében a Ptk. vonatkozó elvülési szabályaira figyelemmel kerüljön a tagok részére a tulajdoni arányuknak megfelelően, 100 %-os mértékben osztalékként kifizetésre.

4./ Az NHSZ Kétpó Kft. felügyelő bizottsági tagjának, Romhányiné Dr. Balogh Editnek a lemondását tudomásul veszem és Dr. Túróczi Imre megválasztására vonatkozó javaslattal egyetértek és támogatom.

5./ Az Önkormányzat nevében a határozatban foglalt tulajdonosi döntéseket kell közvetíteni a gazdasági társaságok döntéshozó szervében.

**Értesülnek:** Szalay Ferenc polgármester  
Fejér Andor alpolgármester  
Györfi Mihály alpolgármester  
Miskolczi László alpolgármester  
Dr. Sebestyén Ildikó jegyző  
Dr. Rác Andrea aljegyző  
Polgármesteri Hivatal igazgatói  
NHSZ Zounok Zrt,  
NHSZ Kétpó Kft.,  
NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft.

Szalay Ferenc



11264783681011416  
Statisztikai számjel

16-10-001550  
Cégjegyzék száma

**NHSZ Zounok Zrt.**

**5000 Szolnok, József Attila út 85.**

**Éves beszámoló**

**2020**

Keltezés: 2021. május 11.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

11264783681011416  
Statisztikai számjel

16-10-001550  
Cégjegyzék száma

11

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2020. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosít- ásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	<b>A. Befektetett eszközök</b>	766844	0	904957
2	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	3624	0	4219
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	3624		4219
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	413220	0	550738
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	225738		208495
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	149914		254532
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	36752		43834
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	816		43877
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	350000	0	350000
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	350000		350000
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartós részesedés			
24	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
25	Egyéb tartósan adott kölcsön			
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltezés: 2021. május 11.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

11264783681011416  
Statisztikai számjel

16-10-001550  
Cégjegyzék száma

12

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2020. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29	<b>B. Forgóeszközök</b>			
30	<b>I. KÉSZLETEK</b>	2227806	0	2215853
31	Anyagok	260910	0	164749
32	Befejezetlen termelés és félkész termékek	59349		52899
33	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	5838		0
34	Késztermékek	9		9
35	Áruk	26		0
36	Készletekre adott előlegek	195688		111841
37	<b>II. KÖVETELÉSEK</b>			
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	679157	0	725403
39	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	310315		245095
40	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	285282		401190
41	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	63312		13234
42	Váltókövetelések			
43	Egyéb követelések			
44	Követések értékeiési különbözete	20248		65884
45	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>			
47	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
48	Jelentős tulajdoni részesedés			
49	Egyéb részesedés			
50	Saját részvények, saját üzletrészek			
51	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52	Értékpapírok értékelési különbözete			
53	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>			
54	Pénztár, csekkek	1287739	0	1325701
55	Bankbetétek	2377		2755
56	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	1285362		1322946
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	43353	0	56078
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	36950		48102
59	Halasztott ráfordítások	6403		7976
60	<b>Eszközök összesen</b>	<b>3038003</b>	<b>0</b>	<b>3176888</b>

Keltezés: 2021. május 11.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

11264783681011416

Statisztikai számjel

16-10-001550

Cégjegyzék száma

13

## "A" MÉRLEG Források (passzívák)

2020. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61	D. Saját tőke	1276052	0	1252976
62	I. JEGYZETT TŐKE	76300		76300
63	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III. TÓKETARTALÉK	43341		43341
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	755183		762256
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	200614		193541
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
69	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	200614		177538
72	E. Céltartalékok	0	0	0
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75	Egyéb céltartalék			
76	F. Kötelezettségek	1637839	0	1846185
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
78	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
80	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
81	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	19282
83	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
85	Tartozások kötvénykibocsátásból			
86	Beruházási és fejlesztési hitelek			
87	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			19282
88	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
90	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
91	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0		

Keltetés: 2021. május 11.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

11264783681011416  
Statistikai számjel

16-10-001550  
Cégjegyzék száma

14

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2020. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
92	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	1637839	0	1826903
93	Rövid lejáratú kölcsönök			
94	ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	Rövid lejáratú hitelek			
96	Vevőktől kapott előlegek	0		5038
97	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	26430		26430
98	Váltótartozások	222779		185004
99	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	1297507		1360924
100	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	7116		168584
101	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
102	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	84007		80923
103	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	124112	0	77727
106	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	5440		0
107	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	115826		75158
108	Halasztott bevételek	2846		2569
109	<b>Források összesen</b>	<b>3038003</b>	<b>0</b>	<b>3176888</b>

Keltezés: 2021. május 11.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

11264783681011416

Statisztikai számjel

16-10-001550

Cégjegyzék száma

21

## "A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2020. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2308019		2260163
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele	6971		4059
3	<b>L</b> Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	2314990	0	2264222
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	122		-5864
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	39808		37208
6	<b>II</b> Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	39930	0	31344
7	<b>III</b> Egyéb bevételek	64089		72107
8	ebből: visszairt értékvesztés			
9	5 Anyagköltség	282146		301753
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	571269		552613
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	22796		30816
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	381360		484533
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	388210		215712
14	<b>IV</b> Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	1645781	0	1585427
15	10 Bérköltség	342916		365876
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	10583		12053
17	12 Bérjárulékok	72110		69635
18	<b>V</b> Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	425609	0	447564
19	<b>VI</b> Értékesítési leírás	93468		96049
20	<b>VII</b> Egyéb ráfordítások	54881		61812
21	ebből: értékvesztés	6382		511
22	<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	199270	0	176821

Keltetés: 2021. május 11.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

11264783681011416  
Statistikai számjel

16-10-001550  
Céggjegyzék száma

22

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2020. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14 Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26	ebből; kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	2		1
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32	ebből: értékelési különbözet	1516		1960
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	1518	0	1961
34	18 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
37	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
39	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	1		485
40	21 Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése			
41	22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
42	ebből: értékelési különbözet	173		759
43	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	174	0	1244
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	1344	0	717
45	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	200614	0	177538
46	X. Adófizetési kötelezettség	0		
47	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	200614	0	177538

Keltezés: 2021. május 11.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)



BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ALAKULÁSA  
2020.12.31

Mégnevezés	Bruttó érték										adott E Ft	
	Nyitó	Növekedés	Növekedés összesen	Csökkentés	Záró	Nyitó	Terv	Tervezett felhív	Összesen	Csökkentés bevezetés miatt	Záró	Nettó érték
Alapítás-átvételre elővárt értékek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szél, termék-, ipari felhívás	41 919	3 308	3 308	415	44 812	38 294	2 714	0	2 714	415	40 393	4 218
Áraké-VII.üzemeltetés joga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kutatás, fejlesztés művelet értéke	4 100	0	0	0	4 100	4 100	0	0	0	0	4 100	0
MINIATERMIKUM JAVAK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN	46 019	3 308	3 308	415	48 912	42 394	2 714	0	2 714	415	44 679	4 218
Teltek	18 553	0	0	0	18 553	0	0	0	0	0	0	0
Épületek, ép.részek	124 135	4 742	4 742	0	128 877	20 553	6 674	0	6 674	0	38 557	50 320
Egyéb építmények	309 556	15 553	15 553	0	405 411	274 309	26 624	0	26 624	0	302 833	102 478
Vagyoni értékű jogok	23 103	0	0	0	23 103	32 778	2 400	0	2 400	0	35 078	144
INGATLANOK ÖSSZESEN	583 748	20 295	20 295	0	653 004	338 871	37 538	0	37 538	0	374 809	208 498
Műszaki berend.	290 090	7 884	7 884	14	297 979	210 515	13 855	0	13 855	14	224 396	43 683
Műszaki gépek	24 528	34 643	34 643	0	59 171	12 036	4 293	0	4 293	0	16 919	42 252
Műszaki szerszám, felsz.	113 845	11 789	11 789	22	125 612	89 230	9 384	0	9 384	22	106 562	18 820
Műszaki járművek	188 729	83 470	83 470	4 359	276 548	95 715	13 375	0	13 375	2 037	107 003	161 837
MŰSZAKI BEREND., GÉPEK, JÁRMŰVEK ÖSSZESEN	685 091	147 796	147 796	4 396	711 402	418 086	40 907	0	40 907	2 123	456 870	284 532
Egyéb berendezések	36 610	946	946	0	40 556	32 124	1 933	0	1 933	0	34 077	6 478
Egyéb gépek	1 267	151	151	205	1 243	1 857	151	0	151	205	1 243	0
Egyéb szerszámok, felsz.	3 718	1 167	1 167	0	4 885	3 814	312	0	312	0	3 928	956
Egyéb járművek	59 632	13 033	13 033	0	72 715	38 349	5 632	0	5 632	0	43 658	28 917
Ipóci berendezések, és felszerelések	17 822	2 426	2 426	233	20 095	17 206	1 979	0	1 979	233	18 902	1 183
Számítástechnikai, digitástechnikai eszközök	23 867	3 300	3 300	1 140	26 047	16 487	3 553	0	3 553	1 140	21 240	4 807
Iszapszáll berendezések és felszerelések	17 541	1 025	1 025	851	17 695	19 121	1 020	0	1 020	875	16 266	1 318
Csarnokok, kiülti berend.	280	0	0	0	280	0	0	0	0	0	0	280
ÖSSZESEN	1 341 007	23 678	23 678	2 688	1 367 363	824 707	96 048	0	96 048	2 563	1 315 654	43 634
Beruházások	1 349 738	193 477	193 477	7 679	1 528 733	824 707	96 048	0	96 048	8 101	1 418 654	511 089
Felújítás	816	212 906	212 906	159 679	43 877	0	0	0	0	0	0	43 877
Beruházás előtti költség	0	16 553	16 553	15 553	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházások összesen	816	233 459	233 459	185 426	43 877	0	0	0	0	0	0	43 877
MINIÖSSZESEN	1 341 861	431 896	431 896	192 807	1 578 810	824 707	96 048	0	96 048	8 161	1 415 654	43 637

## CASH FLOW - KIMUTATÁS

	adat/eFt	
	2019.év	2020. év
<b>I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás</b> (Működési cash flow 1-13.sorok)	<b>625 448</b>	<b>244 524</b>
1. Adózás előtti eredmény	200 614	177 538
Korrekciós tételek:		
- Kapott osztalék	0	0
+ Véglegesen átadott pénzeszköz	6 024	5 570
2. Elszámolt amortizáció	93 468	96 049
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás	5 954	-18 754
4. Cőttartalékképzés és felhasználás különbözete	0	0
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-760	-2 483
6. Szállítói kötelezettség változása	66 241	-46 768
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	273 185	213 430
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	-51 209	-43 865
9. Vevőkövetelés változása	14 206	84 080
10. Forgóeszközök változása	56 144	-6 934
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	-38 419	-12 725
12. Adózás előtt eredményt terhelő adók		
Társasági adó	0	0
Energiaellátók jövedelemadója	0	0
13. Fizetendő osztalék	0	-200 814
<b>II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás</b> (Befektetési cash flow, 14-16.sorok)	<b>-114 900</b>	<b>-225 312</b>
14. Befektetett eszközök beszerzése	-115 680	-227 795
15. Befektetett eszközök eladása	760	2 483
16. Kapott osztalék, részesedés	0	0
<b>III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b> (Finanszírozási cash flow, 17-27.sorok)	<b>-160 253</b>	<b>18 750</b>
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	0	0
17/a. Adott pótbefizetés megtérítése	0	0
18. Kőtvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	0	0
19. Hitel és kölcsön felvétele	0	26 765
20. Hosszú lejáratra adott kölcsön törlesztése, megszüntetése, beváltása	0	0
21. Véglegesen kapott pénzeszköz	0	0
22. Részvénybevonás	0	0
23. Kőtvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	0	0
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-154 229	-2 445
25. Hosszú lejáratra adott kölcsönök	0	0
26. Véglegesen átadott pénzeszköz	-6 024	-5 570
27. Alapítókkal szembeni és egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	0	0
<b>IV. Pénzeszközök változása (I-III.sorok)</b>	<b>350 295</b>	<b>37 962</b>

2021.05.11

## I. A Társaság anyagi, vagyoni helyzetének mutatószámai

Ssz. Megnevezés	2019.12.31	2020.12.31
1. Befektetett eszközök aránya	25,24 %	28,56 %
2. Forgóeszközök aránya	73,33 %	69,67 %
3. Saját tőke aránya	42 %	39,54 %
4. Idegen tőke aránya	0 %	0,61 %
5. Eladósodottság	128,35 %	146,68 %
6. Befektetett eszközök fedezettsége	166,40 %	138,46 %

## II. A Társaság pénzügyi, likviditási helyzetét bemutató mutatószámok

Ssz. Megnevezés	2019.12.31	2020.12.31
1. Likviditási mutató	78,62 %	72,90 %
2. Hitelfedezeti mutató	41,47 %	37,35 %
3. Vevő - szállító arány	43,14 %	38,47 %

## III. A Társasági jövedelmezőség alakulása

Ssz. Megnevezés	2019.12.31	2020.12.31
1. Bruttó termelési érték	1 505 490 eFt	1 532 633 eFt
2. Anyagmentes termelési érték	629 279 eFt	647 451 eFt
3. Nettó termelési érték	535 811 eFt	551 402 eFt
4. Élőmunka hatékonyság		
- 1 főre jutó bruttó termelési érték	16 544 eFt/fő	19 376 eFt/fő
- 1 főre jutó nettó termelési érték	5 888 eFt/fő	6 971 eFt/fő
- 1 főre jutó anyagmentes termelési érték	6 915 eFt/fő	8 185 eFt/fő
5. Eszközhatékonyság		
- 100.eFt tárgyi.-re jutó anyagmentes termelési ért	153 eFt	118 eFt
6. Eszközmegettérülés	2,59 eFt	1,70 eFt
7. Árbevételarányos nyereség	8,60 %	7,80 %
8. Költségszint	92,70 %	93,20 %
9. Alaptőke jövedelmezősége	262,90 %	232,70 %

**NHSZ Zounok Zártkörű Részvénytársaság**

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET  
BESZÁMOLÓHOZ**

**2020. december 31.**

## I. Általános fejezet

Rövidített elnevezése:  
NHSZ Zounok Zrt.

Alapító okirat kelte: 1993.04.20.  
Cégjegyzék száma: Cg. 16-10-001550  
Adószáma: 11264783-2-16  
KSH jelzőszáma: 11264783-6810-114-16

A társaság székhelye: 5000 Szolnok, József Attila út 85.  
A cég telephelyei: 5000 Szolnok, Újszászi út 8516 hrsz.

### A társaság fő tevékenységi körei:

Főtevékenység: Saját tulajdonú ingatlan adásvétele  
Egyéb tevékenységek: Nem veszélyes hulladék gyűjtése  
Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása  
Veszélyes hulladék gyűjtése  
Veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása  
Hulladék újrahasznosítása  
Hulladék-nagykereskedelem  
Szennyazódásmentesítés, egyéb hulladékkezelés  
Szennyvíz gyűjtése, kezelése  
Szárzaföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás (parkolás)

### A társaság vagyona, részvények

A társaság jegyzett tőkéje: A társaság jegyzett tőkéje 76.300 E Ft. A részvénytársaság 2020. december 31-én fennálló tulajdonosi összetételét az alábbi táblázat tartalmazza.

Tagok	Alaptőke megoszlása		Szavazat
	E Ft	%	
NHSZ Nemzeti Hulladékgazdálkodási Szolgáltató Kft. Székhely: 1211 Budapest, Szállító utca 6.	37.300	48,8860	373
Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata Székhely: 5000 Szolnok, Kossuth tér 9.	38.900	50,9830	389
Szolnoki Kistérség Többcélú Társulása Székhely: 5000 Szolnok, Kossuth tér 9.	100	0,1310	1
<b>Összes szavazatok száma:</b>	<b>76.300</b>	<b>100</b>	<b>763</b>

### Kapcsolt vállalkozások

#### Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata

	Részesedés mértéke
→ SZOLLAK Kft.	100,00%
→ Szolnoki Ipari Park Kft.	100,00%
→ Szolnok Televízió Zrt.	100,00%
→ „Munkalehetőség a Jövőért” Szolnok Nonprofit Kft.	100,00%
→ Szolnoki Városfejlesztő Zrt.	100,00%
→ Szolnoki Sportcentrum Nonprofit Kft.	100,00%
→ Aba-Novák Kulturális Központ Nonprofit Kft.	100,00%
→ Szolnoki Városüzemeltetési Kft.	100,00%
→ Szolnoki Szimfonikus Zenekar Nonprofit Kft	100,00%
→ Reptár Szolnok Nonprofit Kft	100,00%
→ Szolnoki Szigligeti Színház Nonprofit Kft.	100,00%
→ NHSZ Zounok Zrt.	50,96%
→ NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft.	50,94%

#### Jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozások

#### NHSZ Nemzeti Hulladékgazdálkodási Szolgáltatási Kft.

	Részesedés mértéke
→ NHSZ Dabas Kft.	48,98%
→ NHSZ OKÖT Nonprofit Kft.	49,00%
→ NHSZ Tisza Nonprofit Kft.	49,00%
→ AVE Magyarország Hulladékgazdálkodási Kft.	100,00%
→ NHSZ Tapolca Nonprofit Kft.	96,13%
→ NHSZ Sümeg Nonprofit Kft.	90,00%
→ NHSZ Zounok Zrt.	48,96%
→ NHSZ Kétpó Kft.	40,00%
→ NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft.	48,96%
→ NHSZ Csobánc Kft.	96,13%
→ ÁVK Általános Vagyonkezelő Kft.	100,00%
→ Star Power Vagyonkezelő Kft.	100,00%

**A Társaság kapcsolt és jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásainak bemutatása:**

**A Társaság kapcsolt vállalkozásainak bemutatása:**

Neve:	NHSZ Nemzeti Hulladékgazdálkodási Szolgáltatási Kft.
Székhelye:	1211 Budapest, Szállító u. 6.
Jegyzett tőke:	730.000 E Ft
Saját tőke 2019:	26.597.842 E Ft
Eredménytartalék 2019:	-1.096.403 E Ft
Tőketartalék 2019:	27.984.022 E Ft
Korrigált adózott eredmény 2019:	-1.625.268 E Ft
Leányvállalati saját tőke változás:	-1.785.988 E Ft
Konzolidáció miatti változások:	175.746 E Ft
Külső tagok (más tulajdonosok) részesedése:	2.215.733 E Ft

Neve:	AVE Magyarország Hulladékgazdálkodási Kft.
Székhelye:	2800 Tatabánya, Erdész utca E.
Jegyzett tőke:	1.532.130 E Ft
Saját tőke 2019:	15.059.506 E Ft
Tőketartalék 2019:	13.112.573 E Ft
Eredménytartalék 2019:	172.024 E Ft
Adózott eredmény 2019:	242.779 E Ft

Neve:	NHSZ Tapolca Nonprofit Kft.
Székhelye:	8300 Tapolca, Halápi út 33.
Jegyzett tőke:	90.104 E Ft
Saját tőke 2019:	463.193 E Ft
Eredménytartalék 2019:	165.602 E Ft
Lekötött tartalék 2019:	58.450 E Ft
Adózott eredmény 2019:	-863 E Ft

Neve:	NHSZ Sümeg Nonprofit Kft.
Székhelye:	8330 Sümeg, Csányi L. út 1/B.
Jegyzett tőke:	7.500 E Ft
Saját tőke 2019.06.01-2019.10.31.:	16.397 E Ft
Eredménytartalék 2019.06.01-2019.10.31.:	16.064 E Ft
Adózott eredmény 2019.06.01-2019.10.31.:	-7.167 E Ft

Neve:	NHSZ Dabas Kft.
Székhelye:	2370 Dabas, Szent István út 133.
Jegyzett tőke:	11.760 E Ft
Saját tőke 2019:	174.424 E Ft
Eredménytartalék 2019:	164.040 E Ft
Adózott eredmény 2019:	-1.376 E Ft

Neve:	NHSZ OKÖT Nonprofit Kft.
Székhelye:	2370 Dabas, Szent István út 133.
Jegyzett tőke:	4.000 E Ft
Sajáttőke 2019:	126.485 E Ft
Eredménytartalék 2019:	-13.822 E Ft
Adózott eredmény 2019:	-42.212 E Ft
Neve:	NHSZ Tisza Nonprofit Kft.
Székhelye:	5350 Tiszafüred, Húszöles út 149.
Jegyzett tőke:	4.000 E Ft
Sajáttőke 2019:	344.584 E Ft
Lekötött tartalék 2019:	0 E Ft
Eredménytartalék 2019:	235.902 E Ft
Adózott eredmény 2019:	5.682 E Ft
Neve:	NHSZ Kétpó Kft.
Székhelye:	5411 Kétpó, Almásy tér 1.
Jegyzett tőke:	53.980 E Ft
Sajáttőke 2019:	1.378.796 E Ft
Eredménytartalék 2019:	1.194.457 E Ft
Adózott eredmény 2019:	62.431 E Ft
Neve:	NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft.
Székhelye:	5000 Szolnok, József Attila út 85.
Jegyzett tőke:	43.400 E Ft
Sajáttőke 2019:	201.103 E Ft
Eredménytartalék 2019:	150.174 E Ft
Adózott eredmény 2019:	7.529 E Ft
Neve:	ÁVK Általános Vagyonkezelő Kft.
Székhelye:	1211 Budapest, Szállító utca 6.
Jegyzett tőke:	3.000 E Ft
Sajáttőke 2019:	3.241 E Ft
Tőketartalék 2019:	625 E Ft
Eredménytartalék 2019:	-3.385 E Ft
Lekötött tartalék 2019:	3.021 E Ft
Adózott eredmény 2019:	-20 E Ft
Neve:	Star Power Vagyonkezelő Kft.
Székhelye:	1211 Budapest, Szállító utca 6.
Jegyzett tőke:	14.100 E Ft
Sajáttőke 2019:	1.469.673 E Ft
Tőketartalék 2019:	1.888.889 E Ft
Eredménytartalék 2019:	-418.740 E Ft
Lekötött tartalék 2019:	0 E Ft
Adózott eredmény 2019:	-14.576 E Ft



Neve: SZOLLAK Kft.  
Székhelye: 5000 Szolnok, Jókai út 3.  
Jegyzett tőke: 15.960 E Ft  
Sajáttőke 2019: 47.566 E Ft  
Lekötött tartalék 2019: 0 E Ft  
Eredménytartalék 2019: 19.166 E Ft  
Tőketartalék 2019: 12.353 E Ft  
Adózott eredmény 2019: 87 E Ft

Neve: Szolnoki Ipari Park Kft.  
Székhelye: 5000 Szolnok, Jókai út 3.  
Jegyzett tőke: 1.229.260 E Ft  
Sajáttőke 2019: 1.903.688 E Ft  
Lekötött tartalék 2019: 13.496 E Ft  
Eredménytartalék 2019: 355.283 E Ft  
Adózott eredmény 2019: 305.649 E Ft

Neve: Szolnok Televízió Zrt.  
Székhelye: 5000 Szolnok, Hild János tér 1.  
Jegyzett tőke: 52.000 E Ft  
Sajáttőke 2019: 73.286 E Ft  
Lekötött tartalék 2019: 0 E Ft  
Eredménytartalék 2019: 14.363 E Ft  
Tőketartalék 2019: 6.401 E Ft  
Adózott eredmény 2019: 522 E Ft

Neve: Munkalehetőség a Jövőért Szolnok Nonprofit Kft  
Székhelye: 5000 Szolnok, Kossuth tér 1.  
Jegyzett tőke: 3 000 E Ft  
Saját tőke 2019: 116.151 E Ft  
Lekötött tartalék 2019: 0 E Ft  
Eredménytartalék 2019: 113.149 E Ft  
Adózott eredmény 2019: 2 E Ft

Neve: Szolnoki Városfejlesztő Zrt.  
Székhelye: 5000 Szolnok, József Attila út 83.  
Jegyzett tőke: 20.000 E Ft  
Saját tőke 2019: 43.534 E Ft  
Eredménytartalék 2019: 20.809 E Ft  
Adózott eredmény 2019: 2.725 E Ft

Neve: Szolnoki Sportcentrum Nonprofit Kft.  
Székhelye: 5000 Szolnok, Tiszaligeti sétány 2.  
Jegyzett tőke: 14.400 E Ft  
Saját tőke 2019: 113.226 E Ft  
Lekötött tartalék 2019: 0 E Ft  
Eredménytartalék 2019: 96.484 E Ft  
Adózott eredmény 2019: 2.342 E Ft

Neve: Aba-Novák Agóra Kulturális Központ Nonprofit Kft.  
Székhelye: 5000 Szolnok, Hild János tér 1.  
Jegyzett tőke: 3 000 E Ft  
Saját tőke 2019: 22.011 E Ft  
Lekötött tartalék 2019: 7.622 E Ft  
Eredménytartalék 2019: 11.345 E Ft  
Adózott eredmény 2019: 44 E Ft

Neve: Szolnoki Szimfonikus Zenekar Nonprofit Kft.  
Székhelye: 5000 Szolnok, Hild János tér 1.  
Jegyzett tőke: 24.900 E Ft  
Saját tőke 2019: 28.175 E Ft  
Lekötött tartalék 2019: 0 E Ft  
Eredménytartalék 2019: 479 E Ft  
Tőketartalék 2019: 2.650 E Ft  
Adózott eredmény 2019: 146 E Ft

Neve: Szolnoki Szigligeti Színház Nonprofit Kft.  
Székhelye: 5000 Szolnok, Táncsics Mihály utca 20.  
Jegyzett tőke: 3.000 E Ft  
Saját tőke 2019: 10.815 E Ft  
Lekötött tartalék 2019: 0 E Ft  
Eredménytartalék 2019: 7.793 E Ft  
Tőketartalék 2019: 0 E Ft  
Adózott eredmény 2019: 22 E Ft

Neve: Reptár Szolnok Nonprofit Kft.  
Székhelye: 5000 Szolnok, Kossuth tér 9.  
Jegyzett tőke: 3.000 E Ft  
Saját tőke 2019: 9.956 E Ft  
Lekötött tartalék 2019: 0 E Ft  
Eredménytartalék 2019: 6.948 E Ft  
Tőketartalék 2019: 0 E Ft  
Adózott eredmény 2019: 8 E Ft

Neve:	Szolnoki Városüzemeltetési Kft.
Székhelye:	5000 Szolnok, József Attila út 85.
Jegyzett tőke:	50.000 E Ft
Saját tőke 2019:	82.899 E Ft
Lekötött tartalék 2019:	0 E Ft
Eredménytartalék 2019:	29.725 E Ft
Adózott eredmény 2019:	3.174 E Ft

### **A Társaság piaci helyzete:**

A Társaság tevékenységei közé tartozik közületi veszélyes hulladék gyűjtése, a Hétfényi Géza Kórház parkoló rendszerének üzemeltetése, mobil WC kölcsönzés, a Szolnoki Városüzemeltetési Kft-vel kötött szerződés alapján a kézi és gépi úttisztítás, téli síkosság mentesítés, ár- és belvízvédelem, park- és zöldterület gondozás. A Társaság a nem közszolgáltatás keretében tartozó konténeres hulladékkezelést látja el Szolnokon és a környező településeken. A Társaság folyékony hulladékkezelést és szennyvíziszap kezelést jogi személyek részére végez. Fő feladatai közé tartozik Szolnok Megyei jogú Város Önkormányzatával kötött szerződés alapján Szolnok város parkoló rendszerének üzemeltetése.

A veszélyes hulladék kezelésén belül a társaság szilárd-veszélyes hulladékkezelés, elektronikai veszélyes hulladékkezelés, egészségügyi veszélyes hulladékkezelés, ártalmatlanítás tevékenységet végzett. Mindezeket túl a Társaság központi telephelyén tehergépjárművek javítását végzi, amely tevékenység ellátására az NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft-vel hosszú távú szerződést kötött.

A Tüdőkórház területén kialakított építési telkek értékesítésével az Önkormányzat a Társaságot bízta meg. A telkek értékesítése 2020. évben nem zárult le, emiatt 2021. évben a tevékenység folytatódik.

A Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt (NHKV Zrt.) hulladékgazdálkodási közszolgáltatás finanszírozási folyamatai a kapcsolódó felekkel kötött szerződéseken keresztül a Társaság piaci helyzetét jelentősen érintik.

COVID 19 típusú vírus 2020. év eleji megjelenése Társaságunk parkolási üzletágát jelentősen befolyásolja. A parkolási szolgáltatás Magyarország kormánya által 2020. április 6. napjától 2020. június 30-ig és 2020. november 23-tól ingyenessé tétele miatt a tevékenység árbevétele és eredménye jelentősen csökkent, amely számszerű bemutatását a III. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések fejezet tartalmazza. A Társaság ezen tevékenysége árbevételeinek kiesését a kapcsolódó költségek csökkentésével ellensúlyozta. A Társaság szolgáltatási tevékenységei széles körűek, emiatt a korona vírus okozta járvány a vállalkozás folytatását nem befolyásolja.

### **A Társaság számviteli politikájának főbb elvei:**

- A beszámoló készítésének szabályozó rendszere a 2000.évi C. törvény.

A Társaság számviteli politikája azon módszerek és eszközök összessége, amely biztosítja a Számviteli törvény végrehajtását, figyelembe véve a Társaság adottságait, célja a számviteli rendszer kialakítása, mely megbízható, valós képet nyújt az üzletvezetéshez, illetve a beszámoló elkészítéséhez.

- Az üzleti év megegyezik a naptári évvel, az üzleti év utolsó napja a mérlegfordulónap.
- A mérleg (beszámoló) készítés időpontja: tárgyévet követő január 31.
- A Társaság könyveit a kettős könyvvitel rendszerében magyar nyelven, HUF-ban vezeti, a beszámoló pénzübeni mértékegysége E Ft.
- Eredményét „összköltség” eljárással – elsődleges költség nem könyveléssel állapítja meg. Költség hely, költségviselő alkalmazása csak a társaság költségkalkulációinak elkészítése érdekében történik.
- A beszámoló formája: Mérleg: 1. számú melléklet "A" változat,  
Eredménykimutatás: 2. számú melléklet.
- A számviteli elszámolás, értékelés szempontjából a megbízható és valós képet lényegesen befolyásolónak tekinti a társaság az olyan hibát, amely a feltárást megelőző üzleti év mérlegében szereplő saját tőkét legalább 20%-kal megváltoztatja. Jelentős összegűnek minősíti azt a hibát, amelynek évenkénti - eredményt, saját tőkét növelő, csökkentő - előjelel független összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2%-át.  
A számviteli elszámolás, az értékelés szempontjából kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételnek, költségnek, ráfordításnak tekinti a társaság, amely egy szerződéses ügyletből származó bevétel, költség, ráfordítás a keletkezés üzleti évében meghaladja az összes bevétel, költség, ráfordítás 25 %-át.
- A befektetett eszközök, készletek, értékpapírok érték helyesbítése:  
A Társaság nem él az érték helyesbítés lehetőségével.

### **Eszközök értékelési szabálya**

A Számviteli törvényben meghatározott piaci értéken történő értékelés lehetőségével a társaság nem él.

A társaság a Számviteli törvény az 59/A., 59/B. paragrafusokban meghatározott valós értéken történő értékelés lehetőségével nem él.

Az eszközök bekerülési értéke a Számviteli törvény 47. § - 51.§-ban előírtaknak megfelelően az Értékelési Szabályzatban foglaltak szerint kerül meghatározásra.

Tárgyi eszközöknél jelentős maradványérték a nagy értékű gépek és járművek esetében kerül egyedi értékelés alapján megállapításra.

Az immateriális javaknak, a tárgyi eszközöknek a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési (beszerzési, illetve előállítási) értékét azokra az évekre kell felosztani, amelyekben ezeket az eszközöket előreláthatóan használja a társaság, figyelemmel a Számviteli törvény speciális előírásaira. Az évenként elszámolandó értékcsökkenés elszámolását az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai elhasználódása és erkölcsi avulása, az adott vállalkozási tevékenységre jellemző körülmények figyelembevételével kell megtervezni, és azokat a nyilvántartásokon történő rögzítést követően a rendeltetésszerű használatbavételtől, az üzembe helyezéstől kell alkalmazni. Az üzembe helyezést, használatba vételt hitelt érdemlő módon dokumentálni kell.

A kis értékű 200.000 Ft egyedi beszerzési értékű szellemi termékek, vagyoni értékű jogok, tárgyi eszközök értéke használatba vételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerülnek.

Az értékcsökkenés elszámolása bruttó alapon, lineárisan történik. Az értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától, a könyvekből történő kivezetésig, illetve az eszköz értékének „0”-ra, illetve maradványértékre történő leírásáig számolja el a társaság. Az értékcsökkenés elszámolása havonta, - napra számolva - a hónap utolsó napján meglévő állományra történik, a hónap közben kivezetésre kerülő eszköz értékcsökkenése időarányosan megtörténik.

A beruházások saját teljesítményértékét a társaság (egyedileg) utókalkuláció szerinti tényleges közvetlen önköltségen állapítja meg.

Jelentős a maradványérték, ha az összege tárgyi eszközönként eléri, vagy meghaladja az 1 éves - bruttó érték alapján számított - tervszerinti Écs leírás 50%-át és nagyobb 500 E Ft-nál. Egyéb esetekben a maradványérték 0.

Amennyiben a meghatározó jelentőségű tárgyi eszközök maradványértékében – a megállapításkor figyelembe vett körülmények megváltozása miatt – lényeges változás következik be, akkor a maradványérték megváltoztatható. Lényeges az a változás, amely az eredeti maradványértéket tartósan annak 50%-ával változtatja meg.

A számviteli elszámolás szempontjából jelentős terven felüli Écs elszámolására akkor kerül sor, ha a tárgyi eszköz könyvszerinti értéke tartósan (1 évnél hosszabb ideig) magasabb a piaci értéknél, és az eléri az éves tervszerinti ÉCS 50%-át, de legalább 500 E Ft-ot.

### **Eszközök értékvesztése**

#### **Befektetett pénzügyi eszközök értékvesztése**

A számviteli törvény 54. §-ban meghatározott értékvesztés elszámolásánál, és visszairásánál tartósan tekintjük az egy évet meghaladó, és jelentősnek az egyedi eszköz könyvekben kimutatott érték 10%-os különbségét.

### **Készletek értékelési szabálya**

A saját előállítású készletek a beszámolóban tényleges közvetlen önköltségen szerepelnek.

Az anyag, árukészletek értékelése átlagos beszerzési áron történik. A beszerzésekkel kapcsolatos, a beszerzéssel egy időben felszámított szállítási, rakodási költségek a készletérték részét képezik.

A számviteli törvény 56. §-ban meghatározott értékvesztés elszámolásánál, és visszairásánál különbség akkor jelentős, ha eléri a 3.000 E Ft-ot, tartós, ha 1 éven túl fennáll. Az összeg készletcsoportonként összevontan értendő.

### **Követelések értékvesztése**

Behajthatatlan követelésként számolja el a Társaság azon követeléseit, amelyek:

- sem bíróság előtt, sem peres eljárással nem behajthatók
- végrehajtáskor nincs rá fedezet
- ha a Társaság csőd, felszámolási eljárás során egyezségi megállapodás keretében elengedi
- vagyon felosztási javaslat alapján nincs rá fedezet
- felszámoló nyilatkozata alapján nincs rá fedezet
- elévült (hatályos jogszabály szerint kell elbírálni)
- a behajtás várható költségei nincsenek arányban a követelés várhatóan megtérülő összegével.

A Társaság számviteli politikája alapján behajthatatlannak minősíti az alábbi ismérveknek megfelelő lakossági és nem lakossági követeléseket:

**Nem lakossági követelések:**

- a Számviteli törvény 3.§ 10. e) pontja alapján meghatározott fajlagosan kisösszegű éven túli követelések: vevőnkénti követelés az 500 E Ft-ot nem haladja meg a mérleg fordulónapján és,
- az érintett vevő kétszeri fizetési felszólítása megtörtént és az eredménytelen maradt és,
- az ügyféllel kötött szerződés az üzleti évben megszűnt.

**Lakossági követelések:**

- a követelés 5 éven túli lejáratú és,
- az érintett vevő kétszeri fizetési felszólítása megtörtént és az eredménytelen maradt és,
- az önkormányzatoknak és a NAV-nak átadott követelések adók módjára történő behajtása eredménytelen maradt.

### A követelések értékvesztése elszámolásának módszere:

A Számviteli törvény 55.§-ban meghatározott (vevők) értékvesztés elszámolásánál és visszairásánál tartós kintlévőség: a félévet meghaladó, lejárt esedékességű követelés.

A követelések értékelésénél általában egyedi értékelést kell alkalmazni. Az egyedi, vevőnkénti értékelésnél jelentős az év végi könyvszerinti érték és a várhatóan megterülő összeg közötti különbség, ha az eléri a követelés 20%-át vagy a 400 E Ft-ot.

A Társaság a vevőnként, az adósonként kisösszegű követelések esetében, könyvvitelen elkülönített csoportonkénti értékvesztés összegét, ezen követelések nyilvánításba vételi értékének százalékában határozza meg.

#### Csoportos értékelés vevőcsoportjai:

- Jogi személyekkel szembeni követelésekből:
  - 500.000 Ft alatti vevőkövetelésekkel érintett üzleti partnerek a mérleg fordulónapján.
- Magán személyekkel szemben kötelező közszolgáltatás díja jogcímen fennálló követelések (egyéni fizetők, társasházak).

Értékvesztés nagysága a csoportos értékelés körébe bevont követeléseknél a mérleg fordulónapján fennálló fizetési késedelem hossza alapján:

1./	181-360 nap közötti	50%
2./	361 napon túli	100%

#### **Devizás, valutás tételek értékelése**

A valutapénztárba bekerülő valutakészletet, a devizaszámlára kerülő devizát, a külföldi pénzürtékre szóló követelést, befektetett pénzügyi eszközt, értékpapírt illetve kötelezettséget a bekerülés napjára illetve a szerződés szerinti teljesítés napjára vonatkozó MNB által közzétett devizaárfolyammal átszámított forintértéken kell a könyvviteli nyilvántartásban szerepeltetni. Kivétel: a forintért vásárolt valutát, devizát, melyeket a ténylegesen fizetett összegben kell a könyvekbe felvenni. A nyilvántartásba vételi árfolyamot pedig a ténylegesen fizetett forint alapján kell meghatározni.

A mérlegben, a valuta pénztárban levő valutakészletet, devizaszámlán meglévő devizát továbbá minden külföldi pénzürtékre szóló követelést, befektetett pénzügyi eszközt, értékpapírt illetve kötelezettséget az üzleti év mérleg fordulónapjára érvényes - az előző bekezdés szerinti - devizaárfolyamon átszámított forintértéken kell kimutatni.

## **II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**

### Eszközök összetételének alakulása a mérlegfőösszeg arányában

Sorszám	Tétel megnevezése	2019.12.31. (E Ft-ban)	Mérleg főösszeg %	2020.12.31. (E Ft-ban)	Mérleg főösszeg %
A.	Befektetett eszközök	766.844	25,24	904.957	28,49
B.	Forgó eszközök	2.227.806	73,33	2.215.853	69,75
C.	Aktív időbeli elhatárolások	43.353	1,43	56.078	1,76
	<b>Eszközök összesen</b>	<b>3.038.003</b>	<b>100,00</b>	<b>3.176.888</b>	<b>100,00</b>

#### A. Befektetett eszközök

Az immateriális javakkal és tárgyi eszközökkel kapcsolatos számszaki információkat az 1.sz. melléklet tartalmazza.

#### Befektetett pénzügyi eszközök:

Megnevezés	Nyitó (E Ft)	Változás (E Ft)		Záró (E Ft)
		növekedés	csökkenés	
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban NHSZ Kétpó Kft	350.000			350.000
<b>Mindösszesen</b>	<b>350.000</b>			<b>350.000</b>

#### B. Forgóeszközök

Készletek 2020. december 31-én nyilvántartott értéke összesen 164.749 E Ft, amely az alábbiak szerint tevődik össze:

<b>Anyagok</b>	<b>52.899 E Ft</b>
Hidraulikacső alapanyag	1.084 E Ft
Csomagoló anyagok	12 E Ft
Veszélyes hulladék csomagoló anyagok	14.305 E Ft
Üzemanyagok	2.159 E Ft
Kenőanyagok	1.833 E Ft
Jármű alkatrészek és karbantartási anyag	11.250 E Ft
Gép alkatrészek és karbantartási anyagok	2.464 E Ft
Hulladéktároló edény alkatrészek	123 E Ft
Nyomtatványok, irodaszerek	3.315 E Ft
Egyéb fenntartási anyagok	13.775 E Ft
Építési és szakipari anyagok	1.438 E Ft
Úton lévő fenntartási anyagok	0 E Ft
Munka és védőruha, védőfelszerelés	580 E Ft
Szerszámok	551 E Ft

Kiegészítő melléklet a 2020. évi beszámolóhoz



NHSZ Szolnok Zrt.

Egyéb éven belül elhasználódó anyagi eszközök	0 E Ft
Polgárvédelmi anyagok (saját)	10 E Ft
<b>Befejezetlen termelés és félkésztermékek</b>	<b>0 E Ft</b>
Befejezetlen építőipari szolgáltatás	0 E Ft
<b>Egyéb áruk</b>	<b>9 E Ft</b>
<b>Késztermékek</b>	<b>0 E Ft</b>
<b>Áruk</b>	<b>111.841 E Ft</b>
Tárgyi eszközökből átsorolt áruk	80 E Ft
Hulladék áruk	4.257 E Ft
TK területén kialakított építési telkek	107.504 E Ft

**Forgóeszközök között követelés:** belföldi vevőkkel szembeni követelés összesen 265.935 E Ft értékben. Lejárt esedékességű belföldi vevővel szembeni követelés 20.840 E Ft, melyre a Társaság a következő oldalon található táblázatban bemutatott értékvesztést képezte.

Kapcsolt vállalkozásokkal összefüggő adatok:

- vevő követelések összege: 401.189 E Ft

Jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal összefüggő adatok:

- vevő követelések összege: 13.234 E Ft

A Társaság kapcsolt vállalkozásai közül a legnagyobb a Szolnoki Városüzemeltetési Kft-vel szemben fennálló követelés 145.764 E Ft összegben és az NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft-vel szembeni követelés 237.627 E Ft összegben. Az NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft. működését, anyagi és likviditási helyzetét a piaci körülményektől eltérően a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás ellátására vonatkozó jogszabályok befolyásolják, így különösen a 2012. évi CLXXXV. törvény, a 69/2016. (III. 31.) Korm. rendelet és a 13/2016. (V. 24.) NFM rendelet. A fentiekben részletezett szabályozás miatt az NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft. átlagosan 180 napot meghaladó késéssel tudja kiegyenlíteni a vele szemben fennálló követeléseket, amely körülmény a mérleg fordulónapot követően is fennáll.

A Társaság kapcsolt vállalkozásai – az NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft. kivételével - a velük szemben mérlegforduló napon fennálló követeléseket határidőben kiegyenlítették.

Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők):

A Társaság tárgyévben a követelések után értékvesztést számolt el a következők szerint:

Vevő követelés (kapcsolt vállalkozások kivételével) értékvesztésének és állományváltásának évenkénti bemutatása az alábbi táblázatokban találhatóak.

Megnevezés	2019.12.31. (Ft)	2020.12.31. (Ft)	Változás (Ft)
<b>Követelés állomány (értékvesztés nélkül)</b>	<b>349.817.601</b>	<b>265.744.128</b>	<b>-84.073.473</b>
Nyitó értékvesztés	-34.137.573	-39.503.086	-5.365.513
Tárgyévben képzett értékvesztés	-6.381.657	-510.957	5.870.700
Tárgyévi értékvesztés csökkenés pénzügyi rendezés miatt	427.607	19.477.048	19.049.441
Tárgyévi értékvesztés visszafrás	0	-112.237	-112.237
Behajthatatlan követelések értékvesztésének kivezetése	588.537	0	-588.537
<b>Záró értékvesztés</b>	<b>-39.503.086</b>	<b>-20.649.232</b>	<b>18.853.854</b>
<b>Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) (értékvesztéssel csökkentett)</b>	<b>310.314.515</b>	<b>245.094.896</b>	<b>-65.219.619</b>

Vevő követelés kapcsolt és jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben:

A Társaság kapcsolt vállalkozásaival szemben fennálló követeléseire vonatkozóan nem állt fenn olyan körülmény, amely értékvesztés képzését indokolná.

Jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozás, a Kun Hulladék Kft-vel szembeni vevőkövetelésekre előző évben 17.608 E Ft értékvesztés képzésére került sor, amely körülmények tárgyévben való fennállása miatt az értékvesztés változatlan összegben való tartása indokolt.

Egyéb követelések

A Társaság egyéb követeléseire értékvesztést a tárgyévben nem képzett.

**Egyéb követelések értéke a mérlegben 65.884 E Ft. Ebből a szállítóknak adott előleg 29.852 E Ft, munkavállalókkal szembeni követelés 100 E Ft, szállítói túlfize-**

tésből eredő követelés 1.709 E Ft, egészségbiztosítási pénztárral szembeni követelés 598 E Ft, NAV-val szembeni követelés 26.472 E Ft, önkormányzati adóhatósággal szembeni követelés 26 E Ft, vevőktől kapott előleg ÁFA-ja 5.619 E Ft, E-útdíjra adott előleg 124 E Ft, egyéb rövidlejáratú követelés 1.384 E Ft összegben.

<b>Pénzeszközök összege 2020. december 31-én:</b>	<b>1.325.701 E Ft</b>
- OTP Bank Nyrt. által vezetett folyószámla	0 E Ft
- OTP Bank Nyrt. által vezetett mesterszámla (cash-pool)	1.314.065 E Ft
- TK Ingatlan értékesítés letéti számla	8 E Ft
- OTP Bank Nyrt. által vezetett lekötött betét (fémkeresked.) számla	5.050 E Ft
- OTP Bank Nyrt. által vezetett vagyoni biztosíték számla	1.000 E Ft
- OTP Bank Nyrt. által vezetett lakásépítési betét számla	1.386 E Ft
- OTP Bank Nyrt. által vezetett elkülönített bankkártya számla	217 E Ft
- OTP Bank Nyrt. által vezetett fizetési meghagy.elkülönített számla	52 E Ft
- OTP Bank Nyrt. által vezetett bankkártyás parkolóhoz.elkül. számla	1.091 E Ft
- Bank-pénztár átvezetési számla	77 E Ft
- Pénztárakban lévő összeg	2.755 E Ft

A Társaság 2020. január 31-én cash-pool szolgáltatásra vonatkozó szerződést kötött az OTP Bank Nyrt-vel, amely részletesen rövidlejáratú kötelezettségeknél került bemutatásra. A pénzeszközök között a mesterszámlán kimutatott 1.314.065 E Ft összegből a 1.137.844 E Ft a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségek és 17.725 E Ft a jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szembeni kötelezettségek között jelenik meg, amely pénzeszközzel a Társaság nem rendelkezik szabadon.

**C. Aktív időbeli elhatárolások értéke a mérlegben 56.078 E Ft**

	2019. év	2020.12.31.
- <b>Bevételek aktív időbeli elhatárolása:</b>		
Köztéri illemhely bérleti díja	1.173 E Ft	1.146 E Ft
Önkormányzattól kapott támogatás	852 E Ft	0 E Ft
Tüdőkórház rehabilitációja (95%)	34.925 E Ft	34.925 E Ft
Közvilágítás hálózat üz. bevétele	0 E Ft	4.039 E Ft
Gyepmesteri szolgáltat árbevétele	0 E Ft	7.992 E Ft
<b>Összesen</b>	<b>36.950 E Ft</b>	<b>48.102 E Ft</b>

	2019. év	2020.12.31.
<b>- Költségek aktív időbeli elhatárolása:</b>		
Közlönyök, szaklapok előfizetési díja	99 E Ft	48 E Ft
Daráló kések cseréjének ktsge (EVH berendezés)	0 E Ft	0 E Ft
Gépjármű casco, felelősség biztosítási költség	1.370 E Ft	2.035 E Ft
Szoftver verziókövetés és rendszerg. tanácsadás	417 E Ft	91 E Ft
Vagyon biztosítás	69 E Ft	189 E Ft
Amakir szoftver licenc díja	94 E Ft	94 E Ft
Gáz rendszerhasználati díj költsége	0 E Ft	252 E Ft
Autópálya matrica költsége	29 E Ft	29 E Ft
Cégtár, jogtár előfizetés költsége	123 E Ft	127 E Ft
Gépjármű GPS szolgáltatás	32 E Ft	31 E Ft
Kábel tv költsége	3 E Ft	0 E Ft
Tevékenység általános felelősség biztosítás	0 E Ft	144 E Ft
P rendszám költsége	19 E Ft	0 E Ft
Reklámszolgáltatás	4.148 E Ft	0 E Ft
E-Flotta termék	0 Ft	352 E Ft
Hetényi Géza Parkoló üzemeltetés díja	0 Ft	4.584 E Ft
<b>Összesen</b>	<b>6.403 E Ft</b>	<b>7.976 E Ft</b>

#### A források összetételének alakulása

Sor-szám	Tétel megnevezése	2019.12.31. (E Ft-ban)	A tétel aránya a forrásokon belül %	2020.12.31. (E Ft-ban)	A tétel ará- nya a forrá- sokon belül %
D.	Saját tőke	1.276.052	42,00	1.252.976	39,44
E.	Céltartalékok	0	0,00	0	0
F.	Kötelezettségek	1.637.839	53,91	1.846.185	58,11
G.	Passzív időbeli elhatárolások	124.112	4,09	77.727	2,45
	<b>Források összesen</b>	<b>3.038.003</b>	<b>100,00</b>	<b>3.176.888</b>	<b>100,00</b>

## D. Sajáttőke alakulása

Sorszám	A tétel megnevezése	2019.12.31.	A tétel aránya a saját tőkén belül %	2020.12.31.	A tétel aránya a saját tőkén belül %
		(E Ft-ban)		(E Ft-ban)	
I.	Jegyzett tőke	76.300	5,98	76.300	6,09
III.	Tőketartalék	43.341	3,40	43.341	3,46
IV.	Eredménytartalék	755.183	59,18	762.256	60,83
V.	Lekötött tartalék	200.614	15,72	193.541	15,45
VII.	Adózott eredmény	200.614	15,72	177.538	14,17
	<b>Saját tőke összesen</b>	<b>1.276.052</b>	<b>100,00</b>	<b>1.252.976</b>	<b>100,00</b>

A sajáttőke változását az alábbi táblázat tartalmazza:

Megnevezés	adatok E Ft-ban							
	Saját tőke	Jegyzett tőke	Jegyzett, de be nem fiz. tőke	Tőke tartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény
Nyitó állomány az év elején	1.276.052	76 300	-	43 341	755.183	200.614	-	200.614
<b>A saját tőke összetételének változása</b>								
Előző évi eredmény átvétele eredménytartalékba	-				200.614			-200.614
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy tőke tartalékból	-							
Átvezetés eredménytartalék és tőketartalék között	-							
Átvezetés eredménytartalék és lekötött tartalék között	-				-177.538	177.538		
Fejlesztési tartalék képzés								
Átvezetés eredménytartalék és lekötött tartalék között					184.611	-184.611		
Fejlesztési tartalék felhasználása								
Átvezetés tőketartalék és lekötött tartalék között	-							
Osztalék kifizetés	-200.614				-200.614			
Tárgy évi adózott eredmény	177.538							177.538
<b>Összesen</b>	<b>-23.076</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7.073</b>	<b>-7.073</b>	<b>-</b>	<b>-23.076</b>
Záró állomány az év végén	1.252.976	76 300	-	43 341	762.256	193.541	-	177.538

A Társaság 2019. évben Fejlesztési tartalék jogcímen az előző évek eredménytartalékból a 2019. évi adózás előtti eredménye 100 %-os összegében, azaz 200.614 E

Ft összegben lekötési tartalékot képzett. A 2019. évben megképzett Fejlesztési tartalékból 2020. évben beruházásai megvalósításához 184.611 E Ft-ot felhasznált. A Társaság 2020. évben jövőbeni beruházásainak megvalósításához az adózás előtti eredménye 100 %-os összegében, azaz 177.538 E Ft összegben fejlesztési tartalékot képzett, amely összeg a rendelkezésre álló eredménykimutatásból lekötött tartalékba átvételre került.

#### **E. Céltartalékok**

A Társaságnál 2020. évben nem történt olyan esemény, amely hatására jövőbeni fizetési kötelezettségeire vagy várható költségeire céltartalékot kellene képeznie.

#### **F. Kötelezettségek**

A Társaság fordulónapon fennálló hosszú lejáratú kötelezettsége 19.282 E Ft.

A Társaság 2020.06.22-én 5 éves lejáratú zártvégű pénzügyi lízing szerződést kötött a Merkantil Bank Zrt-vel Hako Citymaster 2200 kommunális célgép vásárlásra.

Rövid lejáratú kötelezettségként összesen 1.826.903 E Ft szerepel, rövid lejáratú hitelek (lízing kötelezettség éven belüli része) 5.038 E Ft, vevőktől kapott előlegek 26.430 E Ft, nem lejárt esedékességű szállítói számla 185.004 E Ft, kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettség 1.360.924 E Ft, jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szembeni kötelezettség 168.584 E Ft, egyéb rövid lejáratú kötelezettségek 80.923 E Ft.

#### Kapcsolt vállalkozásokkal összefüggő adatok:

- kapcsolt vállalkozásokkal szembeni szállítói kötelezettségek összege:	120.539 E Ft
- kapcsolt vállalkozásokkal szembeni egyéb kötelezettségek összege:	
- 2020. évi osztalékfizetési kötelezettség:	102.542 E Ft
- Cash-pool rendszer miatti NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft. felé fennálló kötelezettség	1.086.760 E Ft
- Cash-pool rendszer miatti Szolnoki Városüzemeltetési Kft. felé fennálló kötelezettség	51.083 E Ft

#### Jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal összefüggő adatok:

- Jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szembeni szállítói kötelezettségek összege:	52.786 E Ft
- Cash-pool rendszer miatti NHSZ Kétpó Kft. felé fennálló kötelezettség	17.726 E Ft

- jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szembeni egyéb kötelezettségek összege:

- 2020. évi osztalékfizetési kötelezettség: 98.072 E Ft

A Társaság az NHSZ Kétpó Kft-vel, az NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft-vel és a Szolnoki Városüzemeltetési Kft-vel, mint tagokkal cash-pool szolgáltatásra vonatkozó szerződést kötött az OTP Bank Nyrt-vel. A pool menedzser szerepét az NHSZ Zounok Zrt. látja el. A szerződés értelmében a tagok cash-pool szolgáltatásba bevont bankszámláinak napvégi egyenlege átvezetésre kerül az NHSZ Zounok Zrt. bankszámlái között nyitott mester számlára. A mester számlára vezetett pénzeszegek felett az NHSZ Zounok Zrt. nem rendelkezik. A tagok a mester számlán található összevont napi egyenlegek után jogosultak kamat bevételre és kötelezettek kamat fizetésre. A kamatok elszámolását az OTP Bank Nyrt. végzi és osztja meg a tagok között. A mester számláról minden nap elején a tagok számláira visszavezetésre kerül az előző nap végén átvezetett pénzeszeg. Kamatok és díjak elszámolása minden hó utolsó napján a mester számlán történik, amely kamatok és díjak felosztásra és átvezetésre kerülnek a tagok szolgáltatásba bevont bankszámlái között. A Társaság cash-pool szolgáltatásból eredő NHSZ Kétpó Kft-vel, NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft-vel, valamint a Szolnoki Városüzemeltetési Kft-vel szemben fennálló kötelezettségét 2020. december 31-én a Társaságok bankszámlájáról mester számlára átvezetett pénzeszközök összege képezi.

A cash-pool tagok részére összesen az OTP Bank Nyrt-nél 190 millió Ft összegű folyószámla hitelkeret áll rendelkezésére 2020.január 31-ig, amelyből az NHSZ Zounok Zrt. 190 millió Ft-ot vehet igénybe.

#### Folyószámla hitel biztosítékai:

- Jelzálogjog és vételi jog: 5027 hrsz.  
5033/1 hrsz.  
5023/1 hrsz. ingatlanokra.
- Készfizető kezesség az NHSZ Kétpó Kft. és az NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft. részéről.

**Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összege 80.923 E Ft, amelyből a munkavállalókkal szembeni kötelezettség 21.678 E Ft, a bérfizetéshez kapcsolódó adó- és járulékfizetés 16.543 E Ft, adóhatósággal szembeni adófizetési kötelezettségek 41.896 E Ft, önkormányzati adóhatósággal szembeni adófizetési kötelezettség 0 E Ft, közterület felügyelettel szembeni kötelezettség 562 E Ft, vevői számlák túlfizetése miatti kötelezettség 125 E Ft, kapcsolt vállalkozásokkal szembeni egyéb kötelezettség 0 E Ft, valamint az egyéb kötelezettség 119 E Ft.**

**G. Passzív időbeli elhatárolások értéke a mérlegben 77.727 E Ft**

- Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása:

	2019. év	2020.12.31.
Hetényi Géza Kórház parkoló bérleti díj 2015.évi	3.562 E Ft	3.562 E Ft
Hetényi Géza Kórház parkoló bérleti díj 2016.évi	3.480 E Ft	3.480 E Ft
Hetényi Géza Kórház parkoló bérleti díj 2017.évi	1.892 E Ft	1.892 E Ft
Hetényi Géza Kórház parkoló bérleti díj 2018.évi	2.485 E Ft	2.485 E Ft
Hetényi Géza Kórház parkoló bérleti díj 2019.évi	2.097 E Ft	2.097 E Ft
SZMJV Parkoló üzemeltetés	101.868 E Ft	57.670 E Ft
Közvilágítás hálózat havi üzem.	0 Ft	3.826 E Ft
Villamos energia, gáz, víz költség	339 E Ft	134 E Ft
Postai közreműködés díja	103 E Ft	12 E Ft
<b>Összesen</b>	<b>115.826 E Ft</b>	<b>75.158 E Ft</b>

- Bevételek passzív időbeli elhatárolása:

	2019. év	2020.12.31.
Parkolási bérletek árbevétele	5.440 E Ft	0 E Ft
<b>Összesen</b>	<b>5.440 E Ft</b>	<b>0 E Ft</b>

Halasztott bevételek összesen:

	2019. év	2020.12.31.
Halasztott bevételekből:		
KKA támogatás	22 E Ft	0 E Ft
Elektromos gépjármű beszerzésének támogatása	2.775 E Ft	2.520 E Ft
Térfítés nélkül átvett ajándék	40 E Ft	40 E Ft
Többletként fellelt eszköz (örkutyák)	9 E Ft	9 E Ft
<b>Összesen</b>	<b>2.846 E Ft</b>	<b>2.569 E Ft</b>

**III. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**

A nettó árbevétel alakulását főbb tevékenységenként az alábbi táblázat szemlélteti E Ft-ban:

Megnevezés	2019.12.31. (E Ft-ban)	A tétel aránya az árbevételen	2020.12.31. (E Ft-ban)	A tétel aránya az árbevételen

Kiegészítő melléklet a 2020. évi beszámolóhoz



		belül %		belül %
Nem veszélyes hulladékkezelés	51.633	2,23	64.440	2,85
Veszélyes hulladék gyűjtése	467.663	20,20	528.179	23,33
Szárazföldi szállítást kiegészítő szolg. (Parkolási szolg.)	405.384	17,51	283.279	12,51
Szennyvíz gyűjtése, kezelése	98.009	4,23	88.272	3,90
Egyéb szennyeződésmegelőzés	83.108	3,59	100.046	4,42
Hulladék nagykereskedelem	437.347	18,89	465.459	20,56
Út-híd fenntartási munkák	312.400	13,50	193.491	8,55
Járművek javítási- karbantartási munkái	155.574	6,72	155.906	6,89
Tüdőkórház területén végzett bontási valamint telek kialakítási munkák- ból származó árbevétel	0	0	0	0
TK ingatlan értékesítés ár- bevétele	0	0	90.476	3,99
Tüdőkórház rehabilitációs munkái	34.925	1,51	0	0
Egyéb tevékenység	268.947	11,62	294.674	13,00
<b>Összesen</b>	<b>2.314.990</b>	<b>100,00</b>	<b>2.264.222</b>	<b>100,00</b>

A Társaság nem veszélyes hulladékkezelés árbevételének növekedését a konténeres lom és ipari hulladékkezelésre vonatkozó megrendelések növekedése eredményezte. A Társaság dinamikusan fejlődő üzletága a veszélyes hulladékgyűjtése, amelynek árbevétele 13 %-kal emelkedett az előző évhez képest. Az egészségügyi veszélyes hulladékártalmatlanító berendezés 2020. évben teljes kapacitás kihasználtsággal működött.

A parkolási szolgáltatás árbevételének 30,12%-os csökkenését az indokolja, hogy a Kormány Kormányzati határozatában a Pandémiás veszélyhelyzet idején a parkolás könnyítése érdekében hozott szükséges intézkedésekről döntött. A határozatában úgy rendelkezett, hogy 2020. április 06-tól 2020. június 30-ig, valamint 2020. november 23-tól a költségvetési szerv, valamint az állam közvetlen vagy közvetett többségi tulajdonában álló gazdasági társaság közterületen elhelyezkedő felszíni parkoló bárki számára ingyenesen igénybe vehetőek legyenek.

A közterület tisztítási munkák (téli és nyári úttisztítás) a 20,38%-al növekedett az előző évhez képest, melyet az okozza, hogy a Társaság és a Szolnoki Városüzemelte-

tési Kft-vel kötött szerződését módosította a tevékenység veszteségének megszüntetése érdekében.

A hulladék nagykereskedelemből származó árbevétel az előző évhez viszonyított 6,43%-os emelkedését az magyarázza, hogy több a hasznosítható ipari hulladékok kezeléséből eredő hulladék került beszállítása, így növekedett az értékesített mennyiség is.

Út-híd fenntartási feladatokból származó árbevétel 118.909 E Ft-tal kevesebb az előző évhez képest az alacsonyabb megrendelés állomány miatt.

Az Társaság árbevételén belül jelentős mértéket képvisel az NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft. részére végzett gépjárművek, gépek javításából és karbantartásából származó árbevétel, amely az előző évhez képest közel azonos szinten alakult.

Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata pályázati eljárást írt ki a Városmajor úton a volt Tüdőkórház területén kialakított építési telkek értékesítésének lebonyolítására. Az érvényes és eredményes pályázat alapján az NHSZ Zounok Zrt. 19 db telkek megvételére kötött adásvételi szerződést, mely ingatlanokat, mint építési telkeket harmadik személy részére értékesíti. Társaságunk az ingatlanokat nyilvános elektronikus árverés útján értékesítette, melyből 2018. évben 8 db ingatlanra kötött adásvételiszerződést. Az értékesítést 2019. évben felfüggesztették, majd a 2020. üzleti évben 6 db ingatlan értékesítéséből 90.476 E Ft árbevétel keletkezett.

Egyéb tevékenységek bevételein belül a hulladékgyűjtő járművek bérbeadásából származó árbevétel, a könyvviteli szolgáltatás és az üzletviteli tanácsadás árbevétele, vízkár elhárítási feladatok árbevétele, anyag, áru és késztermékek értékesítésének árbevétele, közvetített szolgáltatások, közúti teherfuvarozás árbevétele található.

#### **Aktivált saját teljesítmények értékének bemutatása:**

A saját előállítású eszközök aktivált értéke a JCB 3CM munkagéppel kapcsolatos beruházást és a Mobil WC beszerzéssel kapcsolatos saját rezsiz beruházást tartalmazza 37.208 E Ft értékben.

#### **Egyéb bevételek összetétele:**

- Értékesített tárgyi eszközök bevétele	2.483 E Ft
- Káreseményekkel kapcs.kapott kártérítés	1.919 E Ft
- Kapott parkolási pótdíjak, járulékos költségek	27.464 E Ft
- Kapott bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok, hátralék kez.ktg	3.956 E Ft
- Munkavállalótól kapott kártérítés	251 E Ft
- Visszkapott bírósági illeték	24 E Ft
- Értékvesztés csökkenés (pénzügyileg rendezett követelések)	19.477 E Ft
- Költségvetésből kapott (költségek,ráford.ellentételezésére) kapott támogatás	137 E Ft
- Visszafizetési köt.nélkül kapott támogatás	
- Önkormányzattól kapott támogatás	14.148 E Ft

- Költségvetésből kapott támogatás	140 E Ft
- Egyéb jogcímen kapott támogatás	0 E Ft
- Biztosítótól kapott pénzügyileg rendezett kártérítés	1.571 E Ft
- Elévül kötelezettségek kivezetése	437 E Ft
- Különféle egyéb bevételek	100 E Ft
<b>Összesen:</b>	<b>72.107 E Ft</b>

A Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint támogató, és az NHSZ Zounok Zrt., mint támogatott között, 2019. június 26-án kelt, 4-1/70/2019 ZOU. iktatószámú támogatási szerződése alapján az EMUSZ 107. és 108. cikkének a csekély összegű támogatásokra való alkalmazásáról szóló, 2013. december 18.-i 1407/2013/EU rendeletre hivatkozva, a támogató 20 M Ft-ot utal a támogatott részére, az Önkormányzat közfeladat ellátása – különösen a sport- és egészségmegőrzésben, a közösségi együttélésben a szabadidő kulturált, hasznos eltöltésében, a tehetséggondozásban megvalósuló szerepére való figyelemfelhívással és általa egészséges életmódra, teljesebb életre való ösztönzéssel, neveléssel kapcsolatosan népszerűsítő marketing-kommunikációs tevékenység – keretében végzett népszerűsítő tevékenységek támogatására. A bevétel a szerződésben megjelölt tevékenységek támogatására felhasznált összegek beszámoló időszakára vonatkozó részeinek arányában 14.148 E Ft összegben került felhasználásra.

**Pénzügyi műveletek bevételeinek összetétele:**

- Rövidlejáratú kölcsön, bankbetét után kapott kamat	1 E Ft
- Devizában keletkezett követelések és kötelezettségek pénzügyi rendezéséhez kapcsolódó árfolyam nyereség	610 E Ft
- Közös üzemeltetés költségeinek áttérhelt költsége	1.350 E Ft
<b>Összesen:</b>	<b>1.961 E Ft</b>

**Költségek, ráfordítások alakulása**

Megnevezés	2019.12.31 (E Ft-ban)	A tétel aránya a ráfordításokon belül %	2020.12.31 (E Ft-ban)	A tétel aránya a ráfordításokon belül %
Anyag jellegű ráfordítások	1.645.781	74,14	1.585.427	72,32
Személyi jellegű ráfordítások	425.609	19,17	447.564	20,42
Értékcsökkenési leírás	93.468	4,21	96.049	4,38
Egyéb ráfordítások	54.881	2,47	61.812	2,82
Pénzügyi műveletek ráfordításai	174	0,01	1.244	0,06
<b>Összesen</b>	<b>2.219.913</b>	<b>100,00</b>	<b>2.192.096</b>	<b>100,00</b>

**Egyéb ráfordítások összetétele:**

- Káreseménnyel kapcsolatos fizetések	2.551 E Ft
---------------------------------------	------------

- Bíróságok, kötbérek, kamatok, önell.pótlék	584 E Ft
- Követelések elszámolt értékvesztése	511 E Ft
- Behajthatatlan követelés leírt összege	12 086 E Ft
- Selejtezés miatt állományból kivezetett készlet	26 E Ft
- Hiányzó, megsemmisült, kivezetett immat.j.tárgyieszköz.	106 E Ft
- Adóhatósággal szemben elszámolt adóráfordítások	4.495 E Ft
- Helyi adók	32.585 E Ft
- Egyéb ráfordítások	1 E Ft
- Véglegesen nem fejlesztési célra átadott pénzeszközök	6.455 E Ft
- Véglegesen átadott eszközök, vagyónátadás	141 E Ft
- Értékesített tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	2.271 E Ft
<b>Összesen:</b>	<b>61.812 E Ft</b>

**Pénzügyi műveletek ráfordításainak összetétele:**

- Devizában keletkezett követelések és kötelezettségek pénzügyi rendezéséhez kapcsolódó (realizált) árfolyam veszteség	759 E Ft
- Fizetendő kamat és kamatjellegű ráfordítás	485 E Ft
<b>Összesen:</b>	<b>1.244 E Ft</b>

2020. üzleti évben kivételes nagyságrendű vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások a Társaságnál nem keletkeztek.

**Kapcsolt és jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásoktól származó belföldi értékesítés nettó árbevételének részletezése:**

NHSZ Nemzeti Hulladékgazdálkodási Szolgáltatási Kft. 0 E Ft

<b>NHSZ Kétpó Kft.</b>	<b>38.443 E Ft</b>
Szilárd veszélyes hulladékkezelés	455 E Ft
Nyári úttisztítás árbevétele	334 E Ft
Járművek, gépek, edények karb.jav. árbevétele	150 E Ft
Parkolási szolgáltatás	385 E Ft
Üzleti tanácsadás árbevétele	30.507 E Ft
Egyéb szolgáltatások árbevétele	360 E Ft
Könyvviteli szolgáltatások árbevétele	6.252 E Ft

NHSZ Dabas Kft. 5 E Ft  
Elektronikai veszélyes hulladékkezelés árbevétele 5 E Ft

NHSZ OKÖT Nonprofit Kft. 517 E Ft  
Szilárd veszélyes hulladékkezelés árbevétele 13 E Ft  
Ipari szolgáltatások árbevétele 504 E Ft

NHSZ Zounok Zrt.

Szollak Kft.	
Konténeres lom és ipari hulladék kezelés	<u>25 E Ft</u> 25 E Ft
Szolnoki Ipari Park Kft	
Mobil WC bérbeadás árbevétele	<u>276 E Ft</u> 276 E Ft
Szolnok Televízió Zrt.	<u>0 E Ft</u>
Munkalehetőség a Jövőért Szolnok Nonprofit Kft	<u>0 E Ft</u>
Szolnoki Sportcentrum Nonprofit Kft	<u>709 E Ft</u>
Mobil WC bérbeadás árbevétele	97 E Ft
Konténeres kommunális hulladékkezelés árbevétele	612 E Ft
Aba Novák Kulturális Központ Nonprofit Kft	<u>0 E Ft</u>
Szolnoki Városfejlesztő Zrt.	<u>0 E Ft</u>
NHSZ Tapolca Nonprofit Kft	<u>0 E Ft</u>
NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft	<u>379.271 E Ft</u>
Szilárd veszélyes hulladék kezelés árbevétele	54.926 E Ft
Hulladékgyűjtő járművek bérbeadása	764 E Ft
Egyéb járművek, gépek bérbeadásának árbevétele	503 E Ft
Egyéb áru értékesítés árbevétele	24.407 E Ft
Könyvviteli szolgáltatás árbevétele	77.514 E Ft
Közvetített szolgáltatások	5.399 E Ft
Járművek, edények karbantartásának árbevétele	153.873 E Ft
Telephely karbantartás árbevétele	16.271 E Ft
Üzletviteli tanácsadás árbevétele	38.468 E Ft
Közúti teherfuvarozás	7.146 E Ft
Szolnoki Szigligeti Színház Nonprofit Kft	<u>501 E Ft</u>
Konténeres hulladék kezelés árbevétele	334 E Ft
Parkolási szolgáltatás árbevétele	128 E Ft
Szilárd veszélyes hulladék kezelés árbevétele	39 E Ft
Szolnoki Szinfónikus Zenekar Nonprofit Kft	<u>64 E Ft</u>
Parkolási szolgáltatás árbevétele	64 E Ft
RepTár Szolnok Nonprofit Kft	<u>57 E Ft</u>
Konténeres komm.hulladékkezelés	57 E Ft
Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata	<u>9.643 E Ft</u>
Konténeres szitt hulladékkezelés	474 E Ft
Köztéri illemhely üzemeltetés árbevétele	1.146 E Ft
Szilárd veszélyes hulladékkezelés árbevétele	31 E Ft

Kiegészítő melléklet a 2020. évi beszámolóhoz

Gyepmesteri szolgálat árbevétele	7.992 E Ft
Szolnoki Városüzemeltetési Kft	<u>329.527 E Ft</u>
Konténeres hulladékkezelés árbevétele	247 E Ft
Konténeres sít hulladékkezelés árbevétele	684 E Ft
Konténeres kommunális hulladékkezelés	861 E Ft
Nyári úttisztítás árbevétele	51.802 E Ft
Nagynyomású járdamosás árbevétele	1.865 E Ft
Utak gépi fertőtlenítése	3.699 E Ft
Téli úttisztítás árbevétele	39.455 E Ft
Parkolási szolgáltatás árbevétele	41 E Ft
Bel-és árvízvédelmi feladatok árbevétele	12.252 E Ft
Mobil wc bérbeadás árbevétele	538 E Ft
Terület bérbeadásának árbevétele	3.960 E Ft
Bérbe adott eszközök árbevétele	9.990 E Ft
Egyéb áruértékesítés árbevétele	216 E Ft
Útfenntartás árbevétele	193.491 E Ft
Közúti teherfuvarozás árbevétele	402 E Ft
Közvetített szolgáltatások árbevétele	1.259 E Ft
Könyvviteli szolgáltatások árbevétele	3.888 E Ft
Járművek, gépek karb.jav. árbevétele	1.884 E Ft
Egyéb szolgáltatások árbevétele	2993 E Ft

**Kapcsolt és jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozástól származó belföldi értékesítés nettó árbevétele összesen:** 759.038 E Ft

**Kapcsolt és jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozástól származó egyéb bevétel:** 16.559 E Ft

NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft tárgyi eszk.ért. bevétele	40 E Ft
NHSZ Kétpó Kft tárgyi eszköz ért. bevétele	2.371 E Ft
A tulajdonos önkormányzattól kapott támogatás	14.148 E Ft

**NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft facebook oldal közös üzemeltetés költségeinek áttérhelt pénzügyi bevétele** 1.350 E Ft

**Exportértékesítés nettó árbevétele:** 4.059 E Ft

**Európai Unión belüli értékesítés nettó árbevételének országok szerinti megoszlása:**

1.) Szlovákia:	
- All For Clients, S.R.O részére teljesített haszonanyag értékesítésből származó árbevétel	3.886 E Ft
- Evergreen Recycling S.R.O	173 E Ft

**Kapcsolt és jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben felmerült költségek, ráfordítások részletezése:**

NHSZ Kétpó Kft.	
Hulladék ártalmatlanítás költsége	<u>42.082 E Ft</u>
Gépjárművek bérleti díja	22.101 E Ft
Gépek bérleti díja	121 E Ft
Veszélyes hulladék csomagoló anyagok költségei	6.750 E Ft
Szennyvíziszap szállítás, ártalm. alváll. díja	33 E Ft
Egyéb ipari hulladék szállítási, ártalm. díja	7.275 E Ft
	5.802 E Ft
Szollak Kft.	
Őrző-védő költség	<u>4.109 E Ft</u>
Ügyfélközpont bérleti díj költsége	480 E Ft
Villamos energia költség	1.500 E Ft
Egyéb közvetített szolgáltatás	149 E Ft
	1.980 E Ft
NHSZ Dabas Kft	<u>0 E Ft</u>
Szolnoki Sportcentrum Nonprofit Kft	<u>0 E Ft</u>
Aba Novák Kulturális Központ Nonprofit Kft	<u>0 E Ft</u>
Szolnoki Szimfonikus Zenekar Nonprofit Kft	<u>0 E Ft</u>
Szolnok Televízió Zrt.	<u>0 E Ft</u>
Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata	
Fizető parkolók bérleti díja	<u>62.609 E Ft</u>
Közútkezelői hozzájárulás	57.670 E Ft
TK építési telek értékesítésének ELÁBÉ-ja	2.790 E Ft
	2.149 E Ft
NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft	
Gépjárművek bérleti díja	<u>120.155 E Ft</u>
Gépek bérleti díja	18.734 E Ft
Telephely és épület bérleti díj	125 E Ft
Veszélyes hulladék csomagoló anyagok költsége	3.219 E Ft
Víz, csatorna díj költsége	170 E Ft
Gáz felhasználás költsége	1.629 E Ft
Villamosenergia költsége	497 E Ft
Hulladék ártalmatlanítás költségei	1.549 E Ft
Jogi képviseleti és tanácsadói díj	16.576 E Ft
Más vállalkozóval végzett belföldi fuvar költsége	1.320 E Ft
Hulladék válogatás, előkezelés költsége	25.104 E Ft
Értékesített anyagok ELÁBÉ	14.526 E Ft
Téli úttisztítás közvetített szolg.	24.372 E Ft
Internet költsége	12.226 E Ft
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	68 E Ft
	40 E Ft

NHSZ Zounok Zrt.

NHSZ Nemzeti Hulladékgazdálkodási Szolgáltatási Kft.  
Internet költségei 1.037 E Ft  
1.037 E Ft

Szolnoki Városüzemeltetési Kft.  
Teher gépjárművek bérleti díj ktg 264 E Ft  
ELÁBÉ értékesített anyagok 50 E Ft  
214 E Ft

**Kapcsolt és jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben felmerült költségek, ráfordítások összesen:** **230.256 E Ft**

**Kapcsolt vállalkozással szembeni egyéb ráfordítások:** **0 E Ft**

**Kutatás, fejlesztés tárgyévi költségei:**

Kutatás, fejlesztéssel kapcsolatosan a tárgyévben nem merültek fel költségek a Társaságnál.

**2020.12.31-i adózás előtti eredmény:** **177.538 E Ft**

**Társasági adóalap korrekciós tényezők:**

Társasági adóalapot növelő tételek:

- Tervszerinti értékcsökkenési leírás	96.048 E Ft
- Tárgyi eszköz állományból kivezetett könyv szerint.é.	2.377 E Ft
- Tevékenységgel nem összefüggő ktg-ek, ráfordítások	509 E Ft
- Adóévben elszámolt értékvesztés	511 E Ft
- Ráfordításként elszámolt jogerős bírság	310 E Ft
<b>Összesen:</b>	<b>99.755 E Ft</b>

Társasági adóalapot csökkentő tételek:

- Társasági adótörvény szerinti Écs	79 052 E Ft
- Társasági adótörvény szerint tárgyi eszköz állományból kivezetett ,átsorolt eszköz számított nyilvántartás szerinti értéke	2.554 E Ft
- Fejlesztési tartalék adóévben képzett összege	177.538 E Ft

Kiegészítő melléklet a 2020. évi beszámolóhoz



- Adomány, támogatás összege	1.218 E Ft
- Követelésre adóévben követelés leírása miatt visszaírt értékvesztés, a korábbi évben adózás előtti eredményt növelő tételként vettük számításba	19.477 E Ft
<b>Összesen:</b>	<b>279.839 E Ft</b>

Társasági adó alap:	-2.546 E Ft
Számított társasági adó:	0 E Ft
Adókedvezmények:	0 E Ft

<b>Fizetendő társasági adó:</b>	<b>0 E Ft</b>
<b>2020.12.31-i adózott eredmény:</b>	<b>177.538 E Ft</b>

A Társaság elvégezte az 1996. évi LXXXI. TAO tv. 6. § (5) – (9) bekezdése szerinti ellenőrzést, amely alapján, mivel a Társaság adózás előtti eredménye eléri a jövedelem-(nyereség-)minimumot, a társasági adó alapja -2.546 E Ft.

A negatív adóalap összegével a Társaság a következő öt adóévben döntése szerinti megosztásban csökkentheti az adózás előtti eredményét.

#### IV. Egyéb kiegészítések

1./Társasági létszám, és személyi jellegű juttatások adatait az alábbi kimutatás tartalmazza:

Megnevezés	F o g l a l k o z t a t o t t a k		
	Fizikai	Szellemi	Állományon kívüli
Átlagos stat.állományi létszám /fő	45	35	10
Béreköltség /Eft	159 294	196 858	9 724

2./ Személyi jellegű egyéb kifizetések részletezése (E Ft):

	2019.12.31	2020.12.31.
Belföldi utazási költségtérítés	2.539	1.863
Betegszabadság	1.744	3.139

Táppénz Társaságot terhelő része	566	1.029
Étkezési utalványok utáni Szja	0	0
Egyes megh. béren kívülinek nem min. jutt.	453	105
Egyes megh. béren kívülinek nem min. jutt. SZJA	145	72
Természetbeni juttatások	24	0
Reprezentáció, üzleti ajándék	3.394	3.014
Saját gépjármű használat	1.218	2.781
Egyéb kifizetés	500	50
<b>Összesen</b>	<b>10.583</b>	<b>12.053</b>

3./ Vezető tisztségviselők, igazgatóság, felügyelő bizottság javadalmazásának adatai:

Megnevezés	Létszám (fő)	Díjazás összege (E Ft)
Igazgatóság	5	58 584
Felügyelő Bizottság	3	3.600

4./ A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök adatai /Ft

Megnevezés	Bruttó érték			ÉCS			Nettó érték	
	nyitó	növ.	csökk.	nyitó	növ.	csökk.	nyitó	záró
Konténer veszélyes- anyagtároló 4 m3-es	129.000	-	-	129.000		-	-	-
Konténer veszélyes- anyagtároló 4 m3-es	129.000	-	-	129.000		-	-	-
Konténer veszélyes- anyagtároló 3 m3-es	105.000	-	-	105.000		-	-	-
Konténer veszélyes- anyagtároló 3 m3-es	105.000	-	-	105.000		-	-	-
Fémhordó veszélyes anyagtároló 216,5 l	21.525	-	21.525	21.525		21.525	-	-
Hűtős felépítmény	1.037.787	-	-	1.037.787		-	-	-
Veszélyes hulladék tároló szín 447m <sup>2</sup>	14.226.048	-	-	2.385.064		-	11.839.984	11.413.228
Konténer 770 literes	2.344.500	-	-	2.344.500		-	-	-
FP-11 Hordóprés	1.590.000	-	-	1.232.029	317.999	-	357.971	39.972
Caterpillar targonca	5.800.000	-	-	2.672.189	724.998	-	3.127.811	2.402.813

Kármentő védőhordó	107.760	-	-	107.760	-	-	-	-
Raklapemelő	81.396	-	-	81.396	-	-	-	-
Raklapemelő	70.858	-	-	70.858	-	-	-	-
Egészségügyi hűtő-konténer	1.062.342	-	-	278.987	177.096	-	783.355	806.259
Raklapemelő	72.433	-	-	72.433	-	-	-	-
Konténer 770 literes	231.000	-	-	231.000	-	-	-	-
Raklapemelő	-	82.669	-	-	82.669	-	-	-

### 5./ Kimutatás a keletkezett veszélyes hulladékok alakulásáról

Megnevezés	EWC kód	Nyitó készlet (kg)	Keletkezett Mennyiség (kg)	Kiszállítás (kg)	Záró készlet (kg)
Fáradt olaj	13 02 05	0	1918	1918	0
Akkumulátor	16 06 01	0	1376	1376	0
Higany-és higanyvegyülettel szennyezett üveg-Fénycső	20 01 21	19	18	37	0
Szárazelemek	20 01 33	3	5	8	0
Veszélyes anyagot tartalmazó csomagoló hulladék	15 01 10	0	74	65	9
Aeroszolos flakonok	15 01 11	0	55	22	33
Olajszűrők	16 01 07	62	124	157	29
veszélyes anyagokat tartalmazó szerves hulladék	16 03 05	0	159	159	0
Szennyezett textilanyagok, abszorbensek, szűrőanyagok	15 02 02	6	550	549	7
Olaj-víz szeparátorokból származó olajat tartalmazó víz	13 05 07	0	238	238	0
Veszélyes anyagokat tartalmazó festék-és lakk iszap-szerű hulladék (>45% szárazanyag)	08 01 11	0	1459	1459	0
Szerves oldószereket , vagy más vesz. anyagot tartalmazó ragasztók,tömítőanyagok hulladéka	08 04 09	0	0	0	0
Veszélyes anyagokat tartalmazó festék és lakk tartalmú vizes iszap (11-15% szárazanyag tartalommal)	08 01 15	0	2560	2560	0
Festékek és lakkok eltávolításához használt, hulladékká vált anyagok	08 01 21	0	328	328	0
Veszélyes anyagokat tartalmazó, hulladékká vált toner	08 03 17	0	20	20	0
Veszélyes anyaggal szennyezett alkatrészek	16 01 21	12	195	177	30
Elektromos és elektronikus berendezések	20 01 35	0	234	234	0
azbesztet tartalmazó építőanyag	17 06 05	0	453	453	0
klór-fluor-szénhidrogént tart.kiselejtezett berendezés	20 01 23	0	72	72	0

Környezetvédelemmel kapcsolatos elszámolt költség a gazdasági évben 262 E Ft.

A Társaság környezetvédelmi kötelezettségekre céltartalékot nem képzett.

NHSZ Zounok Zrt.

6./ A 2000. évi C tv. 7.sz. melléklete szerint készített Cash-Flow kimutatást a 2. számú melléklet tartalmazza.

7./ A Társaság vagyoni, pénzügyi jövedelmi helyzetét bemutató mutatószámokat a 3. sz. melléklet tartalmazza.

8./ A Társaságnál a könyvvizsgálat kötelező, a társaság könyvvizsgálatát a Privát Haszon Kft látja el (5000 Szolnok, Petőfi út 14.), személyében megbízott könyvvizsgáló Dr Egyed Zsuzsanna bejegyzett könyvvizsgáló, kamarai tagsági száma: 005616. Díjazása 2020. évben 115.000,- Ft/hó.

A Társaság megbízásából a beszámoló készítéséért felelős személy:

Makainé Nagy Marianna

könyvvizsgálói igazolvány száma:

006728

9./ Éves beszámolót aláírni jogosult:

Lits László

Papp László

Ügyvezető igazgató 5000 Szolnok, Tabán utca 17.

Ügyvezető igazgató 5000 Szolnok, Kertész út 77.

Szolnok, 2021. május 11.

Lits László  
ügyvezető-igazgató

Papp László  
ügyvezető-igazgató

**2. melléklet Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata Polgármesterének  
173/2021. (V.28.) határozatához**

24999069381157216  
Statisztikai számjel

16-09-015920  
Cégjegyzék száma

**NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft.**

**5000 Szolnok, József Attila út 85.**

**Éves beszámoló**

**2020**

**Keltetés: 2021. május 5.**

**a vállalkozás vezetője (képviselője)**

**P.H.**

24999069381157216  
Statistikai számjel

16-09-015920  
Cégjegyzék száma

11

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2020. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	<b>A. Befektetett eszközök</b>	327612	0	298614
2	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	34005	0	28789
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	34005		28789
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	293607	0	269825
11	Ingaflanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	132291		123093
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	142758		134257
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	9463		7606
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	9095		2719
16	Beruházásokra adott előlegek			2150
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	0	0	0
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartós részesedés			
24	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
25	Egyéb tartósan adott kölcsön			
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltezés: 2021. május 5.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

24999069381157216  
Statistikai számjel

16-09-015920  
Cégjegyzék száma

12

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2020. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29	<b>B. Forgóeszközök</b>	3286346	230770	3278180
30	<b>I. KÉSZLETEK</b>	26116	0	32632
31	Anyagok	10737		12004
32	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0		0
33	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0		0
34	Késztermékek	15379		20549
35	Áruk	0		79
36	Készletekre adott előlegek			
37	<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	3249992	230770	3234935
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	86835		107490
39	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	863017		1208678
40	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	2290545	230770	1832015
41	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42	Váltókövetelések			
43	Egyéb követelések	9595		86752
44	Követések értékelési különbözete			
45	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>	0	0	0
47	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48	Jelentős tulajdoni részesedés			
49	Egyéb részesedés			
50	Saját részvények, saját tőzetrészek			
51	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52	Értékpapírok értékelési különbözete			
53	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	10238	0	10613
54	Pénztár, csekkek	1883		2258
55	Bankbetétek	8355		8355
56	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	1780	0	1425
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	3		73
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1777		1352
59	Halasztott ráfordítások			
60	<b>Eszközök összesen</b>	3615738	230770	3578219

Keltezés: 2021. május 5.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

24999069381157216

Statisztikai számjel

16-09-015920

Cégjegyzék száma

13

## "A" MÉRLEG Források (passzívák)

2020. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61	<b>D. Saját tőke</b>	201103	0	54003
62	<b>I. JEGYZETT TŐKE</b>	43400		43400
63	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
64	<b>II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)</b>			
65	<b>III. TŐKETARTALÉK</b>			
66	<b>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</b>	150174		157703
67	<b>V. LEKÖTÖTT TARTALÉK</b>			
68	<b>VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK</b>	0	0	0
69	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	<b>VII. ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	7529		-147100
72	<b>E. Céltartalékok</b>	100000	0	100000
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre	100000		100000
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75	Egyéb céltartalék			
76	<b>F. Kötelezettségek</b>	3287008	230770	3334971
77	<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0	0	0
78	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
80	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
81	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
82	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0	0	0
83	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
85	Tartozások kötvénykibocsátásból			
86	Beruházási és fejlesztési hitelek			
87	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
90	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
91	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			

Keltetés: 2021. május 5.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.



24999069381157216  
Statistikai számjel

16-09-015920  
Cégjegyzék száma

14

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2020. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
92	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	3287008	230770	3334971
93	Rövid lejáratú kölcsönök			
94	ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	Rövid lejáratú hitelek			
96	Vevőktől kapott előlegek			
97	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	757020	230770	882646
98	Váltótartozások			
99	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	101552		238753
100	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	2131980		1926932
101	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
102	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	296456		286640
103	Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	27627	0	89245
106	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0		0
107	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	23		66806
108	Halasztott bevételek	27604		22439
109	<b>Források összesen</b>	<b>3615738</b>	<b>230770</b>	<b>3578219</b>

Keltezés: 2021. május 5.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

24999069381157216  
Statistikai számjel

16-09-015920  
Cégjegyzék száma

21

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2020. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3846753	181709	3970874
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele	9888		13658
3	<b>I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	<b>3856641</b>	<b>181709</b>	<b>3984532</b>
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	2980		5170
5	4 Saját előállítási eszközök aktivált értéke	11778		296
6	<b>II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)</b>	<b>14758</b>	<b>0</b>	<b>5466</b>
7	<b>III. Egyéb bevételek</b>	<b>32101</b>		<b>82008</b>
8	ebből: visszairt értékvesztés	3715		26079
9	5 Anyagköltség	189223		203535
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	1875383		2047630
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	12616		13561
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	47400		57351
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1070086	181709	1077302
14	<b>IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>	<b>3194708</b>	<b>181709</b>	<b>3399379</b>
15	10 Bérköltség	442520		532557
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	11296		13465
17	12 Bérjárulékok	94103		100922
18	<b>V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	<b>547919</b>	<b>0</b>	<b>646944</b>
19	<b>VI. Értékcsökkenési leírás</b>	<b>54146</b>		<b>68885</b>
20	<b>VII. Egyéb ráfordítások</b>	<b>96892</b>		<b>102843</b>
21	ebből: értékvesztés	24371		1525
22	<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V- VI-VII)</b>	<b>9835</b>	<b>0</b>	<b>-146045</b>

Keltezés: 2021. május 5.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

24999069381157216

Statistikai számjel

16-09-015920

Cégjegyzék száma

22

**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)**

2020. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14 Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0		0
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	400		6
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	87		370
32	ebből: értékelési különbözet			
33	<b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>	<b>487</b>	<b>0</b>	<b>376</b>
34	18 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
37	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			2
39	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21 Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése			
41	22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1350		1429
42	ebből: értékelési különbözet			
43	<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)</b>	<b>1350</b>	<b>0</b>	<b>1431</b>
44	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>-863</b>	<b>0</b>	<b>-1055</b>
45	<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>8972</b>	<b>0</b>	<b>-147100</b>
46	<b>X. Adófizetési kötelezettség</b>	<b>1443</b>		<b>0</b>
47	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	<b>7529</b>	<b>0</b>	<b>-147100</b>

Keltetés: 2021. május 5.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

NHSZ Szolnok Közszeigálató Nonprofit Kft  
 Szolnok, József A. u. 85.

1.számú melléklet

BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ALAKULÁSA  
 2020.12.31

Nevnevezés	Ervényes érték				ÉCS				Metó érték záró			
	Nyitó	Hóvétel	Növekedés	Csoportosítás	Záró	Nyitó	Teret	Terven felül		Összesen	Csoportosítás	Záró
Amplós-ábrázolás alvétel értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Szallítóműk-kezelési költség	7 120	2 143	2 143	97	8 166	8 166	1 825	1 825	1 825	87	7 467	
Árnyék-VMI (személyes) jogok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Korábbi, fejlesztés alvétel értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
KEOP+ részletek beszerzésének végleges értéke jogok	55 237	0	0	0	55 237	55 237	6 634	6 634	6 634	0	28 227	
INFORMATIKAI JAVAK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
ÖSSZESEN	63 467	2 143	2 143	97	64 803	64 803	7 359	7 359	7 359	87	35 714	
Teltek	34 861	0	0	0	34 861	0	0	0	0	0	0	
Épületek, ép. részek	64 989	0	0	0	64 989	0 258	1 189	1 189	1 189	0	7 417	
Egyéb eszközök	63 008	1 007	1 007	0	64 015	16 400	8 884	8 884	8 884	0	34 484	
Végleges értékek jogok	569	0	0	0	569	105	82	82	82	0	257	
INGATLANOK ÖSSZE	184 224	1 007	1 007	0	186 231	21 653	10 205	10 205	10 205	0	38 438	
Műszaki berendezések	5 705	24	24	0	5 729	1 838	837	837	837	0	2 473	
Műszaki gépek	39 059	1 426	1 426	0	40 485	18 708	5 743	5 743	5 743	0	24 911	
Műszaki szerelvények, felsz.	95 089	31 562	31 562	232	126 843	82 882	30 587	30 588	30 588	251	92 807	
Műszaki járművek	132 741	8 146	8 146	0	140 887	46 797	10 481	10 481	10 481	0	57 278	
MŰSZAKI BERENDEZ.	272 694	39 167	39 167	232	311 494	124 823	47 658	47 658	47 657	251	177 169	
GÉPEK, JÁRMŰK ÖSSZE	8 158	366	366	0	8 194	7 688	574	574	574	0	8 463	
Egyéb berendezések	2 672	38	38	0	2 711	1 278	287	287	287	0	1 630	
Egyéb eszközök, felsz.	107	0	0	0	107	107	0	0	0	0	107	
Egyéb járművek	11 225	0	0	0	11 225	9 497	1 028	1 028	1 028	0	7 823	
Intéző berendezések, és felszerelések	890	86	86	0	776	587	124	124	124	0	681	
Származékszolgálat, ügykezelési eszközök	4 283	800	800	189	4 954	2 308	1 295	1 295	1 295	198	3 370	
Ujgenerációs berendezések és felszerelések	1 556	478	478	278	1 757	1 248	450	450	450	237	1 432	
Darujármű gépjármű berend.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Egyéb BERENDEZ.	28 356	1 848	1 848	478	30 722	19 848	3 636	3 636	3 636	435	23 116	
FELJEL., JÁRMŰK ÖSSZE	618 623	44 106	44 106	817	663 542	200 106	80 888	80 888	80 888	824	263 167	
ÖSSZESEN	9 065	32 492	32 492	38 668	2 160	0	0	0	0	0	0	
Berendezések	0	3 290	3 290	3 260	0	0	0	0	0	0	0	
Felújítás	0	2 190	2 190	0	2 190	0	0	0	0	0	0	
Berendezések előtti állás	9 065	27 012	27 012	42 118	4 888	0	0	0	0	0	0	
Berendezések összesen	887 716	81 048	82 046	42 986	868 781	200 106	80 888	80 888	80 888	824	263 167	
MINDOSSZESEN												

12/1

## CASH FLOW - KIMUTATÁS

	ada/eFt	
	2019.év	2020.év
<b>I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás</b> (Működési cash flow 1-13.sorok)	<b>86 178</b>	<b>873</b>
1. Adózás előtti eredmény	8 972	-147 100
Korrekciós tételek:		
- Kapott osztalék	0	0
+ Végrelegesen átadott pénzeszköz	250	0
- Végrelegesen kapott pénzeszköz	-15 315	-20 000
2. Elszámolt amortizáció	54 146	68 885
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás	13 753	-34 131
4. Célítartalékképzés és felhasználás különbözete	0	0
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-501	-564
6. Szállítói kötelezettség változása	237 070	106 731
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	733 391	-77 663
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	-5 352	61 618
9. Vevőkövetelés változása	7 964	13 546
10. Forgóeszközök változása	-1 832 273	29 196
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	885 516	355
12. Adózás előtt eredményt terhelő adók		
Társasági adó	-1 443	0
Energiaellátók jövedelemadója	-1 443	0
13. Fizetendő osztalék	0	0
	0	0
<b>II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás</b> (Befektetési cash flow, 14-16.sorok)	<b>-101 557</b>	<b>-20 498</b>
14. Befektetett eszközök beszerzése	-106 301	-21 062
15. Befektetett eszközök eladása	4 744	564
16. Kapott osztalék, részesedés	0	0
<b>III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b> (Finanszírozási cash flow, 17-27.sorok)	<b>15 065</b>	<b>20 000</b>
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	0	0
17/a. Adott pótbefizetés megtérítése	0	0
18. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	0	0
19. Hitel és kölcsön felvétele	0	0
20. Hosszú lejáratra adott kölcsön törlesztése, megszüntetése, beváltása	0	0
21. Végrelegesen kapott pénzeszköz	15 315	20 000
22. Részvénybevonás	0	0
23. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	0	0
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	0	0
25. Hosszú lejáratra adott kölcsönök	0	0
26. Végrelegesen átadott pénzeszköz	0	0
27. Alapítókkal szembeni és egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	-250	0
	0	0
<b>IV. Pénzeszközök változása (I-III.sorok)</b>	<b>-314</b>	<b>375</b>

2021. május 5.

## I. A Társaság anyagi, vagyoni helyzetének mutatószámai

Ssz.	Megnevezés	2019.12.31	2020.12.31
1.	Befektetett eszközök aránya	9,06 %	8,35 %
2.	Forgóeszközök aránya	90,89 %	91,61 %
3.	Saját tőke aránya	5,56 %	1,51 %
4.	Idegen tőke aránya	0 %	0 %
5.	Eladósodottság	1634,49 %	6175,53 %
6.	Befektetett eszközök fedezettsége	61,38 %	18,08 %

## II. A Társaság pénzügyi, likviditási helyzetét bemutató mutatószámok

Ssz.	Megnevezés	2019.12.31	2020.12.31
1.	Likviditási mutató	0,31 %	0,32 %
2.	Hitelfedezeti mutató	98,87 %	97 %
3.	Vevő - szállító arány	108,36 %	103,28 %

## III. A Társasági jövedelmezőség alakulása

Ssz.	Megnevezés	2019.12.31	2020.12.31
1.	Bruttó termelési érték	2 753 913 eFt	2 841 687 eFt
2.	Anyagmentes termelési érték	676 691 eFt	576 961 eFt
3.	Nettó termelési érték	622 545 eFt	508 076 eFt
4.	Élőmunka hatékonyság		
-	1 főre jutó bruttó termelési érték	22 873 eFt/fő	23 254 eFt/fő
-	1 főre jutó nettó termelési érték	5 171 eFt/fő	4 158 eFt/fő
-	1 főre jutó anyagmentes termelési érték	5 620 eFt/fő	4 721 eFt/fő
5.	Eszközhatékonyság		
-	100.eFt tárgyis.-re jutó anyagmentes termelési ért	230 eFt	214 eFt
6.	Eszközmegtérülés	11,67 eFt	11,69 eFt
7.	Árbevételarányos nyereség	0,30 %	-3,70 %
8.	Költségszint	97,30 %	104,90 %
9.	Alaptőke jövedelmezősége	17,30 %	-338,90 %

## MÉRLEG Eszközök (aktívák)

4. számú melléklet

	Hulladékgazdálkodási közszolgáltatásra vonatkozó adatok 2019 év (e Ft)	Hulladékgazdálkodási közszolgáltatásra vonatkozó adatok 2020 év (e Ft)
<b>A. Befektetett eszközök (I+II+III)</b>	<b>284 883</b>	<b>277 817</b>
<b>I. Immateriális javak (1+7)</b>	<b>34 005</b>	<b>28 789</b>
1. Alapítás átszervezés aktívált értéke		
2. Kísérleti fejlesztés aktívált értéke		
3. Vagyoni értékű jogok	34 005	28 789
4. Szellemi termékek		
5. Üzleti vagy cégérték		
6. Immateriális javakra adott előlegek		
7. Immateriális javak értékhelyesbítése		
<b>II. Tárgyi eszközök (1+7)</b>	<b>260 878</b>	<b>249 028</b>
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	109 823	121 017
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	124 089	119 416
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	8 072	3 728
4. Tenyészállatok		
5. Beruházások, felújítások	9 095	2 719
6. Beruházásokra adott előlegek	0	2 150
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		
<b>III. Befektetett pénzügyi eszközök (1+7)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban		
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		
3. Egyéb tartós részesedés		
4. Tartósan adott kölcsön egyéb rész.visz.-ban álló vállalkozásban		
5. Egyéb tartósan adott kölcsön		
6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
7. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése		
<b>B. Forgóeszközök (I+II+III+IV)</b>	<b>3 079 124</b>	<b>2 778 331</b>
<b>I. Készletek (1+6)</b>	<b>9 708</b>	<b>10 738</b>
1. Anyagok	9 708	10 738
2. Befejezetlen termelés és félkésztermékek	0	0
3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0
4. Késztermékek	0	0
5. Árúk	0	0
6. Készletre adott előlegek		
<b>II. Követelések (1+5)</b>	<b>3 080 160</b>	<b>2 786 102</b>
1. Követelések árúszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0	98 139
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	804 192	760 357
Követelések jelentős tulajdoni részesedései viszonyban lévő 3. vállalkozással szemben	2 247 293	1 832 015
4. Követelések egyéb rész.visz.-ban lévő vállalkozással szemben		
5. Vállalkozások követelések		
6. Egyéb követelések	8 675	77 581
<b>III. Értékpapírok (1+4)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban		
2. Egyéb részesedés		
3. Saját részvények, saját üzletrészek		
4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
<b>IV. Pénzeszközök (1+2)</b>	<b>9 256</b>	<b>9 493</b>
1. Pénztár, csekkok	1 708	2 020
2. Bankbetétek	7 553	7 473
<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (1+2+3)</b>	<b>1 609</b>	<b>1 274</b>
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2	65
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 607	1 209
3. Halasztott ráfordítások		
<b>Eszközök összesen (A+B+C):</b>	<b>3 365 616</b>	<b>3 055 422</b>
Szétválasztási különbözet	0	0
<b>Eszközök összesen</b>	<b>3 365 616</b>	<b>3 055 422</b>

## MÉRLEG Források (passzívák)

	Hulladékgazdálkodási közszolgáltatásra vonatkozó adatok 2019. év (e Ft)	Hulladékgazdálkodási közszolgáltatásra vonatkozó adatok 2020. év (e Ft)
D. Saját tőke (I-II+III+IV+V+VI+-VII)	-20 684	-313 050
I. Jegyzett tőke	43 070	43 070
Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken		
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)		
III. Tőketartalék		
IV. Eredménytartalék	7 224	-63 654
V. Lékötött tartalék		
VI. Értékelési tartalék		
VII. Adózott eredmény	-70 878	-292 466
E. Céltartalékok (1+2+3+4)	100 000	100 000
1. Céltartalék várható kötelezettségekre	100 000	100 000
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre		
3. Egyéb céltartalék		
F. Kötelezettségek (I+II+III)	3 258 574	3 186 282
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
2. Hátrasorolt köt. egyéb rész. viszonyban lévő vállalkozással szemben		
3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben		
II. Hosszúlejáratú kötelezettségek	0	0
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
2. Átváltoztatható kötvények		
3. Tartozások kötvénykibocsátásból		
4. Beruházási és fejlesztési hitelek		
5. Egyéb hosszúlejáratú hitelek		
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
7. Tartós köt. egyéb rész. viszonyban lévő vállalkozással szemben		
8. Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek		
III. Rövid lejáratú kötelezettségek (1+8)	3 258 574	3 186 282
1. Rövid lejáratú kölcsönök		
Ebből: átváltoztatható kötvények		
2. Rövid lejáratú hitelek		
3. Vevőktől kapott előlegek	0	0
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	757 019	789 439
5. Váltótartozások		
6. Rövid lejáratú köt. kapcsolt vállalkozással szemben (6a+b+c)	101 552	213 541
Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
7.	2 131 980	1 926 932
8. Rövid lejáratú köt. egyéb rész. visz. -ban lévő vállalkozással szemben		
9. Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	268 023	256 370
G. Passzív időbeli elhatárolások (1+3)	27 626	82 190
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	22	59 751
3. Halasztott bevételek	27 604	22 439
Források összesen (D+E+F+G)	3 366 616	3 055 422



Eredménykimutatás  
"A" változat  
beszámoló eljárással

4. számú melléklet

	Hulladékgazdálkodási köszolgáltatásra vonatkozó adatok 2019 év (e Ft)	Hulladékgazdálkodási köszolgáltatásra vonatkozó adatok 2020 év (e Ft)
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3 476 874	3 557 888
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	9 888	5 860
<b>I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	<b>3 486 762</b>	<b>3 563 728</b>
03. Saját termelésű készletek átforgóváltozása	0	0
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
<b>II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Egyéb bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0
05. Anyagköltség	164 598	181 073
06. Igénybevett szolgáltatások értéke	1 767 791	1 905 410
07. Egyéb szolgáltatások értéke	11 940	12 779
08. Eladott árúk beszerzési értéke	47 330	57 351
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	850 863	989 388
<b>IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>	<b>2 842 320</b>	<b>3 148 001</b>
10. Bérköltség	413 506	486 737
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	10 311	12 102
12. Bérjárulások	88 612	93 217
<b>V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	<b>512 428</b>	<b>592 056</b>
<b>VI. Értékcsökkenési leírás</b>	<b>44 062</b>	<b>57 683</b>
<b>VII. Egyéb ráfordítások</b>	<b>58 542</b>	<b>59 398</b>
Ebből: értékvesztés		
<b>A. Özemi (Orzeti) tevékenység eredménye (+-II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>-70 890</b>	<b>-291 412</b>
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés		
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége		
14. Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége		
15. Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek		6
16. Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	40	370
<b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>	<b>40</b>	<b>376</b>
18. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése		
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások		2
19. Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		
20. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	28	1 428
<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)</b>	<b>28</b>	<b>1 430</b>
<b>B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)</b>	<b>12</b>	<b>-1 054</b>
<b>C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)</b>	<b>-70 878</b>	<b>-292 466</b>
<b>X. Adófizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Adózott eredmény (+-C-X)</b>	<b>-70 878</b>	<b>-292 466</b>

2021. május 05.

**NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit  
Korlátolt Felelősségű Társaság**

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET  
BESZÁMOLÓHOZ**

**2020. december 31.**

## I. Általános fejezet

*Rövidített elnevezése:*

**NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft.**

<i>Társasági szerződés kelte:</i>	2014.04.30.
<i>Cégjegyzék száma:</i>	Cg. 16-09-015920
<i>Adószáma:</i>	24999069-2-16
<i>KSH jelzőszáma:</i>	24999069-3811-572-16

A társaság székhelye:	5000 Szolnok, József Attila út 85.
A cég telephelyei:	5000 Szolnok, Újszászi út 8516 hrsz.

**A társaság fő tevékenységi körei:**

**Főtevékenység:** Nem veszélyes hulladék gyűjtése  
**Egyéb tevékenységei:** Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása  
Veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása  
Hulladék újrahasznosítása  
Hulladék-nagykereskedelem  
Szennyездésmentesítés, egyéb hulladékkezelés  
Szennyvíz gyűjtése, kezelése  
Szárzsföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás  
Használt eszköz bontása  
Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése  
Ingatlankezelés  
Építményüzemeltetés  
Egyéb takarítás

**A társaság vagyona, részvények**

**A társaság jegyzett tőkéje:**

A társaság jegyzett tőkéje 43.400 E Ft. A korlátolt felelősségű társaság 2014. augusztus 6-i alakulásának időpontjában, valamint a 2020. december 31-én változatlanul fennálló tulajdonosi összetételét az alábbi táblázat tartalmazza.

Tagok neve	Székhelye	Törzsbetét (HUF)
<b>I. számú üzletrész</b>		
NHSZ Nemzeti Hulladékgazdálkodási Szolgáltató Kft.	Székhely: 1211 Budapest, Szállító utca 6. Cg.: 01-09-990421 Adószám: 24099877-2-43	21.250.000
<b>II. számú közös tulajdonú üzletrész</b>		
Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata közös képviselő	Székhely: 5000 Szolnok, Kossuth tér 9. Törzskönyvi száma: 732725 Adószám: 15732729-2-16	22.150.000
<b>Részüzletrész tulajdonosai</b>		
Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata	Székhely: 5000 Szolnok, Kossuth tér 9. Törzskönyvi száma: 732725 Adószám: 15732729-2-16	22.110.000
Szolnoki Kistérség Többcélú Társaulása	Székhely: 5000 Szolnok, Kossuth tér 9. Törzskönyvi száma: 577182 Adószám: 15732729-2-16	40.000
<b>A Társaság törzstőkéje összesen</b>		<b>43.400.000</b>

### Kapcsolt vállalkozások

#### Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata

	Részesedés mértéke
→ SZOLLAK Kft.	100,00%
→ Szolnoki Ipari Park Kft.	100,00%
→ Szolnok Televízió Zrt.	100,00%
→ „Munkalehetőség a Jövőért” Szolnok Nonprofit Kft.	100,00%
→ Szolnoki Városfejlesztő Zrt.	100,00%
→ Szolnoki Sportcentrum Nonprofit Kft.	100,00%
→ Aba-Novák Kulturális Központ Nonprofit Kft.	100,00%
→ Szolnoki Városüzemeltetési Kft.	100,00%
→ Szolnoki Szimfonikus Zenekar Nonprofit Kft.	100,00%
→ Reptár Szolnok Nonprofit Kft.	100,00%
→ Szolnoki Szigligeti Színház Nonprofit Kft.	100,00%
→ NHSZ Zounok Zrt.	50,96%
→ NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft.	50,94%

**Jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozások**

**MNV Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság**

	Részesedés mértéke
- NHSZ Nemzeti Hulladékgazdálkodási Szolgáltatási Kft.	100%
- NHKV Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100%

**NHSZ Nemzeti Hulladékgazdálkodási Szolgáltatási Kft.**

	Részesedés mértéke
→ NHSZ Dabas Kft.	48,98%
→ NHSZ OKÖT Nonprofit Kft.	49,00%
→ NHSZ Tisza Nonprofit Kft.	49,00%
→ AVE Magyarország Hulladékgazdálkodási Kft.	100,00%
→ NHSZ Tapolca Nonprofit Kft.	96,13%
→ NHSZ Sümeg Nonprofit Kft.	90,00%
→ NHSZ Zounok Zrt.	48,96%
→ NHSZ Kétpó Kft.	40,00%
→ NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft.	48,96%
→ NHSZ Csobánc Kft.	96,13%
→ ÁVK Általános Vagyonkezelő Kft.	100,00%
→ Star Power Vagyonkezelő Kft.	100,00%

**A Társaság kapcsolt és jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásainak bemutatása:**

Neve:	NHKV Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	
Székhelye:	1036 Budapest, Lajos utca 103.	
Jegyzett tőke:	2019.01.21- 2019.12.31	502.000 E Ft
Saját tőke	2019.01.21- 2019.12.31	3.068.206 E Ft
Tőketartalék	2019.01.21- 2019.12.31	31.462.401 E Ft
Lekötött tartalék	2019.01.21- 2019.12.31	1.519.049 E Ft
Eredmény tartalék	2019.01.21- 2019.12.31	-30.661.590 E Ft
Adózott eredmény	2019.01.21-	246.346 E Ft

2019.12.31

Neve: NHSZ Nemzeti Hulladékgazdálkodási Szolgáltatási Kft.  
Székhelye: 1211 Budapest, Szállító u. 6.  
Jegyzett tőke: 730.000 E Ft  
Saját tőke 2019: 26.597.842 E Ft  
Eredménytartalék 2019: -1.096.403 E Ft  
Tőketartalék 2019: 27.984.022 E Ft  
Korrigált adózott eredmény 2019: -1.625.268 E Ft  
Leányvállalati saját tőke változás: -1.785.988 E Ft  
Konzolidáció miatti változások: 175.746 E Ft  
Külső tagok (más tulajdonosok) részesedése: 2.215.733 E Ft

Neve: AVE Magyarország Hulladékgazdálkodási Kft.  
Székhelye: 2800 Tatabánya, Erdész utca E.  
Jegyzett tőke: 1.532.130 E Ft  
Sajáttőke 2019: 15.059.506 E Ft  
Tőketartalék 2019: 13.112.573 E Ft  
Eredménytartalék 2019: 172.024 E Ft  
Adózott eredmény 2019: 242.779 E Ft

Neve: NHSZ Tapolca Nonprofit Kft.  
Székhelye: 8300 Tapolca, Halápi út 33.  
Jegyzett tőke: 90.104 E Ft  
Sajáttőke 2019: 463.193 E Ft  
Eredménytartalék 2019: 165.602 E Ft  
Lekötött tartalék 2019: 58.450 E Ft  
Adózott eredmény 2019: -863 E Ft

Neve: NHSZ Sümeg Nonprofit Kft.  
Székhelye: 8330 Sümeg, Csányi L. út 1/B.  
Jegyzett tőke: 7.500 E Ft  
Sajáttőke 2019.06.01-2019.10.31.: 16.397 E Ft  
Eredménytartalék 2019.06.01-2019.10.31.: 16.064 E Ft  
Adózott eredmény 2019.06.01-2019.10.31.: - 7.167 E Ft

Neve: NHSZ Dabas Kft.  
Székhelye: 2370 Dabas, Szent István út 133.  
Jegyzett tőke: 11.760 E Ft  
Sajáttőke 2019: 174.424 E Ft  
Eredménytartalék 2019: 164.040 E Ft  
Adózott eredmény 2019: -1.376 E Ft

Neve: NHSZ OKÖT Nonprofit Kft.  
Székhelye: 2370 Dabas, Szent István út 133.  
Jegyzett tőke: 4.000 E Ft

Sajáttőke 2019: 126.485 E Ft  
Eredménytartalék 2019: -13.822 E Ft  
Adózott eredmény 2019: -42.212 E Ft

Neve: NHSZ Tisza Nonprofit Kft.  
Székhelye: 5350 Tiszafüred, Húszöles út 149.  
Jegyzett tőke: 4.000 E Ft  
Sajáttőke 2019: 344.584 E Ft  
Lekötött tartalék 2019: 0 E Ft  
Eredménytartalék 2019: 235.902 E Ft  
Adózott eredmény 2019: 5.682 E Ft

Neve: NHSZ Kétpó Kft.  
Székhelye: 5411 Kétpó, Almásy tér 1.  
Jegyzett tőke: 53.980 E Ft  
Sajáttőke 2019: 1.378.796 E Ft  
Eredménytartalék 2019: 1.194.457 E Ft  
Adózott eredmény 2019: 62.431 E Ft

Neve: NHSZ Zounok Kft.  
Székhelye: 5000 Szolnok, József Attila út 85.  
Jegyzett tőke: 76.300 E Ft  
Sajáttőke 2019: 1.276.052 E Ft  
Eredménytartalék 2019: 755.183 E Ft  
Adózott eredmény 2019: 200.614 E Ft

Neve: ÁVK Általános Vagyonkezelő Kft.  
Székhelye: 1211 Budapest, Szállító utca 6.  
Jegyzett tőke: 3.000 E Ft  
Sajáttőke 2019: 3.241 E Ft  
Tőketartalék 2019: 625 E Ft  
Eredménytartalék 2019: -3.385 E Ft  
Lekötött tartalék 2019: 3.021 E Ft  
Adózott eredmény 2019: -20 E Ft

Neve: Star Power Vagyonkezelő Kft.  
Székhelye: 1211 Budapest, Szállító utca 6.  
Jegyzett tőke: 14.100 E Ft  
Sajáttőke 2019: 1.469.673 E Ft  
Tőketartalék 2019: 1.888.889 E Ft  
Eredménytartalék 2019: -418.740 E Ft  
Lekötött tartalék 2019: 0 E Ft  
Adózott eredmény 2019: -14.576 E Ft

Neve: SZOLLAK Kft.  
Székhelye: 5000 Szolnok, Jókai út 3.  
Jegyzett tőke: 15.960 E Ft  
Sajáttőke 2019: 47.566 E Ft

Lekötött tartalék 2019:	0 E Ft
Eredménytartalék 2019:	19.166 E Ft
Tőketartalék 2019:	12.353 E Ft
Adózott eredmény 2019:	87 E Ft

Neve:	Szolnoki Ipari Park Kft.
Székhelye:	5000 Szolnok, Jókai út 3.
Jegyzett tőke:	1.229.260 E Ft
Sajáttőke 2019:	1.903.688 E Ft
Lekötött tartalék 2019:	13.496 E Ft
Eredménytartalék 2019:	355.283 E Ft
Adózott eredmény 2019:	305.649 E Ft

Neve:	Szolnok Televízió Zrt.
Székhelye:	5000 Szolnok, Hild tér 1.
Jegyzett tőke:	52.000 E Ft
Sajáttőke 2019:	73.286 E Ft
Lekötött tartalék 2019:	0 E Ft
Eredménytartalék 2019:	14.363 E Ft
Tőketartalék 2019:	6.401 E Ft
Adózott eredmény 2019:	522 E Ft

Neve:	„Munkalehetőség a Jövőért” Szolnok Nonprofit Kft.
Székhelye:	5000 Szolnok, Kossuth tér 1.
Jegyzett tőke:	3 000 E Ft
Saját tőke 2019:	116.151 E Ft
Lekötött tartalék 2019:	0 E Ft
Eredménytartalék 2019:	113.149 E Ft
Adózott eredmény 2019:	2 E Ft

Neve:	Szolnoki Városfejlesztő Zrt.
Székhelye:	5000 Szolnok, József Attila út 83.
Jegyzett tőke:	20.000 E Ft
Saját tőke 2019:	43.534 E Ft
Eredménytartalék 2019:	20.809 E Ft
Adózott eredmény 2019:	2.725 E Ft

Neve:	Szolnoki Sportcentrum Nonprofit Kft.
Székhelye:	5000 Szolnok, Tiszaligeti sétány 9735/2.
Jegyzett tőke:	14.400 E Ft
Saját tőke 2019:	113.226 E Ft
Lekötött tartalék 2019:	0 E Ft
Eredménytartalék 2019:	96.484 E Ft
Adózott eredmény 2019:	2.342 E Ft

Neve:	Aba-Novák Kulturális Központ Nonprofit Kft.
Székhelye:	5000 Szolnok, Hild János tér 1.
Jegyzett tőke:	3 000 E Ft



Saját tőke 2019:	22.011 E Ft
Lekötött tartalék 2019:	7.622 E Ft
Eredménytartalék 2019:	11.345 E Ft
Adózott eredmény 2019:	44 E Ft

Neve:	Szolnoki Szigligeti Színház Nonprofit Kft.
Székhelye:	5000 Szolnok, Táncsics Mihály utca 20.
Jegyzett tőke:	3.000 E Ft
Saját tőke 2019:	10.815 E Ft
Lekötött tartalék 2019:	0 E Ft
Eredménytartalék 2019:	7.793 E Ft
Tőketartalék 2019:	0 E Ft
Adózott eredmény 2019:	22 E Ft

Neve:	Szolnoki Városüzemeltetési Kft.
Székhelye:	5000 Szolnok, József Attila út 85.
Jegyzett tőke:	50.000 E Ft
Saját tőke 2019:	82.899 E Ft
Lekötött tartalék 2019:	0 E Ft
Eredménytartalék 2019:	29.725 E Ft
Adózott eredmény 2019:	3.174 E Ft

Neve:	Szolnoki Szimfonikus Zenekar Nonprofit Kft.
Székhelye:	5000 Szolnok, Hild János tér 1.
Jegyzett tőke:	24.900 E Ft
Saját tőke 2019:	28.175 E Ft
Lekötött tartalék 2019:	0 E Ft
Eredménytartalék 2019:	479 E Ft
Tőketartalék 2019:	2.650 E Ft
Adózott eredmény 2019:	146 E Ft

Neve:	Reptár Szolnok Nonprofit Kft.
Székhelye:	5000 Szolnok, Kossuth tér 9.
Jegyzett tőke:	3.000 E Ft
Saját tőke 2019:	9.956 E Ft
Lekötött tartalék 2019:	0 E Ft
Eredménytartalék 2019:	6.948 E Ft
Tőketartalék 2019:	0 E Ft
Adózott eredmény 2019:	8 E Ft

**A Társaság piaci helyzete:**

A hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény 90. § (8) bekezdése értelmében hulladékgazdálkodási közszolgáltatást 2014. július 1-jétől csak nonprofit gazdasági társaság végezhet. Az NHSZ Szolnok Zrt. (névváltozás után NHSZ Zounok Zrt.) annak érdekében, hogy a jogszabályban előírt követelményeknek megfeleljen a hulladék-

*gazdálkodási közszolgáltatás ellátására hozta létre az NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft-t. Az NHSZ Szolnok Zrt-ből kiválással létrejött NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft-t a Szolnoki Törvényszék Cégbírósága 2014. 08. 06. napjával Cg 16-09-015920 szám alatt bejegyezte. A Társaság a működését 2014. 08. 07-én kezdte meg.*

*Az NHSZ Szolnok Zrt. hulladékgyűjtési közszolgáltatási feladataiból eredő jogai és kötelezettségei, valamint a feladat ellátásával kapcsolatos bevételek, költségek és ráfordítások a jogutódként létrejött NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft-t illetik és terhelik.*

A Társaság három alvállalkozója igénybevételeivel a Jász-Nagykun-Szolnok Régióban ötvenkét településen végzi a keletkező kommunális hulladék gyűjtését, szállítását és ártalmatlanítását, ellátva ezen települések lakosainak és közületeinek hulladékgyűjtési feladatait.

A Nemzeti Hulladékgyűjtési Koordináló és Vagyonkezelő Zrt (NHKV Zrt.) szakmai koordinációja „Szolnok Régió” tekintetében, a méretgazdaságos üzemméretű regionális közszolgáltatás létrehozására irányuló integrációs folyamatok eredményeként, a régióban a hulladékgyűjtési közszolgáltatási feladatokat az NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft látja el.

Ezen integrációs folyamatoknak köszönhetően a Társaság már 2017. évben elérte a hulladékgyűjtési közszolgáltatás ellátásához szükséges optimális üzemméretet.

A Társaság üzemelteti a szolnoki Átrakó, Válogató Üzemet, ahol korszerű technológiával a szilárd hulladék tömörítése, a Kétpói Regionális Hulladékkezelő Központba történő gazdaságos szállításra való előkészítése folyik. A társaság további tevékenységei közé tartozik még a szelektíven gyűjtött hulladékok begyűjtése, előkezelése és hasznosítása, a folyékony hulladék gyűjtése, valamint a nagy gépekkel történő téli síkosság mentesítést alvállalkozóként látja el.

Társaságunk 2020. évben az NHKV Nemzeti Hulladékgyűjtési Koordináló és Vagyonkezelő Zrt-vel kötött megállapodás alapján látta el az eseti hulladékgyűjtési közszolgáltatási megrendelések számlázásával és egyéb kapcsolódó pénzügyi tevékenységgel összefüggő feladatokat.

Az NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft. működését, anyagi és likviditási helyzetét a piaci körülményektől eltérően a hulladékgyűjtési közszolgáltatás ellátására vonatkozó jogszabályok befolyásolják, így különösen a 2012. évi CLXXXV. törvény, a 69/2016. (III. 31.) Korm. rendelet és a 13/2016. (V. 24.) NFM rendelet.

A Társaság fizetési nehézségeit a fentiekben részletezett szabályozások szolgáltatási díj elszámolására vonatkozó joggyakorlata okozza

A kommunális hulladékok gyűjtése és ártalmatlanítása a környezet és az emberi egészség védelme szempontjából kiemelt jelentőségű feladat, így Társaságunknak a Szolnok Régió területén keletkezett hulladékok gyűjtését, szállítását, ártalmatlanítását a COVID 19 típusú vírus 2020. év eleji megjelenése után is zavartalanul biztosít

tania kell. A Társaság a tevékenységeit folyamatosan el tudja látni, a korona vírus okozta járvány a vállalkozás folytatását nem befolyásolja.

### **A Társaság számviteli politikájának főbb elvei:**

- A beszámoló készítésének szabályozó rendszere a 2000.évi C. törvény.  
A Társaság számviteli politikája azon módszerek és eszközök összessége, amely biztosítja a Számviteli törvény végrehajtását, figyelembe véve a Társaság adottságait, célja a számviteli rendszer kialakítása, mely megbízható, valós képet nyújt az üzletvezetéshez, illetve a beszámoló elkészítéséhez.
  - Az üzleti év megegyezik a naptári évvel, az üzleti év utolsó napja a mérlegfordulónap.
  - A számviteli politikában meghatározott mérleg (beszámoló) készítés időpontja: tárgyévet követő április 30.  
A 2012. évi CLXXXV. törvény NHKV Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság szolgáltatási díj elszámolására vonatkozó szabályozása miatt, a mérlegkészítés időpontját 2020. üzleti évre módosítani kellett, az NHKV Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2020. üzleti évre vonatkozó utolsó szolgáltatási díj kiközlésének időpontjára, 2021. április 30-ra.
  - A Társaság könyveit a kettős könyvvitel rendszerében magyar nyelven vezeti, a beszámoló pénzübeni mértékegysége E Ft.
  - Eredményét „összki költség” eljárással – elsődleges költség nem könyveléssel állapítja meg. Költség hely, költségviselő alkalmazása csak a társaság költségkalkulációinak elkészítése érdekében történik.
  - A beszámoló formája: Mérleg: 1. számú melléklet "A" változat,  
Eredménykimutatás: 2. számú melléklet.
  - A számviteli elszámolás, értékelés szempontjából a megbízható és valós képet lényegesen befolyásolóknak tekinti a társaság az olyan hibát, amely a feltárást megelőző üzleti év mérlegében szereplő saját tőkét legalább 20%-kal megváltoztatja. Jelentős összegűnek minősíti azt a hibát, amelynek évenkénti - eredményt, saját tőkét növelő, csökkentő - előjeltől független összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2%-át.
- A számviteli elszámolás, az értékelés szempontjából kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételnek, költségnek, ráfordításnak tekinti a társaság, amely egy szerződéses ügyletből származó bevétel, költség, ráfordítás a keletkezés üzleti évében meghaladja az összes bevétel, költség, ráfordítás 25 %-át.

- A befektetett eszközök, készletek, értékpapírok értékhelyesbítése:  
A Társaság nem él az értékhelyesbítés lehetőségével.

### **Eszközök értékelési szabálya**

A Számviteli törvényben meghatározott piaci értéken történő értékelés lehetőségével a társaság nem él.

A társaság a Számviteli törvény az 59/A., 59/B. paragrafusokban meghatározott valószínűségi értéken történő értékelés lehetőségével nem él.

Az eszközök bekerülési értéke a Számviteli törvény 47. § - 51.§-ban előírtaknak megfelelően az Értékelési Szabályzatban foglaltak szerint kerül meghatározásra.

Tárgyi eszközöknél jelentős maradványérték a nagy értékű gépek és járművek esetében kerül egyedi értékelés alapján megállapításra.

Az immateriális javaknak, a tárgyi eszközöknek a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési (beszerzési, illetve előállítási) értékét azokra az évekre kell felosztani, amelyekben ezeket az eszközöket előreláthatóan használja a társaság, figyelemmel a Számviteli törvény speciális előírásaira. Az évenként elszámolandó értékcsökkenés elszámolását az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai elhasználódása és erkölcsi avulása, az adott vállalkozási tevékenységre jellemző körülmények figyelembevételével kell megtervezni, és azokat a nyilvántartásokon történő rögzítést követően a rendeltetésszerű használatbavételtől, az üzembe helyezéstől kell alkalmazni. Az üzembe helyezést, használatba vételt hitelt érdemlő módon dokumentálja.

A kis értékű 200.000 Ft egyedi beszerzési értékű szellemi termékek, vagyoni értékű jogok, tárgyi eszközök értéke használatba vételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerülnek.

Az értékcsökkenés elszámolása bruttó alapon, lineárisan történik. Az értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától, a könyvekből történő kivezetésig, illetve az eszköz értékének „0”-ra, illetve maradványértékre történő leírásáig számolja el a társaság. Az értékcsökkenés elszámolása havonta, - napra számolva - a hónap utolsó napján meglévő állományra történik, a hónap közben kivezetésre kerülő eszköz értékcsökkenése időarányosan megtörténik.

A beruházások saját teljesítményértékét a társaság (egyedileg) utókalkuláció szerinti tényleges közvetlen önköltségen állapítja meg.

Jelentős a maradványérték, ha az összege tárgyi eszközönként eléri, vagy meghaladja az 1 éves - bruttó érték alapján számított - tervszerinti Écs leírás 50%-át és nagyobb 500 E Ft-nál. Egyéb esetekben a maradványérték 0.

Amennyiben a meghatározó jelentőségű tárgyi eszközök maradványértékében – a megállapításakor figyelembe vett körülmények megváltozása miatt – lényeges változás következik be, akkor a maradványérték megváltoztatható. Lényeges az a változás, amely az eredeti maradványértéket tartósan annak 50%-ával változtatja meg.

A számviteli elszámolás szempontjából jelentős terven felüli Écs elszámolására akkor kerül sor, ha a tárgyi eszköz könyvszerinti értéke tartósan (1 évnél hosszabb ideig) magasabb a piaci értéknél, és az eléri az éves tervszerinti ÉCS 50%-át, de legalább 500 E Ft-ot.

### **Eszközök értékvesztése**

#### **Befektetett pénzügyi eszközök értékvesztése**

A számviteli törvény 54. §-ban meghatározott értékvesztés elszámolásánál, és visszafizetésénél tartósan tekintjük az egy évet meghaladó, és jelentősnek az egyedi eszköz könyvekben kimutatott érték 10%-os különbségét.

### **Készletek értékelési szabálya**

A saját előállítású készletek a beszámolóban tényleges közvetlen önköltségen szerepelnek.

Az anyag, árukészletek értékelése átlagos beszerzési áron történik. A beszerzésekkel kapcsolatos, a beszerzéssel egy időben felszámított szállítási, rakodási költségek a készletérték részét képezik.

A számviteli törvény 56. §-ban meghatározott értékvesztés elszámolásánál, és visszafizetésénél különbség akkor jelentős, ha eléri a 3.000 E Ft-ot, tartós, ha 1 éven túl fennáll. Az összeg készletcsoportonként összevontan értendő.

### **Követelések értékvesztése**

Behajthatatlan követelésként számolja el a Társaság azon követeléseit, amelyek:

- sem bíróság előtt, sem peres eljárással nem behajthatók
- végrehajtáskor nincs rá fedezet
- ha a Társaság csőd, felszámolási eljárás során egyezségi megállapodás keretében elengedi
- vagyon felosztási javaslat alapján nincs rá fedezet
- felszámoló nyilatkozata alapján nincs rá fedezet
- elévült (hatályos jogszabály szerint kell elbírálni)
- a behajtás várható költségei nincsenek arányban a követelés várhatóan megtérülő összegével.

A Társaság számviteli politikája alapján behajthatatlannak minősíti az alábbi ismereteknek megfelelő lakossági és nem lakossági követeléseket:

Nem lakossági követelések:

- a Számviteli törvény 3.§ 10. e) pontja alapján meghatározott fajlagosan kisösszegű éven túli követelések: vevőnkénti követelés az 50 E Ft-ot nem haladja meg a mérleg fordulónapján és,
- az érintett vevő kétszeri fizetési felszólítása megtörtént és az eredménytelen maradt és,
- az ügyféllel kötött szerződés az üzleti évben megszűnt.

Lakossági követelések:

- a követelés 5 éven túli lejáratú és,
- az érintett vevő kétszeri fizetési felszólítása megtörtént és az eredménytelen maradt és,
- az önkormányzatoknak és a NAV-nak átadott követelések adók módjára történő behajtása eredménytelen maradt.

#### A követelések értékvesztése elszámolásának módszere:

A Számviteli törvény 55.§-ban meghatározott (vevők) értékvesztés elszámolásánál és visszairásánál tartós kintlévőség: a félévet meghaladó, lejárt esedékességű követelés.

A követelések értékelésénél általában egyedi értékelést kell alkalmazni. Az egyedi, vevőnkénti értékelésnél jelentős az év végi könyvszerinti érték és a várhatóan megterülő összeg közötti különbség, ha az eléri a követelés 20%-át vagy a 400 E Ft-ot.

A Társaság a vevőnként, az adósonként kisösszegű követelések esetében, könyvvitelben elkülönített csoportonkénti értékvesztés összegét, ezen követelések nyilvántartásba vételi értékének százalékában határozza meg.

#### Csoportos értékelés vevőcsoportjai:

- Nem lakossági követelésekből:
  - 500.000 Ft alatti vevőkövetelésekkel érintett üzleti partnerek a mérleg fordulónapján.
- Közvetlenül lakossággal szemben kötelező közszolgáltatás díja jogcímen fennálló követelések (egyéni fizetők, társasházak).

Értékvesztés nagysága a csoportos értékelés körébe bevont követeléseknél a mérleg fordulónapján fennálló fizetési késedelem hossza alapján:

1./	181-360 nap közötti	50%
2./	361 napon túli	100%

#### **Devizás, valutás tételek értékelése**

A valutapénztárba bekerülő valutakészletet, a devizaszámlára kerülő devizát, a külföldi pénzürtékre szóló követelést, befektetett pénzügyi eszközt, értékpapírt illetve kötelezettséget a bekerülés napjára illetve a szerződés szerinti teljesítés napjára vonatkozó MNB által közzétett devizaárfolyammal átszámított forintértéken kell a könyvviteli nyilvántartásban szerepeltetni. Kivétel: a forintért vásárolt valutát, devizát, melyeket a ténylegesen fizetett összegben kell a könyvekbe felvenni. A nyilvántartásba vételi árfolyamot pedig a ténylegesen fizetett forint alapján kell meghatározni.

A mérlegben, a valuta pénztárban levő valutakészletet, devizaszámlán meglévő devizát továbbá minden külföldi pénzürtékre szóló követelést, befektetett pénzügyi eszközt, értékpapírt illetve kötelezettséget az üzleti év mérleg fordulónapjára érvényes - az előző bekezdés szerinti - devizaárfolyamon átszámított forintértéken kell kimutatni.

## II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

### **Eszközök összetételének alakulása a mérlegfőösszeg arányában**

Sorszám	Tétel megnevezése	2019.12.31. (E Ft-ban)	Mérleg főösszeg %	Előző évek módosítása	2020.12.31. (E Ft-ban)	Mérleg főösszeg %
A.	Befektetett eszközök	327 612	9,06		298 614	8,35
B.	Forgó eszközök	3 286 346	90,89	230 770	3 278 180	91,61
C.	Aktív időbeli elhatárolások	1 780	0,05		1 425	0,04
	<b>Eszközök összesen</b>	<b>3 615 738</b>	<b>100,00</b>	<b>230 770</b>	<b>3 578 219</b>	<b>100,00</b>

#### **A. Befektetett eszközök**

Az immateriális javakkal és tárgyi eszközökkel kapcsolatos számszaki információkat az 1.sz. melléklet tartalmazza.

2020. évben a Társaságnál Informatikai rendszer hálózat fejlesztésre került sor. A műszaki berendezések között hulladékgyűjtő 120 literes és 240 literes szilárd és szelektív hulladékgyűjtésre szolgáló edények, konténereket, szivattyúk, valamint hulladék rakodókhoz kanalak beszerzését végeztük el. Két bérelt gépjárművön hajtottunk végre 6.145 E Ft értékben felújítást.

## B. Forgóeszközök

Készletek 2020. december 31-én nyilvántartott értéke összesen 32.632 E Ft, amely az alábbiak szerint tevődik össze:

<b>Anyagok</b>	<b>12.004 E Ft</b>
Üzemanyag készlet (gázolaj, benzin)	5.895 E Ft
Kenőanyagok	666 E Ft
Jármű alkatrészek és karb. anyagok	1.680 E Ft
Gép alkatrészek és karbantartási anyagok	0 E Ft
Nyomtatványok, irodaszerek	1127 E Ft
Egyéb fenntartási anyagok	2.380 E Ft
Építési anyagok	0 E Ft
Munkaruha, védőruha és felszerelés	252 E Ft
Szerszámok	4 E Ft
<b>Befejezetlen termelés és félkésztermékek</b>	<b>0 E Ft</b>
<b>Egyéb állatok</b>	<b>0 E Ft</b>
<b>Késztermékek</b>	<b>20.549 E Ft</b>
Aprított papír	0 E Ft
Töret késztermék	20.549 E Ft
<b>Áru</b>	<b>78 E Ft</b>
Tárgyi eszközök közül átsorolt áruk	78 E Ft

**Forgóeszközök között követelés:** belföldi vevőkkel szembeni követelés összesen 101.284 E Ft, valamint külföldi vevőkkel szembeni követelés 6.206 E Ft értékben.

Lejárt esedékességű belföldi vevővel szembeni követelés 365.264 E Ft, melyre a Társaság a következő oldalon található táblázatban bemutatott értékvesztést képezte. A lejárt esedékességű, értékvesztett követelések közül a legnagyobb hányadot a szolnoki lakossági követelésekre képzett értékvesztés 93.085 E Ft, újszászi lakossági követelésekre képzett értékvesztés 39.256 E Ft, és az abonyi lakossági követelésekre képzett értékvesztés 27.836 E Ft összegben.

### Kapcsolt vállalkozásokkal összefüggő adatok:

- vevő követelések összege	121.918 E Ft
- cégcsoporton belül alkalmazott cash-pool rendszer	



miatti követelés

1.086.760 E Ft

A Társaság, az NHSZ Zounok Zrt., az NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft. és a Szolnoki Városüzemeltetési Kft., mint tagok 2020. január 31-én cash-pool szolgáltatásra vonatkozó szerződést kötöttek az OTP Bank Nyrt-vel. A pool menedzser szerepét az NHSZ Zounok Zrt. látja el. A szerződés értelmében a tagok cash-pool szolgáltatásba bevont bankszámláinak napvégi egyenlege átvezetésre kerül az NHSZ Zounok Zrt. bankszámlái között nyitott mester számlára. A mester számlára vezetett pénzüsszegek felett az NHSZ Zounok Zrt. nem rendelkezik. A tagok a mester számlán található összevont napi egyenlegek után jogosultak kamat bevételekre és kötelezettek kamat fizetésre. A kamatok elszámolását az OTP Bank Nyrt. végzi és osztja meg a tagok között. A mester számláról minden nap elején a tagok számláira visszavezetésre kerül az előző nap végén átvezetett pénzüsszeg. Kamatok és díjak elszámolása minden hó utolsó napján a mester számlán történik, amely kamatok és díjak felosztásra és átvezetésre kerülnek a tagok szolgáltatásba bevont bankszámlái között. A Társaság cash-pool szolgáltatásból eredő NHSZ Zounok Zrt-vel szemben fennálló követelését a 2020. december 31-én a Társaság bankszámlájáról mester számlára átvezetett pénzeszközök összege képezi.

**Jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal összefüggő adatok:**

- vevő követelések összege: 1.832.015 E Ft

A Társaság jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásai közül a legnagyobb az NHKV Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársasággal szemben fennálló határidőn belüli követelés 1.781.166 E Ft összegben.

Az NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft. működését, anyagi és likviditási helyzetét a piaci körülményektől eltérően a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás ellátására vonatkozó jogszabályok befolyásolják, így különösen a 2012. évi CLXXXV. törvény, a 69/2016. (III. 31.) Korm. rendelet és a 13/2016. (V. 24.) NFM rendelet.

Az NHKV Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság a vele szemben a mérleg fordulónapon fennálló követeléséből 1.049.851 Ft-ot a beszámoló fordulónapját követően, a beszámoló készítés időszakában pénzügyileg rendezett.

**Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők):**

A Társaság tárgyévben a követelések után értékvesztést számolt el a következők szerint:

Vevő követelés (kapcsolt vállalkozások kivételével) értékvesztésének és állományváltozásának évenkénti bemutatása az alábbi táblázatokban találhatóak.

**Követelések elszámolt értékvesztésének részletezése:**

**2019. 12. 31-i adatok**

Megnevezés	2019.12.31. (Ft)			
	lakossági	önkormányzat	közület	összesen
<b>Követelés állomány (értékvesztés nélkül)</b>	<b>343 826 205</b>	<b>66 302 609</b>	<b>80 388 906</b>	<b>490 517 720</b>
Nyitó értékvesztés	-345.104.556	-18.499.123	-26.481.541	-390.085.220
Tárgyévben képzett értékvesztés	-2.830	-4.293.626	-20.074.771	-24.371.227
Tárgyévi értékvesztés csökkenés pénzügyi rendezés miatt	3.523.047	1 145	7.249.774	10.773.966
Követelés leírása miatti értékvesztés kivezetés	0	0	0	0
<b>Záró értékvesztés</b>	<b>-341 584 339</b>	<b>-22 791 604</b>	<b>-39 306 538</b>	<b>-403 682 481</b>
<b>Követelések áruszállásból és szolgáltatásból (vevők) (értékvesztéssel csökkentett)</b>	<b>2 241 866</b>	<b>43 511 005</b>	<b>41 082 368</b>	<b>86 835 239</b>

**2020. 12. 31-i adatok**

Megnevezés	2020.12.31. (Ft)			
	lakossági	önkormányzat	közület	összesen
<b>Követelés állomány (értékvesztés nélkül)</b>	<b>321.016.890</b>	<b>107.275.219</b>	<b>44.462.124</b>	<b>472.754.233</b>
Nyitó értékvesztés	-341.584.339	-22.791.604	-39.306.538	-403.682.481
Tárgyévben képzett értékvesztés	-1.058.086	-127.225	-339.881	-1.525.192
Tárgyévi értékvesztés csökkenés pénzügyi rendezés miatt	26.410.240	2.506.652	6.878.931	35.795.823
Követelés leírása miatti értékvesztés kivezetés	0	0	4.147.702	4.147.702
<b>Záró értékvesztés</b>	<b>-316.232.185</b>	<b>-20.412.177</b>	<b>-28.619.786</b>	<b>-365.264.148</b>
<b>Követelések áruszállásból és szolgáltatásból (vevők) (értékvesztéssel csökkentett)</b>	<b>4.784.705</b>	<b>88.863.042</b>	<b>15.842.338</b>	<b>107.490.085</b>

és szolgáltatásból (vevők) (értékvesztéssel csökkentett)				
---	--	--	--	--

Egyéb követelések

Egyéb követelések értékvesztésének és állományváltozásának évenkénti bemutatása az alábbi táblázatban található:

Megnevezés	2019.12.31. (E Ft)	2020.12.31. (E Ft)
<b>Követelés állomány (értékvesztés nélkül)</b>	<b>17 670</b>	<b>94 827</b>
Nyitó értékvesztés	8 075	8 075
Tárgyévben képzett értékvesztés	0	0
Tárgyévi csökkenés pénzügyi rendezés miatt	0	0
Záró értékvesztés	8 075	8 075
<b>Egyéb követelések záró állomány (értékvesztéssel csökkentett)</b>	<b>9 595</b>	<b>86 752</b>

**Egyéb követelések értéke a mérlegben 86.752 E Ft.** Ebből munkavállalókkal szembeni követelés 480 E Ft, egészségbiztosítási pénztárral szembeni követelés 1.515 E Ft, MÁK-al szembeni követelés 57 E Ft, NAV-val szembeni követelés 82.145 E Ft, útdíjra fizetett előleg 960 E Ft, Tiszabő Község Önkormányzatával szembeni lakossági hulladékkezelési díjtámogatás 8.075 E Ft, melyre a Társaság 100 %-os mértékű értékvesztést képzett, szállítói túlfizetésből eredő követelés 1.569 E Ft, egyéb követelés 26 E Ft összegben.

<b>Pénzeszközök összege 2020. december 31-én:</b>	<b>10.613 E Ft</b>
<b>Bank számlán található pénzeszköz:</b>	<b>8.355 E Ft</b>
- OTP Bank Nyrt. által vezetett folyószámla	0 E Ft
- Közfoglalkoztatás elszámolási elkülönített betét számla	8.355 E Ft
<b>Pénztárakban lévő összeg</b>	<b>2.258 E Ft</b>

**C. Aktív időbeli elhatárolások értéke a mérlegben 1.425 E Ft**

<b>- Bevételek aktív időbeli elhatárolása:</b>	<b>2019. év</b>	<b>2020.12.31.</b>
--	-----------------	--------------------

Banki betéti kamat	3 E Ft	0 E Ft
Villamosenergia, víz, gáz továbbsz.		73 E Ft
NHKV Zrt. értesítése alapján 2019. ében elszámolt 2018. évet érintő szolgáltatási díj összege	0 E Ft	0 E Ft
<b>Összesen</b>	<b>3 E Ft</b>	<b>73 E Ft</b>

	<b>2019. év</b>	<b>2020.12.31.</b>
<b>- Költségek aktív időbeli elhatárolása:</b>		
Gépjármű casco, vagyon biztosítási költség	918 E Ft	915 E Ft
Újság előfizetés	8 E Ft	E Ft
Szoftver karb., verziókövetés és rendszerg. tanácsadás	67 E Ft	66 E Ft
Útdíj költsége (fel nem használt), matrica	11 E Ft	14 E Ft
Gépjármű GPS szolgáltatás	414 E Ft	0 E Ft
Domain regisztrációs díj	1 E Ft	0 E Ft
Vagyonbiztosítás	358 E Ft	357 E Ft
<b>Összesen</b>	<b>1.777 E Ft</b>	<b>1.352 E Ft</b>

### A források összetételének alakulása

Sorszám	Tétel megnevezése	2019.12.31. (E Ft-ban)	A tétel aránya a forrásokon belül %	Előző év(ek) módosításai	2020.12.31. (E Ft-ban)	A tétel aránya a forrásokon belül %
D.	Saját tőke	201 103	5,56		54 003	1,51
E.	Céltartalékok	100 000	2,77		100 000	2,80
F.	Kötelezettségek	3 287 008	90,91	230 770	3 334 971	93,2
G.	Passzív időbeli elhatárolások	27 627	0,76		89 245	2,49
	<b>Források összesen</b>	<b>3 615 738</b>	<b>100,00</b>		<b>3 578 219</b>	<b>100,00</b>

### D. Saját tőke alakulása

Sorszám	A tétel megnevezése	2019.12.31.	A tétel aránya a saját tőkén belül %	2020.12.31.	A tétel aránya a saját tőkén belül %
		(E Ft-ban)		(E Ft-ban)	
I.	Jegyzett tőke	43 400	21,58	43 400	80,36
III.	Tőketartalék	0	0	0	0
IV.	Eredménytartalék	150 174	74,68	157 703	292,03
V.	Lekötött tartalék	0	0	0	0
VII.	Adózott eredmény	7 529	3,74	-147 100	-272,39

Saját tőke összesen	201 103	100,00	54 003	100,00
---------------------	---------	--------	--------	--------

A sajáttőke változását az alábbi táblázat tartalmazza:

Megnevezés	adatok E Ft-ban							
	Saját tőke	Jegyzett tőke	Jegyzett, de be nem fiz. tőke	Tőke tartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény
Nyitóállomány	201.103	43 400	-	-	150.174	-	-	7.529
A saját tőke összetételének változása								
Előző évi eredmény átvétele eredménytartalékba	-				7.529			-7.529
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy tőke tartalékból	-							
Átvezetés eredménytartalék és tőketartalék között	-							
Átvezetés eredménytartalék és lekötött tartalék között	-							
Átvezetés tőketartalék és lekötött tartalék között	-							
Tárgy évi adózott eredmény	-147.100							-147.100
Összesen	-147.100	-	-	-	7.529	-	-	-154.629
Záróállomány az év végén	54.003	43 400	-	-	157.703	-	-	-147.100

## E. Céltartalékok

A Remondis Szolnok Zrt. (névváltozás után NHSZ Szolnok Zrt.) Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatával 2012. december 15-én kötött közszolgáltatási szerződés V. 4. pontja alapján az Önkormányzat 100.000 Eft megírsulási kötbért kötött ki arra az esetre, ha a szerződés olyan okból írsul meg, amelyért a Szolgáltató a felelős. A Felek a szerződést 8 évig terjedő időtartamra kötötték. A Remondis Szolnok Zrt. a szerződés hosszú távú időtartamára tekintettel a kikötött kötbér teljes összegére 2013. évi beszámolójában céltartalékot képzett.

A 2014. április 30-án kelt Szétválási szerződés 3.) pontja szerint az NHSZ Szolnok Zrt. hulladékkezelési közszolgáltatási feladataiból eredő jogai és kötelezettségei, valamint a feladat ellátásával kapcsolatos bevételek, költségek és ráfordítások a jogutódként létrejött NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft-t illetik és terhelik.

Ezen pont alapján a képzett céltartalék a kiválási vagyon részeként átadásra került a Társaság részére.

Az Ügyvezetés, a társaság tevékenységére és a jogszabályi környezetre tekintettel az átalakuláskor átvett céltartalék feloldását nem tartotta indokoltnak.

## **F. Kötelezettségek**

A Társaságnak hosszú lejáratú kötelezettsége nincs.

Rövid lejáratú kötelezettségként összesen 3.334.971 E Ft szerepel, melyből nem lejárt esedékességű szállítói számla 1.160.005 E Ft, kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettség 238.753 E Ft, jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásaival szembeni kötelezettség 1.926.932 E Ft, egyéb rövid lejáratú kötelezettségek 286.640 E Ft.

### Kapcsolt vállalkozásokkal összefüggő adatok:

- kapcsolt vállalkozásokkal szembeni szállítói kötelezettségek összege:	238.753 E Ft
---	--------------

### Jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal összefüggő adatok:

- jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szembeni szállítói kötelezettségek összege:	1.926.932 E Ft
---	----------------

A Társaság jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásai közül a legnagyobb az NHSZ Kétpó Kft-vel szemben fennálló hosszú távú szerződéseiből eredő kötelezettség 1.576.873 E Ft határidőn túli kötelezettség, amelyből lejárt kötelezettség 1.425.148 E Ft.

Az NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft. működését, anyagi és likviditási helyzetét a piaci körülményektől eltérően a B. pontban már ismertetett a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás ellátására vonatkozó jogszabályok befolyásolják.

A fentiekben részletezett szabályozás miatt az NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft. átlagosan 180-365 napos fizetési határidővel tudja kiegyenlíteni a vele szemben fennálló kötelezettségeket, amely körülmény a mérleg fordulónapot követően is fennáll.

A Társaság az NHSZ Kétpó Kft-vel szemben a mérleg fordulónapon fennálló kötelezettségéből a mérleg készítés időpontjáig 500.407 E Ft-ot pénzügyileg rendezett.

A Társaság kapcsolt és jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásai tekintettel arra, hogy az NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft. közszolgáltatási tevékenységet lát el, illetve, hogy működését, anyagi és likviditási helyzetét nem a

piacon elért teljesítménye, hanem az ágazatra vonatkozó speciális szabályozás befolyásolja.

**Egyéb rövid lejáratú kötelezettségekből (286.640 E Ft)** a munkavállalókkal szembeni kötelezettség 30.560 E Ft, a bérfizetéshez kapcsolódó adó- és járulékfizetés 20.859 E Ft, adóhatósággal szembeni adófizetési kötelezettségek 229.920 E Ft, helyi adó fizetési kötelezettség 2.546 E Ft, vevői számlák túlfizetése miatti kötelezettség 1.190 E Ft, valamint az egyéb kötelezettség 1.565 E Ft.

Az OTP Bank Nyrt-nél a cash-pool tagok részére összesen 190 millió Ft összegű folyószámla hitelkeret áll rendelkezésére 2021. január 31-ig, amelyből az NHSZ Zounok Zrt. 190 millió Ft-ot vehet igénybe.

Folyószámla hitel biztosítékai:

- Jelzálogjog és vételi jog: 5027 hrsz.  
5033/1 hrsz.  
5023/1 hrsz. ingatlanokra.
- Készfizető kezesség az NHSZ Kétpó Kft. és az NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft. részéről.

**Passzív időbeli elhatárolások értéke a mérlegben 89.245 E Ft**

- Bevételek passzív időbeli elhatárolása:

	2019. év	2020.12.31
<b>Összesen</b>	<b>0 E Ft</b>	<b>0 E Ft</b>

- Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása:

	2019. év	2020.12.31.
Villamos energia, gáz, víz költség	19 E Ft	90 E Ft
DPI hipernet költsége	3 E Ft	3 E Ft
Postai közreműködés díja	1 E Ft	1 E Ft
Jutalom	0 E Ft	57 019 E Ft
Járulékok		9 693 E Ft
<b>Összesen</b>	<b>23 E Ft</b>	<b>66 806 E Ft</b>

Halasztott bevételek összesen:

	2019. év	2020.12.31.
<b>Halasztott bevételek összesen:</b>	<b>27.604 E Ft</b>	<b>22.439 E Ft</b>

MAN típusú gépjármű beszerzéséhez kapott  
OHÜ támogatás

	27.604 E Ft	22.439 E Ft
--	-------------	-------------

### III. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A Társaság 2020 évi adózás előtti eredménye az előző évhez viszonyítva jelentős összeggel, 156.072 E Ft-tal csökkent.

A 2015. évi CCXXI. törvény előírása alapján, 2016. III. 31. napján kihirdetett, a Hulladékgazdálkodás szabályozását érintő Kormány rendeletek, {68/2016. (III. 31.) Korm. rendelet, 69/2016. (III. 31.) Korm. rendelet, 70/2016. (III. 31.) Korm. rendelet, 71/2016. (III. 31.) Korm. rendelet} előírásai, 2016. április 01.napjától a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenységet végző vállalkozások, így az NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft. főtevékenységének finanszírozási feltételeit alapjaiban megváltoztatták.

Az NHKV Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt-től kapott szolgáltatási díj a Társaság közszolgáltatási tevékenységének költségeit, ráfordításait jelentős veszteséggel finanszírozta, 2020. évben a Társaság tevékenységgel összefüggő közvetlen költségei a 69/2016. (III. 31.) Korm. rendeletben szabályozott módon térültek meg.

A nettó árbevétel alakulását főbb tevékenységenként az alábbi táblázat szemlélteti E Ft-ban:

Megnevezés	2019.12.31. (E Ft-ban)	A tétel aránya az árbevételen belül %	Előző évek módosításai (2018-2019)	2020.12.31. (E Ft-ban)	A tétel aránya az árbevételen belül %
Hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenység(915,925/02)	3.486.762	90,41	181.709	3.563.726	89,44
Egyéb hulladékgazdálkodási tevékenység	157.048	4,07		189.508	4,76
Szennyvíz gyűjtése, kezelése	39.143	1,02		32.526	0,82
Egyéb szennyeződésmentesítés	2.477	0,06		12.226	0,31
Egyéb tevékenység	171.211	4,44		186.546	4,67



Összesen	3.856.641	100,0	181.709	3.984.532	100,00
----------	-----------	-------	---------	-----------	--------

**Egyéb bevételek összetétele:**

- Káreseményekkel kapcsolatosan kapott bevételek	284 E Ft
- Értékesített tárgyi eszközök értéke	564 E Ft
- Kapott késedelmi kamatok	8.479 E Ft
- Hulladékszáll.perköltség visszautalás	6.210 E Ft
- Behajthatatlannak minősített és leirt köv. befolyt összeg.	186 E Ft
- Adóhatóságtól viiszakapott bírság,kamat,áfa	638 E Ft
- Megtérített hátralékkezeléssel kapcs. költség, kés.kamat	189 E Ft
- Követelések visszaírt értékvesztése	26.079 E Ft
- Visszaírt értékvesztés (pénzügyi rendezés miatt)	9.717 E Ft
- Különféle egyéb bevételek	318 E Ft
- Önkormányzattól kapott támogatás	20.000 E Ft
- OHÜ-Iparfejlesztési támogatás	5.165 E Ft
- Költségvetésből kapott juttatás,támogatás	176 E Ft
- Biztosító által visszaigazolt kártérítés	3.131 E Ft
- Munkavállalótól kapott kártérítés	49 E Ft
- Elévült kötelezettségek kivezetése	823 E Ft
<b>Összesen:</b>	<b>82.008 E Ft</b>

**Pénzügyi műveletek bevételeinek összetétele:**

- Rövidlejáratú kölcsön, bankbetét után kapott kamat	6 E Ft
- Devizában keletkezett követelések és kötelezettségek pénzügyi rendezéséhez kapcsolódó árfolyam nyereség	370 E Ft
<b>Összesen:</b>	<b>376 E Ft</b>

**Költségek, ráfordítások alakulása**

Megnevezés	2019.12.31 (E Ft-ban)	A tétel aránya a ráfordítások belül %	Előző évek módosításai (2018-2019)	2020.12.31 (E Ft-ban)	A tétel aránya a ráfordításokon belül %
Anyag jellegű ráfordítások	3.194.708	82,02	181.709	3.399.379	80,57
Személyi jellegű ráfordítások	547.919	14,07		646.944	15,33
Értékcsökkenési le-	54.146	1,39		68.885	1,63

Írás					
Egyéb ráfordítások	96.892	2,49		102.843	2,44
Pénzügyi műveletek ráfordításai	1.350	0,03		1.430	0,03
<b>Összesen</b>	<b>3.895.015</b>	<b>100,00</b>	<b>181.709</b>	<b>4.219.481</b>	<b>100,00</b>

**Aktivált saját teljesítmények értéke:**

- Saját termelésű készletek állományváltozása 5.170 E Ft
- Saját előállítású eszközök aktivált értéke 296 E Ft

**Egyéb ráfordítások összetétele:**

- Értékesített tárgyi eszközök könyv szerinti értéke 0 E Ft
- Bíróságok, kötbérek, kamatok 869 E Ft
- Önellenőrzési pótlék 1.268 E Ft
- Követelések elszámolt értékvesztése 1.525 E Ft
- Selejtezés miatt állományból kivez. immatj,te.,készlet könyv sz.é. 42 E Ft
- Terven felüli É.Cs. 28 E Ft
- Adóhatósággal szemben elszámolt adóráfordítások 8.400 E Ft
- Helyi adók 57.645 E Ft
- Behajthatatlan követelés leírása 5.530 E Ft
- Elévült követelés kivezetése 27.535 E Ft
- Kerekítés 1 E Ft
- Összesen: 102.843 E Ft**

**Pénzügyi műveletek ráfordításainak összetétele:**

- Fizetendő kamat és kamatjellegű ráfordítások 2 E Ft
- Devizában keletkezett követelések és kötelezettségek pénzügyi rendezéséhez kapcsolódó (realizált) árfolyam veszteség 78 E Ft
- Közös üzemeltetés megtérítendő közös költsége 1.350 E Ft
- Összesen: 1.430 E Ft**

2020. üzleti évben kivételes nagyságrendű vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások a Társaságnál nem keletkeztek.

**Kapcsolt és jelentős részesedési viszonyban lévő vállalkozástól származó bel-földi értékesítés nettó árbevételének részletezése:**

NHSZ Kétpó Kft.	<u>95.294 E Ft</u>
Gépjárművek és gépek bérbeadásának árbevétele	12.505 E Ft
Közvetített szolgáltatások árbevétele	54.838 E Ft
Hulladékudvarok üzemeltetésének árbevétele	16.800 E Ft
Egyéb szolgáltatások árbevétele	11.151 E Ft

<b>Szollak Kft.</b>	
Szilárd hulladék kezelés árbevétele	<u>115 E Ft</u>
Edényzetek fertőtlenítő mosása	26 E Ft
Folyékony hulladékkezelés árbevétele	36 E Ft
Aprított papír értékesítésének árbevétele	35 E Ft
	18 E Ft
<b>Munkalehetőség a Jövőért Szolnok Nonprofit Kft</b>	<u>3.659 E Ft</u>
Szilárd hulladék átrakás árbevétele	3.654 E Ft
Hulladékgyűjtő edények bérbeadásának árbevétele	5 E Ft
<b>Aba Novák Kulturális Központ Nonprofit Kft</b>	<u>47 E Ft</u>
Szilárd hulladék kezelés árbevétele	47 E Ft
<b>Szolnoki Sportcentrum Nonprofit Kft.</b>	<u>19 E Ft</u>
Szilárd hulladékkezelés árbevétele	19 E Ft
<b>NHSZ ÖKOT Nonprofit Kft.</b>	<u>18.293 E Ft</u>
Egyéb árú értékesítés árbevétele	293 E Ft
Üzletviteli tanácsadás árbevétele	18.000 E Ft
<b>NHSZ Zounok Zrt</b>	<u>95.591 E Ft</u>
Hulladékgyűjtő járművek bérbeadása	18.140 E Ft
Egyéb járművek és gépek bérbeadása	595 E Ft
Terület és épület bérbeadás árbevétele	3.220 E Ft
Szilárd hulladék átrakás árbevétele	12.346 E Ft
Hulladék előkezelés	4.201 E Ft
Bálázás árbevétele	10.895 E Ft
Anyagmozgatás árbevétele	3.632 E Ft
Téli úttisztítás árbevétele	12.226 E Ft
Aprított papír értékesítés árbevétele	28 E Ft
Üzletviteli tanácsadás árbevétele	1.320 E Ft
Közúti teherfuvarozás	25.104 E Ft
Közvetített szolgáltatások árbevétele	3.884 E Ft
<b>Szolnoki Városüzemeltetési Kft</b>	<u>9.023 E Ft</u>
Szilárd hulladék átrakás árbevétele	5.997 E Ft
Hulladék előkezelés	2.978 E Ft
Közúti teherfuvarozás	48 E Ft
<b>Szolnoki Ipari Park</b>	<u>6 E Ft</u>
Szilárd hulladékkezelés árbevétele	6 E Ft
<b>NHKV Zrt.</b>	<u>3.678.261 E Ft</u>
Hulladékgazdálkodási szolgáltatási díj 2020 év	3.496.553 E Ft
Hulladékgazdálkodási szolgáltatási díj 2018 év	40.046 E Ft

Hulladékgazdálkodási szolgáltatási díj 2019 év	141.662 E Ft
<b>Kapcsolt és jelentős részesedési viszonyban lévő vállalkozástól származó bel- földi értékesítés nettó árbevétele</b>	
összesen:	3.718.600 E Ft
<b>Előző évek</b>	<b>181.708 E Ft</b>
<b>Összesen:</b>	<b>3.900.308 E Ft</b>
<b>Kapcsolt vállalkozástól származó egyéb bevétel:</b>	<b>0 E Ft</b>
<b>Exportértékesítés nettó árbevétele:</b>	<b>13.658 E Ft</b>
<b>A tulajdonos önkormányzattól származó árbevétel:</b>	<b>20.055 E Ft</b>
<b>A tulajdonos önkormányzattól származó egyéb bevétel:</b>	<b>20.000 E Ft</b>
<b>Kapcsolt és jelentős részesedési viszonyban lévő vállalkozások által leszám- lázott költségek, ráfordítások részletezése:</b>	
<b>NHSZ Zounok Zrt-től</b>	<b><u>357.286 E Ft</u></b>
Alkatrészek, szerszámok, munka és védőruha költsége	2.493 E Ft
Egyéb anyagjellegű költség	97 E Ft
Felhasznált energiahordozók költsége	1.802 E Ft
Más vállalkozóval végzett belföldi fuvar	7.146 E Ft
Veszélyes hulladék kezelés, fogadás, ártalmatlanítás költsége	88 E Ft
Gépjárművek bérleti költsége	1.284 E Ft
Ügyfélközpont bérleti díjának költsége	1.500 E Ft
Könyvelési, bérszámfejtési szolgáltatások költsége	77.514 E Ft
Egyéb tanácsadói díjak	38.468 E Ft
Tűzoltó készülékek javítás, karbantartás	15 E Ft
Járművek, gépek karbantartásának költsége	112.183 E Ft
Gépek karbantartási, javítási költségei	41.507 E Ft
Épületek építmények karbantartása, javítása	43 E Ft
Telefon költség	1.128 E Ft
Internet költség	425 E Ft
Telephely üzemeltetés költsége	16.271 E Ft
Autópályamatrica, útdíj költségek	4 E Ft
Örző-védő költség	480 E Ft
Egyéb közvetített szolgáltatások	54.838 E Ft
<b>NHSZ Kétpó Kft.</b>	<b><u>1.248.077 E Ft</u></b>
Gépjárművek és gépek, eszközök bérleti díjainak költségei	66.820 E Ft
Edényzetek bérleti díj költségei	43.852 E Ft
Telephely bérleti díj költségei	1.800 E Ft
Hulladék ártalmatlanítás költségei	1.135.335 E Ft
Rágcsálóirtás költségei	270 E Ft
<b>NHSZ Dabas Kft.</b>	<b><u>15.322 E Ft</u></b>

Hulladék ártalmatlanítás költségei	15.322 E Ft
Szolnoki Városüzemeltetési Kft	96 E Ft
Gépjárművek bérleti díjainak költsége	76 E Ft
Épületek építmények karbantartása, javítása	20 E Ft
NHSZ OKÖT Nonprofit Kft	472.449 E Ft
Kommunális szilárd hulladék kezelés költsége	512 E Ft
Hulladék ártalmatlanítás költségei	800 E Ft
Eladott áruk beszerzési értéke	292 E Ft
Hulladékgazdálkodási közszolg. alvállalkozói díj	470.845 E Ft
NHKV Zrt.	66.841 E Ft
Kommunális szilárd hulladék kezelés költsége	878 E Ft
Eladott áruk beszerzési értéke	57.058 E Ft
NHKV zsákos többlet szolgáltatások közvetített szolgáltatás	8.905 E Ft
NHSZ Nemzeti Hulladékgazdálkodási Szolgáltató Kft	2.728 E Ft
Egyéb anyagjellegű költség	2.331 E Ft
Internet költségei	397 E Ft
<b>Kapcsolt és jelentős részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben felmerült költségek, ráfordítások összesen:</b>	<b><u>2.162.799 E Ft</u></b>
<b>A tulajdonos önkormányzattal szemben felmerülő költség:</b>	<b>405 E Ft</b>
<b>Kapcsolt vállalkozással szembeni egyéb pénzügyi ráfordítások:</b>	<b><u>1.350 E Ft</u></b>
NHSZ Zounok Zrt.	
Közös üzemeltetés megtérítendő közös költség	1.350 E Ft
<b>Kutatás, fejlesztés tárgyévi költségel:</b>	
Kutatás, fejlesztéssel kapcsolatosan a tárgyévben nem merültek fel költségek a Társaságnál.	
<b>2020.12.31-i adózás előtti eredmény:</b>	<b>-147.100 E Ft</b>
<b>Társasági adóalap korrekciós tényezők:</b>	
<b><u>Társasági adóalapot növelő tételek:</u></b>	
- Tervszerinti értékcsökkenési leírás	68.886 E Ft
- Terven felüli értékcsökkenés	28 E Ft
- Tevékenységgel nem összefüggő ktg-ek, ráfordítások	0 E Ft
- Sztv.szerinti tárgyiesz. állományból kivezetett eszköz	

könyv szerinti értéke	42 E Ft
- Adóévben elszámolt értékvesztés	1.525 E Ft
- Ráfordításként elszámolt jogerős bírság	75 E Ft
- Behajthatatlan követelésnek nem minősülő elengedett követelés	33.065 E Ft
<b>Összesen:</b>	<b>103.621 E Ft</b>

**Társasági adóalapot csökkentő tételek:**

- Korábbi évek elhatárolt veszteségéből felhasználás	0 E Ft
- Társasági adótörvény szerinti Écs	56.591 E Ft
- Társasági adótörvény szerinti tárgyieszk.állományból kivezetett, átsorolt eszköz nyilv. értéke	136 E Ft
- A követelésre adóévben visszaírt értékvesztés, ha azt az adózó korábban adózás előtti eredményt növelő tételként vette számításba	35.796 E Ft
- Követelés behajthatatlanná válásakor a behajthatatlan rész ,legfeljebb a korábban növelő tételként elsz. értékvesztés	0 E Ft
- Adomány, támogatás meghatározott összege	6 E Ft
<b>Összesen:</b>	<b>92.523 E Ft</b>

Társasági adó alap:	-136.002 E Ft
Számított társasági adó:	0 E Ft
Adókedvezmények:	0 E Ft

<b>Fizetendő társasági adó:</b>	<b>0 E Ft</b>
<b>Fizetendő energiaellátók jövedelem adója:</b>	<b>0 E Ft</b>
<b>2020.12.31-i adózott eredmény:</b>	<b>-147.100 E Ft</b>

A Társaság elvégezte az 1996. évi LXXXI. TAO tv. 6. § (5) – (9) bekezdése szerinti ellenőrzést, amely szerint a társasági adó alapja -136.002. E Ft.

A társaság az 1996. évi LXXXI. Tv. 6. § (5) a) pontja alapján, a (11) bekezdés szerint nyilatkozik arról, hogy nem választja adóalapként a 6. § (5) bekezdés b) pontja szerinti jövedelem- (nyereség-) minimumot, és az adóbevallásához mellékeli az állami adó- és vámhatóság által rendszeresített bevallást kiegészítő nyomtatványt.

**A Társaság hosszú távú szerződéseiből eredő kötelezettségek eredményre gyakorolt hatása:**

Szolnok Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás közbeszerzési eljárást folytatott le a „Hasznosítási szerződés szolgáltatási koncesszió keretében átadott eszközök üzemeltetési feladatai ellátása a „Környezet és Energia Operatív Program KEOP-1.1.1/C/13 azonosító számú, Települési szilárdhulladék-gazdálkodási rendszerek

eszközparkjának fejlesztése, informatikai korszerűsítése” című pályázati felhívás „Szolnoki térségi regionális hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése eszközbeszerzésekkel” című projektje keretében (KEOP-1.1.1/C/13-2013-0015)” tárgyában, amelynek eredményeként NHSZ Kétpó Kft. került nyertes ajánlattevőként kihirdetésre, melyre tekintettel a Társulás megbízta NHSZ Kétpó Kft-t a Program keretében beszerzett eszközök hasznosításával. A Program keretében a Társulás és NHSZ Kétpó Kft. között hosszú távú bérleti szerződés jött létre szelektív hulladékgyűjtő edények, 10 db kéttengelyes 16 m<sup>3</sup>-es tömörítőlapos gyűjtőjármű és integrált vállalatirányítási rendszer tekintetében. A Társulás költségei között ezen eszközök bérleti díja 2020. évben 102.137 E Ft.

Szolnok Térségi hulladékgazdálkodási Társulás „Környezet és Energia Operatív Program KEOP-1.1.1/C/13-2013-0015 azonosító számú, Települési szilárdhulladékgazdálkodási rendszerek eszközparkjának kiegészítő fejlesztése, informatikai korszerűsítése” című pályázati felhívás „Szolnoki térségi regionális hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése eszközbeszerzésekkel” című projektje keretében beszerzett eszközök hasznosítására kötött szerződésből eredő bérleti díj 2020. évben 107.579 E Ft volt. Az eszközök hasznosítására kötött szerződésből eredő hasznosítási jog értékcsökkenési leírása 2020. évben 5.500 E Ft.

### Előző évek módosításai

A NHKV Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt., mint Koordináló szerv által fizetendő hulladékgazdálkodási szolgáltatási díjról szóló 13/2016. (V. 24.) NFM rendelet 9.§ (1) bekezdése 2020. október 13. napjától módosult. A módosítás értelmében a Koordináló szerv a közszolgáltató által benyújtott - és korábban még meg nem térített - igény alapján megtéríti a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás ellátása során elkülönítetten gyűjtött és a vegyes hulladék kezelése során keletkezett hasznosítható hulladék 2017-2019. években történő ártalmatlanításának és a hulladék rekultivációs céllal történő kezelésének költségét az 5. § (2) és (3) bekezdése szerint meghatározott díjmaximumon felül is, ha az ártalmatlanításhoz a Koordináló szerv előzetesen írásban hozzájárult.

A fenti jogszabályváltozással érintett időszakokban az NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft. és Alvállalkozója írásban bejelentette az NHKV Zrt. felé az NHKV Zrt. tulajdonát képező, általa el nem szállított RDF haszonanyag ártalmatlanításával kapcsolatos költségeit, azok megtérítése iránti igényét, melyeket az NHKV Zrt. írásban visszaigazolt. A Koordináló szerv a 2018. IV. negyedévre, valamint a teljes 2019-es évre vonatkozóan a fenti jogszabályhely alapján megtérítendő költségeket közvetlenül a Közszolgáltató részére fizeti meg

A Közszolgáltató a már megfizetett szolgáltatási díjon felül az Alvállalkozó által 2018. IV. negyedévében teljesített fentiekben részletezett szolgáltatás után **40.046.503,- Ft + ÁFA**, a 2019-es évben teljesített szolgáltatás után **141.662.154,- Ft + ÁFA** alvállalkozói díj megfizetésére vállalt kötelezettséget, amelyre a Közszolgáltató által a Koordináló szerv felé benyújtott és elfogadott RDF költségekkel kapcsolatban felmerülő

elszámolás alapján megtérített – alvállalkozói díjjal azonos összegű - szolgáltatási díj nyújt fedezetet.

#### IV. Egyéb kiegészítések

1./Társasági létszám, és személyi jellegű juttatások adatait az alábbi kimutatás tartalmazza:

Megnevezés		F o g l a l k o z t a t o t t a k		
		Fizikai	Szellemi	Állományon kívüli
Átlagos stat.állományi létszám	/fő	124	12	3
Béreköltség	/Eft	466.553	64.204	1.800

2./ Személyi jellegű egyéb kifizetések részletezése (E Ft):

	2019.12.31.	2020.12.31
Belföldi utazási költségtérítés	4.652 E Ft	4.247 E Ft
Betegszabadság	3.065 E Ft	4.008 E Ft
Táppénz Társaságot terhelő része	965 E Ft	1.959 E Ft
Természetbeni, béren kívüli juttatások	560 E Ft	114 E Ft
Saját gépjármű használat	1.226 E Ft	2.713 E Ft
Iskolakezdési támogatás	0 E Ft	0 E Ft
Egyéb kifizetés	410 E Ft	315 E Ft
Reprezentáció, üzleti ajándék	414 E Ft	109 E Ft
<b>Összesen</b>	<b>11.296 E Ft</b>	<b>13.465 E Ft</b>

3./ Vezető tisztségviselők, igazgatóság, felügyelő bizottság javadalmazásának adatai:

Megnevezés	Létszám (fő)	Díjazás összege (E Ft)
Igazgató tanács	0	0



Felügyelő Bizottság	3	1.800
Ügyvezető igazgatók	2	0

#### 4./Kimutatás a keletkezett veszélyes hulladékok alakulásáról

##### Központi telephelyen képződő

Hulladék	Megnevezés	Nyitó (kg)	Összes képződött (kg)	Átadott (kg)	Záró (kg)
080317*/S	veszélyes anyagokat tartalmazó, hulladékká vált toner	0	9	9	0
200133*/S	elemek és akkumulátorok, amelyek között a 16 06 01, a 16 06 02 vagy a 16 06 03 azonosító kóddal jelölt elemek és akkumulátorok is megtalálhatók	0	10	10	0
200135*/S	veszélyes anyagokat tartalmazó, kiselejtezett elektromos és elektronikus berendezések, amelyek különböznek a 20 01 21-től és a 20 01 23-tól	0	246	246	0

##### Újszászi úti telephelyen képződő

Hulladék	Megnevezés	Nyitó (kg)	Összes képződött (kg)	Átadott (kg)	Záró (kg)
200133*/S	elemek és akkumulátorok, amelyek között a 16 06 01, a 16 06 02 vagy a 16 06 03 azonosító kóddal jelölt elemek és akkumulátorok is megtalálhatók	0	5	5	0
200135*/S	veszélyes anyagokat tartalmazó, kiselejtezett elektromos és elektronikus berendezések, amelyek különböznek a 20 01 21-től és a 20 01 23-tól	0	120	120	0

Környezetvédelemmel kapcsolatos elszámolt költség a gazdasági évben 1.912 Ft.

A Társaság környezetvédelmi kötelezettségekre céltartalékot nem képzett.

5./ A 2000. évi C tv. 7.sz. melléklete szerint készített Cash-Flow kimutatást a 2. számú melléklet tartalmazza.

6./ A Társaság vagyoni, pénzügyi jövedelmi helyzetét bemutató mutatószámokat a 3. sz. melléklet tartalmazza.

7./ A 2012. évi CLXXXV. törvény 50. § (3) bekezdése alapján a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás körébe tartozó tevékenységéről készített mérleget és eredménykimutatást a 4. számú melléklet tartalmazza. A mérleg és eredménykimutatás a Társaság Önköltség számítási és Tevékenységek szétválasztási szabályzata alapján készült.

8./ A Társaságnál a könyvvizsgálat kötelező, a társaság könyvvizsgálatát a Privát Haszon Kft látja el (5000 Szolnok, Petőfi út 14.), személyében megbízott könyvvizsgáló Dr Egyed Zsuzsanna bejegyzett könyvvizsgáló, kamarai tagsági száma: 005616. Díjazása 2020. évben 115.000,- Ft/hó.

A beszámoló készítéséért felelős személy az NHSZ Szolnok Zrt. megbízásából:

Makainé Nagy Marianna

könyvvizsgálói igazolvány száma:

006728

8./ Éves beszámolót aláírni jogosult:

Lits László

Papp László

Ügyvezető igazgató 5000 Szolnok, Tabán utca 17.

Ügyvezető igazgató 5000 Szolnok, Kertész út 77.

Szolnok, 2021. május 05.

Lits László  
Ügyvezető-igazgató

Papp László  
Ügyvezető-igazgató

13321055-3811-113-16  
Statisztikai számjel

16-09-007954  
Cégjegyzék száma

**NHSZ Kétpó Kft**

**5411 Kétpó, Almásy tér 1.**

## **Egyszerűsített éves beszámoló**

**2020**

Keltezés: 2021. május 17.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

13321055-3811-113-16  
Statistikai számjel

16-09-007954  
Cégjegyzék száma

11

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2020. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosít- ásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	<b>A. Befektetett eszközök</b>	382150	0	374676
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	340		0
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	381810		374676
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		0
5	<b>B. Forgóeszközök</b>	1893434	0	1778410
6	I. KÉSZLETEK	24940		25914
7	II. KÖVETELÉSEK	1808083		1684206
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	60411		68290
10	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	355101		298089
11	<b>Eszközök összesen</b>	2630685	0	2451175

Keltezés: 2021. május 17.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

13321055-3811-113-16

Statisztikai számjel

16-09-007954

Cégjegyzék száma

12

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2020. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítá- sai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	<b>D. Saját tőke</b>	1378796	0	1514285
13	I. JEGYZETT TŐKE	53980		53980
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
15	III. TŐKETARTALÉK	0		0
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	1194457		1141511
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	67928		183305
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0		0
19	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	62431		135489
20	<b>E. Céltartalékok</b>	301694		325458
21	<b>F. Kötelezettségek</b>	913187	0	575521
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	105469		88594
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	807718		486927
25	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	37008		35911
26	<b>Források összesen</b>	2630685	0	2451175

Keltezés: 2021. május 17.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

13321055-3811-113-16

Statisztikai számjel

16-09-007954

Cégjegyzék száma

21

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2020. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	1372964		1413421
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	20218		-1014
3	III. Egyéb bevételek	14305		30949
4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	763571		730109
5	V. Személyi jellegű ráfordítások	166441		178915
6	VI. Értécsökkenési leírás	61736		51831
7	VII. Egyéb ráfordítások	345514		343252
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	70225	0	139249
9	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	175		22
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	2472		2532
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-2297	0	-2510
12	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	67928	0	136739
13	X. Adófizetési kötelezettség	5497		1250
14	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	62431	0	135489

Keltezés: 2021. május 17.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

**NHSZ Kétpó Hulladékgazdálkodási  
- Korlátolt Felelősségű Társaság**

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**2020. december 31.**

## I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

### 1. A VÁLLALKOZÁS ÁLTALÁNOS JELLEMZŐI

A társaság 2004. június 15-én alakult, 100 %-os belföldi tulajdonosi körrel.

A társaság cégneve alapításkor: Rethmann Kétpó Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság

A társaság neve 2014.09.26-tól Remondis Kétpó Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság névről NHSZ Kétpó Hulladékgazdálkodási Korlátolt Felelősségű Társaság névre változott.

Rövidített neve:  
NHSZ Kétpó Kft.

Alapító okirat kelte: 2004.06.15.  
Cégbejegyzés kelte: 2004.08.23.  
Cégjegyzék száma: Cg. 16-09-007954  
Adószáma: 13321055-2-16  
KSH jelzőszáma: 13321055-3811-113-16

A társaság székhelye: 5411 Kétpó, Almásy tér 1.

A társaság telephelyei: 5411 Kétpó, Külterület 029/40 hrsz.  
5000 Szolnok, József Attila út 85.

A vállalkozás korlátolt felelősségű társaság formában működik.

### A társaság vagyona, törzsbetétek, üzletrészek

#### A társaság törzstőkéje:

A társaság törzstőkéje alapításkor 3.000.000,- Ft volt. Az alapítók üzletrészeinek megoszlása alapításkor:

Sorszám	Alapító neve	Törzstőke összege	Részesedés mértéke
1.	Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata	1.530.000,- Ft	51%
2.	Rethmann Recycling Szolnok Rt.	1.470.000,- Ft	49%
	Összesen:	3.000.000,-Ft	100%

A Társaságban 49%-os üzletrésszel rendelkező Remondis Szolnok Zrt. részesedését 2011. június 23-án eladta a Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának. Ezt követően a Szolnok Megyei Jogú Városi Önkormányzat mind az 51%-os részesedését, mind az évközben vásárolt 49%-os részesedését vagyon-hozzájárulás címén a Szolnok-Abony-Szajol-



Rákóczifalva Települési Szilárd Hulladéklerakói Rekultivációjának Önkormányzati Társulása rendelkezésére bocsátotta.

Szolnok-Abony-Szajol-Rákóczifalva Települési Szilárd Hulladéklerakói Rekultivációjának Önkormányzati Társulása (névváltozás után Szolnok Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás) 2011 év végén pályázatot írt ki törzsbetéte 40%-nak megfelelő üzletrész elidegenítésére. A pályázatot a Remondis Szolnok Zrt. nyerte, az üzletrész tulajdonjogának átruházásáról szóló adásvételi szerződést 2011. december 29-én a felek aláírták.

A tulajdonos Remondis Szolnok Zrt. neve 2014. március 14. dátummal NHSZ Szolnok Zártkörű Részvénytársaságra változott, majd a társaság átalakulása után, 2014. augusztus 6-i dátummal a neve NHSZ Zounok Zártkörű Részvénytársaság lett.

Az üzletrészek megoszlása 2014. szeptember 15-től:

Sorszám	Alapító neve	Törzstőke összege	Részesedés mértéke
1.	Szolnok Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás	24.288.000,- Ft	45 %
2.	NHSZ Zounok Zrt.	21.592.000,- Ft	40%
3.	Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata	8.100.000,- Ft	15%
	Összesen:	53.980.000,- Ft	100%

**A társaság fő tevékenységi körei:**

**Főtevékenység:** Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása

**Egyéb tevékenységek:** Hulladék újrahasznosítása  
Hulladék-nagykereskedelem  
Szennyeződésmentesítés, egyéb hulladékkezelés  
Nem veszélyes hulladék gyűjtése

**A társaság ügyvezető igazgatói:**

Papp László 5000 Szolnok, Kertész utca 77  
Lits László 5000 Szolnok, Tabán telep 17.

A társaság ügyvezető igazgatóit az alapító tagok 2023. december 31-ig bízzák meg.

**Társaság piaci helyzete**

A Társaság az engedélyében meghatározott illetékes településekről beszállított nem veszélyes hulladékok kezelését végzi.

Az NHSZ Kétpó Kft. üzemelteti a Kétpói Regionális Hulladékkezelő Központot. A Társaság az abonyi, mezőtúri, szolnoki és törökszentmiklósi hulladékudvarok üzemeltetésével 2016. év végétől az NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft.-t bízta meg.

A hulladékudvarokon veszélyes és nem veszélyes lakossági hulladékok átvétele történik, melyet térítés ellenében ártalmatlanításra és előkezelésre Társaságunk átad a NHSZ Zounok Zrt.-nek.

A Társaság piaci helyzetét jelentősen befolyásolja a térségből a Kétpói Regionális Hulladékkezelő

Központba beszállító hulladékgazdálkodási közszolgáltatók tevékenységeik ellátásában bekövetkező bármilyen jellegű változás. A hulladékgazdálkodási közszolgáltatói tevékenységet végző vállalkozások közül a legnagyobb üzleti partner az NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft. A két társaság között létrejött, jelenleg is élő hosszú távú szerződések közül legjelentősebb a hulladékok ártalmatlanítására vonatkozó szerződés, melyből a Társaságnak 2020. évben 1.135.335 E Ft árbevétele származott, valamint a KEOP keretében hasznosításra átvett eszközök bérletére vonatkozó szerződés, melyből a Társaság 102.137 E Ft árbevételt realizált. Társaságunk által a Szolnok Térségi Hulladékgazdálkodási Társulással kötött szerződésekben vállalt kötelezettségek teljesítésének feltétele, a közszolgáltató társasággal kötött szerződések teljesülése.

Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt. (NHKV Zrt.) szakmai koordinációja „Szolnok Régió” tekintetében, a méretgazdaságos üzemméretű regionális közszolgáltatás létrehozására irányuló integrációs folyamatok eredményeként, a régióban a hulladékgazdálkodási közszolgáltatói feladatokat az NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft. látja el.

A két társaság között létrejött, jelenleg is élő hosszú távú szerződések jelentősen befolyásolják a Társaság piaci, likviditási helyzetét.

A kommunális hulladékok gyűjtése és ártalmatlanítása a környezet és az emberi egészség védelme szempontjából kiemelt jelentőségű feladat, így Társaságunknak a Szolnok Régió területén keletkezett hulladékok ártalmatlanítását a COVID 19 típusú vírus 2020. év eleji megjelenése után is zavartalanul biztosítani kell. A Társaság a tevékenységét folyamatosan el tudja látni, emiatt a korona vírus okozta járvány a vállalkozás folytatását nem befolyásolja.

### **Számviteli politika Jellemzői**

A Társaság számviteli politikája mindazon módszerek és eszközök összessége, mely biztosítja a Számviteli törvény végrehajtását a vállalkozás adottságait és körülményeit figyelembe véve, alapvető célja, olyan számviteli rendszer kialakítása, amely megbízható, valós információkat nyújt az üzletvezetéshez, illetve a beszámoló elkészítéséhez.

Az üzleti év a naptári évvel megegyező. A beszámoló fordulónapja a naptári év utolsó napja.

A mérlegkészítés időpontja: a tárgyévet követő január 31.

A vállalkozás kettős könyvvitel rendszerében vezet könyveit. A beszámoló és a könyvvezetés magyar nyelven történik, a beszámoló pénzügyi mérlegképes E Ft.

A vállalkozás egyszerűsített éves beszámolót készít, „A” változatú mérleget, és az eredményét az összköltség eljárással állapítja meg.

Jelentős összegű hiba: ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások az eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2 százalékát.

A számviteli elszámolás, értékelés szempontjából a megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba: ha a megállapítások következtében a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20 százalékkal változik (növekszik vagy csökken).

## **Eszközök értékelési szabálya**

A Számviteli törvényben meghatározott piaci értéken történő értékelés lehetőségével a társaság nem él.

A társaság a Számviteli törvény az 59/A., 59/B. paragrafusokban meghatározott valós értéken történő értékelés lehetőségével nem él.

Az eszközök bekerülési értéke a Számviteli törvény 47. § - 51.§. -ban előírtaknak megfelelően az Értékelési Szabályzatban foglaltak szerint kerül meghatározásra.

Az amortizációs politika:

A tárgyi eszközök esetében jelentős maradványérték a nagy értékű gépek, járművek esetében kerül megállapításra egyedi értékelés alapján.

Jelentős a maradványérték, ha az összege eszközönként eléri vagy meghaladja az 1 éves tervszerinti értékcsökkenési leírás 50%-át és nagyobb 500 E Ft-nál. Egyéb esetekben a maradványérték 0.

Amennyiben a tárgyi eszközök maradványértékében – a megállapításkor figyelembe vett körülmények megváltozása miatt – lényeges változás következik be, akkor a maradványérték megváltoztatható. Lényeges az a változás, amely az eredeti maradványértéket tartósan annak 50%-val változtatja meg.

Az immateriális javaknak, a tárgyi eszközöknek a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési (beszerzési, illetve előállítási) értékét azokra az évekre kell felosztani, amelyekben ezeket az eszközöket előreláthatóan használja a társaság, figyelemmel a Számviteli törvény speciális előírásaira.

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés elszámolását az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai elhasználódása és erkölcsi avulása, az adott vállalkozási tevékenységre jellemző körülmények figyelembevételével kell megtervezni, és azokat a nyilvántartásokon történő rögzítést követően a rendeltetésszerű használatbavételtől, az üzembe helyezéstől kell alkalmazni. Az üzembe helyezést, használatbavételt, hitelf. érdemi módon dokumentálni kell.

A kis értékű 200.000 Ft egyedi beszerzési értékű szellemi termékek vagyoni értékű jogok, tárgyi eszközök értéke használatba vételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül.

Az értékcsökkenés elszámolása bruttó alapon, lineárisan történik. Az értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától, a könyvekből történő kivezetésig, illetve az eszköz értékének „0”-ra, illetve maradványértékre történő leírásáig lehet elszámolni. Az értékcsökkenést havonta (napokra számolva), a hónap végén meglévő eszközállományra el kell számolni. A hónap közben kivezetésre került eszközök értékcsökkenésének elszámolása időarányosan történik.

A számviteli elszámolás szempontjából jelentős terven felüli értékcsökkenés elszámolására akkor kerül sor, ha a tárgyi eszköz könyvszerinti értéke tartósan – 1 évnél hosszabb ideig – magasabb a

piaci értéknél és az eléri vagy meghaladja az éves terv szerinti értékcsökkenés 50%-át, de legalább 500 E Ft-ot.

### **Az eszközök értékvesztése**

#### **Befektetett pénzügyi eszközök értékvesztése**

A számviteli törvény 54. §-ban meghatározott értékvesztés elszámolásánál, és visszaírásánál tartósnak tekintjük az egy évet meghaladó, és jelentősnek az egyedi eszköz könyvekben kimutatott érték 10%-os különbségét.

#### **Készletek értékelési szabályzata**

A társaság készleteiről év közben mennyiségi és értékbeni nyilvántartást vezet, az anyag, árukészletek értékelése átlagos beszerzési áron történik. A beszerzésekkel kapcsolatos, a beszerzéssel egy időben felszámított szállítási, rakodási költségek a készletérték részét képezik.

A számviteli törvény 56. §-ban meghatározott értékvesztés elszámolásánál és visszaírásánál tartósnak tekintjük az egy évet meghaladó és jelentősnek az egyedi eszköz könyvekben kimutatott értékének 10%-os különbségét.

#### **Követelések értékvesztése**

A számviteli törvény 55. §-ban meghatározott (vevők) értékvesztés elszámolásánál és visszaírásánál tartós kintlévőségnek tekintjük a fél évet meghaladó, lejárt esedékességű követelést.

A követelések értékelésénél általában egyedi értékelést kell alkalmazni. Az egyedi értékelésnél jelentős az év végi könyvszerinti érték és a várhatóan megtérülő összeg közötti különbség, ha az eléri a követelés 20%-át vagy a 400 E Ft-ot.

A társaság csoportos értékelést alkalmaz azon vevőcsoportok esetében, melyeknél a mérleg fordulónapon meglévő egyedi követelések értéke a 400.000 Ft-ot nem éri el. A lakossági követeléseket csoportos értékelés körébe kell bevonní.

A csoportos értékelés körébe bevont követelések értékvesztés nagyságának meghatározása a mérleg fordulónapján fennálló fizetési késedelem hosszától függően.

- 181-360 nap közötti késedelem esetén 50%
- 361 napon túli 100%

A Társaság behajthatatlannak minősíti az alábbi ismérveknek megfelelő követeléseket:

- 100 E Ft-ot meg nem haladó éven túl lejárt, fajlagosan kisösszegű követelések és

- az érintett adós kétszeri fizetési felszólítás után sem fizeti meg tartozását és
- az ügyféllel kötött szerződés az üzleti évben megszűnt
- a követelés 5 éven túli lejáratú
- a követelések adók módjára történő behajtása eredménytelen

### Devizás valutás tételek értékelése

A valutapénztárba bekerülő valutakészletet, a devizaszámlára kerülő devizát, a külföldi pénzürtékre szóló követelést, befektetett pénzügyi eszközt, értékpapírt, illetve kötelezettséget a bekerülés napjára, illetve a szerződés szerinti teljesítés napjára vonatkozó MNB által közzétett devizaárfolyamon átszámított forintértéken kell a könyvviteli nyilvántartásba felvenni, kivéve a forintért vásárolt valutát, devizát, amelyet a fizetett összegben kell felvenni, és amelynél a ténylegesen fizetett forint alapján kell a nyilvántartásba vételi árfolyamot meghatározni.

## II. SPECIFIKUS RÉSZ

### 1. AZ EGYES MÉRLEGTÉTELEKHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉS

#### Eszközök összetételének alakulása a mérlegfőösszeg arányában

Sorszám	Tétel megnevezése	2019.12.31. (E Ft-ban)	Mérleg főösszeg %	2020.12.31. (E Ft-ban)	Mérleg főösszeg %
A.	Befektetett eszközök	382.150	14,53	374.676	15,29
B.	Forgó eszközök	1.893.434	71,97	1.778.410	72,55
C.	Aktív időbeli elhatárolások	355.101	13,50	298.089	12,16
	<b>Eszközök összesen</b>	<b>2.630.685</b>	<b>100,00</b>	<b>2.451.175</b>	<b>100,00</b>

#### A. Befektetett eszközök

2020. évben az épületek, építmények eszközcsoport növekedéseként nyilvántartott 7,2 M Ft értékben a kétpói telephelyen lévő lerakó melletti beton közlekedő út, valamint a tószegi komposztáló telepen található kerítés felújítására és kiépítésére került sor. A műszaki gépek és járművek között a Társaság tevékenységek ellátása érdekében egy-egy Kubota, illetve John Deere gyártmányú traktort helyezett üzembe összesen 10 M Ft értékben. Egyéb járművek csoportjában 6,5 M Ft értékben beszerzésre került egy Renault Master tehergépjármű. Műszaki berendezések között közel 2 M Ft értékben nyilvántartott egy gépek tartozékaként működtethető ágvágó, ezen felül 6 M Ft értékben konténerek kerültek legyártásra a Vállalat részére. Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések csoportjában, telefonok, laptopok, számítógép konfigurációk, monitorok, dokkoló állomás és wifi berendezés beszerzése valósult meg, amelyek összege 3,1 M Ft-ra értékelhető. Az immateriális javak között a telepen használt szoftverek funkcióinak bővítése több lépésben valósult meg összesen 0,6 millió Ft összegben.

A Társaság beszámolójában 2020. év végén beruházásként szerepel 9.881 E Ft összegből 2.544 E Ft értékben építési terület kialakítása - melyen építési beruházás még nem valósult meg -, 3.324 E Ft értékben a kétpói telephelyen irodaépület bővítés, illetve csurgalékvíz elpárologtató rendszer kialakításának tervdokumentációja. Továbbá a beruházások közé soroltak 4.013 E Ft értékben a tószegi komposztáló telepen történő majdani munkafolyamatok megvalósulását támogató építmények.

**-Bruttó érték változás (E Ft):**

Négynevezés	Nyitó	Változás		Záró
		Növekedés	Csökkenés	
<b>Immateriális javak</b>	<b>93.463</b>	<b>582</b>	<b>156</b>	<b>93.889</b>
Épületek, építmények	169.246	7.200	23	176.423
Műszaki berendezések, gépek, járművek	267.529	14.488	618	281.399
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	84.906	15.066	4.283	95.689
Tenyészállatok	0	0	0	0
Beruházások	2.544	44.091	36.754	9.881
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>524.225</b>	<b>80.845</b>	<b>41.678</b>	<b>563.392</b>
<b>Mindösszesen</b>	<b>617.688</b>	<b>81.427</b>	<b>41.834</b>	<b>657.281</b>

**-Értékcsökkenés változás (E Ft):**

Megnevezés	Nyitó	Változás		Záró
		Növekedés	Csökkenés	
<b>Immateriális javak</b>	<b>93.123</b>	<b>922</b>	<b>156</b>	<b>93.889</b>
Épületek, építmények	51.034	17.053	23	68.064
Műszaki berendezések, gépek, járművek	38.539	23.368	618	61.289
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	52.842	10.488	3.967	59.363
Tenyészállatok	0	0	0	0
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>142.415</b>	<b>50.909</b>	<b>4.608</b>	<b>188.716</b>
<b>Mindösszesen</b>	<b>235.538</b>	<b>51.831</b>	<b>4.764</b>	<b>282.605</b>

**B. Forgóeszközök**

Készletek 2020. december 31-én nyilvántartott, fizikai leltárfelvétellel alátámasztott értéke összesen 25.914 E Ft, amely az alábbiak szerint tevődik össze:

- Üzemanyagtartályban lévő gázolaj	3.433 E Ft
- Gáztartályban lévő fűtőanyag	1.002 E Ft
- Motorolaj, kenőolaj	1.044 E Ft
- Járműalkatrészek és karbantartási anyagok	820 E Ft
- Gépalaktrészek és karbantartási anyagok	913 E Ft
- Egyéb fenntartási és építési anyagok	3.896 E Ft
- Építési és szakipari anyagok	61 E Ft
- Munka és védőruha, védőfelszerelés	700 E Ft
- Szerszámok	175 E Ft
- Növendék állatok	4 E Ft
- Töret késztermék	13.866 E Ft

**A követelések értéke 1.684.206 E Ft, mely az alábbi tételekből áll:**

- Belföldi vevőkkel szembeni követelés	37.310 E Ft
- Elszámolt értékvesztés	-10.117 E Ft
- Cash-pool rendszer miatti követelés NHSZ Zounok Zrt.-től	17.725 E Ft
- Jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szembeni vevő követelés	1.627.523 E Ft
- Munkavállalókkal szembeni követelés	60 E Ft
- E-útdíjra adott előleg	165 E Ft
- Társasági adó túlfizetés	11.445 E Ft
- Belföldi szállítókból való átsorolás egyéb követelésbe	95 E Ft

**Vevő követelés állományváltozásának alakulása (E Ft):**

Megnevezés	Lakos	Közület	Önkormányzat	Összesen
Követelés állomány	149	35.672	1.489	37.310
Nyitó értékvesztés	-9.479	-11.053	-19	-20.551
Tárgyévben képzett értékvesztés	0	-284	0	-284
Tárgyévi értékvesztés visszaírás	9.479	1.220	19	10.718
Záró értékvesztés	0	-10.117	0	-10.117
<b>Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (értékvesztéssel csökkentett)</b>	<b>149</b>	<b>25.555</b>	<b>1.489</b>	<b>27.193</b>

Követelések elszámolt értékvesztésének részletezése (E Ft):

Megnevezés	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány
Követelés értékvesztése lakos	9.479	0	9479	0
Követelés értékvesztése önkormányzat	19	0	19	0
Követelés értékvesztése közület	11.053	284	1.220	10.117
<b>Összesen</b>	<b>20.551</b>	<b>284</b>	<b>10.718</b>	<b>10.117</b>

Jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szembeni követelés összege: **1.645.248 E Ft**

amely összegből:

- vevő követelés jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben **1.627.523 E Ft**
- cégcsoporton belül alkalmazotti cash-pool rendszer miatti követelés **17.725 E Ft**

A Társaság jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásai közül az NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft.-vel szemben fennálló követelése 1.576.988 E Ft összegű, amelyből a mérlegforduló napján határidőn belüli 152.178 E Ft, 0-180 napon belül lejárt követelés 835.985 E Ft, 180-365 napon belül lejárt követelés 540.876 E Ft, több mint 366 napja lejárt követelés 47.949 E Ft.

Az NHSZ Zounok Zrt.-vel szemben fennálló követelése 50.535 E Ft összegű, amelyből a mérlegforduló napján határidőn belüli 13.735 E Ft, 0-180 napon belül lejárt követelés 34.567 E Ft, 180-365 napon belül lejárt követelés 2.233 E Ft, több mint 366 napja lejárt követelés 0 E Ft.

Az NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft. működését, anyagi és likviditási helyzetét a piaci körülményektől eltérően a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás ellátására vonatkozó jogszabályok befolyásolják, így különösen a 2012. évi CLXXXV. törvény, a 69/2016. (III. 31.) Korm. rendelet és a 13/2016. (V. 24.) NFM rendelet.

A fentiekben részletezett szabályozás miatt az NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft. átlagosan 180-365 napos fizetési határidővel tudja kiegyenlíteni a vele szemben fennálló követeléseket, amely körülmény a mérleg fordulónapot követően is fennáll.

A Társaság jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásai – az NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft. kivételével - a velük szemben mérlegforduló napon fennálló követeléseket határidőben kiegyenlítették. Az NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft. a vele szemben a mérleg fordulónapon fennálló követelésből a mérlegkészítés időpontjáig 500.407 E Ft-ot.

A Társaság, az NHSZ Zounok Zrt., az NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft. és a Szolnoki Városüzemeltetési Kft., mint tagok 2020. január 31-én cash-pool szolgáltatásra vonatkozó szerződést kötöttek az OTP Bank Nyrt.-vel. A pool menedzser szerepét az NHSZ Zounok Zrt. látja el. A szerződés értelmében a tagok cash-pool szolgáltatásba bevont bankszámláinak napvégi



egyenlege átvezetésre kerül az NHSZ Zounok Zrt. bankszámlái között nyitott mester számlára. A mester számlára vezetett pénzüsszegek felett az NHSZ Zounok Zrt. nem rendelkezik. A tagok a mester számlán található összevont napi egyenlegek után jogosultak kamat bevételekre és kötelezettek kamat fizetésre. A kamatok elszámolását az OTP Bank Nyrt. végzi és osztja meg a tagok között. A mester számláról minden nap elején a tagok számláira visszavezetésre kerül az előző nap végén átvezetett pénzüsszeg. Kamatok és díjak elszámolása minden hó utolsó napján a mester számlán történik, amely kamatok és díjak felosztásra és átvezetésre kerülnek a tagok szolgáltatásba bevont bankszámlái között. A Társaság cash-pool szolgáltatásból eredő NHSZ Zounok Zrt.-vel szemben fennálló követelését a 2020. december 31-én a Társaság bankszámlájáról mester számlára átvezetett pénzeszközök összege képezi.

<b>Pénzeszközök összege 2020. december 31-én:</b>	<b>68.290 E Ft</b>
- OTP Bank Nyrt. által vezetett elszámolási betét számla:	0 E Ft
- OTP Bank Nyrt. által vezetett elkülönített bankszámla:	4.357 E Ft
- Rekultivációs céltartalék elkülönített számla	60.044 E Ft
- Házipénztárban lévő összeg	3.589 E Ft
- Lekötött betét összege	300 E Ft

### C. Aktív időbeli elhatárolások

Az NHSZ Kétpó Kft. 2004.06.15-én kelt Kétpói Regionális Hulladéklerakó üzemeltetési szerződésben kötelezettséget vállalt a Kétpói Regionális Hulladéklerakó és kijelölt hulladékudvarok üzemeltetésére. Szerződő felek megállapodtak, hogy a Szolgáltató a Lerakó és kapcsolódó létesítményeinek 20 éves bérleti díjaként 650.000 E Ft, + ÁFA összeget fizetett a Konzorcium gesztor Önkormányzatának.

A ténylegesen kiszámlázott és megfizetett 650.000 E Ft bérleti díj költségek aktív időbeli elhatárolásaként került kimutatásra.

2012.06.13-án ezen üzemeltetési szerződés megszűnt, így a még „le nem lakott bérleti díj”, mely a költségek aktív időbeli elhatárolásaként szerepelt a könyvekben 472.808 E Ft összegben feloldásra került. Az NHSZ Kétpó Kft. és a Szolnok-Abony-Szajol-Rákóczi falva Települési Szilárd Hulladéklerakói Rekultivációjának Önkormányzati Társulása között 2012.06.14-én egy újabb üzemeltetési szerződés jött létre a Kétpói Regionális Hulladéklerakó és a kijelölt hulladékudvarok üzemeltetésére. A Szerződő felek megállapodásának megfelelően, hogy a Szolgáltató a Lerakó és a kapcsolódó létesítmények 15 éves bérleti díjaként számla ellenében 722.000 E Ft + ÁFA összeget fizetett a Társulás részére.

A kiszámlázott 722.000 E Ft bérleti díj költségek aktív időbeli elhatárolásaként került kimutatásra, melyből 2020. év végén az elhatárolt bérleti díj értéke 297.634 E Ft.

<b>Aktív időbeli elhatárolás összesen:</b>	<b>298.089 E Ft</b>
--	---------------------

#### Költségek aktív időbeli elhatárolása:

- 15 éves bérleti díj 2020 évvégén fennálló, elhatárolt értéke	297.634 E Ft
- Gépjármű biztosítások	197 E Ft
- Vagyonbiztosítás	241 E Ft
- Webbase szolgáltatás	17 E Ft

### Mérlegen kívüli követelések

A Szolnok Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás és az NHSZ Kétpó Kft. (Régebbi cégnév: Remondis Kétpó Kft.), mint Szolgáltató között a Szolnok Térségi Hulladékgazdálkodási Ispa Projekt Létesítményeinek és Eszközeinek Üzemeltetéséről és Hasznosításáról szóló szerződés jött létre 2012. június 14. napján.

A Szerződés III/2.2. pontjában foglaltak szerint a Társulást alkotó önkormányzatok — köztük Kenderes Város Önkormányzata és Túrkeve Város Önkormányzata is - kötelezettséget vállaltak arra, hogy a közigazgatási területükön keletkező összes települési szilárd hulladékot az NHSZ Kétpó Kft. által üzemeltetett Kétpói Regionális Hulladéklerakóba szállítják.

Túrkeve településről 2018. július 01. napjától és Kenderes településről 2018. április 4. napjától nem érkezik be települési hulladék a Kétpói Regionális Hulladékkezelő Központba

A Szerződés IV./8. pont (2) bekezdésében foglaltak szerint arra az esetre, ha a településen ténylegesen képződött szilárd hulladékmennyiség több, mint a Szolgáltató által a Szerződés III/1.13. pontja alapján szolgáltatott adat (ténylegesen beszállított hulladékmennyiség) az adott önkormányzat **hibás teljesítési kötbért** köteles fizetni Szolgáltató részére. A hibás teljesítési kötbér mértéke a mindenkori ártalmatlanítási díj és a településen ténylegesen képződött hulladékmennyiség és a településről ténylegesen beszállított hulladékmennyiség különbözetének szorzata, melyet Szerződés IV./8. (3) bekezdése szerint az érintett önkormányzat - eltérő megállapodás hiányában — egy éven belül köteles a Szolgáltatónak megfizetni.

A Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Kormányhivatal Szolnoki Járási Hivatal Környezetvédelmi és Természetvédelmi Főosztály adatszolgáltatása szerint Túrkeve Város Önkormányzata közigazgatási területéről összesen 1.115.640 kg mennyiségű hulladékot és Kenderes Város Önkormányzata közigazgatási területéről összesen 653.530 kg mennyiségű hulladékot szállított be a Karcag Térségi Hulladékszolgáltató Nonprofit Kft, mint közszolgáltató a Nagykun-sági Környezetvédelmi Kft. által üzemeltetett hulladéklerakóba.

Ez az a hulladékmennyiség, mely Kenderes és Túrkeve településről a Szerződésben foglaltak ellenére nem a Kétpói Regionális Hulladékkezelő Központba érkezett be 2018. április 4., illetve 2018. július 1. napja és 2018. december 31. napja között.

A. Túrkeve településen ténylegesen képződött, illetve a Kétpói Regionális Hulladékkezelő Központba Túrkeve településről beszállított hulladék mennyisége közötti különbség 1.115.640 kg.

A Kenderes településen ténylegesen képződött, illetve a Kétpói Regionális Hulladékkezelő Központba Kenderes településről beszállított hulladék mennyisége közötti különbség 653.530 kg.

A 2018. évben a lerakóban (Kétpói Regionális Hulladékkezelő Központban) alkalmazott ártalmatlanítási (lerakási) díj 18.640,- Ft + 27 % ÁFA (bruttó 23.672,- Ft / tonna).

A Szerződés IV./8. (2) bekezdésében foglaltak szerinti két érték a településen ténylegesen képződött, illetve beszállított hulladék mennyisége közötti különbsége és lerakóban alkalmazott ártalmatlanítási díj 23.672,- Ft/tonna szorzata adja a **hibás teljesítési kötbér** mértékét, mely Kenderes Város Önkormányzata esetében **15.470.362,- Ft** és Túrkeve Város Önkormányzata esetében **26.409.430,- Ft**.

Mindkét Önkormányzatot felszólítása megtörtént 2019. novemberben a fentiekben megjelölt hibás teljesítési kötbér összegének a felszólító levél kézhezvételétől számított 1 éven belül történő megfizetésére. A Szerződés IV./8. pontja rendelkezik arról, hogy a hibás teljesítési kötbért az Önkormányzatoknak a fizetendő kötbér mértékéről szóló tájékoztatást követő 1 éven belül kell megfizetniük.

A nevezett két Önkormányzat 2019. évben sem szállított be hulladékot.

A. Túrkeve településen ténylegesen képződött, nem a Kétpói Regionális Hulladékkezelő Központba szállított hulladék mennyisége 2.158.580 kg.

A Kenderes településen ténylegesen képződött, nem a Kétpói Regionális Hulladékkezelő Központba szállított hulladék mennyisége 796.500 kg.

A 2019. évben a lerakóban (Kétpói Regionális Hulladékkezelő Központban) alkalmazott ártalmatlanítási (lerakási) díj 18.640,- Ft + 27 % ÁFA (bruttó 23.672,- Ft / tonna).

A Szerződés IV./8. (2) bekezdésében foglaltak szerinti két érték a településen ténylegesen képződött hulladék mennyisége és lerakóban alkalmazott ártalmatlanítási díj 23.672,- Ft/tonna szorzata adja a **hibás teljesítési kötbér** mértékét, mely Kenderes Város Önkormányzata esetében **18.854.748,- Ft** és Túrkeve Város Önkormányzata esetében **51.097.906,- Ft**.

Az Önkormányzatok - a felszólítások ellenére - 2020. évben továbbra sem a Kétpói Regionális Hulladékkezelő Központba szállítják be a településeken képződött hulladékot. A 2020. évre vonatkozó hibás teljesítési kötbér összegét a mennyiségi adatok rendelkezésre állása után tudjuk számszerűsíteni.

A 2018. 2019. és a 2020. évi hibás teljesítési kötbér megfizetése érdekében Társaságunk egyeztetéseket kezdeményezett a fent nevezett Önkormányzatokkal.

#### A források összetételének alakulása

Sorszám	Tétel megnevezése	2019.12.31. (E Ft-ban)	A tétel aránya a forrásokon belül %	2020.12.31. (E Ft-ban)	A tétel aránya a forrásokon belül %
D.	Saját tőke	1.378.796	52,41	1.514.285	61,78
E.	Céltartalékok	301.694	11,47	325.458	13,28
F.	Kötelezettségek	913.187	34,71	575.521	23,48
G.	Passzív időbeli elhatárolások	37.008	1,41	35.911	1,46
	<b>Források összesen</b>	<b>2.630.685</b>	<b>100,00</b>	<b>2.451.175</b>	<b>100,00</b>

#### D. Saját tőke alakulása

Sorszám	Tétel megnevezése	2019.12.31. (E Ft-ban)	A tétel aránya a saját tőkén belül %	2020.12.31. (E Ft-ban)	A tétel aránya a saját tőkén belül %
I.	Jegyzett tőke	53.980	3,91	53.980	3,56
IV.	Eredménytartalék	1.194.457	86,63	1.141.511	75,38
V.	Lekötött tartalék	67.928	4,93	183.305	12,11
VII.	Adózott eredmény	62.431	4,53	135.489	8,95
	<b>Saját tőke összesen</b>	<b>1.378.796</b>	<b>100,00</b>	<b>1.514.285</b>	<b>100,00</b>

#### SAJÁT TŐKE MOZGÁSTÁBLA

MEGNEVEZÉS	adatok E Ft-ban			
	NYITÓ 2020.01.01.	Növekedés	Csökkenés	ZÁRÓ 2020.12.31
JEGYZETT TŐKE	53 980	-	-	53 980
Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	-	-	-	-
JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	-	-	-	-
TŐKETARTALÉK	-	-	-	-
EREDMÉNYTARTALÉK	1 194 457	83 794	136 740	1 141 511
LEKÖTÖTT TARTALÉK	67 928	136 740	21 363	183 305
ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	-	-	-	-
ADÓZOTT EREDMÉNY	62 431	135 489	62 431	135 489
<b>SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN</b>	<b>1 378 796</b>	<b>356 023</b>	<b>220 534</b>	<b>1 514 285</b>

A Társaság 2019. évben Fejlesztési tartalék jogcímen az előző évek eredménytartalékából a 2019. évi adózás előtti eredménye 100 %-os összegében, azaz 67 928 E Ft összegben lekötési tartalékot képzett. A 2019. évben megképzett Fejlesztési tartalékból 2020. évben beruházásai megvalósításához 21.363 E Ft-ot felhasznált.

A Társaság 2020. évben jövőbeni beruházásainak megvalósításához az adózás előtti eredménye 100 %-os összegében, azaz 136.739 E Ft összegben fejlesztési tartalékot képzett, amely összeg a rendelkezésre álló eredménykimutatásból lekötött tartalékba átvezetésre került.

#### E. Céltartalékok

A Társaság a hulladéklerakó átmeneti és végleges rekultivációjára és utógondozási költségeire 2020. évben 23.764 E Ft céltartalékot képzett. A rekultiváció és utógondozás várható feladatai és költségei a 2013. évben elkészült rekultivációs terv 2017. évelején készült átdolgozásával pontosításra kerültek, tekintettel arra, hogy a lerakó feltöltési magassága a Jász-Nagykun-Szolnok

Megyei Kormányhivatal Szolnoki Járási Hivatala Környezetvédelmi és Természetvédelmi Főosztályának JN/KTF/00123-29/2016 számú engedélye alapján 12 m-ről 25 m-re megemelésre került, így annak várható élettartama 5-6 évről 14-15 évre módosult. Okleveles környezetmérnök által készített szakértői vélemény alapján, a változások eredményeképpen a képzendő fajlagos rekultivációs céltartalék az ezt megelőző évekhez képest csökkent. A rekultivációs és utógondozási kötelezettségek a hatályos jogszabályok és a hulladéklerakó várható kapacitásának alapján végzett számítások szerint került megképzésre.

Szolnok-Abony-Szajol-Rákóczi falva települési szilárd hulladéklerakói rekultivációjának Önkormányzati Társulása és az NHSZ Kétpó Kft. között 2012. június 14-én Szolnok Térségi Hulladékgazdálkodási ISPA Projekt Létesítményeinek és Eszközeinek Üzemeltetésére és Hasznosítására kötött szerződés IV. 9. pontjában a Társulás 100.000.000, - Ft meghíúsulási kötbért köt ki arra az esetre, ha a szerződés olyan okból hiúsul meg, amelyért a Szolgáltató felelős. A Társaság Ügyvezetésének megítélése szerint a Társaság működésének szerződéses háttéréből, valamint a tevékenység jellegéből adódóan 2020. évben nem állt fenn olyan körülmény, amely alapján indokolt lenne ezen a jogcímen céltartalék képzés.

A képzett céltartalék alakulását az alábbi táblázat tartalmazza:

Év	Nyitó (E Ft)	Tárgyévi növekedés (E Ft)	Tárgyévi csökkenés (E Ft)	Záró (E Ft)
2020	301.694	23.764	0	325.458

## F. Kötelezettségek

A Társaság hosszú lejáratú kötelezettségek között a Szolnok Térségi Hulladékgazdálkodási Társulástól piaci kamatozás mellett, 10 éves futamidőre kapott kölcsön 88.594 E Ft összegű éven túli részét tartja nyilván.

A Társaság 2017 évben a kölcsönt a Szolnok belterület 8516 hrsz. alatt felvett, természetben Szolnok, Újszászi úti hulladékkezelési alközpont területén egészségügyi hulladékok ártalmatlanítását biztosító technológia (kezelőmű) kialakítására használta fel.

Rövid lejáratú kötelezettségként összesen 486.927 E Ft szerepel, mely az alábbi tételekből áll:

- Vevőktől kapott előleg	335 E Ft
- Szállítói kötelezettség	29.311 E Ft
- Szállítói kötelezettség jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	209.022 E Ft
- Hosszú lejáratú kölcsön kamata miatti egyéb kötelezettség jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	666 E Ft
- Munkabér	8.613 E Ft
- Bérfizetéshez kapcsolódó adó- és járulékfizetés	5.919 E Ft
- Letiltások munkabérből	91 E Ft
- Adóhatósággal szembeni ÁFA és egyéb adófizetési kötelezettség	142 685 E Ft
- Önkormányzattal szembeni adófizetési kötelezettség	2.428 E Ft
- Vízkészlet járulék	22 E Ft

- Hulladéklerakási járulék	70.931 E Ft
- Hosszú lejáratú kölcsön éven belüli törlesztő részlete	16.875 E Ft
- Egyéb	29 E Ft

Az NHSZ Kétpó Kft. 2004.06.15-én kelt Kétpói Regionális Hulladéklerakó üzemeltetési szerződése a 20 éves határidő leteltét megelőzően, 2012. június 13-án megszűnt, és Szolnok-Abony-Szajol-Rákóczi falva Települési Szilárd Hulladéklerakói Rekultivációjának Önkormányzati Társulása tagönkormányzataival a Társaság a le nem lakott bérleti díj, valamint a szerződés megszűnéséből eredő kára tekintetében elszámolt.

A Társulás, a tagönkormányzatok és Társaságunk a közöttük fennálló követelésekre és kötelezettségekre vonatkozóan kötött engedményezési megállapodás alapján Fegyvernek Város Önkormányzata kivételével elszámoltak egymással.

Fegyvernek Város Önkormányzata a le nem lakott bérleti időszakokra vonatkozóan nem állított ki helyesbítő számlát, ezért az engedményezési megállapodást sem írták alá.

A jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szembeni szállítói kötelezettségek között nyilvántartott 209.022 E Ft összegből 150.192 E Ft összegű Szolnok Térségi Hulladékgazdálkodási Társulással szembeni kötelezettség, melyből 24.729 E Ft a fentiekben részletezettekben adódik, 125.463 E Ft összegű kötelezettség a Társulással kötött KEOP program keretében hasznosításra átvett eszközökért fizetett bérleti szerződésből eredő bérleti díjból és a Kétpói Regionális Hulladéklerakó üzemeltetési szerződéséből eredő közszolgáltatói jog díjából tevődik össze.

A fennmaradó 58.830 E Ft szállítói kötelezettség jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben összegből 30.841 E Ft az NHSZ Zounok Zrt.-vel kötött tanácsadási, könyvelési, bérszámfejtési, környezetvédelmi, közbeszerzési és egyéb feladatok ellátására kötött szerződésekből és a megvásárolt Kubota G23 fűnyíró kistraktor értékéből adódik. 27.989 E Ft az NHSZ Szolnok Nonprofit Kft. által bérbeadott gépek-, járművek- és szállítószalag bérleti díjának, hulladékudvarok üzemeltetésének, illetve a begyűjtött hulladék kezelésének ellenértékéből tevődik össze.

## G. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolásként kerültek kimutatásra a mérleg fordulónapját követően kifizetésre kerülő, de 2020. évet terhelő költségek 35.911 E Ft összegben, mely az alábbi tételekből áll:

- Közszolgáltató jog 2020.III. névi költsége	19.086 E Ft
- Közszolgáltató jog 2020.IV. névi költsége	16.420 E Ft
- Áramdíj	405 E Ft

A társaságnak a környezet védelmét szolgáló tárgyi eszközei nincsenek.

A mérleghez kapcsolódó főbb mutatószámokat a kiegészítő melléklet 1/a. és 1/b. melléklet tartalmazza.

## Mérlegen kívüli kötelezettségek

A cash-pool tagok részére összesen az OTP Bank Nyrt.-nél 190 millió Ft összegű folyószámla hitelkeret áll rendelkezésére 2020.január 31-ig, amelyből az NHSZ Zounok Zrt. 190 millió Ft-ot vehet igénybe.

A folyószámla hitel biztosítékeként az NHSZ Kétpó Kft. készfizető kezességet vállalt.

## 2. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A nettó árbevétel alakulását főbb tevékenységenként az alábbi táblázat szemlélteti E Ft-ban:

Megnevezés	2019.12.31. (E Ft-ban)	A tétel aránya az árbevételben belül %	2020.12.31. (E Ft-ban)	A tétel aránya az árbevételben belül %
Hulladékártalmatlanítás árbevétele	1.250.213	91,06	1.286.063	90,99
Bérbeadás árbevétele	118.163	8,61	119.649	8,46
Egyéb tevékenység árbevétele	4.588	0,33	7.709	0,55
<b>Összesen</b>	<b>1.372.964</b>	<b>100,00</b>	<b>1.413.421</b>	<b>100,00</b>

A hulladékártalmatlanítás árbevétele 30 településen begyűjtött, majd a Kétpói Regionális Központba szállított hulladék ártalmatlanítási díjából tevődik össze. A méretgazdaságos üzemérettű regionális közszolgáltatás létrehozására irányuló integrációs folyamatok eredményeként „Szolnok Régió” területén a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási feladatokat az NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft. látja el.

Szolnok Térségi Hulladékgazdálkodási Társulás közbeszerzési eljárást folytatott le a „Hasznosítási szerződés szolgáltatási koncesszió” keretében átadott eszközök üzemeltetési feladatai ellátása a „Környezet és Energia Operatív Program KEOP-1.1.1/C/13 azonosító számú, Települési szilárdhulladék-gazdálkodási rendszerek eszközparkjának fejlesztése, informatikai korszerűsítése” című pályázati felhívás „Szolnoki térségi regionális hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése eszközbeszerzésekkel” című projektje keretében (KEOP-1.1.1/C/13-2013-0015)” tárgyában, amelynek eredményeként NHSZ Kétpó Kft. került nyertes ajánlattevőként kihirdetésre, melyre tekintettel a Társulás megbízta NHSZ Kétpó Kft.-t a Program keretében beszerzett eszközök hasznosításával. A Társulás ezen eszközök hasznosítására kötött eszközberleti szerződésekből 2020. évben 102.137 E Ft árbevételt realizált, amely az előző évi árbevétellel közel azonos szinten maradt. A maradék 17.512 E Ft bérbeadással összefüggő árbevételt járművek, gépek bérbeadása, illetve az NHSZ Szolnok Közszolgáltató Nonprofit Kft.-vel 2016. június 1. napjától kötött parkoló hely, iroda és raktárhelyiségek, valamint az üzemanyagtartály úrtartalmának fele bérletére vonatkozó szerződésből adódó bevétel alkotja.

Az egyéb tevékenység árbevétele a komposzt, a lerakón termelt villamos energia értékesítésből, közvetített szolgáltatások árbevételeiből és az eladott áruk értékéből adódik.

#### Egyéb bevételek összetétele:

- Biztosítótól kapott, pénzügyileg rendezett kártérítés	238 E Ft
- Értékvesztés visszaírás	10.002 E Ft
- Önkormányzattól kapott támogatás	16.645 E Ft
- TAO jóváírás látványcsapatsport támogatás miatt	4.000 E Ft
- Különféle egyéb bevételek	64 E Ft
<b>Összesen:</b>	<b>30.949 E Ft</b>

A Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint támogató, és az NHSZ Kétpó Hulladékgazdálkodási Kft., mint támogatott között, 2019. október 1-én kelt, XI. 41111-1/2019. iktatószámú támogatási szerződése alapján az EMUSZ 107. és 108. cikkének a csekély összegű támogatásokra való alkalmazásáról szóló, 2013. december 18.-i 1407/2013/EU rendeletre hivatkozva, a támogató 20 M Ft-ot utalt a támogatott részére, az Önkormányzat közfeladat ellátása – különösen a sport- és egészségmegőrzésben, a közösségi együttélésben a szabadidő kulturált, hasznos eltöltésében, a tehetséggondozásban megvalósuló szerepére való figyelemfelhívással és általa egészséges életmódra, teljesebb életre való ösztönzéssel, neveléssel kapcsolatosan népszerűsítő marketing-kommunikációs tevékenység – keretében végzett népszerűsítő tevékenységek támogatására. A bevétel, a szerződésben megjelölt tevékenységek támogatására felhasznált összegek 2020. évi beszámoló időszakára vonatkozó részeinek arányában, 3.355 E Ft összegben került feloldásra.

#### Pénzügyi műveletek bevételeinek összetétele:

- Banki kamat jóváírás	4 E Ft
- Deviza- és valutakészletek forintra átváltás	18 E Ft
<b>Összesen:</b>	<b>22 E Ft</b>

#### Költségek, ráfordítások alakulása

Megnevezés	2019.12.31. (E Ft-ban)	A tétel aránya a ráfordításokon belül %	2020.12.31. (E Ft-ban)	A tétel aránya a ráfordításokon belül %
Anyag jellegű ráfordítások	763.571	56,99	730.109	55,88
Személyi jellegű ráfordítások	166.441	12,42	178.915	13,69
Értékcsökkenési leírás	61.736	4,61	51.831	3,97
Egyéb ráfordítások	345.514	25,79	343.252	26,27
Pénzügyi műveletek ráfordításai	2.472	0,19	2.532	0,19
<b>Összesen</b>	<b>1.339.734</b>	<b>100,00</b>	<b>1.306.639</b>	<b>100,00</b>



Megnevezés	2019.12.31. (E Ft-ban)	A tétel aránya a ráfordításokon belül %	2020.12.31. (E Ft-ban)	A tétel aránya a ráfordításokon belül %
Anyagköltség	138.580	10,34	143.723	11,00
Igénybevett szolgáltatások értéke	615.213	45,92	570.287	43,65
Egyéb szolgáltatások értéke	9.368	0,70	9.945	0,76
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0,00	5.745	0,44
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	430	0,03	409	0,03
<b>Anyag jellegű ráfordítások összesen</b>	<b>763.571</b>	<b>56,99</b>	<b>730.109</b>	<b>55,88</b>
Béreköltség	135.626	10,12	147.951	11,32
Személyi jellegű egyéb kifizetések	2.864	0,21	3.590	0,27
Bérfelrakások	27.951	2,09	27.374	2,10
<b>Személyi jellegű ráfordítások összesen</b>	<b>166.441</b>	<b>12,42</b>	<b>178.915</b>	<b>13,69</b>
Értékcsökkenési leírás	61.736	4,61	51.831	3,97
Egyéb ráfordítások	345.514	25,79	343.252	26,27
Pénzügyi műveletek ráfordításai	2.472	0,19	2.532	0,19
<b>Összesen</b>	<b>1.339.734</b>	<b>100,00</b>	<b>1.306.639</b>	<b>100,00</b>

Az anyag jellegű ráfordítások összege a tárgyévben 763.571 E Ft-ról 730.109 E Ft-ra redukálódott, melyet a KEOP eszközök hasznosítási jogának díj csökkenése okozott. Az előző évi 124,7 M Ft-hoz viszonyítva 70,3 M Ft-ot számolt el a Társaság a bérleti díjak között.

A személyi jellegű ráfordítások összege 12.474 E Ft-tal növekedést mutat, melyet a garantált bérminimum és a minimálbér emelkedése okoz.

Az értékcsökkenési leírás csökkenését a vagyoni értékű jogok között nyilvántartott lerakó hasznosítási jogának értékcsökkenését a Társaság 2020. január hónapban teljes összegben elszámolta.

### Egyéb ráfordítások összetétele:

- Káreseménnyel kapcsolatos kifizetés	78 E Ft
- Bíróságok, kötbérek, késedelmi kamatok, késedelmi pótlék	152 E Ft
- Késedelmi pótlék	20 E Ft
- Rekultivációs és utógondozási kötelezettségekre képzett céltartalék	23.764 E Ft
- Értékvesztés	284 E Ft
- Költségvetéssel elszámolt adók (cégautó adó)	301 E Ft
- Helyi adók	28.842 E Ft
- Innovációs járulék	3.791 E Ft
- Vízkészlet járulék	22 E Ft
- Hulladéklerakási járulék	275.521 E Ft
- Véglegesen nem fejlesztési célra átadott eszközök	700 E Ft
- Behajthatatlan követelés leírt összege	9.459 E Ft
- Selejtezés miatt állományból kivezetett eszköz értéke	316 E Ft
- Egyéb elengedett követelés	2 E Ft
<b>Összesen:</b>	<b>343.252 E Ft</b>

A hulladéklerakási járulékról a Ht. 68-69/C. §-ai, illetve a Korm. rendelet rendelkezik. A Ht. 68. § (1)-(2) bekezdése értelmében a hulladéklerakó üzemeltetője, illetve a D1-D5 és D12 kódú ártalmatlanítási művelet végzője hulladéklerakási járulékot fizet (kivéve a Ht. 69. § (5) bekezdésében meghatározott esetekben). A hulladéklerakási járulék megfizetésének kötelezettsége a hulladék lerakásával keletkezik. A járulék mértékét 6000 Ft/tonna egységár alapulvételével a negyedévenkénti járulékfizetéssel érintett hulladék tömege alapján kell meghatározni.

A Társaság által nyújtott támogatások összegét a 2000. évi C. tv. 81 § (2) c) pontjának előírása alapján az egyéb ráfordítások között mutatjuk ki 700 E Ft értékben.

Pénzügyi műveletek ráfordításai összetételében nem következett be változás, a 2016. december hónapban Szolnok Térségi Hulladékgazdálkodási Társulástól piaci kamatozás mellett, 10 éves futamidőre kapott 135 millió Ft kölcsön kamatát foglalja magában (2020. évben egész évben fennállt a kötelezettség).

Környezetvédelemmel kapcsolatos elszámolt költség a gazdasági évben 4.709 E Ft (Monitoring, hulladék vizsgálat, ISO minősítés és környezetvédelmi-, hatósági díjak).

**2020. évi adózás előtti eredmény:** **136.739 E Ft**

**Társasági adóalap korrekciós tényezők:**

<b>Társasági adóalap növelő tényezők:</b>	<b>86.525 E Ft</b>
• Céltartalék képzés:	23.764 E Ft
• Számviteli törvény szerinti ÉCS:	51.831 E Ft
• Követelések értékvesztése:	284 E Ft
• Ráfordításként elszámolt jogerős bírság:	171 E Ft
• Számviteli törvény szerinti eszköz állományból kivezetett értéke	316 E Ft
• Követelések leírása	9.459 E Ft
• Nem a vállalkozás érdekében felmerült elszámolt összeg	700 E Ft

<b>Társasági adóalap csökkentő tényezők:</b>	<b>209.372 E Ft</b>
• Adótörvény szerinti értékcsökkenés:	58.054 E Ft
• Társasági adó törvény szerinti eszköz állományból kivezetett értéke	577 E Ft
• Fejlesztési tartalék adóévben képzett összege	136.739 E Ft
• Követelés kiegyenlítésekor elszámolandó, nyilvántartott ÉV összege	10.002 E Ft
• Társasági adó jóváírás	4.000 E Ft

Társasági adó alap: **13.892 E Ft**  
Számított társasági adó: **1.250 E Ft**

**Fizetendő társasági adó:** **1.250 E Ft**

**2020. évi adózott eredmény:** **135.489 E Ft**

Az eredmény kimutatáshoz kapcsolódó főbb mutatókat a kiegészítő melléklet 2. sz. melléklete tartalmazza.

### III. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

A Felügyelő Bizottság tagjainak díjazása 3.600 E Ft összegben került elszámolásra.

Felügyelő Bizottság (fő):	3
Ügyvezetők (fő):	2
Tisztségviselőknek kifizetett járandóság (E Ft): /FB tagok tiszteletdíja/	3.600
Ügyvezetőknek kifizetett járandóság (E Ft):	0

Statistikai állományi létszám 34 fő, munkaviszonyban álló 34 fő és 2 fő ügyvezető.

Szellemi dolgozók létszáma: **4 fő**

Bruttó munkabérük:	18.200 E Ft
Fizikai dolgozók létszáma:	30 fő
Bruttó munkabérük:	123.751 E Ft
Megbízási díjasok részére történt kifizetések:	2.400 E Ft

A Társaságnál a könyvvizsgálat kötelező. A társaság könyvvizsgálatát a Privát Haszon Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft. látja el (Kamarai nyilvántartásba vételi száma: 000686., 5000 Szolnok, Petőfi út 14.), személyében megbízott könyvvizsgáló Dr. Egyed Zsuzsanna bejegyzett könyvvizsgáló, kamarai tagsági száma: 005616. Díjazása 2020. évre havi 115 E Ft.

A beszámoló elkészítéséért felelős személy az NHSZ Kétpó Kft. (5411 Kétpó, Almásy tér 1.) megbízásából Makainé Nagy Marianna kamarai tag könyvvizsgáló. Könyvvizsgálói igazolvány száma: 006728.

A beszámoló aláírására jogosult:

Papp László ügyvezető	5000 Szolnok, Kertész utca 77.
Lits László ügyvezető	5000 Szolnok, Tabán telep 17.

Szolnok, 2021. május 17.

Papp László  
ügyvezető igazgató

Lits László  
ügyvezető igazgató

**MÉRLEG INDEX**  
2020. december 31.

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év (eFt)	Tárgyév (eFt)	Változás %
a	b	c	e	e
1	<b>A. Befektetett eszközök</b>	382 150	374 676	-2,0%
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	340	0	-100,0%
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	381 810	374 676	-1,9%
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0,0%
5	<b>B. Forgóeszközök</b>	1 893 434	1 778 410	-6,1%
6	I. KÉSZLETEK	24 940	25 914	3,9%
7	II. KÖVETELÉSEK	1 808 083	1 684 206	-6,9%
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0,0%
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	60 411	68 290	13,0%
10	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	355 101	298 089	-16,1%
11	<b>Eszközök összesen</b>	2 630 685	2 451 175	-6,8%

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év (eFt)	Tárgyév (eFt)	Változás %
a	b	c	e	e
12	<b>D. Saját tőke</b>	1 378 796	1 514 285	9,8%
13	I. JEGYZETT TŐKE	53 980	53 980	0,0%
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0,0%
15	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0,0%
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	1 194 457	1 141 511	-4,4%
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	67 928	183 305	0,0%
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0,0%
19	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	62 431	135 489	117,0%
20	<b>E. Céltartalékok</b>	301 694	325 458	7,9%
21	<b>F. Kötelezettségek</b>	913 187	575 521	-37,0%
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0,0%
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	105 469	88 594	-16,0%
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	807 718	486 927	-39,7%
25	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	37 008	35 911	-3,0%
26	<b>Források összesen</b>	2 630 685	2 451 175	-6,8%

**EREDMÉNYKIMUTATÁS INDEX**  
2020. december 31.

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév (eFt)	Változás %
a	b	c	d	e
1	<b>I. Értékesítés nettó árbevétele</b>	1 372 964	1 413 421	2,9%
2	<b>II. Aktivált saját teljesítmények értéke</b>	20 218	-1 014	-105,0%
3	<b>III. Egyéb bevételek</b>	14 305	30 949	116,4%
4	<b>IV. Anyagjellegű ráfordítások</b>	763 571	730 109	-4,4%
5	<b>V. Személyi jellegű ráfordítások</b>	166 441	178 915	7,5%
6	<b>VI. Értékcsökkenési leírás</b>	61 736	51 831	-16,0%
7	<b>VII. Egyéb ráfordítások</b>	345 514	343 252	-0,7%
8	<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	70 225	139 249	98,3%
9	<b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei</b>	175	22	-87,4%
10	<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	2 472	2 532	2,4%
11	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	-2 297	-2 510	9,3%
12	<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>	67 928	136 739	101,3%
13	<b>X. Adófizetési kötelezettség</b>	5 497	1 250	-77,3%
14	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	62 431	135 489	117,0%

FŐBB MUTATÓK  
2020. december 31.

Megnevezés		Előző év		Tárgyévi	
		E Ft		E Ft	
A	Nettó árbevétel		1 372 964		1 413 421
B	Anyagjellegű ráfordítások		763 571		730 109
C	ELÁBÉ (csak kereskedőcégeknél)				
D	Árrés (csak kereskedőcégeknél)				
E	Üzemi eredmény		70 225		139 249
F	Adózás előtti eredmény		67 928		136 739
G	Adózott eredmény		62 431		135 489
H	Befektetett eszközök		382 150		374 676
I	Készletek		24 940		25 914
J	Vevőkövetelések		46 073		37 310
K	Követelések		1 808 083		1 684 206
L	Pénzeszközök		60 411		68 290
M	Forgóeszközök összesen		1 893 434		1 778 410
N	Eszközök összesen		2 630 685		2 451 175
O	Szállítók		42 266		29 311
P	Rövid lejáratú hitelek				
Q	Rövidlejáratú kötelezettségek összesen		807 718		486 927
R	Hitelek összesen		105 469		88 594
S	Saját tőke		1 378 796		1 514 285
T	Árrés % (csak kereskedőcégeknél)	(D/A)			
U	Árbevétel arányos üzemi eredmény	(E/A* 100)	5,11		9,85
V	Adózás előtti nyereség (%)	(F/Ax 100)	4,95		9,67
W	Adózott nyereség (%)	(G/Ax 100)	4,55		9,59
X	Vevőkövetelés napokban	(J/A x 365)	12,25		9,63
Y	Szállítói kötelezettség napokban	(O/Bx 365)	20,20		14,65
Z	Készletek napokban (csak kereskedőcégeknél)	(C/I)	...		...
ZS	Készletek forgási sebessége	(A/I)	55,05		54,54
AA	Likviditási ráta	(M/Q)	2,34		3,65
AB	Likviditási gyorsráta	((L/Q)	0,07		0,14
AC	Hitelfedezeti mutató	(K/Q)	2,24		3,46
AD	Hitelfedezeti arány 1.	(R/N)	0,04		0,04
AA	Hitelfedezeti arány II.	(R/S)	0,08		0,06