

2021. évi éves beszámoló kiegészítő melléklete

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

- 1.) A vállalkozás bemutatása
- 2.) A számviteli politika rövid ismertetése

II. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

- 1.) A társaság vagyoni, jövedelmi, pénzügyi helyzetének bemutatása
- 2.) Immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének változása
- 3.) Immateriális javak, tárgyi eszközök javak értékcsökkenésének változása
- 4.) Immateriális javak, tárgyi eszközök nettó értékének változása
- 5.) Befektetett pénzügyi eszközök bemutatása
- 6.) Készletek
- 7.) Követelések
- 8.) Értékpapírok
- 9.) Aktív időbeli elhatárolások
- 10.) Saját tőke üzleti éven belüli változásai
- 11.) Lekötött tartalék jogcímek szerinti bontásban
- 12.) Képzett céltartalékok, illetve felhasználási jogcímek szerinti bemutatása
- 13.) Kötelezettségek bemutatása
- 14.) Passzív időbeli elhatárolások bemutatása

III. EREDMÉNY – KIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

- 1.) Bevételek bemutatása
- 2.) Költségek bemutatása
- 3.) Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások
- 4.) Társasági adó megállapításának adóalapot módosító tételei
- 5.) Az adózott eredmény felhasználása

IV. TÁJÉKOZTATÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

- 1.) Munkavállalók létszám és jövedelem adatainak bemutatása
- 2.) Vezető tisztségviselők bemutatása, díjazása
- 3.) Társaság legfontosabb gazdasági adatainak összefoglalója

I. **ÁLTALÁNOS RÉSZ**

1.) A vállalkozás bemutatása

Vállalkozás neve: Csongrád Megyei Településtisztasági Nonprofit Kft.
Törvényes képviselő: Makrai László ügyvezető igazgató
Székhely: 6728 Szeged, Városgazda sor 1.
Telephely: 6786 Ruzsa, 0137/12 hrsz. (KTJ: 100879369)
Adószám: 11090074-2-06
Cégjegyzékszám: 06-09-002781
KSH szám: 11090074-3811-572-06
Működési forma: Korlátolt Felelősségű Társaság
Vállalkozás bejegyzése: 1994. január 01.
Könyvvizsgáló: Controlex Könyv- és Adószakértő Kft, Szuroveczné Szeles Ágnes

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy: Szabónó Pálfi Magdolna (regisztrációs szám: 207614)

Vállalkozás jogi képviselője: Dr. Tomasovszky Csilla jogtanácsos

Tevékenységi kör: Hulladékgazdálkodás

Vállalkozás fő tevékenysége: Nem veszélyes hulladék gyűjtése

Vállalkozás egyéb főbb tevékenységei:

- Nem veszélyes hulladék gyűjtése, szállítása
- Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
- Hulladék-nagykereskedelem
- Szennyvíz gyűjtése, szállítása

Engedélyek:

Hulladék kezelési engedély (gyűjtés, szállítás, közvetítés, kereskedelem)

PE/KTFO/02101-10/2018

Hulladékkezelési engedély (Szeged, Zápor u. 4. Auchan áruház)
107810-1-15/2019

Közúti áruszállítási engedély
H-2500/4/2002

ISO tanúsítvány
01-18231/18-12993

Vállalkozás elérhetőségei:

telefonszám: 62/777-111
fax szám: 62/777-112
web oldal: www.telepulestisztasag.hu
e-mail cím: tkft@telepulestisztasag.hu
postacím: 6728 Szeged, Városgazda sor 1.

A Társaság törzstőkéje 45.270.000,-Ft azaz Negyvenötmillió-kettőszázhetvenezer forint, mely pénzbeli betétre, illetve apportra osztható.

A Csongrád Megyei Településtudatási Kft-t 19 önkormányzat alapította 38.040 e Ft törzstőkével. Jogelődje a Csongrád Megyei Településtudatási Szolgáltató Vállalat volt, amelyből a vállalkozás 1994. január 01. napjával átalakulással jött létre. A tulajdonosi szerkezet az évek során többször változott. **Jelenleg 31 önkormányzat rendelkezik 18,2 % tulajdonosi részesedéssel.**

A többségi tulajdonos Szegedi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. **81,8 % tulajdonosi részesedéssel** rendelkezik. 100 % -os önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság, így a Csongrád Megyei Településtudatási Nonprofit Kft is 100 %-ban önkormányzati tulajdonban álló gazdálkodó szervezet.

2021. december 1. nap hatállyal a Szegedi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. megvásárolta Ásotthalom, Balástya, Csanádapáca, Kistelek, Kiszombor és Tompa települések önkormányzatainak tulajdonrészeit.

A megvásárolt tulajdonrészek névértéke összesen 4 240 000 Ft. A törzstőke változást a Szegedi Törvényszék Cégbírósága 2022.01.03. napján 2021.12.01- hatállyal bejegyezte.

A fenti változásokkal a Szegedi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. tulajdonrésze a Társaságban 72,43 % ról 81,8% ra nőtt.

A társaság tulajdonosi taggyűlése az 1/2021 (III.27.) Tgy. határozatában 2021. április 27 napjától határozatlan időre Makrai Lászlót bízta meg a társaság ügyvezető igazgatói pozíciójának betöltésével. A változást a Szegedi Törvényszék Cégbírósága 2021.04.26. napján bejegyezte.

Tulajdonosi szerkezet bemutatása:

tulajdonos	Jegyzett tőke	törzsbetét mértéke %
Algyő Nagyközség Önkormányzata	100 000 Ft	0,22%
Ambrózfalva Község Önkormányzata	20 000 Ft	0,04%
Apátfalva Község Önkormányzata	100 000 Ft	0,22%
Battonya Város Önkormányzata	100 000 Ft	0,22%
Békéssámszon Község Önkormányzat	100 000 Ft	0,22%
Csanádalberti Község Önkormányzata	20 000 Ft	0,04%
Deszk Község Önkormányzata	1 600 000 Ft	3,53%
Domaszék Nagyközség Önkormányzata	100 000 Ft	0,22%
Ferencszállás Község Önkormányzata	100 000 Ft	0,22%
Földeák Községi Önkormányzat	100 000 Ft	0,22%
Kelebia Község Önkormányzata	10 000 Ft	0,02%
Királyhegyes Község Önkormányzata	100 000 Ft	0,22%
Klárafalva Község Önkormányzata	100 000 Ft	0,22%
Kövegy Község Önkormányzata	100 000 Ft	0,22%
Magyarcsanak Község Önkormányzat	20 000 Ft	0,04%
Maroslele Község Önkormányzata	50 000 Ft	0,11%
Mártély Község Önkormányzat	670 000 Ft	1,48%
Mezőkovácsháza Város Önkormányzata	100 000 Ft	0,22%
Mindszent Város Önkormányzat	560 000 Ft	1,24%
Nagyér Község Önkormányzat	100 000 Ft	0,22%
Nagylak Községi Önkormányzat	630 000 Ft	1,39%
Óföldeák Község Önkormányzata	50 000 Ft	0,11%
Ópusztaszer Községi Önkormányzat	100 000 Ft	0,22%

Pitvaros Községi Önkormányzat	100 000 Ft	0,22%
Pusztamérges Község Önkormányzata	200 000 Ft	0,44%
Pusztaszer Községi Önkormányzat	100 000 Ft	0,22%
Röszke Község Önkormányzat	100 000 Ft	0,22%
Ruzsa Községi Önkormányzat	1 780 000 Ft	3,93%
Szatymaz Község Önkormányzat	490 000 Ft	1,08%
Szegedi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.	37 030 000 Ft	81,80%
Üllés Nagyközség Önkormányzata	100 000 Ft	0,22%
Zákányszék Község Önkormányzat	440 000 Ft	0,97%
Törzstőke összesen:	45 270 000 Ft	100,00%

A Csongrád Megyei Településtisztasági Nonprofit Kft-ben jelentős befolyással rendelkezik a Szegedi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft., melynek 98,04 %-os tulajdonosa a Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata. A Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft.-nek 100 %-os tulajdonosa a Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata. Ezáltal a társaságunk mindkét társasággal kapcsolt vállalkozásként működik együtt. A társaságok gazdálkodásuk racionalizálása érdekében együttműködési megállapodásban rögzített szolgáltatásokat nyújtanak egymásnak.

A Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft. a következő szolgáltatásokat nyújtja Társaságunknak:

- Bérleti szolgáltatás: telephely, öltöző, irodahelyiségek, gépjárművek, konténerek bérlete, üzemanyagkút használat,
- Gazdasági szolgáltatások: rendészeti, informatikai, számviteli szolgáltatások ellátása,
- Szerviz szolgáltatás: gépjárművek javítása.

A Szegedi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft a következő szolgáltatásokat nyújtja Társaságunknak:

- Hulladéklerakás, ártalmatlanítás,
- Másodnyersanyag kezelés,
- Gépjármű és konténer alkalmi és tartós bérbeadás.

Társaságunk mindkét társaság részére folyékony hulladék szállítási szolgáltatást végez.

A Csongrád Megyei Településtisztasági Nonprofit Kft. főtevékenysége a nem veszélyes hulladék gyűjtése, szállítása, közvetítése és kereskedelme. Társaságunk jelenleg 14 településen végzi a közszolgáltatás körébe tartozó hulladékok gyűjtését a Szegedi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. alvállalkozójaként.

A Csongrád Megyei Településtisztasági Nonprofit Kft. konszolidált beszámoló készítésére nem kötelezett.

Legjelentősebb szállítói partnerek:

Pusztta-Szem Kft.	Kistelek
Szegedi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.	Szeged
Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft.	Szeged
MOL Nyrt.	Budapest
Multigrade Környezetvédelmi Kft.	Budapest

Legjelentősebb vevő partnerek:

Szegedi Hulladékgyűjtési Nonprofit Kft.	Szeged
Ladó-Rec Kft.	Balotaszállás
P.M.R. Kft.	Debrecen
Ladó-Rec Kft.	Balotaszállás
Hansa Kontakt Kft	Szeged

2.) A számviteli politika rövid ismertetése

Társaságunk a számviteli törvény előírásainak megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint magyar nyelven, forintban vezeti könyveit és éves beszámolót készít. Társaságunk számviteli politikája az általános szabályokon túl tartalmazza a vállalkozás sajátosságainak megfelelő speciális számviteli előírásokat. A számviteli alapelvektől nem térünk el.

Számviteli politikáját társaságunk a jogszabályváltozásokat figyelembe véve folyamatosan aktualizálja.

- A mérleget a számviteli törvény 1. sz. melléklet „A” változata szerint készítjük el, az ún. mérlegszerű elrendezéssel.
- Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítjuk meg.
- Az eredmény-kimutatást a számviteli törvény 2. sz. melléklet „A” változata szerint készítjük el, az ún. lépcsőzetes elrendezéssel.
- Az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel. A mérleg fordulónapja az üzleti év december 31. napja.
- Elsődleges 5-ös másodlagos 6-7-es elszámolási rend szerint számoljuk el költségeinket.

Alkalmazott eljárási módok:

- A vásárolt készletek tényleges beszerzési áron kerülnek nyilvántartásba. Készletre vétel évvégén, mennyiségi és értékbeli leltár alapján történik.
- Tárgyi eszközként a vállalkozási tevékenységet tartósan, egy éven túl szolgáló eszközök kerülnek nyilvántartásba vételre.
- Értécsökkenést az üzembe helyezés napjától, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig számolunk el havonta, az eszköz bruttó értéke alapján lineáris leírással, a maradványérték figyelembevételével.
- A 200 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értécsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.
- A követelések és a kötelezettségek mérlegbe beállított összege az elismert tartozásokat és követeléseket tartalmazza.
- A valutát, a devizát a Sztv. 60.§ szerint társaságunk a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon számítja át.

Jelentős összegű hiba

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forint. A feltárt jelentős összegű hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2021. évben jelentős összegű hiba a társaságunknál nem volt.

Nem jelentős összegű hiba

A hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba értékhatárát.

A fentieken túl a Vállalkozás vezetője – a Vállalkozás tevékenységét és egyéb körülményeket figyelembe véve - jelentősnek és lényegesnek minősíthet további eseményeket is.

2021. évben nem jelentős összegű hiba a társaságunknál nem volt.

MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1.) A társaság vagyoni-, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása

A beszámolási évben az üzleti tevékenység eredménye:

A vállalkozás bevételeinek jelentős része a lakossági szilárd hulladékgyűjtésből származik. A Társaságunk alvállalkozóként végzi ezen hulladékgyűjtési tevékenységét, mivel megfelelőségi nyilatkozatát 2017. április 20-án az NHKV Zrt. megvonta. Ennek következtében a korábbi egységes logisztikai rendszeren alapuló piac részeire esett, majd napjainkig folyamatosan változik.

2020. május 14. napjáig az FBH-NP Kft. közszolgáltatási területén is végeztünk alvállalkozói tevékenységet, ezt követően kizárólag társaságunk többségi tulajdonosa, a Szegedi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. alkalmazza társaságunkat, mint alvállalkozót.

Jelen beszámoló készítésekor 14 településen végezzük a közszolgáltatás körébe tartozó hulladékgyűjtést és szállítást.

A konténeres ipari hulladékszállítási piac bővülése és a megszűnt saját tulajdonú gazdasági társaságunk tevékenységének beolvasztása eredményeként az ipari piaci pozícióink erősödött. A célcsoporton belüli együttműködés keretében, a Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft.-vel összhangban együttműködve a konténeres hulladékgyűjtési tevékenységeinket racionalizáltuk a hatékonyság növelése érdekében. Ezen folyamatok végrehajtása sikeresnek mondható, mind az árbevétel növekedésére, mind az eredményességre tekintettel.

A hasznosítható hulladék értékesítéséből származó árbevétel továbbra is növekedő tendenciát mutat, köszönhetően a hasznosítói átvételi árak folyamatos emelkedésének, valamint a társaságunk ügyfélkör megtartó piacpolitikájának. A hasznosítói árak növekedésével egyidőben a hulladéktermelők felé emeltük átvételi árainkat.

A korábbi prognózisnak megfelelően az ipari hulladékpiacon szereplői számának növekedése, ezáltal a verseny éleződése az ipari hulladékpiacon szegmensben kimutathatóvá vált, ezért a fő cél a leghatékonyabb kereskedelmi tevékenység folytatása.

Társaságunk nem közművel összegyűjtött szennyvíz gyűjtési és szállítási tevékenységét jelenleg Algyő, Deszk, Szeged, Röszke, Zákányszék, Mártély, Ambrózfalva, Csanádalberti, Nagyér, Pitvaros, Nagylak, Mezőhegyes és Battonya településeken rendszeresen, illetve ezen települések vonzáskörzetében eseti jelleggel végzi.

Tótkomlós város közigazgatási területére a Csongrád Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság határozatban jelölte ki társaságunkat közérdekű közszolgáltatóvá, a nem közművel összegyűjtött szennyvíz elszállítására. Ezen kijelölés jelenleg 2023. október 31-ig tart, immár negyedszer került meghosszabbításra.

E szolgáltatást folyamatos rendelkezésre állással, a szerződésben rögzített minőségben kívánjuk ellátni. Ezen a piacon további bővülés nem várható, köszönhetően az egyre nagyobb arányú csatornázottnak. Célunk, hogy a szolgáltatás színvonalának fejlesztése mellett ezen a piacon rentábilissá tudjuk tenni tevékenységünket.

A jelentősen leszűkült jelenlegi alvállalkozói területünk megtartása mellett szeretnénk szolgáltatásunk minőségével a többségi tulajdonos közszolgáltató partnerünknel további településeken alvállalkozói megbízást szerezni. Mindamellet, hogy a felszabaduló kapacitásaink lehető legnagyobb részét az ipari hulladékgyűjtési piacunk bővítésével kívánjuk lekötni. Sajnos az alvállalkozói piacvesztés miatt a munkavállalói állomány leépítése is szükségessé vált.

Törekszünk ipari piacaink bővítésére, és a hulladék hasznosító partnerekkel minél sokoldalúbb, hosszútávú, kölcsönös szerződések megkötésére.

A 2020-2021. évi pandémiás helyzet hatása

Társaságunk az eddig lezajlott járványhelyzet teljes időtartama alatt 100 %-ban el tudta látni a feladatait. A közszolgáltatásban mindössze a házhoz menő lomtalanítási szolgáltatás került ideiglenesen szüneteltetésre, a begyűjtött hulladék mennyiségi nagyságrendjét érdemben nem befolyásolta.

A járvány okozta veszélyhelyzet kihirdetésekor társaságunk pandémiás tervet készített, melyben rögzítettük a járvány elleni védekezés szabályait, esetleges szolgáltatások leállításának sorrendjét.

A távmunkában való munkavégzést minimális mértékben alkalmaztuk.

A beszámoló készítés időpontjában a begyűjtött hulladékok mennyiségében minimális változás tapasztalható, mind a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási alvállalkozói tevékenységben, mind az ipari hulladékgyűjtés területén.

A társaság ipari partnereinek jelentős része élelmiszeripari, élelmiszer-kereskedelmi, illetve vegyipari tevékenységet folytat, ezen hulladéktermelők esetében a pandémiás időszakban tevékenységcsökkenés nem történt és nem is tervezett.

A nem közművel gyűjtött szennyvíz szállítási szolgáltatási területünkön a pandémiás veszélyhelyzet kihirdetését követően a megrendelések száma látványosan megnövekedett. A feltorlódt megrendeléseket cégen belüli állomány- és feladat átcsoportosítással rövid időn belül el tudtuk látni, a beszámoló készítésekor a szolgáltatást a járványhelyzet előtti, 2-3 munkanapos teljesítési idővel tudjuk végezni.

A személyes ügyfélszolgálatot többször ideiglenesen szüneteltettük, az ügyfelek részére postai, telefonos és elektronikus ügyintézési lehetőséget biztosítottunk ezen időszakokban.

VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZET

2021.01.01 - 2021.12.31

1. Vagyoni helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Saját tőke aránya %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Idegen tőke}}$	6,15	20,76
2	Tőkefeszültségi mutató %	$\frac{\text{Idegen tőke}}{\text{Saját tőke}}$	1625,88	481,61
3	Eladósodottsági mutató %	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	1624,52	421,86
4	Tőkeerősség %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	5,79	17,19
5	Befektetett eszközök aránya %	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	66,10	55,65
6	Forgóeszközök aránya %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	33,28	43,53

2. Pénzügyi helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Pénzügyi eredmény Eft	Cash flow	2 445	-5 784
2	Likviditási mutató %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	35,72	60,45
3	Likviditási gyorsráta %	$\frac{\text{Forgóeszk.-készletek}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	32,72	53,16

Vagyoni helyzet

A társaság vagyoni helyzete a 2020. évhez képest jelentős pozitív irányú változást mutat, amelyet a mutatók kedvező alakulása is tükröz. A társaságunk **Mérlegfőösszege** 2021. évben az előző évhez képest 22 % -al, 59.178 e Ft -al növekedett.

A **Saját tőke aránya** az idegen tőkén belül 2020. évi 6,15 % -ról 20,76 %-ra javult, értéke 15.413 e Ft-ról 55.912 e Ft-ra növekedett, amelyet a 2021. évi -24.956 veszteséghez képest a tárgyévi 40 500 e Ft pozitív adózott eredmény okozott. A társaságunk szállítói kötelezettségei 55.234 e Ft-ra csökkentek, ami az előző év végi szállítói állomány 52,19 %-a, melyet ellensúlyozott a magasabb folyószámla hitelkeret igénybevétele miatti rövid lejáratú hitelek állománya és az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek minimális növekedése, így összességében a Kötelezettségek állománya 250.388 e Ft-ról 235.872 e Ft-ra esett vissza. A mutató értékét kedvezőtlenül befolyásolta a környezetvédelmi kötelezettségre kötelezően megképzett 30.460 e Ft céltartalék összege.

A **tőkefeszültségi és az eladósodottsági mutató** is jelentős mértékben javult. A saját tőke aránya növekedett a Forrásokon belül, amelyet a **tőkeerősségi mutató** 5,79 % -ról 17,19 % -ra történő pozitív változása is mutat.

A **Befektetett eszközök aránya** 10 %-al csökkent az eszközök állományán belül, értéke minimálisan 3 %-al növekedett az előző évhez képest.

A **Forgóeszközök aránya** az **Eszközök** állományán belül 2021. évre 33,28 % -ról 43,53 %-ra, 10 % -al, értéke pedig 60 %-al növekedett 2020. évhez képest. A mutató növekedésének oka egyrészt a

befektetett eszközök csökkenése, másrészt a vevőkövetelések és a készletek növekedése. A vevőkövetelések jelentős növekedését a kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló követelések évvégi állománya okozta.

Pénzügyi helyzet:

A társaságunk **Likviditási mutatói** a pénzügyi-jövedelmi helyzet függvényében évről - évre ingadozó eredményt mutatnak. Összességében a társaságunk likviditási helyzete 2021. év végére javult. A **Likviditási mutató** a 2020. évi 35,72 % -ról 2021. év végére 60,45 %-ra növekedett. A ténylegesen likvid eszközök és rövid lejáratú kötelezettségek arányát tükröző **Likviditási gyorsráta** 2020. évre 32,72 %-ra csökkent, majd 2021. évre 53,16 %-ra javult. A likviditási mutatók értékének alakulását jelentősen befolyásolja az előző évhez képest a Rövid lejáratú kötelezettségek 6 %-os csökkenése és a Forgóeszközök 60 %-os növekedése.

Jövedelmezőség

A társaságunk jövedelmezősége kedvezően alakult, amelyet a jövedelmezőségi mutatók is tükröznek. Az előző évi jelentős mértékű veszteséghez képest a 2021. évi nyereséges működés miatti pozitív adózott eredmény hatása jól látszódik a mutatószámok alakulásában.

Összességében elmondható, hogy a társaság vagyoni helyzete az elmúlt években évről-évre romlott, míg 2021. évben javulás tapasztalható. A társaság vagyoni, pénzügyi és likviditási mutatói jelentős javulást mutatnak a 2020. évi értékekhez viszonyítva. Az eredményes gazdálkodás okai többek közt a sikeres piacpolitika mellett az ipari piaci-, konténeres hulladékgyűjtési,- szennyvíz gyűjtési és szállítási tevékenységeink eredményessége, továbbá a hasznosítható hulladék értékesítéséből származó árbevétel növekedése.

Eszközök összetételének alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány	Index
A. Befektetett eszközök	175 832	66%	180 966	56%	103%
B. Forgó eszközök	88 530	33%	141 555	43%	160%
C. Aktív időbeli elhatárolások	1 648	1%	2 667	1%	162%
Összesen:	266 010	100%	325 188	100%	122%

Befektetett eszközök összetételének alakulása

Megnevezés	Nyitó	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány	Index
I. Immateriális javak	585	0%	126	0%	22%
II. Tárgyi eszközök	175 247	100%	180 840	100%	103%
III. Befektetett pü-i eszközök	0	0%	0	0%	0%
Összesen:	175 832	100%	180 966	100%	103%

Forgóeszközök összetételének alakulása

Megnevezés	Nyitó	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány	Index
I. Készletek	7 425	8%	17 084	12%	230%
II. Követelések	67 862	77%	117 012	83%	172%
III. Értékpapírok	0	0%	0	0%	0%
IV. Pénzeszközök	13 243	15%	7 459	5%	56%
Összesen:	88 530	100%	141 555	100%	160%

A **Befektetett eszközök részaránya** 2021. évben a 2020. évi 66 %-ról 56 %-ra csökkent, melynek oka a Forgóeszközök arányának nagyobb mértékű, előző évhez képest 33 %-ról 44 %-ra történő növekedése. A Befektetett eszközök értéke 3 %-al nőtt. A **Befektetett eszközök** csoporton belül továbbra is meghatározó a Tárgyi eszközök súlya (100 %).

A Forgóeszközök értéke 53 025 e Ft-al növekedett, ez 60 %-os növekedést eredményezett, amelyet a vevőkövetelések és a készletek pozitív irányú változása okozott.

A **Forgóeszközök** értéke a Követelések 72%-os növekedése miatt radikálisan nőtt, a Követelések Forgóeszközökön belüli részaránya a korábbi 77 %-ról 83 %-ra nőtt, a Pénzeszközök részarányának 10 %-os csökkenése, és a Készletek 4 %-os arálynövekedése mellett. A készletek értéke több, mint kétszeresére nőtt. A Pénzeszközök 2021 évvégi értéke jelentősen csökkent előző évhez képest, 13.243 e Ft-ról 7.459 e Ft-ra, és 56 %-on realizálódott 2021. évre.

Az **Aktív időbeli elhatárolások** 1 %-os részaránya 2021. évre nem változott, de értéke 62 %-al nőtt előző évhez viszonyítva.

Források összetételének alakulása*adatok eFt-ban*

Megnevezés	Nyitó	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány	Index
D. Saját tőke	15 413	6%	55 912	17%	363%
E. Céltartalék	0	0%	30 460	9%	0%
F. Kötelezettségek	250 388	94%	235 872	73%	94%
G. Passzív időbeli elhatárolások	209	0%	2 944	1%	1409%
Összesen:	266 010	100%	325 188	100%	122%

Kötelezettségek összetételének alakulása

Megnevezés	Nyitó	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány	Index
I. Hosszú lejáratú köt.	2 523	1%	1 708	1%	68%
II. Rövid lejáratú köt.	247 865	99%	234 164	99%	94%
Összesen:	250 388	100%	235 872	100%	94%

Saját tőke és idegen források aránya

Megnevezés	Nyitó	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány	Index
Saját tőke	15 413	6%	55 912	19%	363%
Kötelezettségek	250 388	94%	235 872	81%	94%
Összesen:	265 801	100%	291 784	100%	110%

A **Saját tőke** részaránya és értéke is nőtt 2021 évre a pozitív adózott nyereség eredményeként, a Céltartalék és a Kötelezettségek részarányának és értékének csökkenése mellett.

A **Céltartalék** súlya továbbra sem jelentős a forrásoldali elemek között, annak ellenére, hogy részaránya 9 % -on realizálódott. A szentesi telephely kármentesítésére kötelező céltartalék került megképzésre.

A **Passzív időbeli elhatárolások** a forrásoldalon nem számottevő, 1 %-os súlyt képviselnek.

A **Kötelezettség** állományban a súlypont eltolódás a Rövid lejáratú kötelezettségek irányában jól látható. A társaságunk 2021. év végére minimális Hosszú lejáratú kötelezettség állománnyal rendelkezett.

2.) Immateriális javak, tárgyeszközök bruttó értékének változása (adatok eFt-ban)

Megnevezés	Nyitó bruttó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró bruttó érték
Vagyoni értékű jogok	14 462			14 462
Szellemi termékeke	3 559	-	-	3 559
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	81 533	-	-	81 533
Műszaki berendezések, gépek, járművek	230 935	15 520	1 096	245 359
Üzemi berendezések, gépek, járművek és felszerelések	45 130	1 382	306	46 206

3.) Immateriális javak, tárgyeszközök értékcsökkenésének változása (adatok e Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó értékcs.	Növekedés	Csökkenés	Záró értékcs.
Vagyoni értékű jogok	14 446	14	-	14 460
Szellemi termékek	2 989	446	-	3 435
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	8 750	1 086	-	9 836
Műszaki berendezések, gépek, járművek	192 472	18 978	-	211 450
Üzemi berendezések, gépek, járművek és felszerelések	32 367	4 708	225	36 850

4.) Immateriális javak, tárgyeszközök nettó értékének változása (adatok e Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó nettó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró nettó érték
Vagyoni értékű jogok	15		13	2
Szellemi termékek	571	-	447	124
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	72 783	-	1 086	71 697
Műszaki berendezések, gépek, járművek	38 463	15 520	20 074	33 909
Üzemi berendezések, gépek, járművek és felszerelések	12 763	1 607	5 014	9 356

A még nem aktivált beruházások az alábbiak:

Víz tisztító rendszer telepítése (szentesi terület kármentesítése)	65.878 e Ft
Összesen:	65.878 e Ft

5.) Befektetett pénzügyi eszközök bemutatása

A Társaság befektetett pénzügyi eszközzel nem rendelkezik.

6.) Készletek

Készletek alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Anyagok	5 308	8 104
Késztermékek	2 117	8 980
Összesen	7 425	17 084

Társaságunk készleteinek az állománya az előző évhez képest több, mint kétszeresére növekedett. Ennek oka, hogy a társaság számviteli politikája alapján a készletre vétel év végén, mennyiségi és értékbeni leltár alapján történik és a 2021.12.31.-e előtti hetekben nagyobb arányban vásárolt hasznosítható hulladékokat, mint amilyen ütemben értékesítette azt, valamint az előző év végi leltárhoz képest jelentősen emelkedett a haszonanyagok értéke.

7.) Követelések

Követelések alakulása

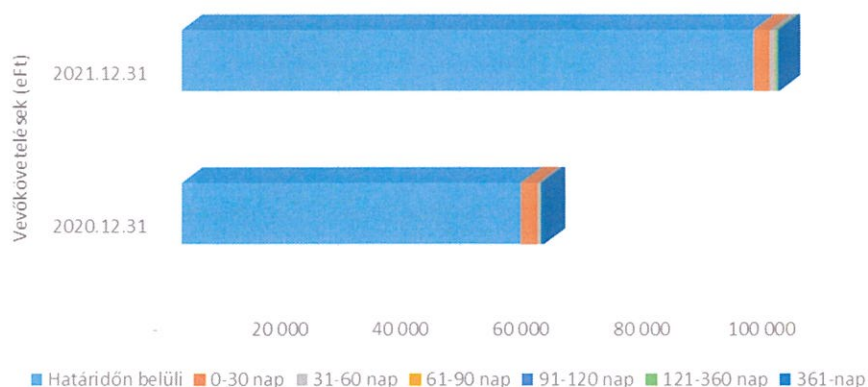
adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Vevő követelés	58 905	51 881
Kapcsolt vállalkozással szembeni követelések	1 162	47 004
Egyéb követelés	7 795	18 127
Követelések összesen	67 862	117 012

A követelések értéke az előző évhez képest 72,43 % -al növekedett, amelynek oka a Vevő követelések értékének 64,62 % -os, és az egyéb követelések értékének több, mint kétszeresére történő növekedése. Jelentős értéket képviselt 2021. év végére a Szegedi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.-vel, mint kapcsolt vállalkozással szembeni követelések állománya.

Vevőkövetelések alakulása lejárat szerinti bontásban

	Vevőkövetelések (eFt)	
	2020.12.31	2021.12.31
Összesen	60 067	99 017
Határidőn belüli	56 269	94 731
0-30 nap	2 688	2 608
31-60 nap	362	824
61-90 nap	19	66
91-180 nap	39	68
181-360 nap	110	396
361-nap	580	324



Egyéb követelések bemutatása:

adatok eFt-ban		
Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Lízingdíj előleg	0	4 800
Útdíj, parkolási díj elszámolási szála	379	132
Munkavállalókkal szembeni követelés	102	5
Üdülési utalvány	250	0
Visszaig. ÁFA elszámolás	6 791	7 633
Helyi adók	273	129
Adókkal kapcsolatos követelés	0	4 816
Szállítói követelés	0	273
Magyar Államkincstárral szembeni követelés	0	339
	7 795	18 127

8.) Értékpapírok

A Társaság értékpapírral nem rendelkezik.

9.) Aktív időbeli elhatárolások

Bevételek

Bérlet eszközök felújítása 1 436 e Ft

Költségek

Biztosítási díjak 1 004 e Ft

Egyéb információtechn. szolg. díj 227 e Ft

Összesen: 1 231 e Ft

10-11.) Saját tőke, lekötött tartalék bemutatása:

adatok eFt-ban		
Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Jegyzett tőke	45 270	45 270
Eredménytartalék	-4 901	-29 858
Adózott eredmény	-24 956	40 500
Összesen	15 413	55 912

A jegyzett tőke összege 2021. évben nem változott. A Szegedi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft-nek., mint jelentős befolyással rendelkező többségi tulajdonosnak a részesedés értéke 2021. december 31-én 37 030 e Ft. Az Adózott eredmény 2021. évben pozitív lett, ennek értéke 40 500 e Ft. Az adózott eredményt a társaságunk eredménytartalékba helyezi.

12.) Képzett céltartalékok felhasználási jogcímek szerinti bemutatása

A társaságunk 2021.évben a környezetvédelmi előírások figyelembevételével szennyezett terület kármentesítésével kapcsolatosan céltartalékot képzett, melynek összege 30 460 e Ft.

13.) Kötelezettségek bemutatása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség	2 523	1 708
Hosszú lejáratú kötelezettségek	2 523	1 708
Rövid lejáratú hitelek	21 917	48 388
Szállítókkal szembeni kötelezettségek	105 835	55 234
Rövid lej.kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	81 895	82 538
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	38 218	48 004
Rövid lejáratú kötelezettségek	247 865	234 164
Kötelezettségek összesen	250 388	235 872

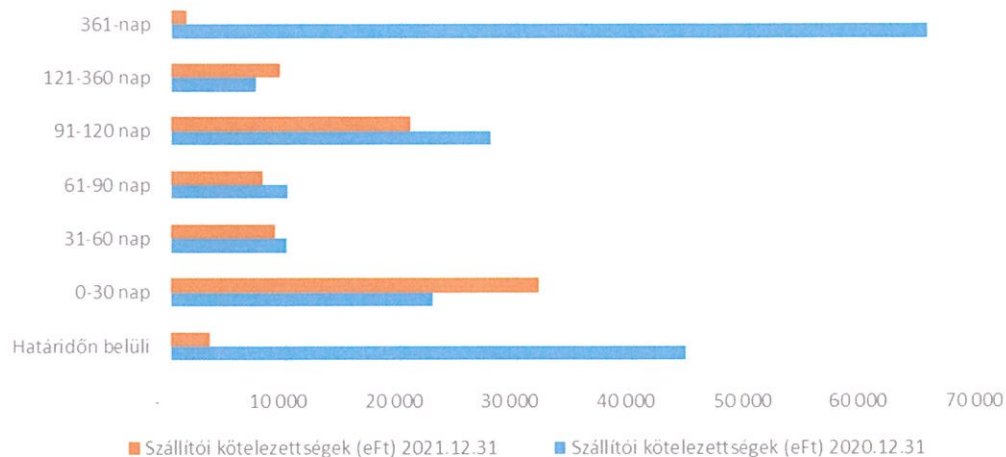
A társaságunk 1.708 e Ft Hosszú lejáratú kötelezettséggel rendelkezik, amely a 2019. évben vásárolt szennyvízszippantó gépjármű, valamint egy Skoda Rapid személygépjármű éven túli lízingdíj-kötelezettsége.

A kötelezettségek záró állománya a kapcsolt vállalkozások között az alábbiak szerint oszlik meg:

Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft:	12.823 e Ft
Szegedi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft:	69.715 e Ft.

Szállítói kötelezettségek alakulása lejárat bontás szerint:

	Szállítói kötelezettségek (eFt)	
	2020.12.31	2021.12.31
Összesen	187 730	137 499
Határidőn belüli	44 543	3 412
0-30 nap	22 731	31 868
31-60 nap	10 037	9 086
61-90 nap	10 105	7 952
91-180 nap	27 635	20 756
181-360 nap	7 391	9 421
361-nap	65 288	1 407



A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, melynek hátralévő futamideje több mint 5 év.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek bemutatása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Adó- és járulékfizetési kötelezettségek	15 350	14 510
Helyi adó fizetési kötelezettség	0	5 454
Egyéb kötelezettség	127	2 053
Munkabér fizetési kötelezettség	10 085	9 787
Követelések értékvesztése	390	0
Nem számlázott szállítók	1 288	380
Köv. időszakban fiz. ÁFA	10 978	15 820
Összesen:	38 218	48 004

14.) Passzív időbeli elhatárolások

Költségek passzív időbeli elhatárolása

Moratórium bankköltség	667 eFt
Ruhajuttatás	10 eFt
Másodnyersanyag	483 eFt
Motorolaj, kenőolaj	1 053 eFt
Szennyvíz ártalmatlanítás	731 eFt
Összesen:	2 944 eFt

III. EREDMÉNY – KIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

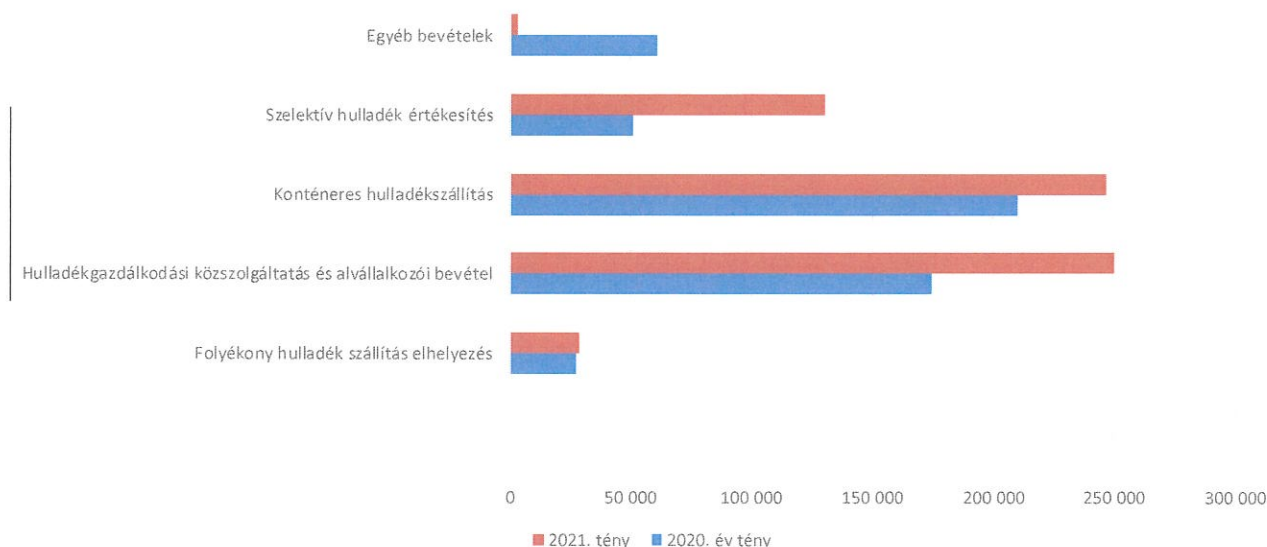
Összehasonlíthatóság előző üzleti év hasonló időszakával:

A társaságunk eredménykimutatásában az adatok a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl biztosítják az összemérés elvének érvényesülését. A társaság az eredménykimutatás arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt. A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás tételek nem szerepelnek. Az eredménykimutatás tételeinek tovább tagolásának lehetőségével a társaság tárgyidőszakban nem élt.

A könyvvizsgálati díj kizárólag a könyvvizsgálói feladatok ellátását foglalja magában, más jogcímen kifizetés nem történt.

1.) Bevételek bemutatása

Megnevezés	2020. évtény	2021. évterv	2021. tény	2021. évtény / 2020. évtény	2021. évtény / 2021. évterv
	eFt	eFt	eFt	%	%
1./ Belföldi értékesítés árbevétele	600 953	611 352	683 451	114%	112%
Folyékony hulladék szállítás elhelyezés	27 106	32 631	28 714	106%	88%
Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás és alvállalkozói bevétel	281 956	191 973	250 203	89%	130%
Konténeres hulladékszállítás	209 979	266 704	247 070	118%	93%
Emblémás szemetes zsák értékesítés	395	63	168	43%	267%
Hasznosítható hulladék értékesítés	51 294	94 967	129 976	253%	137%
Egyéb szolgáltatás árbevétele	30 223	25 014	27 320	90%	109%
2./ Egyéb bevételek	90 926	54	3 137	3%	5809%
3./ Pénzügyi és rendkívüli bevételek	225	411	288	128%	70%
Összesen	692 104	611 817	686 876	99%	112%



A Belföldi értékesítés bevétele növekedést mutat 2021. évben az előző időszakhoz képest.

Társaságunk a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenységét jelenleg már csak egy közszolgáltató alvállalkozójaként végzi, ezen tevékenységi körben 2021. évben az alábbi változások történtek:

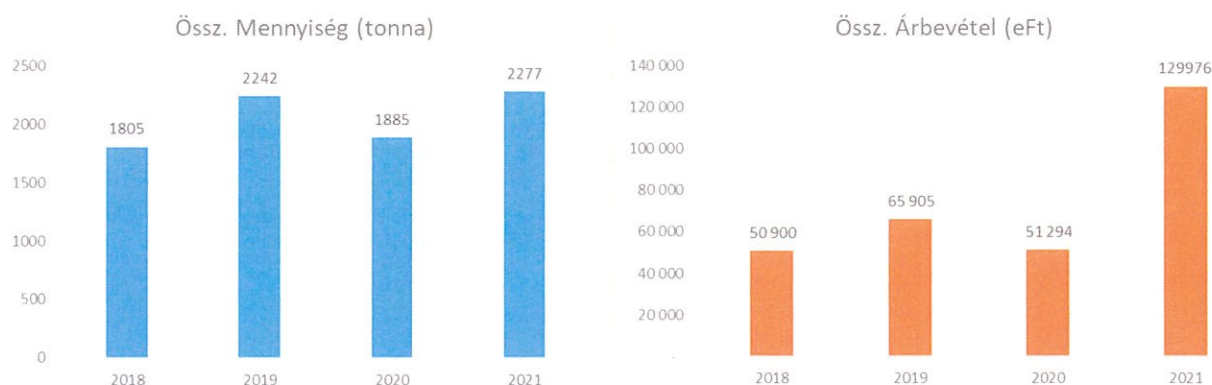
- 2020. június 1-től a Szegedi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. kibővítette társaságunk alvállalkozói területét Baks, Csengele települések teljekörű ellátásával, valamint Röske település házhoz menő zöldhulladék gyűjtésének végrehajtásával. Ezen bővülés teljes éves időszaki hatása érzékelhető a 2021. évi árbevételben.

- 2021. január 1. napjától Kistelek Város Önkormányzata közszolgáltatási szerződést kötött a Szegedi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft-vel a szilárd hulladékgazdálkodási közszolgáltatási feladatok ellátására, melyhez szintén bevonásra került társaságunk, mint alvállalkozó.

A konténeres hulladékszállítás területén a társaság árbevétele a tavalyi tény értékét meghaladja. 2020. júniusától, a cégcsoporton belüli együttműködés keretében, a Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft-vel összhangban elindítottuk a konténeres hulladékgyűjtési rendszer racionalizációját, hatékonyságának növelését. Ennek keretében Társaságunk 2020. év végéig több, mint 200 szerződést kötött 4 m³-es zárt konténer üritésére. Ezen bővülés hatására a 2021. évi konténeres árbevétel 18 %-kal haladja meg az előző év ugyanezen időszakának bevételeit.

A Szelektív hulladékértékesítés erős piacfüggősége miatt árbevételünk időarányosan az előző év 253 %-át érte el, a tervhez képest is felül tudtunk teljesíteni. Ennek fő oka, hogy a hasznosítható hulladékok átvételi ára 2020. második félévében kezdett emelkedni és jelenleg is rekord szinten áll.

Anyagfajta	Értékesített mennyiség 2018 (tonna)	2018 árbevétel (eFt)	Értékesített mennyiség 2019 (tonna)	2019 árbevétel (eFt)	Értékesített mennyiség 2020 (tonna)	2020 árbevétel (eFt)	Értékesített mennyiség 2021 (tonna)	2021 hó árbevétel (eFt)
Big-Bag zsák	48	2024	54	2 336	47	2435	39	2276
Fóliás nátron zsák	89	797	68	249	41	268	20	443
Hullámpapír	1159	31885	1272	37 362	1357	36022	1660	97061
Polistirol	1	40	4	160	2	80	0	0
Natúr fólia	15	1049	38	3 027	0	0	15	1596
PET palack (vegyes)	0	0	14	1 000	0	0	0	0
Színes fólia	44	2177	196	6 860	132	4632	184	7406
Sztreccs fólia	84	5895	153	5 500	76	2673	104	9338
Szürke karton	130	2344	153	2 637	148	2330	184	8472
Vegyes öblös üveg	37	291	61	427	25	204	26	238
Vegyes műanyag	9	431	15	323	11	1430	0	0
Vegyes papír	189	3967	214	6 024	46	1220	45	3146
Összesen	1805	50900	2242	65 905	1885	51294	2277	129976



A folyékony hulladékszálítási piacon 2010. óta jelentősebb változás nem történt. Tekintettel arra, hogy a térség szennyvízelvezetéssel kapcsolatos fejlesztései ezt az időszakot érintik, pozitívan értékelhető, hogy bár ezen üzletág volumenét szinten tudjuk tartani, 2021. év árbevétele 6 %-kal múlja felül az előző évi árbevételt.

Egyéb bevételek bemutatása

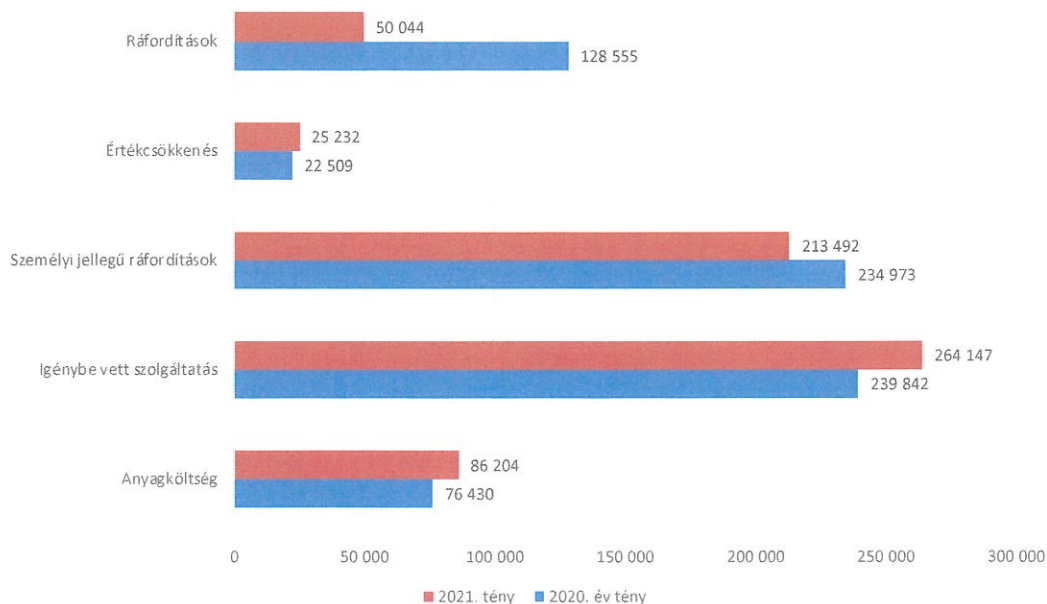
adatok eFt-ban

	Előző év	Tárgyév
TE értékesítés bevétele	44 600	0
Elengedett kötelezettség	42 349	0
Bérelt eszközökkel kapcsolatos bevétel (2019. KEOP beruh)	1 751	0
Kapott késedelmi kamat	5	1
Káreseménnyel kapcsolatos bevételek	62	267
OEP kifizetőhelyi költségterítés	330	51
Készletek értékvesztés visszaírás	923	0
Követelések értékvesztés visszaírás	0	390
Különféle egyéb bevételek	905	2 429
Összesen:	90 926	3 138

Előző évhez képest az egyéb bevétel értéke 87 788 e Ft-al csökkent.

2.) Költségek bemutatása

Megnevezés	2020. évtény	2021. évterv	2021. tény	2021. évtény / 2020. évtény	2021. évtény / 2021. évterv
Anyagköltség	76 430	66 595	86 204	113%	129%
ebből javítási anyagok	14 368	8 517	9 957	69%	117%
ebből munka-, védőruha	1 625	925	1 723	106%	186%
ebből üzemanyag	38 726	41 910	41 285	107%	99%
ebből irodaszer	893	732	798	89%	109%
ebből vásárolt másodnyersanyag	14 929	10 500	26 671	179%	254%
ebből egyéb anyag	5 889	4 011	5 770	98%	144%
Igénybe vett szolgáltatás	239 842	248 763	264 147	110%	106%
ebből javítás	22 995	23 655	25 860	112%	109%
ebből posta	1 164	960	891	77%	93%
ebből telefon	1 271	1 377	1 311	103%	95%
ebből bérleti díj	25 584	17 289	19 030	74%	110%
ebből anyagjellegű szolg.	10 389	10 938	10 340	100%	95%
ebből nem anyagjellegű szolg.	4 302	1 650	2 281	53%	138%
ebből hirdetés, reklám	565	177	109	19%	62%
ebből ügyviteli szolg.	12 291	7 773	11 298	92%	145%
ebből alvállalkozó alap tevékenységre	75 293	91 500	101 728	135%	111%
ebből bérbárlás	21 544	21 120	22 916	106%	109%
ebből elhelyezés, ártalmatlanítás	63 864	69 534	67 422	106%	97%
ebből egyéb	580	2 790	960	166%	34%
Egyéb szolgáltatások	14 587	14 691	11 086	76%	75%
ebből hatósági díjak, illetékek	3 067	1 269	1 135	37%	89%
ebből bankköltség	4 994	4 731	5 258	105%	111%
ebből biztosítás	6 526	8 691	4 693	72%	54%
Béreköltség	169 889	165 000	162 795	96%	99%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	34 636	25 200	23 950	69%	95%
Bérjárulékok	30 448	24 318	26 747	88%	110%
Értécsökkenés	22 509	29 742	25 232	112%	85%
Aktívált saját teljesítmények	166	0	-6 354	-3828%	0%
Költségek	588 507	574 309	593 807	101%	103%
Anyagjellegű ráfordítások (elábé)	80	51	113	141%	222%
Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0%	0%
Egyéb ráfordítások	126 282	22 392	47 513	38%	212%
ebből adók, illetékek	13 447	18 243	15 709	117%	86%
Pénzügyi és rendkívüli ráfordítás	2 193	30 528	2 418	110%	8%
Ráfordítások	128 555	52 971	50 044	39%	94%
Összes kiadás	717 062	627 280	643 851	90%	103%



Társaságunk eredményét három nagy költségcsoport határozza meg. Az egyik legkisebb súlyú az anyagköltség. A 646.376 e Ft összköltségből 13,34 %-kal részesedik, és 86.204 e Ft kiadást jelent társaságunknak, ami a 2020. teljes éves szint 113%-át jelenti, a tervezett szintet 29 %-kal haladja meg.

Második legmeghatározóbb költségelem az Igénybe vett szolgáltatás 264.147 e Ft-tal. A három meghatározó elem ebben a költségcsoportban a javítás, az alvállalkozói díj, valamint a hulladék elhelyezés-ártalmatlanítás költsége.

Harmadik és egyben legjelentősebb költségtényező a bérköltség. A fizikai állomány bérrendezése évek óta nehézkes az ágazatot sújtó adók, és hatósági áras rendszer miatt, ezért szükség volt a kötelező minimálbér emelésén túl a társaság munkaerő megtartása érdekében a sofőr és a rakodói állománynál 2021. február 1-től végrehajtott bérfejlesztésére. A fizikai és szellemi állomány esetében ez a mérték átlagosan 8 %.

Egyéb ráfordítások bemutatása

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	Előző év	Tárgyév
TE értékesítés kivezetett nyilvántartási érték	86 289	73
Tárgyieszköz terven felüli értékcsökkenés	25 807	0
Káreseménnyel kapcsolatos költség	1	0
Bírságok, önellenőrzési pótlék, késedelmi kamat	-98	32
Adott támogatás	20	80
Kötelezettségre képzett céltartalék	0	30 460
Követelésre képzett értékvesztés	0	132
NAV fizetendő adók	1 340	2 649
Helyi adó	12 106	13 060
Behajthatatlan követelés	0	278
Leltár hiány	741	190
Különbféle egyéb ráfordítás	75	559
Összesen:	126 282	47 513

Előző évhez képest az egyéb ráfordítás értéke 78 769 e Ft-al csökkent.

3.) Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások

Társaságunk 2021. év folyamán nem számolt el a számviteli politikában meghatározottak szerinti kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételt, költséget, illetve ráfordítást.

4.) Társasági adó megállapításának adóalapot módosító tételei

	adatok e Ft-ban
Társasági adó kalkuláció	2021. év
Adózás előtti eredmény	43 025
Előző évek elhatárolt veszteségéből leírt összeg	39 149
Adó törvény szerint elszámolt écs	20 551
Értékesített imm.javak,tárgyi eszk.könyv sz.érték	81
Csökkentő összesen	59 781
Várható kötelezettségre képz.céltartalék	30 460
Terv szerinti értékcsökkenési leírás	25 164
Értékhatar alatti eszközök écs leírás	67
Értékosított imm.javak,tárgyi eszk.könyv sz.érték	81 ⁿ
Követelések elsz.értékvesztése	132
Növelő összesen	55 904
Adóalap	39 148
Társasági adó 9 %	3 523
Adómentesség 37,94 %	1 337
Adókötelezettség	2 187

5.) Az adózott eredmény felhasználása

Társaságunk a 2021. évi 40 500 e Ft adózott eredményét eredménytartalékba helyezi.

IV. TÁJÉKOZTATÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1.) Munkavállalók létszám és jövedelem adatainak bemutatása

Munkavállalók statisztikai állományi létszáma

Tárgy évében a munkavállalók statisztikai állományi létszáma 40 fő.

Fizikai állomány 32 fő

Szellemi állomány 8 fő

Megnevezés	Fő			Egy főre jutó havi átlagbér (eFt)			Éves összes bér (eFt)		
	2020. év	2021. év	2021.év/ 2020. év	2020. év	2021. év	2021.év/ 2020. év	2020. év	2021. év	2021.év/ 2020. év
fizikai foglalkozású	38	32	84%	273	304	111%	124 516	116 860	94%
szellemi fogalkozású	11	8	73%	274	332	121%	36 146	31 837	88%
egyéb, állományba nem tartozó jövedelem							9 227	14 098	153%
összesen	49	40	82%				169 889	162 795	96%

Bérköltség és személyi jellegű egyéb kifizetések, járulékok

Bérköltség

Fizikai állomány	118.245 e Ft
Szellemi állomány	44.550 e Ft
Összesen	162.795 e Ft

Személyi jellegű egyéb kifizetések 23 950 e Ft

Bérbírálatok

Szociális hozzájárulási adó	24.354 e Ft
Természetbeni jutt. utáni SZJA	1.211 e Ft
Munkáltatói táppénz hozzájárulás	1.182 e Ft
Összesen	26.747 e Ft

2.) Vezető tisztségviselők bemutatása, díjazása

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjaival kapcsolatos adatok: a képviselőre jogosult személynek a neve és lakóhelye, aki az éves beszámolót köteles aláírni:

2021. 04.26-ig Dr. Koltainé Farkas Gabriella Pécs, Kispiricsizma dűlő 5.

2021. 04.27-től Makrai László Szeged, Gyík u. 21/A

NÉV	BEOSZTÁS	HAVI BRUTTÓ JÖVEDELEM (Ft)	GÉPKOCSI HASZNÁLAT
Képviselőre jogosult vezető tisztségviselők:			
Dr. Koltainé Farkas Gabriella	Ügyvezető igazgató	0	-
<i>Képviselői jog: 2006. február 01. -2021. április 26-ig</i>			
Makrai László	Ügyvezető igazgató	0	-
<i>Képviselői jog kezdete: 2021. április 27-től.</i>			
FB tagok:			
Ott József FB elnök	Választott tisztségviselő	30.000	-
dr Herédi Edit FB	Választott tisztségviselő	20.000	
Fekete Istvánné FB	Választott tisztségviselő	20.000	


VEZETŐ BEOSZTÁSÚ MUNKAVÁLLALÓK	BEOSZTÁS	HAVI BRUTTÓ MEGBÍZÁSI DÍJ (Ft/hó)	Ruhajuttatá s éves	GÉPKOCSI HASZNÁLAT
Dr. Koltainé Farkas Gabriella 2021. április 26-ig	Ügyvezető igazgató	0	74.980	-
Makrai László 2021. április 27-től	Ügyvezető igazgató	0	0	-

3.) Társaság legfontosabb gazdasági adatai összefoglalója

Összefoglaló táblázat a társaság legfontosabb gazdasági adatairól

	2020. év tény (eFt)	2021. év terv (eFt)	2021. év tény (eFt)	2021. év tény/ 2020. év tény (%)	2021. év tény/ 2021. év terv (%)
I./ Bevételek - Fontosabb sorok					
Nettó árbevétel (1.)	600 953	611 352	683 451	114%	112%
Egyéb bevétel (2.)	91 151	465	3 425	4%	737%
ebből önkormányzati működési támogatás (3.)	0	0	0	0%	0%
ÖSSZES BEVÉTEL (1+2)	692 104	611 817	686 876	99%	112%
Összes bevétel önk. műk. támogatás nélkül (1 +2-3)	692 104	611 817	686 876	99%	112%
Aktivált saját teljesítmény értéke	166	0	-6 354	-3 828%	0%
II./ Kiadások - Fontosabb sorok					
Anyag jellegű ráfordítás	330 939	330 100	361 550	109%	110%
Személyi jellegű ráfordítás	234 973	214 518	213 492	91%	100%
Értécsökkenési leírás	22 509	29 742	25 232	112%	85%
Egyéb ráfordítás	126 282	22 392	47 513	38%	212%
ÖSSZES ÜZEMI RÁFORDÍTÁS (Anyag+Személy+ÉCS+Egyéb ráf.)	714 703	596 752	647 787	91%	109%
III./ Eredmény - Fontosabb sorok					
Üzemi eredmény	-22 989	15 660	45 155	-196%	288%
Pénzügyi műveletek eredménye	-1 967	-2 700	-2 130	108%	79%
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-24 956	12 960	43 025	-172%	332%
ADÓZOTT EREDMÉNY	-24 956	12 377	40 500	-162%	327%
IV./ Mérleg adatok - Fontosabb sorok					
Befektetett eszközök állománya	175 832	167 565	180 966	103%	108%
Forgóeszközök állománya	88 530	80 940	141 555	160%	175%
Saját tőke	15 413	27 790	55 912	363%	201%
Jegyzett tőke	45 270	45 270	45 270	100%	100%
Hosszú lejáratú kötelezettségek	2 523	0	1 708	68%	0%
Rövidlejáratú kötelezettségek	247 865	222 195	234 164	94%	105%
Mérleg főösszeg	266 010	250 105	325 188	122%	130%
V./ Létszám összesen (fő)	49	43	40	82%	93%
ebből közfoglalkoztatott (fő)	0	0	0	0%	0%

Szeged, 2022. április 12.


Makrai László
ügyvezető igazgató