

Ügyiratszámunk: 588-2 / 2022.

Hivatkozási számuk:.

Ügyintézőnk: Bordás Ferenc ügyvezető

Ügyintézőjük: Dr. Nagy Krisztina jegyző

Tárgy: Beszámoló a KÖZSZOLG Nonprofit Kft. 2021. évi tevékenységéről

Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestülete
PVÖ PMH útján

Beszámoló a KÖZSZOLG Pápai Köztisztasági és Szolgáltató Nonprofit Kft. 2021. évi tevékenységéről és gazdálkodásáról

I. Hulladékgazdálkodási tevékenység

A KÖZSZOLG Nonprofit Kft. a hulladékgazdálkodási közszolgáltatással összefüggésben az alábbi szolgáltatásokat nyújtotta a tárgyévben a pápai gyűjtőkörzet nagyságrendileg 13.000 ingatlanhasználója részére:

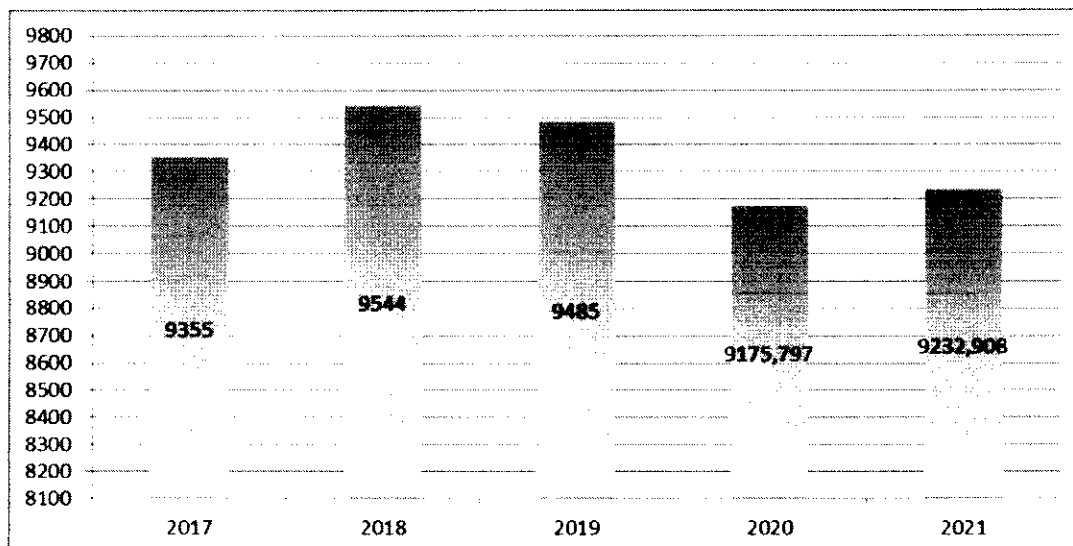
- elkülönített hulladékgyűjtés szigetes rendszerrel (műanyag, üveg, papír hulladékáramok)
- házhoz menő szelektív hulladékgyűjtés (műanyag, papír, társított (TETRA), fém hulladékáramok)
- házhoz menő vegyes és lomhulladék gyűjtés
- hulladékudvar üzemeltetés (veszélyes és nem veszélyes hulladék átvétel)
- átrakóállomás üzemeltetés
- válogatómű üzemeltetés
- hulladék átvétel a Pápa, Szabó Dezső utcai telephelyen
- vegyes, lom és válogatási maradék hulladék anyagáramok elszállítása az ÉBH rendszer királyszentistváni központi telephelyére

Bordás
Ügyvezető

2022 JÚN 03.

h

1. Hulladék mennyiségének változása (hulladékudvar nélkül, t/év)



Házhoz menő szolgáltatás keretében a vegyes gyűjtött háztartási (lakossági, intézményi), háztartásihoz hasonló (gazdálkodói), szelektíven gyűjtött hulladékfrakciók (műanyag, papír és fém csomagolási) gyűjtése és telephelyre történő beszállítása történik. Üveg csomagolási hulladékok gyűjtése és elszállítása a város közterületein működő szelektív hulladékgyűjtő szigetekről történik. A 2021. évben házhoz menő szolgáltatással gyűjtött hulladék (9233 tonna) több mint 90%-t a vegyesen gyűjtött háztartási és ahhoz hasonló hulladék adja, míg a fennmaradó részt az elkülönítetten gyűjtött hulladékfajták teszik ki.

A vegyesen gyűjtött hulladék az átrakó állomáson (1:5 arányban) tömörítésre kerül a hulladéklerakóba történő gazdaságosabb elszállítás érdekében. Az elkülönítetten gyűjtött hulladékok telephelyi előkezelését (válogatás, bálázás) követően további kezelésükről az ÉBH N Kft. gondoskodik.

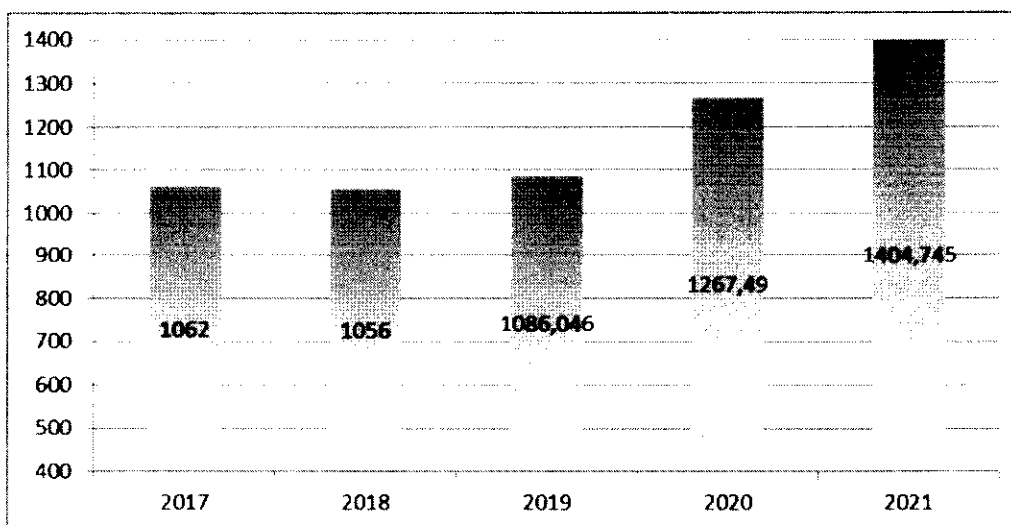
A 2021. évben beszállított 654 tonna elkülönítetten gyűjtött (műanyag, papír és fém csomagolási) hulladék szinte 100%-ának előkezelése történt meg a tárgyévben. Átvevő partnereink előkezelés, kereskedelem céljából veszik át a hulladékfrakciókat, majd külföldi hasznosítóknak adják tovább.

2021. szeptember hónapban az elkülönítetten gyűjtött csomagolási hulladék nyolcféle frakcióra, kézi erővel történő előkezelése, válogatása az ÉBH N Kft., mint közszolgáltató döntése alapján megszűnt.

2021. október hónaptól a válogató csarnokban az elkülönítetten gyűjtött hulladékok direkt bálázása és átmeneti gyűjtése történik elszállításig.

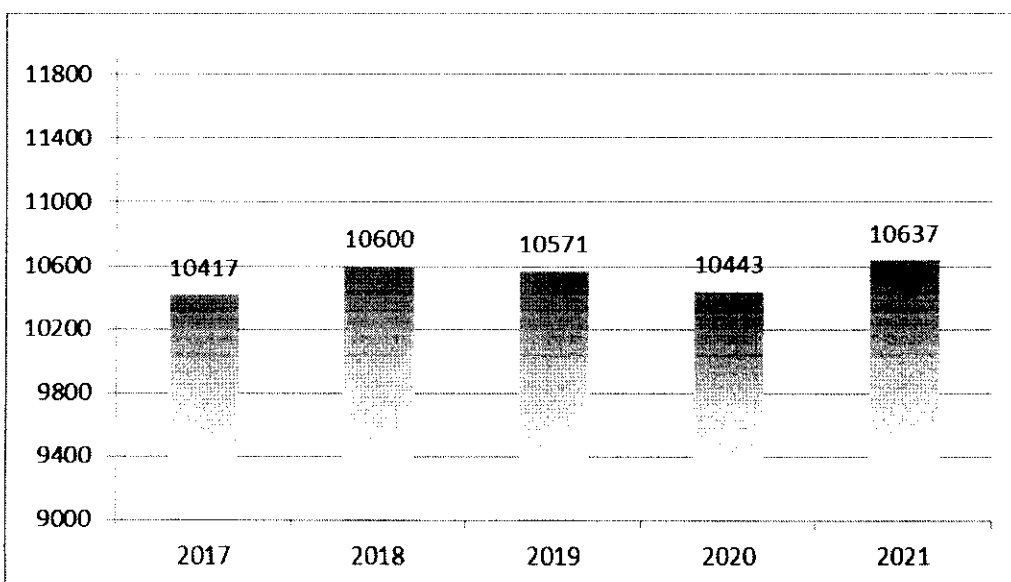
Tárgyév májusától októberig tartó időszakban több mint 63 tonna lomhulladék (olyan háztartási hulladék, ami a közszolgáltatás keretében rendszeresített gyűjtőedény méreteit meghaladja) elszállítása történt meg a házhoz menő szolgáltatásunkkal.

2. Hulladék mennyiségének változása (hulladékudvar, t/év)



A Szabó Dezső utcai telephelyen található hulladékudvarban a lakosságnál keletkező veszélyes (festék, lúg, veszélyes anyaggal szennyezett csomagolási hulladék, fáradt olaj) és nem veszélyes (építési-bontási hulladék, zöld hulladék, lomhulladék) hulladékok átvétele történik háztartásnál keletkező mennyiségben. A 2021. évben a lakosság által a hulladékudvarba beszállított hulladékok mennyisége emelkedő tendenciát mutat az előző évekhez képest, ami azt mutatja, hogy a lakosság körében elterjedt, ismert a hulladékudvar működési rendje, és élnek a hulladékudvar nyújtotta lehetőséggel.

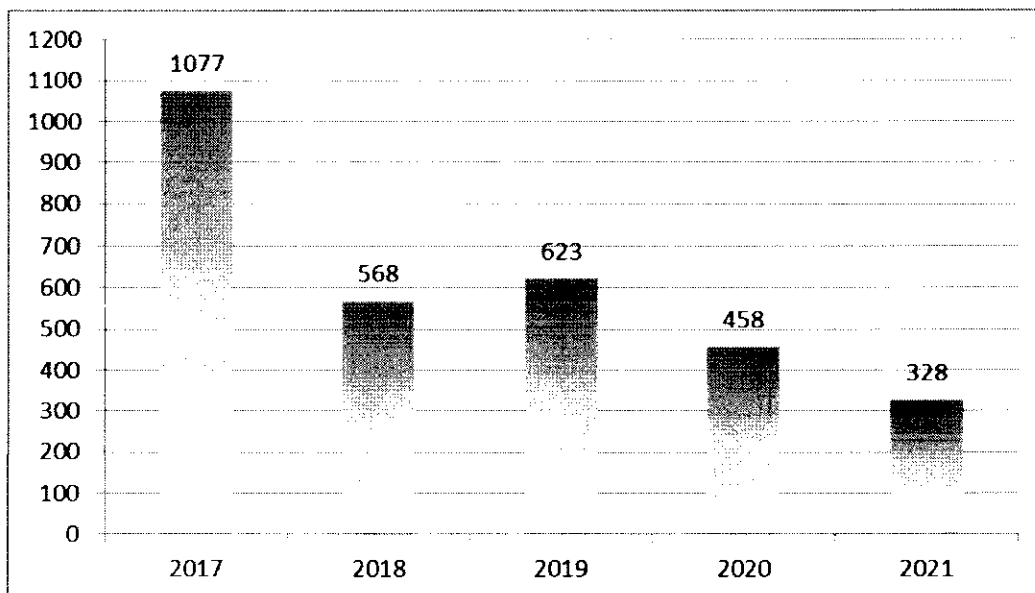
3. Összes hulladékmennyiség változása (t/év)



A KÖZSZOLG Nonprofit Kft. a 2015. év során szállítási tevékenységének jelentős átszervezését indította el, és a szállítás nagymértékű optimalizálása a 2016-17. években tovább folytatódott, ennek eredményeként tovább csökkent a gyűjtés logisztikai ráfordításának mértéke úgy, hogy a megtakarítás mellett a 2016. év májusától bevezetett házhoz menő

elkülönített hulladékgyűjtést igénybe vevő háztartások száma nagyban megnőtt. A 2021. év végére a - lakossághoz, intézményhez, gazdálkodó szervezethez - kihelyezett szelektív hulladékgyűjtő edények száma meghaladta a 4000 darabot.

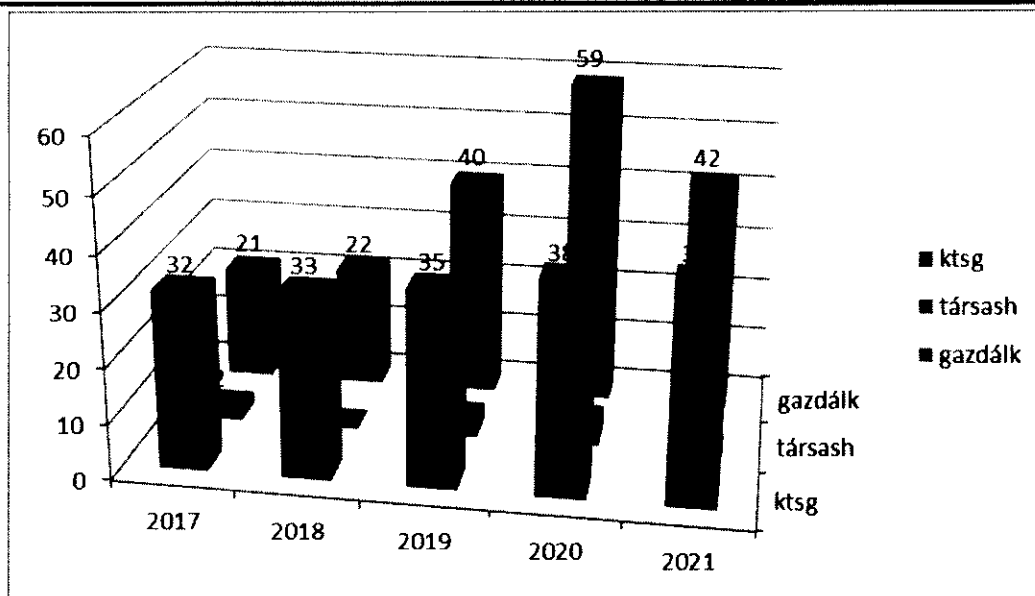
Az elmúlt években a lakosság részére kiosztott szelektív hulladékgyűjtő edények (db/év)



A házhoz menő szelektív gyűjtés erősítése és a lakótelepi környezetben történő szelektív gyűjtési kapacitás növelés érdekében átszervezésre került 2017. I. félévében a szelektív gyűjtősziget hálózat. A korábbi közel 50 db sziget helyett 2018. évben nagyságrendileg 25 sziget - magas konténer számmal - üzemelt a város területén, melyek jellemzően lakótelepi környezetben koncentrálnak. Az átszervezés eredményének további pozitív hozadékként valamelyest csökkent a szigetek környékén tapasztalható illegális hulladék elhagyás is.

A 2017. év elején befejeződött az 5 m³-es konténerek ürítése útján ellátott és az eseti jellegű szállítással érintett partnerek ellátásának átszervezése. Az új rend szerint már ezen partnerek esetében is járatszerűen történik a gyűjtőedények ürítése, ezzel tovább növelve a szállítási ágazat hatékonyságát. Az átszervezés további hatásaként számos, az átalakításokkal érintett költségvetési szerv, illetve gazdálkodó szervezet bekapcsolódott a szelektív hulladékgyűjtési rendszerbe is.

A következő diagram a költségvetési szervek, társasházak, illetve gazdálkodó szervezetek által igénybevett szelektív hulladékgyűjtő edények számának (db) változását hasonlítja össze.



A házhoz menő elkülönített hulladékgyűjtés szolgáltatását a KÖZSZOLG Nonprofit Kft. a közszolgáltatás részeként nyújtja szerződött gazdálkodói ügyfelei részére előzetes igénybejelentés alapján, 2021. április 1-től térítési díj ellenében. A Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és vagyonkezelő Zrt. állásfoglalása alapján, amennyiben a gazdálkodó szervezet tevékenysége során képződött ilyen típusú hulladékát a közszolgáltatónak adja át kezelésre, közszolgáltatásnak minősül. A szolgáltatás csak térítés ellenében végezhető, melynek díja a települési szilárd hulladék szállítási díjának (alapidíj + ürítési díj) 75%-a.

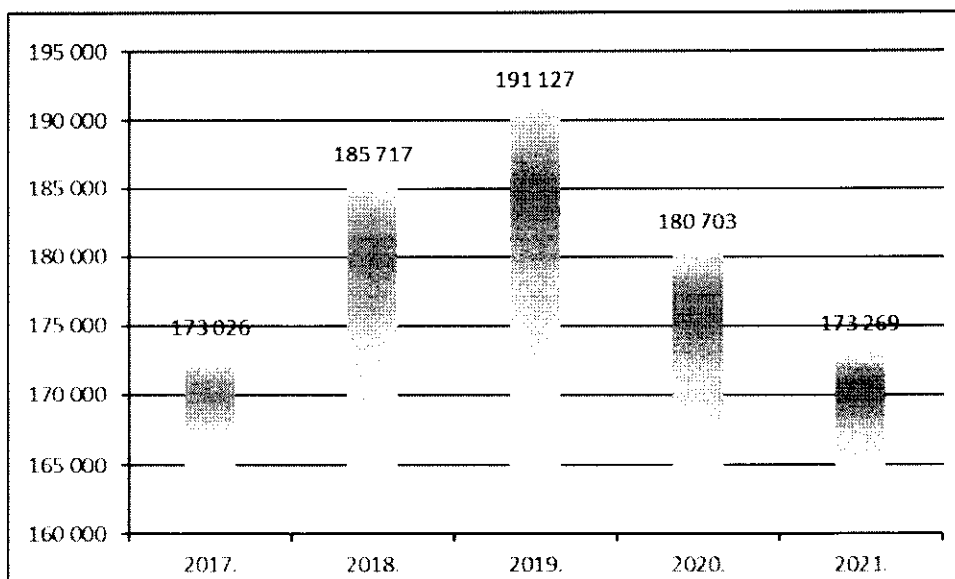
A szolgáltatás díjkötelessé tételét követően a gazdálkodó ügyfeleink egy része megszüntette szerződését az elkülönítetten gyűjtött hulladékok átadását-átvételét illetően.

Az alábbi táblázat a tehergépkocsik vegyes hulladék, elkülönítetten gyűjtött hulladék gyűjtésére, illetve hasznosítóhoz történő szállítására fordított kilométerekben bekövetkező változásokat tartalmazza.

Gyűjtés – szállítás km ráfordítás változása számokban

Kocsifutás (km)					
Év	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.
Összes km	173 026	185 717	191 127	180 703	173 269
Változás (km)	--	12 691	5 410	-10 328	-7 530

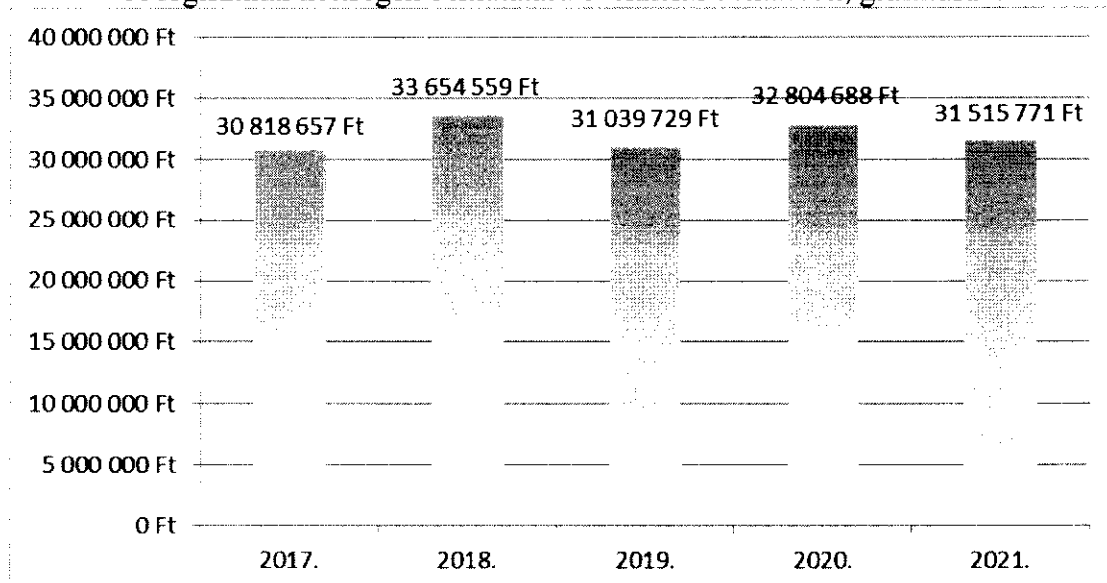
Gyűjtés – szállítás km ráfordítás változása grafikusán



A gyűjtési és szállítási tevékenység logisztikai költségei az alábbi táblázatban, illetve digaramon láthatók. Az összehasonlíthatóság érdekében a hasznosítókba történő szállítások költségeit a táblázat nem tartalmazza, mivel 2017. évben ezen költségek az ÉBH NKft-nél jelentkeztek.

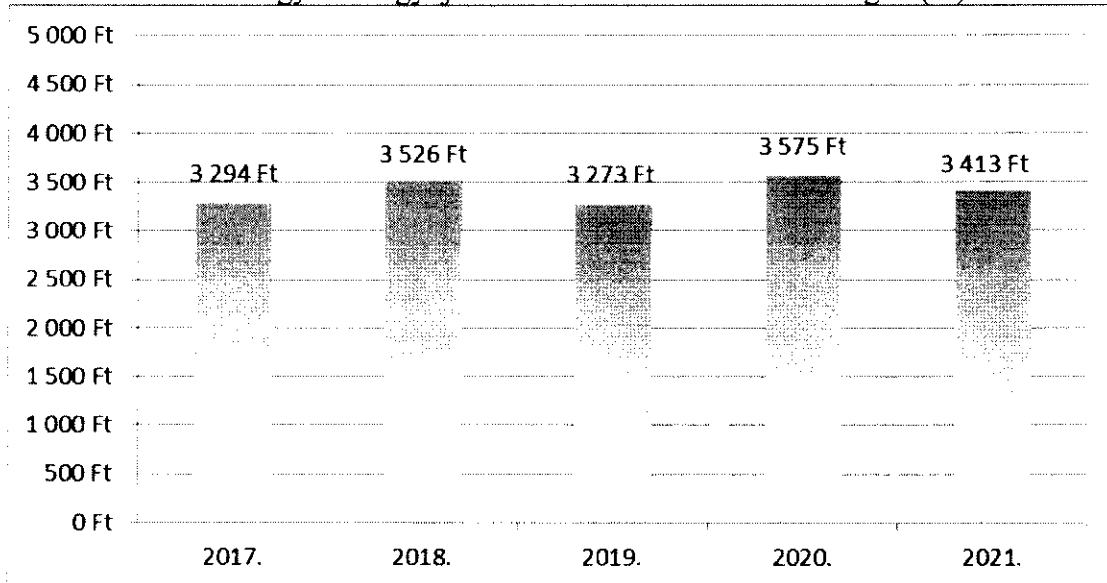
Logisztikai költségek					
Év	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.
Üzemanyag	14 599 532 Ft	15 125 856 Ft	14 132 838 Ft	12 644 061 Ft	16 114 019 Ft
Alkatrész	551 671 Ft	2 117 931 Ft	1 446 383 Ft	2 048 694 Ft	1 106 174 Ft
Egyéb anyag	416 984 Ft	343 601 Ft	319 498 Ft	417 280 Ft	518 827 Ft
Karbantartás	12 484 785 Ft	13 695 319 Ft	12 488 435 Ft	15 697 121 Ft	11 770 692 Ft
Biztosítás	962 029 Ft	931 743 Ft	921 806 Ft	804 377 Ft	843 653 Ft
Gépjármű adó 100%	1 036 584 Ft	1 036 584 Ft	925 344 Ft	723 956 Ft	709 248 Ft
Útdíj	767 072 Ft	403 525 Ft	805 425 Ft	469 199 Ft	453 158 Ft
Fenntartás	30 818 657 Ft	33 654 559 Ft	31 039 729 Ft	32 804 688 Ft	31 515 771 Ft
Változás		2 835 902 Ft	-2 614 830 Ft	1 764 959 Ft	-1 288 917 Ft

A logisztikai költségek bemutatása évenkénti bontásban, grafikusan:



A 2020. évben megfigyelhető, az alkatrész és a karbantartás költségennél látható költségnövekmény a tehergépjármű park öregedéséből, alkatrészek kopásából adódó javítások, cserék gyakoriságának növekedésére (amortizáció) vezethető vissza.

Egy tonna gyűjtött hulladékra vonatkozó költségek (Ft)



A KÖZSZOLG Nonprofit Kft. feladatai és tevékenysége a 2018. óta eltelt időben jelentősen megnövekedtek. A növekvő feladatok a hulladékudvaron átvett elkülönítetten gyűjtött hulladék, illetve a válogató csarnokbaba házhoz menő rendszerben egyéb, kevert csomagolási hulladék megnövekedett mennyiségéből adódtak. Az állományi létszám 2018. utáni növekedését ez indokolja. 2021. év végén az egyéb, kevert csomagolási hulladék válogatási tevékenység megszűnt, a hulladék direkt bálázását végezzük el. A bálák elszállítása a közszolgáltató közreműködésével történik hulladékkezelési engedéllyel rendelkező hulladékkezelőhöz további kezelés céljából. Továbbra is feszes munkaszervezéssel és precíz időbeosztással törekszünk a feladatok ellátására és a létszám alacsony szinten tartására.

Állományi létszám változása 2017-2021 között

2017. (fő)	2018. (fő)	2019. (fő)	2020. (fő)	2021. (fő)
38	39	42	46	43

II. Szemléletformálási tevékenység

A KÖZSZOLG Nonprofit Kft. kollégái elhivatottak a társadalom környezetvédelmi vonatkozású szemléletformálásában, így lehetőségeinkhez mérten rész veszünk olyan eseményeken, ahol nagy tömegeket érhetünk el. Szolgáltatásaink, lakossággal történő ismertetésére készült kisokos füzet, nyomtatott sajtóban történt közzététel pl: lomhulladék körzetenkénti gyűjtésével, lakosság által elkülönítetten gyűjtött hulladékok havi rendszerességgű elszállításának napjaival kapcsolatosan.

Oktatási intézmények megkeresése útján iskolai csoportok részére biztosítunk telephelyi bejárást, melynek keretében ismertetjük a telephely működését, kezelési technológiáinkat.

III. Gazdálkodás a tárgyévben

A vállalkozás 2021. évi gazdálkodását a mellékelt számviteli beszámoló dokumentumai mutatják be, melyeket az alábbi adatokkal egészítik ki.

I. Céltartalékképzés:

A Téglagyári úti lerakó rekultivációjának első üteme az ÉBH Önkormányzati Társulás beruházásában (az EU támogatásával) elkészült, azt 2015-ben átvettük üzemeltetésre. A második ütem előre láthatólag 2023-24-ben sorra kerülő elkészítése a vonatkozó hatósági engedélyben rögzítettek szerint az üzemeltető, azaz a KÖZSZOLG Np. Kft. feladata lesz, ennek várható beruházási összege a RexTerra Kft. által 2014.évben kiadott költségbecslés alapján cca. 240-250 MFt, aminek fedezetére a vonatkozó számviteli jogszabályi előírások szerint céltartalékot kell képeznünk. A társaság ezen jövőben várható és ismert kötelezettség fedezésére 2014. évtől céltartalékot képez, ezt a Társaság vagyonmérlege lehetővé teszi, viszont a beruházáshoz szükséges pénzügyi forrás nem áll rendelkezésre. A céltartalékképzés ütemezése a számviteli beszámoló kiegészítő mellékletében megtalálható, mértéke évente cca. 24,5 MFt, ami a számviteli szabályok szerint a tárgyévben „egyéb ráfordítás”-ként kerül elszámolásra, csökkentve ezáltal a tárgyévi eredményt, valójában azonban ez a tétel a társaság saját vagyonának az eredménytartalékból a céltartalékba történő átvezetését szolgálja, tehát köznapi értelemben nem csökkenti a cég (és így közvetve a tulajdonosok) saját vagyonát. Fontos rögzíteni azt a tényt, hogy ez a kötelezettség valójában a lerakó 2009-ig történt üzemeltetéséhez kötődik, így nem következik a 2021. évi gazdálkodásból, annak eredményét viszont a vonatkozó jogszabályi előírásokban foglaltak szerint befolyásolja.

2. Kintlévőség:

Cégünk 2012-ben megkezdte a korábbi években felhalmozódott 150 MFt nagyságrendű lejárt követelés kezelését és behajtását. A folyamatos gazdálkodás során (az országos iparági adatokhoz hasonlóan) 2016. március 31-ig a kiszámlázott közszolgáltatási díjak mintegy 10-15%-a vált lejárt követeléssé, aminek a nyilvántartásáról és behajtásáról a vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelelően gondoskodunk. A tárgyév végén az összes kintlévőségből a lejárt követelések állománya mindösszesen cca. 600 EFt, a 2016. évig kimutatott -2 163 EFt mínusz előjelű követelés vevői túlfizetés. A le nem járt követelések összege 160 MFt, melyből 146 MFt összegű számla az ÉBH NKft-vel történő elszámolásból fakad, ebből 52 MFt 2022.02.18 napjáig kiegyenlítésre került. A fennmaradó 94 MFt kiegyenlítése 2022.07.31-ig várható.

A lejárt kintlévőségek behajtását a HT (2012. évi 185. tv. a hulladékról) alapján a 2013. évtől kezdődően a NAV végzi, az azóta eltelt időben a NAV által behajtott kintlévőség összege mintegy 76,5 MFt. A NAV által behajthatatlannak nyilvánított, illetve a NAV-nak át nem adható követelések behajtása érdekében társaságunk a 2017. év végén szerződést kötött a FOLDANA Kft. követelés behajtó céggel. Ennek eredményeképp 2021. december 31-ig 3,7 MFt követelés behajtása történt meg. A 2021. évben a lejárt kintlévőségekre a számviteli szabályok szerint mintegy 2,2 MFt-ot írunk le az egyéb ráfordításaink között, azonban ezen összegek behajtásáról a továbbiakban sem mondunk le. A korábbi években leírt, de a leírást követő években befolyt összegek a tárgyévben mintegy 147 EFt. összegű bevételt eredményeztek, melyek az egyéb bevételek között kerültek elszámolásra. A vevővel, adóssal szemben a mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésre a társaság ékvesztést számol el a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti - veszteségjellegű - különbség összegében. Mivel a tartós (éven túl lejárt) követelések állománya a 2020. évihez képest minimális mértékben, de nőtt, mindösszesen 21 EFt értékvesztés került képzésre, mely szintén az egyéb ráfordítások között került elszámolásra. A tárgyév végén (2021.12.31-én) a kintlévőségek az alábbiak szerint alakultak:

Esedékesség	Összeg (Ft)
2016. évben lejárt	-2 163 320
2017. évben lejárt	308 549
2018. évben lejárt	84 017
2019. évben lejárt	-20 573
2020. évben lejárt	34 801
2021. évben lejárt	254 751
Le nem járt	159 536 232
Összesen	158 034 457

3. A Koordináló Szerv tevékenységének és az országos átszervezéseknek a hatása:

A hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény 2016. április 01. napjától hatályos 32/A § 4e) e) és f) pontjában foglalt rendelkezése alapján az NHKV Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt, mint Koordináló Szerv szedi be a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási díjat, továbbá kezeli a közszolgáltatás keretében keletkező kintlévőségeket. A KÖZSZOLG Nonprofit Kft-nek a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás ellátása érdekében felmerült költségeit 2016. június 30-áig az NHKV Zrt. szolgáltatási díj megfizetésével térítette meg. A szolgáltatási díj a közszolgáltató rendszeres adatszolgáltatása keretében megadott, az ellátott hulladékgazdálkodási közszolgáltatási feladatok fajtájára, tartalmára, mennyiségére és minőségére vetített, korrekciós tényezőkkel eltérített, valamint e rendeletben felsorolt feltételek fennállása esetén csökkentett, az NHKV Zrt. által a közszolgáltatónak fizetett díj volt.

Az Észak-Balatoni Hulladékgazdálkodási Rendszer üzemeltetésére és az Észak-Balatoni Térség Regionális Települési Szilárdhulladék Kezelési Önkormányzati Társulás településein a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás ellátására létrejött Közszolgáltatási Szerződést aláíró felek közt megállapodás jött létre, hogy a Társulás teljes közszolgáltatási területére – többek közt Pápa, Bakonyszücs és Bakonykoppány településekre - vonatkozóan 2016. július 1. napjától hulladékgazdálkodási közszolgáltatónak az ÉBH Észak-Balatoni Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft-t tekintik. A közszolgáltatási feladat ellátásában ezen időponttól Közszolgáltatási Szerződésben foglalt feladatmegosztás szerint a KÖZSZOLG Nonprofit Kft. közreműködőként vesz részt, közszolgáltatói státusza 2016. június 30-ával megszűnt. Ennek megfelelően a Társaság az NHKV Zrt. által megtérített szolgáltatási díjra 2016. július 1-jétől nem jogosult. Ettől az időponttól a KÖZSZOLG Nonprofit Kft., mint közreműködő, az ÉBH Nonprofit Kft-vel kötött megállapodás értelmében az abban rögzített tevékenységek elvégzéséért a megállapodásban rögzített és a szerződött literszámmra vetített szolgáltatási díjra volt jogosult a 2021. évben.

A szolgáltatási díj 2021. évre: 2,77 Ft/szerződött liter egységgel 248.210 ezer Ft. Az ÉBH Nonprofit Kft. a 2021. II. félév vonatkozásban díjkorrekciós felülvizsgálati kérelmet nyújtott be az NHKV Zrt. felé, melyet a Koordináló Szerv 2022.04.19-én igazolt. Ennek terhére a társaságaink közötti megállapodás szerint elvégzett költségelszámolás alapján társaságunk további 74.277 ezer Ft értékben lett jogosult számlát kiállítani az ÉBH Np. Kft-nek a 2021. évre vonatkozóan. Ezen összeg a számviteli beszámolóban értékesítés nettó árbevételeként jelenik meg.

4. Munkaerőköltség:

A hulladékgazdálkodási közszolgáltatási ágazat finanszírozásának 2013-ban megjelent, és azóta folyamatosan súlyosbodó hiányosságai miatt az elmúlt években a KÖZSZOLG Nonprofit Kft. rendkívül óvatos bérpolitikát folytatott. A finanszírozás bizonytalanságát és a likviditási szempontokat szem előtt tartva a KÖZSZOLG Nonprofit Kft.-nél 2021. januárjában nem történt béremelés. A munkavállalók megtartása és a tömeges elvándorlás megakadályozása és ennek következtében a feladatellátás veszélyeztetésének elkerülése elkerülhetetlenné tette a 2021. szeptember 1-jétől a bérek minimális, 4%-os emelését.

IV. Gazdálkodás hosszabb időtávon

Az alábbiakban a társaság gazdálkodását a 2015-2021. időtávon mutatom be.

Az időszak számviteli beszámolóinak adatait összevontan tartalmazzák a következő táblázatok.

A cég eredménykimutatási adatai:

Eredménykimutatás főbb adatai (a lényeges adatokat nem tartalmazó sorok kihagyásával)								
		Ezer forint						
		2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.
I.	Értékesítés nettó árbevétele	408 292	418 614	322 433	322 224	352 265	364 733	355 258
II.	Aktivált saját teljesítés értéke	0	0		0	0	0	0
III.	Egyéb bevétel	38 409	21 203	51 201	9 101	5 136	13 594	1 639
IV.	Anyagjellegű ráfordítás	238 317	210 186	115 713	107 101	106 281	115 150	102 766
V.	Személyi jellegű ráfordítás	135 355	146 238	154 155	182 043	210 232	225 762	225 351
VI.	Értékcsökkenési leírás	21 232	22 506	16 926	13 758	12 484	7 683	7 230
VII.	Egyéb ráfordítás	61 110	43 872	43 190	42 727	39 327	40 180	35 799
A	Üzemi eredmény	-9 313	17 015	43 650	-14 304	-10 923	-10 448	-14 249
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	852	222	13	13	20	13	215
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 040	1 557	1 012	580	3 669	0	38
B	Pénzügyi műveletek eredménye	-1 188	-1 335	-999	-567	-3 649	13	177
C	Szokásos váll eredmény	-10 501	15 680	42 651	-14 871	-14 572	-10 435	-14 072
X.	Rendkívüli bevétel	4						
XI.	Rendkívüli ráfordítás	291						
D	Rendkívüli eredmény	-287						
E	Adózás előtti eredmény	-10 788	15 680	42 651	-14 871	-14 572	-10 435	-14 072
XII.	Adófizetési kötelezettség	3 743	9 422	6 267	1 178	1 542	924	1 114
F	Adózott eredmény	-14 531	6 258	36 384	-16 049	-16 114	-11 359	-15 186
G	Mérleg szerinti eredmény	-14 531	6 258	36 384	-16 049	-16 114	-11 359	-15 186

A vagyonmérleg adatai:

Mérleg főbb adatai (a lényeges adatokat nem tartalmazó sorok kihagyásával)										
Mérlegsor megnevezése		Záró adat, Ezer forint								
		2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.
A	Befektetett eszközök	98 555	180 717	164 463	157 088	144 239	140 223	125 557	139 211	138 901
I.	Immateriális javak	4 231	3 832	3 421	4 008	2 983	2 254	1 579	1 247	705
II.	Tárgyi eszközök	90 814	173 375	157 532	149 570	137 746	134 459	123 958	137 604	136 758
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	3 510	3 510	3 510	3 510	3 510	3 510	20	360	1 438
B	Forgóeszközök	353 350	312 585	276 142	407 221	306 608	291 519	385 313	310 022	386 631
I.	Készletek	13 180	12 637	12 642	12 932	13 608	13 036	13 407	13 195	13 646
II.	Követelések	200 701	187 704	160 308	158 481	131 231	163 493	230 395	178 488	164 259
III.	Értékpapírok	1 805	0		0	0	0	0	0	0
IV.	Pénzeszközök	137 664	112 244	103 192	235 808	161 769	114 990	141 511	118 339	208 726
C	Aktív időbeli elhatárolás	264	1 536	1 353	5 563	36 558	46 322	952	569	670
Eszközök összesen		308 828	452 169	494 838	441 958	569 872	487 405	478 064	511 822	449 802
D	Saját tőke	349 002	324 457	284 591	290 848	312 611	296 562	280 448	191 980	253 903
I.	Jegyzett tőke	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
III.	Tőketartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV.	Eredménytartalék	350 713	346 002	296 122	281 590	273 227	309 611	293 562	200 339	266 089
VI.	Lekötött tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VII.	Mérleg szerinti eredmény	-4 711	-24 545	-14 531	6 258	36 384	-16 049	-16 114	-11 359	-15 186
E	Céltartalék	9 675	34 258	58 842	83 425	108 008	132 592	157 175	181 758	206 341
F	Kötelezettség	92 326	135 507	98 330	192 515	66 702	48 840	74 005	75 715	65 696
II.	Hosszú lejáratú kötelezettség	0	19 401	15 047	10 227	4 924	0	0	0	0
III.	Rövid lejáratú kötelezettség	92 326	116 106	83 283	182 288	61 778	48 840	74 005	75 715	65 696
G	Passzív időbeli elhatárolás	1 166	616	195	3 084	84	70	194	349	262
Források összesen		308 828	452 169	494 838	441 958	569 872	487 405	478 064	511 822	449 802
Társaság saját vagyona (= saját tőke + céltartalék); nem számviteli kategória!		358 677	358 715	343 433	374 273	420 619	429 154	437 623	373 738	460 244

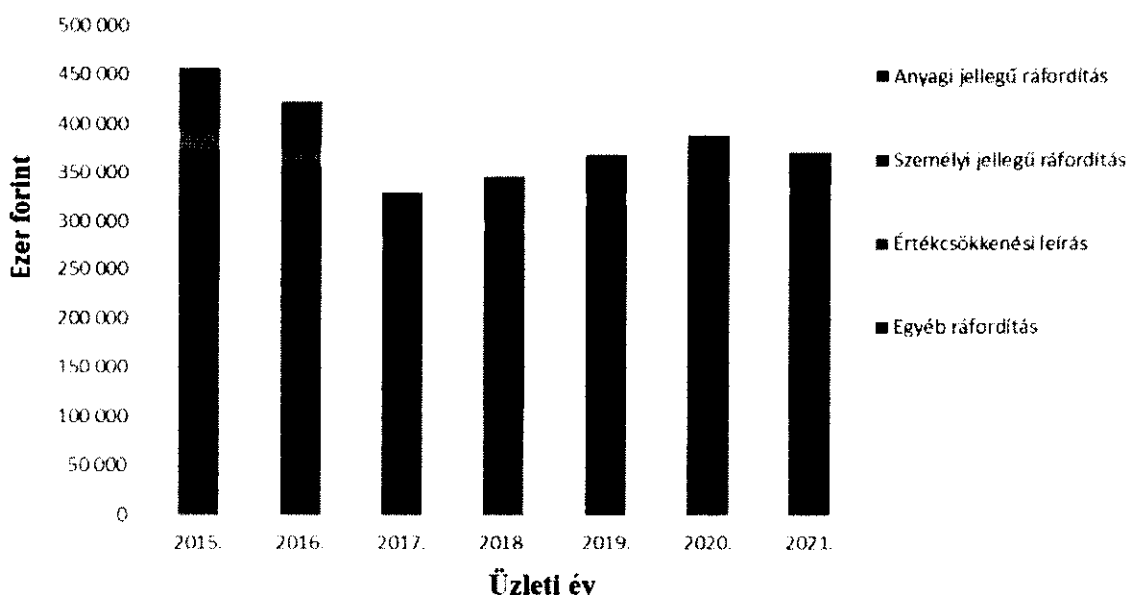
Az eredménykimutatások adataival kapcsolatban fontos megjegyezni, hogy a kéményseprő közszolgáltatási tevékenység a 2013. év végével megszűnt, így annak bevételei és ráfordításai „eltűntek”; ez a tevékenység a korábbi években az árbevétel mintegy 10%-át adta. A 2016. évben bevezetett, a korábbiakban részletezett régiós átszervezés eredményképpen a 2017. évre

a cég árbevétele, és ezzel együtt az anyagjellegű ráfordítások összege a korábbiakhoz képest érzékelhetően csökkent.

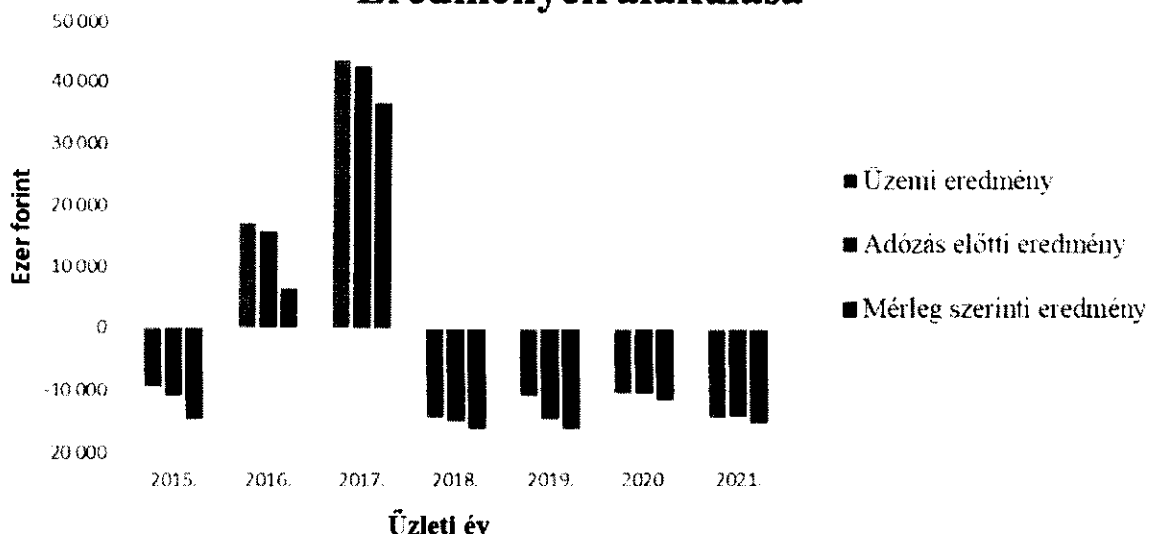
A vagyonmérleg adataival kapcsolatban lényeges rögzíteni, hogy a 2021. évben a Társaság saját vagyona (saját tőke + céltartalék) 450,8 Mft-ról 460,2 Mft-ra változott, azaz mintegy 9,4 Mft mértékben nőtt. (A saját tőke mértéke mintegy 15,2 Mft-val csökkent, miközben a céltartalék mértéke 24,6 Mft-val nőtt.)

A beszámoló zárásaként néhány grafikonnal kívánom szemléletessé tenni az elmúlt évek gazdálkodási folyamatait.

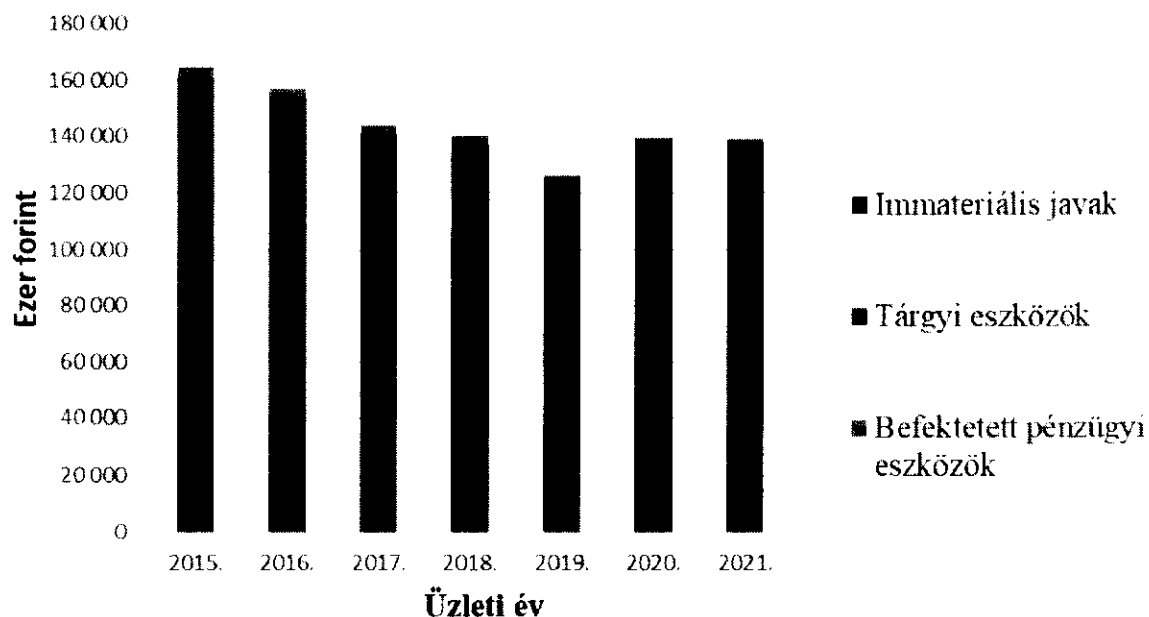
Költségek és ráfordítások összetétele



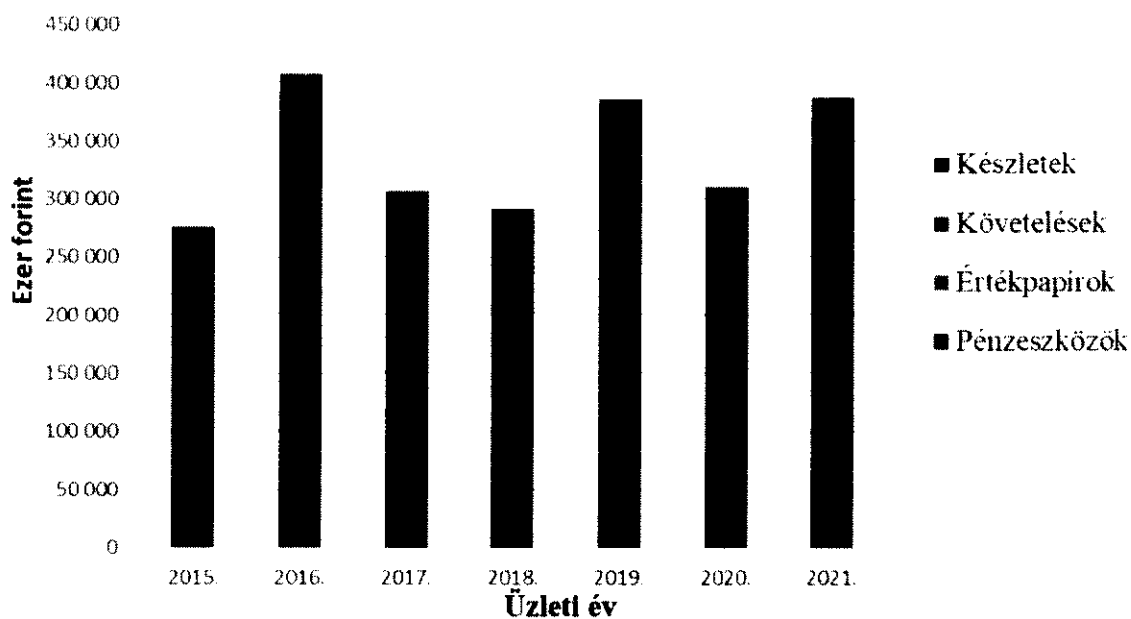
Eredmények alakulása



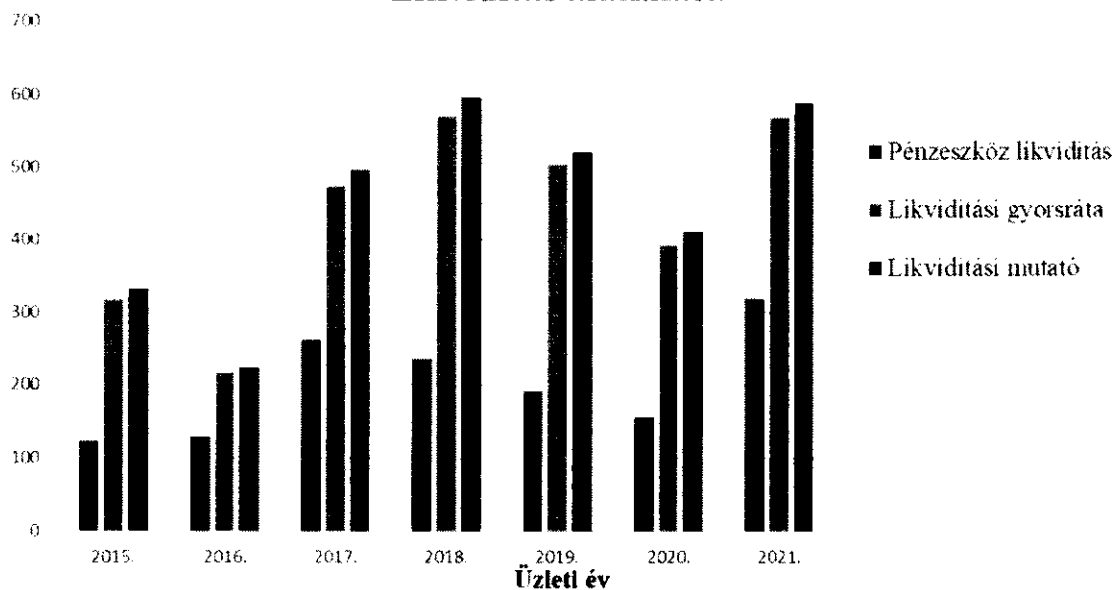
Befektetett eszközök változása



Forgóeszközök változása



Likviditás alakulása



Pápa, 2022. június 2.

Bordás Ferenc
ügyvezető

**KÖZSZOLG Pápai Köztisztasági és
Szolgáltató Nonprofit Kft.**
1.

Mellékletek:
Számvetési beszámoló 2021. – elektronikus űrlap
Kiegészítő melléklet 2021.
Üzleti terv – 2022.

KÖZSZOLG Pápai Köztisztasági és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

(Nyilvántartási szám: 19-09-500594, Adószám: 10706642-2-19)

2021. január 01. - 2021. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Egyszerűsített éves beszámoló

Készült: 2022. május 31. (12:36:12)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. május 30.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadmány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2022. 05. 31. 12:36:12) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

Közzétevő cég adatai:

KÖZSZOLG Pápai Köztisztasági és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvántartási szám: 19-09-500594

Adószám: 10706642-2-19

KSH szám: 10706642-3811-572-19

Székhely: Magyarország, 8500 Pápa Árok utca 7.

Első létesítő okirat kelte: 1991. december 30.

A vonatkozó időszak: 2021. január 01. - 2021. december 31.

A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró

Beszámoló típusa: Egyszerűsített éves beszámoló

Könyvvezetés módja: kettős könyvvitelt vezető

A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: Igen

Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Beadvány részei

- mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Össz költség eljárással; szövege: magyar)
- kiegészítő melléklet (szövege: magyar)
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: 3/2022.(V.30.); szövege: magyar)
- független könyvvizsgálói jelentés (Hitelesítő záradék (minősítés nélküli könyvvizsgálói vélemény).; szövege: magyar)

Könyvelő

Bakos Katalin

Regisztrációs száma: 182040

Könyvvizsgáló

Kovács Zoltán

Regisztrációs száma: 000699

Beküldő

Bordás Ferenc

Nyilvánosságra hozatallal kapcsolatos egyéb információk

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték

	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyévet megelőző üzleti évben	Tárgyévet két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma	43	46	42

Aláírásra önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: 2022. május 30.

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

Bordás Ferenc

Készült: 2022. május 31. (12:36:12)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. május 30.



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2022. 05. 31. 12:36:12) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

A cég elnevezése: KÖZSZOLG Pápai Köztisztasági és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 19-09-500594
Adószáma: 10706642-2-19

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2021. január 01. - 2021. december 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló

MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tétel sor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	Eszközök (aktívák)			
002.	A. Befektetett eszközök	139 211		138 901
003.	I. Immateriális javak	1 247		705
004.	II. Tárgyi eszközök	137 604		136 758
005.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	360		1 438
006.	B. Forgóeszközök	310 022		386 631
007.	I. Készletek	13 195		13 646
008.	II. Követelések	178 488		164 259
009.	III. Értékpapírok	0		0
010.	IV. Pénzeszközök	118 339		208 726
011.	C. Aktív időbeli elhatárolások	569		670
012.	Eszközök (aktívák) összesen	449 802		526 202
013.	Források (passzívák)			
014.	D. Saját tőke	191 980		253 903
015.	I. Jegyzett tőke	3 000		3 000
016.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0		0
017.	III. Tőketartalék	0		0
018.	IV. Eredménytartalék	200 339		266 089
019.	V. Lekötött tartalék	0		0
020.	VI. Értékelési tartalék	0		0
021.	VII. Adózott eredmény	-11 359		-15 186
022.	E. Céltartalékok	181 758		206 341
023.	F. Kötelezettségek	75 715		65 696
024.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
025.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
026.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	75 715		65 696
027.	G. Passzív időbeli elhatárolások	349		262
028.	Források (passzívák) összesen	449 802		526 202

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóiból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2022. május 31. (12:36:12)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. május 30.

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM Csz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2022. 05. 31. 12:36:12) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

A cég elnevezése: KÖZSZOLG Pápai Köztisztasági és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 19-09-500594
Adószáma: 10706642-2-19

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2021. január 01. - 2021. december 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló

EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	I. Értékesítés nettó árbevétele	364 733		355 258
002.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
003.	III. Egyéb bevételek	13 594		1 639
004.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	115 150		102 766
005.	V. Személyi jellegű ráfordítások	225 762		225 351
006.	VI. Értékcsökkenési leírás	7 683		7 230
007.	VII. Egyéb ráfordítások	40 180		35 799
008.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-10 448		-14 249
009.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	13		215
010.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		38
011.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	13		177
012.	C. Adózás előtti eredmény	-10 435		-14 072
013.	X. Adófizetési kötelezettség	924		1 114
014.	D. Adózott eredmény	-11 359		-15 186

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóiból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2022. május 31. (12:36:12)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2032. május 30.

i

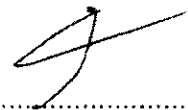
A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A kiadvány az IM CSz online rendszeréből letöltött dokumentum. A szolgáltatott adatok a kibocsátás időpontjában (2022. 05. 31. 12:36:12) megegyeznek az elektronikus irattárban tárolt adatokkal.

KÖZSZOLG Pápai Köztisztasági és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2021. ÉVI MÉRLEG ÉS EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ

Kelt: Pápa, 2022. május 24.



.....
Cégszerű aláírás

KÖZSZOLG Pápai Köztisztasági és
Szolgáltató Nonprofit Kft.
1.

Általános tájékoztató, alkalmazott számviteli módszerek

A KÖZSZOLG Nonprofit Kft. 1991. december 30-án kezdte meg tevékenységét, akkor még KÖZSZOLG Kft. néven. Alapításának célja a pápai települési szilárd hulladékkezelési feladatok közszolgáltatóként történő ellátása volt. A Kft. megalakulásakor Pápa Város Önkormányzatának többségi tulajdonában álló gazdálkodó volt, mely tulajdoni szerkezet napjainkra sem változott meg. Megalakulását követően a Kft. Pápán, illetve két környező településen, Bakonykoppányon és Bakonyzsűsön települési szilárd hulladékkezelői közszolgáltatóvá vált.

A KÖZSZOLG Nonprofit Kft. tevékenységével összefüggésben 2009. július 15-ig üzemeltette a Pápa, Téglagyári úti hulladéklerakót, mely elavultsága miatt – több, az észak-balatoni nagytérségben található hulladéklerakóval együtt – bezárásra került.

A KÖZSZOLG Nonprofit Kft. az Észak–Balatoni Hulladékgazdálkodási Konzorcium tagjaként és az ÉBH Észak–Balatoni Hulladékgazdálkodási Kft. résztulajdonosaként szerepet vállal az Észak-Balatoni Térség Regionális Települési Szilárdhulladék-kezelési Önkormányzati Társulás által Európai Unió támogatásból megvalósított nagytérségi hulladékkezelési rendszer üzemeltetésében.

A szolgáltató a nagytérségi hulladékkezelési rendszer keretében elkészült pápai hulladékkezelő létesítmény (átrakóállomás és válogatómű) 2012. június 2-i átvételét követően, annak üzemeltetőjeként a szolgáltatási területén található ingatlanokról történő vegyesen gyűjtött hulladék gyűjtéséért, illetve az átrakóállomáson való átrakásáért és a királyszentistváni központi hulladékkezelő telepre történő elszállításáért felel. Feladata továbbá a régi és az új – szintén a nagytérségi projekt keretében megvalósult – szelektív hulladékgyűjtő szigetek üzemeltetése, a szigetekről bekerülő hulladékok válogatása, bálázása és értékesítése. 2013. év nyarán a Szabó Dezső utcai telephelyen megnyitott a pápai gyűjtőkörzethez tartozó hulladékudvar.

A hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény 90. § (8) bekezdése alapján hulladékgazdálkodási közszolgáltatást 2014. július 1-jétől csak nonprofit gazdasági társaság végezhet. Ennek megfelelően a Társaság 2014. július 1. napjától nonprofit gazdasági társaságként, KÖZSZOLG Nonprofit Kft. néven végzi tevékenységét.

A hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény 2016. április 01. napjától hatályos 32/A § 4e) e) és f) pontjában foglalt rendelkezése alapján az NHKV Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt. (NHKV Zrt.), mint Koordináló Szerv szedi be a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási díjat, továbbá kezeli a közszolgáltatás keretében keletkező kintlévőségeket.

A KÖZSZOLG Nonprofit Kft-nek a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás ellátása érdekében felmerült költségeit 2016. június 30-áig az NHKV Zrt. szolgáltatási díj megfizetésével térítette meg.

A szolgáltatási díj a közszolgáltató rendszeres adatszolgáltatása keretében megadott, az ellátott

hulladékgazdálkodási közszolgáltatási feladatok fajtájára, tartalmára, mennyiségére és minőségére vetített, korrekciós tényezőkkel eltérített, valamint e rendeletben felsorolt feltételek fennállása esetén csökkentett, az NHKV Zrt. szerv által a közszolgáltatónak fizetett díj volt.

Az Észak-Balatoni Hulladékgazdálkodási Konzorcium tagjai az NHKV Zrt-vel fennálló jogviszonyuk egyértelmű rendezése érdekében 2016. július 1. napjától az ÉBH Nonprofit Kft-t nevesítették maguk közül közszolgáltatóként. A közszolgáltatási feladat ellátásában ezen időponttól a KÖZSZOLG Nonprofit Kft. közreműködőként vesz részt, közszolgáltatói státusza 2016. június 30-ával megszűnt.

Az ÉBH Nonprofit Kft., mint közszolgáltató részére a Koordináló szerv a közszolgáltatási szerződésben rögzített feladataiért szolgáltatási díjat fizet. A KÖZSZOLG Nonprofit Kft., mint közreműködő az ÉBH Nonprofit Kft-vel kötött megállapodás értelmében az abban rögzített tevékenységek elvégzéséért közreműködői díjra jogosult.

A Társaság székhelye: 8500 Pápa, Árok u. 7.

Törzstőke: 3 000 ezer Ft

Tulajdonosok 2021. december 31-én:

Pápa Város Önkormányzata:	2 900 ezer Ft
MÉKI-R Kft.:	100 ezer Ft

A cég fő tevékenységi köre:

38.11 Nem veszélyes hulladék gyűjtése

Vállalkozásunk az egyszerűsített éves beszámolóját a 2000. évi C. törvénynek megfelelően állította össze. A Számviteli törvény 9. §-a szerint egyszerűsített éves beszámolót készíthet a kettős könyvvitelt vezető vállalkozó, ha két egymást követő üzleti évben a mérleg fordulónapján a következő, a nagyságot jelző három mutatóérték közül bármelyik kettő nem haladja meg az alábbi határértéket

a) mérleg főösszeg	1 200 M Ft-ot
b) az éves nettó árbevétel	2 400 M Ft-ot
c) a tárgyévben foglalkoztatottak száma	50 főt.

Társaságunknál egyik mutató értéke sem haladja meg a fenti határértéket, ezért Egyszerűsített éves beszámolót készítettünk.

Vállalkozásunk a mérlegét „A” változatban, az eredménykimutatást összköltség eljárással készítette el. A költségeket elsődlegesen az 5. Költségcsoportok számlacsoportjában, másodlagosan a 6. Költséghelyek, általános költségek és 7. Tevékenységek költségei számlacsoportjában számoljuk el. A Kft. Számviteli Politikáját 2021. évben a Számviteli Törvény által meghatározott alapelvek alapján határozta meg. A Számviteli Politika vonatkozásában valamennyi számviteli alapelv megvalósításra került.

Eszközök (aktívák)

A. Befektetett eszközök

A mérlegben és az eredménykimutatásban alkalmazott értékelési eljárások:

- a.) A tárgyi eszközök után a 2000. évi C. tv. 52. §-a és a többször módosított 1996. évi LXXXI. tv. 2. számú mellékletében szabályozott lineáris leírási kulcsokat alkalmaztuk. Az amortizációt a tárgyévből az aktiválást követő naptól a kivelejtés, megsemmisülés, értékvesztés és nullára történő leírás napjáig, vagy a tárgyi eszköz maradványértékéig számoltuk el.
- b.) Értékhatár alatti eszközök leírása:
A 200 000 Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközöket használatba vételkor egy összegben értékcsökkenési leírásként számoltuk el.

2021-ben a cég 13 876 ezer Ft értékben vásárolt immateriális javakat és tárgyi eszközöket. A 2021. évben beszerzett immateriális javak és tárgyi eszközök listáját az 1. számú melléklet tartalmazza. Az immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értéke a 2021 év végére 137 463 ezer Ft lett. Ezen belül az immateriális javak értéke 705 ezer Ft, az ingatlanok értéke 122 347 ezer Ft, a műszaki berendezések, gépek értéke 0 Ft, az egyéb berendezések értéke 14 411 ezer Ft. Az immateriális javak és a tárgyi eszközök 2021. évi állományváltozását a 2. számú melléklet tartalmazza.

A befektetett pénzügyi eszközök értéke 2021. évben 1 438 ezer Ft, ami az egyéb tartós részesedés értékét jelenti az ÉBH Nonprofit Kft.-ben. A Társaság 2021. évben, mint az ÉBH Nonprofit Kft. egyéb részesedési viszonyban álló résztulajdonosa, 1 078 ezer Ft ársiós hozzájárulást teljesített az ÉBH Nonprofit Kft. felé, ebből 22 e Ft a törzstőke emelés mértéke, 1 056 Ft a tőketartalékba teljesített összeg.

B. Forgóeszközök

I. Készletek

Társaságunk 2021. december 31-én 13 646 ezer Ft készlettel rendelkezik, amelyből 12 309 ezer Ft anyagkészlet, ezen belül építési anyag. A vásárolt készlet, ezen belül árukészlet értéke 1 337 ezer Ft. A készleteket a Számviteli Politikának megfelelően tényleges nettó beszerzési áron értékeltük. A 2021. december 31-i zárókészlet értéke megegyezik a leltározás során felvett készletek értékével.

II. Követelések

A mérlegben 164 259 ezer Ft összegű követelés szerepel, melyből 158 034 ezer Ft áruszállításból, szolgáltatásnyújtásból eredő követelés. 304 ezer Ft a követelések nyilvántartott értékvesztése.

A társaság a Számviteli Politikának megfelelően 2 188 ezer Ft behajthatatlan követelést számolt el 2021. évben. Az elszámolt értékvesztés értéke 21 ezer Ft.

Az egyéb követelések összege 6 529 ezer Ft, amely a következőkből áll:

- Munkavállalóknak folyósított előlegek:	250 ezer Ft
- Egyéb követelések (útdíj):	445 ezer Ft
- Eltérő időszaki előzetesen felsz. ÁFA:	1 437 ezer Ft
- Követelésbehajtásból származó követelés	10 ezer Ft
- Társasági adó túlfizetés:	4 021 ezer Ft
- Iparűzési adó túlfizetés:	159 ezer Ft
- Gépjárműadó túlfizetés:	201 ezer Ft
- Önkéntes nyugdíjpénztári túlfizetés	6 ezer Ft

III. Értékpapírok

2021. december 31-én társaságunk értékpapírral nem rendelkezik.

IV. Pénzeszközök

A mérlegben 208 726 ezer Ft pénzeszköz szerepel. Ebből készpénz 1 600 ezer Ft, amely megegyezik a 2021. december 31-én a társaság pénztáiraiban lévő készpénz mennyiségével. 208 382 ezer Ft a bankbetétek összege, mely megegyezik az elszámolási betétszámla utolsó bankszámlakivonatának egyenlegével. 1 256 ezer Ft munkavállalókkal szembeni SZÉP-kártya elszámolás.

C. Aktív időbeli elhatárolások

Az átmenő aktívákat a 3. számú melléklet tartalmazza.

Források (passzívák)

D. Saját tőke

I. Jegyzett tőke

A jegyzett tőke összege 3 000 ezer Ft.

IV. Eredménytartalék

Az eredménytartalék összege 266 089 ezer Ft. Az eredménytartalékot növelte a 2019. lezárt üzleti évet érintő 77 109 ezer Ft adózott eredmény módosítása, illetve csökkentette a 2020. évi -11 359 ezer Ft adózott eredmény.

VII. Adózott eredmény

Az adózás előtti eredmény 2021. évi működésből adódóan - 14 072 ezer Ft lett.

Az adózott eredmény a következőképpen vezethető le:

Adózás előtti eredmény:	- 14 072 ezer Ft
<u>Adófizetési kötelezettség:</u>	<u>1 114 ezer Ft</u>
Adózott eredmény:	- 15 186 ezer Ft

E. Céltartalékok

Jövőben felmerülő környezetvédelmi kötelezettségre társaságunk 2021. évben 24 583 ezer Ft céltartalékot képzett, melynek bemutatását a 4. számú melléklet tartalmazza.

F. Kötelezettségek

A mérlegben 65 696 ezer Ft kötelezettség szerepel, mely rövid lejáratú kötelezettség. A rövid lejáratú kötelezettségek összegéből 7 385 ezer Ft szállítókkal szembeni kötelezettség. A szállítókkal szembeni kötelezettség 2022. február 18-áig teljes egészében kiegyenlítésre került.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összege 58 311 ezer forint, amely a következőkből áll:

- SZJA kötelezettség:	2 016 ezer Ft
- Szociális hozzájárulási adó:	1 946 ezer Ft
- Innovációs járulék kötelezettség	342 ezer Ft
- REHAB hozzájárulás:	435 ezer Ft
- Cégauto adó:	79 ezer Ft
- ÁFA kötelezettség	12 346 ezer Ft
- Jövedelem elszámolási számla:	9 136 ezer Ft
- TB járulék kötelezettség:	2 343 ezer Ft
- Szakképzési hozzájárulás:	182 ezer Ft
- Rövid lej. köt. munkaváll. szemben	135 ezer Ft
- Eltérő időszaki fizetendő ÁFA:	29 337 ezer Ft
- Munkáltatói táppénz harmad:	13 ezer Ft
- Késedelmi pótlék:	1 ezer Ft

G. Passzív időbeli elhatárolások

Az átmenő passzívákat a 3. számú melléklet tartalmazza.

Kivételes nagyságú és előfordulású bevételek, ráfordítások és költségek

A számviteli politikában kivételes nagyságú a mérlegfőösszeg 5 %-ánál nagyobb összegű bevétel, ráfordítás vagy költség. A mérlegfőösszeg 5 %-a 2021. évben: 26 310 ezer Ft.

2021. évben kivételes nagyságú és előfordulású bevételek, ráfordítások és költségek a következők:

- Árbevétel, közreműködői díj 2021. I. negyedév	59 232 ezer Ft
- Árbevétel, közreműködői díj 2021. II. negyedév	63 749 ezer Ft
- Árbevétel, közreműködői díj 2021. III. negyedév	62 576 ezer Ft
- Árbevétel, közreműködői díj 2021. IV. negyedév	62 653 ezer Ft
- Árbevétel, közreműködői díjkülönbözet 2021. év	74 276 ezer Ft
- Egyéb ráfordítás, várható kötelezettségre képzett céltartalék	24 583 ezer Ft

Ellenőrzés

2021. évben öt ellenőrzése volt a társaságnak.

1.)

- Elrendelte: Állami Számvevőszék
- Tárgya: A többségi állami és önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok integritásának monitoring típusú ellenőrzése
- Ellenőrzés alá vont időszak: 2021. év
- Ellenőrzés során feltárt hiba: az ellenőrzés még nem fejeződött be

2.)

- Elrendelte: Nemzeti Adó- és Vámhivatal
- Tárgya: Jogkövetési vizsgálat
- Ellenőrzés alá vont időszak: 2020.11.01. - 2020.11.30.
- Ellenőrzés során feltárt hiba: az ellenőrzés hiányosságot, szabálytalanságot nem tárt fel

3.)

- Elrendelte: Veszprém Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság
- Tárgya: Tűzvédelmi átfogó ellenőrzés (hulladékudvar)
- Ellenőrzés alá vont időszak: 2021.02.25.
- Ellenőrzés során feltárt hiba: az ellenőrzés hiányosságot, szabálytalanságot nem tárt fel

4.)

- Elrendelte: Veszprém Megyei Kormányhivatal Pápai Járási Hivatal Népegészségügyi Osztály

- Tárgya: Hulladéktelep ellenőrzése
- Ellenőrzés alá vont időszak: 2021.09.22.
- Ellenőrzés során feltárt hiba: az ellenőrzés hiányosságát, szabálytalanságot nem tárt fel
5.)
- Elrendelte: Veszprém Megyei Kormányhivatal Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Főoszt
- Tárgya: IPPC engedélyben foglaltak ellenőrzése
- Ellenőrzés alá vont időszak: 2021.09.21.
- Ellenőrzés során feltárt hiba: az ellenőrzés hiányosságát, szabálytalanságot nem tárt fel

Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet alakulásának bemutatása

Vagyoni helyzet alakulása:

- | | | |
|--------------------------------|---------------------------------------|--------|
| - befektetett eszközök aránya: | befektetett eszközök / összes eszköz: | 26,4 % |
| - saját tőke aránya: | saját tőke / összes forrás: | 48,3 % |
| - forgóeszközök aránya: | forgóeszközök / összes eszköz: | 73,5 % |
| - tárgyi eszközök aránya: | tárgyi eszközök / összes eszköz: | 26,0 % |

Pénzügyi helyzet alakulása:

- | | | |
|-----------------------|--------------------------------------|---------|
| - likvid gyorsráta: | pénzeszközök / rövid lej. kötelez.: | 317,7 % |
| - likviditási mutató: | forgóeszközök / rövid lej. kötelez.: | 588,5 % |

Jövedelmezőség alakulása:

- | | | |
|--------------------------|-------------------------------|--------|
| - eladósodottsági mutató | kötelezettségek / saját tőke: | 25,9 % |
|--------------------------|-------------------------------|--------|

Mérleg főcsoport	2020	%	2021	%
Befektetett eszközök	139 211	31,0	138 901	26,4
Forgóeszközök	310 022	68,9	386 631	73,5
Aktív időbeli elhatárolások	569	0,1	670	0,1
Eszközök összesen:	449 802	100,0	526 202	100,0
Saját tőke	191 980	42,7	253 903	48,3
Céltartalékok	181 758	40,4	206 341	39,2
Kötelezettségek	75 715	16,8	65 696	12,5
Passzív időbeli elhatárolások	349	0,1	262	0,0
Források összesen:	449 802	100,0	526 202	100,0

A befektetett eszközök értéke előző év szintjén maradt. A forgóeszközök 25 %-os növekedését a pénzeszközök 76 %-os növekedése eredményezte. A pénzeszközök növekedését az eredményezte, hogy a 2021. év folyamán mind az elmaradt 2019. évi, mind a 2020. évi közreműködői díjkülönbözet kiegyenlítésre került. Az áruszállításból, szolgáltatásnyújtásból eredő követelések szerkezete tovább javult a 2020. évhez képest, 13 %-kal csökkent. Az áruszállításból, szolgáltatásnyújtásból eredő követelések 100 %-a le nem járt követelés. A szerkezet javulásához folyamatosan hozzájárul, hogy 2016. április 1. napjától az NHKV Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt. (NHKV Zrt.), mint Koordináló Szerv szedi be a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási díjat, továbbá kezeli a közszolgáltatás keretében keletkező kintlévőségeket, így a közszolgáltatás számlázásából képződő kintlévőség nem társaságunknál keletkezik.

A saját tőke összege a 2019. lezárt üzleti évet érintő adózott eredmény 2020. évben történő módosításával nőtt, illetve a tárgyévi veszteséggel csökkent.

A tárgyévi veszteség oka: jövőben felmerülő környezetvédelmi kötelezettségre 24 583 ezer Ft értékben képzett céltartalék, mellyel nem számolva a 2021. évi gazdálkodás pozitív eredményt mutat.

A KÖZSZOLG Nonprofit Kft., mint közreműködő az ÉBH Nonprofit Kft.-vel kötött megállapodás értelmében az abban rögzített tevékenységek elvégzéséért közreműködői díjra jogosult. A megállapodásban szereplő, liter alapú elszámolású közreműködői díj (2,77 Ft/liter), a társaság 2017 évi költségeinek figyelembevételével került meghatározásra. Ez a közreműködői díj a társaság 2021. évi költségeit nem fedezte. A társaság teljes közszolgáltatási költségei 2021. évben 74 277 ezer forinttal haladták meg a liter alapú elszámolású közreműködői díjat. Az ÉBH Nonprofit Kft. 4/2022. (V.02.) taggyűlési határozatában elfogadta ezen közreműködői díjkülönbözetet. A díjkülönbözet ÁFA-val növelt összegét tartalmazó számla 2022.05.11-én kiállításra került.

A 2021. évi közreműködői díjkülönbözet várhatóan 2022. első félévben kiegyenlítésre kerül, a Társaság likviditási helyzete stabil marad.

A likviditási helyzetet pozitívan befolyásoló tényező, hogy az Észak-Balatoni Térség Regionális Települési Szilárdhulladék Kezelési Önkormányzati Társulási Tanács 2021. október 20-i tanácsülésén meghozott 13/2021.(X.20.) ÉBRSZHK-TT Határozatában felkérte az ÉBH NP. Kft. ügyvezetőjét, hogy készítse elő a korábban, még 2018. februárjában megkötött és azóta nem módosított közreműködői szerződések közös megegyezéssel történő megszüntetését és az új szerződések megkötését. Amennyiben a szerződés megkötésre kerül, a társaságunknak fizetendő közreműködői díj nem évenkénti utólagos költségelszámolás alapján, hanem a szerződésben rögzített tevékenységenkénti díjakon kerül a tervek szerint negyedévente elszámolásra. A szerződés

előkészítése, illetve a díjak meghatározása folyamatban van. A Társaság árbevételének 90 %-át a közszolgáltatási feladat ellátásáért elszámolt közreműködői díj teszi ki.

A Közép-Dunántúli Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Felügyelőség 23858/2010. határozatában kiadott egységes környezethasználati engedélyben meghatározásra került a Pápa 0503/2 hrsz. alatt található nem veszélyes hulladéklerakó végleges rekultivációja kialakításának határideje 2024. június 30.

A határozat alapján rekultiváció első ütemében a hulladéklerakó átmeneti felső záróréteg rendszerét kell kialakítani a hulladéklerakó teljes felületén. Kialakításának határideje: 2014. június 30.

A második ütem megvalósításának költsége a RexTerra Kft. által 2014.évben kiadott költségbecslés alapján 245 833 ezer Ft. A társaság ezen jövőben várható és ismert kötelezettség fedezésére céltartalékot képez, ezt a Társaság vagyonszármazéka lehetővé teszi, viszont a beruházáshoz szükséges pénzügyi forrás nem áll rendelkezésre.

A céltartalékképzés ütemezése a 4. számú mellékletben megtalálható, a számviteli szabályok szerint a tárgyévben „egyéb ráfordítás”-ként kerül elszámolásra, csökkentve ezzel a tárgyévi eredményt, valójában azonban ez a tétel a társaság saját vagyonából a céltartalékba történő átvezetését szolgálja, tehát köznap értelemben nem csökkenti a cég (és így közvetve a tulajdonosok) saját vagyonát. Fontos rögzíteni azt a tényt, hogy ez a kötelezettség valójában a lerakó 2009-ig történt üzemeltetéséhez kötődik, így nem következik a 2021. évi gazdálkodásból, annak eredményét viszont a vonatkozó jogszabályi előírásokban foglaltak szerint befolyásolja.

Az eladósodottsági mutatók értékéből megállapítható, a társaság saját tőkéje lényegesen meghaladja az idegen tőke mértékét, ezért nincsen eladósodva.

Adózás előtti eredményt módosító tételek (társasági adóalap meghatározása)

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek (ezer Ft-ban):

1. Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás összege és az eszközök kivezetésekor a számított nyilvántartási érték:	7 998 ezer Ft
2. Azon 5 évnél nem régebbi követelés bekerülési értékének 20 százaléka, amelyet a fizetési határidőt követő 365 napon belül nem egyenlítették ki:	81 ezer Ft
Összesen:	8 079 ezer Ft

Adózás előtti eredményt növelő tételek (ezer Ft-ban):

1. Céltartalék képzés várható kötelezettségekre	24 583 ezer Ft
2. A számviteli törvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás összege:	7 230 ezer Ft
3. Behajthatatlan (elévült) követelések:	2 626 ezer Ft
4. Jogerős határozatban megállapított bírság, késedelmi pótlék:	64 ezer Ft
5. Követelésre elszámolt értékvesztés	21 ezer Ft
Összesen:	34 524 ezer Ft

Jövedelem- (nyereség-) minimum:

Összes bevétel:	357 112 ezer Ft
Korrigált bevétel:	357 112 ezer Ft
Jövedelem-minimum:	7 142 ezer Ft (357 112 ezer Ft * 2 %)
Adózás előtti eredmény:	- 14 072 ezer Ft
Társasági adóalap:	12 373 ezer Ft

Mivel a társasági adóalap nagyobb, mint a jövedelem- (nyereség-) minimum, ezért az adófizetési kötelezettséget a társasági adóalap figyelembevételével határoztuk meg.

Adófizetési kötelezettség:

$12\,373 \text{ ezer Ft} * 9\% = 1\,114 \text{ ezer Ft}$

Társasági adófizetési kötelezettség: 1 114 ezer Ft

Tájékoztató adatok:

A KÖZSZOLG Nonprofit Kft. 2021. évi átlagos statisztikai állományi létszáma: 43 fő, az elszámolt bérköltség: 180 841 ezer Ft, a személyi jellegű egyéb kifizetések összege: 15 998 ezer Ft, a bérjárulékok összege: 28 512 ezer Ft. A társaságnak a mérlegforduló napon tagokkal szemben nincs fennálló kötelezettsége.

Hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenység elkülönült bemutatása:

A hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény (a továbbiakban: Ht.) 50. § (2) bekezdése alapján a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás körébe nem tartozó tevékenységet is végző közszolgáltató az egyes tevékenységeire köteles olyan elkülönült nyilvántartást vezetni, amely biztosítja az egyes tevékenységek átláthatóságát, valamint kizárja a keresztfinanszírozást.

A hulladékgazdálkodási közszolgáltatás körébe nem tartozó tevékenységet is végző közszolgáltató a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás nyújtása érdekében végzett tevékenységét éves beszámolója kiegészítő mellékletében oly módon mutatja be, mintha azt önálló vállalkozás keretében végezte volna. A tevékenység elkülönült bemutatása legalább önálló mérleget és eredménykimutatást jelent.

A közszolgáltatási feladat ellátásában 2016. július 1. napjától a KÖZSZOLG Nonprofit Kft. közreműködőként vesz részt, közszolgáltatói státusza 2016. június 30. napjával megszűnt. Ennek okán a közszolgáltatói tevékenység elkülönült bemutatására elkülönült mérleg és eredménykimutatás formájában 2021. évre nem kötelezett.

Környezetvédelem

Társaságunk a 8. számú mellékletben felsorolt IPPC (egységes környezethasználati engedély), hulladékgazdálkodási- és telepengedély, továbbá vízjogi üzemeltetési engedélyek alapján végzi tevékenységét.

Egyéb, a gazdálkodóra vonatkozó információk:

A vállalkozás képviselőjére jogosult: Bordás Ferenc
8500 Pápa, Bartók B. u. 19.

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

A könyvvizsgálat elvégzéséért felelős személy: Kovács Zoltán
Lakóhelye: 8500 Pápa, Somlai u. 76.
Könyvvizsgálói Kamarai eng.szám: 000699
Könyvvizsgálati díj: 500 e Ft

A beszámolót a társaság alkalmazásában álló főkönyvelő készítette:

Név: Bakos Katalin
Lakcím: 8591 Pápa, Akácfa u. 2.
Regisztrációs száma: 182040

2021. évben beszerezett, felújított immateriális javak és tárgyi eszközök

adatok forintban

Megnevezés	Összeg (Ft)	Immateriális javak	Ingatlan	Műszaki berendezés	Egyéb berendezések, járművek	Befejezetlen beruházás
Gyengeáramú vagyonvédelmi rendszer	8 034 497				8 034 497	
Védőrácsok válogató csarnokban	180 000				180 000	
Monitor ACER EK241Y rendszergazda	29 920				29 920	
Dacia Duster személygépjármű SRT-827	5 383 250				5 383 250	
Kamerarendszer átrakótorony	110 640				110 640	
Laptop Dell Latitude E6430 ügyvezető	111 212				111 212	
Router AC1200 központi irodaház	9 991				9 991	
Mágneses flipchart tábla 60*90 cm	16 213				16 213	
Összesen	13 875 723	0	0	0	13 875 723	0

Immateriális javak és tárgyi eszközök állományváltozása 2021. évben

adatok forintban

Megnevezés	2021. évi nyitó		Beszerzés	Értékesítés, selejtezés, aktiválás		Értéksökkenés	2021. évi záró	
	Bruttó érték	Nettó érték		Bruttó érték	Nettó érték		Bruttó érték	Nettó érték
Immateriális javak	8 513 593	1 247 126	0	265 560	0	542 458	8 248 033	704 668
- Vagyoni értékű jogok	547 600	230 359	0	217 800	0	109 956	329 800	120 403
- Szellemi termékek	7 965 993	1 016 767	0	47 760	0	432 502	7 918 233	584 265
Ingatlanok	140 093 070	124 936 466	0	0	0	2 589 692	140 093 070	122 346 774
- Épületek	130 830 067	119 788 914	0	0	0	2 250 612	130 830 067	117 538 302
- Egyéb építmények	9 263 003	5 147 552	0	0	0	339 080	9 263 003	4 808 472
Műszaki berendezések, gépek, járművek	124 727 473	0	0	0	0	0	124 727 473	0
- Termelő gépek, berend.	20 474 653	0	0	0	0	0	20 474 653	0
- Termelésben résztv. járművek	104 252 820	0	0	0	0	0	104 252 820	0
Egyéb berendezések, gépek, járművek	42 909 230	4 633 340	13 875 723	5 843 240	0	4 097 542	50 941 713	14 411 521
- Üzemi gépek, berendezések	13 447 223	792 611	8 325 137	3 402 607	0	1 526 989	18 369 753	7 590 759
- Egyéb járművek	13 835 789	3 421 894	5 383 250	0	0	2 236 076	19 219 039	6 569 068
- Irodai igazgatási berend.	15 626 218	418 835	167 336	2 440 633	0	334 477	13 352 921	251 694
Befejezetlen beruházás	8 034 497	8 034 497	0	0	0	0	0	0
Összesen	324 277 863	138 851 429	13 875 723	6 108 800	0	7 229 692	324 010 289	137 462 963

Időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások

Partner	Telj. kelte	Érintett időszak	Összeg	Könyvelés
Woltwers Kluver Kft.	2021.01.04	2022., 2023. év	103 606 Ft	T: 392 K: 5291
Evolutionet Kft.	2021.01.06	2022. 1. hó, 2023. év	1 718 Ft	T: 392 K: 52999
Hirtőzsde Holding Zrt.	2021.02.05	2022. I. név	15 922 Ft	T: 392 K: 5291
Hirtőzsde Holding Zrt.	2021.02.05	2022. I. név	15 894 Ft	T: 392 K: 5291
Menedzser Praxis Kft.	2021.02.22	2022. 1-3. hó	6 442 Ft	T: 392 K: 5291
Colonnade Insurance S. A.	2021.03.21	2022. 1-3. hó	32 106 Ft	T: 392 K: 533
Bisnode Magyarország Kft.	2021.09.01	2022. 1-9. hó	66 110 Ft	T: 392 K: 52999
Értesítő és Közl.kiadó Kft.	2021.09.03	2022. év	64 686 Ft	T: 392 K: 5291
Mediaworks Hungary Zrt.	2021.09.09	2022. 1-9. hó	24 704 Ft	T: 392 K: 5291
UNIQA Biztosító Zrt.	2021.10.25	2022. 1. hó	6 004 Ft	T: 392 K: 533
Generali Biztosító Zrt.	2021.11.01	2022. 1-10. hó	140 870 Ft	T: 392 K: 533
Generali Biztosító Zrt.	2021.11.01	2022. 1-10. hó	10 691 Ft	T: 392 K: 533
Allianz Hungária Bizt. Zrt.	2021.11.01	2022. 1. hó	19 712 Ft	T: 392 K: 533
Aqua Vital Hungary Kft.	2021.11.03	2022. 1. hó	4 365 Ft	T: 392 K: 55391
Aqua Vital Hungary Kft.	2021.11.03	2022. 1. hó	4 365 Ft	T: 392 K: 55391
Generali Biztosító Zrt.	2021.11.19	2022. 1-2. hó	18 614 Ft	T: 392 K: 533
Woltwers Kluver Kft.	2021.11.22	2022. 1-2. hó	6 986 Ft	T: 392 K: 5291
Generali Biztosító Zrt.	2021.12.01	2022. 1-2. hó	59 216 Ft	T: 392 K: 533
Woltwers Kluver Kft.	2021.12.01	2022. év	24 290 Ft	T: 392 K: 5291
Magyar Posta Zrt.	2021.12.04	2022. I. név	14 480 Ft	T: 392 K: 522
UNIQA Biztosító Zrt.	2021.12.21	2022. 1-3. hó	29 595 Ft	T: 392 K: 533
Összesen			670 376 Ft	

Passzív időbeli elhatárolások

Partner	Telj. kelte	Érintett időszak	Összeg	Könyvelés
Veszprém M-i Korm. Hiv.	2021.12.31	2021. 12. hó	7 057 Ft	T: 555 K: 482
Veszprém M-i Korm. Hiv.	2021.12.31	2021. 12. hó	45 386 Ft	T: 555 K: 482
E-ON Áramszolgáltató Kft.	2021.12.31	2021. 11-12. hó	8 826 Ft	T: 5114 K: 482
NKM -Next Energiaker Zrt.	2021.12.31	2021. 12. hó	23 336 Ft	T: 5115 K: 482
E-ON Áramszolgáltató Kft.	2021.12.31	2021. 1-12. hó	18 347 Ft	T: 5114 K: 482
E-ON Áramszolgáltató Kft.	2021.12.31	2021. 1-12. hó	18 347 Ft	T: 5114 K: 482
NKM -Next Energiaker Zrt.	2021.12.31	2021. 1-12. hó	57 033 Ft	T: 5115 K: 482
NKM -Next Energiaker Zrt.	2021.12.31	2021. 1-12. hó	57 033 Ft	T: 5115 K: 482
NKM -Next Energiaker Zrt.	2021.12.31	2021. 1-12. hó	6 920 Ft	T: 5115 K: 482
NKM -Next Energiaker Zrt.	2021.12.31	2021. 1-12. hó	6 920 Ft	T: 5115 K: 482
E-ON Áramszolgáltató Kft.	2021.12.31	2021. 3-12. hó	12 557 Ft	T: 5114 K: 482
Összesen			261 762 Ft	

Céltartalék képzési terv a Pápa 0503/2 hrsz. alatt található nem veszélyes hulladéklerakó végleges rekultivációjának megvalósítására.

A Közép-Dunántúli Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Felügyelőség 23858/2010. határozatában kiadott egységes környezethasználati engedélyben a hulladéklerakással, valamint a hulladéklerakóval kapcsolatos egyes szabályokról és feltételekről szóló 20/2006. (IV.5.) KvVM rendelet alapján megfogalmazott feltételek szerint meghatározásra került a Pápa 0503/2 hrsz. alatt található nem veszélyes hulladéklerakó végleges rekultivációjának ütemezése.

A határozat alapján rekultiváció első ütemében a hulladéklerakó átmeneti felső záróréteg rendszerét kell kialakítani a hulladéklerakó teljes felületén. Kialakításának határideje: 2014. június 30. A rekultiváció első ütemének költségei nem cégünket terhelik, ezt külső cég végzi pályázati támogatás felhasználásával.

A rekultiváció második ütemében a hulladéklerakó végleges felső záróréteg rendszerét kell kialakítani a hulladéklerakó teljes felszínén. Kialakításának határideje: 2024. június 30.

A második ütem megvalósításának költsége a RexTerra Kft. által kiadott költségbecslés alapján 245 833 ezer Ft.

Figyelembe véve a kialakítási határidőt a KÖZSZOLG Nonprofit Kft. céltartalékot képez lineáris elosztásban ezen jövőben felmerülő kötelezettségre, melynek céltartalék képzési tervét az alábbi táblázat tartalmazza.

Céltartalék képzés éve	Összege
2014	24 583 300 Ft
2015	24 583 300 Ft
2016	24 583 300 Ft
2017	24 583 300 Ft
2018	24 583 300 Ft
2019	24 583 300 Ft
2020	24 583 300 Ft
2021	24 583 300 Ft
2022	24 583 300 Ft
2023	24 583 300 Ft
Összesen:	245 833 000 Ft

A KÖZSZOLG Nonprofit Kft. szakági tevékenységével összefüggő engedélyei

Szabó Dezső utca 6918 hrsz.		
Típus:	Ügyszám:	Iktatószám:
hulladékgazdálkodási engedély		VE-09/KTF/01549-14/2019
hulladékgazdálkodási engedély módosítása		VE-09/KTF/07491-10/2020
telepengedély	4/176-2/2015.	
vízjogi üzemeltetési engedély	28881/2010.	7561/2011.
vízjogi üzemeltetési engedély módosítása	18920/2012.	92673/2012.
vízjogi üzemeltetési engedély módosítása		35700/2244/2016.ált
vízjogi üzemeltetési engedély módosítása		35700/4902-7/2021.ált

Téglagyári út 0503/2 hrsz.		
Típus:	Ügyszám:	Iktatószám:
vízjogi üzemeltetési engedély	2285/2006.	57960/2007.
IPPC engedély	23858/2010.	91895/10.
IPPC engedély kiegészítés	23858/2010.	98843/2010.
IPPC engedély kijavítás	23858/2010.	93210/2012.
IPPC engedély módosítás	14346/2013.	64855/2013.
IPPC engedély módosítás	16785/2014.	67061/2014.
IPPC engedély módosítás	1358/2015.	4838/2015.

KÖZSZOLG Pápai Köztisztasági és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

ÜZLETI TERV 2022.

Kelt: Pápa, 2022. május 24.



.....
Cégszerű aláírás

**KÖZSZOLG Pápai Köztisztasági és
Szolgáltató Nonprofit Kft.**
1.

Gazdasági társaságunk 2022. évi tevékenységét és várható gazdálkodását az alábbiak szerint mutatjuk be.

Gazdasági környezet:

A hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény 2016. április 01. napjától hatályos 32/A § 4e) e) és f) pontjában foglalt rendelkezése alapján az NHKV Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt., mint Koordináló Szerv szedi be a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási díjat, továbbá kezeli a közszolgáltatás keretében keletkező kintlévőségeket.

Az Észak-Balatoni Hulladékgazdálkodási Rendszer üzemeltetésére és az Észak-Balatoni Térség Regionális Települési Szilárdhulladék Kezelési Önkormányzati Társulás településein a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás ellátására létrejött Észak-Balatoni Hulladékgazdálkodási Konzorcium tagjai az NHKV Zrt-vel fennálló jogviszonyuk egyértelmű rendezése érdekében 2016. július 1. napjától az ÉBH Nonprofit Kft-t nevesítették maguk közül közszolgáltatóként. A közszolgáltatási feladat ellátásában ezen időponttól Közszolgáltatási Szerződésben foglalt feladatmegosztás szerint a KÖZSZOLG Nonprofit Kft. közreműködőként vesz részt, közszolgáltatói státusza 2016. június 30-ával megszűnt.

A KÖZSZOLG Nonprofit Kft., mint közreműködő az ÉBH Nonprofit Kft-vel kötött megállapodás értelmében az abban rögzített tevékenységek elvégzéséért közreműködői díjra jogosult. A közreműködői díj elszámolása 2021. év folyamán a szolgáltatási liter mennyiség alapján, 2017 évben meghatározott díjakon történt, majd utólag a tényleges közszolgáltatási költségek elszámolására került sor közreműködői díjkülönbözet formájában. Ennek számlája taggyűlési határozat alapján befogadásra került az ÉBH Nonprofit Kft. részéről. Pénzügyi teljesítésére várhatóan 2022. július hónapig kerül sor.

A társaság 2021. évi beszámolójából látható, hogy - mint a korábbi években is - az árbevétel 90 %-át a közreműködői díj teszi ki, amely nem képez fedezetet a Pápa 0503/2 hrsz. alatt található nem veszélyes hulladéklerakó végleges rekultivációjának megvalósítására képzett céltartalékra, ezért a társaság a társaság a 2021. évet 15.186 ezer Ft veszteséggel zárta. A társaság 2021. évi eredmény kimutatásából látható, hogy a társaság árbevétele és költségei hasonló mértékben csökkentek a 2020. évihez képest. Adózott eredménye a 2020 évihez hasonló mértékű veszteséget mutat.

A várható költségek 2022. évi növekedését jelentősen befolyásoló tényezők:

- Bérköltség növekedés:
2022. évben az általános bérszínvonal emelkedés hatására a feladatellátás veszélyeztetésének elkerülése érdekében a társaság 2022. januárjában 10 %-os munkabéremelést hajtott végre.
- Általános áremelkedés, különösképpen az üzemanyag árának jelentős (jelenleg 40%-os) emelkedése.

2022. évi működés:

Amennyiben az ÉBH Nonprofit Kft-vel elszámolt közreműködői díj a 2021. évihez hasonló módon kerül utólagosan elszámolásra, tehát a 2022. évben maradéktalanul fedezetet nyújt a felmerült közszolgáltatási költségekre, a társaság várható eredménye a következők szerint alakul (adatok ezer forintban):

Értékesítés nettó árbevétele	370 000
• Ebből közreműködői díj	338 000
Egyéb bevételek	2 000
Anyagköltség	50 606
Igénybe vett szolgáltatások értéke	51 079
Egyéb szolgáltatások értéke	5 276
Eladott áruk beszerzési értéke	2 369
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	6 907
Anyagjellegű ráfordítások	116 237
Bérköltség	178 490
Személyi jellegű egyéb kifizetések	15 790
Bérfelrakások	28 140
Személyi jellegű ráfordítások	222 420
Értékcsökkenési leírás	7 498
Egyéb ráfordítások	36 073
Üzemi (üzleti tevékenység) eredménye	- 10 228
Pénzügyi műveletek bevételei	1 000
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
Pénzügyi műveletek eredménye	1 000
Adózás előtti eredmény	- 9 228
Adófizetési kötelezettség	1 000
Adózott eredmény	- 10 228

Kalkulációnkban a költségek 10%-os emelkedésével számoltunk. Látható, hogy a közreműködői díj nem képez fedezetet a Pápa 0503/2 hrsz. alatt található nem veszélyes hulladéklerakó végleges rekultivációjának megvalósítására képzett céltartalékra, ezért a társaság a 2022. évet várhatóan hasonló mértékű veszteséggel zárja, mint a 2021. évet.

Az Észak-Balatoni Térség Regionális Települési Szilárdhulladék Kezelési Önkormányzati Társulási Tanács 2021. október 20-i tanácsülésén meghozott 13/2021.(X.20.) ÉBRSZHK-TT Határozatában felkérte az ÉBH NP. Kft ügyvezetőjét, hogy készítse elő a korábban, még 2018. februárjában megkötött és azóta nem módosított közreműködői szerződések közös megegyezéssel történő megszüntetését és az új szerződések megkötését azzal, hogy egyrészt a szolgáltatási díjból azok finanszírozhatóak legyenek, a társulásnak fizetendő bérleti díjat is beleértve, másrészt a finanszírozás teljesítményhez kötött legyen, ahol pedig indokolt ott az ÉBH NKft. kezdje meg a területi létesítmények üzemeltetésének átvételét. Továbbá kérte a gyűjtés szállítási tevékenységek gyűjtőkörzetenkénti fajlagos díjának meghatározását is.

Amennyiben a szerződés megkötésre kerül, a társaságunknak fizetendő közreműködői díj nem évenkénti utólagos költségelszámolás alapján, hanem a szerződésben rögzített tevékenységenkénti díjakon kerül a tervek szerint negyedévente elszámolásra. A szerződés előkészítése, illetve a díjak meghatározása folyamatban van, társaságunk ehhez a 2022. évi terv ajánlatokat megadta az ÉBH Nonprofit Kft. részére.