

1	8	4	5	5	0	5	8	8	1	3	0	5	7	2	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	6	-	0	9	-	0	1	1	6	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám



Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft a vállalkozás megnevezése

6728 Szeged Városgazda utca.4.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2022 évi Éves beszámoló

Éves zárómérleg

2022.01.01 - 2022.12.31

Keltezés: Szeged, 2023. március 22.

Szegedi Környezetgazdálkodási
Nonprofit Kft.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1	8	4	5	5	0	5	8	8	1	3	0	5	7	2	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	6	-	0	9	-	0	1	1	6	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

1	1
---	---

Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft

6728 Szeged Városgazda utca 4.

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

Időszak: 2022.01.01 - 2022.12.31

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	2 390 946		2 272 118
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	30 300		18 863
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok	348		586
06.	Szellemi termékek	29 952		18 277
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	2 355 592		2 248 206
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 521 422		1 451 382
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	703 245		658 782
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	104 119		103 366
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások	26 806		34 676
16.	Beruházásokra adott előlegek			
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	5 054		5 049
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló társasággal			
23.	Egyéb tartós részesedés	3 470		3 470
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön	1 584		1 579
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft

6728 Szeged Városgazda utca 4.

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

Időszak: 2022.01.01 - 2022.12.31

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	664 363		1 046 858
30.	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	118 490		152 141
31.	Anyagok	100 194		135 598
32.	Befejezetlen temelés és félkész termékek			
33.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34.	Késztermékek	5 109		3 326
35.	Áruk	13 187		13 217
36.	Készletekre adott előlegek			
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sorok)	426 205		471 922
38.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	145 664		151 286
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	250 012		285 885
40.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
41.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42.	Váltókövetelések			
43.	Egyéb követelések	30 529		34 751
44.	Követelések értékelési különbözete			
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)			
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48.	Jelentős tulajdoni részesedés			
49.	Egyéb részesedés			
50.	Saját részvények, saját üzletrészek			
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52.	Értékpapírok értékelési különbözete			
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sorok)	119 668		422 795
54.	Pénztár, csekkek	7 270		8 646
55.	Bankbetétek	112 398		414 149
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.- 59. sorok)	8 533		32 309
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	3 797		24 573
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	4 736		7 736
59.	Halasztott ráfordítások			
60.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+29.+56. sor)	3 063 842		3 351 285

Keltezés: Szeged, 2023. március 22.

3 PH.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

1	8	4	5	5	0	5	8	8	1	3	0	5	7	2	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	6	-	0	9	-	0	1	1	6	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

1	3
---	---

Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft

6728 Szeged Városgazda utca 4.

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

Időszak: 2022.01.01 - 2022.12.31

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
57.	D. Saját tőke (58.+60.+61.+62.+63.+64.+67. sor)	2 214 642		2 331 122
58.	I. JEGYZETT TŐKE	909 940		1 019 940
59.	58. Sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61.	III. TŐKETARTALÉK	856 310		856 310
62.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	438 453		448 392
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
64.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
65.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
66.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	9 939		6 480
68.	E. Céltartalékok (69.-71. sorok)	212 945		188 835
69.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	147 688		127 877
71.	Egyéb céltartalék	65 257		60 958
72.	F. Kötelezettségek (73.+78.+88. sor)	484 502		488 877
73.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74.-77. sorok)			
74.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
77.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			

Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft

6728 Szeged Városgazda utca 4.

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

Időszak: 2022.01.01 - 2022.12.31

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
78.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (79. - 87. sorok)	6 470		
79.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
80.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
81.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
82.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
83.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	6 470		
84.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
85.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
86.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
87.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
88.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (89. és 91.-100. sorok)	478 032		488 877
89.	Rövid lejáratú kölcsönök			
90.	89. sorból: az átváltoztatható és átváltozó kötvények			
91.	Rövid lejáratú hitelek	18 107		6 470
92.	Vevőktől kapott előlegek			
93.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	165 792		188 890
94.	Váltótartozások			
95.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
96.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
97.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
98.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	294 133		293 517
99.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
100.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
101.	G. Passzív időbeli elhatárolások (102.-104. sorok)	151 753		342 451
102.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			203 049
103.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	7 400		9 136
104.	Halasztott bevételek	144 353		130 266
105.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (57.+68.+72.+101. sor)	3 063 842		3 351 285

Keltezés: Szeged, 2023. március 22.

1	8	4	5	5	0	5	8	8	1	3	0	5	7	2	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	6	-	0	9	-	0	1	1	6	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

3	1
---	---

Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft

6728 Szeged Városgazda utca 4.

Éves beszámoló

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárással)

Időszak: 2022.01.01 - 2022.12.31

adatok eFt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 855 452		2 110 736
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	1 855 452		2 110 736
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	340		-1 783
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	27 565		38 411
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03.+04.)	27 905		36 628
III.	Egyéb bevételek	1 757 762		2 007 001
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	66 551		28 533
05.	Anyagköltség	577 976		759 727
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	554 834		675 057
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	37 041		38 233
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	21 997		22 054
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	110 430		125 937
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	1 302 278		1 621 008
10.	Bérek	1 474 884		1 787 058
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	174 613		189 660
12.	Bérfelrakások	216 279		216 817
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	1 865 776		2 193 535
VI.	Értékcsökkenési leírás	244 455		252 205
VII.	Egyéb ráfordítások	215 705		81 320
	VII. sorból: értékvesztés	51 629		13 226
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	12 905		6 297

Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft

6728 Szeged Városgazda utca 4.

Éves beszámoló

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA (össz költség eljárással)

Időszak: 2022.01.01 - 2022.12.31

adatok eFt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	1 154		2 859
	13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
	14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
	15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2		5
	16. Sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	4		78
	17. Sorból: értékelési különbözet	4		78
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	1 160		2 942
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	3 073		2 713
	20. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
21.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése			
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	96		46
	22. sorból: értékelési különbözet	96		46
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.+22.)	3 169		2 759
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-2 009		183
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	10 896		6 480
X.	Adófizetési kötelezettség	957		
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	9 939		6 480

Keltezés: Szeged, 2023. március 22.

PH.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

1 8 4 5 5 0 5 8 8 8 1 3 5 7 2 0 6

Statisztikai számjel

0 6 - 0 9 - 0 1 1 6 4 7

Cégjegyzék szám

7 1

Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft

6728 Szeged Városgazda utca 4.

Éves beszámoló

CASH-FLOW-kimutatás

Időszak: 2022.01.01 - 2022.12.31

adatok eFt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
I.	Működési cash flow (1-13. sorok)	139 514	268 898
1a.	Adózás előtti eredmény ±	10 896	6 480
	ebből működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás,	1 482 775	1 784 523
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben ±	-27 024	-22 588
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b)	-16 128	-16 108
2.	Elszámolt amortizáció +	244 455	252 205
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±	30 358	13 689
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	8 488	-24 110
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-4 121	-11 763
6.	Szállítói kötelezettség változása ±	-55	19 727
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	17 032	-36 478
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-20 465	190 698
9.	Vevőkövetelés változása ±	-114 543	-56 502
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-8 212	-38 683
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	3 662	-23 777
12.	Fizetett adó (nyereség után) -	-957	
13.	Fizetett osztalék, részesedés -		
II.	Befektetési cash flow (14-18. sorok)	-148 982	-80 158
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-158 295	-117 699
15.	Befektetett eszközök eladása +	9 278	37 536
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	35	5
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
18.	Kapott osztalék, részesedés +		

Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft

6728 Szeged Városgazda utca 4.

Éves beszámoló

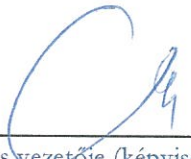
CASH-FLOW-kimutatás

Időszak: 2022.01.01 - 2022.12.31

adatok eFt-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
III.	Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)	46 988	114 481
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +	26 000	110 000
20.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
21.	Hitel és kölcsön felvétele +	398 389	112 815
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	27 024	22 588
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-404 425	-130 922
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -		
IV.	Pénzeszközök változása ($\pm I \pm II \pm III$. sorok) $\pm$	37 520	303 221
27.	Devizás pénzeszközök ártértékelése $\pm$	-10	-94
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV + 27. sorok) $\pm$	37 510	303 127

Keltezés: Szeged, 2023. március 22.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

PH.

SZEGEDI KÖRNYEZETGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT.

2022. évi

Éves beszámolójának

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

I. Általános rész

A vállalkozás bemutatása

A Társaság neve:	Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft.
Működési forma:	Korlátolt Felelősségű Társaság
Alapítás, alakulás időpontja:	1995. július 1.
Cégbejegyzés száma:	06-09-011647
A Társaság székhely:	6728 Szeged, Városgazda utca 4.
A Társaság telephelyei:	6728 Szeged, Bajai úti Regionális Halotthamvasztó 6722 Szeged Attila utca 11. 6728 Szeged, Fonógyári út 21. (Belvárosi temető) 6791 Szeged, Nyugati sor 7.(Kiskundorozsmai temető) 6753 Szeged Tápé széle utca 5.(Tápéi temető) 6757 Szeged, Lúdvári utca 05/1. (Gyálaréti temető) 6728 Szeged, II. kerület külterület 01207/98. hrsz. 6723 Szeged, József Attila sugárút 39. 6728 Szeged, külterület 01207/75.
Adószám:	18455058-2-06
KSH szám:	18455058-8130-572-2-06
Internetes honlap címe:	www.szkh.hu
Könyvvizsgáló:	Dr. Karsay Éva Olga bejegyzett könyvvizsgáló, kamarai nyilvántartási szám: 000527 hatálya: 2019.06.01 – 2024.05.31
A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy nyilvános adatai:	Sipos Zoltán regisztrációs szám: 206212
Fő tevékenysége:	TEÁOR 8130'08 Zöldterület-kezelés
Egyéb tevékenységei közül jelentős:	Közterület-fenntartás, Közlekedés-szervezés, Temetkezés, temetkezést kiegészítő szolgáltatás Hulladékgazdálkodás

Társaságunk 2012-től a 2011. évi CLXXV. törvény „az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról” hatálya alá tartozik. A törvény 2.§-ában foglaltak szerint közhasznú tevékenysége a létesítő okiratban megjelölt közfeladat teljesítését közvetlenül vagy közvetve szolgálja, ezzel hozzájárulva a társadalom és az egyén közös szükségleteinek kielégítéséhez. Feladatait a hulladékgazdálkodás ipari vertikumában, a közterület-fenntartás és közlekedésszervezés közvetített szolgáltatásai

vonatkozásában a törvény 2.§ 21. pontjában meghatározott közszolgáltatási szerződés keretében végzi.

Tevékenységek részletezése alapító okirat szerint:

- településtisztasági, köztisztasági szolgáltatások,
- város zöldfelületeinek fenntartása, gondozása,
- megbízás alapján parképítési tevékenység,
- erdőgazdálkodási szolgáltatások köre,
- díszvilágítás működtetése,
- köztéri szobrok tisztántartása, karbantartása,
- városdekorációs tevékenységek,
- játszótérépítés - karbantartás munkái,
- valamint az egyéb városüzemeltetési feladatok,
- városi úthálózat tisztán-tartása, építése, a hozzá kapcsolódó forgalom-technikai, forgalom-irányító eszközök, világító berendezések útburkolati jelek fenntartása és üzemeltetése,
- ár-belvízkár elhárítási tevékenység,
- a felszíni csapadékvíz-elvezető rendszerek fenntartása és üzemeltetése.
- rovar- és rágszálóirtás,
- gyepmesteri tevékenységek,
- közlekedésszervezés,
- köztemetők fenntartása, temetkezés.

A társaság a 2006. évi IV. tv. 365.§ -a értelmében Szeged Megyei Jogú Város (továbbiakban: tulajdonos) 497/2007.(IX.14.) Kgy. sz. határozatával 2007. november 9-től működik jelenlegi Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság formájában. (Cg.06-09-011647)

Közhasznú szervezetként közhasznú tevékenysége során – Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzatával kötött szerződés alapján olyan közfeladatokat lát el, amelyekről törvény vagy törvényi felhatalmazás alapján más jogszabály rendelkezése szerint valamely állami szervnek vagy a helyi önkormányzatnak kell gondoskodnia.

A társaság közhasznú tevékenysége során olyan közfeladatot lát el, amelyről *A Magyarország helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. tv*” alapján a helyi önkormányzat feladata gondoskodni.

A közhasznúsági jogállás feltételeinek való megfelelés

Erőforrás-ellátottság mutatói	megfelelés
Ectv. 32. § (4) a)	igen
Ectv. 32. § (4) b)	igen
Ectv. 32. § (4) c)	igen
Társadalmi támogatottság mutatói	
Ectv. 32. § (5) a)	nem
Ectv. 32. § (5) b)	igen

Ectv. 32. § (5) c)	nem
--------------------	-----

A fentiek alapján társaságunk továbbra is megfelel a 2011. évi CLXXV. Civil törvény VII. fejezetben megfogalmazott feltételeknek a közhasznúsági jogállását illetően.

A társaságunk közhasznú tevékenysége során a következő tevékenységeket folytatja:

- környezetvédelem (főtevékenység)
- természetvédelem, állatvédelem
- egészségmegőrzés, betegségmegelőzés, gyógyító-, egészségügyi rehabilitációs tevékenység
- műemlékvédelem
- ár-és belvízvédelem ellátásához kapcsolódó tevékenység
- a közforgalom számára megnyitott út, híd, alagút fejlesztéséhez, fenntartásához és üzemeltetéséhez kapcsolódó tevékenység
- munkaerőpiacon hátrányos helyzetű rétegek képzésének, foglalkoztatásának elősegítése – ideértve a munkaerő kölcsönzést is – és a kapcsolódó szolgáltatások
- köztemetők fenntartása, temetkezés
- közlekedésszervezés

A Társaság vállalkozási tevékenységet csak közhasznú céljainak megvalósulása érdekében, azokat nem veszélyeztetve végezhet. A gazdálkodása során elért eredményét nem osztja fel, azt az alapító okiratban közhasznúként megjelölt tevékenységeire fordítja. Politikai tevékenységet nem folytat, szervezete pártoktól független és azoknak anyagi támogatást nem nyújt.

Társaságunk közhasznú társaságként működik, klasszikus vállalkozási tevékenységet nem folytat, a 2022. évi tény adatokat alapul véve 2011. évi CLXXV civil törvény 2.§ 7. pontja szerinti megfelelőségi vizsgálat szerint a bevételek 98 %-a származik közhasznú tevékenységből, míg a 32.§-ban rögzített megfelelési feltételek vizsgálata szerint a közhasznú tevékenység érdekében felmerült költségek és ráfordítások aránya 99 %.

A társaság tevékenysége és gazdálkodása

A társaság közhasznú tevékenysége során olyan közfeladatot lát el, amelyről törvény alapján a helyi önkormányzatnak kell gondoskodni. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 13.§ (1) bekezdésének 2. és 5. pontjai alapján a helyi önkormányzat feladata különösen a településüzemeltetés, a köztemetők kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, a települési környezet tisztaságának biztosítása, a közparkok, egyéb közterületek fenntartása, valamint a rovar- és rágcsálóirtás. Szeged Megyei Jogú Város Közgyűlésének 23/2018 (IX.21.) Kgy. rendelete rendelkezik a köztemetőkről és a temetkezés rendjéről, a köztemetők és létesítmények fenntartásáról, valamint az ott folyó temetkezési és egyéb tevékenységek végzéséről. A törvény 3. § -a alapján az Önkormányzat a Szegedi Testamentum Temetkezési Nonprofit Kft. 2015. december 31.-i fordulónappal történt beolvadásával ezeket a feladatokat a Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft.-hez delegálta. Az egyes állami tulajdonban lévő vagyontárgyak önkormányzati tulajdonba adásáról szóló 1991. évi XXXIII. tv. 42. §-a előírja: „Az önkormányzat a vagyonát jogszabályokban meghatározott módon köteles nyilvántartani, értékelni és teljesíteni az előírt adatszolgáltatást”. A törvény előírja, hogy az

Önkormányzat rendelkezék a tulajdonában lévő vagyonnal való gazdálkodáshoz szükséges adatbázissal, értékelni tudja a vagyonnal kapcsolatos döntéseket, továbbá a nemzeti vagyonról és annak változásairól vezetett nyilvántartás igazodjon a nemzetgazdaság vagyoni helyzetének áttekintését biztosító információs rendszerhez. Az ingatlanvagyon-kataszter vezetés feladata, hogy egy adatbázison belül az ingatlannal kapcsolatos legfontosabb jogi, műszaki, pénzügyi adatokat összefogja, a vagyonmozgást, az ingatlan állapotában, értékében történt változásokat nyomon kövesse, valós értékeket tükrözze. Ezt a feladatot a közterületi létesítmények, ingatlanok vonatkozásában társaságunk látja el.

A társaság 1998. május 28. napjától Cg.06-14-000004/17 szám alatt kiemelten közhasznú társaság, 2022. évben a társaság közhasznú nonprofit gazdasági társaság.

Szeged Megyei Jogú Város Közgyűlése a 2016. április 15. napján tartott ülésén a 88/2016. (IV.15.) Kgy. sz. határozatában arról határozott, hogy a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény rendelkezéseinek megfelelően a kötelező hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenység ellátására egy új gazdasági társaságot hoz létre, akként, hogy a Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft.-t szétválással átalakítja. A kiválás megtörtént, a szétválási vagyonmérlegeket a tulajdonos Kgy. 193/2016 (V. 27.) számú határozatával elfogadta. A kiváló társaságot Szegedi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.-t társaságként a cégbíróság Cg. 06-09-022850 számú végzésével 2016. július 31.-napjával bejegyezte. A Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft továbbra is végez hulladékgazdálkodási tevékenységet. A lakossági nem kommunális, illetve az ipari fogyasztókat látja el a korábbi piacon. A hulladékszállítási tevékenység fenntartásával társaságunk kettős célt kíván elérni. Egyrészt a szolgáltatással a korszerű, környezetkímélő, elkülönített gyűjtést támogató, költségtakarékos városi hulladékgazdálkodás megteremtése, így a köztisztaság fenntartása. Másrészt pedig a konténeres hulladékszállítási tevékenység fenntartásával társaságunknak lehetősége van elsősorban a téli gépi hómunkához, illetve a közterületi munkákhoz kapcsolódó kiegészítő szállításban résztvevő gépjárművek üzemórájának növelésére, így a géppark kihasználtságának növelésére.

A társaság rendszeres önkormányzati költségvetési támogatásban részesül, a támogatás elszámolásának feltételeit és módját írásban kötött szerződésbe foglalja. Az így kötött szerződést az alapító hagyja jóvá. Az alapító a társaság közhasznú feladatainak ellátására minden évben költségvetési rendeletben működési támogatást biztosít, amelynek tárgyévi felhasználásáról a társaság az éves beszámoló elkészítésével egyidejűleg a hatályos önkormányzati költségvetési végrehajtási rendelete alapján köteles számot adni.

A kötelező feladat ellátás érdekében kapott működési támogatás.

Év	Működési támogatás (adatok eFt-ban)
2017. év	1 049 431
2018. év	1 166 445
2019. év	1 634 015
2020. év	1 740 153
2021. év	1 482 775
2022. év	1 784 523

Szeged közigazgatási területéhez tartozó közfeladat-ellátásból, illetve a Tulajdonos által kontrollált vállalkozástól származó árbevétel arány: 97 %. A Közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény 9. § (1) bekezdése szerint társaságunk kijelölése Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata részéről in house beszerzés eljárási rend törvényi feltételeknek megfelel.

Közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény 9. § (1) E törvényt nem kell alkalmazni

h) az 5. § (1) bekezdésében meghatározott ajánlatkérő szervezet olyan jogi személlyel kötött szerződésére, amely felett az ajánlatkérő a saját szervezeti egységei felettihez hasonló kontrollt gyakorol, döntő befolyással rendelkezik annak stratégiai céljai meghatározásában és működésével kapcsolatos jelentős döntéseinek meghozatalában, valamint amelyben közvetlen magántőke-részesedés nincsen, és amely éves nettó árbevételének több mint 80%-a a kontrollt gyakorló ajánlatkérővel vagy az ajánlatkérő által e pont szerint kontrollált más jogi személlyel kötött vagy kötendő szerződések teljesítéséből származik;

j) az 5. § (1) bekezdésében meghatározott ajánlatkérő szervezet másik ajánlatkérővel vagy ajánlatkérőkkel kötött szerződésére, amelynek célja közfeladatok teljesítésére, illetve közszolgáltatások nyújtására vagy közös közérdekű célok megvalósítására irányuló együttműködés kialakítása az ajánlatkérők között, ahol az ajánlatkérők együttműködéssel érintett tevékenységből származó éves nettó árbevételének legfeljebb 20%-a származik a nyílt piacról;

A Társaság minden évben közbeszerzési tervet készít, melyet tulajdonos általi jóváhagyást követően április 15-ig közzétesz. Az üzleti partnerek kiválasztása a 2015. évi CXLI. közbeszerzésekről szóló törvény szabályai szerint történik.

Kapcsolt vállalkozások bemutatása

A társaságra, mint ellenőrzött gazdasági társaságra többségi befolyással, minősített többséget biztosító befolyással rendelkező tag (részvényes) bemutatása (neve, székhelye, szavazati aránya):

Társaságunk Szeged Megyei Jogú Város 100%-os tulajdonában működő gazdasági társaság.

Leányvállalat, közös vezetésű vállalat, társult vállalkozás, egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozás bemutatása:

A társaság 2016. július 31. fordulónappal történt szétválása óta jelentős részesedéssel kacsolt vállalkozásban nem rendelkezik.

Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozás:	Csongrád Megyei Kegyeleti Kft.
A részesedés könyv szerinti értéke:	3.470 e Ft
A részesedés aránya:	11,2%

Többségi befolyással, minősített többséget biztosító befolyással rendelkező vállalkozások bemutatása (név, székhely, jegyzett tőke összege, szavazatok aránya):

A Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft. többségi befolyással, minősített többséget biztosító befolyással egyéb társaságokban nem rendelkezik.

Részvény, üzletrész névértékének bemutatása, amelyet maga az anyavállalat, leányvállalata vagy olyan harmadik személy birtokol, aki a tulajdonosi jogokat saját nevében, de ezen vállalatok javára gyakorolja:

A Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft. olyan részvénnel, üzletrésszel, amelyet maga, leányvállalata vagy olyan harmadik személy birtokol, aki a tulajdonosi jogokat saját nevében, de ezen vállalatok javára gyakorolja, nem rendelkezik.

Az összevont (konszolidált) éves beszámolót összeállító vállalkozó neve és székhelye.

A Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft. konszolidált beszámoló készítésére nem kötelezett.

A számviteli politika fő vonásai

A beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer

- Társaságunk a számviteli törvény előírásainak megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit és éves beszámolót készít.
- A mérleget a számviteli törvény 1. sz. melléklet „A” változata szerint készítjük el, az ún. mérlegszerű elrendezéssel.
- Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítja meg.
- Az eredmény-kimutatást a számviteli törvény 2. sz. melléklet „A” változata szerint készíti, az ún. lépcsőzetes elrendezéssel.
- Az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel. A mérleg fordulónapja az üzleti év december 31. napja.
- A számviteli zárás időpontja január 31.
- A költségeket elsődlegesen az 5-ös költségcímek, másodlagosan a 6-7-es költségcímek, tevékenység számlaosztály számláira számoljuk el.

A beszámolóhoz kapcsolódó általános kiegészítések

A Társaság a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 15.§ -ban megfogalmazott számviteli alapelvek szerint végzi tevékenységét.

- **Vállalkozás folytatásának elve** szerint gazdálkodásunk során törekszünk a társaság gazdasági stabilitásának fenntartására, a tevékenységek bővítésére, folyamatos fejlesztésekkel piaci pozícióink javítására.
- **Teljesség elve** alapján minden gazdasági esemény tevékenységen belül feladatszintig lebontott formában rögzítésre kerül annak érdekében, hogy a Társaság gazdálkodásáról megbízható, valós képet alakítsunk ki, és biztosítsuk a teljes átláthatóságot.
- **Valódiság elve** érvényesítése érdekében a gazdasági adatok rögzítése során szabályozott értékelési elveket alkalmazunk, a tételek alátámasztottságát folyamatba épített többszörös ellenőrzési, ellenjegyzési rendszerrel biztosítja Társaságunk.
- **Világosság elve** értelmében beszámolóinkat áttekinthető, érthető, a mindenkor hatályos törvénynek megfelelően rendezett formában állítjuk össze.
- **Következetesség elve** érvényesülése érdekében törekszünk arra, hogy könyvelési és beszámolási rendszerünk állandóságát megőrizzük úgy, hogy gazdasági folyamatainkról egyre részletesebb nyilvántartási rendszert vezetünk be.

- **Folytonosság elve** szerint értékelési rendszerünk állandóságára, illetve kizárólag törvényben meghatározott szabályok szerinti változtatására törekszünk.
- **Összemérés elve** szerint bevételeink és költségeink elszámolása során már a rögzítés pillanatában ellenőrizzük, hogy mely időszak gazdálkodásához kapcsolódnak. Ezt a havi és negyedéves kontrolling jelentések összeállítása ellenőrizhetővé teszi, garantálva az alapelv érvényesülését.
- **Óvatosság elve** érvényesüléséhez minden gazdálkodás érdekében felmerült költséget elszámolunk, de beszámolóink összeállításánál a beszámolási időszak eredményét ténylegesen befolyásoló kiadásokat vesszük figyelembe. Ez mellett minden évben egyedi minősítést alkalmazva követelésállományunk határidőn túli követeléseire értékvesztést számolunk el a várható megtérülések figyelembevételével.
- **Bruttó elszámolás elve** szerint bevételeinket és költségeinket egymással szemben nem számoljuk el.
- **Egyedi értékelés elve** szerint eszközeinket és kötelezettségeinket a beszámoló elkészítése során egyedileg értékeljük. Leltározási szabályzatunk értelmében tételes mennyiségi leltározással vesszük számba fordulónapi vagyunkunkat.
- **Időbeli elhatárolás elvét** az összemérés elvével összhangban Társaságunk tételesen kimutatva a beszámolóban alkalmazza. A megbízható valós kép érdekében törekszünk aktíváink és passzíváink között mindazokat a tételeket figyelembe venni, amelyek időszakon túli eseményekhez kapcsolódva, ténylegesen a gazdálkodási időszak eredményességének bemutatására szolgálnak.
- **Tartalom elsődlegességének elve** Társaságunknál valódiság elvének érvényesítésével párhuzamosan történik az ellenőrzési és ellenjegyzési jogkörök bővítése és pontosítása melletti felelősségi rendszer erősítésével. Minden gazdasági esemény elszámolása annak tényleges felmerülési helyén történik, azon a tevékenységelemen, amelynek érdekében felmerült.
- **Lényegesség elve** alacsonyabb küszöbértékek meghatározásával valósul meg, mint esetlegesen azt a Társaság gazdasági mutatóinak nagyságrendje indokolná. Ennek az óvatos gazdálkodáson túlmenően a társaság megítélésének javítása érdekében van szükség.
- **Költség-haszon összevetésének elve** a tulajdonosi érdekek figyelembevétele mellett a lehető legszélesebb körű információszolgáltatásra épül.

Alkalmazott értékelési eljárások

- A 2000.évi C törvény Sztv.57. § (1) A befektetett eszközöket, a forgóeszközöket - a 60-62. §-ban foglaltak figyelembevételével - a 47-51. § szerinti bekerülési értéken kell értékelni, csökkentve azt az 52-56. § szerint alkalmazott leírásokkal, növelve azt a (2) bekezdés szerinti visszaírás összegével.
- A *Befektetett eszközök* bekerülési értéke az eszköz megszerzése, létesítése, üzembe helyezéséig, a raktárba történt beszállításig felmerült, az eszközhöz egyedileg hozzákapcsolható tételek együttes összege, figyelembe véve a Sztv. által kötelezővé tett, és előírt, a beszerzési ár részét képező ráfordításokat és járulékos kötelezettségeket. (47-48.§)
- Az *Immateriális javak* esetén a beszerzési vagy előállítási költségeket azokra az évekre osztja fel a társaságunk, melyekben ezeket az eszközöket várhatóan használni fogja (Sztv. 52.§). A *Vagyoni értékű jogok*, a *Kísérleti fejlesztés*, a *befejezett Alapítás – átszervezés*, valamint a *Szellemi termékek* esetén a használat időtartama öt év.
- A *Készletek* nyilvántartása mennyiségben és értékben Sztv. 66.§-a szerint történik. Bekerülési értéke a beszerzési értékek alapján számított átlagos (súlyozott) beszerzési ár (Sztv.62.§.2.) szerint meghatározott bekerülési érték. A készletgazdálkodás során az irodaszerek és nyomtatványok közvetlenül anyagköltségként kerülnek elszámolásra. A

készletek leltározása minden évben tételesen mennyiségben és értékben december 31-i fordulónappal történik a Leltározási és selejtezési szabályzatban foglaltak szerint (Sztv. 69.§).

- A *Saját előállítású készletek és eszközök* nyilvántartási ára utókalkulációs folyamat eredményeként kerül meghatározásra. Az előállítási érték részét képezik azok a költségek, amelyek az eszköz (termék) előállítása, üzembe helyezése, bővítése során közvetlenül felmerültek, az előállítással bizonyíthatóan szoros kapcsolatban vannak, illetve az eszközre (termékre) megfelelő mutatók segítségével elszámolhatók (Sztv. 51.§.).
- A mérlegben a követelést az elfogadott, az elismert összegben, illetve a már elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt könyv szerinti értéken kell kimutatni. (Sztv.65 §)
A társaság határidőn túli követelései közül a kintlévőségekre figyelembe vett értékvesztés meghatározása minden esetben tételes adóslista alapján, egyedi értékeléssel történik, mely tartalmazza a felszámolás, csődeljárás és egyéb okok miatti kintlévőségeket, ugyanakkor nyomon követhető a peresített követelések állományának alakulása is. A megbízható valós kép érdekében, az óvatosság alapelvének megfelelően csak azokat a követeléseket, és csak abban az arányban vesszük figyelembe a mérlegkészítés során, amelyek az analitikus nyilvántartás tételes ellenőrzését követően bizonyíthatóan megtérülnek.
- A valutát, a devizát a Sztv. 60.§ szerint társaságunk a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon értékeli.
- Leltározást minden gazdálkodási év végén, december 31.-i fordulónappal mennyiségi és értékbeni felméréssel végzi el.

Értékcsökkenés elszámolásának módszere, gyakorisága

- Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig számolunk el havi gyakorisággal az eszköz bruttó értéke alapján, lineáris leírással, a Számviteli törvény szerint várható használati idő és maradványérték figyelembevételével. Az értékcsökkenés elszámolása napra történik.
- A kisértékű 200 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben kerülnek leírásra, azonban selejtezésükig analitikusan azokat a társaság folyamatosan nyilvántartja.

A számviteli politika meghatározó elemeinek változása és azok eredményre gyakorolt hatása:

A számviteli politika meghatározó elemei nem változtak. A Számviteli törvény hatályos változásai a társaság számviteli politikájában átvezetésre kerültek.

A számviteli alapelvektől való eltérés ismertetése:

A társaság a Számviteli törvénnyel összhangban alakította ki a kötelezően előírt szabályzatokat, A számviteli alapelvektől nem tér el.

A meghatározó jelentőségű tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának megváltoztatásából adódó eredménymódosulás ismertetése:

A Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft. a meghatározó jelentőségű tárgyi eszközök értékcsökkenési leírását nem változtatta meg a gazdálkodási év során, ebből kifolyólag ilyen jogcímen eredménymódosulás nem történt.

A bekerülési értéken értékelt befektetett pénzügyi eszközök könyv szerinti értékének a valós értéket jelentősen meghaladó összege esetén, azok könyv szerinti értékének és valós értékének bemutatása, valamint annak indoklása, hogy miért nem számolták el az értékvesztést.

A Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft. bekerülési értéken értékelt befektetett pénzügyi eszközök könyv szerinti értéke a valós értékét jelentősen meghaladó mértékben nem változott, ezért azok könyv szerinti értékének és valós értékének bemutatása, valamint annak indoklása, hogy miért nem számolt el értékvesztést nem szükséges.

Valós értékelés

Az általános értékelési eljárásokkal számított piaci érték (jelenérték) esetén alkalmazott feltételek:

Társaságunk mérlegtételeit alátámasztó analitikák értékelésénél a könyvszerinti értéket veszi alapul, a jelenérték alkalmazástól eltekintünk, a gazdasági események, illetve a mérlegsorokat alátámasztó analitikák értékelése során a megbízható valós kép a könyv szerinti értékek alkalmazásával is biztosítható.

A Társaság valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése:

Vagyoni helyzet:

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév	Változás
1	Saját tőke aránya %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Idegen tőke}}$	260,79	228,50	87,62%
2	Tőkefeszültségi mutató %	$\frac{\text{Idegen tőke}}{\text{Saját tőke}}$	38,34	43,76	114,13%
3	Eladósodottsági mutató %	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	21,88	20,97	95,86%
4	Tőkeerősség %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	72,28	69,56	96,23%
5	Befektetett eszközök aránya %	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	78,04	67,80	86,88%
6	Forgóeszközök aránya %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	21,68	31,24	144,06%

A Saját tőke 2022. évre 2 214 642 e Ft-ról 2 331 122 e Ft-ra növekedett, melynek oka nagyrészt a Jegyzett tőke 110 000 e Ft-os tulajdonos általi felemelése. A Kötelezettségek állománya a 2021. évi 484.502 e Ft-ról 2022. év végére 488 877 e Ft-ra nőtt, amelyben meghatározó súlya a Rövid lejáratú kötelezettségek 10 845 e Ft-os növekedésének volt.

Az Idegen tőke növekedése magasabb volt, mint a saját tőke növekedése, melynek következtében a **Tőkefeszültség mutató** az előző évhez képest romlott. Értéke azt mutatja, hogy a finanszírozásban csökken a saját források szerepe, a társaság külső partnerek felé való kiszolgáltatottsága növekszik. A Jegyzett tőke növekedése nem ellensúlyozta a bevételek passzív időbeli elhatárolásának növekedését (következő évi működési támogatás elhatárolása) és a szállítói kötelezettségek növekedését.

Az **Eladósodottsági mutató** értéke kismértékben csökkent, a 2021 évben 21,88 % volt , amely 2022. év végére 20,97 %-ra változott.

A **Tőkeerősségi mutató** 2021. évben 72,28 % volt. 2022. évben a mutató 69,56 %-ra kismértékben csökkent.

2022. évben a szállítói állomány 23 098 e Ft-al nőtt, az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek állománya 616 e Ft-al, a rövid lejáratú hitelek pedig 11 637 e Ft-al csökkentek, a jegyzett tőke növekedése, a céltartalékok állományának (24 110 e Ft) csökkenése és a passzív időbeli elhatárolások növekedése (190 698 e Ft) mellett.

Eszközök összetételének alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány	Index
A. Befektetett eszközök	2 390 946	78%	2 272 118	68%	95%
B. Forgó eszközök	664 363	22%	1 046 858	31%	158%
C. Aktív időbeli elhatárolások	8 533	0%	32 309	1%	379%
Összesen:	3 063 842	100%	3 351 285	100%	109%

Befektetett eszközök összetételének alakulása

Megnevezés	Nyitó	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány	Index
I. Immateriális javak	30 300	1%	18 863	1%	62%
II. Tárgyi eszközök	2 355 592	99%	2 248 206	99%	95%
III. Befektetett pü-i eszközök	5 054	0%	5 049	0%	100%
Összesen:	2 390 946	100%	2 272 118	100%	95%

Forgóeszközök összetételének alakulása

Megnevezés	Nyitó	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány	Index
I. Készletek	118 490	18%	152 141	15%	128%
II. Követelések	426 205	64%	471 922	45%	111%
III. Értékpapírok	0	0%	0	0%	0%
IV. Pénzeszközök	119 668	18%	422 795	40%	353%
Összesen:	664 363	100%	1 046 858	100%	158%

A társaság Mérlegfőösszege a tárgyévben 3 351 285 e Ft, amely előző évhez képest 9 %-al nőtt. A növekedés Eszköz oldalon főként a Forgóeszközök (382 495 e Ft), Forrás oldalon pedig nagy mértékben a Passzív időbeli elhatárolások (190 698 e Ft) állományváltozásának a következménye.

A **Befektetett eszközök aránya** az előző évhez képest csökkent az Eszköz oldalon. Ez azt mutatja, hogy a vagyonelemek súlya a likvid elemek irányába tolódott el. A Befektetett eszközök állománya a 2021. évben 2 390 946 e Ft-ra, viszont 2022. évben 2 272 118 e Ft-ra csökkent.

A társaságunk a pandémia illetve a háború okozta válság miatt a beruházások egy részét 2021 és 2022. évről 2023 évre és a későbbi évekre halasztotta, így a befektetett eszközök állománya csökkent.

A **Forgóeszközök aránya** a Befektetett eszközök súlyának csökkenésével ellentétesen változott, növekedett. A Forgóeszközök tekintetében a társaság 382 490 e Ft, 58 %-os növekedést realizált 2022. év végére. A Készletek értéke 33 651 e Ft-al, a Követelések 45 717 e Ft-al a Pénzeszközök értéke 303 127 e Ft-al növekedett. A pénzeszközök záró állománya meghatározza a társaság likviditását, illetve bevételeinek és kiadásainak egyensúlyát.

Források összetételének alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány	Index
D. Saját tőke	2 214 642	72%	2 331 122	70%	105%
E. Céltartalék	212 945	7%	188 835	6%	89%
F. Kötelezettségek	484 502	16%	488 877	14%	101%
G. Passzív időbeli elhatárolások	151 753	5%	342 451	10%	226%
Összesen:	3 063 842	100%	3 351 285	100%	109%

Kötelezettségek összetételének alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány	Index
I. Hosszú lejáratú köt.	6 470	1%	0	0%	0%
II. Rövid lejáratú köt.	478 032	99%	488 877	100%	102%
Összesen:	484 502	100%	488 877	100%	101%

Saját tőke és idegen források aránya

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány	Index
Saját tőke	2 214 642	82%	2 331 122	83%	105%
Kötelezettségek	484 502	18%	488 877	17%	101%
Összesen:	2 699 144	100%	2 819 999	100%	104%

A társaság **Saját tőke részaránya** az összes Forráson belül az előző évhez képest romlott, de értéke az előző évhez képest 5 %-al növekedett. A növekedés egyik oka, hogy a tulajdonos SZMJV Önkormányzat 2022. évre 110.000 e Ft jegyzett tőke emelést szavazott meg. A tőke emelést a cégbíróság 2022. március 3-án jegyezte be, 2022. február 18-i hatállyal. Továbbá a növekedést az előző évi eredmény eredménytartalékba helyezése és a társaság 2022. évi 6 480 e Ft adózott eredménye okozza.

A Kötelezettségek állománya minimális mértékben növekedett.

Pénzügyi helyzet:

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév	Változás
1	Pénzügyi eredmény eFt	Cash flow	37 510	303 127	808,13%
2	Likviditási mutató %	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú köt.	138,98	214,14	154,08%
3	Likviditási gyorsráta %	<u>Forgóeszk.-készletek</u> Rövid lejáratú köt.	114,19	183,01	160,27%

A társaság **Likviditási mutatói** a pénzügyi-jövedelmi helyzet függvényében évről - évre ingadozó eredményt mutatnak.

A Rövid lejáratú kötelezettségek állománya 10 845 e Ft-tal növekedett. A Forgóeszközök állományába tartozó Követelések és Pénzeszközök együttes növekedése 348 844 e Ft. Összességében a társaságunk likviditási helyzete javult. A likviditási mutató értéke 138,98 % -ról 214,14 %-ra, 54,08 %-al növekedett.

A tényleges likvid eszközök és rövid lejáratú kötelezettségek arányát tükröző **likviditási gyorsráta** 2021. évben 114,19 % volt, ami 2022. évre 183,01 %-ra változott, 60,27 %-os növekedést mutat az előző évhez képest, amelynek oka a Készletek, Követelések és a Pénzeszközök állományának nagyarányú növekedése.

Jövedelmezőség

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév	Változás
1	Árbevétel arányos jövedelmezőség %	<u>Adózott eredmény</u> Nettó árbevétel	0,54	0,31	57,31%
2	Eszközarányos jövedelmezőség %	<u>Adózott eredmény</u> Eszközök összesen	0,32	0,19	59,61%
3	Tőkearányos jövedelmezőség %	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	0,45	0,28	61,94%

A jövedelmezőségi mutatószámok az előző évhez képest romlottak. A 2021. évi 9 939 e Ft, adózott eredmény 2022. évben 6 480 e Ft, ami a jelenlegi gazdasági környezethez képest kedvező.

Összességében az adózott eredmény 34,8 %-kal csökkent.

Az üzemi tevékenység eredménye a 2021. évi 12.905 e Ft-ról 2022. évre 6 297 e Ft-ra esett vissza. Ennek oka, hogy a költségek növekedését nem ellensúlyozta az árbevétel növekedése.

A nettó árbevétel az előző évhez képest 13,76 %-kal, az egyéb bevételek 14,18 %-al növekedett, ezzel szemben az anyag jellegű ráfordítások 24,47 %-kal (318 730 e Ft-al), személyi jellegű ráfordítások 17,57 %-kal (327 759 e Ft-al), az értékcsökkenés, 3,17 %-kal (7 750 e Ft-al) növekedett, az egyéb ráfordítások pedig 62,3 %-kal csökkent (134 385 e Ft-al).

Az árbevétel arányos jövedelmezőség mutató 2021. évben 0,54 % -ról 2022. évre 0,31 % -ra változott. Az Eszközarányos jövedelmezőség 2022. évben romlott, a mutató értéke az előző évi 0,32 % -ról csökkent 0,19 %-ra. Az eszközállomány növekedése és az adózott eredmény csökkenése okán az előző évhez képest romlott a mutató.

A **Tőkearányos jövedelmezőség** a 2021. évi 0,45 % -ról 2022. évre 0,28 %-on realizálódott. A mutató értékének kedvezőtlenebb alakulását összességében az Adózott eredmény csökkenése és a Jegyzett tőke növekedése okozta.

II. Specifikus rész- mérleghez és eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1. Befektetett eszközök alakulása 2022. évben

adatok eFt-ban

Változások megnevezése	Immateriális javak			Tárgyi eszközök						Befektetett pénzügyi eszközök			Mindösszesen
	Vagyoni értékű jogok	Szellemi javak	Összesen	Ingatlanok	Műszaki berendezés	Egyéb berendezés	Egyéb állat	Beruházások	Összesen	Egyéb tartós részesedés	Egyéb tartósan adott kölcsön	Összesen	
I. Bruttó													
11. nyitó érték	145 421	96 908	242 330	2 162 340	1 878 081	556 432	400	26 806	4 624 059	3 470	1 584	5 054	4 871 443
12. növekedés (+)	1 816	416	2 232	15 853	86 654	121 809	0	158 516	382 832	0	2 084	2 084	387 148
13. csökkenés (-)	1 775	27	1 801	35 400	78 815	7 594	0	150 646	272 455	0	2 089	2 089	276 345
14. záró érték	145 462	97 298	242 760	2 142 793	1 885 920	670 647	400	34 676	4 734 436	3 470	1 579	5 049	4 982 245
2. Écs alakulása													
21. nyitó érték	145 073	66 956	212 030	640 918	1 174 836	452 312	400		2 268 467	0	0	0	2 480 496
22. növekedés (+)	1 578	12 091	13 669	61 299	127 700	122 142	0		311 142	0	0	0	324 811
23. csökkenés (-)	1 775	27	1 801	10 807	75 399	7 173	0		93 379	0	0	0	95 180
24. záró érték	144 876	79 021	223 897	691 411	1 227 138	567 282	400		2 486 230	0	0	0	2 710 128
3. Nettó érték													
31. nyitó érték	348	29 952	30 300	1 521 422	703 244	104 119	0	26 806	2 355 592	3 470	1 584	5 054	2 390 946
32. növekedés (+)	1 816	416	2 232	15 853	86 654	121 809	0	158 516	382 832	0	2 084	2 084	387 148
33. csökkenés (-)	1 578	12 091	13 669	85 893	131 116	122 563	0	150 646	490 218	0	2 089	2 089	505 976
34. záró érték	586	18 277	18 863	1 451 382	658 782	103 366	0	34 676	2 248 206	3 470	1 579	5 049	2 272 118

Befektetett eszközök mérlegben kimutatott értéke 4,97 %-al csökkent, ezen belül az Immateriális javak értéke az előző évhez képest 37,75 %-kal, a Tárgyi eszközök értéke 4,56 %-al csökkent. A befektetett pénzügyi eszközök értékének csökkenése nem jelentős.

Immateriális javak és Tárgyi eszközök bruttó érték változása 2022. évben

adatok eFI-ban

Megnevezés	Bruttó érték 2022.01.01 Nyitó	Beruházás			Összes növekedés	Rendkívüli esemény			Egyéb csökkenés		Összes csökkenés	Bruttó érték 2022.12.31 Záró
		Beruházás	Átvezetés	Felújítás		Selejt	Lejtár hiány	Kár- esemény, adm.hiba	Értékesítés	Átvezetés		
Vagyoni értékű jogok	145 421	0	0	1 816	1 816	1 775	0	0	0	0	1 775	145 463
Szoftverek	83 758	0	0	416	416	27	0	0	0	0	27	84 148
Üzleti vagy cégérték	13 150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13 150
Immateriális javak	242 330	0	0	2 232	2 232	1 801	0	0	0	0	1 801	242 760
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saját épületek	1 519 598	1 760	0	5 850	7 610	0	0	0	32 459	0	32 459	1 494 749
Közösen üzemeltetett épületek	45 707	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45 707
Saját építmények	367 407	5 662	0	1 704	7 365	0	0	0	2 806	0	2 806	371 966
Közösen üzem. építmények	25 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25 500
Ülevenítyek, parkosítás	36 741	0	0	877	877	0	0	0	0	0	0	37 619
Egyéb építmények	11 063	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11 063
Idegen egyéb ép. végz. beruh.	22 002	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22 002
Földterületek	62 776	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	62 776
Telek, telkesítés	65 921	0	0	0	0	0	0	0	135	0	135	65 786
Ing. kapcs.vagyoni értékű jogok	5 625	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 625
Ingatlanok	2 162 340	7 422	0	8 431	15 853	0	0	0	35 400	0	35 400	2 142 793
Termelő gép, berendezések	850 609	28 102	0	4 961	33 062	3 162	52	234	332	65 406	69 186	814 486
Termelő járművek	1 014 287	15 293	0	36 834	52 128	0	0	0	0	9 629	9 629	1 056 785
Bérelt járművön végzett beruh.	5 007	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 007
Bérelt term. eszk. végzett beruh.	4 043	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 043
Apportba kapott járművek	4 134	0	0	1 464	1 464	0	0	0	0	0	0	5 599
Műszaki ber., felsz., jármű	1 878 081	43 395	0	43 259	86 654	3 162	52	234	332	75 035	78 815	1 885 920
Üzleti, üzemi berendezés, fel.	150 772	21 123	75 941	2	97 066	2 153	118	27	0	0	2 298	245 539
Egyéb járművek	110 896	0	0	739	739	0	0	0	0	905	905	110 730
Szám.tech.n. inform. eszk.	115 289	7 951	0	1 306	9 257	650	0	0	484	0	1 134	123 412
Egyéb irodai igazg.ber. felsz.	179 475	13 881	0	866	14 747	2 826	13	0	416	0	3 256	190 966
Egyéb berend., felsz., jármű	556 432	42 956	75 941	2 913	121 809	5 630	132	27	901	905	7 594	670 647
Egyéb állatok	400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400
Egyéb állatok	400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400
Összesen:	4 839 583	93 772	75 941	56 835	226 548	10 593	184	260	36 633	75 941	123 610	4 942 520

Immateriális javak és Tárgyi eszközök értéksökkenés változása 2022. évben

adatok eFt-ban

Megnevezés	Elszámolt és 2022.01.01 Nyitó	Leírási módszer			Összes növekedés	Rendkívüli esemény			Egyéb csökkenés		Összes csökkenés	Eszámolt és 2022.12.31 Záró
		Lineáris	200 000 alatti	Átvezetés		Selejt	Leírási hiány	Kár- esemény, adm.hiba	Átvezetés	Értékesítés		
Vagyoni értékű jogok	145 073	1 578	0	0	1 578	1 775	0	0	0	0	1 775	144 876
Szoftverek	53 806	12 091	0	0	12 091	27	0	0	0	0	27	65 871
Üzleti v. cégérték	13 150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13 150
Immat. javak össz.	212 030	13 669	0	0	13 669	1 801	0	0	0	0	1 801	223 897
Saját épületek	459 139	44 350	0	0	44 350	0	0	0	0	9 547	9 547	493 942
Közösen üzem. épületek	12 319	1 494	0	0	1 494	0	0	0	0	0	0	13 814
Saját építmények	130 284	10 453	0	0	10 453	0	0	0	0	1 260	1 260	139 477
Közösen üzem. építm.	13 158	1 530	0	0	1 530	0	0	0	0	0	0	14 689
Üzletvénnyek, parkosítás, park	15 661	1 796	0	0	1 796	0	0	0	0	0	0	17 457
Egyéb építmények	2 954	356	0	0	356	0	0	0	0	0	0	3 309
Idégen egyéb ép. végz. beruh.	1 778	1 320	0	0	1 320	0	0	0	0	0	0	3 098
Földterületek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Telek, telkesítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ing. kapcs. vagyoni é. jogok	5 625	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 625
Ingatlanok	640 918	61 299	0	0	61 299	0	0	0	0	10 807	10 807	691 411
Termelő gép., ber. felsz.	569 390	49 305	993	0	50 298	3 090	52	156	64 812	72	68 183	551 506
Termelő járművek	595 140	75 562	0	0	75 562	0	0	0	7 216	0	7 216	663 486
Bérelt járm. végz. beruh.	3 457	1 001	0	0	1 001	0	0	0	0	0	0	4 459
Bérelt eszk. végz. beruh.	4 043	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 043
Átportba kapott jármű	2 806	839	0	0	839	0	0	0	0	0	0	3 643
Műszaki ber.felsz. járm.	1 174 836	126 708	993	0	127 700	3 090	52	156	72 028	72	75 399	1 227 138
Üzleti ü. gép., ber. felsz.	119 368	8 300	6 930	72 607	87 836	2 059	118	27	0	0	2 204	205 001
Egyéb járművek	87 611	7 118	0	0	7 118	0	0	0	579	0	579	94 151
Száml. techn. inform. eszk.	98 519	8 342	1 526	0	9 868	650	0	0	0	484	1 134	107 253
Egyéb irodai igazs. ber. eszk.	146 813	7 956	9 363	0	17 319	2 826	13	0	0	416	3 256	160 877
Egyéb ber.felsz. járm.	452 312	31 716	17 819	72 607	122 142	5 536	132	27	579	901	7 173	567 282
Egyéb állatok	400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400
Egyéb állatok	400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400
Összesen:	2 480 496	233 393	18 812	72 607	324 811	10 427	184	183	72 607	11 780	95 180	2 710 128

A Termelő gép, beendezés, felszerelések és az üzemi gép, berendezés, felszerelések állománycsoport között átvezetés történt. Az átsorolás következtében a tárgyi eszközök értéksökkenés növekedés és csökkenés állománya azonos összegben, 72 607 e Ft-al változott, ami azonban a 2022.12.31-i elszámolt értéksökkenés állományát nem érintette.

Befektetett eszközök terv szerinti értéksökkenése az elszámolás módszere szerint 2022. évben

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Immateriális javak			Tárgyi eszközök					Mindösszesen
	Vagyoni értékű jogok	Szellemi javak	Összesen	Ingatlanok	Műszaki berendezés	Egyéb berendezés	Egyéb állat	Összesen	
I. Terv szerinti és. elszám. módsz.									
11. lineáris	1 578	12 091	13 669	61 299	126 708	31 716	0	219 724	233 393
12. egyösszegű	0	0	0	0	993	17 819	0	18 812	18 812
13. teljesítményarányos	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összes terv szerinti értéksökkenés (11.-13.)	1 578	12 091	13 669	61 299	127 700	49 535	0	238 535	252 205

Immateriális javak és Tárgyi eszközök nettó érték változása 2022. évben

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nettó érték 2022.01.01 Nyitó	Beruházás			Összes növekedés	Egyéb csökkenés				Elszámolt écs	Összes csökkenés	Nettó érték 2022.12. 31 Záró
		Beruházás	Átvezetés	Felújítás		Leltár hiány	Káresemény, adm.hiba	Átvezetés	Értékesítés			
Vagyoni értékű jogok	348	0	0	1 816	1 816	0	0	0	0	1 578	1 578	586
Szoftverek	29 952	0	0	416	416	0	0	0	0	12 091	12 091	18 277
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak	30 300	0	0	2 232	2 232	0	0	0	0	13 669	13 669	18 863
Saját épületek	1 060 459	1 760	0	5 850	7 610	0	0	0	22 912	44 350	67 262	1 000 807
Közösen üzemeltetett épületek	33 387	0	0	0	0	0	0	0	0	1 494	1 494	31 893
Saját építmények	237 123	5 662	0	1 704	7 365	0	0	0	1 546	10 453	11 999	232 488
Közösen üzem. építmények	12 342	0	0	0	0	0	0	0	0	1 530	1 530	10 811
Ületevények, parkosítás	21 080	0	0	877	877	0	0	0	0	1 796	1 796	20 162
Egyéb építmények	8 110	0	0	0	0	0	0	0	0	356	356	7 754
Idegen egyéb ép. végz. beruh.	20 224	0	0	0	0	0	0	0	0	1 320	1 320	18 904
Földterületek	62 776	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	62 776
Telek, telkesítés	65 921	0	0	0	0	0	0	0	135	0	135	65 786
Ing. kapcs.vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok	1 521 422	7 422	0	8 431	15 853	0	0	0	24 593	61 299	85 893	1 451 382
Tenmelő gép, berendezések	281 219	28 102	0	4 961	33 062	72	77	594	260	50 298	51 301	262 981
Tenmelő járművek	419 146	15 293	0	36 834	52 128	0	0	2 413	0	75 562	77 975	393 299
Bérelt járművön végzett beruh.	1 550	0	0	0	0	0	0	0	0	1 001	1 001	549
Bérelt term. eszk.végzett beruh.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Apportba kapott járművek	1 529	0	0	1 464	1 464	0	0	0	0	839	839	1 954
Műszaki ber., felsz., jármű	703 244	43 395	0	43 259	86 654	72	77	3 007	260	127 700	131 116	658 782
Üzleti, üzemi berendezés, fel.	31 403	21 123	75 941	2	97 066	94	0	0	0	87 836	87 930	40 538
Egyéb járművek	23 285	0	0	739	739	0	0	327	0	7 118	7 445	16 579
Számtechn. inform. eszk.	16 770	7 951	0	1 306	9 257	0	0	0	0	9 868	9 868	16 159
Egyéb irodai igazg. ber.felsz.	32 661	13 881	0	866	14 747	0	0	0	0	17 319	17 319	30 089
Egyéb berend., felsz., jármű	104 119	42 956	75 941	2 913	121 809	94	0	327	0	122 142	122 563	103 366
Egyéb állatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb állatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen:	2 359 086	93 772	75 941	56 835	226 548	166	77	3 334	24 853	324 811	353 241	2 232 393

Beruházások, felújítások évvégi állománya

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Kisértékű beruházás	88	217
Informatikai fejlesztés	9 600	9 600
Informatikai eszköz beszerzés	0	162
Üzemcsarnok felújítás	4 373	4 373
Vagyonvédelmi rendszer kiépítés	3 545	3 545
Épület felújítás	9 200	8 375
TOP HACS projekt eszköz beszerzés	0	8 404
Összesen	26 806	34 676

Beruházások felújítások évvégi állománya 7 870 e Ft-al növekedett.

2. Forgóeszközök alakulása 2022. évben

Készletek alakulása

adatok e Ft-ban		
Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Anyagok	123 290	158 694
Elfekvő készletre elszámolt értékvesztés	-23 096	-23 096
Késztermékek	5 109	3 326
Áruk	13 187	13 217
Összesen	118 490	152 141

A készletek értéke az előző évhez képest 33 651 e Ft-tal, 28,4 %-al növekedett. A készletekre elszámolt értékvesztés az előző évhez képest nem változott.

Követelések alakulása

adatok e Ft-ban		
Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Vevő követelés	174 197	164 512
Vevő követelésre elszámolt értékvesztés	-28 533	-13 226
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (Vevők)	145 664	151 286
Kapcsolt vállalkozással szembeni követelések	250 012	285 885
Kapcsolt vállalkozással szembeni követelésekre elszámolt értékvesztés	0	0
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	250 012	285 885
Egyéb követelés	30 529	34 751
Követelések összesen	426 205	471 922

Követelések értéke 2021. évről 2022. évre 45 717 e Ft-al növekedett. A vevő követelés értéke 41 495 e Ft-al nőtt. A vevő követelésre képzett értékvesztés 15 307 e Ft-al csökkent. Az egyéb követelések értéke 4 222 e Ft-al nőtt.

Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) korosítás

adatok e Ft-ban		
Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	424 209	450 397
Le nem járt követelés	302 055	308 801
Lejárt követelés	122 154	141 596
0 - 30 nap	66 614	72 797
31 - 60 nap	7 189	15 909
61-90 nap	6 510	17 447
91 - 180 nap	15 277	14 174
181 - 360 nap	14 375	17 483
361 - nap	12 189	3 787

Le nem járt követelések aránya 2021. évben 71,29 % volt. 2022. évre 68,67 %-ra csökkent. A lejárt követelések aránya 2021. évben 28,7 %-ról 2022. év végére 31,32% -on realizálódott.

Az elszámolt értékvesztés és a visszaírt értékvesztés bemutatása mérlegtételek szerinti bontásban

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó érték 2022.01.01	Tárgyévi csökkenés	Tárgyévi növekedés	Záró érték 2022.12.31
Anyagok értékvesztése és visszaírása	23 096			23 096
Követelések értékvesztése és visszaírása	28 533	28 533	13 226	13 226
Értékvesztés változása összesen	51 629	28 533	13 226	36 322

Egyéb követelések részletezése

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Szolgáltatásokra adott előlegek	39	48
Dolgozók munkabér előlege	1 454	1 889
Áfa függő kötelezettség	19 477	20 836
E-útdíj és mobil parkolás elszámolási számla	183	352
Jótállási biztosíték, kaució, foglaló	950	511
Bankkártyás fiz. átvezetési számla	310	701
Megállapodás szerint fizetendő késedelmi kamat		5 673
Rehabilitációs hozzájárulás	1 994	0
Gépjármű adó	441	0
MÁK-al szembeni követelés	4 464	3 309
Szállítókkal szembeni követelés	133	358
Következő évi törlesztőrészlet dolgozói hitel	1 084	1 074
Összesen:	30 529	34 751

Az egyéb követelés növekedés az előző évhez képest nem jelentős.

Pénzeszközök alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Házi pénztár	7 163	8 582
Deviza pénztár	107	64
Pénztár összesen	7 270	8 646
Elszámolási számla	55 117	356 881
Elkülönített betétszámla	57 281	57 268
Bankbetétek összesen	112 398	414 149
Pénzeszközök összesen	119 668	422 795

A pénzeszközök évvégi állománya 2021.évről 2022.évre 303 127 e Ft-tal, közel 3,5- szeresére növekedett.

3. Aktív időbeli elhatárolások

Bevételek aktív időbeli elhatárolása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Környezetvédelmi divízió árbevétele	1 064	1 211
Testamentum divízió árbevétele	51	16
Közterületfenntartási divízió árbevétele	0	22 846
Kapott támogatás bevétele	1 170	0
Egyéb bevétele	1 512	500
Összesen:	3 797	24 573

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Újság, szakkönyv előfizetés	492	529
Programfelügy.,szerver host.,szám.tech.	3 453	1 882
Biztosítási díjak	14	5 088
Földgáz költség	337	138
Bérleti díj	77	58
Irodatechnikai eszközök karbantartása	178	0
Temetési szolgáltatás közvetített ktg-e	181	41
Összesen:	4 736	7 736

Aktív időbeli elhatárolások mindösszesen:

8 533

32 309

A 2023. évben számlázott, de 2022 évet érintő bevételek 20 776 e Ft -al nőttek. A 2022. évben pénzügyileg rendezett, de a 2023 évet érintő kiadás 3 000 e Ft-al növekedett.

4. Saját tőke alakulása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Jegyzett tőke	Jegyzett, de be nem fizetett	Tőke-tartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött-tartalék	Adózott eredmény	Saját tőke
Nyitó állomány az év elején	909 940	0	856 310	438 453		9 939	2 214 642
+ növekedés	110 000			9 939		6 480	126 419
- csökkenés						9 939	9 939
2022.12.31 egyenleg	1 019 940	0	856 310	448 392	0	6 480	2 331 122

2022. évben a Jegyzett tőke összege 110 000 e Ft-tal növekedett, értéke 1 019 940 e Ft. A Tőketartalék összege nem változott, értéke 856 310 e Ft. Az eredménytartalék 2022. évben 9 939 e Ft-tal növekedett, ami a 2021. évi pozitív Adózott eredmény összege. Tárgyévben a társaság Adózott eredménye 6 480 e Ft nyereség. Saját tőke 5,26 %-kal növekedett az előző évhez képest. A növekedést a tulajdonos 110 000 e Ft-os tőkeemelése eredményezte.

Tőketartalék változása

2003-ban a Közterület-fenntartási Kht. és a Hulladékgazdálkodási Kht. összeolvadásakor a nem forgalomképes eszközök kerültek apportálásra, ezért ezen eszközök értékét lekötött tartalékba kellett helyezni, ennek értéke 37.938 e Ft volt. Ez a lekötött tartalék került átvezetésre 2005.dec.31-én tőketartalékból. A Tőketartalék összege az átalakulások miatt változott a korábbi években. Tőketartalék 2006 és 2015 évek között nem változott, értéke 135.174 e Ft volt. 2016-ban a Szegedi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft kiválása miatt a Tőketartalék 856.310 e Ft-ra nőtt. Az átalakulás kapcsán a Szegedi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft-re 721.137 e Ft negatív saját tőke jutott, mivel ennyivel több kötelezettséget vitt magával az eszközértéken felül, amelyet a jogutód vagyonában a tulajdonos SZMJV Önkormányzat tőkeemeléssel pótol. Mivel az átalakuló gazdasági társaság mérleg adataiból ki kell vonni a kiváló gazdasági társaság mérleg adatait (negatív saját tőkét), így a változatlan formában maradó társaságunk saját tőkéje növekedett 721.137 e Ft-tal. Tekintettel arra, hogy a tulajdonos a Jegyzett tőkét változatlan összegben határozta meg és az Eredménytartalék a számviteli törvénynek megfelelően nem lehet magasabb, mint az átalakulás előtti érték, át kellett rendezni a saját tőke értéket, hogy ezen kritériumoknak megfeleljen a vagyonmérleg. Így 721.137 e Ft-tal 135.174 e Ft -ról 856.310 e Ft-ra növekedett a tőketartalék értéke. 2017-2022 időszakban a tőketartalék nem változott.

5. Céltartalék képzés eredmény terhére

A számviteli törvény lehetőséget biztosít arra, illetve kötelezően előírja azt, hogy a tárgyévi eredmény terhére – adóalap korrekcióval – a jövőbeni kötelezettségeinkre és költségeinkre céltartalékot képezzünk, ha a jogszabályi feltételek fennállnak. Képzése szakmai, illetve jogi véleményezést követően, feladás alapján történik.

Céltartalék alakulása 2022. évben:

adatok e Ft-ban

Céltartalékok változása	2022 Nyitó állomány	2022 változás	2022 Záró állomány
Városgazda utca telephely kátyúzási költségei	71 217		71 217
Városgazda utca telephely előtti parkoló helyreállítása, javítása	11 107	-11 107	0
Rab temető rekultiváció	60 958		60 958
Rab temető exhumálási feladatai	4 299	-4 299	0
Jövőbeli viharkárok enyhítésére	28 500	2 720	31 220
Temető alpinista munkáira	18 180	909	19 089
Közl. szerv. követelésbehajtás FMH és VH költségekre	7 633	-7 633	0
Közterület fennt. divízió átszervezési ktg-e	4 700	-4 700	0
József A sgt. főépület vizesedés elhárítása	6 351		6 351
Összesen:	212 945	-24 110	188 835

Városgazda utcai telephely kátyúzására és a telephely előtti parkoló helyreállítására, javítására társaságunk a korábbi években céltartalékot képzett. 2022. évben minimális javítás történt, amely során a kialakult mélyebb hibák kerültek javításra, kiterjedt felületet érintő javítás nem történt, így a céltartalék összege változatlan maradt.

2022-ben a Városgazda utca közhasználatú útszakasz felújítása során a terület igénybevétele megnőtt, ezért a parkoló állapota erősen romlott, az útfelújítás miatt a parkoló útsatlakozási pontja áthelyezésre került, melyet a kivitelező elvégzett. 2022. évben a parkoló közlekedésre használt nyomvonalai részben saját gépjárművek segítségével, a mart aszfalttal javításra, illetve tömörítésre került. A képzett értékvesztés visszaírása megtörtént.

Jövőbeli viharkárok enyhítése érdekében az Erzsébet Liget, és a Holt-Maros területének alpintechnikai faápolására a társaság 2019. évben céltartalékot képzett. 2022. évben 62 kiemelten balesetveszélyes faegyed tekintetében valósult meg alpintechnikával végzett fagondozás, illetve társaságunk is végzett kosaras emelőről végezhető beavatkozásokat. A fajlagos költségek drasztikus növekedése miatt a céltartalék terhére elvégzett feladatok ellenére a céltartalék csökkentése helyett annak növelése vált szükségessé.

A társaság üzemeltetésében lévő temetőkben található faállomány kezelése a jövőben továbbra is elengedhetetlen kötelezettség, 2022. évben külső szolgáltató által végzett alpintechnikás faápolás nem történt, azonban társaságunk saját dolgozóival és gépeivel a kritikus egyedeket kivágta vagy csonkolta, ami a céltartalék feloldását eredményezné, azonban a 2022. évben tapasztalt és 2023. évre várható áremelések következtében a céltartalék további növelése vált szükségessé.

A Közlekedésszervezési divízió József A sgt.-i épületének vizesedés elhárítása mindaddig nem történt meg, de szükséges elvégezni. A divízió behajtással kapcsolatos kötelezettségei, a peres ügyekre képzendő céltartalék teljes mértékben feloldásra került, arra való tekintettel, hogy a társaság a keletkező követeléseit értékesíti, így ezzel kapcsolatos jövőbeli költségei nem merülnek fel.

A Közterületfenntartási divízió átszervezéséhez, átköltözéséhez kapcsolódó céltartalék teljes mértékben feloldásra került, tekintettel arra, hogy az átköltözés lezajlott. A régi irodahelyiségek karbantartási munkálatai miatt fennmaradó céltartalék fenntartása

okafigyottá vált, tekintettel arra, hogy a helyiség funkciója a későbbiekben megváltozik, így azok teljes átalakítására kerül sor.

A Rab temető rekultivációjára megképzett céltartalék összege nem változott. A Rab temető exumálási feladataira 2021. évben képzett 4 299 e Ft céltartalék visszavezetésre került, mivel a szerződésben vállalt kötelezettséget a társaságunk teljesítette.

A kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló kötelezettségekre képzett céltartalék, illetve annak felhasználása összege jogcímek szerinti részletezésben

Társaságunk ilyen jogcímen nem képzett céltartalékot.

6. Kötelezettségek

A hátrasorolt kötelezettségek jogcímenként

2022. évben a Társaságunknál nem volt hátrasorolt kötelezettség.

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Az előző évben kimutatott egyéb hosszú lejáratú hitel 6 470 e Ft átvezetésre került a rövid lejáratú hitelek közé. A társaság hosszú lejáratú hitele 2023. évben lejár.

Rövid lejáratú kötelezettségek

Rövid lejáratú hitelek

2021 és 2022 évben hitelfelvétel nem történt.

A Társaság a pandémia okán biztosított fizetési moratórium lejártát követően (2021.évben) a felvett hitelének a lejáratát 2023. évre változtatta. 2022. év végén fennálló hosszú lejáratú hitel éven belüli törlesztése átvezetésre került a rövid lejáratú hitelek közé, melynek összege 6 470 e Ft. Az utolsó részlet törlesztését követően a hitel lezárásra kerül.

Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)

adatok eFt-ban		
Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	165 792	188 890
Le nem járt kötelezettség	160 677	182 432
Lejárt kötelezettség	5 115	6 458
0 - 30 nap	4 954	6 101
31 - 60 nap	7	130
61 - 180 nap	154	0
181 - 360 nap	1	228
361 - nap	0	0

A szállítói kötelezettség mérleg értéke 23 098 e Ft-al növekedett. Le nem járt kötelezettség aránya 2021. évben 96,91 % volt, 2022. évre hasonlóan alakult, 96,58 %-ra módosult.

Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Vevőktől kapott előleg, óvadék, biztosíték, bankgarancia, letét	20 221	19 900
Jövedelem elszámolási számla, SZJA, EHO, SZOCHO	141 702	133 769
Társadalombiztosítási kötelezettség	35 821	27 310
Cégautóadó, környezetterhelési díj, rehab hj., szakképzési hj., helyi adók	3 730	766
Általános forgalmi adó	38 818	24 084
Egyéb munkaiügyi kötelezettségek	3 316	2 044
Téves bankszámlára utalt tételek, peres ügy függő kötelezettség	1 005	370
Áfa függő	49 521	49 412
Pályázatokkal kapcs.rövid lej.köt.	0	35 862
Összesen:	294 134	293 517

A Kötelezettségek állománya 2021. évi 478 032 e Ft-ról 2022 évre 488 877 e Ft-ra növekedett, a növekedés összesen 4 375 e Ft, ezen belül a hosszúlejáratú kötelezettség 6 470 e Ft-al csökkent, mivel a hosszúlejáratú hitel éven belüli összege átsorolásra került a rövid lejáratú hitelek közé, a rövid lejáratú hitel állomány a 11 637 e Ft-al csökkent, a Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) mérlegben kimutatott értéke 23 098 e Ft-al növekedett, az egyéb rövidlejáratú kötelezettség 616 e Ft -al csökkent.

7. Passzív időbeli elhatárolások

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

Megnevezés	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgy év
Közüzeti számlák	3 960	2 216
Bérlő költség	0	3 784
Költség térítés	3 190	2 327
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás	137	125
Egyéb szolgáltatás	0	8
Egyéb személyi jellegű kifizetések	30	0
Közvetített szolgáltatások	43	184
Szociális hozzájárulás	0	492
Összesen:	7 400	9 136

Bevételek passzív időbeli elhatárolása

Megnevezés	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgy év
Megállapodás szerinti bevétel	0	3 049
Működési támogatás	0	200 000
Összesen:	0	203 049

Halasztott bevételek passzív időbeli elhatárolása

Megnevezés	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgy év
Épületenergetika KEOP-2009-5.3.0/A	58 542	57 145
DEPO Napelem KEOP-4.10.0/C/12-2013-0156	18 382	13 368
Fűnyíró (3 db), fűkasza (4 db) támogatás	0	0
Műhely napelem KEOP 4.10.0/N/14	9 750	7 243
Vérdombi építmények adomány	11 838	10 308
Városgondnokságtól átvett eszközök	0	0
Használati jog tartós átengedés elhat.	45 841	42 202
Összesen:	144 353	130 266

Passzív időbeli elhatárolások összesen:

151 753

342 451

Az előző évhez képest a passzív időbeli elhatárolások értéke 190 698 e Ft -al növekedett. A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása 1 736 e Ft-al, a bevételek passzív időbeli elhatárolása 203 049 e Ft-al nőtt, a növekedés jelentős része abból adódik, hogy 2022. év végén 2023. év januári működési támogatás átutalásra került. A halasztott bevételek időbeli elhatárolása csökkent 14 087 e Ft -al az értékcsökkenés elszámolások értékében történő feloldások következtében.

A támogatási program keretében kapott visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatások bemutatása

2022. évben ilyen visszafizetési kötelezettség nem keletkezett.

Banki kötelezettségek bemutatása

Rövidlejáratú hitelek ezer Ft									
Hitelcél megnevezése	Pénzügyi intézmény megnevezése	Szerződés szerinti összeg (eFt)	Felvétel időpontja	Lejárati időpontja	Fennálló tartozás összege 2022.12.31-én (eFt)	2022. év törlesztés (eFt)	2023. év törlesztés (eFt)	2022. fizetett kamat, költség, díj (eFt)	Biztosíték
Folyószámla hitelkeret	K&H Bank Zrt.	70 000	2010.12.14.	2049.12.31.	0	folyamatos	folyamatos	506	Ingatlan jelzálog
Folyószámla hitelkeret	Raiffeisen Bank Zrt.	130 000	2021.1.1.	2021.12.31.	0	folyamatos	folyamatos	1 061	SZMJV Komfort levél

Hosszúlejáratú hitelek ezer Ft									
Hitelcél megnevezése	Pénzügyi intézmény megnevezése	Szerződés szerinti összeg (eFt)	Felvétel időpontja	Lejárati időpontja	Fennálló tartozás összege 2022.12.31-én (eFt)	2022. év törlesztés (eFt)	2023. év törlesztés (eFt)	2022. fizetett kamat, költség, díj (eFt)	Biztosíték
Beruházási hitel	Erste Bank Zrt.	300 000	2006.4.7.	2023.3.30.	6 470	18 107	6 470	1 146	SZMJV Komfort levél

Adott kezességvállalás ezer Ft									
Kezességvállalás célja	Kedvezményezett megnevezése	Eredeti összeg (eFt)	Adás időpontja	Lejárati időpontja	Fennálló tartozás összege 2022.12.31-én (eFt)	2022. év törlesztés (eFt)	2023. év törlesztés (eFt)	2022. fizetett kamat, költség, díj (eFt)	Biztosíték
Folyószámla hitel	Csmi. Telept. Np Kft.	40 000	2019.1.2.	2023.9.30.					

A kapcsoló vállalkozásokkal kapcsolatos követelések és kötelezettségek:

- tartósan adott kölcsönök: társaságunk nem nyújtott kölcsönt
- vevőkövetelések: 285 885 e Ft
- egyéb vevőkövetelés: 2022-ben nem volt
- hátrasorolt kötelezettségek: 2022-ben nem volt
- tartós kötelezettségek: 2022-ben nem volt
- rövid lejáratú kötelezettségek:
 - szállítói kötelezettségek: 26 528 e Ft
 - egyéb rövid lejáratú kötelezettség: 2022-ben nem volt

B. Az eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:
1. Eredmény kimutatás alakulása

	Eredménykimutatás a teljes vállalkozásra adatok eFt	2021. tény	2022. tény	2022. tény/ 2021. tény (%)
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 855 462	2 110 736	113,8%
a	ebből 1. Zöldterület-fenntartás árbevétele	227 487	204 855	90,1%
b	ebből 2. Utak, hidak fenntartásának árbevétele	39 596	92 426	233,4%
c	ebből 3. Speciális keretek árbevétele	-	-	-
d	ebből 5. Karbantartó műhely árbevétele	344 334	503 484	146,2%
e	ebből 6. Hulladék szállítás árbevétele	478 741	511 521	106,8%
f	ebből 9. Közlekedésszervezés árbevétele	60 418	61 180	101,3%
g	ebből 10. Temetkezés árbevétele	145 675	141 848	97,4%
h	ebből 11. Hamvasztás árbevétele	75 097	69 277	92,3%
i	ebből 12. Temető fenntartás árbevétele	112 316	119 249	106,2%
j	ebből 13. Egyéb tevékenység árbevétele	79 206	36 769	46,4%
2	Egyéb bevétel	1 757 762	2 007 001	114,2%
a	ebből Önkormányzattól kapott támogatás	1 548 054	1 887 135	121,9%
b	ebből központi költségvetési támogatás	17 938	13 169	73,4%
c	ebből egyéb támogatás, pályázat	18 571	8 919	48,0%
d	ebből egyéb nem támogatási eredetű bevétel	173 200	97 778	56,5%
3	Összes bevétel (1+2)	3 613 214	4 117 737	114,0%
4	Aktivált saját teljesítmények értéke	27 905	36 628	131,3%
5	Anyagköltség	577 976	759 727	131,4%
a	ebből víz- és csatornadíj	39 799	35 607	89,5%
b	ebből gázdíj	17 227	42 779	248,3%
c	ebből elektromos díj	24 937	31 814	127,6%
d	ebből üzemanyag költség	106 715	156 093	146,3%
e	ebből hődíj	1 442	1 638	113,5%
f	ebből egyéb, Anyagköltség 10%-nál nagyobb ktg a fentieket kivéve, részletezve	387 856	491 796	126,8%
6	Igénybevett szolgáltatás	554 834	675 057	121,7%
a	ebből fizetett bérleti díjak	27 757	21 130	76,1%
b	ebből karbantartások és felújítások	41 808	45 667	109,2%
c	ebből szemét és hulladékszállítás	227 358	217 817	95,8%
d	ebből hirdetés, reklám költség	16 668	82 868	497,2%
e	ebből kommunikációs költség(tel+posta+internet)	17 925	17 464	97,4%
f	ebből oktatás, továbbképzés	3 492	5 605	160,5%
g	ebből utazás, kiküldetés	30 382	23 163	76,2%
h	ebből vagyonvédelem	4 430	4 603	103,9%
i	ebből jogi képviselet	983	960	97,7%
j	ebből szakértői díj	11 511	15 221	132,2%
k	ebből tanácsadási díj	8 140	6 240	76,7%
l	ebből egyéb, Igénybevett szolgáltatás 10%-ánál nagyobb ktg a fentieket kivéve, részletezve a szöveges	164 380	234 319	142,5%
7	Egyéb szolgáltatás	37 041	38 233	103,2%
8	Eladott áruk beszerzési értéke	21 998	22 054	100,3%
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	110 430	125 937	114,0%
10	Anyagjellegű ráfordítások (5+6+7+8+9)	1 302 278	1 621 008	124,5%
11	Béreköltség	1 474 884	1 787 059	121,2%
12	Személyi jellegű egyéb kifizetések	174 613	189 660	108,6%
13	Bérráfordítások	216 279	216 817	100,2%
14	Személyi jellegű ráfordítások (11+12+13)	1 865 776	2 193 535	117,6%
15	Értéksökkenési leírás	244 455	252 205	103,2%
16	Egyéb ráfordítások	215 706	81 320	37,7%
a	ebből helyi iparüzési adó	-	-	-
b	ebből építmény adó	13 027	13 027	100,0%
c	ebből gépjárműadó	5 136	5 221	101,7%
d	ebből adott támogatás, adomány	-	-	-
e	ebből rendkívüli értékcsökkenés	61 908	13 470	21,8%
17	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (3+4-10-14-15-16)	12 905	6 297	48,8%
18	Pénzügyi műveletek bevételei	1 160	2 941	253,7%
19	Pénzügyi műveletek ráfordításai	3 169	2 759	87,1%
20	Pénzügyi műveletek eredménye (18-19)	- 2 009	182	-9,1%
21	Adózás előtti eredmény	10 896	6 480	59,5%
22	Adófizetési kötelezettség	957	-	0,0%
23	Adózott eredmény	9 939	6 480	65,2%

2.1 Az értékesítés nettó árbevétele a főbb tevékenységenkénti megbontásban:

BEVÉTELEK <i>adatok eFt-ban</i>	2021. év tény	2022. év tény	2022. év terv	2022. tény / 2021. tény (%)	2022. tény / 2022. terv (%)
Árbevétel	1 855 452	2 110 736	2 134 970	113,8%	98,9%
Konténeres hulladékszállítás	443 088	488 070	468 714	110,2%	104,1%
Egyéb szállítás	3 809	3 430	4 177	90,1%	82,1%
Szelektív hulladék értékesítés	31 844	20 020	19 315	62,9%	103,7%
Javító műhely árbevétele	334 568	501 040	421 021	149,8%	119,0%
Zöldterület-fenntartás árbevétele	28 066	28 222	15 189	100,6%	185,8%
Út, híd és vízügy árbevétele	5 890	5 758	69 492	97,8%	8,3%
Köztéri építmények üz. árbevétele	47 556	4 588	51 370	9,6%	8,9%
Közlekedésszervezés bevétele	56 780	57 542	59 104	101,3%	97,4%
Közvetített szolgáltatás önkorm.felé	45 683	93 696	98 425	205,1%	95,2%
Temetkezési tevékenység árbevétele	164 267	156 204	163 430	95,1%	95,6%
Temetőfenntartás árbevétele	112 316	119 249	111 300	106,2%	107,1%
Hamvasztási tevékenység árbevétele	75 097	69 277	62 200	92,3%	111,4%
Köztisztasági tevékenység árbevétele	218 927	201 597	218 927	92,1%	92,1%
Egyéb szolgáltatás árbevétele	287 561	362 044	372 304	125,9%	97,2%
Egyéb bevételek	1 757 762	2 007 001	2 007 160	114,2%	100,0%
Támogatás	1 584 563	1 909 222	1 866 569	120,5%	102,3%
Önkormányzati működési támogatás	1 482 775	1 784 523	1 734 000	120,4%	102,9%
Képviselői keret	65 279	102 612	90 071	157,2%	113,9%
Közhasznú támogatás	17 938	13 169	17 704	73,4%	74,4%
Pályázatokkal kapcsolatos támogatás	18 571	8 919	24 795	48,0%	36,0%
Egyéb bevétel	173 200	97 778	140 591	56,5%	69,5%
Pénzügyi bevételek	1 160	2 941	1 391	253,7%	211,5%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3 614 374	4 120 678	4 143 521	114,0%	99,4%

A társaság export tevékenységet nem folytat. Az aktivált saját teljesítmények értéke nem meghatározó a bevételi szerkezetében. Az értékesítés nettó árbevétele 2022. évben 2 110 736 e Ft-ra nőtt az előző évi 1 855 452 e Ft-os értékről.

Az értékesítés nettó árbevételén belül a Konténeres hulladékszállítás előző évhez képest 10,2%-kal növekedett és 488 070 e Ft-on realizálódott.

Közzolgáltatási szerződés keretében végzett városüzemeltetési közvetített szolgáltatások alakulása:

Közvetített szolgáltatások nettó árbevétele <i>tevékenységenként</i>	2019. év	2020. év	2021. év	2022. év
Helyi tömegközlekedés szervezés	86 775	-	-	-
<i>Helyi tömegközlekedés</i>	<i>86 775</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Városüzemeltetési feladatok	398 452	346 021	43 651	92 426
<i>Épített és természeti környezet védelme</i>	<i>20 470</i>	<i>16 429</i>	<i>539</i>	<i>94</i>
<i>Helyi közutak és közterületek fenntartása</i>	<i>329 875</i>	<i>273 701</i>	<i>39 057</i>	<i>-</i>
<i>Egészségügyi ellátás</i>	<i>36 708</i>	<i>44 491</i>	<i>1 680</i>	<i>92 332</i>
<i>Köztisztasági és településtisztaság biztosítása</i>	<i>11 400</i>	<i>11 400</i>	<i>2 375</i>	<i>-</i>
Móra parki szökőkút karbantartás	-	-	2 032	1 270
<i>Móra parki szökőkút karbantartás</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>2 032</i>	<i>1 270</i>
Összesen	485 227	346 021	45 683	93 696

2022. évben a közvetített szolgáltatások számlázott összege 48 M Ft-al növekedett előző évhez képest. A közvetített szolgáltatások tekintetében 2020. évben önkormányzati feladat átszervezés történt, a feladatok műszaki, közreműködői szerepe megmaradt társaságunknál, míg a pénzügyi bonyolítást az önkormányzat saját hatáskörbe átvette. 2021-ben még a feladat

átadás-átvétel áthúzódó hatása miatt megjelent a bevételek között a Forgalmirányító berendezések karbantartás, szúnyoggyérítés, illetve a gyepmesteri tevékenység ellátásához tartozó bevétel, amelyek 2022. évben már teljes mértékben kivezetésre kerültek. A növekedés az útburkolati jel festés, a hídkarbantartás és az útburkolat javítási feladatok előző évit meghaladó mértéke következtében keletkezett.

Jelentős árbevétel forrást jelent évek óta a **Javító műhely árbevétele**, amely az előző évhez képest 50 % -al növekedett.

ÉV	Javítóműhely árbevétele (eFt)	Változás előző évhez képest
2017	253 629	-
2018	231 041	-9%
2019	268 864	16%
2020	260 916	-3%
2021	334 568	28%
2022	501 040	50%

A társaság javítóműhelyében rendeli meg a szolgáltatásokat a Szegedi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft, valamint a Csongrád Megyei Településtisztasági Nonprofit Kft. A 2022. évi bevétel növekedés oka egyrészt a beépített alapanyagok ár növekedése, másrészt a megrendelés volumen bővülése. A Szegedi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. új üzemegységeinek karbantartása miatt az értékesített munkaórák száma nőtt. A Csongrád Megyei Településtisztasági Nonprofit Kft. raktározási feladatainak átszervezése miatt pedig a beépített javítási anyagok értéke nőtt meg, tekintettel arra, hogy az év elejétől a javítási anyagokat is Társaságunk értékesíti részére. A megrendelő partnerek köre bővült az Önkormányzati cégek együttműködésének következtében, illetve az egyéb külső partnerek tekintetében, azonban a műhely továbbra is csak a rendelkezésre álló szabad kapacitása mértékéig vállal külső javításokat, tekintettel arra, hogy a közszolgáltatásban részt vevő gépjárművek szervizelése elsődleges prioritású.

A temetkezési divízió teljesítménye meghatározó társaságunk bevételi szerkezetében.

ÉV	Temetkezési tevékenység árbevétele (eFt)	Temetőfenntartás árbevétele (eFt)	Hamvasztási tevékenység árbevétele (eFt)	Kegyeleti szolgáltatások árbevétele összesen	Változás előző évhez képest
2016	92 981	80 597	43 028	216 606	-
2017	112 731	88 597	54 162	255 490	18%
2018	115 020	75 455	52 667	243 142	-5%
2019	117 462	108 034	51 838	277 334	14%
2020	131 668	93 383	55 449	280 500	1%
2021	164 267	112 316	75 097	351 680	25%
2022	156 204	119 249	69 277	344 730	-2%

A temetkezés, temetőfenntartás és hamvasztási tevékenységek bevételének alakulását a 2021. évben jelentős 25%-os (71 M Ft) növekedés jellemezte. 2022-ben, az augusztusban végrehajtott áremelés mellett is összességében 2 %-os (7 M Ft) bevételecsökkenést realizálódott előző évhez képest. Az Árbevétel csökkenés oka a pandémiás időszak miatt magas értékű 2021-es bázisév, amelyhez képest a szolgáltatásnyújtás volumene 2022 évben csökkent.

Az Út-, híd- és vízügyi tevékenység, a Köztéri építmények és a Zöldterület-fenntartás árbevétele elsősorban a tulajdonossal kötött in-house szerződések keretében végzett közterületfejlesztési munkák ellenértékét tartalmazzák. A külső felek részére nyújtott szolgáltatás mértéke elhanyagolható, elsősorban a közterület helyreállításával kapcsolatban megtérítendő költségek, illetve az ideiglenes forgalmi rend kialakításával kapcsolatos árbevételek szerepelnek itt.

Az egyéb tevékenység árbevétele az alábbi jelentősebb bevételekből áll:

- bérleti díjak
- adminisztrációs szolgáltatások
- raktározási szolgáltatások
- létesítményüzemeltetés, iroda-, öltözőtakarítás
- informatikai szolgáltatás
- rendészeti szolgáltatás
- egyéb, vállalkozásoknak értékesített közvetített szolgáltatások
- anyagértékesítés

2.2 Az egyéb bevételek részletezése

Az egyéb bevételek legjelentősebb tétele az önkormányzati támogatás, ami az előző évhez képest 20,4 %-kal nőtt 2022. évben.

A Képviselői keret kezelése önkormányzati rendelet alapján társaságunk feladata, ennek felhasználásáról az önkormányzati képviselő kezdeményezését követően a hatályos szabályzat alapján az önkormányzat szakmai bizottsága dönt. A keret felhasználásának mértékére és módjára társaságunknak érdemi ráhatása nincs. A keret teljes mértékben utófinanszírozott a keret kezelésével kapcsolatos költségek és bevételek is 57 %-al nőttek az előző évhez viszonyítva. A Közhasznú és Közcéltű foglalkoztatásra kapott támogatás összege a közhasznú dolgozók létszámával arányosan évről-évre csökkent.

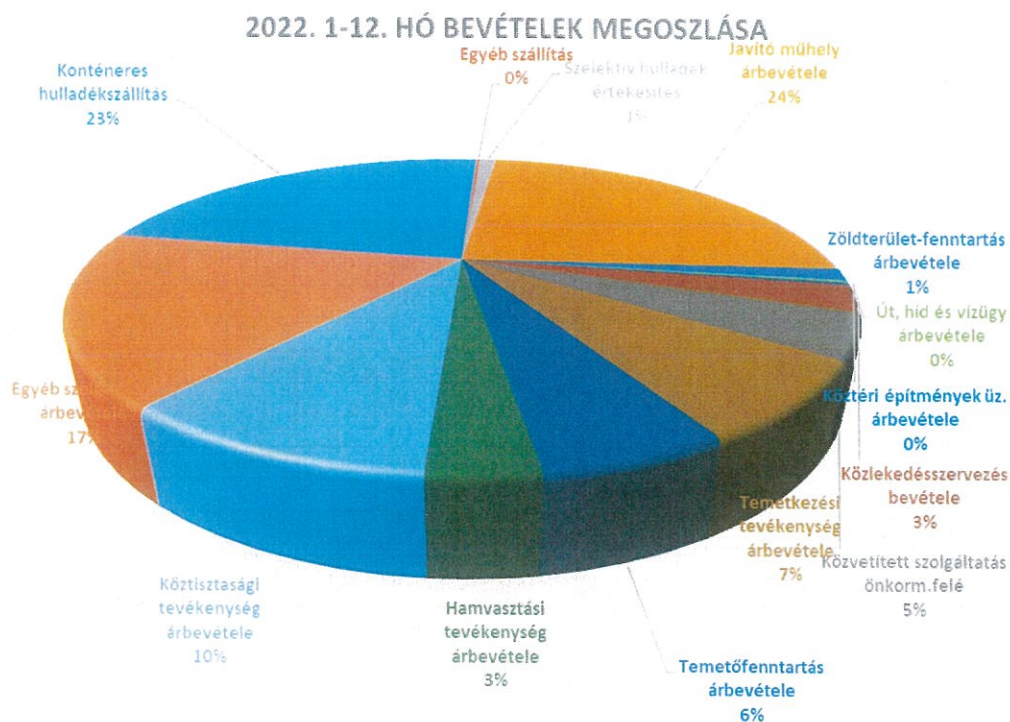
ÉV	Önkormányzati működési támogatás (eFt)	Képviselői Keret (eFt)	Közhasznú fogl. támogatás (eFt)
2016	872 800	75 945	143 312
2017	1 049 431	71 597	72 964
2018	1 166 813	78 855	54 296
2019	1 634 015	112 161	32 787
2020	1 740 153	73 446	13 159
2021	1 482 775	65 279	17 938
2022	1 784 523	102 612	13 169

Egyéb bevételek alakulása

adatok eFt-ban

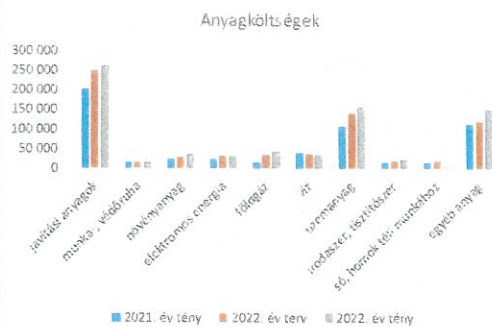
Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Önkormányzati működési támogatás	1 482 775	1 784 523
Képviselői keret	65 279	102 612
Közhasznú foglalkoztatottak után kapott támogatás	17 938	13 169
Értékesített tárgyi eszközök bevétele	4 188	11 763
Káresemények, leírt követelésre befolyt összeg	6 379	8 992
Céltartalék feloldás	70 894	27 739
Készletek és követelések értékvesztésének visszairása	66 551	28 533
Pályázatokkal kapcsolatos támogatás	18 571	8 919
Egyéb nem részletezett bevétel	25 187	20 751
Összesen:	1 757 762	2 007 001

Egyéb bevételek összességében 14,2 %-kal növekedtek. A tárgyi eszköz értékesítés közel háromszorosára növekedett az ebrendészeti telep értékesítése következtében. A többi egyéb bevétel az előző évhez képest csökkent.

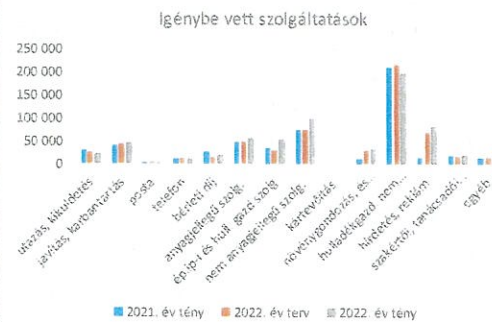
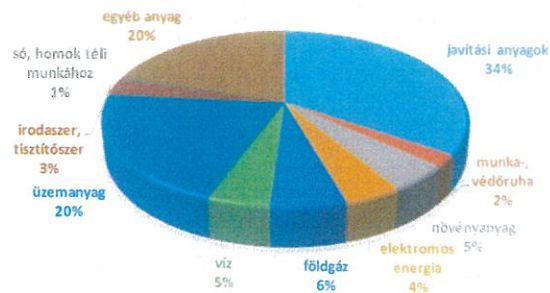


3. A költségek ráfordítások-nemenkénti megbontása

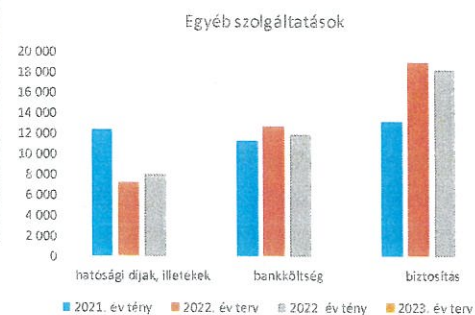
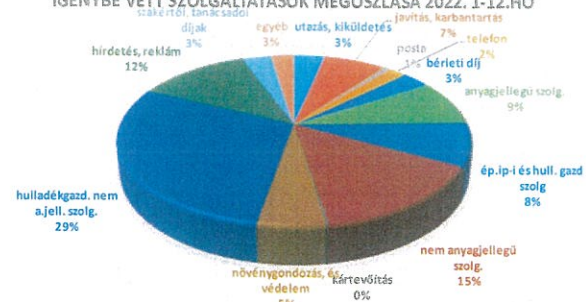
Ráfordítások (adatok e Ft-ban)	2021. év tény	2022. év tény	2022. év terv	2022. év tény/ 2021. év tény %	2022. év tény/ 2022. év terv %
Anyagköltségek	577 976	759 727	695 499	131,4%	109,2%
javítási anyagok	202 699	261 099	248 818	128,8%	104,9%
munka-, védőruha	14 919	15 862	15 021	106,3%	105,6%
növényanyag	24 314	36 618	29 334	150,6%	124,8%
elektromos energia	24 937	31 814	30 401	127,6%	104,6%
földgáz	17 227	42 779	33 595	248,3%	127,3%
víz	39 799	35 607	38 914	89,5%	91,5%
üzemanyag	106 715	156 093	140 681	146,3%	111,0%
irodaszer, tisztítószer	17 411	22 280	18 435	128,0%	120,9%
só, homok téli munkához	17 180	5 438	20 615	31,7%	26,4%
egyéb anyag	112 776	152 137	119 686	134,9%	127,1%
Igénybe vett szolgáltatás	554 834	675 057	612 600	121,7%	110,2%
utazás, kiküldetés	30 382	23 163	26 228	76,2%	88,3%
javítás, karbantartás	41 808	45 667	43 469	109,2%	105,1%
posta	4 898	4 749	5 086	97,0%	93,4%
telefon	13 027	12 715	12 658	97,6%	100,4%
bérleti díj	27 757	21 130	15 649	76,1%	135,0%
anyagjellegű szolg.	49 551	58 082	48 935	117,2%	118,7%
ép. ip-i és hull. gazd szolg	35 499	55 376	31 996	156,0%	173,1%
nem anyagjellegű szolg.	75 979	99 158	75 922	130,5%	130,6%
kártevőtás	1 278	1 671	1 345	130,8%	124,3%
növénygondozás, és védelem	12 881	35 019	30 030	271,9%	116,6%
hulladékgazd. nem a.jell. szolg.	210 436	197 268	217 710	93,7%	90,6%
hirdetés, reklám	16 668	82 868	70 295	497,2%	117,9%
szakértői, tanácsadói díjak	19 651	21 461	18 667	109,2%	115,0%
egyéb	15 017	16 729	14 610	111,4%	114,5%
Egyéb szolgáltatások	37 041	38 233	38 838	103,2%	98,4%
hatósági díjak, illetékek	12 380	8 095	7 174	65,4%	112,8%
bankköltség	11 391	11 913	12 728	104,6%	93,6%
biztosítás	13 269	18 224	18 936	137,3%	96,2%
Személyi jellegű ráfordítások	1 865 776	2 193 535	2 138 896	117,6%	102,6%
Állandó foglalkoztatottak bérköltsége	1 456 546	1 773 264	1 705 724	121,7%	104,0%
Közhasznú foglalkoztatottak bérköltsége	18 338	13 795	21 304	75,2%	64,8%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	174 613	189 660	192 256	108,6%	98,6%
Bérráulékok	216 279	216 817	219 612	100,2%	98,7%
Értékcsökkenés	244 455	252 205	252 363	103,2%	99,9%
Aktivált saját telj. értéke	-27 905	-36 628	-34 800	131,3%	105,3%
Költségek összesen	3 252 176	3 882 129	3 703 396	119,4%	104,8%
Anyagjellegű ráfordítások (elábé)	21 998	22 054	24 086	100,3%	91,6%
Közvetített szolgáltatások	110 430	125 937	229 082	114,0%	55,0%
Adók, illetékek	31 005	26 695	35 900	86,1%	74,4%
Egyéb ráfordítások	184 700	54 625	138 305	29,6%	39,5%
Pénzügyi és rendkívüli ráfordítás	3 169	2 759	9 998	87,1%	27,6%
Ráfordítások összesen	351 301	232 070	437 371	66,1%	53,1%
Költségek és ráfordítások összesen	3 603 478	4 114 199	4 140 767	114,2%	99,4%



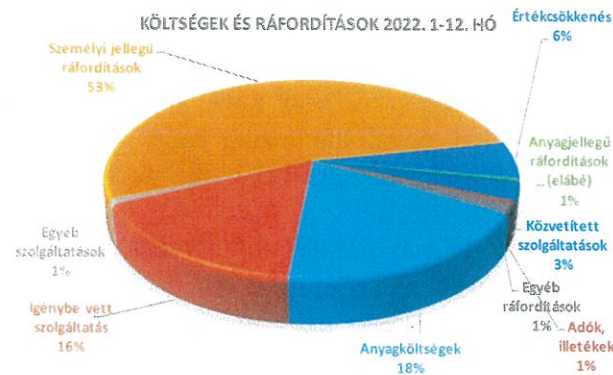
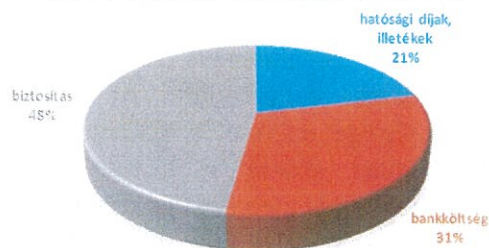
ANYAGKÖLTSÉGEK MEGOSZLÁSA 2022. 1-12. HÓ



IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK MEGOSZLÁSA 2022. 1-12. HÓ



EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK MEGOSZLÁSA 2022. 1-12. HÓ



2022. évre a költségek és ráfordítások együttes összege 14,2%-al nőtt az előző évhez képest amelyből az Anyagköltségek 31,4%-kal növekedtek. A legnagyobb súllyal rendelkező javítási anyagok tárgyevi költsége 28,8%-al növekedett. A növekedés mögött elsősorban a Szegedi Hulladékgazdálkodási NKft. és a Csm-i Településtisztasági NKft. részére nyújtott javítási szolgáltatás során felhasznált javítási anyag mennyisége és értéke nőtt. A felhasznált üzemanyag költség 46,3%-kal lett magasabb.

További jelentős növekedés következett be a földgáz egységára emelkedésének köszönhetően. A 2022. októbertől hatályban lévő új földgázszerződés közel 8,5-szeres költségnövekedést tartalmaz, amely ellensúlyozására a társaság energiatakarékosági intézkedési tervet vezetett be. Az elektromos energia költségek előző évhez mérten 27,6%-kal növekedtek, amelyek

Egyéb anyag (ezer Ft)	2021	2022
Anyagok,tartozékok,kopó elemek	28 602	39 640
Egészségügyi anyagok	1 626	1 237
Elektro- és világítástechnika	6 799	12 531
Elhasználódó eszköz,szerszám	7 276	13 261
Épület,iroda,konyha,berendezés, írószerszám	9 446	6 597
Festék	7 275	13 022
Gépjármű, munkagép	2 669	1 392
Hulladékgyűjtő edény, zsák	10 655	19 736
Járdalap, beton, építőelem, építési anyag	3 467	2 235
Kerékpár alkatrész	87	114
Közerületi építmények, táblák	13 585	19 132
Másodnyersanyagok	175	611
Munka-, védőruha, felszerelés	819	290
Növények	1 609	1 744
Síkosságmentesítő anyagok	3 449	1 881
Temetkezési anyagok	7 260	5 362
Üzemanyag, kenőanyag	110	189
Vegy-, tisztítószer, eszközök	2 269	3 816
Víz- és gázszervezési anyag	2 691	5 716
Zászlók	1 463	1 992
Rezi ktsz átalány, közös ktsz.-ek	807	783
Melegvíz, fűtés	635	855
Összesen	112 776	152 137

oka egyrészt a villamosenergia 2022. év eleji díjváltozása, másrészt IV. negyedévben a földgázenergia használat kiváltása érdekében megnövekedett villamosenergia felhasználás áll. A társaság villamosenergia szerződésének fordulónapja a naptári év utolsó napja, így az évközi energiaválság miatti árrobbanás a társaság gazdálkodását közvetlenül még nem érintette jelentős mértékben.

A növényanyagok költségnövekedését elsősorban a választóköri keret magasabb felhasználása váltotta ki. Az enyhe tél következtében a felhasznált téli síkosságmentési anyagok költsége az előző év harmadára esett vissza.

Az egyéb anyagok felhasználása előző évhez képest 34,9 %-al nőtt. Jelentős tétel a saját hatáskörbe vont KRESZ tábla karbantartás anyagfelhasználása, valamint a hulladékgyűjtő edények és zsákok költsége.

Az Igénybe vett szolgáltatások összege 120 millió Ft -al, azaz 21,7%-al növekedett, így 675.057 e Ft-on realizálódott. A legnagyobb súlyt képviselő hulladékgazdálkodási szolgáltatás költsége 6,3%-ot csökkent. A kezelésre, ártalmatlanításra szállított hulladék mennyisége közel 8%-al csökkent. A társaság profiltisztításának következtében a haszonanyag begyűjtés mennyisége csökkent, illetve a méretgazdaságosság elvesztése miatt a begyűjtött haszonanyagokat már nem báláztatja, hanem előkezelés nélkül értékesíti.

Az építőipari és szállítási szolgáltatásokat tartalmazó költségsor 56%-os növekedése mögött a választóköri alapfelhasználás magasabb mértéke, illetve az elengedhetetlen épületkarbantartások, illetve a konténerszállítási szállítási kapacitások szükség szerinti kiegészítésének költsége húzódik.

A növénygondozás, növényvédelem költsége 172%-al nőtt, amely mögött elsősorban a társaságunk által használt gépjárművekkel egyáltalán nem, vagy nehezen megközelíthető Erzsébet Ligetben lévő fák 12,7 M Ft-os értékben megrendelt alpinttechnikás fagondozása áll, amelyre 2021-ben forráshiány miatt nem került sor.

Az anyagjellegű szolgáltatások tartalmazzák a nyomtatás, beleértve a városi tömegközlekedés menetjegy és bérletnyomtatásának költségét is, valamint a téli síkosságmentesítési munkák során igénybe vett alvállalkozók szolgáltatási, illetve rendelkezésre állási díját.

A nem anyagjellegű szolgáltatások 30,8%-al nőttek. Ezen költségek között szerepel a programfelügyelet és szerverüzemeltetési díjak (29,7 M Ft) mellett az útdíj, a parkolás, üzemorvosi ellátás, valamint az elsősorban választóköri keret kezelése miatt felmerülő rendezvényszervezési költségek (9,8 M Ft) is. Itt kerül kimutatásra a társaság áfa arányosításból eredő áfa különbözet is, amely 2022. évben 35,3 M Ft volt.

Az Egyéb szolgáltatások értéke továbbra sem meghatározó társaságunk költségvetésében. Legnagyobb összeget a társaság kötelező- és felelősségbiztosításának összege jelenti ebben a költségcsoportban. A bankköltségek alakulása a Társaság likviditási helyzetének függvénye, valamint a bankkártyás fizetés élénkülésének következtében a tranzakciós jutalékok értéke növekedésének következménye.

A Személyi jellegű ráfordítások között a bérköltség az előző évhez képest 21,2%-al nőtt. A jelentős növekedés oka, hogy a társaság 2021. év elején csak a minimálbér és a garantált bérminimum emelésig hajtott végre béremelést. A fizikai állomány tekintetében 2021. júniusában végrehajtott béremelés, illetve a szellemi állomány tekintetében 2021. IV. negyedévében végrehajtott pótlékemelés hatása 2022. évben már teljes mértékben megjelent a költségek között. 2022-ben január elsejéig visszamenő hatállyal történt béremelés, átlagosan 12,7%-os mértékben. Az üzleti év IV. negyedévében a társaság a munkaerő megtartása és lojalitásának növelése érdekében egyszeri rezsitámogatásban részesítette a nem vezető pozíciót betöltő munkavállalóit. Az eseti kifizetésen kívül az év végével a korábbi években megszokott módon és mértékben évvégi jutalom került kifizetésre.

Szintén 2021. év közben a társaság módosította Cafeteria szabályzatát, így a korábbi 1 éves munkaviszony helyett a társaság új dolgozói már a próbaidő lejártát követően jogosultságot szereznek a béren kívüli juttatásokra, amely módosítás 2022-ben is érvényben maradt. Mindemellett a társaság év elején módosította az elérhető Cafeteria értékhatárokat is, így a Személyi jellegű egyéb kifizetések mértéke 8,6%-al nőtt.

A Személyi jellegű ráfordítások növekedése ellenére a társaság átlagos statisztikai létszáma a 2021. évi 409 főről 404 főre csökkent, amely messze elmarad a tervezett 417 főtől.

A Közvetített szolgáltatások ráfordításai a bevételeknél részletezett okok miatt 2022. évben nőttek.

Egyéb ráfordítások alakulása

Megnevezés	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgy év
Értékesített T.e. Immj. könyv sz. értéke	66	0
Követelés engedményezés eredménye	5 627	25 060
Káreseményekkel kapcsolatos költségek	4 980	6 136
Bírság, kötbér, fekbér, késedelmi kamat,	674	2 417
Céltartalékképzés	79 382	3 629
Értékvesztés elszámolás	51 629	13 226
Tárgyi eszközök kivezetésekor elsz.ráf.	10 279	244
Költségvetéssel elszámolt adók, illeték	12 843	8 447
Önkormányzatokkal elszámolt adók,illeték	18 163	18 248
Behajthatatlan követelések	29 051	2 883
Hiányzó, megsemm. áll.-ból kivez.készlet, anyagkészlet selejt	596	1 021
Egyéb ráfordítás	2 415	10
Összesen:	215 705	81 321

Az előző évhez viszonyítva céltartalék képzés jelentős csökkenése miatt az Egyéb ráfordítások mértéke jelentősen csökkent.

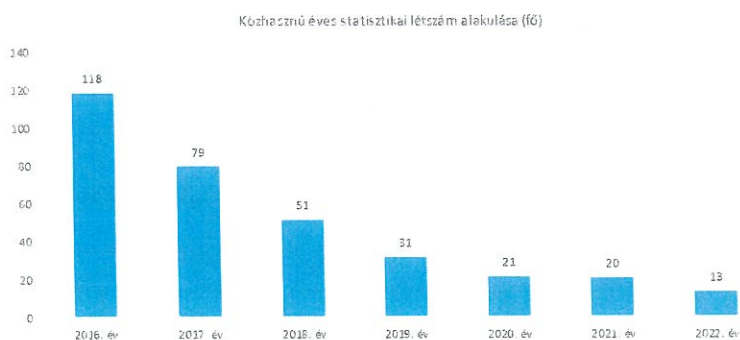
A támogatási program keretében kapott, folyósított, illetve elszámolt összegek támogatásonként:

Működési támogatás felhasználása tevékenységenként(eFt)	2018	2019	2020	2021	2022
Kiegészítő mezőgazdasági szolgáltatások	256 483	295 961	369 896	282 439	286 833
Köztisztasági tevékenység	228 209	279 909	320 396	427 998	390 958
Köztéri építmények és berendezések üzemeltetése	163 559	203 716	226 795	162 739	224 588
Fa, zöldsáv és erdőgondozás	140 776	207 834	203 968	172 388	198 497
Egyéb városgondozás	18 986	30 689	32 577	10 811	12 279
Utak, hidak üzemeltetése	-	-	-	-	-
Vízár elhárítás	-	-	-	-	-
Város- és községgazdálkodás	-	3 195	800	-	118
Közlekedésszervezés	-	76 554	194 359	188 000	205 000
Egyéb működési kiadások	157 200	190 000	230 000	207 000	221 000
Közterületfenntartás összesen	965 213	1 287 858	1 578 791	1 451 375	1 539 273
Temetőfenntartás	10 000	50 000	80 000	25 000	51 000
Egyedi feladatokra kapott céltámogatások	121 600	206 157	50 165	-	34 250
Bérekompensációs támogatás	70 000	90 000	31 197	6 400	160 000
Speciális keretek	78 855	112 161	73 446	65 279	102 612
Önkormányzati támogatás összesen	1 245 668	1 746 176	1 813 599	1 548 054	1 887 135

A támogatás felhasználása a közterület-fenntartási, illetve a közlekedésszervezési területén történik, olyan tevékenységek ellátása kapcsán, melyet társaságunk lát el. Társaságunk kezeli Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata választóköri önkormányzati kereteit, melynek elszámolási szabályait saját végrehajtási rendeletében, illetve külön szabályzatban rögzítette a tulajdonos. A keretek felhasználásáról havonta, és negyedévente tételes kimutatást készítünk, és mind a tulajdonost, mind pedig az érintett választóköri képviselőt tájékoztatjuk a rendelkezésre álló keret felhasználásáról.

Társaságunk közhasznú foglalkoztatási program keretében 2022. évben átlagosan 13 főt foglalkoztatott, amelyhez 13 169 e Ft jövedelem pótló közhasznú támogatásban részesült.

ÉV	Közhasznú fogl. támogatás (eFt)	Közhasznú létszám (fő)
2016	143 312	118
2017	72 964	79
2018	54 296	51
2019	32 787	31
2020	13 159	21
2021	17 938	20
2022	13 169	13



Kapcsolt vállalkozásokkal szemben elszámolt bevételek és költségek

Adatok eFt	Árbevétel	Egyéb bevétel	Költség	Ráfordítás
Csmi Településtisztasági Nonprofit Kft	112 307	30	1 980	0
Csongrád Megyei Kegyeleti Kft.	7 239	0	-	316
IKV Zrt.	231	-	680	-
SZMJV Önkormányzat	129 115	1 888 520	1 678	0
Szegedi Hulladékgazdálkodási NP Kft	910 775	43	230 957	0
Szegedi Közlekedési Kft.	6 396	-	358	640
Szegedi Rendezvény- és Médiaközpont	2 874	-	1 524	-
Szegedi Sport és Fürdők Kft.	217	0	-	0
Szegedi Vadaspark Nonprofit Kft	189	35 734	413	-
Szegedi Városkép és Piac Kft	25 922	740	28	-
Szegedi Vízmű ZRT.	9 006	-	36 508	36
SZETÁV Szegedi Távfűtő Kft.	50	-	855	-
Összesen	1 204 319	1 925 067	274 978	991

A társasági adó megállapításánál - az értékelés következtében alkalmazandó - módosító tételek ismertetése

Társaságunk közhasznú társaságként működik, klasszikus vállalkozási tevékenységet nem folytat. A 2022. évet is pozitív eredménnyel zárta. Az adóalap módosító tételek figyelembevételével a társasági adó alapja negatív összegű (- 88 443 e Ft) , így adófizetési kötelezettsége 2022. évben sem keletkezett.

Társasági adó levezetés

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	Előző év	Tárgyév
Adózás előtti eredmény	10 896	6 480
Társasági adó alap csökkentő tételek összesen	435 067	389 099
Társasági adó alap növelő tételek összesen	371 839	294 176
Társasági adó alapja	-52 332	-88 443
Társasági adó (9%)	0	0

A Társaság a negatív társasági adóalapot a következő évek pozitív adózás előtti eredményének csökkenéseként figyelembe veheti.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások összege és jellege

Társaságunk nem számolt el a számviteli politikában meghatározott kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételeket, költségeket és ráfordításokat.

A tárgyévben lezárt határidős, opciós ügyletek, valamint swap ügyletek eredménye és cash-flowra gyakorolt hatásai tőzsdén, illetve tőzsdén kívül kötött ügylet részletezésben:

- elszámolási ügylet (származékos ügylet): nem volt

- leszállítási ügylet:	nem volt
- fedezeti ügylet:	nem volt
- nem fedezeti ügylet:	nem volt

Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák hatásai:

Társaságunknál 2022. évben lefolytatott hatósági és önkormányzati ellenőrzések jelentős összegű pénzügyi kötelezettséggel járó hibát nem tártak fel.

Környezetvédelem

Társaságunk tevékenysége során az alábbi környezetvédelmi tevékenységeket látja el:

- Közzszolgáltatás körébe nem tartozó hulladékok begyűjtése
- Hulladék újrahasznosítás
- Közterületi hulladékgyűjtés, közterületi takarítás
- Épített és természeti környezet védelme

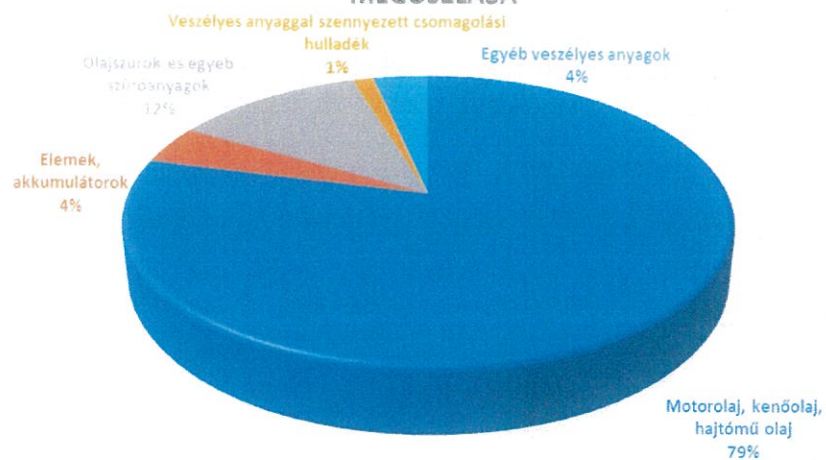
A társaság célja egyrészt a szolgáltatással a korszerű, környezetkímélő, elkülönített gyűjtést támogató, költségtakarékos városi hulladékgazdálkodás megteremtése, így a köztisztaság fenntartása.

Mint Szeged Város közterületeinek üzemeltetője társaságunk gondoskodik a közterületi növények szakszerű gondozásáról, amelyek magába foglalják a fás szárú növények védelmét és ápolását, ezzel is támogatva közvetlen lakókörnyezetünk természeti értékeinek megővését.

Elsősorban a saját műhelyben végzett javítások során a 2022-es évben társaságunk 13.573 kg veszélyes anyagot gyűjtött össze telephelyén, melyből 10.700 kg ásványolaj alapú motorolaj, kenőolaj és hajtóműolaj volt. Ezen kívül 582 kg elem és akkumulátor, valamint 1640 kg olajsűrű és egyéb szűrőanyag került ártalmatlanításra. A veszélyes anyaggal szennyezett csomagolási hulladék 173 kg-ot, míg az egyéb veszélyes anyag 478 kg-ot tett ki. Az utóbbi kategória azbesztet tartalmazó súroló betéteket, veszélyes alkatrészeket, használt fénycsöveket, higany tartalmú anyagokat és egyéb, veszélyes csomagolási fémhulladékot foglal magába. A veszélyes anyagok ártalmatlanítását engedéllyel rendelkező vállalkozás végezte.

A telephelyen gyűjtött veszélyes anyagok (kg)			
Megnevezés	2020	2021	2022
<i>Motorolaj, kenőolaj, hajtómű olaj</i>	13 160	7 560	10 700
<i>Elemek, akkumulátorok</i>	1 680	471	582
<i>Olajsűrűk és egyéb szűrőanyagok</i>	1 529	935	1 640
<i>Veszélyes anyaggal szennyezett csomagolási hulladék</i>	445	86	173
<i>Egyéb veszélyes anyagok</i>	274	380	478
Összesen	17 088	9 432	13 573

TELEPHELYEN GYŰJTÖTT VESZÉLYES ANYAGOK MEGOSZLÁSA



Tájékoztató kiegészítések

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

Makrai László Szeged, Gyilk utca 21/A. Az ügyvezető havi bruttó jövedelme 1 051 e Ft.

Felügyelő bizottság tagjai:

Szarka Imre Béla:	Elnök
Fekete György Rudolf	Tag
Kató Tamás	Tag
Lovászi Imréné	Tag
Rácz Mihály Zsolt	Tag

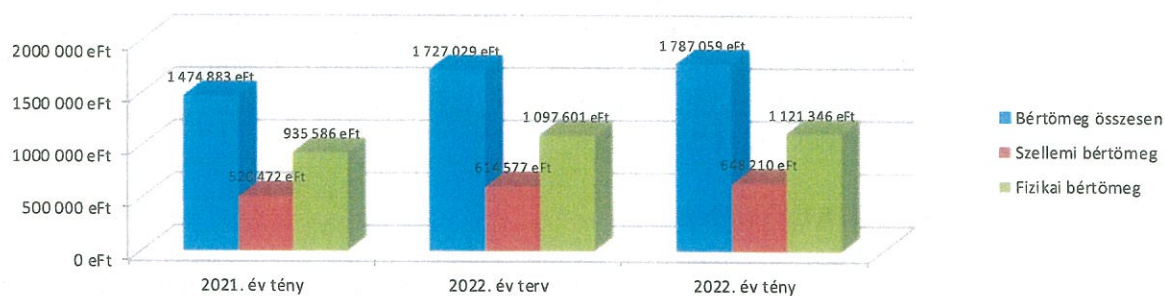
A Felügyelő bizottság tagjai 2022. évben tevékenységükért 4 560 e Ft járandóságot vettek fel.

Állományi bérköltség és járulékok megbontása

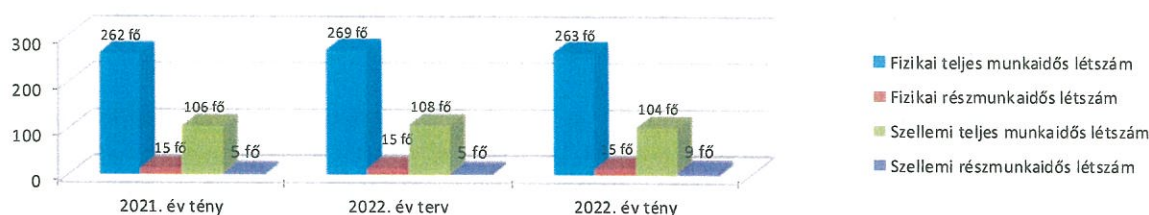
adatok eFt-ban

Megnevezés	fizikai	szellemi	összesen
Munkátartót terhelő bér és járulék költség			
Bérköltség	1 121 131	665 927	1 787 058
SZOCHO	116 004	84 224	200 228
SZJA Nem pénzbeli vagyoni érték (béren kívüli jutt, egyes meghatározott jut)	6 645	3 249	9 894
SZJA kifizetői			1 180 628
SZOCHO Nem pénzbeli vagyoni érték (béren kívüli jutt, egyes meghatározott jut)	5 759	2 816	8 575
SZOCHO kifizetői			1 022
Munkavállalótól levont adó és járulék			
Egyéni nyugdíjbiztosítási járulék(10%)	195	843	1 039
Társadalom biztosítási járulék (18,5%)	207 793	125 702	333 495
SZJA munkaviszonyból és egyéb jogviszonyból származó	158 340	92 976	251 316

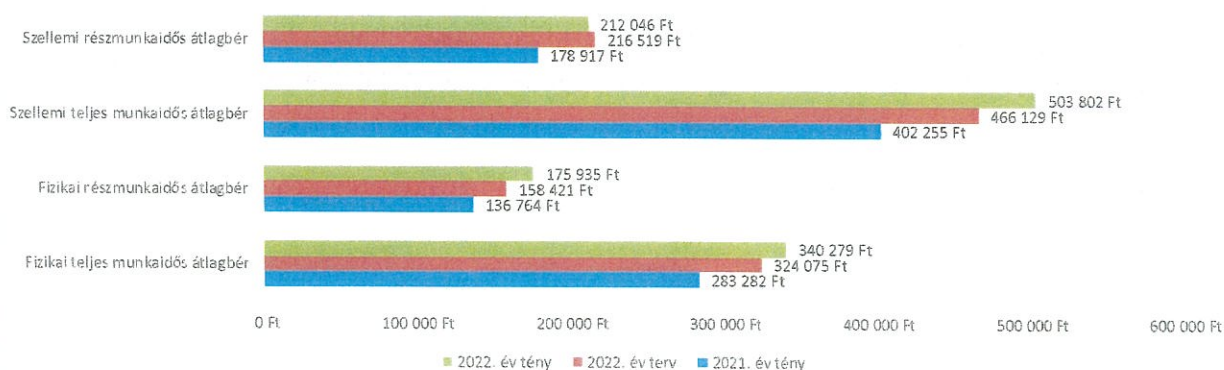
Létszám bér összefoglaló					
BÉRTÖMEG	ezer Ft				%
	2021. év terv	2021. év tény	2022. év terv	2022. év tény	index
Bértömeg összesen	1 457 791 eFt	1 474 883 eFt	1 727 029 eFt	1 787 059 eFt	103,5%
Szellemi bértömeg	503 186 eFt	520 472 eFt	614 577 eFt	648 210 eFt	105,5%
Fizikai bértömeg	920 922 eFt	935 586 eFt	1 097 601 eFt	1 121 346 eFt	102,2%



LÉTSZÁM	2021. év terv	2021. év tény	2022. év terv	2022. év tény	index %
Fizikai teljes munkaidős létszám	266	262	269	263	97,8%
Fizikai részmunkaidős létszám	22	15	15	15	98,7%
Szellemi teljes munkaidős létszám	112	106	108	104	96,3%
Szellemi részmunkaidős létszám	3	5	5	9	172,0%
Összesen	403	388	397	391	98,4%



ÁTLAGBÉR	2021. év terv	2021. év tény	2022. év terv	2022. év tény	index %
Fizikai teljes munkaidős átlagbér	273 188 Ft	283 282 Ft	324 075 Ft	340 279 Ft	105,0%
Fizikai részmunkaidős átlagbér	130 953 Ft	136 764 Ft	158 421 Ft	175 935 Ft	111,1%
Szellemi teljes munkaidős átlagbér	368 077 Ft	402 255 Ft	466 129 Ft	503 802 Ft	108,1%
Szellemi részmunkaidős átlagbér	199 026 Ft	178 917 Ft	216 519 Ft	212 046 Ft	97,9%



VI. Pályázatok

SASMOB

Társaságunk az Urban Innovative Actions UIA által finanszírozott 02-239 SASMOB pályázat keretében, a pályázat törekvéseivel azonosulva, azt a célt tűzte ki, hogy munkavállalói mobilitási szokásain változtatást próbál elérni és népszerűsíti az alternatív közlekedési módszereket, ezzel tehermentesítve a közlekedést és a környezetet.

2022-ben a projekt keretein belül tovább folytatódott a kerékpár bérleti rendszer üzemeltetése.

2022-re a 2021-es kerékpáros munkába járás alapján 88 fő szerzett +1 nap pótszabadságot, míg 2023-ra a 2022-ben legalább 125 napon kerékpárral érkezett 97 munkavállaló szerzett +1 nap pótszabadságot.

A 2022-es év folyamán munkavállalóink számára januárban a Magyar Kerékpáros Klub tartott tréninget „Hogyan bringázzunk (téli)?” témával, melyhez egy kampány is kapcsolódott. A kampány keretében a tréningen lehetőségük volt egy rövid kvíz kitöltésére, és a helyes kitöltők, valamint a tréninget követő héten kerékpárral érkezők közül három kisorsolt munkavállaló 20.000 Ft értékű ajándékutalványt nyert.

TOP -7.1.1-16-H (HACS) pályázat

A Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft. a Szeged 1. Választókerület Fejlesztési Csoport megnevezésű Helyi Akciócsoport által meghirdetett TOP-7.1.1-16-H-040-01, TOP-7.1.1-16-H-040-02, TOP-7.1.1-16-H-040-03 és a TOP-7.1.1-16-H-040-08 kódszámú TOP CLLD helyi felhívásra 2021. évben négy pályázatot nyújtott be, melyek pozitív elbírálásban részesültek.

A pályázati projektek célja a közösségfejlesztéshez szükséges infrastrukturális háttér biztosítása, valamint az akcióterületen élők életminőségének javításával a Szeged, Tarján városrész revitalizálása és az elvándorlás csökkentése.

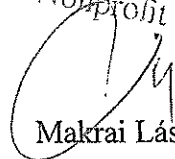
A pályázatokra vonatkozóan 2022. áprilisában hatályba léptek a Támogatói okiratok. A projektek fizikai befejezésének határideje 2023.09.30. Az EU támogatás intenzitása 100 %, a támogatás összege a négy projekt vonatkozásában összesen bruttó 143,4 millió forint.

2022. októberéig elkészültek a tájkertészeti tervek a játszóterek létesítésére, felújítására, bővítésére vonatkozóan. Emellett utépítési tervek, ivókút vízbekötési kiviteli tervek kerültek átadásra. Az elkészült tervdokumentációkhoz árazott tervezői költségbecslések készültek.

Ezt követően összeállításra került a közbeszerzési dokumentáció építés és árubeszerzés tárgykörben, külön-külön 4-4 részajánlati körrel.

A pályázattal kapcsolatban társaságunk a tárgyév végén könyveiben 8 404 e Ft befejezetlen beruházást és 35 862 e Ft rövid lejáratú kötelezettséget (támogatási előleg) tart nyilván.

Szeged, 2023. március 22.

Szegedi Környezetgazdálkodási
Nonprofit Kft.

Makrai László
ügyvezető