

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

(KK-IV./1 Kozgazd. / 031)



KK-20-234*3/4

Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft a vállalkozás megnevezése

6728 Szeged Városgazda sor.1.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2019 évi Éves beszámoló

Éves zárómérleg

2019.01.01 - 2019.12.31

Keltezés: Szeged, 2020. március 23.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

**Szegedi Környezetgazdálkodási
Nonprofit Kft.**

P.H.

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

1	1
---	---

Szegei Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft

6728 Szeged Városgazda sor.1.

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

Időszak: 2019.01.01 - 2019.12.31

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)	1 972 090		2 415 787
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	31 860		46 260
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok	4 694		2 438
06.	Szellemi termékek	27 166		43 823
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak értékheylesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	1 933 326		2 363 347
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 426 290		1 466 208
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	322 860		702 900
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	104 587		117 739
14.	Tenyészállatok	124		44
15.	Beruházások, felújítások	65 975		58 413
16.	Beruházásokra adott előlegek	13 491		18 042
17.	Tárgyi eszközök értékheylesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	6 904		6 179
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	3 434		2 709
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27.	Befektetett pénzügyi eszközök értékheylesbítése			
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Szegei Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft

6728 Szeged Városgazda sor.1.

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

Időszak: 2019.01.01 - 2019.12.31

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)	898 885		950 829
30.	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	114 474		144 020
31.	Anyagok	93 851		123 317
32.	Befejzetlen termelés és félkész termékek			
33.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34.	Késztermékek	7 371		7 720
35.	Áruk	13 252		12 983
36.	Készletekre adott előlegek			
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sorok)	474 532		586 498
38.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	74 200		153 901
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	345 699		398 912
40.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
41.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42.	Váltókövetelések			
43.	Egyéb követelések	54 633		33 685
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)	309 879		220 311
54.	Pénztár, csekkok	5 069		7 561
55.	Bankbetétek	304 810		212 750
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.- 59. sorok)	14 303		7 776
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	8 058		56
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	6 245		7 720
59.	Halasztott ráfordítások			
60.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+29.+56. sor)	2 885 279		3 374 392

Keltetés: Szeged, 2020. március 23.

PH.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

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

1	3
---	---

Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft

6728 Szeged Városgazda sor.1.

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

Időszak: 2019.01.01 - 2019.12.31

adatok eFt-ban

Sor- szá m	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)	1 819 490		2 197 601
58.	I. JEGYZETT TŐKE	518 340		883 940
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	398 617		444 840
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
64.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
65.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
66.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	46 223		12 511
68.	E. Céltartalékok (69.-71. sorok)	98 879		248 957
69.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	98 879		194 217
71.	Egyéb céltartalék			54 739
72.	F. Kötelezettségek (73.+78.+88. sor)	815 487		680 025
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

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

Időszak: 2019.01.01 - 2019.12.31

adatok eFt-ban

Sor-szá	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
78.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (79. - 87. sorok)	36 735		6 122
79.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
80.	Átváltoztatható kötvények			
81.	Tartozások körvénykibocsátásból			
82.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
83.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	36 735		6 122
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)	778 752		673 903
89.	Rövid lejáratú kölcsönök			
90.	87. sorból: az átváltoztatható és átváltozó kötvények			
91.	Rövid lejáratú hitelek	24 490		24 490
92.	Vevőktől kapott előlegek			
93.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	270 770		255 719
94.	Váltótartozások			
95.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
96.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	265 600		
97.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
98.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	217 892		393 694
99.	Kötelezettségek értéklési különbözete			
100.	Származékos ügyletek negatív értéklési különbözete			
101.	G. Passzív időbeli elhatárolások (102.-104. sorok)	151 423		247 809
102.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	6 598		29 800
103.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	9 676		40 416
104.	Halasztott bevételek	135 148		177 593
105.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (57.+68.+72.+101. sor)	2 885 279		3 374 392

Keltetés: Szeged, 2020. március 23.

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

3	1
---	---

Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft

6728 Szeged Városgazda sor.1.

Éves beszámoló**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárással)**

Időszak: 2019.01.01 - 2019.12.31

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	2 076 760		2 536 816
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	2 076 760		2 536 816
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	3 436		350
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	13 358		18 338
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03.+04.)	16 794		18 688
III.	Egyéb bevételek	1 628 053		1 970 017
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	140 995		60 135
05.	Anyagköltség	515 099		555 565
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	681 909		809 554
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	29 366		29 812
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	16 690		18 655
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	646 797		835 764
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	1 889 860		2 249 350
10.	Bérek	1 081 830		1 332 340
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	135 589		138 250
12.	Bérráulások	217 374		245 401
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	1 434 793		1 715 992
VI.	Értékesítési leírás	179 672		203 020
VII.	Egyéb ráfordítások	176 638		342 324
	VII. sorból: értékvesztés	53 796		60 697
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	40 644		14 835

Szegei Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft

6728 Szeged Városgazda sor.1.

Éves beszámoló**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárással)**

Időszak: 2019.01.01 - 2019.12.31

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			
	13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
	14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	6 943		
	15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			19
	16. Sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	14		11
	17. Sorból: értékelési különbözet	14		11
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	6 957		30
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1 299		2 274
	20. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
21.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése			
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	79		80
	22. Sorból: értékelési különbözet	79		80
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.+22.)	1 378		2 354
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	5 579		-2 325
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	46 223		12 511
X.	Adófizetési kötelezettség			
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	46 223		12 511

Keltetés: Szeged, 2020. március 23.

PH. a vállalkozás vezetője (képviselője)

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

Statistikai számjel

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

Cégjegyzék szám

7	1
---	---

Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft

6728 Szeged Városgazda sor.1.

Éves beszámoló

CASH-FLOW-kimutatás

Időszak: 2019.01.01-2019.12.31.

adatok eFt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
I.	Működési cash flow (1-13. sorok)	25 918	310 796
1a.	Adózás előtti eredmény ±	46 223	12 511
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás,	1 166 813	1 634 015
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben ±		
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a + 1b) ±	46 223	12 511
2.	Elszámolt amortizáció +	179 672	203 020
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	-87 199	12 062
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	-79 346	150 078
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-11 794	-64 505
6.	Szállítói kötelezettség változása ±	126 412	-31 734
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	-237 817	93 116
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	51 903	41 052
9.	Vevőkövetelés változása ±	-65 636	-90 383
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	24 588	-20 946
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	78 912	6 527
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -		
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
II.	Befektetési cash flow (14-18. sorok)	-233 069	-752 646
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-302 014	-832 537
15.	Befektetett eszközök eladása +	69 112	77 457
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	2 633	2 434
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	-2 800	
18.	Kapott osztalék, részesedés +		

Szegei Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft

6728 Szeged Városgazda sor.1.

Eves beszámoló

CASH-FLOW-kimutatás

Időszak: 2019.01.01-2019.12.31.

adatok eFt-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
III.	Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)	289 832	352 276
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +	265 600	341 000
20.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
21.	Hitel és kölcsön felvétele +	151 320	154 168
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	73 595	41 928
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-199 254	-184 780
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	-1 429	-40
IV.	Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	82 681	-89 574
27.	Devizás pénzeszközök ártértekelése +	-10	6
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV + 27. sorok) ±	82 671	-89 568

Kelvezés: Szeged, 2020. március 23.

PH.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

SZEGEDI KÖRNYEZETGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT.

2019. évi

Éves beszámolójának

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

I. Általános kiegészítések

1.A gazdálkodó bemutatása

A gazdálkodó főbb adatai

Székhely: **6728 Szeged, Városgazda sor 1.**

Adószám: **18455058-2-06**

Cégjegyzékszám: **06-09-011647**

KSH szám: **18455058-8130-572-2-06**

Internetes honlap címe: **www.szkht.hu**

Működési forma: **Korlátolt Felelősségű Társaság**

Alapítás, alakulás időpontja: **1995. július 1.**

Könyvvizsgáló: **Dr Karsay Éva bejegyzett könyvvizsgáló, tagsági szám: 000527**

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy nyilvános adatai: **Dr. Koltainé Farkas Gabriella engedély száma: 005080**

Tevékenységi kör:

**Zöldterület-kezelés,
Közterület-fenntartás,
Közlekedés-szervezés,
Temetkezés,
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. 2011. évi CLXXV. törvény 34. § (1) bekezdése szerint a közhasznúsági nyilvántartásba vételhez a szervezet létesítő okiratának tartalmaznia kell, hogy a szervezet

a) milyen közhasznú tevékenység(ek)et folytat,

b) gazdasági-vállalkozási tevékenységet csak közhasznú vagy a létesítő okiratban meghatározott alapcél szerinti tevékenység megvalósítását nem veszélyeztetve végez;

c) gazdálkodása során elért eredményét nem osztja fel, azt a létesítő okiratában meghatározott közhasznú tevékenységére fordítja.

Tevékenységek részletezése alapító okirat szerint:

- településtisztasági, köztisztasági szolgáltatások
- város zöldfelületeinek fenntartása, gondozása,
- megbízás alapján parképítési tevékenység,
- erdőgazdálkodási szolgáltatások köre,
- díszvilágítás működtetése,
- köztéri szobrok tisztán-tartása, karbantartása,

- városdekorációs tevékenységek,
- játszótér-építés - 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 rágcslóirtás,
- gyepmesteri tevékenységek
- közlekedésszervezés
- köztemetők fenntartása, temetkezés

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

A társaság közhasznú tevékenysége során olyan közfeladatot lát el, amelyről „A helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV tv.”, illetve a 2012. január 1-jétől hatályba lépő „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)	nem
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.

Társaságunk közhasznú tevékenységei az alábbiak:

1. természetvédelem, állatvédelem,
2. környezetvédelem
3. egészségmegőrzés, betegségmegelőzés, gyógyító-, egészségügyi rehabilitációs tevékenység
4. műemlékvédelem
5. ár-és belvízvédelem ellátásához kapcsolódó tevékenység

6. a közforgalom számára megnyitott út, híd, alagút fejlesztéséhez, fenntartásához és üzemeltetéséhez kapcsolódó tevékenység.
7. 2007. január 1-jétől városi tömegközlekedés szervezési, koordinációs feladatok
8. Temető fenntartás

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, ezért közhasznú tevékenységből származó bevételei adóalapot nem képeznek. A gazdálkodási év végén elvégezzük a vállalkozási és a közhasznú árbevétel arányának elemzését. **A 2019. évi tény adatokat alapul véve 2011. évi CLXXV civil törvény 2.§ 7. pontja szerinti megfelelési vizsgálat szerint a bevételek 90 %-a származik közhasznú tevékenységből, míg a 32.§-ban rögzített megfelelési feltételek vizsgálata szerint a közhasznú tevékenység érdekében felmerült költségek és ráfordítások aránya 89 %.**

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 Szegei Testamentum Temetkezési Nonprofit Kft. 2015. december 31.-i fordulónappal történt beolvadásával ezeket a feladatokat a Szegei 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 vagyontárgyak jogszabályokban meghatározott módon köteles nyilvántartani, értékelni és teljesíteni az előírt adatszolgáltatást”. A törvényi előírás feladatul szabja, 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 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

TEÁOR'08 szerint:

81.30 Zöldterület-kezelés (főtevékenység)

01.13 Zöldségfélék, dinnye, gumós és gyökérnövény termesztés

01.61 Növénytermesztési szolgáltatás

01.62 Állattenyésztési szolgáltatás

02.10 Erdészeti, egyéb erdőgazdálkodási tevékenység

02.40 Erdészeti szolgáltatások

35.13 Villamosenergia-elosztás

35.14 Villamosenergia-kereskedelem

37.00 Szennyvíz gyűjtése, kezelése

38.11 Nem veszélyes hulladék gyűjtése

38.12 Veszélyes hulladék gyűjtése

38.21 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása

38.22 Veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása

38.32 Hulladék újrahasznosítása

39.00 Szennyvezetésmentesítés, egyéb hulladékkezelés

42.11 Út, autópálya építése

42.13 Híd, alagút építése

42.21 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése

43.29 Egyéb épületgépészeti szerelés

49.31 Városi, elővárosi, várostérségi szárazföldi személyszállítás

49.39 Egyéb szárazföldi személyszállítás

52.21 A szárazföldi szállításához kapcsolódó szolgáltatások

64.99 Máshová nem sorolt, egyéb pénzügyi közvetítés

68.10 Saját tulajdonú ingatlan adásvétele

70.22 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás

71.12 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás

73.11 Reklámügynöki tevékenység

78.20 Időszaki munkaerő közvetítése

81.29 Egyéb takarítás

82.99 Máshová nem sorolt egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás

84.12 Egészségügy, oktatás, kultúra, egyéb szociális szolgáltatás igazgatása

86.90 Egyéb humán-egészségügyi ellátás

88.99 Máshová nem sorolt egyéb szociális ellátás bentlakás nélkül

96.03 Temetkezés, temetkezést kiegészítő szolgáltatás

Üzletszerű gazdasági tevékenységek:

25.29 Fémtartály gyártása

25.62 Fémmegmunkálás

25.91 Acél tárolóeszköz gyártása

29.20 Gépjármű- karosszéria, pótkocsi gyártása

32.40 Játékgyártás

37.00 Szennyvíz gyűjtése, kezelése

38.32 Hulladék újrahasznosítása

- 43.11 Bontás
- 43.34 Festés, üvegezés
- 43.99 M.n.s. egyéb speciális szaképítés
- 45.20 Gépjárműjavítás, - karbantartás
- 45.32 Gépjárműalkatrész-kiskereskedelem
- 46.22 Dísznövény nagykereskedelme
- 46.52 Elektronikus, híradás-technikai berendezés és alkatrészei nagykereskedelme
- 46.72 Fém-, érc-nagykereskedelem
- 46.77 Hulladék-nagykereskedelem
- 47.62 Újság-,papíráru-kiskereskedelem
- 47.78 Egyéb m.n.s. új áru kiskereskedelme
- 47.79 Használtcikk bolti kiskereskedelme
- 47.99 Egyéb nem bolti, piaci kiskereskedelem
- 49.31 Városi, elővárosi, várostérségi szárazföldi személyszállítás
- 49.39 Egyéb szárazföldi személyszállítás
- 49.41 Közúti áruszállítás
- 52.10 Raktározás, tárolás
- 58.14 Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
- 58.19 Egyéb kiadói tevékenység
- 64.99 Máshová nem sorolt egyéb pénzügyi közvetítés
- 68.20 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- 62.09 Egyéb információ-technológiai szolgáltatás
- 63.11 Adatfeldolgozási szolgáltatás
- 69.20 Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység
- 70.22 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
- 72.19 Egyéb kutatás és kísérleti fejlesztés a természet- és a műszaki tudományok területén
- 73.11 Reklámügynöki tevékenység
- 73.20 Piac-, közvélemény-kutatás
- 74.90 M.n.s egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
- 77.39 Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
- 80.10 Személybiztonsági tevékenység
- 82.91 Követelésbehajtás
- 85.59 Máshova nem sorolt egyéb oktatás
- 93.29 Máshova nem sorolt egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
- 88.99 Máshova nem sorolt egyéb szociális ellátás bentlakás nélkül

A társaság törzstőkéje (jegyzett tőkéje): 883.940.000,- Ft, azaz Nyolcszáznyolcvanhárommillió - kilencszáznegyvenezer forint, mely 470.566.000,-Ft, azaz Négyszázhetvenmillió-öttszázhatvanhatezer forint pénzbeli betétből, és 413.374.000,- Ft, azaz Négyszáztizenhárommillió-háromszázhetvennégyezer forint nem pénzbeli betétből áll.

A tulajdonos az alábbi tőkeemeléseket hajtotta végre 2017-2019 évben:

Tőkeemelés éve	Határozat száma	Jogcím / felhasználás	Tőkeemelés összege (eFt)
2017	475/2016 (XII.16.) Kgy.	Pénzbeli hozzájárulás:	76 000
		Hamvasztó kemence I.	76 000
		Apport:	-
		-	-
		ÖSSZESEN	76 000
2017. ÉVI TŐKEEMELÉS ÖSSZESEN			76 000

Tőkeemelés éve	Határozat száma	Jogcím / felhasználás	Tőkeemelés összege (eFt)
2019	463/2018 (XII.21.) Kgy.	Pénzbeli hozzájárulás:	241 000
		1 db 7 m3-es seprűs autó beszerzése	142 000
		1 db 5 m3-es seprűs autó beszerzése	
		1 db 2 m3-es seprűs autó beszerzése	
		Hamvasztó kemence II.	99 000
		Apport:	24 600
		01207/98 hrsz telek - apport	24 600
		ÖSSZESEN	265 600
		24/2019 (II.15.) Kgy.	Pénzbeli hozzájárulás:
	Platós -billenős 6 személyes tgg.		100 000
	Emelőkosaras gépjármű (új, 30 méteres)		
	Csipegetős billenőplatós tgg.		
	Apport:		-
	-		-
ÖSSZESEN	100 000		
2019. ÉVI TŐKEEMELÉS ÖSSZESEN			365 600

A társaság 1998. május 28. napjától Cg.06-14-000004/17 szám alatt kiemelten közhasznú 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 vagyonomérlegeket a tulajdonos 193/2016 (V. 27.) Kgy 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 társaság rendszeres 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)
2014. év	704 999
2015. év	791 114
2016. év	872 800
2017. év	1 049 431
2018. év	1 166 445
2019. év	1 634 015

Szeged közigazgatási területéhez tartozó közfeladat-ellátásból, illetve a Tulajdonos által kontrollált vállalkozástól származó árbevételi arány: 84 %. A Közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény 9. § (1) bekezdése szerint társaságunk kijelölése Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata részéről in house eljárási rend szerint törvényi feltételeknek megfelel.

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 2003. évi CXXIX. tv-t módosító 2015. évi CXLIII. közbeszerzésekről szóló törvény szabályai szerint történik.

Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft. 2019. évi Közbeszerzési Terv (megvalósulása)						
Beszermzés rövid tartalma	Beszermzés értéke (nettó Ft)	Közbeszerzés megindult	Szerződés-kötés	Eljárás-típus	Megvalósulással kapcsolatos információk	
I. Árbeszerzés						
Emelőkosaras gépjármű beszerzése	69.980.000,- Ft	2019.07.09	2019.10.07	Nyílt eljárás	Megvalósult	
Használt csipegetős billenőplátós gépjármű beszerzése	20.000.000,- Ft	-	-	-	Nem valósult meg	
Játszóterei eszközök beszerzése	30.000.000,- Ft	2019.05.28	2019.08.12	Kbt. 113. § Nyílt	Megvalósult	
II. Szolgáltatás megrendelés						
III. Építési beruházás						
Szeged, Szent György téri szökőkút rekonstrukciója	70.601.118,- Ft	2019.07.11	2019.08.19	Kbt. 115. § Nyílt eljárás	Megvalósult	
Útkarbantartás	300.000.000,- Ft	2019.09.05	2019.10.17	Kbt. 115. § Nyílt eljárás	Megvalósult	
TOP 6.5.1 pályázathoz kapcsolódó építési beruházás (Városgazda sor és Bajai úti telephely)	201.264.000,- Ft	-	-	-	Nem valósult meg a közbeszerzési eljárás	
TOP 6.5.1 pályázathoz kapcsolódó építési beruházás (Sándorfalvi úti telephely)	284.491.000,- Ft	-	-	-	Nem valósult meg a közbeszerzési eljárás	

2. Kapcsolt vállalkozások bemutatása

2.1. 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.

2.2. 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.-eFt
A részesedés aránya:	11,2%

2.3. Azon gazdasági társaságok bemutatása ahol többségi befolyással, minősített többséget biztosító befolyással rendelkezünk (név, székhely, jegyzett tőke összege, szavazatok aránya):

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

2.4. Minden olyan 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 Szegei Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft. olyan részvénnnyel, üzletrésszel, amelyet maga, leányvállalata vagy olyan harmadik személy birtokol, aki a tulajdonosi jogokat saját nevében, de ezen vállalatok javára gyakorolja, nem rendelkezik.

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

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

3. A számviteli politika fő vonásai

3.1. 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 állapítjuk meg.
- Az eredmény-kimutatást a számviteli törvény 2. sz. melléklet „A” változata szerint készítjük el, az ún. lépcsőzetes elrendezéssel.
- Az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel. A mérleg fordulónapja az üzleti év december 31. napja.
- A mérlegzárás időpontja január 31.
- Elsődleges 5-ös , másodlagos 6-7-es elszámolási rend szerint számoljuk el költségeinket.

3.2. Az alkalmazott értékelési eljárások

- Vásárolt készleteknél (anyag, áru) bekerülési értéke a Sztv. 62.§ szerinti beszerzési értékek alapján számított átlagos (súlyozott) beszerzési ár szerint meghatározott bekerülési érték.
- Saját termelésű készleteknél (befejezetlen termelés, félkész és késztermék, állatok) előállítási költség a Sztv. 51. § szerinti előállítási költség (közvetlen önköltség).
- A valutát, a devizát a Sztv. 60.§ szerint társaságunk a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon számítja át.
- Leltározást minden gazdálkodási év végén, december 31.-i fordulónappal mennyiségi és értékbeni felméréssel végzi el.

3.3. Az 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 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

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

A számviteli politika meghatározó elemei nem változtak. A Számviteli törvény 2016 évtől hatályos változásai a társaság számviteli politikájában átvezetésre kerültek.

4. A számviteli alapelvektől való eltérés ismertetése:

A számviteli alapelvektől nem tértünk el.

5. A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése:

5.1. Vagyoni helyzet:

A társaság **Saját tőke aránya** az előző évhez képest javult. Ennek oka, hogy a 2018. évi 1.819.490.-eFt összeg 2019. évre 2.197.601.-eFt-ra nőtt. A 378.111.-eFt-os növekedés oka egyrészt a tulajdonosi 365.600.-eFt-os tőkeemelés, valamint a 2019.-évi 12.511.-eFt-os Adózott eredmény. A mutató másik eleme az Idegen tőke. A forrás oldalon a 2018. évi 815.487.-eFt-ról 680.025.-eFt-ra csökkent a Kötelezettségek állománya 2019-ben, amelyben meghatározó súlya volt a Rövid lejáratú kötelezettségek 135.462.-eFt-os csökkenésének. Ezen belül az Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek 175.802.-eFt-os növekedését ellensúlyozta a Rövid lejáratú kötelezettségek állománycsökkenése 265.000.-eFt-tal. Ez a 2018-ban történt tőkeemelés elszámolásából adódott. Amíg a cégbejegyzés nem történik meg, a Jegyzett tőke emelés összege alapítóval szembeni kötelezettség, amelyet a cégbejegyzést követően a Saját tőke elemeként könyvel le társaságunk. Fenti vagyonelem mozgásoknak köszönhetően a saját tőke növekedés és Idegen tőke csökkenés társaságunk vagyoni helyzetének erősödését mutatja. A **Tőkefeszültség mutató** ennek következtében azt mutatja, hogy a finanszírozásban megnőtt a saját források szerepe, a társaság külső partnerek felé való kiszolgáltatottsága csökkent.

Az **Eladósodottsági mutató** a 2018. évi 44,82%-ról 30,94%-ra csökkent a már bemutatott mozgások következtében. A **Tőkeerősség mutató** 2018-ban a mérleg szerinti adatokat figyelembe véve romlott, azonban, ha figyelembe vesszük az alapítói tőkeemelés valós hatásait, látható, hogy 7,46%-ban realizálódott, azaz az előző időszakhoz képest jelentős javulást mutatott. A tendencia 2019-ben tovább folytatódott, és 63,06%-ról 65,13 %-ra nőtt. Az Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek 175.802.-eFt-os növekedése kedvezőtlenül befolyásolta a mutató alakulását. A

Befektetett eszközök aránya az előző évhez képest növekedett az Eszköz oldalon. Ez azt mutatja, hogy a vagyonelemek súlya a kevésbé likvid elemek irányába tolódott el. A Befektetett eszközök állománya a 2018. évi 1.972.090.-eFt-ról 2.415.787.-eFt-ra nőtt. A 443.687.-eFt-os növekedésből Tárgyi eszköz növekedés 430.021.-eFt értékben történt. A Forgó eszközök a 2018. évi 898.885.-eFt-ról 950.829.-eFt-ra nőttek. Az 51.944.-eFt-os növekedésben meghatározó elem volt a Követelés állomány 111.966.-eFt-os növekedése, melynek két összetevője a független és a kapcsolt vállalkozással szembeni követelésállomány növekedése, illetve az Egyéb követelések csökkenése. A pénzeszköz állomány jelentős csökkenése okozta, hogy a Forgóeszközök állománynövekedése nem lett jelentős. A pénzeszközök záró állományát meghatározza a társaság likviditása, illetve bevételeinek és kiadásainak egyensúlya. Év végére a likvid források lecsökkentek, az éven belüli folyószámla hitelek feltöltési kötelezettsége miatt. A **Forgóeszközök aránya** a Befektetett eszközök súlyának növekedésével ellentétes tendencia szerint csökkent.

5.2. Pénzügyi helyzet:

A társaság **Likviditási mutatói** a pénzügyi-jövedelmi helyzet függvényében ingadozó eredményt mutatnak. A Rövid lejáratú kötelezettségek csökkentek 104.849.-eFt-tal. A Forgóeszközök állományába tartozó Követelések és Pénzeszközök növekedése 22.398.-eFt. Összességében a társaság likviditási helyzete javult. A mutatók értéke 2016-ban 210,23%-ról 173,33%-ra csökkent, melynek oka a Forgóeszközök hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenység kiválása miatti 1.045.917.-eFt-ról 623.750.-eFt-ra történt állománycsökkenése. 2017-ben a likviditási mutató tovább romlott. A Forgó eszközök állománya ebben a gazdálkodási időszakban alig változott, mindössze 2,6%-kal növekedett, míg a társaság Rövid lejáratú kötelezettségállománya 6,3%-kal 359.860.-eFt-ról 382.411.-eFt-ra emelkedett. A két, likviditás szempontjából azonos súlyú vagyonelem közül a rendelkezésre álló források az eszköz oldalon 2016 óta kisebb ütemben nőttek. A ténylegesen likvid eszközök és rövid lejáratú kötelezettségek arányát tükröző likviditási gyorsráta 2016-ban 188,25%-ról 141,74%-ra csökkent. Ez a tendencia 2017-ben tovább folytatódott, és 137,20 %-on realizálódott. 2018-ban pedig tovább csökkent, és 100,73%-on állt meg. 2019-ben, a már bemutatott eszköz-forrás oldali likviditást befolyásoló elemek változása a mutató javulását, 119,72%-on történő realizálódását okozta.

5.3. Jövedelmezőség

A jövedelmezőségi mutatószámok 2017-2018 évi javuló tendenciája megállt 2019-ben. Az adózott eredmény tekintettel megtakarítási és költségcsökkentő programokra a 2017-ben előző évihez képest 474%-kal nőtt, a Nettó árbevétel 33,5%-kal esett vissza, és az előző évi 2.835.688.-eFt helyett 1.886.313.-eFt-on realizálódott 2018-ban az Adózott eredmény 52,1%-kal nőtt, a 2017. évi 30.399.-eFt-os értékről 46.223.-eFt-ra növekedett. 2019-ben a társaság Adózott eredménye 12.511.-eFt-ban realizálódott. Ez 27%-a az előző évi eredménynek. Az üzemi tevékenység eredménye a 2018. évi 40.644.-eFt-ról 14.835.-eFt-ra esett vissza. Ennek oka, hogy bár a két jelentős bevétel az Árbevétel, és Egyéb bevétel mely tartalmazza az önkormányzati működési támogatást 3.704.813.-eFt-ról 4.506.833.-eFt-ra 21,65%-kal nőtt, ezzel szemben az Anyagjellegű ráfordítások 19%-kal, Személyi jellegű ráfordítások 19, 6%-kal növekedtek. Ez utóbbi tartalmazza a tevékenység bővülése miatt 36 munkavállaló felvételét közlekedésszervezési feladatok ellátására. Az **Árbevétel arányos jövedelmezőség** a 2018-ban realizált 2,23%-ról 0,49%-ra esett vissza. Míg 2018-ban a nettó árbevétel 1.886.313.-eFt-os értékről 10,1%-kal 2.076.760.-eFt-ra nőtt, addig 2019-ben 2.536.816.-eFt volt a realizált árbevétel. Ennek oka a vállalkozási bevételek növekedése mind a konténerszállítás, mind a temetkezés, mind pedig a közvetített szolgáltatások területén.. Tekintettel azonban arra, hogy az Adózott eredmény jelentősen csökkent 2019-ben a mutató értéke romlott. Azaz, a bevételek kisebb százalékban kerültek felhasználásra eredménynövelő területeken. Az **Eszközarányos jövedelmezőség** 2019-ben a megelőző év 1,6%-os mutatójához képest romlott, és 0,37%-ban állapodott meg. A társaság 2.598.453.-eFt-os 2017. év végi vagyona 2018. december 31.-ére 11,1%-kal 2.885.279.-eFt-ra nőtt, amely növekedés 2019-ben is folytatódott és 3.374.392.-eFt-ban realizálódott. A **Tőkearányos jövedelmezőség** 2,57%-ról 0,57

%-ra csökkent, ami egyrészt köszönhető az Adózott eredmény csökkenésének, másrészt a tulajdonosi törzstőke emeléseknek.

VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZET

2019.01.01 - 2019.12.31

1. Vagyoni helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Saját tőke aránya %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Idegen tőke}}$	170,72	186,75
2	Tőkefeszültségi mutató %	$\frac{\text{Idegen tőke}}{\text{Saját tőke}}$	58,58	53,55
3	Eladósodottsági mutató %	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	44,82	30,94
4	Tőkeerősség %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	63,06	65,13
5	Befektetett eszközök aránya %	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	68,35	71,59
6	Forgóeszközök aránya %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	31,15	28,18

2. Pénzügyi helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Pénzügyi eredmény Eft	Cash flow	82 671	-89 568
2	Likviditási mutató %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	115,43	141,09
3	Likviditási gyorsráta %	$\frac{\text{Forgóeszk.-készletek}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	100,73	119,72

3. Jövedelmezőség

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Árbevétel arányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}}$	2,23	0,49
2	Eszközarányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$	1,60	0,37
3	Tőkearányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{saját tőke}}$	2,54	0,57

Költséghatékonysági programok:

A társaság életében integráns szerepet betöltő, kiemelt vezetői támogatással és informatikai segítséggel működtetett, modern menedzsment szemléletű költséghatékonysági rendszer eredményeképpen, a csökkentett dolgozói létszám mellett, a jogszabályváltozások

bevételecsökkentő/kiadásemelő hatása ellenére, meg tudta tartani kiterjedt tevékenysége köre stabil működőképességét, sőt egyes területeken színvonal emelkedést tudott produkálni.

2019. évi költséghatékonysági programok összesítő adatai							
	Projektek száma (db)	Teljes program kiadás (Ft)	Éves haszon (Ft)	Eves nettó haszon (haszon-költség) Ft	TERV 2019. (Ft)	TÉNY 2019. év (Ft)	Index 2019
Műszaki divízió	9	1 421 624	19 508 140	18 086 516	9 120 009	39 300 941	431%
Közterületfenntartási divízió	14	840 000	12 197 356	11 357 356	11 472 356	10 059 824	88%
Testamentum Temetkezési divízió	1	0	272 800	272 800	190 960	463 760	243%
Szege di Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft. Összesen:	24	2 261 624	31 978 296	29 716 672	20 783 325	49 824 525	240%

II. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1. A mérleghez kapcsolódó általános kiegészítések

A 2000. évi C. törvény 15.§ értelmében Társaságunk az alábbi 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 mindenkor törvényi előírások szerint 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 összeállításával 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 időn 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 vagyონunkat.
- 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.

A 2000.évi C törvény 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 visszairás összegével.

A *Befektetett eszközök* bekerülési értéke az eszköz megszerzése, létesítése, üzembe helyezéséig, a raktárba történt beszállításig felmerült, az eszközhöz egyedileg hozzákapsolható tételek együttes összege, figyelembe véve a Számviteli Törvény által kötelezővé tett, és előírt, a beszerzési ár részét képező ráfordításokat és járulékos kötelezettségeket. (47-48. §)

A *Készletek* nyilvántartása mennyiségben és értékben mérlegelt átlagáron valósul meg (SZT 66. §). A készletgazdálkodás során az irodaszerek és nyomtatványok közvetlenül anyagköltségként kerülnek elszámolásra, és mivel a beszerzés ezen anyagcsoportokban szükséglet szerinti, ezért raktárkészlet mozgással az elszámolás nem jár. A készletek leltározása minden évben tételesen mennyiségben és értékben december 31-i fordulónappal történik a Leltározási és selejtezési szabályzatban foglaltak szerint (SZT 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 fölmerültek, az előállítással bizonyíthatóan szoros kapcsolatban vannak, illetve az eszközre (termékre) megfelelő mutatók segítségével elszámolhatók (SZT 51. §.).

Az amortizációs politika a Társasági adó törvényben meghatározott kulcsokat preferálja. A kis értékű 100 eFt alatti tárgyi eszközök egy összegben kerülnek leírásra, azonban selejtezésükig 0 értékkel azokat a társaság folyamatosan nyilvántartja. Az amortizáció a tárgy hónap első napján társasági tulajdonban lévő eszközök esetében kerül elszámolásra. A *Termelő gépek, berendezések* értékcsökkenését a közvetlen költségek között számoljuk el. Az elszámolás napra történik.

Az *Immateriális javak* esetén a beszerzési vagy előállítási költségeket azokra az évekre osztja fel a Társaság, melyekben ezeket az eszközöket várhatóan használni fogja (SZT 52. §). A *Vagyoni értékű jogok*, a *Kísérleti fejlesztés*, a befejezett *Alapítás – átszervezés*, valamint a *Szellemi termékek* esetén a használat időtartama öt év.

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 alapelveinek megfelelően csak azokat a követeléseket és csak abban az arányban vesszük figyelembe a mérlegkészítés során, amelyek az analitikus nyilvántartás tételes ellenőrzését követően bizonyíthatóan megtérül.

2.Eszközök**Eszközök összetételének alakulása**

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány	Index
A. Befektetett eszközök	1 972 090	68%	2 415 787	72%	122%
B. Forgó eszközök	898 885	31%	950 829	28%	106%
C. Aktív időbeli elhatárolások	14 303	0%	7 776	0%	54%
Összesen:	2 885 279	100%	3 374 392	100%	117%

Befektetett eszközök összetételének alakulása

Megnevezés	Nyitó	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány	Index
I. Immateriális javak	31 860	2%	46 260	2%	145%
II. Tárgyi eszközök	1 933 326	98%	2 363 347	98%	122%
III. Befektetett pü-i eszközök	6 904	0%	6 179	0%	89%
Összesen:	1 972 090	100%	2 415 787	100%	122%

Forgóeszközök összetételének alakulása

Megnevezés	Nyitó	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány	Index
I. Készletek	114 474	13%	144 020	15%	126%
II. Követelések	474 532	53%	586 498	62%	124%
III. Értékpapírok	0	0%	0	0%	0%
IV. Pénzeszközök	309 879	34%	220 311	23%	71%
Összesen:	898 885	100%	950 829	100%	106%

A **Befektetett eszközök részaránya** jelentős 2017-hez képest 72%-ról 68%-ra esett vissza 2018-ban. 2019-ben ez a folyamat megfordult, és a részesedés az eszközvagyonon belül 72%-ra nőtt. Ennek okai a tulajdonos által biztosított tőkeemelés terhére elvégzett jelentős beruházások. A temetkezési területen új hamvasztó kemence beüzemelése, valamint a köztisztasági feladatok hatékonyságnövelése érdekében 3 db seprűs autó beszerzése. A Forgóeszközök állománya 640.110.-eFt-ról 898.885.-eFt-ra 40,4%-kal növekedett 2018-ban, ez a növekedés nem állt meg és 2019-ben 957.829.-eFt értékben realizálódott, az előző évinél 5,8 %-kal magasabb értéken. Az Eszköz oldali részarányok 2017. óta jelentős súlyponteltolódást nem mutatnak, a társaság vagyonában a nem likvid elemek súlya továbbra is meghatározó. A **Befektetett eszközcsoporton belül** továbbra is meghatározó a Tárgyi eszközök súlya. A részarány indexek 2017. év óta változást nem mutatnak. A **Forgóeszközök részarányindexei** némi súlypont eltolódást mutatnak. Míg 2018-ban a Készletek súlya 5%-kal csökkent 2017-hez képest, 2019-ben 2%-os növekedés tapasztalható. Ezt nagyban befolyásolja a 2019. évben beszerzett jelentős síkosság mentesítési anyagkészlet, melynek felhasználására az enyhe tél miatt nem került sor. Tovább növekedett a Követelések súlya a 2018. évi 53%-ról 62%-ra, ami leginkább a Kapcsolt vállalkozásokkal

szembeni követelés állomány záró értékének köszönhető, amely a kapcsolt társaságokkal kötött együttműködési megállapodás értelmében eszköz, szolgáltatás igénybevétel ellenértékének megjelenését mutatja. Jelentős a társaság jármű javítási szolgáltatásainak aránya a követelés állományon belül, ennek oka, hogy a kapcsolt társaságok előregeedett gépparkja jelentős javítási igényt mutat. A **Pénzeszközök** súlya a 2018. évi 34%-ról 23%-ra csökkent, ami a már bemutatott likviditási problémákat mutatja.

2.1. Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása mérlegtételenként

Bruttó érték alakulása

adatok e Ft-ban

Állományváltozások megnevezése	Immateriális javak	Ingatlanok	Műszaki gép, berendezés	Egyéb berendezés	Egyéb állat	Összesen
1. Nyitó bruttó érték	197 749	1 893 179	1 204 481	452 571	400	3 748 380
2. Beruházások növekedései						
- új beszerzés, létesítés	29 866	110 762	466 835	96 897	0	704 360
- használt eszközbeszerzés	0	0		0	0	0
3. Beruházások csökkenése						
- üzembe helyezett beruházások bruttó értéke-eladás-selejt-leltárhiány	250	17 156	16 311	51 310	0	85 027
4. Záró bruttó érték	227 365	1 986 785	1 655 005	498 158	400	4 367 713

2019. évben aktivált jelentősebb beruházások

Típus	Megnevezés	Érték
Termelő gép, berendezés	Hamvasztó kemence TABO	105 766 000 Ft
Termelő gép, berendezés	Manitou MLT735	17 400 000 Ft
Termelő gép, berendezés	9 db Stihl fűnyíró	2 148 120 Ft
Termelő gép, berendezés	Egyéb parkgondozó gépek (motorfűrés, sövényíró)	1 760 284 Ft
Termelő gép, berendezés	Karácsonyi díszvilágítás	10 001 250 Ft
Termelő gép, berendezés	6 db tolólap, hóeke, sószóró	8 484 765 Ft
Szoftverek	Iktató és dokumentumkezelő	14 650 000 Ft
Termelésben közvetlenül résztvevő jármű	2 db MTZ892.2 traktor	15 580 000 Ft
Termelésben közvetlenül résztvevő jármű	2 db John Deere traktor	27 281 423 Ft
Termelésben közvetlenül résztvevő jármű	Seprőgép Bucher 5006	60 506 693 Ft
Termelésben közvetlenül résztvevő jármű	Seprőgép Bucher 2020	42 006 693 Ft
Termelésben közvetlenül résztvevő jármű	Seprőgép MAN	69 000 000 Ft
Termelésben közvetlenül résztvevő jármű	3 db Mercedes Sprinter	41 698 158 Ft
Közösen üz. épület	Belvárosi részleg fűtőkorsz.	4 871 720 Ft
Saját épület	Vizes hamvszóró akadályment.	5 459 076 Ft
Saját épület	Hűtőgyeget kialakítása	8 348 270 Ft
Földterület	02036 hrsz. Földterület	60 117 100 Ft

Befektetett eszközök állományának alakulása 2019. év

Változások megnevezése	Immateriális javak			Tárgyi eszközök					Mindösszesen
	Vagyoni	Szellemi	Összesen	Ingatlanok	Műszaki berendezés	Egyéb berendezés	Egyéb állat	Összesen	
1. Bruttó									
11. nyitó érték	141 423 448	56 325 059	197 748 507	1 893 178 562	1 204 480 550	452 571 007	400 000	3 550 630 119	3 748 378 626
12. növekedés (+)	3 787 248	26 078 893	29 866 141	110 762 447	466 835 264	96 896 587	0	674 494 298	704 360 439
13. csökkenés (-)	249 504	0	249 504	17 155 579	16 310 834	51 309 546	0	84 775 959	85 025 463
14. záró érték	144 961 192	82 403 952	227 365 144	1 986 785 430	1 655 004 980	498 158 048	400 000	4 140 348 458	4 367 713 602
2. Écs alakulása									
21. nyitó érték	136 729 711	29 158 986	165 888 697	466 888 805	881 620 222	347 984 162	276 166	1 696 769 355	1 862 658 052
22. növekedés (+)	6 043 180	9 422 356	15 465 536	58 066 636	82 864 415	46 543 238	80 002	187 554 291	203 019 827
23. csökkenés (-)	249 504	0	249 504	4 378 361	12 380 006	14 108 789	0	30 867 156	31 116 660
24. záró érték	142 523 387	38 581 342	181 104 729	520 577 080	952 104 631	380 418 611	356 168	1 853 456 490	2 034 561 219
3. Nettó érték									
31. nyitó érték	4 693 737	27 166 073	31 859 810	1 426 289 757	322 860 328	104 586 845	123 834	1 853 860 764	1 885 720 574
32. növekedés (+)	-2 255 932	16 656 537	14 400 605	52 695 811	383 970 849	50 353 349	-80 002	486 940 007	501 340 612
33. csökkenés (-)	0	0	0	12 777 218	3 930 828	37 200 757	0	53 908 803	53 908 803
34. záró érték	2 437 805	43 822 610	46 260 415	1 466 208 350	702 900 349	117 739 437	43 832	2 286 891 968	2 333 152 383

Bruttó érték változások 2019

Megnevezés	Beruházás			Rendkívüli esemény				Egyéb esőkenés		2019. 12. 31. záró
	Bruttó 2019-01-01 Nyitó	Beruházás	Felújítás	Összes növekedés	Solejt	Leltár hiány	Küresemény	Értékesítés	Összes esőkenés	
111 Vagyon értékű jogok	141 423 448	3 787 248	0	3 787 248	137 860	0	0	111 644	249 504	144 961 192
1131 Szoftverek	43 175 059	26 078 893	0	26 078 893	0	0	0	0	0	69 253 952
115 Üzleti vagy cégének	13 150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	13 150 000
11 Immaterialis javak	197 748 507	29 866 141	0	29 866 141	137 860	0	0	111 644	249 504	227 365 144
1211 Saját épületek	1 378 428 306	13 156 815	26 508 058	39 664 873	6 035 959	0	0	0	6 035 959	1 412 057 220
1212 Közös üzemeltetett épületek	40 834 994	0	4 871 720	4 871 720	0	0	0	0	0	45 706 714
1221 Saját építmények	322 485 100	3 677 775	2 430 979	6 108 754	4 790 000	0	0	0	4 790 000	323 803 854
1222 Közös üzem. építmények	25 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	25 500 000
1223 Ütelevények, parkosítás	35 050 800	0	0	0	0	0	0	0	0	35 050 800
1224 Egyéb építmények	10 125 325	0	0	0	0	0	0	0	0	10 125 325
1225 Idegen egyéb ép. végz. beruh.	219 500	0	0	0	0	0	0	0	0	219 500
123 Földterületek	8 988 607	60 117 100	0	60 117 100	0	0	0	6 329 620	6 329 620	62 776 087
124 Telek, telkesítés	65 921 000	0	0	0	0	0	0	0	0	65 921 000
126 Ing. képes vagyoni értékű jog	5 624 930	0	0	0	0	0	0	0	0	5 624 930
12 Ingatlanok	1 893 178 562	76 951 690	33 810 757	110 762 447	10 825 959	0	0	6 329 620	17 155 579	1 986 785 430
131 Termelő gép, berendezések	645 957 107	189 907 012	882 847	190 789 859	16 142 805	0	0	0	16 142 805	820 604 161
132 Termelő járművek	547 173 385	276 045 405	0	276 045 405	168 029	0	0	0	168 029	823 050 761
133 Bérelt járművön végzett beruh.	5 007 394	0	0	0	0	0	0	0	0	5 007 394
134 Bérelt term. eszköz végzett beruh.	4 042 664	0	0	0	0	0	0	0	0	4 042 664
135 Apportba kapott járművek	2 300 000	0	0	0	0	0	0	0	0	2 300 000
13 Műszaki ber., felsz., jármű	1 204 480 550	465 952 417	882 847	466 835 264	16 310 834	0	0	0	16 310 834	1 655 004 980
141 Üzleti, üzemi berendezés, fel.	145 618 453	11 237 995	0	11 237 995	7 326 847	0	0	0	7 326 847	149 529 601
142 Egyéb járművek	90 928 955	15 997 100	0	15 997 100	13 000	0	0	0	13 000	106 913 055
1431 Számtechn. inform. eszköz.	85 853 346	12 927 881	0	12 927 881	1 028 509	0	0	439 400	1 467 909	97 313 318
1432 Egyéb irodai igazg. ber. felsz.	130 170 253	19 950 192	0	19 950 192	5 332 335	0	0	386 036	5 718 371	144 402 074
145 ISPA felújítások	0	36 783 419	0	36 783 419	0	0	0	36 783 419	36 783 419	0
14 Egyéb berend., felsz., jármű	452 571 007	96 896 587	0	96 896 587	13 700 691	0	0	37 608 855	51 309 546	498 158 048
151 Egyéb állatok	400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	400 000
15 Egyéb állatok	400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	400 000
11-14 Összesen:	3 748 378 626	669 666 835	34 693 604	704 360 439	40 975 344	0	0	44 050 119	85 025 463	4 367 713 602

Értékcsokkenés változások 2019

M e g e v e z é s	Elszámolt és			Rendkívüli esemény					Össz. esőkk.	2019. 12. 31. záró
	2019-01-01 Nyitó	Lincaális	100 000 alatti	Összes műv.	Selejt	Leltár-hiány	Kár-esemény	Értékesítés		
1191 Vagyoni értékű jogok	136 729 711	5 259 702	783 478	6 043 180	137 860	0	0	111 644	249 504	142 523 387
11931 Szoftverek	16 008 986	9 422 356	0	9 422 356	0	0	0	0	0	25 431 342
1195 Üzleti v. cégtérlek	13 150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	13 150 000
119 Immat. javak össz.	165 888 697	14 682 058	783 478	15 465 536	137 860	0	0	111 644	249 504	181 104 729
12911 Saját épületek	328 669 825	43 964 023	0	43 964 023	3 133 355	0	0	0	3 133 355	369 500 493
12912 Közösben üzem. épületek	7 889 003	1 441 516	0	1 441 516	0	0	0	0	0	9 330 519
12921 Saját építmények	103 636 501	9 049 680	0	9 049 680	1 245 006	0	0	0	1 245 006	111 441 175
12922 Közösben üzem.éptm.	8 568 433	1 530 032	0	1 530 032	0	0	0	0	0	10 098 465
12923 Ültetvények, parkosítás, park	10 488 807	1 768 783	0	1 768 783	0	0	0	0	0	12 257 590
12924 Egyéb építmények	1 989 980	299 431	0	299 431	0	0	0	0	0	2 289 411
12925 Idegen egyéb ép. végz. beruh.	21 326	13 171	0	13 171	0	0	0	0	0	34 497
1293 Földterületek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1294 Telek, telkesítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1296 Ing. kapcs. vagyoni é. jogok	5 624 930	0	0	0	0	0	0	0	0	5 624 930
129 Ingatlanok	466 888 805	58 066 636	0	58 066 636	4 378 361	0	0	0	4 378 361	520 577 080
1391 Termelő gép., ber. felsz.	453 655 622	39 201 960	1 987 329	41 189 289	12 294 410	0	0	0	12 294 410	482 550 501
1392 Termelő járművek	423 891 298	39 566 412	0	39 566 412	85 596	0	0	0	85 596	463 372 114
1393 Bérlet járm. végz. beruh.	452 728	1 001 488	0	1 001 488	0	0	0	0	0	1 454 216
1394 Bérlet eszk. végz. beruh.	1 619 270	808 530	0	808 530	0	0	0	0	0	2 427 800
1395 Apportba kapott jármű	2 001 304	298 696	0	298 696	0	0	0	0	0	2 300 000
139 Műszaki ber.felsz. jár.	881 620 222	80 877 086	1 987 329	82 864 415	12 380 006	0	0	0	12 380 006	952 104 631
1491 Üzleti, ü. gép., ber. felsz.	103 596 928	9 140 235	1 629 491	10 769 726	7 177 819	0	0	0	7 177 819	107 188 835
1492 Egyéb járművek	57 964 963	11 141 366	0	11 141 366	13 000	0	0	0	13 000	69 093 329
14931 Szám techn. inform. eszk.	70 592 470	9 370 846	1 553 768	10 924 614	1 028 509	0	0	439 400	1 467 909	80 049 175
14932 Egyéb irodai igazg. ber. eszk.	115 829 801	6 138 990	7 568 542	13 707 532	5 064 025	0	0	386 036	5 450 061	124 087 272
149 Egyéb ber.felsz.járm.	347 984 162	35 791 437	10 751 801	46 543 238	13 283 353	0	0	825 436	14 108 789	380 418 611
151 Egyéb állatok	276 166	80 002	0	80 002	0	0	0	0	0	356 168
15 Egyéb állatok	276 166	80 002	0	80 002	0	0	0	0	0	356 168
119-149 Összesen:	1 862 658 052	189 497 219	13 522 608	203 019 827	30 179 580	0	0	937 080	31 116 660	2 034 561 219

Nettó érték változások 2019.

Megnevezés	Beruházás			Rendkívüli esemény					Összes esőkkedés	Elszámolt és.	Nettó 2019. 12. 31. záró
	Nettó 2019-01-01 nyitó	Beruházás	Felújítás	Összes növekedés	Selejt	Leltár hiány	Értékesítés	Káresemény			
111 Vagyon értékű jogok	4 693 737	3 787 248	0	3 787 248	0	0	0	0	6 043 180	6 043 180	2 437 805
1131 Szofverek	27 166 073	26 078 893	0	26 078 893	0	0	0	0	9 422 356	9 422 356	43 822 610
115 Üzleti vagy cégtérlek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 Immateriális javak	31 859 810	29 866 141	0	29 866 141	0	0	0	0	15 465 536	15 465 536	46 260 415
1211 Saját épületek	1 049 758 481	13 156 815	26 508 058	39 664 873	2 902 604	0	0	0	43 964 023	46 866 627	1 042 556 727
1212 Közös üzemeltetett épületek	32 945 991	0	4 871 720	4 871 720	0	0	0	0	1 441 516	1 441 516	36 376 195
1221 Saját építmények	218 848 599	3 677 775	2 430 979	6 108 754	3 544 994	0	0	0	9 049 680	12 594 674	212 362 679
1222 Közös üzem. építmények	16 931 567	0	0	0	0	0	0	0	1 530 032	1 530 032	15 401 535
1223 Ülevenítyek, parkosítás	24 561 993	0	0	0	0	0	0	0	1 768 783	1 768 783	22 793 210
1224 Egyéb építmények	8 135 345	0	0	0	0	0	0	0	299 431	299 431	7 835 914
1225 Idegen egyéb ép. végz. beru	198 174	0	0	0	0	0	0	0	13 171	13 171	185 003
123 Földterületek	8 988 607	60 117 100	0	60 117 100	0	0	6 329 620	0	0	6 329 620	62 776 087
124 Telek, telkesítés	65 921 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	65 921 000
126 Ing. kapcs.vagyoni értékű jog	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 Ingatlanok	1 426 289 757	76 951 690	33 810 757	110 762 447	6 447 598	0	6 329 620	0	58 066 636	70 843 854	1 466 208 350
131 Termelő gép, berendezések	192 301 485	189 907 012	882 847	190 789 859	3 848 395	0	0	0	41 189 289	45 037 684	338 053 660
132 Termelő járművek	123 282 087	276 045 405	0	276 045 405	82 433	0	0	0	39 566 412	39 648 845	359 678 647
133 Bérelt járművön végzett beru	4 554 666	0	0	0	0	0	0	0	1 001 488	1 001 488	3 553 178
134 Bérelt term. eszk.végzett beru	2 423 394	0	0	0	0	0	0	0	808 530	808 530	1 614 864
135 Apportba kapott járművek	298 696	0	0	0	0	0	0	0	298 696	298 696	0
13 Műszaki ber., felsz., jármű	322 860 328	465 952 417	882 847	466 835 264	3 930 828	0	0	0	82 864 415	86 795 243	702 900 349
141 Üzleti, üzemi berendezés, fel.	42 021 525	11 237 995	0	11 237 995	149 028	0	0	0	10 769 726	10 918 754	42 340 766
142 Egyéb járművek	32 963 992	15 997 100	0	15 997 100	0	0	0	0	11 141 366	11 141 366	37 819 726
1431 Szám.techn. inform. eszk.	15 260 876	12 927 881	0	12 927 881	0	0	0	0	10 924 614	10 924 614	17 264 143
1432 Egyéb irodai igazg.ber.felsz	14 340 452	19 950 192	0	19 950 192	268 310	0	0	0	13 707 532	13 975 842	20 314 802
14 Egyéb berend., felsz., járm	104 586 845	60 113 168	0	60 113 168	417 338	0	0	0	46 543 238	46 960 576	117 739 437
151 Egyéb állatok	123 834	0	0	0	0	0	0	0	80 002	80 002	43 832
15 Egyéb állatok	123 834	0	0	0	0	0	0	0	80 002	80 002	43 832
11-14 Összesen:	1 885 720 574	632 883 416	34 693 604	667 577 020	10 795 764	0	6 329 620	0	203 019 827	220 145 211	2 333 152 383

2.2. Elszámolt értékcsökkenési leírás, leírási módokként

Befektetett eszközök terv szerinti értékcsökkenésének elszámolása 2019. év									
Megnevezés	Immateriális javak			Tárgyi eszközök					Mindösszesen
	Vagyoni értékű jogok	Szellemi javak	Összesen	Ingatlanok	Műszaki berendezés	Egyéb berendezés	Egyéb állat	Összesen	
1. Terv szerinti écs. elszám. módszer									
11. lineáris	5 259 702	9 422 356	14 682 058	58 066 636	80 877 086	35 791 437	80 002	174 815 161	189 497 219
12. egyösszegű	783 478	0	783 478	0	1 987 329	10 751 801	0	12 739 130	13 522 608
13. teljesítményarányos	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összes terv szerinti értékcsökkenés (11.-13.)	6 043 180	9 422 356	15 465 536	58 066 636	82 864 415	46 543 238	80 002	187 554 291	203 019 827

Beruházások, felújítások
2019. december 31.

Főkönyvi szám	Megnevezés	Érték
16111	Hulladék kísértékű beruházás	710 298 Ft
16112	Hulladék informatikai beruházás	5 824 326 Ft
16114	Önkormányzatnak továbbszámlázandó	1 260 958 Ft
16115	Hulladék egyéb beruházás	15 370 726 Ft
161131	TOP00021 pályázat	5 551 750 Ft
161132	TOP00022 pályázat	6 331 502 Ft
16121	Közterület kísértékű beruházás	218 388 Ft
16135	Temetkezés egyéb beruházások	22 684 978 Ft
16145	Egyéb beruházás Közlekedésszervezés	460 000 Ft
Összesen:		58 412 926 Ft

2.3. Az elszámolt értékvesztés és a visszaírt értékvesztés bemutatása mérlegtételek szerinti bontásban (nyitó érték, tárgyevi növekedés, tárgyevi csökkenés, záró érték):

A **készletekre** 2009-ben képzett 31.463.385 Ft értékvesztést a felhasználás arányában 2010-ben 0, Ft, 2011-2012-ben 19.684.747,- Ft, 2013-ban 4.067.358,- Ft, 2014-ben 1.625.327 Ft, 2015-ben 3.029.864,- Ft, 2016-ban 869.581,- Ft, 2017-ben 259.457,- Ft, 2018-ban 9.743,- Ft került visszavezetésre. 2019 évben a 2009-ben képzett 1.917.307,- Ft és a 2015-ben elszámolt 4.422.417,- Ft értékvesztés visszavezetésre került.

ÉVEK	180-360 NAPONTÚL ELFEKVŐ KÉSZLETEK ÉRTÉKVESZTÉSE (Ft)
2015	16.811.869,-
2016	8.884.422,-
2017	2.131.279,-
2018	1.373.751,-
2019	19.250.794,-

A **belföldi követelésekhez** kapcsolódó értékvesztés változása 2019-ben:

319 Követelések értékvesztése és visszaírása	adatok e Ft-ban
Nyitó érték 2019.01.01:	53 796
Értékvesztésképzés visszavezetése:	-53 796
Értékvesztés képzés 2019.12.31:	41 446
Főkönyv összesen:	41 446

2.4. 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.

2.5. 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 értéket 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.

2.6. Valós értékelés

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

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

2.7. A bevételek és költségek aktív időbeli elhatárolásának részletezése:

Tárgyidőszakot megillető bevétel

adatok e Ft-ban	
Megnevezés	Összeg
Temetkezési szalon árbevétel	41
Virágüzlet árbevétele	15
Összesen:	56

Következő időszakot terhelő költség

adatok e Ft-ban	
Megnevezés	Összeg
Újság, szakkönyv előfizetés	1 575
Programfelügy.,szerver host.,szám.tech.	740
Biztosítási díjak	1 007
Földgáz	163
Oktatás, továbbképzés költsége	512
Nyomtatás, nyomdai előkészítés, fénymásolás	3 643
Tagsági díjak	80
Összesen:	7 720

Aktív időbeli elhatárolások mindösszesen 7 776

3. Források

Források összetételének alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány	Index
D. Saját tőke	1 819 490	63%	2 197 601	65%	121%
E. Céltartalék	98 879	3%	248 957	7%	252%
F. Kötelezettségek	815 487	28%	680 025	20%	83%
G. Passzív időbeli elhatárolások	151 423	5%	247 809	7%	164%
Összesen:	2 885 279	100%	3 374 392	100%	117%

Kötelezettségek összetételének alakulása

Megnevezés	Nyitó	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány	Index
I. Hosszú lejáratú köt.	36 735	5%	6 122	1%	17%
II. Rövid lejáratú köt.	778 752	95%	673 903	99%	87%
Összesen:	815 487	100%	680 025	100%	83%

Saját tőke és idegen források aránya

Megnevezés	Nyitó	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány	Index
Saját tőke	1 819 490	69%	2 197 601	76%	121%
Kötelezettségek	815 487	31%	680 025	24%	83%
Összesen:	2 634 977	100%	2 877 626	100%	109%

A **Saját tőke részaránya** az elmúlt években folyamatos növekedést mutatott. 2015-ben mindösszesen 1,11%-kal javult. 2016-ban 21,29%-ról 64,27%-ra növekedett az átalakulás miatti vagyoni átcsoportosítás következtében. 2017-ben a 6%-os növekedésnek köszönhetően a Forrás oldalon részaránya 4%-kal nőtt. 2018-ban súlya látszólag csökkent 5%-kal, azonban a tőkeemelés hatásait figyelembe véve 72,2%, ami a 2017. évihez képest 4% feletti növekedést mutat. 2019-ben ha csekély 2%-kal, de 63%-ról 65%-ra nőtt részesedése a forrás oldalon. Ez egyrészt a tőkeemelés Saját tőke összegét növelő hatásának, valamint a Rövid lejáratú kötelezettségek már bemutatott csökkenésének köszönhető. A **Kötelezettségek** állományának a tőkeemelés áthúzódozó számviteli elszámolása miatt állománya 2018. évi 28%-ról 20%-ra esett vissza. A **Céltartalékok**, állománya a 2017. évi 14%-os csökkenés után 2018-ban további 5%-kal csökkent. 2019-ben azonban a 3%-os részarányról 7%-ra nőtt a súlya az áthúzódozó kötelezettségek figyelembe vétele miatt. A **Passzív időbeli elhatárolások** 21%-kal csökkentek 2017-ben. Ez a tendencia, ha lassuló mértékben is folytatódott 2018-ban, és további 5%-os részaránycsökkenés után 5%-on realizálódott. 2019-ben itt is 2%-os növekedés tapasztalható.

A **Kötelezettség állományban** 2019-ben folytatódott a korábbi évek tendenciája a súlyponteltolódás a Rövid lejáratú kötelezettségek irányában. 2013-tól érzékelhető kisebb súlypont eltolódás 2014-ben tovább folytatódott, és 2015-ben a Rövid lejáratú kötelezettségek már 74,3%-ról 75,31%-os részarányt képviseltek, 2016-ban 77,73%-ot, 2017-ben ez tovább növekedett, és a záró állományra vetítve 86%-os szinten realizálódott. 2018-ban már 95% a mutató értéke. Tekintettel arra, hogy a társaság hosszú lejáratú kötelezettségvállalással nem vont be forrást a gazdálkodásába, a mutató értéke 99%-on realizálódott. A Hosszú lejáratú

kötelezettségek arányaiban jelentősebb állománycsökkenésének oka, hogy társaságunk az elmúlt 4 évben tartós kötelezettségvállalást nem tett.

A **Saját tőke** – idegen forrás arány a 2018. évi 69%-ról a végrehajtott tulajdonosi tőkeemelések hatására 76%-ra növekedett.

Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek részletezése		adatok e Ft-ban
Megnevezés	Összeg	
Vevőktől kapott előleg, óvadék, biztosíték, bankgarancia, letét	14 366	
Jövedelem elszámolási számla, SZJA, EHO, SZOCHO	143 860	
Társadalombiztosítási kötelezettség	37 130	
Cégautóadó, környezetterhelési díj, helyi adók	5 453	
Általános forgalmi adó	35 812	
Egyéb munkaügyi kötelezettségek	1 950	
Téves befizetések elszámolása és függő tételek	72 437	
Pályázatokkal kapcs.rövid lej.köt.	82 686	
Összesen:	393 694	

3.1. A saját tőke üzleti éven belüli változása, annak okai:

2018. évben a Jegyzett tőke nem változott. Értéke 518.340.-eFt maradt. A tulajdonos által biztosított 265.600.-eFt-os tőkeemelés cégbejegyzés hiányában nem történt meg. Ezt 2019-ben szerepeltetjük a Jegyzett tőke összegében, amelyben 2019. évben tulajdonos további 100 millió Ft –os tőkeemelést hajtott végre. A záró állomány 883.940.-eFt. 2019. évben a Tőketartalék összege nem változott. Az eredménytartalék 46.223.-eFt-tal a 2018. év Mérleg szerinti eredményével nőtt, ami a 2017. évben realizált 30.399.-eFt-os Mérleg szerinti eredményt 52%-kal haladta meg. A társaság Adózott eredménye 2019-ben 12.511.-eFt.

A tőketartalék az alábbi tételekből tevődik össze:

Tőketartalék mozgása

2003-ban a Közterület-fenntartási Kht. és a Hulladékgazdálkodási Kht. összeolvadásakor nem forgalomképes eszközök voltak az apportban, ezért lekötött tartalékba kellett helyezni. Ezek értéke 37.938.000.- Ft volt. Ez a lekötött tartalék került átvezetésre 2005.dec.31-én tőketartalékba. A Tőketartalék összege az átalakulások miatt változott a korábbi években. Tőketartalék 2006 és 2015 között nem változott, értéke 135.174.- e Ft volt. 2016-ban a Szegei Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft kiválása miatt a Tőketartalék 856.310.- eFt-ra nőtt. Az átalakulás kapcsán a Szegei Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft-re 721.137 eFt 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 tőkéjét), 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 eFt –ra növekedett a tőketartalék értéke. 2017-2019 időszakban a tőketartalék nem változott.

3.2. A céltartalék képzés és felhasználás részletezése:

Jövőbeni költségre képzett céltartalék 2018 évben:

adatok eFt-ban

Városgazda sor telephely kátyúzási-, aszfaltburkolat javítási költségei	34 098
Városgazda sor telephely előtti parkoló helyreállítása, javítása	64 781
Összes céltartalék 2018	98 879

2018 évben a saját ingatlanon végzett karbantartásra 2016 évben képzett céltartalék fennmaradó összege visszavezetésre került, mivel várhatóan a festés, karbantartás nem folytatódik, a tervezettektől eltérően közeljövőben nem valósul meg.

A krematórium füstszűrőcserére képzett céltartalék is visszavezetésre került, mivel a levegőszennyezés csökkentése megvalósult az új kemence megépítésével, valamint a kemence karbantartása is így okafogyottá vált.

A telephely aszfaltjavítási, parkoló helyreállítási költségeire képzett céltartalék nem kerül visszavezetésre, terveink szerint 2020 évben megvalósul, amely 98.879 e Ft értékben megjelenik céltartalékként a könyveinkben.

A céltartalékok változása 2016-2018-ig, és a 2019 évben képzett céltartalék az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Céltartalékok változása	2016	2017	2017	2018	2018	2019	2019
	záró állomány	változás	záró állomány	változás	záró állomány	változás	záró állomány
Sótároló helyreállítása, karbantartása	45 374	- 45 374	-	-	-	-	-
Városgazda sor telephely kátyúzási költségei	14 016	20 082	34 098	-	34 098	-	34 098
Saját ingatlanokon végzett karbantartási költségek	23 053	- 3 707	19 346	- 19 346	-	-	-
Városgazda sor telephely előtti parkoló helyreállítása, javítása	64 781	-	64 781	-	64 781	-	64 781
Humán hamvasztó kemence füstszűrő csere	60 000	-	60 000	- 60 000	-	-	-
Rab temető rekultiváció						54 739	54 739
Jövőbeli viharkárok enyhítésére						20 338	20 338
Temető alpinista munkákira						15 000	15 000
Közlekedésszervezési divízió átszervezési ktg-e						7 312	7 312
Közl. szerv. követelésbehajtás FMH és VH költségekre						12 688	12 688
Közterület fennt. divízió átszervezési ktg-e						30 000	30 000
Dorozsmai temető karbantart.ktg.-e						10 000	10 000
ÖSSZESEN	207 224	- 28 999	178 225	- 79 346	98 879	150 078	248 957

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

Társaságunknak ilyen jogcímen képzett céltartaléka nincs.

3.5. A hátra sorolt kötelezettségek értéke jogcímenként

2019-ben Társaságunknál nem volt ilyen.

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

Társaságunk a TOP -6.5.1-16 kódszámú pályázat keretében energetikai korszerűsítésre nyújtott be pályázatot. A pályázat jóváhagyásra került, melyhez kapcsolódóan az alábbi előlegek kerültek 2019 évben kifizetésre:

- TOP-6.5.1-16-SG1-2018-00021 azonosítószámú projekt: 44 065 855,- Ft
- TOP-6.5.1-16-SG1-2018-00022 azonosítószámú projekt: 38 620 103,- Ft

A pályázati előleg rövid lejáratú kötelezettségek között került kimutatásra. Mivel az energetikai korszerűsítést társaságunk nem ebből a pályázati forrásból kívánja megvalósítani, ezért a támogatási előlegek 2020 évben mérlegkészítésig visszafizetésre kerültek.

3.7. Banki kötelezettségek bemutatása

Kötelezettségvállalások: hitelek, bankgaranciák, lízingek, kapott támogatás, adott támogatás

Rövidlejáratú hitelek

Hitelcél megnevezése	Pénzüintézet megnevezése	Szerződés szerinti összeg (eFt)	Felvétel időpontja	Lejárat	Fennálló tartozás összege 2019.12.31-én (eFt)	2019. év törlesztés (eFt)	2020. év törlesztés (eFt)	2019. fizetett kamat, költség, díj (eFt)	2020. fizetett kamat, költség, díj (eFt)	Biztosíték
Folyószámla hitelkeret	K&H Bank Zrt.	70 000	2010.12.14	2049.12.31	0	0	0	1 255	0	Ingatlan jzg.
Folyószámla hitelkeret	Raiffeisen Bank Zrt.	85 000	2019.01.02	2019.12.31.	0	0	0	724	0	SZMJV - Komfort level
Folyószámla hitelkeret	Raiffeisen Bank Zrt.	85 000	2020.01.02	2020.12.31.	0	0	0	0	0	SZMJV - Komfort level

Hosszúlejáratú hitelek

Hitelcél megnevezése	Pénzüintézet megnevezése	Szerződés szerinti összeg (eFt)	Felvétel időpontja	Lejárat	Fennálló tartozás összege 2019.12.31-én (eFt)	2019. év törlesztés (eFt)	2020. év törlesztés (eFt)	2019. fizetett kamat, költség, díj (eFt)	2020. fizetett kamat, költség, díj (eFt)	Biztosíték
Beruházási hitel	Erste Bank Zrt.	300 000	2006.04.07	2021.03.31	30 612	30 612	24 490	295	295	

Adott kezességvállalás

Kezességvállalás célja	Kedvezményezett megnevezése	Eredeti összeg (eFt)	Adás időpontja	Lejárat	Fennálló tartozás összege 2019.12.31-én (eFt)	2019. év törlesztés (eFt)	2020. év törlesztés (eFt)	2019. fizetett kamat, költség, díj (eFt)	2020. fizetett kamat, költség, díj (eFt)	Biztosíték
Folyószámla hitel	Csmi. Telept. Np. Kft.	40 000	2019.01.02	2020.12.31.	0	0	0	0	0	

3.9. A kapcsolt vállalkozásokkal kapcsolatos követelések és kötelezettségek:

- tartósan adott kölcsönök: társaságunk nem nyújtott kölcsönt
- követelések: 398.912 e Ft
- hátrasorolt kötelezettségek: 2019-ben nem volt
- tartós kötelezettségek: 2019-ben nem volt
- rövid lejáratú kötelezettségek:
 - szállítói kötelezettségek: 48.966 e Ft
 - egyéb rövid lejáratú kötelezettség 2019. december 31.-én nyilvántartásaink

szerint nem volt.

3.10. A bevételek, költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásának részletezése***Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása***

Megnevezés	Összeg (eFt)
Közüzeti számlák	197
Munkabajárás költsége	308
Béreköltség	2 520
Üzemanyag	134
Kiküldetés	3 013
Karbantartás, javítás	31 234
Bérleti díj	8
Nyomtatás, nyomdai előkészítés	150
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás	2 112
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	15
Egyéb személyi jellegű kifizetések	148
Közvetített szolgáltatások	19
Káresemény	80
Egyéb anyag	37
Szociális hozzájárulás	441
Összesen:	40 416

Bevételek passzív időbeli elhatárolása

Megnevezés	Összeg (eFt)
Viharkár sírok, kripták helyreáll. bev. elh , növény pótlás	10 312
Költs. ellentételezésére kapott támog. elh	19 488
Összesen:	29 800

Halasztott bevételek passzív időbeli elhatárolása

Megnevezés	Összeg (eFt)
Épületenergetika KEOP-2009-5.3.0/A	61 335
DEPO Napelem KEOP-4.10.0/C/12-2013-0156	28 423
Fűnyíró (3 db), fűkasza (4 db) támogatás	377
Műhely napelem KEOP 4.10.0/N/14	14 766
Vérdombi építmények adomány	14 898
Városgondnokságtól átvett eszközök	4 677
Használati jog tartós átengedés elhat.	53 117
Összesen:	177 593

Passzív időbeli elhatárolások összesen:**247 809****III. Az eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:****1. Az értékesítés nettó árbevétele a létesítő okiratban megjelölt főbb tevékenységenkénti megbontásban:**

A társaság értékesítésének nettó árbevétele 2017-ben 2.835.688.-eFt-ról 1.886.313.-eFt-ra csökkent. Ennek oka, hogy 2016. évben az árbevétel tartalmazta a 2016. július 31.-ig realizált lakossági kommunális szolgáltatások díját. 2017. január 1-jétől azonban csak a konténeres hulladékszállítás tartozik a társaság tevékenységi körébe, ami ebben az időszakban 13,1%-os növekedést produkált a tervezetthez képest. 2018-ban 10,1%-kal nőtt a társaság Árbevétele, és 2.076.760.-eFt-on realizálódott. Ezen belül a Konténeres hulladékszállítás 452.560.-eFt-ról 5,3%-os növekedést mutatva 2018-ban 488.795.-eFt-on realizálódott. 2019-ben a növekedés folytatódott. 12,1%-kal haladta meg az előző évi bevétel értékét, és 547.745.-eFt-os összegben realizálódott. A társaság ezen a versenypiacon ebben az évben tovább erősítette piaci pozícióit. A társaság export tevékenységet nem folytat, és az Aktivált saját teljesítmények értéke sem meghatározó a bevételi szerkezetében.

Az önkormányzat felé végzett Közvetített szolgáltatások árbevételünk meghatározó részét jelentik. 2019. évben jelentős változás történt a 2019. július 1-jén végrehajtott közlekedésszervezési tevékenység társaságunkhoz történő átkerülése miatt. Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata – a személyszállítási szolgáltatásokról szóló 2012. évi XLI. törvény alapján –, mint ellátási felelőse. Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata az 561/2006. (XII.08.) Kgy. határozatban foglaltak szerint a Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft. jogelődjét (Szegedi Környezetgazdálkodási Kht.) bízta meg Szeged Megyei Jogú Város közigazgatási területén közszolgáltatási szerződéssel végzett, menetrend szerinti, helyi személyszállítási szolgáltatáshoz kapcsolódó koordinátori feladatok ellátásával. A Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft. a közbeszerzésekről szóló (jelenleg már nem hatályos) 2011. évi CVIII. törvény Második Rész, XII. Fejezete alapján „Utastforgalmi ellenőrzési feladatok ellátása” tárgyban uniós értékhatárt elérő közbeszerzési eljárási rendben nyílt közbeszerzési eljárást folytatott le, és a DAKÖRT Kft.-t hirdette ki a közbeszerzési eljárás nyertesének.

A DAKÖRT Kft. egyszemélyes tulajdonosa a DAKK Zrt. A DAKK Zrt. 2019. májusában tájékoztatta Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzatát, valamint a Szegedi

Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft.-t, hogy a DAKK Zrt. tulajdonosa, a Magyar Állam (tulajdonosi joggyakorló: a nemzeti vagyon kezeléséért felelős tárca nélküli miniszter) a 7/2019. RH (V.24.) sz. részvényesi határozatával a DAKK Zrt. leánytársaságai által a DAKK Zrt. közszolgáltatási tevékenységeivel összefüggő tevékenységeinek – így a DAKÖRT Kft. által végzett tevékenységnek is – DAKK Zrt.-be történő visszaszervezéséről és a leánytársaságok megszüntetéséről döntött. A tevékenységek visszaszervezését követően a leánytársaságok által eddig végzett tevékenységeket – így a DAKÖRT Kft. által végzett tevékenységeket is – a DAKK Zrt. a jövőben saját jogán fogja végezni.

A helyi tömegközlekedés tekintetében végzett feladatokat a Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft továbbiakban saját hatáskörében látja el.

Közvetített szolgáltatások:

adatok e Ft-ban				
Közvetített szolgáltatások nettó árbevétele tevékenységenként	2016. év	2017. év	2018. év	2019. év
Helyi tömegközlekedés szervezés	149 354	148 164	175 587	86 775
Helyi tömegközlekedés	149 354	148 164	175 587	86 775
Városüzemeltetési feladatok	236 285	298 311	316 372	398 452
Épített és természeti környezet védelme	11 710	14 663	15 179	20 470
Helyi közutak és közterületek fenntartása	194 402	251 753	253 433	329 875
Egészségügyi ellátás	23 573	24 296	39 310	36 708
Köztisztasági és településtisztaság biztosítása	6 600	7 600	8 450	11 400
Összesen	385 638	446 475	491 959	485 227

Jelentős árbevétel forrást jelent évek óta a Javító műhely árbevétele.

ÉV	ÉVES FORGALOM (eFt)
2017	253.629.-
2018	231.041.-
2019	268.864.-

A társaság javítóműhelyében rendeli meg a szolgáltatásokat a Szegedi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft, valamint a Csongrád Megyei Településtisztasági Nonprofit Kft.

A temetkezési divízió teljesítménye meghatározó társaságunk bevételi szerkezetében.

ÉV	Temetkezési tevékenység árbevétele (eFt)	Temetőfenntartás árbevétele (eFt)	Hamvasztási tevékenység árbevétele (eFt)
2016	92.981.-	80.597.-	43.028.-
2017	112.731.-	88.597.-	54.162.-
2018	115.020.-	75.455.-	52.667.-
2019	117.462.-	108.034.-	51.838.-

Jelentős az Út, híd és vízügyi tevékenység árbevétele. 2018-ban ennek összege 157.488.-eFt, ami az előző évi árbevételt 51,4%-kal haladta meg. 2019-ben a bevétel tovább növekedett. és 7,4%-os növekedéssel 169.089.-eFt-on realizálódott. Társaságunk ezen a bevételi soron

számolja el a Szeged Megyei Jogú Várossal egyedi szerződések keretén belül kötött út-, járda-, hídfelújításokkal, közlekedési táblázással és egyéb fejlesztésekkel kapcsolatos bevételeit. Ezen kívül itt kerülnek elszámolásra az egyéb táblázási, ideiglenes forgalmi rend kialakításából származó bevételeink is

A Köztisztasági tevékenység árbevétele 2017. évi 141.580.-eFt-ról 27,1%-kal, 176.075.-eFt-ra növekedett 2018-ban. 2019-ben újabb, 19,1%-os növekedés történt és a bevételek 214.375.-eFt-on realizálódtak. Jelentősebb bevételeink a gépi seprősből, a közterületi vegyes és biológiailag lebomló zöldhulladékok begyűjtéséből származnak.

Az előző évi 62,9%-os növekedéshez képest csekélyebb mértékben, mindössze 2,7%-kal kal nőtt az „Egyéb szolgáltatások árbevétele” és 180.765.-eFt-on realizálódott. Ennek oka, hogy a 2018. évi szolgáltatási díjak kialakítására már a Szegedi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. kiválását követő teljes üzleti év költségei alapján került sor, valamint a magas humán erőforrás igényű tevékenységek esetében a folyamatosan növekvő bérköltségeket is érvényesítette társaságunk. Az egyéb szolgáltatások árbevétele között elszámolt tételek:

Egyéb árbevételek részletezése (eFt):	180 765
Bérleti díj és használati jog áteng. bevételei	53 003
Beszerzési szolgáltatások	480
Informatikai és komm. Szolg.	27 600
Raktározás	6 000
Rendészeti szolgáltatás	27 600
Takarítás, karbantartás	12 000
Adminisztrációs szolg.	45 697
Egyéb értékesített szolg.	8 385

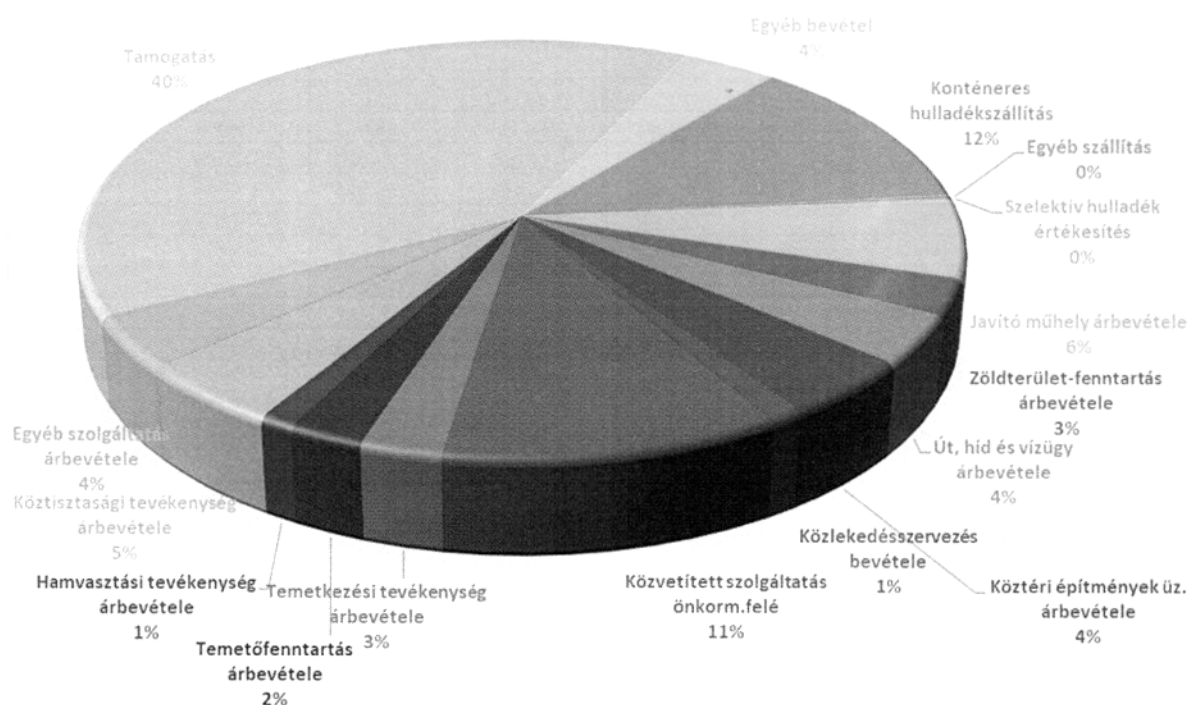
Az egyéb bevételek legjelentősebb tétele az önkormányzati támogatás 1.634.015.-eFt-tal 2018-ban. Az önkormányzat működési támogatást az alapfeladatok ellátására az üzleti tervben bemutatott költségvetési koncepció és Közterület fenntartási programban foglalt feladatok végrehajtására biztosít. A Képviselői keret kezelése társaságunk feladata, azonban annak felhasználásáról az önkormányzati képviselő kezdeményezését követően a hatályos szabályzat alapján az önkormányzat szakmai bizottsága dönt.

ÉV	Önkormányzati működési támogatás (eFt)	Képviselői Keret (eFt)	Közhasznú 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.-

BEVÉTELEK <i>adatok eFt-ban</i>	2018. év tény	2019. év terv	2019. év tény	2019. év tény / 2018. év tény (%)	2019. év tény / 2019. év terv (%)
Árbevétel	2 076 760	2 284 436	2 536 816	122,2%	111,0%
Konténeres hulladékszállítás	488 796	519 972	547 745	112,1%	105,3%
Egyéb szállítás	8 472	9 000	5 285	62,4%	58,7%
Szelektív hulladék értékesítés	19 559	18 000	13 037	66,7%	72,4%
Javító műhely árbevétele	231 041	241 994	268 864	116,4%	111,1%
Zöldterület-fenntartás árbevétele	8 438	9 000	125 542	1487,9%	1394,9%
Út, híd és vízügy árbevétele	157 488	165 362	169 089	107,4%	102,3%
Köztéri építmények üz. árbevétele	27 396	30 000	201 230	734,5%	670,8%
Közlekedésszervezés bevétele	44 446	45 127	48 322	108,7%	107,1%
Közvetített szolgáltatás önkorm.felé	491 959	623 328	485 227	98,6%	77,8%
Temetkezési tevékenység árbevétele	115 020	118 390	117 462	102,1%	99,2%
Temetőfenntartás árbevétele	75 455	77 719	108 034	143,2%	139,0%
Hamvasztási tevékenység árbevétele	52 667	60 492	51 838	98,4%	85,7%
Köztisztasági tevékenység árbevétele	179 948	200 000	214 375	119,1%	107,2%
Egyéb szolgáltatás árbevétele	176 075	166 052	180 765	102,7%	108,9%
Egyéb bevételek	1 628 053	1 801 768	1 970 017	121,0%	109,3%
Támogatás	1 323 221	1 534 382	1 788 105	135,1%	116,5%
Önkormányzati működési támogatás	1 166 813	1 380 945	1 634 015	140,0%	118,3%
Képviselői keret	78 855	90 000	112 161	142,2%	124,6%
Közhasznú támogatás	54 296	54 296	32 787	60,4%	60,4%
Pályázatokkal kapcsolatos támogatás	23 257	9 141	9 142	39,3%	100,0%
Egyéb bevétel	304 832	267 385	181 912	59,7%	68,0%
Pénzügyi bevételek	6 957	400	30	0,4%	7,4%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3 711 769	4 086 604	4 506 863	121,4%	110,3%

	2019. év tény
Egyéb bevételek (eFt):	181 912
Céltartalék feloldás	-
Értékesített tárgyi eszközök bevétele	107 618
Káresemény, behajthatatlan követelés	3 528
Készletek és követelések értékvesztésének vis	60 135
Egyéb, nem részletezett	10 632

2019. ÉV BEVÉTELEK MEGOSZLÁSA

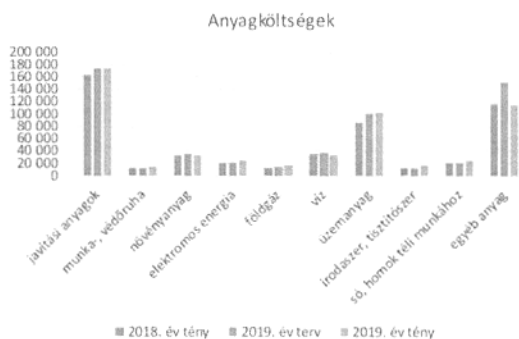


2. Az egyéb bevételek részletezése

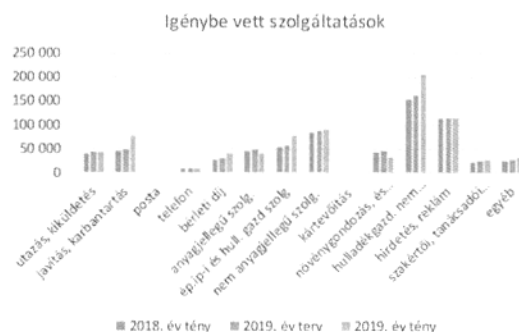
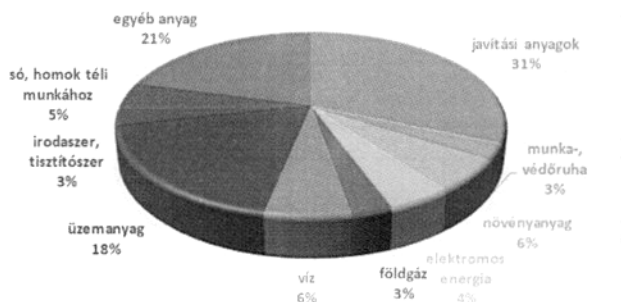
Megnevezés	Összeg
Tárgyi eszközök értékesítésének bevétele	107 618
Káreseményekkel kapcsolatos kapott bevét	3 416
Kapott kártérítés, bírság, kötbér, kés.k.	7 103
Behajthatatl.min.leírt köv.re kapott bev	112
Költs.,ráf.ellentételezésére kapott tám.	392
Dolgozói bérlevonás (szankció)	60
Utólag kapott pü-ileg rend.engedmény	46
Értékvesztés visszairása	60 135
Nem jövedelempótlós közhasznú támogatás	32 786
Pályázatokkal kapcsolatos támogatások	9 142
Önkormányzattól kapott támogatás, juttat	1 746 176
Különféle egyéb bevételek	3 031
Összesen:	1 970 017

3. A költségek költség-nemenként megbontása

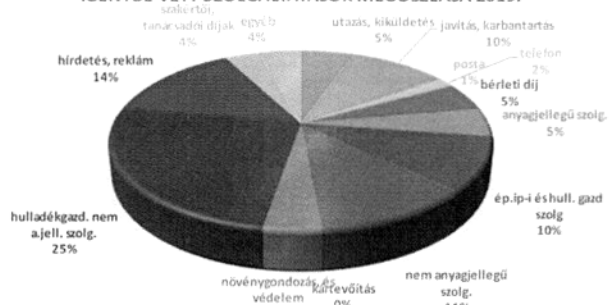
Ráfordítások (adatok e Ft-ban)	2018. év tény	2019. év terv	2019. év tény	2019. év tény / 2018. év tény (%)	2019. év tény / 2019. év terv (%)
Anyagköltségek	515 099	580 927	555 565	107,9%	95,6%
javítási anyagok	163 880	173 126	173 843	106,1%	100,4%
munka-, védőruha	12 278	12 892	14 645	119,3%	113,6%
növényanyag	33 597	35 277	32 581	97,0%	92,4%
elektromos energia	20 743	21 954	25 215	121,6%	114,9%
földgáz	13 762	14 489	16 137	117,3%	111,4%
víz	34 551	36 826	33 338	96,5%	90,5%
üzemanyag	86 263	100 009	101 614	117,8%	101,6%
irodaszer, tisztítószer	12 228	12 839	16 902	138,2%	131,6%
só, homok téli munkához	20 130	21 135	25 643	127,4%	121,3%
egyéb anyag	117 669	152 379	115 648	98,3%	75,9%
Igénybe vett szolgáltatás	681 909	714 065	809 554	118,7%	113,4%
utazás, kiküldetés	41 493	44 333	43 658	105,2%	98,5%
javítás, karbantartás	46 203	49 362	79 449	172,0%	161,0%
posta	2 239	2 351	3 264	145,8%	138,8%
telefon	10 616	11 047	11 565	108,9%	104,7%
bérleti díj	28 840	30 002	41 809	145,0%	139,4%
anyagjellegű szolg.	47 199	49 558	40 818	86,5%	82,4%
ép.ip-i és hull. gazd szolg	55 777	58 566	79 263	142,1%	135,3%
nem anyagjellegű szolg.	85 575	89 854	91 659	107,1%	102,0%
kártevőtás	1 066	1 119	936	87,9%	83,7%
növénygondozás, és védelem	43 737	45 924	33 808	77,3%	73,6%
hulladékgazd. nem a.jell. szolg.	155 018	162 769	204 922	132,2%	125,9%
hirdetés, reklám	114 738	115 000	115 081	100,3%	100,1%
szakértői, tanácsadói díjak	24 231	25 496	29 427	121,4%	115,4%
egyéb	25 176	28 683	33 895	134,6%	118,2%
Egyéb szolgáltatások	29 366	23 969	29 812	101,5%	124,4%
hatósági díjak, illetékek	6 404	6 724	5 228	81,6%	77,8%
bankköltség	10 581	11 110	10 669	100,8%	96,0%
biztosítás	12 382	13 000	13 915	112,4%	107,0%
Személyi jellegű ráfordítások	1 434 793	1 611 629	1 715 992	119,6%	106,5%
Állandó foglalkoztatottak bérköltsége	1 037 049	1 172 049	1 303 610	125,7%	111,2%
Közhasznú foglalkoztatottak bérköltsége	44 781	48 362	28 730	64,2%	59,4%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	135 589	145 932	138 250	102,0%	94,7%
Béjárulékok	217 374	245 285	245 401	112,9%	100,0%
Értékcsökkenés	179 672	190 071	203 020	113,0%	106,8%
Aktivált saját telj.értéke	-16 794	-3 000	-18 688	111,3%	622,9%
Költségek összesen	2 824 045	3 117 661	3 295 255	116,7%	105,7%
Anyagjellegű ráfordítások (elábé)	16 690	18 294	18 655	111,8%	102,0%
Közvetített szolgáltatások	646 797	814 936	835 764	129,2%	102,6%
Adók, illetékek	26 120	18 527	33 235	127,2%	179,4%
Egyéb ráfordítások	150 518	164 223	309 090	205,4%	188,2%
Pénzügyi és rendkívüli ráfordítás	1 378	1 231	2 354	170,8%	191,2%
Ráfordítások összesen	841 502	1 017 211	1 199 097	142,5%	117,9%
Költségek és ráfordítások összesen	3 665 546	4 134 873	4 494 352	122,6%	108,7%



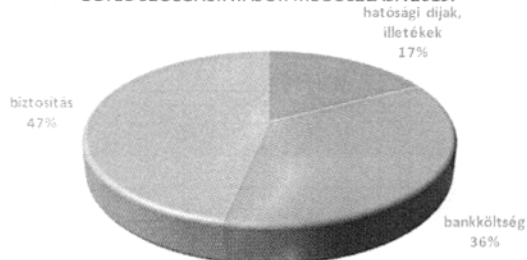
ANYAGKÖLTSÉGEK MEGOSZLÁSA 2019.



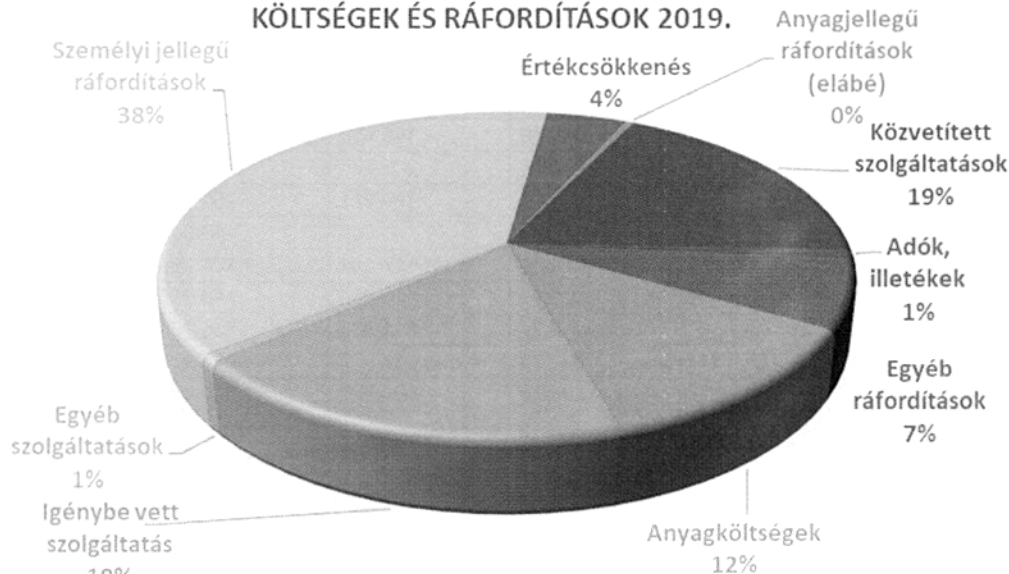
IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK MEGOSZLÁSA 2019.



EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK MEGOSZLÁSA 2019.



KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK 2019.



Igénybevett szolgáltatások és egyéb anyagok jelentősebb tételei:

Egyéb anyagok részletezése (eFt)	115 648
Anyagok, tartozékok, kopó elemek	28 624
Egészségügyi anyagok	1 036
Elektro- és világítástechnika	6 876
Elhasználódó eszközök és tartozékaik, szerszámok	7 000
Épület, iroda, konyha, berendezés és épület fenntartás	3 264
Festék	10 275
Gépjárművek	891
Hulladékgyűjtő edény, zsák	6 966
Járdalap, beton, építőelem	6 757
Kerékpár alkatrész	284
Közterületi építmények fenntartása	16 967
Másodnyersanyag	585
Munka-, védőruha és munkavédelmi felszerelés	165
Munkagépek	118
Növények	1 520
Temetkezés	4 105
Üzemanyag kenőanyag	133
Vegyszerek, tisztítószerek, takarítási eszközök	2 665
Víz- és gázszervezési anyag	4 367
Zászlók	2 249
Egyéb	9 689
Rezsi ktsg.átalány, közös ktsg-ek	647
Meleg víz, fűtés	468

egyéb anyagok súlya az anyagköltségek között jelentős, de nominális értéke az előző évhez képest csökkent.

Az Igénybe vett szolgáltatások a 2018. évi 681.909.-eFt-ról 18.7%-kal növekedve 809.554.-eFt-

anyagjellegű szolgáltatások (eFt):	40 818
Nyomtatás, nyomdai előkészítés	14 934
Munkaruha tisztítás	32
Előfizetések (hírlap; online tartalmak)	2 193
Téli hőmunka síkosságmentesítés	13 105
Mosás, takarítás	2 710
Egyéb	7 843

ép.ip-i és hull. gazd szolgáltatások (eFt):	79 263
Szállítás, rakodás	30 140
Építőipari szolgáltatás	49 123

nem anyagjellegű szolgáltatások (eFt):	91 659
Programfelügyelet, szerver üzemeltetés, egyéb inf. szolg.	23 146
Útdíj	2 250
Parkolás, autópálya használati díj	2 308
Orvosi ellátás költsége	3 360
Beszedett pótdíj jutalék	1 562
Rendezvényszervezés	10 961
Egyéb szolgáltatások	48 072

2019-ben az Anyagköltségek 7,9%-kal növekedtek az előző évihez képest. Ennek oka a munka és védőruha kiadások 19,3%-os növekedése, ami a munkavállalói fizikai létszám változása és a saját hatáskörben történő munkaruha mosás miatt rendelt harmadik garnitúra ruhabeszerzés miatt következett be. Az elektromos energia költségek 21,6%-kal növekedtek. A földgáz beszerzésre 17,3%-kal fordított többet társaságunk. Az üzemanyag-beszerzések 17,8%-kal növekedtek. E három költségszoportban a költségnövekedést okozó legjelentősebb tényező az árnövekedés, valamint a közlekedésszervezési feladatok saját hatáskörben való ellátása miatti többletszükségletek. Az

ban realizálódtak. A növekedés jelentősebb tényezői:

A javítási, karbantartási szolgáltatások 46.203.-eFt-ról 79.449.-eFt-ra növekedtek. A 72%-os növekedés oka, hogy a társaság eszközvagyonában jelentős beruházás, felújítás a tulajdonos által biztosított tőkeemelési forrásból végrehajtott eszközbeszerzéseken túl nem történt, a régi eszközök, az előregedett gépjárműpark jelentős javítási, karbantartási költséget jelentett.

A bérleti díjak a 2018. évi 28.840.-eFt-os szintről 41.809.-eFt-ra emelkedtek. A 45%-os növekedés oka a közlekedésszervezési tevékenység átszervezése miatti irodabérlet, illetve a

másodnyersanyag hasznosításhoz szükséges telephelydíjak megjelenése társaságunk költségei között. A hulladékgazdálkodással kapcsolatos költségek növekedése a konténerszállítási tevékenység bővülése és a szolgáltatási díjak növekedése miatt következett be.

Az építőipari szolgáltatások díjának 48%-os növekedését a Bajai úti Humánhamvasztó temetőiroda átalakítási költségei okozták. Társaságunk hirdetés, reklámkiadásai évek óta közel azonos szinten realizálódnak. Az anyag és nem anyagjellegű szolgáltatások jelentős növekedést nem mutattak.

Az Egyéb szolgáltatások értéke továbbra sem meghatározó társaságunk költségvetésében. Legnagyobb összeget a társaság kötelező és felelősség-biztosításának összege jelenti ebben a költségcsoportban. A bankköltségek alakulása mindenkor társasági likviditási helyzet függvénye, erre társaságunknak érdemi ráhatása nincs.

A Személyi jellegű ráfordítások között a bérköltség a 2018. évi 1.037.049.-eFt-ról 25,7%-kal nőtt, és 1.303.610.-eFt-on realizálódott. Ennek oka a közel 14%-os bérfejlesztés mellett 2019. július 1-jétől átvett 36 fő ellenőr és irányító munkatárs bére. 2017. augusztusától a gépjármű vezetők, és gépkezelők soron kívüli mozgóbér kereteket kaptak a munkaerő elvándorlás megakadályozása érdekében. 2018-ban jelentős, 13%-os bérfejlesztést hajtottunk végre a fizikai állomány körében, hogy a munkaerő elvándorlást megállítsuk. Sajnos a gépjárművezetők, illetve a szakképzettséget nem igénylő rakodók, és parkgondozók folyamatos elvándorlása miatt 2019-ben is az infláció nagyságrendjét meghaladó többszörös mértékű bérfejlesztést kellett végrehajtani. Tekintettel arra, hogy a társaság jelenlegi bérrendszere a 2017-2019. évi jelentősebb bérrendezés ellenére sem versenyképes, egyéb juttatásokkal (Cafetéria, Kollektív Szerződésben szabályozott juttatások, kedvezményes étkeztetés...) próbáljuk a társaságunk munkaerő megtartó képességét javítani. Jelentős költség társaságunknak, hogy minden új belepő dolgozó OKJ vizsga köteles, amit a munkáltatónak kell kifizetnie. Ha feladatainkat megfelelő színvonalon kívánjuk ellátni, ahhoz a bérek további rendezésére szükség van, különben a minőségi munkát végző munkavállalók máshol keresnek munkát.

Az egyéb ráfordítások ismertetése

Egyéb ráfordítások részletezése 2019	adatok e Ft-ban
Megnevezés	Összeg
Értékesített t.e. immj. könyv sz. értéke	43 113
Káreseményekkel kapcsolatos költségek	29 271
Bírság, kötbér, fekbér, késedelmi kamat,	388
Várható kötelezettségre képz.céltartalék	54 739
Várható költségekre képz.céltartalék	95 338
Készletek elszámolt értékvesztése	19 251
Követelések elszámolt értékvesztése	41 446
Tárgyi eszközök elszámolt terv.f.écs	10 796
Költségvetéssel elszámolt adók, illeték	14 515
Önkormányzatokkal elszámolt adók,illeték	18 720
Behajthatatlan követelések	852
Hiányzó, megsemm. áll.-ból kivez.készlet	249
Anyagkészlet selejt	6 752
Egyéb ráfordítás	6 894
Összesen:	342 324

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

<i>Működési támogatás felhasználása tevékenységenként(eFt)</i>	2017	2018	2019
Kisegítő mezőgazdasági szolgáltatások	236 600	256 483	295 961
Köztisztasági tevékenység	246 120	228 209	279 909
Köztéri építmények és berendezések üzemeltetése	117 821	163 559	203 716
Fa, zöldsáv és erdőgondozás	107 650	140 776	207 834
Egyéb városgondozás	23 640	18 986	30 689
Utak, hidak üzemeltetése	-	-	-
Vízár elhárítás	-	-	-
Város- és községgazdálkodás	-	-	3 195
Közlekedésszervezés	-	-	76 554
Egyéb működési kiadások	146 000	157 200	190 000
Közterületfenntartás összesen	877 831	965 213	1 287 858
Temetőfenntartás	-	10 000	50 000
Egyedi feladatokra kapott céttámogatások	101 600	121 600	206 157
Bérkompenzációs támogatás	70 000	70 000	90 000
Speciális keretek	71 597	78 855	112 161
Önkormányzati támogatás összesen	1 121 028	1 245 668	1 746 176

Év	Közhasznú éves statisztikai létszám alakulása (fő)
2014. év	219
2015. év	113
2016. év	118
2017. év	79
2018. év	51
2019. év	31

A támogatás felhasználása a közterület-fenntartás illetve a közlekedésszervezés területén történik, olyan tevékenységek ellátása kapcsán, melyet Társaságunk lát el. Társaságunk kezeli Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata választóköri, valamint településrészi 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, valamint településrészi önkormányzati vezetőt tájékoztatjuk a rendelkezésre álló keret felhasználásáról.

11. Az eredmény-kimutatásból a kapcsolt vállalkozásokkal elszámolt összegek

<i>adatok (eFt)</i>	Árbevétel	Egyéb bevétel	Költség	Ráfordítás
Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata	1 009 062	1 863 050	11 721	0
Szegedi Hulladékgazdálkodási NP Kft	582 147	189	216 265	0
Csmi Településtudásügyi Nonprofit KFT	47 498	0	21 657	640
Szegedi Városkép és Piac Kft	27 155	0	23	0
Szegedi Vízű ZRT.	8 407	-	36 295	439
SZEGEDI SPORT ÉS FÜRDŐK KFT.	6 675	-	-	-
Szegedi Közlekedési Kft.	3 706	-	1 212	12
Szegedi Rendezvény- és Médiaözpont Nonprofit Kft	3 172	-	1 442	-
Szegedi Szabadtéri Játékok Nonprofit Kft	1 719	-	298	-
IKV ZRT.	1 361	-	913	45
SZETÁV Szegedi Távfűtő Kft.	322	-	468	-
Szegedi Vadaspark Nonprofit Kft	-	-	384	-
Szeged és Térsége Turisztikai Nonprofit Kft	-	-	9	-

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

Társaságunk közhasznú tevékenységéből realizálja bevételeit, ezért társasági adót közhasznú társasággá alakulása óta nem fizet.

13. 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.

14. A halasztott ráfordítások és a halasztott bevételek jelentősebb összegei, azok időbeli alakulása:*Halasztott bevételek passzív időbeli elhatárolása*

Megnevezés	Összeg (eFt)
ÉpületenergetikaKEOP-2009-5.3.0/A	61 335
DEPO Napelem KEOP-4.10.0/C/12-2013-0156	28 423
Fűnyíró (3 db), fűkasza (4 db) támogatás	377
Műhely napelem KEOP 4.10.0/N/14	14 766
Vérdombi építmények adomány	14 898
Városgondnokságtól átvett eszközök	4 677
Használati jog tartós átengedés elhat.	53 117
Összesen:	177 593

15. 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

IV. 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, Gyík utca 21/A.

NÉV	BEOSZTÁS	HAVI BRUTTÓ MUNKABÉR (Ft/hó)
Képviseletre jogosult vezető tisztségviselők:		
Makrai László	Ügyvezető igazgató	700.000
<i>Képviseleti jog kezdete : 2010. december 11.</i>		

Felügyelőbizottsági tagok:

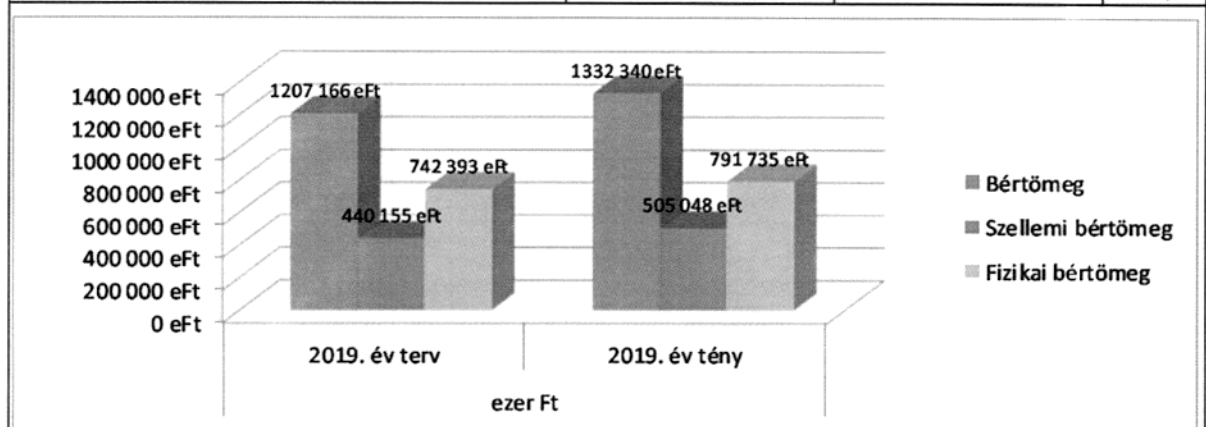
Bodóné Busa Edit FB	Választott tisztségviselő 2019.12.31-ig	43.000
Monoki Attila FB	Választott tisztségviselő 2019.11.30-ig	43.000
Nagy Tibor FB elnök	Választott tisztségviselő 2019.11.30-ig	60.000
Lovászi Imréné FB	Választott tisztségviselő	43.000
Bagi Gabriella	Választott tisztségviselő 2019.11.30-ig	43.000
Fekete György Rudolf	Választott tisztségviselő 2019.12.01-től	52.150
Rácz Mihály Zsolt	Választott tisztségviselő 2019.12.01-től	52.150
Szarka Imre Béla	Választott tisztségviselő 2019.12.01-től	52.150

NÉV	BEOSZTÁS	HAVI BRUTTÓ MUNKABÉR (Ft/hó)	MAXIMÁLISAN ADHATÓ PRÉMIUM/ÖSZTÖNZŐ BÉR %	GÉPKOCSI HASZNÁLAT
Makrai László	Ügyvezető igazgató	700.000	30	cégautó
Dr. Koltainé Farkas Gabriella	Gazdasági igazgató	530.000	150	cégautó
Pálfi Viktor	Közterület-fenntartási divízióvezető	530.000	150	cégautó
Lukács Attila	Környezetvédelmi divízióvezető	530.000	150	cégautó
Molnárná Masír Erika	Temetkezési divízióvezető	470.000	100	cégautó
Kerék Csaba	Közlekedésszervezési divízióvezető	470.000	100	cégautó

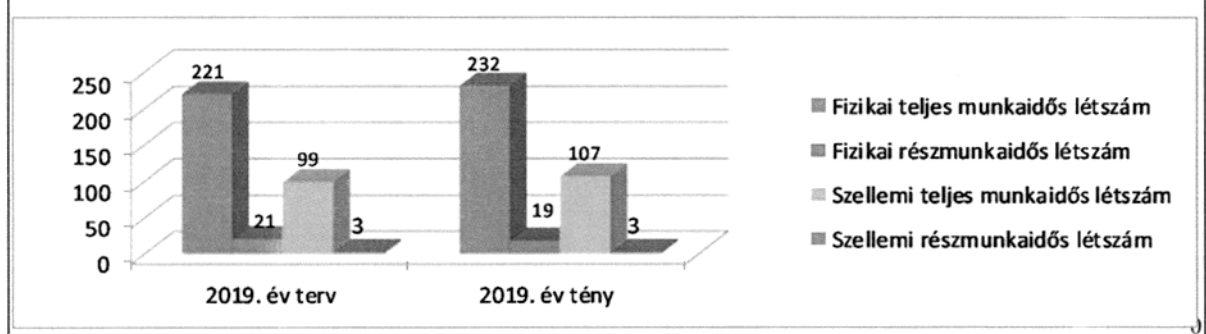
1. A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók létszámának és javadalmazásának bemutatása

Megnevezés	KÖZTERÜLET FENNTARTÁSI		MŰSZAKI		DIVÍZIÓ KÍVÜLI		TÉMETIKÉZÉS		TÁRSASÁG ÖSSZESEN		KÖZTERÜLET FENNTARTÁSI		MŰSZAKI		DIVÍZIÓ KÍVÜLI		TÉMETIKÉZÉS		KÖZLEKÉSI SZERVEZÉS		TÁRSASÁG ÖSSZESEN		TÁRSASÁG ÖSSZESEN	
	2019	ÉVES TERV	2019	ÉVES TERV	2019	ÉVES TERV	2019	ÉVES TERV	2019	ÉVES TERV	2019	ÉVES TERV	2019	ÉVES TERV	2019	ÉVES TERV	2019	ÉVES TERV	2019	ÉVES TERV	2019	ÉVES TERV	2019	ÉVES TERV
Társaság átlagos létszáma	184	112	61	38	395	104%	161	115	60	38	18	392	99%											
	129	97	58	36	320	105%	127	100	57	37	18	339	106%											
	- teljes munkaidős	4	15	3	2	24	104%	3	15	3	1	0	22	92%										
	- részmunkaidős	51				51	100%	31	0	0	0	31	61%											
Fizikai állomány	154	90	22	27	293	105%	130	92	21	25	14	282	96%											
	99	76	21	25	221	106%	96	78	20	24	14	232	105%											
	- teljes munkaidős	4	14	1	2	21	105%	3	14	1	1	0	19	90%										
	- részmunkaidős	51				51	100%	31	0	0	0	31	61%											
Szellemi állomány	30	22	39	11	102	101%	31	23	39	13	4	110	108%											
	30	21	37	11	99	101%	31	22	37	13	4	107	108%											
	- teljes munkaidős	1	2	0	3	100%	0	1	2	0	0	3	100%											
	- részmunkaidős	199 622	281 990	339 029	252 229	249 588	108%	221 670	304 864	352 772	271 950	323 148	275 677	110%										
Átlagkereset	249 456	309 956	347 783	261 841	287 030	107%	259 959	332 453	362 844	275 187	323 148	303 660	106%											
	129 218	101 142	169 800	0	112 575	107%	93 306	120 939	161 417	152 167	124 110	124 110	110%											
	79 258				79 258	108%	77 232				77 232	77 232	97%											
	Átlagkereset fizikai	170 487	262 687	266 584	227 138	211 267	108%	183 868	281 819	285 421	244 827	288 089	233 964	111%										
Átlagkereset szellemi	219 234	293 580	270 664	238 973	251 946	107%	221 133	312 018	290 550	248 688	288 089	264 564	105%											
	129 218	94 982	180 900	0	104 091	107%	93 306	113 565	182 833	152 167	116 044	116 044	111%											
	79 258				79 258	108%	77 232				77 232	77 232	97%											
	Átlagkereset szellemi	349 020	360 957	379 896	313 814	359 603	108%	380 194	397 043	389 038	324 109	445 854	382 612	106%										
Bértönég	349 020	369 223	391 552	313 814	365 290	108%	380 194	404 902	401 921	324 109	445 854	388 428	106%											
	187 380	164 250			171 960	108%		224 167	150 708		175 194	175 194	102%											
	448 313 492	389 379 140	254 271 226	115 201 643	1 207 165 502	112%	436 171 408	433 055 000	262 024 000	128 150 000	72 940 000	1 332 340 408	110%											
	385 658 562	360 789 120	242 056 706	113 115 443	1 101 619 832	112%	396 177 000	398 943 000	248 185 000	122 183 000	69 800 000	1 235 288 000	112%											
Bértönég fizikai	6 202 440	18 205 560	6 112 800	1 900 800	32 421 600	111%	3 359 000	21 769 000	5 811 000	1 826 000	0	32 765 000	101%											
	48 506 040				48 506 040	108%	28 730 313	0	0	0	0	28 730 313	59%											
	7 946 450	10 384 460	6 101 720	185 400	24 618 030	103%	7 905 095	12 343 000	8 028 000	4 141 000	3 140 000	35 557 095	144%											
	314 719 842	283 701 960	70 378 200	73 592 843	742 392 846	113%	286 834 313	311 128 000	71 926 000	73 448 000	48 399 000	791 735 313	107%											
Bértönég szellemi	260 011 362	267 744 960	68 207 400	71 692 043	667 655 766	114%	254 745 000	292 049 000	69 732 000	71 622 000	48 399 000	736 547 000	110%											
	6 202 440	15 957 000	2 170 800	1 900 800	26 231 040	112%	3 359 000	19 079 000	2 194 000	1 826 000	0	26 458 000	101%											
	48 506 040				48 506 040	108%	28 730 313	0	0	0	0	28 730 313	59%											
	125 647 200	95 292 720	177 791 306	41 423 400	440 154 626	109%	141 432 000	109 584 000	182 070 000	50 561 000	21 401 000	505 048 000	115%											
Bértönég fizikai	125 647 200	93 044 160	173 849 306	41 423 400	433 964 066	109%	141 432 000	106 894 000	178 453 000	50 561 000	21 401 000	498 741 000	115%											
		2 248 560	3 942 000		6 190 560	108%	0	2 690 000	3 617 000	0	0	6 307 000	102%											

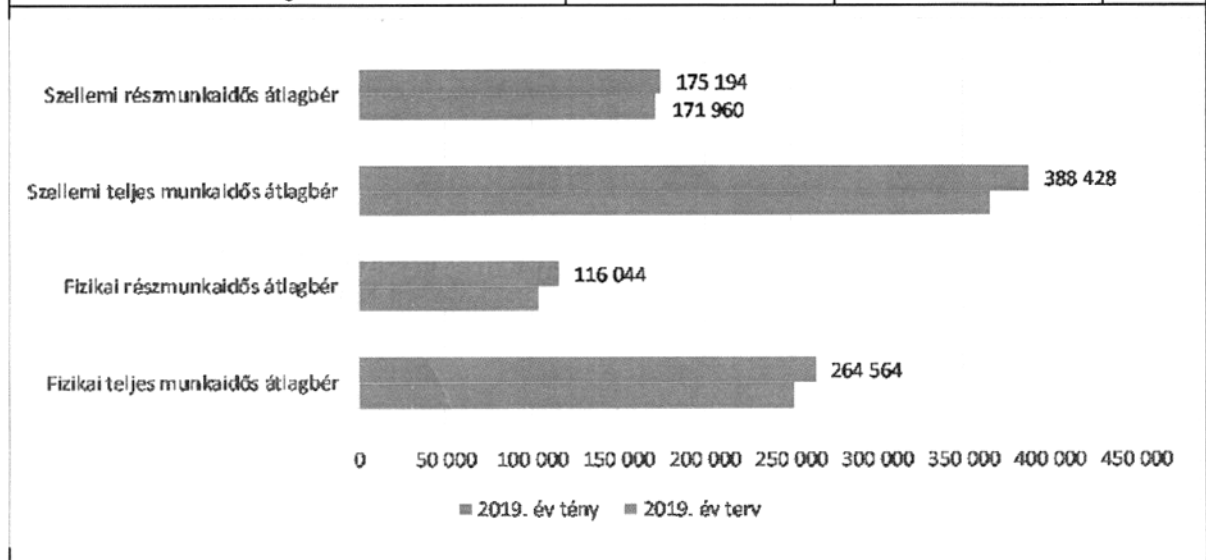
MEGNEVEZÉSE	ezer Ft		%
	2019. év terv	2019. év tény	
Bértőmeg	1 207 166 eFt	1 332 340 eFt	110,4%
Szellemi bértőmeg	440 155 eFt	505 048 eFt	114,7%
Fizikai bértőmeg	742 393 eFt	791 735 eFt	106,6%



MEGNEVEZÉS	2019. év terv	2019. év tény	index %
Fizikai teljes munkaidős létszám	221	232	105,06%
Fizikai részmunkaidős létszám	21	19	90,48%
Szellemi teljes munkaidős létszám	99	107	108,08%
Szellemi részmunkaidős létszám	3	3	100,00%
Összesen	344	361	104,99%



MENGNEVEZÉS	2019. év terv	2019. év tény	index %
Fizikai teljes munkaidős átlagbér	251 946	264 564	105,01%
Fizikai részmunkaidős átlagbér	104 091	116 044	111,48%
Szellemi teljes munkaidős átlagbér	365 290	388 428	106,33%
Szellemi részmunkaidős átlagbér	171 960	175 194	101,88%



Állományi bérköltség és járulékok megbontása	fizikai	szellemi	összesen
Bérköltség	806 444 362	525 770 470	1 332 214 832
SZOCHO	126 590 653	99 037 176	225 627 829
Egyéni nyugdíjbiztosítási járulék(10%)	81 806 122	53 686 854	135 492 976
Egyéni természetbeni egészségbiztosítási járulék(4%)	31 614 099	20 974 593	52 588 692
Egyéni pénzbeli egészségbiztosítási járulék(3%)	24 126 727	15 823 334	39 950 061
Egyéni munkaerő-piaci járulék(1,5%)	12 396 144	7 872 918	20 269 062
SZJA munkaviszonyból és egyéb jogviszonyból származó	113 533 996	73 906 938	187 440 934
SZJA Nem pénzbeli vagyoni érték (béren kívüli jutt, egyes meghatározott jut)	4 141 326	1 882 480	6 023 806
SZOCHO Nem pénzbeli vagyoni érték (béren kívüli jutt, egyes meghatározott jut)	5 088 327	2 322 742	7 411 069

2. Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák hatásai:

Társaságunknál 2019-ban lefolytatott hatósági és önkormányzati ellenőrzések jelentős összegű pénzügyi kötelezettséggel járó hibát nem tártak fel.

V. Tájékoztató 2016. évi ISPA vagyon felújítási munkáiról

Az ISPA 2000/HU/16/P/PE/005 azonosító számú támogatás keretében létrejött, Társaságunk üzemeltetésébe adott ISPA vagyon működtetése során a 2018. évben az alábbiakban felsorolt beruházási és felújítási munkákat végeztük el:

- Eszközök, gépjárművek, munkagépek felújítása (Társaság javítóműhelye által).

A konténerszállító célgépek meghibásodásai miatt a konténerszállítási tevékenység során alkalmazott gépjárművek felújítása vált szükségessé. Az elvégzett munkálatok minősítésére Közlekedési - Műszaki Szakértői Vélemény került elkészítésre, mely jelen előterjesztés mellékletét képezi.

Számla sorszáma	Megnevezés	Nettó Ft
MSZ SN: 2/2018/KHT- ISPA	A konténerszállító gépjárműveken végzett felújítási munkálatok	15 140 422
Összesen:		15 140 422

A konténerszállítási tevékenység ellátása során igénybe vett gépjárművek felújítására fordított összeg **15.140.422,-Ft + ÁFA, azaz nettó tizenötmillió-száznegyvenezer-négyszázhuszonkettő forint, plusz általános forgalmi adó.**

Az üzemeltetési szerződés III. 8.1. pontja értelmében a Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft. a használatba vett vagyon rekonstrukcióját, felújítását, pótlását, fejlesztését, illetve az ISPA Fejlesztési Keretben képződött pénzeszközök kezelésével összefüggő kiadásokra fordítását a Városüzemeltetési, Fejlesztési és Környezetvédelmi Bizottság jóváhagyása alapján az ISPA Hulladékgazdálkodási Fejlesztési Keret terhére végzi.

Szeged, 2020. március 23.

Szegedi Környezetgazdálkodási
Nonprofit Kft.


Makrai László
ügyvezető igazgató