

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

Statisztikai számjel

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

Cégjegyzék szám



Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft a vállalkozás megnevezése

6728 Szeged Városgazda sor.1.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2020 évi Éves beszámoló

Éves zárómérleg

2020.01.01 - 2020.12.31

Keltezés: Szeged, 2021. április 26.

**Szegedi Környezetgazdálkodási
Nonprofit Kft.**

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
---	---

Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft

6728 Szeged Városgazda sor.1.

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

Időszak: 2020.01.01 - 2020.12.31

adatok eFt-ban

Sor- szá m	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	2 415 787		2 491 626
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	46 260		37 936
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok	2 438		2 338
06.	Szellemi termékek	43 823		35 598
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	2 363 347		2 448 601
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 466 208		1 484 300
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	702 900		766 904
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	117 739		104 064
14.	Tenyészállatok	44		
15.	Beruházások, felújítások	58 413		93 333
16.	Beruházásokra adott előlegek	18 042		
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	6 179		5 089
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	2 709		1 619
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft

6728 Szeged Városgazda sor.1.

**Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)**

Időszak: 2020.01.01 - 2020.12.31

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)	950 829		523 854
30.	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	144 020		111 743
31.	Anyagok	123 317		92 594
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
33.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34.	Késztermékek	7 720		4 769
35.	Áruk	12 983		14 380
36.	Készletekre adott előlegek			
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sorok)	586 498		329 953
38.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	153 901		129 362
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	398 912		169 396
40.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
41.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42.	Váltókövetelések			
43.	Egyéb követelések	33 685		31 195
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)	220 311		82 158
54.	Pénztár, csekkek	7 561		8 910
55.	Bankbetétek	212 750		73 248
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.- 59. sorok)	7 776		12 195
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	56		6 341
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	7 720		5 854
59.	Halasztott ráfordítások			
60.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+29.+56. sor)	3 374 392		3 027 675

Keltetés: Szeged, 2021. április 26.

PH.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

**Szegedi Környezetgazdálkodási
Nonprofit Kft.**

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
---	---

Szegei Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft

6728 Szeged Városgazda sor.1.

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat**FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)**

Időszak: 2020.01.01 - 2020.12.31

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
57.	D. Saját tőke (58.+60.+61.+62.+63.+64.+67. sor)	2 197 601		2 178 703
58.	I. JEGYZETT TŐKE	883 940		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	444 840		457 351
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
64.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
65.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
66.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	12 511		-18 898
68.	E. Céltartalékok (69.-71. sorok)	248 957		204 457
69.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	194 217		149 717
71.	Egyéb céltartalék	54 739		54 740
72.	F. Kötelezettségek (73.+78.+88. sor)	680 025		472 297
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: 2020.01.01 - 2020.12.31

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
78.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (79. - 87. sorok)	6 122		18 367
79.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
80.	Átváltoztatható kötvények			
81.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
82.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
83.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	6 122		18 367
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)	673 903		453 930
89.	Rövid lejáratú kölcsönök			
90.	87. sorból: az átváltoztatható és átváltozó kötvények			
91.	Rövid lejáratú hitelek	24 490		12 245
92.	Vevőktől kapott előlegek			
93.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	255 719		164 584
94.	Váltótartozások			
95.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
96.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
97.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
98.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	393 694		277 101
99.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
100.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
101.	G. Passzív időbeli elhatárolások (102.-104. sorok)	247 809		172 218
102.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	29 800		3 475
103.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	40 416		5 459
104.	Halasztott bevételek	177 593		163 284
105.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (57.+68.+72.+101. sor)	3 374 392		3 027 675

Keltetés: Szeged, 2021. április 26.

PH. a vállalkozás vezetője (képviselője)

Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft.

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

Statistikai számjel

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

Cégjegyzék szám

3	1
---	---

Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft

6728 Szeged Városgazda sor.1.

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

Időszak: 2020.01.01 - 2020.12.31

adatok el-t-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 536 816		2 067 534
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	2 536 816		2 067 534
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	350		-2 952
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	18 338		15 308
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03.+04.)	18 688		12 356
III.	Egyéb bevételek	1 970 017		1 972 197
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	60 135		60 697
05.	Anyagköltség	555 565		547 891
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	809 554		706 229
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	29 812		40 574
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	18 655		38 714
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	835 764		511 690
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	2 249 350		1 845 098
10.	Bérek	1 332 340		1 437 151
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	138 250		178 890
12.	Bérfelrakások	245 401		221 950
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	1 715 992		1 837 991
VI.	Értéksökkenési leírás	203 020		249 729
VII.	Egyéb ráfordítások	342 324		138 084
	VII. sorból: értékvesztés	60 697		66 551
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	14 835		-18 815

Éves beszámoló

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárással)

Időszak: 2020.01.01 - 2020.12.31

adatok elít-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	19		1 402
	15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			
	16. Sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	11		249
	17. Sorból: értékelési különbözet	11		249
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	30		1 651
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	2 274		1 668
	20. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
21.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése			
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	80		66
	22. Sorból: értékelési különbözet	80		66
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.+22.)	2 354		1 734
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-2 325		-83
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	12 511		-18 898
X.	Adófizetési kötelezettség			
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	12 511		-18 898

Keltetés: Szeged, 2021. április 26.

PH. a vállalkozás vezetője (képviselője)
Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft.

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: 2020.01.01 - 2020.12.31

adatok eFt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	310 796	183 608
1a.	Adózás előtti eredmény ±	12 511	-18 898
	ebből működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	1 634 015	1 740 153
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben ±		
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (	12 511	-18 898
2.	Elszámolt amortizáció +	203 020	249 729
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±	12 062	20 734
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	150 078	-44 500
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-64 505	-706
6.	Szállítói kötelezettség változása ±	-31 734	-78 955
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	93 116	-116 593
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	41 052	-75 591
9.	Vevőkövetelés változása ±	-90 383	219 753
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-20 946	33 054
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	6 527	-4 419
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -		
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-755 080	-343 678
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-832 537	-346 464
15.	Befektetett eszközök eladása +	77 457	2 786
16.	Kapott osztalék, részesedés +		

Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft

6728 Szeged Városgazda sor.1.

Éves beszámoló

CASH-FLOW-kimutatás

Időszak: 2020.01.01 - 2020.12.31

adatok eFt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	354 710	21 919
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	341 000	
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
19.	Hitel és kölcsön felvétele +	154 168	151 516
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	2 434	364
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	41 928	22 300
22.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -		
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-184 780	-151 516
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	-40	-745
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±		
IV.	Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	-89 574	-138 151
28.	Devizás pénzeszközök ártértékelése ±	6	-2
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV. + 28. sorok) ±	-89 568	-138 153

SZEGEDI KÖRNYEZETGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT.**2020. 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.szkh.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: **Sipos Zoltán**

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 rágcsálóirtás,
- gyepmesteri tevékenységek
- közlekedésszervezés
- köztemetők fenntartása, temetkezés

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

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

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

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, klasszikus vállalkozási tevékenységet nem folytat, a 2020. évi tény adatokat alapul véve 2011. évi CLXXV civil törvény 2.§ 7. pontja szerinti megfelelőségi vizsgálat szerint a bevételek 99 %-a származik közhasznú tevékenységből, míg a 32.§-ban rögzített megfelelési feltételek vizsgálata szerint a közhasznú tevékenység érdekében felmerült költségek és ráfordítások aránya 99 %.

A társaság tevékenysége és gazdálkodása

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

81.29 Egyéb takarítás

82.99 Máshova nem sorolt egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás

84.12 Egészségügy, oktatás, kultúra, egyéb szociális szolgáltatás igazgatása

86.90 Egyéb humán-egészségügyi ellátás

88.99 Máshova 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, bérlet 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 Máshová nem sorolt egyéb oktatás
- 93.29 Máshová nem sorolt egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
- 88.99 Máshová nem sorolt egyéb szociális ellátás bentlakás nélkül

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 vagyonszerlekeket 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 hulladékszállítási tevékenység fenntartásával társaságunk kettős célt kíván elérni. Egyrészt a szolgáltatással a korszerű, környezetkímélő, elkülönített gyűjtést támogató, költségtakarékos városi hulladékgazdálkodás megteremtése, így a köztisztaság fenntartása. Másrészt pedig a konténeres hulladékszállítási tevékenység fenntartásával társaságunknak lehetősége van elsősorban a téli gépi hómunkához, illetve a közterületi munkákhoz kapcsolódó kiegészítő szállításban résztvevő gépjárművek üzemórájának növelésére, így a géppark kihasználtságának növelésére.

A társaság rendszeres 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 tárgyevi 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
2020. év	1 740 153

Szeged közigazgatási területéhez tartozó közfeladat-ellátásból, illetve a Tulajdonos által kontrollált vállalkozástól származó árbevételi arány: 81 %. A Közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. 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 ajánlatkérővel 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 CXLI. közbeszerzésekről szóló törvény szabályai szerint történik.

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 részvénnel, 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 200 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 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 Mérlegfőösszege a tárgyévben 3.027.675 eFt, amely előző évhez képest 10%-al csökkent. A csökkenés eszköz oldalon a Forgóeszközök, Forrásoldalon pedig a Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozásának következménye.

A társaság **Saját tőke aránya** az előző évhez képest javult. A negatív eredmény következtében a Saját tőke csökkent, azonban a Kötelezettségek 30,5%-os csökkenése javította a mutató értékét. A Kötelezettségek állománya a 2018. évi 815.487 eFt-ról 2019. évre 680.025 eFt-ra, majd 2020. év végére 472.297 eFt-ra csökkent, amelyben meghatározó súlya volt a Rövid lejáratú kötelezettségek 219.973 eFt-os csökkenésének. Az Idegen tőke csökkenése következtében a **Tőkefeszültség mutató** szintén javult. Értéke 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 2019.-évre 30,94%-ra csökkent, amely 2020-ra 21,68%-ra javult a már bemutatott mozgások következtében. A **Tőkeerősség mutató** folyamatos javulást mutat 2020-ban 65,13 %-ról 71,96%-ra nőtt. A társaság 2020-ban hitelt, kölcsönt nem vett fel, azonban élt a pandémia hatására biztosított moratórium lehetőségével, amely következtében az esedékes hitel-tőketartozást sem teljesítette. 2020. évben a szállítói állomány 91,1 millió Ft-al, az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek állománya 116,6 millió Ft-al csökkent.

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 2019.-re 2.415.787.-eFt-ra, 2020. évre 2.491.626 eFt-ra nőtt. A pandémia hatására a társaság a beruházások egy részét elhalasztotta, így a befektetett eszközök állománynövekedése csökkent. A Forgó eszközök tekintetében a társaság jelentős 44,9%-os (427 millió Ft-os) csökkenést könyvelt el. Az állomány a 2019.-évi 950.829.-eFt-ról 523.854 eFt-ra csökkent. A Készletek értéke 32,3 millió Ft-al; a Követelések 256,5 millió Ft-al; a Pénzeszközök értéke 138,2 millió Ft-al csökkent. 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 ellentétesen változott, csökkent.

5.2. Pénzügyi helyzet:

2020.-ban mindkét likviditási mutatóra ható Mérlegsor értéke csökkent, így a horizontális mutatószámok képzése megfelelően tükrözi a változások hatását.

A társaság **Likviditási mutatói** a pénzügyi-jövedelmi helyzet függvényében ingadozó eredményt mutatnak. A Rövid lejáratú kötelezettségek 219.973.-eFt-tal. A Forgóeszközök állományába tartozó Követelések és Pénzeszközök együttes csökkenése 394.698 eFt. Összességében a társaság likviditási helyzete romlott. A mutatók értéke 141,09%-ról 115,4%-ra csökkent. A ténylegesen likvid eszközök és rövid lejáratú kötelezettségek arányát tükröző **likviditási gyorsráta** 2017-ben 137,20 %-on, 2018-ban pedig tovább 100,73%-on állt. Ezt követően 2019-ben 119,72%-ra javult, azonban 2020-ban a mutató értéke a korábbi évekhez viszonyítva is romlott, 90,79%-on realizálódott.

5.3. Jövedelmezőség

A jövedelmezőségi mutatószámok 2017-2019 év között pozitív értéket vettek fel, azonban 2020. évben a negatív eredmény következtében a mutató is negatív értéket vett fel. A költségmegtakarítások és a szigorú költséggazdálkodás ellenére az adózott eredmény -18.898 eFt-ban realizálódott. A társaság árbevétele az előző év 81,5%-át érte el, azonban így is 5,6%-al meghaladta a tervezett mértéket. Az egyéb bevételek összességében jelentős változást az előző évhez képest nem mutatnak. Az üzemi tevékenység eredménye a 2019. évi 14.835 eFt-ról -18.815 eFt-ra esett vissza. Ennek oka, hogy az Árbevétel kiesését a ráfordítások csökkenése nem tudta fedezni teljes mértékben. Az Anyagjellegű ráfordítások az előző évhez képest 18%-al, a tervhez képest 4,2%-al csökkentek. A Személyi jellegű ráfordítások a tervezett összegen belül maradtak, a 2019. évi bérfejlesztés hatásaként előző évhez képest 7,1% -al növekedtek.

Az **Árbevétel arányos jövedelmezőség** a tekintettel azonban arra, hogy az Adózott eredmény jelentősen csökkent, illetve negatív értéket vett fel, a mutató az előző évi 0,49%-ról romlott. Azaz, a bevételek kisebb százalékban kerültek felhasználásra eredménynövelő területeken. Az **Eszközarányos jövedelmezőség** 2020-ben a megelőző év 0,37%-os mutatójához képest romlott, -0,62%-on állapodott meg. Az Eszközállomány csökkenése okán az előző évi eredménynél abszolút értékben magasabb eredményt ért el a mutató. A **Tőkearányos jövedelmezőség** 0,57%-ról -0,87 %-ra csökkent, ami egyrészt köszönhető az Adózott eredmény csökkenésének, másrészt a tulajdonosi törzstőke kisebb mértékű csökkenésének.

VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZET

2020.01.01 - 2020.12.31

1. Vagyoni helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Saját tőke aránya %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Idegen tőke}}$	186,75	256,63
2	Tőkefeszültségi mutató %	$\frac{\text{Idegen tőke}}{\text{Saját tőke}}$	53,55	38,97
3	Eladósodottsági mutató %	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	30,94	21,68
4	Tőkeerősség %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	65,13	71,96
5	Befektetett eszközök aránya %	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	71,59	82,30
6	Forgóeszközök aránya %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	28,18	17,30

2. Pénzügyi helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Pénzügyi eredmény Eft	Cash flow	-89 568	-138 153
2	Likviditási mutató %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	141,09	115,40
3	Likviditási gyorsráta %	$\frac{\text{Forgóeszk.-készletek}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	119,72	90,79

3. Jövedelmezőség

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Árbevétel arányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}}$	0,49	-0,91
2	Eszközarányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközők összesen}}$	0,37	-0,62
3	Tőkearányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{saját tőke}}$	0,57	-0,87

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.

2020. évi költséghatékonysági programok összesítő adatai							
	Projektek száma (db)	Teljes program kiadás (Ft)	Éves haszon (Ft)	Éves nettó haszon (haszon-költség) Ft	TERV 2020. (Ft)	TÉNY 2020 (Ft)	Index 2020
Közterületfenntartási divízió	12	7 420 000	21 224 695	13 804 695	13 921 137	19 587 924	141%
Műszaki divízió	8	0	17 556 833	17 153 153	16 688 833	24 981 444	150%
Közlekedésszervezési divízió	3	0	3 120 000	3 120 000	2 540 000	480 000	19%
Temetkezési divízió	6	0	2 955 772	2 955 772	2 872 439	3 753 562	131%
Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft. Összesen:	29	7 420 000	44 857 300	37 033 620	36 022 409	48 802 930	135%

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 összeállítása ellenőrizhetővé teszi, garantálva az alapelv érvényesülését.
- Óvatosság elve érvényesüléséhez minden gazdálkodás érdekében felmerült költséget elszámolunk, de beszámolóink összeállításánál a beszámolási időszak eredményét ténylegesen befolyásoló kiadásokat vesszük figyelembe. Ez mellett minden évben egyedi minősítést alkalmazva követelésállományunk 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 vagyunkat.
- 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 figyelembe vételével - a 47-51. § szerinti bekerülési értéken kell értékelni, csökkentve azt az 52-56. § szerint alkalmazott leírásokkal, növelve azt a (2) bekezdés szerinti visszaírás összegével.

A *Befektetett eszközök* bekerülési értéke az eszköz megszerzése, létesítése, üzembe helyezéséig, a raktárba történt beszállításig felmerült, az eszközhöz egyedileg hozzákapcsolható tételek együttes összege, figyelembe véve a 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 200 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 (SZT52.§). 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 követeléseinek közül a kintlévőségekre figyelembe vett értékvesztés meghatározása minden esetben tételes adóslista alapján, egyedi értékeléssel történik, mely tartalmazza a felszámolás, csőd eljárás 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	2 415 787	72%	2 491 626	82%	103%
B. Forgó eszközök	950 829	28%	523 854	17%	55%
C. Aktív időbeli elhatárolások	7 776	0%	12 195	0%	157%
Összesen:	3 374 392	100%	3 027 675	100%	90%

Befektetett eszközök összetételének alakulása

Megnevezés	Nyitó	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány	Index
I. Immateriális javak	46 260	2%	37 936	2%	82%
II. Tárgyi eszközök	2 363 347	98%	2 448 601	98%	104%
III. Befektetett pü-i eszközök	6 179	0%	5 089	0%	82%
Összesen:	2 415 787	100%	2 491 626	100%	103%

Forgóeszközök összetételének alakulása

Megnevezés	Nyitó	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány	Index
I. Készletek	144 020	15%	111 743	21%	78%
II. Követelések	586 498	62%	329 953	63%	56%
III. Értékpapírok	0	0%	0	0%	0%
IV. Pénzeszközök	220 311	23%	82 158	16%	37%
Összesen:	950 829	100%	523 854	100%	55%

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, 2020. évben 82%-ra nőtt. Ennek okai a korábbi években a tulajdonos által biztosított tőkeemelés terhére elvégzett jelentős beruházások voltak, azonban 2020.-ban a változás hátterében sokkal inkább a Forgóeszközök állományának csökkenése állt. A Forgóeszközök állománya 45%-al csökkent az előző évhez képest. Az Eszköz oldali részarányok tekintetében az állóeszközök irányába mutató súlyponteltolódás figyelhető meg. 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. 2020-ban a Készletek értéke 22%-ot csökkent, azonban a Forgóeszközökön belül betöltött súlya ennek ellenére is 6%

pontot emelkedett. A Készletek csökkenésének oka a 2019. –évben nagy mennyiségben rendelkezésre álló szelektív hulladékból nyert haszonanyag mennyiségének értékesítése, valamint a Kárász utca gránit hulladékgyűjtő edényeinek tárgyévi kihelyezése. A Követelések súlya a 2018. évi 53%-ról 62%-ra, 2020.-ra 63%-ra növekedett, azonban értéke 44%-al csökkent, ami leginkább a Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelés állomány záró értékének következménye. A **Pénzeszközök** súlya a 2018. évi 34%-ról 2019-re 23%-ra, 2020-ra 16%-ra csökkent, ami a már bemutatott likviditás romlását 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	227 365	1 991 406	1 655 005	493 538	400	4 367 714
2. Beruházások növekedései						
- új beszerzés, létesítés	9 620	74 357	178 576	50 846	0	313 399
- használt eszközbeszerzés	0	0		0	0	0
3. Beruházások csökkenése						
- üzembe helyezett beruházások bruttó értéke-eladás-selejt-leltárhiány	1 412	449	3 141	14 400	0	19 402
4. Záró bruttó érték	235 573	2 065 314	1 830 440	529 984	400	4 661 711

2020. évben aktivált jelentősebb beruházások

Típus	Megnevezés	Érték
Szoftverek	Iktató és dok.kezelő. szoftver	2 093 000 Ft
Saját épületek	Gondnoksági épület	25 988 689 Ft
Saját épületek	Üzemanyagkút-kp.telep	8 665 476 Ft
Saját épületek	Üzemanyagkút- depo	6 616 000 Ft
Saját épületek	Nyílászáró csere	4 882 399 Ft
Saját épületek	Konténerház Containex	4 253 300 Ft
Termelő gépek, berendezések, szerszámok	Fűnyújtó tartály JD345H 1602RA	3 231 274 Ft
Termelő gépek, berendezések, szerszámok	Felhordópálya GFB1 - használt	3 150 000 Ft
Termelő gépek, berendezések, szerszámok	Karácsonyi díszvilágítás	2 159 000 Ft
Termelő gépek, berendezések, szerszámok	Karácsonyi díszvilágítás bővítés	2 118 995 Ft
Termelő gépek, berendezések, szerszámok	Sószóró Rauch UKS 120 SF33/41	2 018 030 Ft
Termelésben közvetlenül résztvevő járműv	MAN kosaras autó	70 071 000 Ft
Termelésben közvetlenül résztvevő járműv	Kompakt traktor JD 3045R	16 484 845 Ft
Termelésben közvetlenül résztvevő járműv	Mercedes-Benz Sprinter 514 CD- SG	12 903 110 Ft
Termelésben közvetlenül résztvevő járműv	Szívó-seprő célgép kiegészítők	9 893 000 Ft
Termelésben közvetlenül résztvevő járműv	Renault 33D	5 000 000 Ft
Termelésben közvetlenül résztvevő járműv	felújítás	4 485 170 Ft
Termelésben közvetlenül résztvevő járműv	Renault Kerax 270.19	3 000 000 Ft
Termelésben közvetlenül résztvevő járműv	Renault Kerax 270.19	3 000 000 Ft
Termelésben közvetlenül résztvevő járműv	Renault 47B	2 500 000 Ft
Termelésben közvetlenül résztvevő járműv	Renault Midlum 270.16C	2 300 000 Ft
Termelésben közvetlenül résztvevő járműv	Renault Midlum 270.16C	2 200 000 Ft
Termelésben közvetlenül résztvevő járműv	Renault Midlum 270.16C	2 200 000 Ft
Termelésben közvetlenül résztvevő járműv	Renault Midlum 270.16C	2 100 000 Ft
Termelésben közvetlenül résztvevő járműv	Renault 44A	2 100 000 Ft
Informatikai eszközök	Szerver Lenovo EVA- szerverszoba	4 440 655 Ft
Informatikai eszközök	Központi egység testkamerához	2 639 286 Ft
Egyéb irodai,igazg.,ber.,felsz.	Rádiótelefon SamsungGalaxy A41	2 774 746 Ft

Befektetett eszközök állományának alakulása
Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft.

2020. év

Változások megnevezése	Immateriális javak			Tárgyi eszközök					Mindösszesen
	Vagyoni értékű jogok	Szellemi javak	Összesen	Ingatlanok	Műszaki berendezés	Egyéb berendezés	Egyéb állapot	Összesen	
1. Bruttó									
11. nyitó érték	144 961 192	82 403 952	227 365 144	1 991 405 712	1 655 004 980	493 537 767	400 000	4 140 348 459	4 367 713 603
12. növekedés (+)	4 227 556	5 393 000	9 620 556	74 356 580	178 576 173	50 846 508	0	303 779 261	313 399 817
13. csökkenés (-)	1 412 463	0	1 412 463	448 720	3 141 546	14 399 601	0	17 989 867	19 402 330
14. záró érték	147 776 285	87 796 952	235 573 237	2 065 313 572	1 830 439 607	529 984 674	400 000	4 426 137 853	4 661 711 090
2. Écs alakulása									
21. nyitó érték	142 523 387	38 581 342	181 104 729	520 753 279	952 104 631	380 242 413	356 168	1 853 456 491	2 034 561 220
22. növekedés (+)	4 263 358	13 617 790	17 881 148	60 389 344	112 820 408	58 594 393	43 832	231 847 977	249 729 125
23. csökkenés (-)	1 348 559	0	1 348 559	129 394	1 389 177	12 916 443	0	14 435 014	15 783 573
24. záró érték	145 438 186	52 199 132	197 637 318	581 013 229	1 063 535 862	425 920 363	400 000	2 070 869 454	2 268 506 772
3. Nettó érték									
31. nyitó érték	2 437 805	43 822 610	46 260 415	1 470 652 433	702 900 349	113 295 354	43 832	2 286 891 968	2 333 152 383
32. növekedés (+)	4 227 556	5 393 000	9 620 556	74 356 580	178 576 173	50 377 550	0	303 310 303	312 930 859
33. csökkenés (-)	4 327 262	13 617 790	17 945 052	60 708 670	114 572 777	59 608 593	43 832	234 933 872	252 878 924
34. záró érték	2 338 099	35 597 820	37 935 919	1 484 300 343	766 903 745	104 064 311	0	2 355 268 399	2 393 204 318

Bruttó érték változások 2020

Megnevezés	Bruttó		Beruházás			Rendkívüli esemény			Egyéb esőkkenés		
	2020-01-01	Nvítő	Beruházás	Felújítás	Összes növekedés	Selajt	Leltár hiány	Káresemény	Értékesítés	Összes esőkkenés	2020. 12. 31. záró
111 Vagyon értékű jogok	144 961 192		4 227 556	0	4 227 556	1 296 360	0	0	116 103	1 412 463	147 776 285
1131 Szofverek	69 253 952		5 393 000	0	5 393 000	0	0	0	0	0	74 646 952
115 Üzleti vagy cégérték	13 150 000		0	0	0	0	0	0	0	0	13 150 000
11 Immaterialis javak	227 365 144		9 620 556	0	9 620 556	1 296 360	0	0	116 103	1 412 463	235 573 237
1211 Saját épületek	1 412 057 220		54 700 048		54 700 048	0	0	0	448 720	448 720	1 466 308 548
1212 Közösen üzemeltetett épületek	45 706 714		0		0	0	0	0	0	0	45 706 714
1221 Saját építmények	328 424 136		1 039 395		1 039 395	0	0	0	0	0	329 463 531
1222 Közösen üzem. építmények	25 500 000		0		0	0	0	0	0	0	25 500 000
1223 Ükevények, parkosítás	35 050 800		0		0	0	0	0	0	0	35 050 800
1224 Egyéb építmények	10 125 325		938 013	0	938 013	0	0	0	0	0	11 063 338
1225 Idegen egyéb ép. végz. beruh.	219 500		17 679 124	0	17 679 124	0	0	0	0	0	17 898 624
123 Földterületek	62 776 087		0	0	0	0	0	0	0	0	62 776 087
124 Telek, telkesítés	65 921 000		0	0	0	0	0	0	0	0	65 921 000
126 lng. képes vagyoni értékű jogok	5 624 930		0	0	0	0	0	0	0	0	5 624 930
12 Ingatlanok	1 991 405 712		74 356 580	0	74 356 580	0	0	0	448 720	448 720	2 065 313 572
131 Termelő gép. berendezések	820 604 161		27 493 300	663 200	28 156 500	1 813 546	0	0	1 328 000	3 141 546	845 619 115
132 Termelő járművek	823 050 761		145 934 503	4 485 170	150 419 673	0	0	0	0	0	973 470 434
133 Bérlet járművön végzett beruh.	5 007 394		0	0	0	0	0	0	0	0	5 007 394
134 Bérlet term. eszk. 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	1 655 004 980		173 427 803	5 148 370	178 576 173	1 813 546	0	0	1 328 000	3 141 546	1 830 439 607
141 Üzleti, üzemi berendezés, fel.	149 529 602		3 367 758	0	3 367 758	4 168 842	0	0	0	4 168 842	148 728 518
142 Egyéb járművek	106 913 055		567 452	0	567 452	0	0	0	0	0	107 480 507
1431 Szám. techn. inform. eszk.	97 313 318		21 870 387	0	21 870 387	2 601 873	0	0	966 310	3 568 183	115 615 522
1432 Egyéb irodai igazg. ber. felsz	139 781 792		24 571 953	0	24 571 953	5 559 050	0	0	634 568	6 193 618	158 160 127
145 ISPA felújítások	0		468 958	0	468 958	0	0	0	468 958	468 958	0
14 Egyéb berend., felsz., jármű	493 537 767		50 846 508	0	50 846 508	12 329 765	0	0	2 069 836	14 399 601	529 984 674
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:	4 367 713 603		308 251 447	5 148 370	313 399 817	15 439 671	0	0	3 962 659	19 402 330	4 661 711 090

Értékesítések változások 2020

	Megnevezés	Elszámolt és				Összes nőv.	Rendkívüli esemény			Értékesítés	Össz. esők.	2020. 12. 31. záró
		2020-01-01 Nyitó	Lineális	200 000 alatti	Selejt		Leltár- hiány	Kár- esemény				
	1191	Vagyoni értékű jogok	142 523 387	3 212 136	1 051 222	4 263 358	1 232 456	0	0	116 103	1 348 559	145 438 186
	11931	Szoftverek	25 431 342	13 617 790	0	13 617 790	0	0	0	0	0	39 049 132
	1195	Üzleti cégek	13 150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	13 150 000
	119	Immateriális javak össz.	181 104 729	16 829 926	1 051 222	17 881 148	1 232 456	0	0	116 103	1 348 559	197 637 318
	12911	Saját épületek	369 500 493	45 584 279	0	45 584 279	0	0	0	129 394	129 394	414 955 378
	12912	Közösen üzem. épületek	9 330 519	1 494 373	0	1 494 373	0	0	0	0	0	10 824 892
	12921	Saját építmények	111 617 374	9 206 941	0	9 206 941	0	0	0	0	0	120 824 315
	12922	Közösen üzeméptm	10 098 465	1 530 000	0	1 530 000	0	0	0	0	0	11 628 465
	12923	Ültetvények, parkosítás, park	12 257 590	1 698 365	0	1 698 365	0	0	0	0	0	13 955 955
	12924	Egyéb építmények	2 289 411	308 660	0	308 660	0	0	0	0	0	2 598 071
	12925	Idegen egyéb ép. végz. beruh.	34 497	566 726	0	566 726	0	0	0	0	0	601 223
	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. képes vagyoni é. jogok	5 624 930	0	0	0	0	0	0	0	0	5 624 930
	129	Ingatlanok	520 753 279	60 389 344	0	60 389 344	0	0	0	129 394	129 394	581 013 229
											0	
	1391	Termelői gép., ber. felsz.	482 550 501	47 434 189	1 722 143	49 156 332	1 310 512	0	0	78 665	1 389 177	530 317 656
	1392	Termelői járművek	463 372 114	61 854 070		61 854 070	0	0	0	0	0	525 226 184
	1393	Bérelt járm. végz. beruh.	1 454 216	1 001 472		1 001 472	0	0	0	0	0	2 455 688
	1394	Bérelt eszk. végz. beruh.	2 427 800	808 534		808 534	0	0	0	0	0	3 236 334
	1395	Állományba kapott jármű	2 300 000		0	0	0	0	0	0	0	2 300 000
	139	Műszaki ber. felsz. jár.	952 104 631	111 098 265	1 722 143	112 820 408	1 310 512	0	0	78 665	1 389 177	1 063 535 862
											0	
	1491	Üzleti, ü. gép., ber. felsz.	107 188 836	9 482 973	1 563 851	11 046 824	3 899 668	0	0	0	3 899 668	114 335 992
	1492	Egyéb járművek	69 093 329	11 225 905		11 225 905		0	0	0	0	80 319 234
	14931	Számtechn. inform. eszk.	80 049 175	10 147 748	4 142 012	14 289 760	2 608 963	0	0	916 570	3 525 533	90 813 402
	14932	Egyéb rodai igazg., ber. eszk.	123 911 073	5 366 333	16 665 571	22 031 904	4 856 674	0	0	634 568	5 491 242	140 451 735
	145	ISPA felújítások	0			0						
	149	Egyéb ber. felsz. járm.	380 242 413	36 222 959	22 371 434	58 594 393	11 365 305	0	0	1 551 138	12 916 443	425 920 363
	151	Egyéb állatok	356 168	43 832	0	43 832	0	0	0	0	0	400 000
	15	Egyéb állatok	356 168	43 832	0	43 832	0	0	0	0	0	400 000
19-149	Összesen:	2 034 561 220	224 584 326	25 144 799	249 729 125	13 908 273	0	0	0	1 875 300	15 783 573	2 268 506 772

Nettó érték változások 2020.

Megnevezés		Nettó 2020-01-01 nyitó	Beruházás			Rendkívüli esemény						
			Beruházás	Felújítás	Összes növekedés	Solejt	Leltár hiány	Értékesítés	Káresemény	Elszámolt és,	Összes eszköskénés	Nettó 2020. 12. 31. záró
111	Vagyoni értékű jogok	2 437 805	4 227 556	0	4 227 556	63 904	0	0	0	4 263 358	4 327 262	2 338 099
1131	Szoftverek	43 822 610	5 393 000	0	5 393 000	0	0	0	0	13 617 790	13 617 790	35 597 820
115	Üzleti vagy cégtérlek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Immateriális javak	46 260 415	9 620 556	0	9 620 556	63 904	0	0	0	17 881 148	17 945 052	37 935 919
1211	Saját épületek	1 042 556 727	54 700 048	0	54 700 048	0	0	319 326	0	45 584 279	45 903 605	1 051 353 170
1212	Közösen üzemeltetett épületek	36 376 195	0	0	0	0	0	0	0	1 494 373	1 494 373	34 881 822
1221	Saját építmények	216 806 762	1 039 395	0	1 039 395	0	0	0	0	9 206 941	9 206 941	208 639 216
1222	Közösen üzem. építmények	15 401 535	0	0	0	0	0	0	0	1 530 000	1 530 000	13 871 535
1223	Ülevenítyek, parkosítás	22 793 210	0	0	0	0	0	0	0	1 698 365	1 698 365	21 094 845
1224	Egyéb építmények	7 835 914	938 013	0	938 013	0	0	0	0	308 660	308 660	8 465 267
1225	Idegen egyéb ép. végz. beruh.	185 003	17 679 124	0	17 679 124	0	0	0	0	566 726	566 726	17 297 401
123	Földterületek	62 776 087	0	0	0	0	0	0	0	0	0	62 776 087
124	Telkek, 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	1 470 652 433	74 356 580	0	74 356 580	0	0	319 326	0	60 389 344	60 708 670	1 484 300 343
131	Termelő gép, berendezések	338 053 660	27 493 300	663 200	28 156 500	503 034	0	1 249 335	0	49 156 332	50 908 701	315 301 459
132	Termelő járművek	359 678 647	145 934 503	4 485 170	150 419 673	0	0	0	0	61 854 070	61 854 070	448 244 250
133	Bérelt járművön végzett beruh.	3 553 178	0	0	0	0	0	0	0	1 001 472	1 001 472	2 551 706
134	Bérelt term. eszköz végzett beruh.	1 614 864	0	0	0	0	0	0	0	808 534	808 534	806 330
135	Apportba kapott járművek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Műszaki ber., felsz., jármű	702 900 349	173 427 803	5 148 370	178 576 173	503 034	0	1 249 335	0	112 820 408	114 572 777	766 903 745
141	Üzleti, üzemi berendezés, fel.	42 340 766	3 367 758	0	3 367 758	269 174	0	0	0	11 046 824	11 315 998	34 392 526
142	Egyéb járművek	37 819 726	567 452	0	567 452	0	0	0	0	11 225 905	11 225 905	27 161 273
1431	Szám.techn. inform. eszköz.	17 264 143	21 870 387	0	21 870 387	-7 090	0	49 740	0	14 289 760	14 332 410	24 802 120
1432	Egyéb irodai igazg.ber.felsz.	15 870 719	24 571 953	0	24 571 953	702 376	0	0	0	22 031 904	22 734 280	17 708 392
145	ISPA felújítások	0	468 958	0	468 958	0	1	468 958	0	0	468 959	0
14	Egyéb berend., felsz., jármű	113 295 354	50 377 550	0	50 377 550	964 460	0	518 698	0	58 594 393	59 608 593	104 064 311
151	Egyéb állatok	43 832	0	0	0	0	0	0	0	43 832	43 832	0
15	Egyéb állatok	43 832	0	0	0	0	0	0	0	43 832	43 832	0
11-14	Összesen:	2 333 152 383	307 782 489	5 148 370	312 930 859	1 531 398	0	2 087 359	0	249 729 125	252 878 924	2 393 204 318

2.2. Elszámolt értékesítések leírása, leírás módjaitól

Befektetett eszközök terv szerinti értékesítésének elszámolása 2020. év									
Megnevezés	Immateriális javak			Tárgyi eszközök					Mindösszesen
	Vagyoni értékű jogok	Szellemi javak	Összesen	Ingatlanok	Műszaki berendezés	Egyéb berendezés	Egyéb állat	Összesen	
1. Terv szerinti értékesítés módjai									
11. lineáris	3 212 136	13 617 790	16 829 926	60 389 344	111 098 265	36 222 959	43 832	207 754 400	224 584 326
12. egyösszegű	1 051 222	0	1 051 222	0	1 722 143	22 371 434	0	24 093 577	25 144 799
13. teljesítményarányos	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összes terv szerinti értékesítés (11.-13.)	4 263 358	13 617 790	17 881 148	60 389 344	112 820 408	58 594 393	43 832	231 847 977	249 729 125

Beruházások, felújítások
2020. december 31.

Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft.

Főkönyvi szám	Megnevezés	Érték
16111	Hulladék kísértékű beruházás	401 048 Ft
16112	Hulladék informatikai beruházás	9 954 800 Ft
16114	Önkormányzatnak továbbszámlázandó	0 Ft
16115	Hulladék egyéb beruházás	23 315 708 Ft
161131	TOP00021 pályázat	0 Ft
161132	TOP00022 pályázat	9 139 502 Ft
161133	SASMob pályázat	748 960 Ft
16121	Közterület kísértékű beruházás	218 388 Ft
16125	Egyéb beruházások Közter	14 000 000 Ft
16135	Temetkezés egyéb beruházások	29 698 099 Ft
16141	Kisértékű, 200 000 Ft alatti eszközök közlekedés	92 848 Ft
16145	Egyéb beruházás Közlekedésszervezés	5 763 146 Ft
Összesen:		93 332 499 Ft

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

	<i>adatok Ft-ban</i>			
	Nyitó érték 2020.01.01	Tárgyevi csökkenés	Tárgyevi növekedés	Záró érték 2020.12.31
229 - Anyagok értékvesztése és visszaírása	19 250 794	19 250 794	20 963 722	20 963 722
319 - Követelések értékvesztése és visszaírása	41 446 114	41 446 114	45 587 304	45 587 304

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 értékét jelentősen meghaladó mértékben nem változott, ezért azok könyv szerinti értékének és valós értékének bemutatása, valamint annak indoklása, hogy miért nem számolt el értékvesztést nem szükséges.

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
Környezet védelmi divízió árbevétele	392
Testamentum divízió árbevétele	466
Közterületfenntartási divízió árbevétele	14
Értékesített szolgáltatások árbevétele	4 376
Kapott támogatás	956
Egyéb bevétel	136
Összesen:	6 341

Következő időszakot terhelő költség

adatok e Ft-ban	
Megnevezés	Összeg
Újság, szakkönyv előfizetés	1 356
Programfelügy.,szerver host.,szám.tech.	897
Biztosítási díjak	2 442
Földgáz	372
Oktatás, továbbképzés költsége	41
Bérleti díj	3
Irodatechnikai eszközök karbantartása	140
Egyéb igénybevett szolgáltatás költsége	600
Egyéb szolgáltatás közvetített ktge	3
Összesen:	5 854

Aktív időbeli elhatárolások mindösszesen:

12 195

3. Források

Források összetételének alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány	Index
D. Saját tőke	2 197 601	65%	2 178 703	72%	99%
E. Céltartalék	248 957	7%	204 457	7%	82%
F. Kötelezettségek	680 025	20%	472 297	16%	69%
G. Passzív időbeli elhatárolások	247 809	7%	172 218	6%	69%
Összesen:	3 374 392	100%	3 027 675	100%	90%

Kötelezettségek összetételének alakulása

Megnevezés	Nyitó	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány	Index
I. Hosszú lejáratú köt.	6 122	1%	18 367	4%	300%
II. Rövid lejáratú köt.	673 903	99%	453 930	96%	67%
Összesen:	680 025	100%	472 297	100%	69%

Saját tőke és idegen források aránya

Megnevezés	Nyitó	Részarány	Tárgyidőszak	Részarány	Index
Saját tőke	2 197 601	76%	2 178 703	82%	99%
Kötelezettségek	680 025	24%	472 297	18%	69%
Összesen:	2 877 626	100%	2 651 000	100%	92%

A **Saját tőke részaránya** az elmúlt év gazdálkodása során, a negatív eredmény hatására 1%-al csökkent, azonban részaránya a 2019. éves 65%-ról 72%-ra emelkedett, amely Kötelezettségek jelentős csökkenésére vezethető vissza. A **Céltartalék 18%-al**, a **Passzív időbeli elhatárolások** összege 31%-al csökkent, forrásoldali súlyuk nem változott. A **Kötelezettségek** állománya 31%-al csökkent, részaránya a 2018. évi 28%-ról 2019-re 20%-ra, 2020-ra 16%-ra esett vissza.

A **Kötelezettség állományban** a Hosszú lejáratú hitelek törlesztése miatt a Hosszú lejáratú kötelezettségek állománya folyamatosan csökkent. 2020. évben hitelfelvétel nem történt, azonban társaságunk élt a pandémia okán biztosított fizetési moratórium lehetőségével, így 2020-ban tőke-, és kamattörlesztés nem történt. A társaság fennálló hiteltartozása megegyezik a nyitó értékkel, így továbbra is 30.612 eFt, azonban a Mérleg csoporton belüli átsorolás a moratórium hatására változott.

A Kötelezettségek csökkenésének oka, hogy a szállítói kötelezettségek 91.135 eFt-al, az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek 116.593 eFt-al csökkentek. A pandémia hatására a tulajdonos a TOP 6.5.1 pályázat építési beruházás megvalósítását elhalasztotta, illetve a megvalósításától elállt, ezáltal az SZMJV által biztosított pályázati önerő a tulajdonos részére visszafizetésre került, amely az pénzeszközöket és az ezzel kapcsolatos kötelezettségeket 82.626 eFt-al csökkentette.

A **Saját tőke** – idegen forrás arány a 2018. évi 69%-ról a végrehajtott tulajdonosi tőkeemelések hatására 2019-re 76%-ra növekedett, 2020-ban pedig a Kötelezettségek csökkenése okán 82%-ra nőtt.

Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek részletezése		adatok e Ft-ban
Megnevezés	Összeg	
Vevőktől kapott előleg, óvadék, biztosíték, bankgarancia, letét		24 320
Jövedelem elszámolási számla, SZJA, EHO, SZOCHO		128 855
Társadalombiztosítási kötelezettség		28 341
Cégautóadó, környezetterhelési díj, rehab hj., helyi adók		1 293
Általános forgalmi adó		45 927
Egyéb munkaügyi kötelezettségek		2 076
Téves befizetések elszámolása és függő tételek		46 289
Pályázatokkal kapcs.rövid lej.köt.		0
Összesen:		277 101

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

2020. évben a Jegyzett tőke összege nem változott, értéke 883.940 eFt. A Tőketartalék összege sem változott, értéke 856.310 eFt. Az eredménytartalék 2020-ban 12.511 eFt-tal, a 2019. év Mérleg szerinti eredményével nőtt. Tárgyévben a társaság Adózott eredménye -18.898 eFt veszteség.

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 eFt volt. Ez a lekötött tartalék került átvezetésre 2005.dec.31-én tőketartalékból. A Tőketartalék összege az átalakulások miatt változott a korábbi években. Tőketartalék 2006 és 2015 között nem változott, értéke 135.174 eFt volt. 2016-ban a Szegedi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft kiválása miatt a Tőketartalék 856.310 eFt-ra nőtt. Az átalakulás kapcsán a Szegedi 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 pótolott. Mivel az átalakuló gazdasági társaság mérleg adataiból ki kell vonni a kiváló gazdasági társaság mérleg adatait (negatív saját tőkét), így a változatlan formában maradó társaságunk saját tőkéje növekedett 721.137 eFt-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 eFt-tal 135.174 eFt- ról 856.310 eFt –ra növekedett a tőketartalék értéke. 2017-2020 időszakban a tőketartalék nem változott.

3.2. A céltartalék képzés és felhasználás részletezése:

2020. évben a Városgazda sori telephely aszfaltburkolatának állapota már veszélyeztette a gépjárművek állapotát, ezért kisebb mértékű javítás vált szükségessé, amelyet társaságunk a korábban képzett céltartalék terhére számolt el.

A társaság üzemeltetésében lévő temetőekben található faállomány kezelése a jövőben elengedhetetlen kötelezettség, azért társaságunk 2019.-2020. évben elkészítette a temetői fakatasztert, amely alapján a temetői fák állapotának helyreállításának költségeire céltartalékot

képzett. 2020. évben társaságunk jelentős mennyiségű szárazgallyazást végzett, amely okán a céltartalék ezen költségekkel csökkentésre került. Az alpinechnikát igénylő beavatkozások szintén az elvégzett munkával arányosan kerültek visszavezetésre.

A Közlekedésszervezési divízió átköltözése megvalósult, azonban a karbantartási munkák csak részben valósultak meg, így a céltartalék csak a költözés költségeivel került csökkentésre. A divízió behajtással kapcsolatos kötelezettségei 2020. évben teljes mértékben feloldásra kerültek, ugyan ezen címen azonban 7.373 eFt újra megképzésre került.

A Közterületfenntartási divízió átszervezéséhez való karbantartási munkák a tárgyévben megkezdődtek, azonban az épület állapota a tervezettnél nagyobb beavatkozást igényelt, a felmerült költségek a céltartalék terhére kerültek elszámolásra, illetve az irodahelyiségek kialakítása már beruházásként kerül elszámolásra. Az ezen a soron maradó céltartalék a Divízió átköltözésére és a költözést követő munkálatokra nyújt fedezetet.

A Dorozsmai temető irodaépülete elkészült, a környezetének rendezése a beruházás megvalósítását követően megtörtént, így a helyreállításra képzett céltartalék feloldásra került.

A céltartalékok változása az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Céltartalékok változása	2019	2020	2020
	záró állomány	változás	záró állomány
Városgazda sor telephely kátyúzási költségei	34 098	- 772	33 326
Városgazda sor telephely előtti parkoló helyreállítása, javítása	64 781		64 781
Rab temető rekultiváció	54 739	-	54 739
Jövőbeli viharkárok enyhítésére	20 338	- 4 068	16 270
Temető alpinista munkákira	15 000	- 1 580	13 420
Közlekedésszervezési divízió átszervezési ktg-e	7 312	- 365	6 947
Közl. szerv. követelésbehajtás FMH és VH költségekre	12 688	- 5 315	7 373
Közterület fennt. divízió átszervezési ktg-e	30 000	- 22 400	7 600
Dorozsmai temető karbantart. ktg.-e	10 000	- 10 000	-
ÖSSZESEN	248 957	- 44 500	204 457

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 visszafizetésre kerültek.

3.7. Banki kötelezettségek bemutatása

Rövidlejáratú hitelek

Hitelcél megnevezése	Pénzüintézet megnevezése	Szerződés szerinti összeg (eFt)	Felvétel időpontja	Lejárat	Fennálló tartozás összege 2020. 12. 31-én (eFt)
Folyószámla hitelkeret	K&H Bank Zrt.	70 000	2010. 12. 14.	2049. 12. 31.	0
Folyószámla hitelkeret	Raiffeisen Bank Zrt.	85 000	2020. 1. 2.	2020. 12. 31.	0

Hosszúlejáratú hitelek

Hitelcél megnevezése	Pénzüintézet megnevezése	Szerződés szerinti összeg (eFt)	Felvétel időpontja	Lejárat	Fennálló tartozás összege 2020. 12. 31-én (eFt)
Beruházási hitel	Erste Bank Zrt.	300 000	2006. 04. 07.	2021. 03. 31.	30 612

Adott kezességvállalás

Kezességvállalás célja	Kedvezményezett megnevezése	Eredeti összeg (eFt)	Adás időpontja	Lejárat	Fennálló tartozás összege 2020. 12. 31-én (eFt)
Folyószámla hitel	Csmi. Telept. Np. Kft.	40 000	2019. 1. 2.	2020. 12. 31.	0

3.9. A kapcsolt vállalkozásokkal kapcsolatos követelések és kötelezettségek:

- tartósan adott kölcsönök: társaságunk nem nyújtott kölcsönt
- követelések: 186.473 eFt
- hátrasorolt kötelezettségek: 2020-ban nem volt
- tartós kötelezettségek: 2020-ban nem volt
- rövid lejáratú kötelezettségek:
 - szállítói kötelezettségek: 28.715 eFt
 - egyéb rövid lejáratú kötelezettség 2020. 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	214
Munkabajárás költsége	413
Üzemanyag	10
Kiküldetés	3 120
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás	58
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	92
Oktatás továbbképzés	34
Közvetített szolgáltatások	1 403
Káresemény	115
Összesen:	5 459

Bevételek passzív időbeli elhatárolása

Megnevezés	Összeg (eFt)
Viharkár sírok, kripták helyreáll. bev. elh., növény pótlás	2 472
Műszaki részleg bevétel elhatárolás	1 003
Összesen:	3 475

Halasztott bevételek passzív időbeli elhatárolása

Megnevezés	Összeg (eFt)
Épületenergetika KEOP-2009-5.3.0/A	59 939
DEPO Napelem KEOP-4.10.0/C/12-2013-0156	23 408
Fűnyíró (3 db), fűkasza (4 db) támogatás	155
Műhely napelem KEOP 4.10.0/N/14	12 258
Vérdombi építmények adomány	13 368
Városgondnokságtól átvett eszközök	4 677
Használati jog tartós átengedés elhat.	49 479
Összesen:	163 284

Passzív időbeli elhatárolások összesen:**172 218**

4. Eredménykimutatás

4.1. Az eredmény-kimutatásból a kapcsolt vállalkozásokkal elszámolt összegek

Adatok eFt	Árbevétel	Egyéb bevétel	Költség	Ráfordítás
Csmi Településtisztasági Nonprofit	59 416	0	2 814	6 428
Csongrád Megyei Kegyeleti kft.	8 962	1 097	-	31
IKV ZRT.	1 438	-	939	-
Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata	499 659	1 816 008	1 268	0
Szegedi Hulladékgazdálkodási NP Kft	667 941	0	240 962	207
Szegedi Közlekedési KFT	4 145	0	1 283	448
Szegedi Rendezvény- és Médiaközpont	279	-	1 224	-
SZEGEDI SPORT ÉS FÜRDŐK KFT.	1 164	-	-	-
Szegedi Szabadtéri Játékok Nonprofit Kft	575	-	125	-
Szegedi Vadaspark Nonprofit Kft	-	-	1 395	-
Szegedi Vízmű ZRT.	12 428	0	29 970	4 244
SZETÁV Szegedi Távfűtő Kft.	177	-	544	-
Összesen	1 256 182	1 817 106	280 525	11 358

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

Társaságunk közhasznú társaságként működik, klasszikus vállalkozási tevékenységet nem folytat, és a 2020. évet negatív adóalappal zárta, ezért társasági adófizetési kötelezettsége nem keletkezik.

4.3. 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.

4.4. 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	59 939
DEPO Napelem KEOP-4.10.0/C/12-2013-0156	23 408
Fűnyíró (3 db), fűkasza (4 db) támogatás	155
Műhely napelem KEOP 4.10.0/N/14	12 258
Vérdombi építmények adomány	13 368
Városgondnokságtól átvett eszközök	4 677
Használati jog tartós átengedés elhat.	49 479
Összesen:	163 284

4.5. 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

4.6. Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák hatásai:

Társaságunknál 2020-ban lefolytatott hatósági és önkormányzati ellenőrzések jelentős összegű pénzügyi kötelezettséggel járó hibát nem tártak fel.

III. Az eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:

1. Az értékesítés nettó árbevétele a létesítő okiratban megjelölt főbb tevékenységenkénti megbontásban:

BEVÉTELEK adatok eFt-ban	2019. év tény	2020. év terv	2020. év tény	2020. év tény / 2019. év tény (%)	2020. év tény / 2020. év terv (%)
Árbevétel	2 536 816	1 957 836	2 067 534	81,5%	105,6%
Konténeres hulladékszállítás	547 745	479 212	435 905	79,6%	91,0%
Egyéb szállítás	5 285	5 397	3 924	74,3%	72,7%
Szelektív hulladék értékesítés	13 037	28 457	36 117	277,0%	126,9%
Javító műhely árbevétele	268 864	273 441	260 916	97,0%	95,4%
Zöldterület-fenntartás árbevétele	125 542	28 560	21 013	16,7%	73,6%
Út, híd és vízügy árbevétele	169 089	21 113	131 532	77,8%	623,0%
Köztéri építmények üz. árbevétele	201 230	6 667	2 490	1,2%	37,3%
Közlekedésszervezés bevétele	48 322	51 633	64 537	133,6%	125,0%
Közvetített szolgáltatás önkorm.felé	485 227	357 990	346 021	71,3%	96,7%
Temetkezési tevékenység árbevétele	117 462	118 233	131 668	112,1%	111,4%
Temetőfenntartás árbevétele	108 034	80 408	93 383	86,4%	116,1%
Hamvasztási tevékenység árbevétele	51 838	50 186	55 449	107,0%	110,5%
Köztisztasági tevékenység árbevétele	214 375	240 101	265 679	123,9%	110,7%
Egyéb szolgáltatás árbevétele	180 765	216 437	218 901	121,1%	101,1%
Egyéb bevételek	1 970 017	2 064 417	1 972 197	100,1%	95,5%
Támogatás	1 788 105	1 880 000	1 835 899	102,7%	97,7%
Önkormányzati működési támogatás	1 634 015	1 740 153	1 740 153	106,5%	100,0%
Képviselői keret	112 161	114 630	73 446	65,5%	64,1%
Közhasznú támogatás	32 787	16 063	13 159	40,1%	81,9%
Pályázatokkal kapcsolatos támogatás	9 142	9 154	9 141	100,0%	99,9%
Egyéb bevétel	181 912	184 416	136 298	74,9%	73,9%
Pénzügyi bevételek	30	360	1 651	5581,2%	458,5%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	4 506 863	4 022 612	4 041 382	89,7%	100,5%

A társaság export tevékenységet nem folytat, és az Aktivált saját teljesítmények értéke sem meghatározó a bevételi szerkezetében. A társaság értékesítésének nettó árbevétele 2020.-ban a 2.067.534 eFt-ra csökkent az előző év 2.536.816 e Ft-os értékről.

Ezen belül a Konténeres hulladékszállítás előző évhez képest 20,1%-os csökkenéssel 435.905 eFt-on realizálódott, az eddig dinamikus fejlődő tevékenység 2017. évi árbevételét sem érte el. A társaság ezen a versenypiacon ebben az évben veszített piaci pozíciójából, illetve a járvány miatti korlátozások miatt a piac is zsugorodott.

Az önkormányzat felé végzett Közvetített szolgáltatások az árbevétel meghatározó részét jelenti. 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 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 „Útasforgalmi 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, így a SZMJV Önkormányzat részére nyújtott közvetített szolgáltatások ezen árbevétele ezen elemekkel csökkent.

Közvetített szolgáltatások:

adatok e Ft-ban

Közvetített szolgáltatások nettó árbevétele tevékenységenként	2016. év	2017. év	2018. év	2019. év	2020. év
Helyi tömegközlekedés szervezés	149 354	148 164	175 587	86 775	-
<i>Helyi tömegközlekedés</i>	<i>149 354</i>	<i>148 164</i>	<i>175 587</i>	<i>86 775</i>	<i>-</i>
Városüzemeltetési feladatok	236 285	298 311	316 372	398 452	346 021
<i>Épített és természeti környezet védelme</i>	<i>11 710</i>	<i>14 663</i>	<i>15 179</i>	<i>20 470</i>	<i>16 429</i>
<i>Helyi közutak és közterületek fenntartása</i>	<i>194 402</i>	<i>251 753</i>	<i>253 433</i>	<i>329 875</i>	<i>273 701</i>
<i>Egészségügyi ellátás</i>	<i>23 573</i>	<i>24 296</i>	<i>39 310</i>	<i>36 708</i>	<i>44 491</i>
<i>Köztisztasági és településtisztaság biztosítása</i>	<i>6 600</i>	<i>7 600</i>	<i>8 450</i>	<i>11 400</i>	<i>11 400</i>
Összesen	385 638	446 475	491 959	485 227	346 021

2020. évben a közvetített szolgáltatások számlázott összege – a közlekedésszervezési tevékenységtől eltekintve – 13%-al csökkent, súlyánál fogva ez a legszembetűnőbb. 17% a Helyi közutak és közterületek fenntartására fordított összeg visszaesése, amely a magába foglalja a forgalomirányító berendezések karbantartását és üzemeltetését, a hídkarbantartást, az út és járdakarbantartást, valamint a Kresz tábla és az útburkolati jelek karbantartását. Az egészségügyi ellátások között kimutatott szűnyoggyérítési és rágcsálóirtási tevékenységre a magas szűnyogártalom következtében társaságunk a korábbi éveknél magasabb összeget fordított, így számlázott tovább az Önkormányzat részére.

Jelentős árbevétel forrást jelent évek óta a **Javító műhely árbevétele**, amely az előző évhez képest 3%-ot csökkent.

ÉV	Javító műhely árbevétele (eFt)
2017	253 629
2018	231 041
2019	268 864
2020	260 916

A társaság javító műhelyében rendeli meg a szolgáltatásokat a Szegedi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft, valamint a Csongrád Megyei Településtisztasági Nonprofit Kft., amelyek a szűkös forrásuk miatt több eszközük nagyfelújítását elhalasztották.

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
2020	86 885	93 383	55 449

A temetkezési tevékenység árbevétele a társaságunk által végzett temetkezési szolgáltatások mennyiségének változatlansága mellett csökkent. A temetőfenntartás árbevételét 2019.-évben egyedi tételek növelték, így a 2020. évi visszaesés nem tekinthető negatívnak. A hamvasztóüzemi tevékenység árbevétele új szolgáltatások bevezetésének, valamint a temetkezési vállalkozásokkal kötött együttműködési megállapodásoknak köszönhetően növekedett.

Jelentős az Út, híd és vízügyi tevékenység árbevétele. 2018-ban ennek összege 157.488 eFt, ami az előző évi árbevétel 51,4%-kal haladta meg. 2019-ben a bevétel tovább növekedett, és 7,4%-os növekedéssel 169.089 eFt-on realizálódott. 2020-ban 131.532 eFt árbevételt realizált az út, híd, vízügyi részleg, ami a 22%-os csökkenést jelent az előző évi árbevételhez képest.

Társaságunk ezen a bevételi soron számolja el a tulajdonossal 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 Köztéri építmények és a Zöldterület-fenntartás árbevétele között szintén a tulajdonos által az alapfeladaton túl megrendelt szolgáltatások ellenértéke szerepel, amely a központi megszorítások következtében visszaesett.

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, így a bevétel 214.375 eFt-on realizálódott. 2020-ban további 24%-os növekedéssel 265.979 eFt árbevételt ért el társaságunk. Jelentősebb bevételeink a gépi seprésből, a közterületi vegyes és biológiailag lebomló zöldhulladékok begyűjtéséből származik.

Az előző évi csekély, 2,7%-os növekedéshez képest az idei évben az „Egyéb szolgáltatások árbevétele” 21,1%-kal tovább növekedett és 218.901 eFt-on realizálódott. Az egyéb szolgáltatások árbevétele között elszámolt tételek:

	2019. év tény	2020. év tény
Egyéb árbevételek részletezése (eFt):	180 765	218 901
Bérleti díj és használati jog áteng. bevételei	53 003	65 178
Beszerzési szolgáltatások	480	480
Informatikai és komm. Szolg.	27 600	26 520
Raktározás	6 000	5 226
Rendészeti szolgáltatás	27 600	29 100
Takarítás, karbantartás	12 000	13 512
Adminisztrációs szolg.	45 697	50 550
Egyéb értékesített szolg.	8 385	28 335

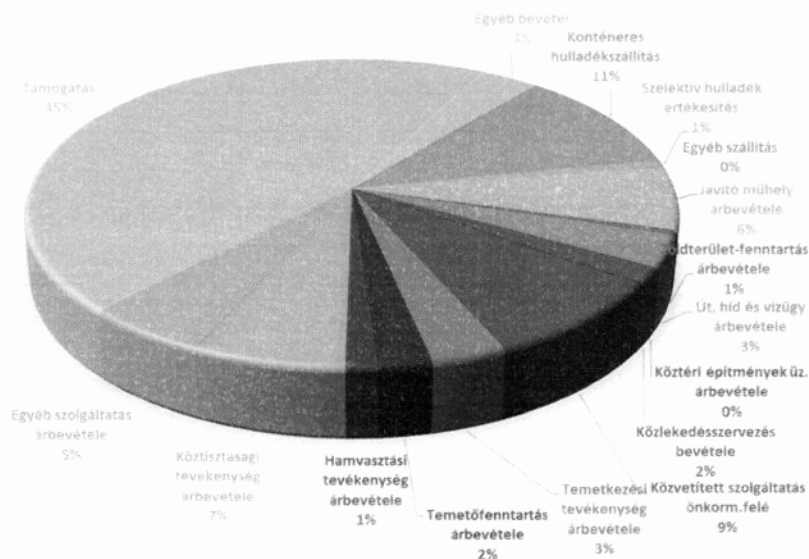
Az egyéb bevételek legjelentősebb tétele az önkormányzati támogatás, ami az előző évhez képest 6,5%-kal emelkedett 2020-ban, azonban a növekedés része a korábban részletezett Közlekedésszervezési divízió fenntartására fordított támogatás is, tekintettel arra, hogy 2019.II. félévétől a szolgáltatás finanszírozása a közvetített szolgáltatások köréből a működési támogatással finanszírozott tevékenységek közé került. 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, a keret felhasználásának mértékére és módjára társaságunknak érdemi ráhatása nincs. A Közhasznú és Közcélú foglalkoztatásra kapott támogatás összege a közhasznú dolgozók létszámával arányosan évről-évre csökkent.

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
2020	1 740 153	73 446	13 159

A fentiekben nem részletezett egyéb bevételek részletezése:

	2019. év tény	2020. év terv	2020. év tény	2020. év tény / 2020. év terv
Egyéb bevételek (eFt):	181 912	184 416	136 298	74%
Céltartalék feloldás	-	123 920	51 873	42%
Értékesített tárgyi eszközök bevétele	107 618	1 484	2 786	188%
Káresemény, behajthatatlan követelés	3 528	5 956	4 986	84%
Készletek és követelések értékvesztésének visszairása	60 135	47 786	60 697	127%
Egyéb, nem részletezett	10 632	5 270	15 956	303%

2020. ÉV BEVÉTELEK MEGOSZLÁSA

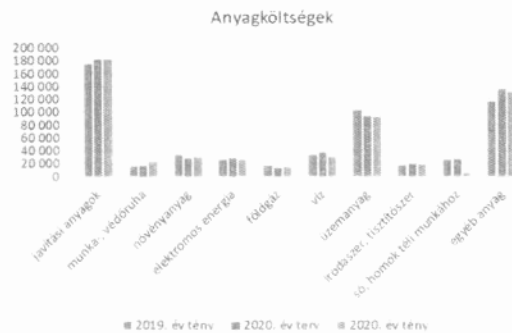


2. Az egyéb bevételek részletezése

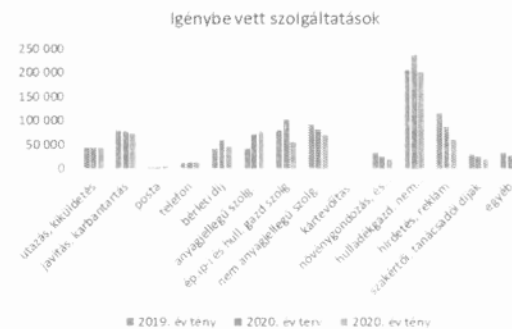
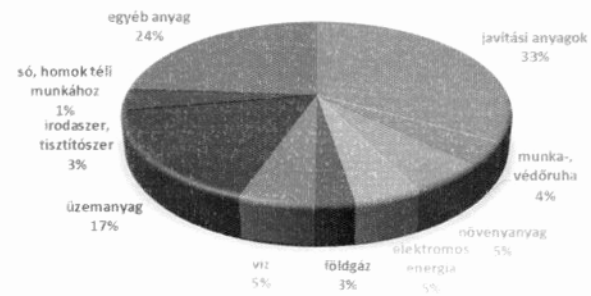
Megnevezés	Összeg
Tárgyi eszközök értékesítésének bevétele	2 786
Káreseményekkel kapcsolatos kapott bevét	4 986
Kapott kártérítés, bírság, kötbér, kés.k.	11 755
Behajthatatl.min.leírt köv.re kapott bev	9
Költs.,ráf.ellentételezésére kapott tám.	505
Dolgozói bérlevonás (szankció)	139
Utólag kapott pü-ileg rend.engedmény	0
Jövőbeni költségekre képzett céltartalék felhasználás	51 873
Értékvesztés visszairása	60 697
Nem jövedelempótlós közhasznú támogatás	13 159
Pályázatokkal kapcsolatos támogatások	9 141
Önkormányzattól kapott támogatás, juttat	1 813 599
Különféle egyéb bevételek	3 548
Összesen:	1 972 197

3. A költségek költség-nemenként megbontása

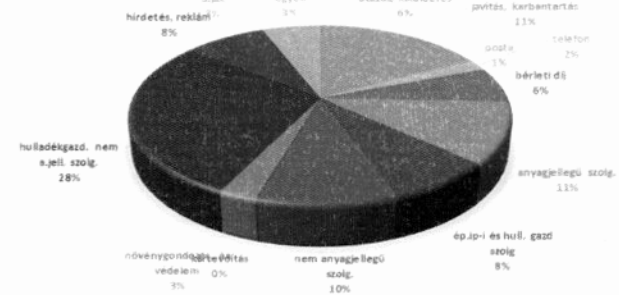
Ráfordítások (adatok e Ft-ban)	2019. év tény	2020. év terv	2020. év tény	2020. év tény / 2019. év tény (%)	2020. év tény / 2020. év terv (%)
Anyagköltségek	555 565	580 500	547 891	98,6%	94,4%
javítási anyagok	173 843	181 606	181 601	104,5%	100,0%
munka-, védőruha	14 645	16 406	22 078	150,8%	134,6%
növényanyag	32 581	27 560	30 237	92,8%	109,7%
elektromos energia	25 215	28 473	25 689	101,9%	90,2%
foldgáz	16 137	14 089	15 227	94,4%	108,1%
víz	33 338	37 298	29 030	87,1%	77,8%
üzemanyag	101 614	93 376	92 059	90,6%	98,6%
irodaszer, tisztítószer	16 902	19 093	17 282	102,2%	90,5%
só, homok téli munkához	25 643	27 259	4 292	16,7%	15,7%
egyéb anyag	115 648	135 340	130 394	112,8%	96,3%
Igénybe vett szolgáltatás	809 554	857 455	706 229	87,2%	82,4%
utazás, kiküldetés	43 658	43 504	44 245	101,3%	101,7%
javítás, karbantartás	79 449	76 868	74 068	93,2%	96,4%
posta	3 264	4 529	4 693	143,8%	103,6%
telefon	11 565	12 646	12 645	109,3%	100,0%
bérleti díj	41 809	60 186	45 497	108,8%	75,6%
anyagjellegű szolg.	40 818	70 635	77 863	190,8%	110,2%
ép.ip-i és hull. gazd szolg	79 263	103 259	55 669	70,2%	53,9%
nem anyagjellegű szolg.	91 659	80 461	69 995	76,4%	87,0%
kártevőtás	936	960	1 049	112,0%	109,2%
növénygondozás, és védelem	33 808	25 622	19 142	56,6%	74,7%
hulladékgazd. nem a.jell. szolg.	204 922	236 663	200 537	97,9%	84,7%
hirdetés, reklám	115 081	88 268	59 214	51,5%	67,1%
szakértői, tanácsadói díjak	29 427	26 101	20 321	69,1%	77,9%
egyéb	33 895	27 752	21 291	62,8%	76,7%
Egyéb szolgáltatások	29 812	40 165	40 575	136,1%	101,0%
hatósági díjak, illetékek	5 228	12 040	13 937	266,6%	115,8%
bankköltség	10 669	12 961	12 121	113,6%	93,5%
biztosítás	13 915	15 164	14 516	104,3%	95,7%
Személyi jellegű ráfordítások	1 715 992	1 851 803	1 837 991	107,1%	99,3%
Állandó foglalkoztatottak bérköltsége	1 303 610	1 456 434	1 419 304	108,9%	97,5%
Közhasznú foglalkoztatottak bérköltsége	28 730	19 515	17 847	62,1%	91,5%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	138 250	145 159	178 891	129,4%	123,2%
Bérfelrakások	245 401	230 696	221 950	90,4%	96,2%
Értékcsökkenés	203 020	242 065	249 729	123,0%	103,2%
Aktívált saját telj.értéke	-18 688	-2 063	-12 356	66,1%	599,1%
Költségek összesen	3 295 255	3 569 925	3 370 058	102,3%	94,4%
Anyagjellegű ráfordítások (elábé)	18 655	35 787	38 714	207,5%	108,2%
Közvetített szolgáltatások	835 764	411 820	511 690	61,2%	124,3%
Adók, illetékek	33 235	27 367	34 048	102,4%	124,4%
Egyéb ráfordítások	309 090	53 739	104 037	33,7%	193,6%
Pénzügyi és rendkívüli ráfordítás	2 354	807	1 734	73,6%	214,7%
Ráfordítások összesen	1 199 097	529 520	690 222	57,6%	130,3%
Költségek és ráfordítások összesen	4 494 352	4 099 445	4 060 280	90,3%	99,0%



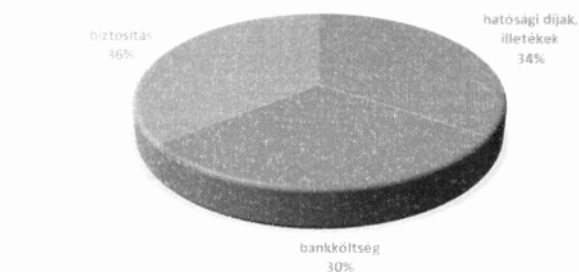
ANYAGKÖLTSÉGEK MEGOSZLÁSA 2020.



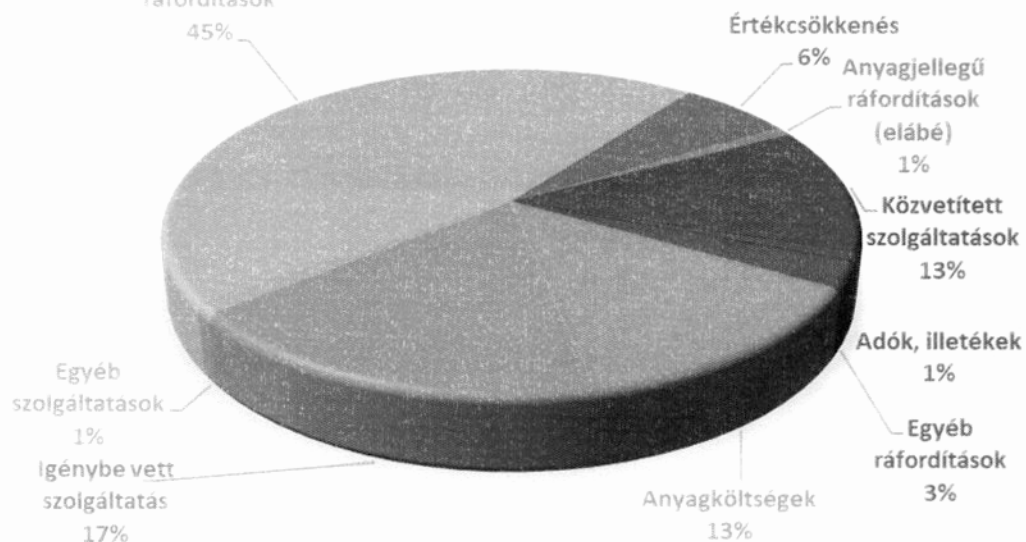
IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK MEGOSZLÁSA 2020.



EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK MEGOSZLÁSA 2020.



Személyi jellegű ráfordítások **KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK 2020.**



2020-ban a költségek és ráfordítások együttes összege 9,7%-al csökkent az előző évhez képest. 2020-ban az Anyagköltségek 1,4%-kal csökkentek az előző évihez képest. A legnagyobb súllyal rendelkező javítási anyagok tárgyévi költsége 4,5%-al növekedett. A felhasznált

Egyéb anyag	ezer Ft
Anyagok, tartozékok, kopó elemek	27 244
Egészségügyi anyagok	2 663
Elektro- és világítástechnika	6 885
Elhasználódó eszköz, szerszám	5 963
Épület, iroda, konyha, berendezés, írószér	4 905
Festék	10 220
Gépjármű, munkagép	1 061
Hidraulikus m. henger javító	62
Hulladékgyűjtő edény, zsák	25 337
Járdalap, beton, építőelem, építési anyag	10 918
Kerékpár alkatrész	300
Közterületi építmények, táblák	15 059
Másodnyersanyagok	706
Munka-, védőruha, felszerelés	1 224
Növények	2 785
Temetkezési segédanyagok	540
Üzemanyag, kenőanyag	157
Vegy-, tisztítószer, eszközök	4 171
Víz- és gázszervezési anyag	2 839
Zászlók	1 641
Egyéb anyagok	617
Temetkezési anyagok	3 895
Rezsi ktgs átalány, közös ktg.-ek	660
Melegvíz, fűtés	544
Összesen	130 394

üzemanyag költség 9,4%-ot csökkent. A munka és védőruha kiadások 50,8 %-os növekedése a munkavállalói fizikai létszám változása és a saját hatáskörben történő munkaruha mosás miatt rendelt harmadik garnitúra ruhabeszerzés miatt következett be. Az elektromos energia költségek 2%-kal növekedtek. A földgáz beszerzésre 5,4%-kal fordított többlet társaságunk.

Az enyhe télnek köszönhetően a síkosságmentesítési anyagok felhasználása minimális volt, így ezen költségek között jelentős megtakarítás mutatkozik. Az egyéb anyagok felhasználását a 2019.-évben beszerezett, de 2020. évben kihelyezett Kárász utcai hulladékgyűjtő edények költségei, valamint a saját hatáskörbe vont KRESZ tábla karbantartás anyagfelhasználása terheli jelentősen. Az iroda és tisztítószer felhasználás költségeit növelte a járvány miatti védekezéshez használt anyagok kiadása, illetve a közlekedésszervezési feladatok saját hatáskörben való ellátása miatti többletszükséglet.

Az Igénybe vett szolgáltatások összege 103 millió Ft-al, azaz 12,8%-al csökkent, így 706.229 eFt-on realizálódott. A legnagyobb súlyt képviselő hulladékgazdálkodási szolgáltatás költsége az áremelés ellenére a 2019. évi szinten maradt. Az építőipari és szállítási szolgáltatásokat tartalmazó költségsor a lecsökkentett mértékű épületkarbantartások, valamint a minél magasabb saját munkával ellátott szállítás következtében csökkent. Mind az előző évhez, mind a tervhez képest jelentős emelkedés figyelhető meg az anyagjellegű szolgáltatások között, tekintettel arra, hogy a munkaerő kapacitások csökkenése miatt egyes tevékenységek ellátására társaságunk külső erőforrások bevonására kényszerült. Ezt a folyamatot ellensúlyozza, hogy a társaság szakmai vonalába jobban simuló tevékenységek során a külső vállalkozót belső erőforrásokkal váltotta ki társaságunk, így a növénygondozás, növényvédelem költsége csökkent, illetve a korábban alvállalkozó bevonásával végzett KRESZ tábla karbantartást társaságunk teljes mértékben saját hatáskörébe vonta.

A társaság 2020-ban szigorú költséggazdálkodást vezetett be, amely következtében a meglévő folyamatos teljesítésű szerződések felülvizsgálatra kerültek, a megtakarítás érdekében külső partnerek bevonása minimalizálásra került.

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 a Társaság likviditási helyzetének függvénye,

valamint a bankkártyás fizetés élénkülésének következtében a tranzakciós jutalékok értékének növekedésének következménye. Bankköltségek növekedésének a háttérben egy nem jelentős hiba, a bázisidőszakot terhelő IV. negyedéves díjak tárgyidőszakban való megjelenése okozza.

A Személyi jellegű ráfordítások között a bérköltség a 2019. évi 1.332.340 eFt-ról 7,8%-kal nőtt, és 1.437.151 eFt-on realizálódott. Ennek oka 2019. év közben közel 14%-os bérfejlesztés mellett a 2019. július 1-jétől átvett 36 fő ellenőr és irányító munkatárs bére. 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. Ha a feladatainkat megfelelő színvonalon kívánjuk ellátni, ahhoz a bérek további rendezésére szükség van, különben a minőségi munkát végző munkavállalók máshol keresnek munkát. A Társaság létszáma a megugró munkanélküliség hatásaként 2020. évben nőtt, azonban várhatóan a turizmus és vendéglátás fellendülésével az átmeneti időre társaságunknál munkát vállalók elszívárognak. A társaság dolgozói részére a pandémia következtében kialakult forráscsökkenés következtében év végi jutalom 2020. évben nem került kifizetésre, általános bérfejlesztés nem történt.

A Személyi jellegű kifizetések a létszám növekedésével van összefüggésben, valamint azzal, hogy a fenti okok miatt a kormány által biztosított SZÉP-kártya szolgáltatás utáni járulékkedvezményt társaságunk SZÉP-kártya szolgáltatás keretében a dolgozók részére átengedte, tekintettel arra, hogy a társaság által meghatározott keret bruttó összegű.

A Közvetített szolgáltatások ráfordításai a bevételeknél részletezett okok miatt 2020-ban csökkentek.

Az egyéb ráfordítások ismertetése

Egyéb ráfordítások részletezése 2020	adatok e Ft-ban
Megnevezés	Összeg
Értékesítet T.e. Immj. könyv sz. értéke	2 080
Káreseményekkel kapcsolatos költségek	2 764
Bírság, kötbér, fekbér, késedelmi kamat,	831
Utólag adott -pü.rendezett engedmény	2 120
Várható költségekre képz.céltartalék	7 373
Készletek elszámolt értékvesztése	20 964
Követelések elszámolt értékvesztése	45 587
Tárgyi eszközök elszámolt terv.f.écs	7 219
Költségvetéssel elszámolt adók, illeték	15 365
Önkormányzatokkal elszámolt adók,illeték	18 682
Behajthatatlan követelések	8 476
Hiányzó, megsemm. áll.-ból kivez.készlet	169
Anyagkészlet selejt	1 481
Egyéb ráfordítás	4 973
Összesen:	138 084

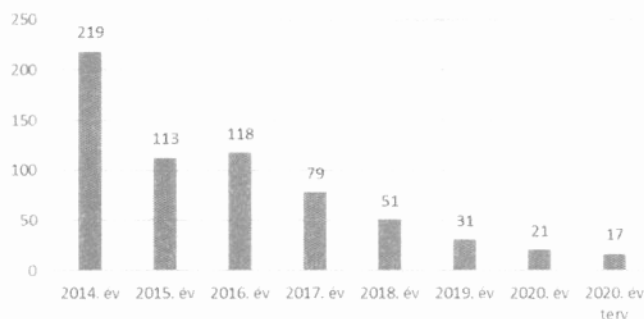
4. A támogatási program keretében kapott, folyósított, illetve elszámolt összegek támogatásonként:

Működési támogatás felhasználása tevékenységenként(eFt)	2017	2018	2019	2020
Kisegítő mezőgazdasági szolgáltatások	236 600	256 483	295 961	369 896
Köztisztasági tevékenység	246 120	228 209	279 909	320 396
Köztéri építmények és berendezések üzemeltetése	117 821	163 559	203 716	226 795
Fa, zöldsáv és erdőgondozás	107 650	140 776	207 834	203 968
Egyéb városgondozás	23 640	18 986	30 689	32 577
Utak, hidak üzemeltetése	-	-	-	-
Vízkar elhárítás	-	-	-	-
Város- és községgazdálkodás	-	-	3 195	800
Közlekedésszervezés	-	-	76 554	194 359
Egyéb működési kiadások	146 000	157 200	190 000	230 000
Közüterületfenntartás összesen	877 831	965 213	1 287 858	1 578 791
Temetőfenntartás	-	10 000	50 000	80 000
Egyedi feladatokra kapott céttámogatások	101 600	121 600	206 157	50 165
Bérkompenzációs támogatás	70 000	70 000	90 000	31 197
Speciális keretek	71 597	78 855	112 161	73 446
Önkormányzati támogatás összesen	1 121 028	1 245 668	1 746 176	1 813 599

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.

Társaságunk közhasznú foglalkoztatási program keretében 2020.-ban átlagosan 21 főt foglalkoztatott, amelyhez 13.159 eFt jövedelempótlós közhasznú támogatásban részesült.

Közhasznú éves statisztikai létszám alakulása
(fő)



ÉV	Közhasznú támogatás (eFt)
2016	143 312
2017	72 964
2018	54 296
2019	32 787
2020	13 159

V. Környezetvédelem

Társaságunk tevékenysége során az alábbi környezetvédelmi tevékenységeket látja el:

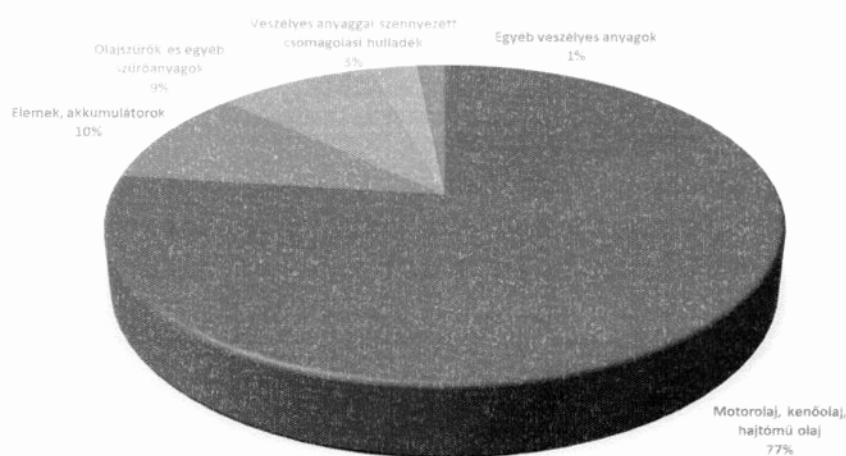
- Közszolgáltatás körébe nem tartozó hulladékok begyűjtése
- Hulladék újrahasznosítás
- Közterületi hulladékgyűjtés, közterületi takarítás
- Épített és természeti környezet védelme

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

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

Elsősorban a saját műhelyben végzett javítások során a 2020-as évben társaságunk 17 088 kg veszélyes anyagot gyűjtött össze telephelyén, melyből 13 160 kg ásványolaj alapú motorolaj, kenőolaj és hajtóműolaj volt. Ezen kívül 1 680 kg elem és akkumulátor, valamint 1 530 kg olajsűrű és egyéb szűrőanyag került ártalmatlanításra. A veszélyes anyaggal szennyezett csomagolási hulladék, 445 kg-ot, míg az egyéb veszélyes anyagok 274 kg-ot tett ki. Az utóbbi kategória azbesztet tartalmazó súroló betéteket, veszélyes alkatrészeket, használt fénycsőveket, higany tartalmú anyagokat és egyéb, veszélyes csomagolási fémhulladékot foglal magába. A veszélyes anyagok ártalmatlanítását engedéllyel rendelkező vállalkozás végezte.

TELEPHELYEN GYŰJTÖTT VESZÉLYES ANYAGOK MEGOSZLÁSA



IV. Tájékoztató kiegészítések

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjaival kapcsolatos adatok: a képviselőre jogosult személynek a neve és lakóhelye, aki az éves beszámolót köteles aláírni: **Makrai László** Szeged, Gyík utca 21/A.

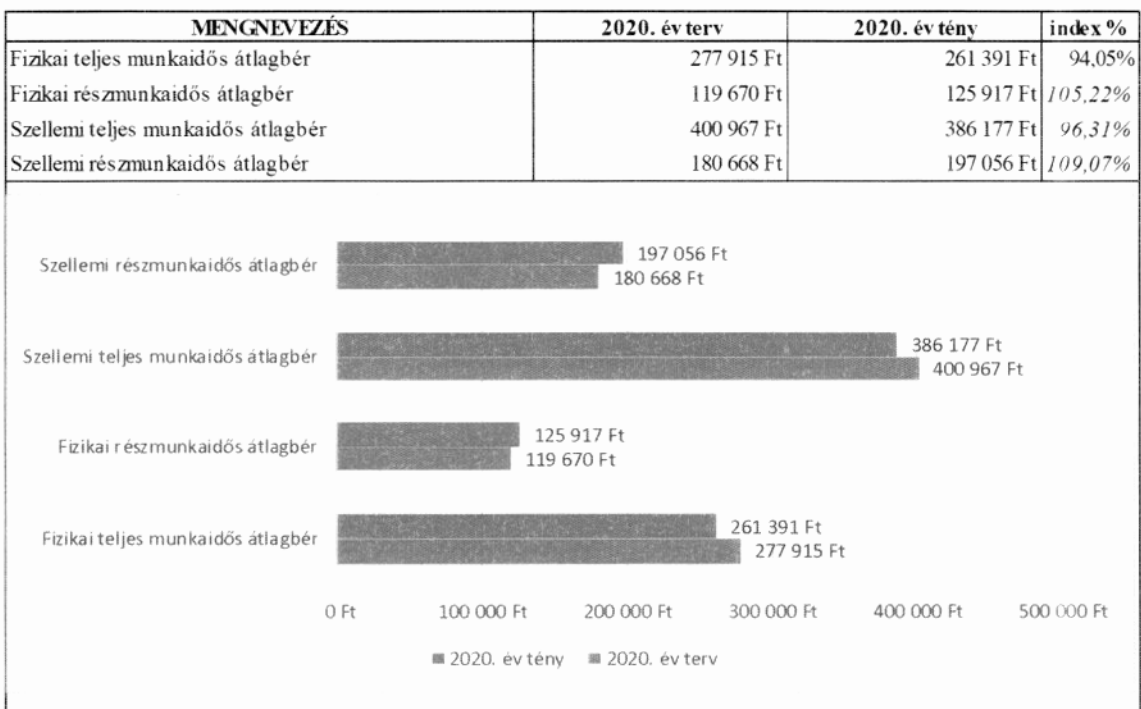
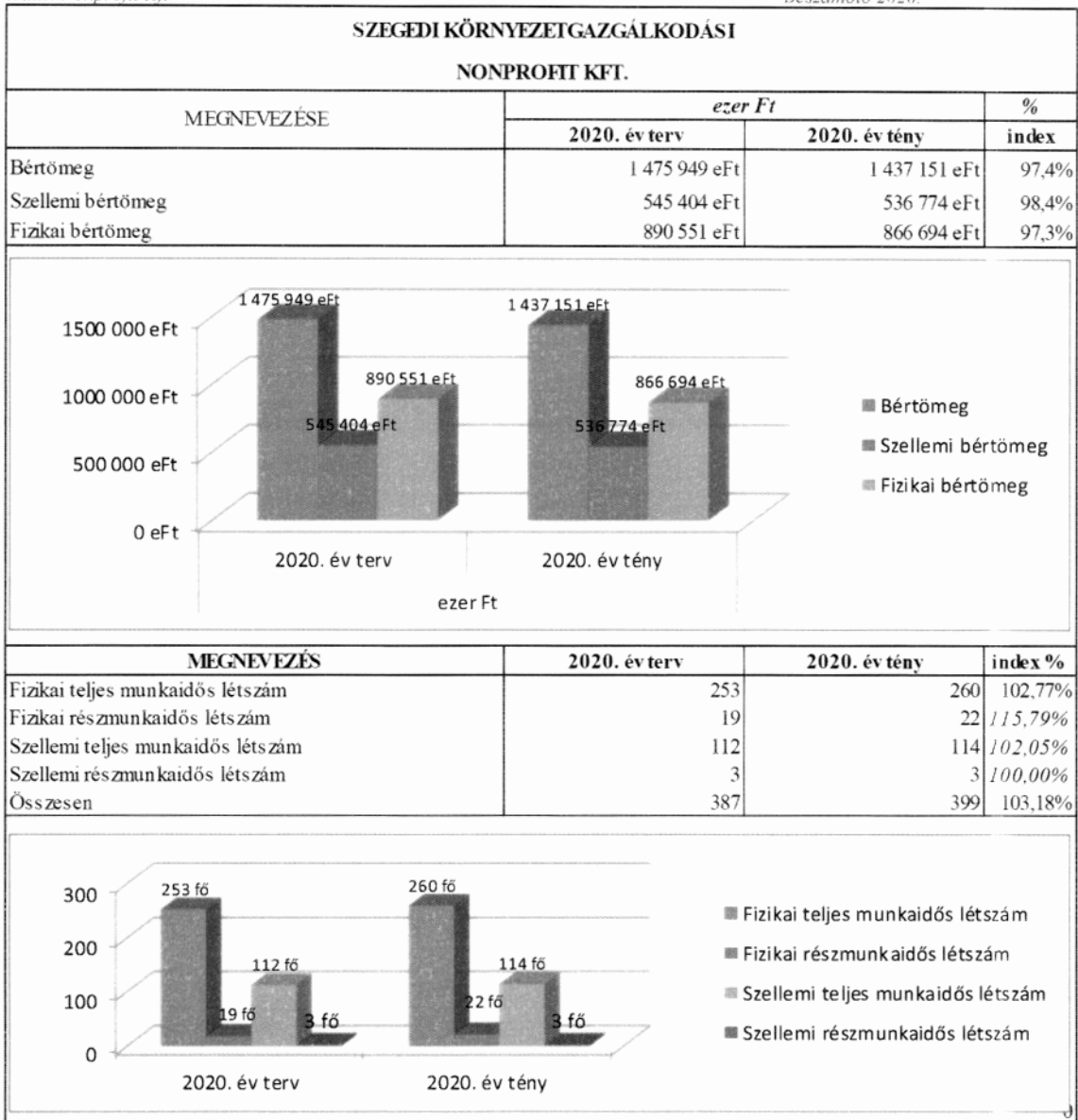
NÉV	BEOSZTÁS	HAVI BRUTTÓ JÖVEDELEM (Ft)	GÉPKOCSI HASZNÁLAT
Képviselőre jogosult vezető tisztségviselők:			
Makrai László	Ügyvezető igazgató	700.000	cégautó
<i>Képviselői jog kezdete: 2010. december 11..</i>			

FB tagok:

Fekete György Rudolf FB	Választott tisztségviselő	56.350	-
Kató Tamás FB	Választott tisztségviselő	56.350	-
Lovászi Imréné FB	Választott tisztségviselő	56.350	
Rácz Mihály Zsolt FB	Választott tisztségviselő	56.350	
Szarka Imre Béla FB elnök	Választott tisztségviselő	80.500	

VEZETŐ BEOSZTÁSÚ MUNKAVÁLLALÓK	BEOSZTÁS	HAVI BRUTTÓ MUNKABÉR (Ft/hó)	PRÉMIUM MAXIMUM %	GÉPKOCSI HASZNÁLAT
Makrai László	Ügyvezető igazgató	700 000	30%	cégautó
Dr. Koltainé Farkas Gabriella	Gazdasági igazgató	530 000	150%	cégautó

	TÁRSASÁG ÖSSZESEN	KÖZTERÜLET FENNTARTÁSI	MŰSZAKI	DIVÍZIÓ KIVÜLI	TEMETKEZÉS ÉS	KÖZLEKEDÉ- S-SZERVEZÉS	TÁRSASÁG ÖSSZESEN	KÖZTERÜLET FENNTARTÁSI	MŰSZAKI	DIVÍZIÓ KIVÜLI	TEMETKEZÉS	KÖZLEKEDÉ- S-SZERVEZÉS	TÁRSASÁG ÖSSZESEN	TÁRSASÁG ÖSSZESEN
	2019	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	INDEX 2020, 1-12 hó tény/2020 terv %
Statisztikai kétszám, átlagbér és bérköltség	ÉVES TÉNY	ÉVES TERV	ÉVES TERV	ÉVES TERV	ÉVES TERV	ÉVES TERV	ÉVES TERV	ÉVES TERV	ÉVES TERV	ÉVES TERV	ÉVES TERV	ÉVES TERV	ÉVES TERV	
Társaság átlagos létszáma	392	150	119	61	38	36	404	164	121	63	36	36	420	104%
- teljes munkaidős	339	130	104	58	37	36	365	137	111	59	35	35	374	103%
- részmunkaidős	22	3	15	3	1	0	22	7	11	4	1	3	25	114%
- teljes munkaidős közhasznú	31	17	0	0	0	0	17	21	0	0	0	0	21	124%
Fizikai állomány	282	119	96	21	25	28	289	132	98	23	21	29	303	105%
- teljes munkaidős	232	99	82	20	24	28	253	105	89	21	20	26	260	103%
- részmunkaidős	19	3	14	1	1	0	19	7	10	2	1	3	22	116%
- közhasznú fizikai	31	17	0	0	0	0	17	21	0	0	0	0	21	124%
Szellemi állomány	110	31	23	40	13	8	115	32	23	40	15	7	117	102%
- teljes munkaidős	107	31	22	38	13	8	112	32	22	38	15	7	114	102%
- részmunkaidős	3	0	1	2	0	0	3	0	1	2	0	0	3	100%
- teljes munkaidős közhasznú	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
Átlagkereset	275 677	252 075	316 315	368 246	282 213	306 198	296 195	223 537	309 032	357 876	281 977	281 470	278 254	94%
- Divízió teljes munkaidős	303 660	276 126	343 949	378 683	285 599	306 198	315 674	251 891	326 083	370 476	284 921	296 361	299 495	95%
- Divízió részmunkaidős	124 110	96 221	124 718	166 460	156 921	0	127 988	120 115	129 579	172 021	178 917	117 667	134 453	105%
- közhasznú teljes munkaidős	77 232	95 662	215 605	297 450	255 161	275 213	256 791	186 409	287 115	284 522	271 984	248 994	238 349	93%
Átlagkereset fizikai	233 964	215 605	294 002	302 895	259 254	275 213	277 915	213 756	305 391	293 758	265 638	265 208	261 391	94%
- teljes munkaidős fizikai	264 564	239 819	324 202	302 895	259 254	275 213	277 915	213 756	305 391	293 758	265 638	265 208	261 391	94%
- részmunkaidős fizikai	116 044	96 221	117 114	188 546	156 921	0	119 670	120 115	116 842	187 542	178 917	108 472	125 917	105%
- közhasznú fizikai	77 232	83 411	0	0	0	0	95 662	70 829	0	0	0	0	70 829	74%
Átlagkereset szellemi	382 612	392 073	409 449	405 414	334 236	414 644	395 220	375 281	402 428	400 054	295 967	416 012	381 340	96%
- teljes munkaidős szellemi	388 428	392 073	417 552	418 572	334 236	414 644	400 967	375 281	409 330	412 873	295 967	412 071	386 177	96%
- részmunkaidős szellemi	175 194	0	231 171	155 417	0	0	180 668	0	250 583	156 500	0	0	197 056	109%
Bérlőnég	1 332 340 408	461 956 297	464 534 443	277 905 162	132 995 551	138 557 330	1 475 948 783	446 203 000	459 857 000	279 517 607	124 145 000	127 428 000	1 437 150 607	97%
- Divízió teljes munkaidős	1 235 288 000	430 756 048	429 248 561	263 563 481	126 805 859	132 277 330	1 382 651 279	413 535 000	432 425 000	262 297 000	119 667 000	117 359 000	1 345 283 000	97%
- Divízió részmunkaidős	32 765 000	3 463 950	22 449 162	5 992 561	1 883 052	0	33 788 725	9 369 000	16 327 000	8 257 000	2 147 000	4 236 000	40 336 000	119%
- közhasznú teljes munkaidős	28 730 313	19 515 000	0	0	0	0	19 515 000	17 849 000	0	0	0	0	17 849 000	91%
- Egyéb áll. nem tartozó munkaváll.	35 557 095	8 221 299	12 836 720	8 349 120	4 306 640	6 280 000	39 993 779	5 450 000	11 105 000	8 963 607	2 331 000	5 833 000	33 682 607	84%
Bérlőnég fizikai	791 735 313	307 884 024	338 689 824	74 957 353	76 548 157	92 471 470	890 550 828	295 294 000	337 682 000	78 528 000	68 540 000	86 650 000	866 694 000	97%
- teljes munkaidős fizikai	736 547 000	284 905 074	319 014 710	72 694 803	74 665 105	92 471 470	843 751 162	268 076 000	324 362 000	74 027 000	66 393 000	82 745 000	815 603 000	97%
- részmunkaidős fizikai	26 458 000	3 463 950	19 675 114	2 262 550	1 883 052	0	27 284 666	9 369 000	13 320 000	4 501 000	2 147 000	3 905 000	33 242 000	122%
- közhasznú fizikai	28 730 313	19 515 000	0	0	0	0	19 515 000	17 849 000	0	0	0	0	17 849 000	91%
- részmunkaidős közcélú, közmunkás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
Bérlőnég szellemi	505 048 000	145 850 974	113 007 899	194 598 689	52 140 754	39 805 860	545 404 176	145 459 000	111 070 000	192 026 000	53 274 000	34 945 000	536 774 000	98%
- teljes munkaidős szellemi	498 741 000	145 850 974	110 233 851	190 868 678	52 140 754	39 805 860	538 900 117	145 459 000	108 063 000	188 270 000	53 274 000	34 614 000	529 680 000	98%
- részmunkaidős szellemi	6 307 000	0	2 774 048	3 730 011	0	0	6 504 059	0	3 007 000	3 756 000	0	331 000	7 094 000	109%
- közhasznú szellemi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
- részmunkaidős közcélú, közmunkás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%



Állományi bérköltség és járulékok megbontása	fizikai	szellemi	összesen
Bérköltség	885 857 209	553 813 398	1 439 670 607
SZOCHO	116 773 445	93 154 179	209 927 624
Egészségügyi szolgáltatási járulék	15 420	8 738	24 158
Egyéni nyugdíjbiztosítási járulék(10%)	43 938 711	29 478 082	73 416 793
Egyéni természetbeni egészségbiztosítási járulék(4%)	16 939 705	11 071 053	28 010 758
Egyéni pénzbeli egészségbiztosítási járulék(3%)	12 911 954	8 382 981	21 294 935
Egyéni munkaerő-piaci járulék(1,5%)	6 655 976	4 201 304	10 857 280
Társadalom biztosítási járulék (18,5%)	85 599 227	51 343 144	136 942 371
SZJA munkaviszonyból és egyéb jogviszonyból származó	127 532 240	77 799 231	205 331 471
SZJA Nem pénzbeli vagyoni érték (béren kívüli jutt, egyes meghatározott jut)	6 838 001	2 912 845	9 750 846
SZOCHO Nem pénzbeli vagyoni érték (béren kívüli jutt, egyes meghatározott jut)	1 150 486	561 906	1 712 392

*A tárgyévi elhatárolások és feloldások, valamint a személyhez nem köthető, társaságot terhelő kifizetések nélkül

Közbeszerzési terv és megvalósulása:

Szegedi Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft.						
2020. évi Közbeszerzési Terv (megvalósulása)						
Beszerzés rövid tartalma	Beszerezés értéke	Közbeszerzés megindult	Szerződéskötés	Eljárástípus	Megvalósulással kapcsolatos információk	
	(nettó Ft)					
I. Árbeszerzés						
1 db használt kitológémes homlokrakodó beszerzése	-	-	-	-	Nem valósult meg a közbeszerzési eljárás	
1 db új csipegetős, billenőplátós, fardarus tehergépjármű beszerzése	-	-	-	-	Nem valósult meg a közbeszerzési eljárás	
1 db új emelőkosaras gépjármű beszerzése (max 23 m, 5 t)	-	-	-	-	Nem valósult meg a közbeszerzési eljárás	
Különléte tehergépjármű általános alkatrészek beszerzése	250.000.000,- Ft	2020.07.07	2020.09.11	Unió eljárásrend - Nyílt eljárás	Megvalósult	
Növények beszerzése	37.800.000,- Ft	2020.07.14	2020.09.04	Nemzeti eljárásrend - Kbt. 112. § (1) bekezdés b) pont Nyílt eljárás	Megvalósult	
		2020.10.06 (megismételt)	2020.11.23 (megismételt)			
Temetési anyagok beszerzése	39.000.000,- Ft	2020.07.14	2020.12.17	Nemzeti eljárásrend - Kbt. 112. § (1) bekezdés b) pont Nyílt eljárás	Megvalósult	
Menhely üzemeltetés (gyepmesteri telep)	-	-	-	-	Nem valósult meg	
II. Szolgáltatás megrendelés						
Útjelző tábla karbantartási szolgáltatás beszerzése SZMIV közigazgatási területén belül	-	-	-	-	Nem valósult meg	
Útfestési szolgáltatás beszerzése SZMIV közigazgatási területén belül	68.000.000,- Ft	2020.08.13	2020.09.24	Kbt. 115. § nyílt	Megvalósult	
III. Építési beruházás						
Szeged, Bajai úti Humán Hamvasztó telephelyhez optikai gerinchálózat megépítése	-	-	-	-	Nem valósult meg a közbeszerzési eljárás	
TOP-6.5.1-16-SG1-2018-00022 pályázathoz kapcsolódó építési beruházás (Sándorfalvi úti telephely - távhővezeték)	-	-	-	-	Nem valósult meg a közbeszerzési eljárás	
TOP-6.5.1-16-SG1-2018-00022 pályázathoz kapcsolódó építési beruházás (Sándorfalvi úti telephely - Irodaépület és Szerelő műhely energetikai korszerűsítése)	-	-	-	-	Nem valósult meg a közbeszerzési eljárás	

VI. SASMOB beszámoló

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

2020-ban második alkalommal feltérképezésre kerültek a Munkahelyi közlekedési szokások, valamint a projekt keretein belül tovább folytatódott a kerékpár bérlési rendszer üzemeltetése és a Városgazda sori mart aszfaltos parkolóban fedett tároló bővítésére is sor került.

A 2020-as évben két alkalommal megrendezésre került a Bringás reggeli, ahol a kerékpárral érkező kollégákat üdítővel és reggelivel vendégeltük meg, ezen kívül nyáron kerékpáros csapatépítő programot rendezett társaságunk, ahol a Városgazda sorról a Sziksósfürdőre kerékpároztak ki a kollegák.

Társaságunk üzemeltetésbe vette az SZMJVÖ tulajdonában lévő kerékpártámaszokat, melyeket városi rendezvényekre bocsátunk rendelkezésre. Elkészült a Parket is, amely egy 110 literes hulladékgyűjtő edényből kialakított „kuka kanapé”, valamint csatlakoztunk a „Szeged főutcája a Tisza” elnevezésű rendezvénysorozathoz és közösségi közlekedés témájában rajzpályázatot írtunk ki gyermekek részére.

Szeged, 2021. április 26.


Makrai László
ügyvezető igazgató
Szegedi Környezetgazdálkodási
Nonprofit Kft.