

TARTALOMJEGYZEK

1. Üzleti jelentés 2019. évi gazdálkodásról
2. 2019. évi beszámoló
3. Kiegészítő melléklet 2019. évi beszámolóhoz
4. Vezérigazgató javaslata az eredmény felhasználására

ÜZLETI JELENTÉS

a 2019-es gazdasági évről

TÁRSASÁG ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA

A Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Rt. 1991. augusztus 26-án alakult. Cégjegyzék száma: 09-10-000044. A társaság átalakulással jött létre, jogelődje a Városgazdálkodási Vállalat volt, melynek jogelődjét, a Köztisztasági Vállalatot 1950.05.05-én alapították.

Az Rt. induláskori alaptőkéje 62.300 eFt. **A társaság törzstőkéje 2005. december 29-től teljes egészében Hajdúszoboszló Város Önkormányzatát illeti meg.**

Hajdúszoboszló Város Képviselőtestületének 79/2011.(IV.28.) számú határozata alapján a Hajdúszoboszlói Közülemi Kft. beolvadt a Zrt-be 2012. január 01-i időponttal. Így a Hajdúszoboszlói Zrt. jegyzett tőkéje – a többszöri tőkeemelést követően – 360.600.000 Ft-ra emelkedett. (3.606 darab egyenként 100.000 Ft-os részvény).

Jogsabályi változás miatt a Zrt. 2013. december 01-től Hajdúszoboszlói Nonprofit Zrt. néven folytatja tovább a tevékenységét.

A ZRT. VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐI

A vezérigazgatót Hajdúszoboszló Város Képviselőtestülete, mint a tulajdonosi jogok gyakorlója határozott időre választja meg. A vezérigazgató megbízása 2021. április 30-ig szól.

A Zrt. 3 fős Felügyelő Bizottsággal rendelkezik. A FEB tagjait, Hajdúszoboszló Város Képviselőtestülete, mint a tulajdonosi jogok gyakorlója nevezi ki határozott időre.

2016. március 17-től 2019. december 11-ig a FEB elnöke: Németi Attila, tagjai: Majoros Petronella, Kanizsay György. 2019. december 12-től a FEB elnöke Görög Csaba, tagjai: Nagy Bálint László, Kocsis Róbert.

Az alapító okirat módosítását Hajdúszoboszló Város Képviselőtestülete hagyja jóvá.

A könyvvizsgálói feladatokat 2000. 06. 01-től Szűcs Pál bejegyzett könyvvizsgáló (4200 Hajdúszoboszló, Bocskai u. 9. sz.) látja el.

A Hajdúszoboszlói Nonprofit Zrt. 2019. évi tevékenységének értékelése

A VGN Zrt. gazdálkodásának értékelését az árbevétel és költségviszonyok alakulásával, a terv teljesítés számaival jellemezzük.

A számszerű adatokat az alábbi táblázatok tartalmazzák.

2019. évi árbevétel

	Tevékenységek megnevezése	2018. évi tény	2019. évi terv (e Ft)	2019. évi tény (eFt)	2019. évi tény/2019. évi terv (%)
I.	ALAPTEVÉKENYSÉGEK				
1.	Ingtalan és házkezelési feladatok				
	Önkorm. lakások üzem.	10 998	11 000	10 630	96,64%
	Önkorm. Üzlethelyiségek és garázsok üzemeltetése	18 238	18 500	20 118	108,75%
	Zrt tulajdonában levő üzlethelyiségek üzem.	14 329	14 300	15 474	108,21%
	Központi fűtés	2 401	2 400	2 425	101,04%
	Ing.érték. és törl.részlet kez.	25	15	44	293,33%
	1. összesen	45 991	46 215	48 691	105,36%
2.	Közterületek tisztántartása	44 297	44 297	44 297	100,00%
3.	Inert hulladéklerakó üzem.	13 205	16 000	19 071	119,19%
4.	Hulladékgyűjtés, kezelés				
	NHKV Zrt-től szolgáltatási díj		0		
	DHK Kft-től kapott szolg. Díj	172 449	160 000	171 820	107,39%
	DHK, zöldhulladék kezelés	8 238	0	9 887	
	4. összesen	180 687	160 000	181 707	113,57%
5.	Temető szolgáltatás				
	Temető fenntartás	16 098	16 900	20 091	118,88%
	Temetkezési szolgáltatás	26 287	26 000	27 594	106,13%
	Tem. kellék értékesítése	28 053	28 000	29 279	104,57%
	Ravatalozó	3 286	3 300	2 725	82,58%
	Ebesi temetés	1 905	1 900	3 012	158,53%
	5. összesen	75 629	76 100	82 701	108,67%

6.	Távhőtermelés és szolgáltatás				
	Távhőszolgáltatás	203 262	203 000	198 061	97,57%
	Távhőtermelés		0		
	Gázmotor	920	920	1 187	129,02%
	Távhőtámogatás (egyéb bevétel)	81 438	85 000	100 846	118,64%
	Gázmotorhoz ért. földgáz (ELÁBÉ)	121 689	121 000	113 800	94,05%
	6. összesen	407 309	409 920	413 894	100,97%
7.	Egyéb városüzemeltetés				
	Belvízelv., belvízrendezés	23 622	23 622	23 824	100,86%
	Helyi utak fenntartása	23 622	23 622	17 559	74,33%
	Zöldterületek gondozása	49 606	57 480	57 480	100,00%
	Fásítás	0	1 575		
	Allergén növények irtása	2 756	2 756	2 756	100,00%
	Bihari úti hulladéklerakó karbantartása	1 500	1 654	1 654	100,00%
	Állateü. Feladatok	14 195	15 000	17 242	114,95%
	Szúnyoggyérítés	8 740	9 843	9 843	100,00%
	Szökőkút üzemeltetés	2 520	2 520	2 520	100,00%
	Harangház üzemeltetése	472	787	787	100,00%
	Zászlózás	1 575	2 362	2 362	100,00%
	Utcanevtáblák kihelyezése, pótlása	643	787	325	41,30%
	Piacok, vásárok	13 564	13 500	12 532	92,83%
	Parkolók üzemeltetése	51 943	53 000	67 148	126,69%
	Játszóterek karbantartása	5 906	6 693	6 200	92,63%
	Utcabútorok kihelyezése	1 000	1 000	1 000	100,00%
	utcabútorok beszerzése			8 316	
	Illegális hulladéklerakók felszámolása	1 181	1 181	1 181	100,00%
	Szent I. park őrzése	1 300	1 300	1 300	100,00%
	Fakivágás	3 386	3 386	4 567	134,88%
	Átvett utak üzemeltetése	23 622	13 848	15 914	114,92%
	Jelzőlámpák üzemeltetése	3 150	4 331	2 835	65,46%
	Forgalmi rend felülvizsgálat, kilátási háromszög	1 000	1 000	1 000	100,00%
	Önk. részére egyéb szolgáltatások		0		
	Önk-i telkek karbantartása	3 969	2 362	2 362	100,00%
	Nyilvános WC üzemeltetése Jókai	3 150	0		

	Nyilvános WC üzemeltetése Gábor Áron	0	1 968	2 091	106,25%
	Nyilvános WC üzemeltetéseJózsef Attila			3 142	
	Kerékpárutak kaszálása	2 756	3 937	3 937	100,00%
	Csapadékvízelv. Rendszer kotrása	6 220	0	4 616	
	Közvilágítás	19 409	19 500	20 533	105,30%
	Díszkivilágítás	4 724	4 724	4 724	100,00%
	Közvilágítás bővítése	0	0	3 842	
	Belvízépítés	0	0		
	Falevél elszállítása	866	1 575	866	54,98%
	Zárt csapadékvízrend. mosatása	3 937	3 937	3 937	100,00%
	Digitális közműterkép	0	0		
	Padkarendezés	3 543	3 543	3 543	100,00%
	Kiemelt sírok gondozása	787	787	787	100,00%
	Locsolórendszer fenntartása	1 575	2 362		0,00%
	jégpálya üzemeltetés 2019/2020			4 231	
	jégpálya üzemeltetése 2018/2019	2 562	5 150	5 748	111,61%
	jégpálya üzemeltetése 2017/2018	11 455	0		
	kutyakenel korszerűsítés		2 051	1 641	80,01%
	belvíz és járdaépítés		22 520		
	Csónakázó tó sétány kial.			4 220	
	Szabadidőcentrum kiv.		67 041	83 981	
	Szabadidő Centrum üzemeltetése			6 063	
	kutyafuttató építése			5 276	
	Zöldségpiac felújítása		55 118	55 118	
	Halasi Fekete P. Tér park		22 137	18 813	
	Játszótér kialakítás		8 976	8 976	
	VFMB által biztosított keret		0	22 520	
	7. összesen	300 256	468 935	529 312	112,88%
I.	ALAPTEV. ÖSSZESEN	1 067 374	1 221 467	1 319 673	108,04%
II.	EGYÉB TEVÉKENYSÉGEK, SZOLGÁLTATÁSOK				
8.	Telephely hasznosítás	3 687	3 600	4 157	115,47%
9.	Tárgyi eszköz bérbeadás	181	180	178	98,89%
10.	Bérmunkák, egyéb szolgált.	97 922	31 948	38 804	121,46%
11.	Zöldter. gondozása bérmunka	0	0		
12.	Továbbértékesítésre vásárolt energia, telefon, víz	19 837	19 800	21 672	109,45%
13.	Reklámfelület bérbeadása	725	700	726	103,71%

14.	Konténeres egyéb hulladékszállítás (ipari)	9 630	8 000	10 503	131,29%
15.	Egyéb bevétel (távhő támogatás nélkül)	15 592	13 000	21 924	168,65%
16.	Pénzügyi műveletek bevétele	5 631	0	27	
II.	EGYÉB TEV. ÖSSZESEN	153 205	77 228	97 991	126,89%
A.	ÖSSZESEN (I. + II.)	1 220 579	1 298 695	1 417 664	109,16%

2019. évi költség-eredmény (költség nemenként)

S.sz.	Költségnem megnevezése	2018. évi tény (eFt)	2019. évi terv (eFt)	2019. évi tény (eFt)	2019. évi tény/terv
1.	ANYAGKÖLTSEÉG	230 198	204 287	246 925	120,87%
	Ebből:				
	-fenntartási anyag, alkatrész	50 725	38 000	47 017	123,73%
	-energia	141 300	143 000	164 563	115,08%
	-nyomtatvány, irodaszer	2 063	2 100	1 428	68,00%
	-munkaruha, szerszámköltség	3 738	3 750	5 827	155,39%
	-egyéb anyag költsége	32 372	17 437	28 090	161,09%
2.	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK	283 079	397 478	379 640	95,51%
	Ebből:				
	-javítás, karbantartás	36 768	23 000	38 232	166,23%
	-posta, telefon, szakkönyv	3 772	3 900	3 422	87,74%
	-Hulladéklerakási díj	6 007	6 100	7 492	122,82%
	- Önk-nak vagyonhasználati díj távhő	20 000	20 000	20 000	100,00%
	-őrző-védő szolgálat	11 750	11 750	12 258	104,32%
	-szelektív hulladékkezel. díja	48	50	16	32,00%
	-alvállalkozói díjak	66 939	210 100	161 362	76,80%
	-vásárolt távhő	70 431	70 500	65 381	92,74%
	-állati hulla megsemmisítés	1 021	1 100	1 063	96,64%
	-hirdetés, reklám	1 361	1 400	1 698	121,29%
	-szoftver karbantartás	1 608	1 608	1 633	101,55%
	-könyvvizsgáló, jogi szakértő	4 270	4 270	4 320	101,17%
	-továbbképzés költsége	434	400	1 116	279,00%
	-társasházi közös költség	6 134	6 200	6 406	103,32%
	-hamvasztás, halottkezelés	2 117	2 100	2 450	116,67%
	-egyéb igénybevett szolg.	50 419	35 000	52 791	150,83%
3.	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGE	9 178	9 800	9 792	99,92%
	Ebből:				
	-bankköltség	4 735	4 700	5 449	115,94%
	-hatósági díjak	1 314	1 750	1 338	76,46%
	-biztosítási díjak	3 129	3 350	3 005	89,70%
4.	ELADOTT ÁRUK BESZERZÉSI ÉRTÉKE	150 429	149 700	145 020	96,87%
	Ebből:				
	-temetői áruk besz. értéke	13 710	13 600	14 858	109,25%

	-NHKV Zrt haszonanyag				
	-Értékesített anyagok értéke (Hajdúkerület)	396	400		0,00%
	-közvetített (továbbszámlázott) energia	6 472	6 400	7 600	118,75%
	-távhőszolgáltatásnál továbbszámlázott víz- és csatorna	7 768	7 850	7 738	98,57%
	-gázmotorhoz továbbszámlázott földgáz	121 690	121 000	113 800	94,05%
	-egyéb ELÁBÉ	393	450	1 024	227,56%
5.	KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKE	31 774	17 830	34 191	191,76%
	Ebből:				
	-helyi utak fenntartásához	525	500	1 339	267,80%
	-szúnyoggyérítéshez	9 113	7 750	7 869	101,54%
	-telefon	5 471	5 500	6 142	111,67%
	-ipari és rácsszemét szállításhoz lerakási díj	574	580	556	95,86%
	-egyéb közvetített szolgáltatás	16 091	3 500	18 285	522,43%
I.	Anyagjellegű ráfordítás összesen (1+2+3+4+5)	704 658	779 095	815 568	104,68%
6.	BÉRKÖLTSÉG	291 331	325 000	329 251	101,31%
7.	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉS	21 148	9 300	31 632	340,13%
8.	BÉRJÁRULÉKOK	62 369	71 000	63 670	89,68%
II.	Személyi jellegű ráfordítások összesen (6+7+8)	374 848	405 300	424 553	104,75%
9.	TERV SZERINTI ÉCS	56 573	78 300	75 718	96,70%
10.	KISÉRTÉKŰ TÁRGYI ESZK. ÉCS	4 475	3 000	2 892	96,40%
III.	Értékcsökkenés összesen (9+10)	61 048	81 300	78 610	96,69%
IV.	Aktivált saját teljesítmény értéke	-22 425		355	
A	Ktg. + ELÁBÉ + közv. + saját telj. összesen (I.+II.+III.+IV.)	1 162 979	1 265 695	1 318 376	104,16%
	Egyéb ráfordítás	32 938	28 000	32 991	117,83%
	Egyéb ráfordításból az adók	26 772	23 000	29 494	128,23%
B	Pénzügyi műveletek ráfordításai	71		0	
	Költség + ráfordítás összesen (A+B)	1 195 988	1 293 695	1 351 367	104,46%
	Árbevétel	1 220 579	1 298 695	1 417 664	109,16%
	Adózás előtti eredmény	24 591	5 000	66 297	1325,94%

I. ALAPTEVÉKENYSÉGEK

I/1 INGATLAN- ÉS HÁZKEZELÉSI FELADATOK

Bérleményszolgáltatás

Ezen szolgáltatás keretében végzi a Zrt. az önkormányzati bérlakások, garázsok és nem lakás céljára szolgáló helyiségek kezelését, fenntartását, karbantartását, szükség szerinti felújítását.

A 2019. december 31-ei állapot szerint:

Önkormányzati bérlakás:	115 db
Ebből „szolgálati lakás”:	11 db
Garázsok:	14 db
<u>Nem lakás céljára szolgáló helyiség</u>	<u>31 db</u>
Összesen:	160 db

Az előző évi állományhoz képest a lakások száma nem változott.

Az ingatlanállomány állapota igen leromlott, a folyamatos karbantartásra a lakbérek nem nyújtanak fedezetet. A halaszthatatlanul elvégzendő felújítások és tartozékcserék (fűtőtestek, gáztűzhely, bojler) költsége is messze meghaladja a lakók által fizetett lakbérekből befolyó összeget. A 2016-ban elfogadott lakáskonceptió alapján fontolóra kell venni, hogy a tulajdonos önkormányzat együttműködve az üzemeltetővel hogyan tud forrást biztosítani a lakásállomány folyamatos, tervszerű felújítására.

Az árbevétel megoszlása az alábbi:

	2018.	2019.
- lakbér + vízdíj, fűtődíj, szemétdíj	10.998 eFt	10.630 eFt
- garázsdíj	1.233 eFt	1.714 eFt
- <u>nem lakás bérleti díj</u>	<u>17.005 eFt</u>	<u>18.404 eFt</u>
Összesen:	29.236 eFt	30.748 eFt

A bérleményszolgáltatás árbevétele a tervezett bevételt kismértékben meghaladta. 2019-ben kevés üresen álló ingatlanunk volt, a többség hosszú távú szerződések alapján van használatban.

A bérleti díj hátralékok az alábbiak szerint alakultak:

	2018.12.31.	2019.12.31.
- lakbér	10.349 eFt	11.551 eFt
- vízdíj	962 eFt	949 eFt
- hulladékszállítási díj	82 eFt	67 eFt
- fűtési díj	702 eFt	704 eFt
- garázsdíj	9 eFt	118 eFt
- nem lakás h. bérleti díja	524 eFt	646 eFt
- bérlemény II.	496 eFt	1.199 eFt
Összesen:	13.124 eFt	15.234 eFt

A hátralék az előző évhez képest több mint 2.000.000,- Ft-tal növekedett. Ez teljes egészében lakbértartozásból és üzlethelyiségek bérleti díj tartozásából tevődik ki. Jól látható, hogy a szociális bérlakásban lakók fizetési fegyelme és hajlandósága évek óta nem javul, és a tartozók összetétele sem változik. A több százezer forint tartozást felhalmozók helyzete teljesen kilátástalan, az elmaradást nem tudják ledolgozni, sőt tovább növekszik a tartozás.

A rendelkezésünkre álló lehetőségek korlátozottak, hiszen általában a tartozók nem rendelkeznek munkahellyel, így a letiltásra nincs lehetőség, megterhelhető vagyon pedig szintén nincs. Az egyetlen lehetőség a szerződés felmondása, amely után az önkéntes teljesítés elmaradása esetén a lakás kiürítését a végrehajtótól kérhetjük abban az esetben, amennyiben ezt a bíróság jogerősen elrendeli. Ez a folyamat akár évekig is eltarthat és igazi megoldást nem jelent, hiszen az így utcára kerülő családok ismételtelen megjelennek az ellátó rendszerben. A probléma összetettsége indokolja, hogy a jelentős tartozást felhalmozó családok helyzetének rendezésére a szociális ellátó rendszer segítségével kidolgozásra kerüljön valamilyen megoldás.

Központi fűtés

A Zrt. ezen szolgáltatása mindössze a Hősök tere 3. sz. alatti üzlethelyiségekre terjed ki. A szolgáltatást a teljes körű szolgáltatás nyújtása miatt végezzük. 2019-ben 1.500 e Ft vesztesége volt.

Ingtatlanértékesítés, törlesztő részletek kezelése

Az ingatlanértékesítések évenkénti darab száma nem igazán meghatározó, s egyre kevesebb. A korábban értékesített önkormányzati tulajdonú, elsősorban társasházi lakások törlesztő részleteinek beszedése, nyilvántartása, kezelése folyamatos munkát jelent a Zrt. részére, de a beszedett összeg ma már egyáltalán nem számottevő.

Ingatlan értékesítésből, törlesztő részletekből befolyt összeg elszámolása

Tartozás az Önkormányzat felé 2019. 01. 01-jén:	1 eFt
2019. 01. 01-től 2019.12. 31-ig befolyt összeg:	440 eFt
Összesen:	441 eFt
Önkormányzat részére átutalt:	441 eFt
Tartozás 2019. 12. 31-én	0 eFt

Az ingatlanok értékesítésének bonyolítása, a törlesztő részletek beszedése, kezelése, nyilvántartása után befolyt árbevétel, továbbra is az ingatlan és házkezelési feladatok között szerepel.

I/2 KÖZTISZTASÁGI FELADATOK

Közterületek tisztántartása, síktalanítása

A tevékenység a kézi és gépi úttisztítást, valamint a téli kézi és gépi síktalanítást, hóeltakarítást takarja. A feladatok ellátását az önkormányzattal hosszú távra kötött szerződés alapján végezzük. A feladat ellátásra biztosított összeg a tárgyévben fedezte a kiadásainkat, annak ellenére, hogy a finanszírozás nem emelkedett az előző évhez képest.

A folyamatosan növekvő elvárások kielégítése csak jelentős kézi és gépi többletmunkával biztosítható. Annak érdekében, hogy a város útjai és közterületei egész évben tiszták, rendezettek, hulladékmentesek legyenek, folyamatos jelenlétet kell biztosítani.

A téli síktalanítással és hóeltakarítással szemben támasztott nagyfokú elvárás komoly többletköltséget okoz, hiszen nem minden esetben indokolt az utak szórása, vagy a hótolás, de a balesetveszély elkerülése érdekében természetesen ezt megteesszük.

2019-ben a feladaton realizált teljes árbevételünk 44.297 eFt volt, míg ezzel szemben 40.742 eFt teljes költség merült fel. A tevékenység általában veszteséges, az idei csekély eredmény a november-decemberi enyhe időjárásnak köszönhető.

A Részvénytársaság vezetése úgy értékeli, hogy a közterületek, utak, járdák tisztántartása és a téli munkák színvonala megfelel az elvárásoknak. A közfoglalkoztatottak bevonásával közterületeink, az utak, járdák, sétányok állapota az anyagi lehetőségeink figyelembevételével rendezett. Természetesen teljesen elégedettek nem lehetünk, hiszen mindig van javítani való, és az elvárások is folyamatosan növekednek.

A téli síktalanítás, vagy hóeltakarítás hiánya miatt baleset nem következett be.

I/3 INERT HULLADÉKLERAKÓ ÜZEMELTETÉSE

A lerakót az Önkormányzattal kötött megállapodás alapján üzemeltetjük. A telepet az egyre szigorúbb előírások szerint a jogszabályoknak történő teljes körű megfelelés alapján működtetjük.

A 2013-ban bevezetett és 2014-ben tovább növekedő – 6.000,- Ft + ÁFA/tonna – lerakási járulék miatt megszüntettük az ingyenes elhelyezést, és a lerakási járulékkal megegyező díjat szedünk a beszállítóktól. Ennek következtében 2013-ban drasztikusan – a korábbi mennyiség 16 %-ára – esett vissza a beszállítás. A folyamat 2014-ben tovább folytatódott, ha nem is olyan mértékben, de további 30 %-kal csökkent a beszállított mennyiség. Ezután a mélypont után lassú növekedés volt tapasztalható, így 2019-ben a beszállított mennyiség kis mértékben mint egy 400 tonnával növekedett.

A lerakó üzemeltetése során keletkező bevétel 2019-ben 19.071 eFt volt, ennek ellenére az előző évhez képest a veszteségünk megduplázódott és elérte az 5.572 eFt.



Szükségesnek tartom elmondani, hogy az általunk üzemeltetett inert hulladéklerakóhoz hasonló nem üzemel máshol a megyében. Egyedülálló az a megoldás, amellyel igyekszünk rendezett körülményeket biztosítani a keletkező, elsősorban építési-bontási törmelékek elhelyezésének. Hajdúszoboszló Város Önkormányzata jelentős összeggel járul hozzá a lerakó üzemeltetéséhez, ennek ellenére – elsősorban a lerakási járulék miatt – így is veszteséges az üzemeltetés.

I/4 HULLADÉKSZÁLLÍTÁSI TEVÉKENYSÉG

2019-ben a Részvénytársaságunk a város területén közszolgáltatói alvállalkozóként végezte a települési szilárd hulladék gyűjtését és szállítását. A szolgáltatás végzéséhez rendelkezünk a DHK Kft-vel kötött szerződéssel, valamint a tevékenység végzéséhez szükséges engedélyekkel.

Kukás és konténeres hulladékgyűjtés

A hulladékgyűjtés- szállítás területén a 2016-ban kezdődött folyamatok 2019-re többé kevésbé nyugvó pontra jutottak és a finanszírozás finomhangolásai után kiküszöbölésre kerültek a rendszer korábbi ellentmondásai.

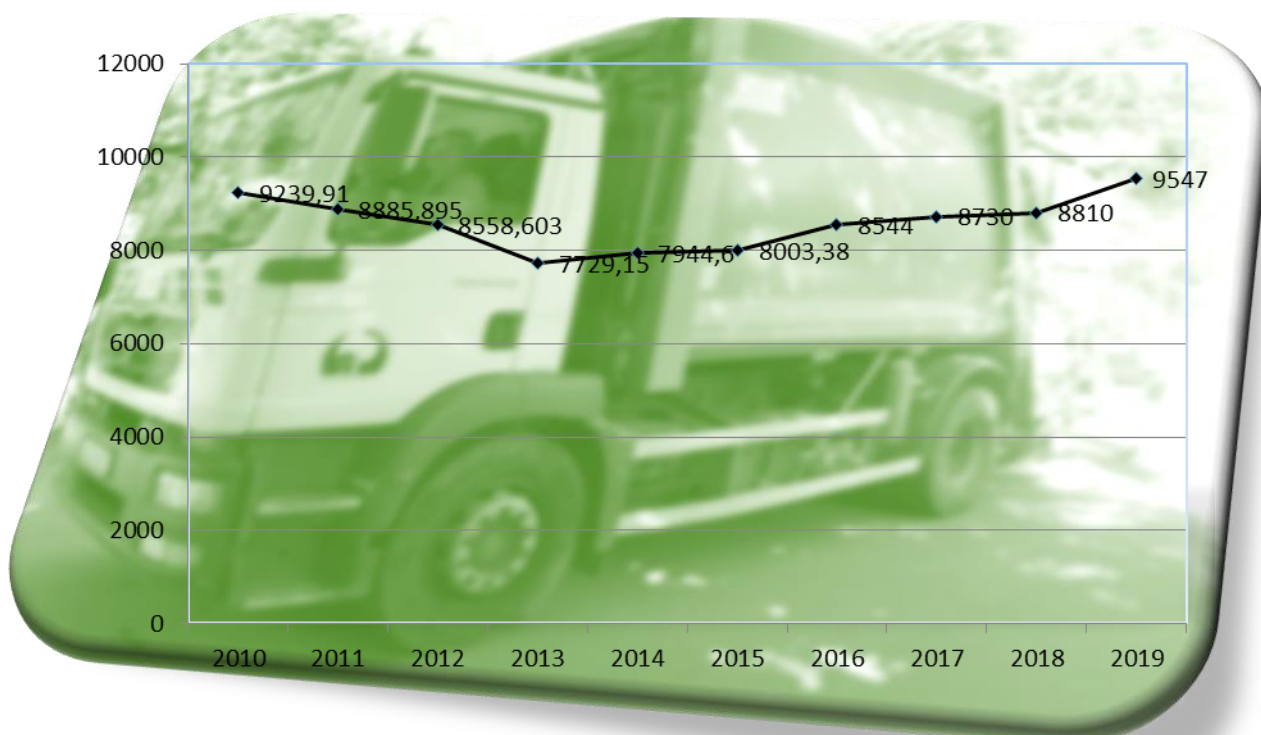
A várakozásainknak megfelelően a 2018. január 1-én indult megoldás meghozta a várt eredményt, hiszen a szolgáltatáson felmerült költségeink teljes egészében finanszírozásra kerültek.

A számlázási rendszer működése is normalizálódni látszik, hiszen a szolgáltatást igénybe vevők megfelelő rendszerességgel kapják a számlákat.

Mivel a jelenleg működő alvállalkozói rendszerben csak a gyűjtés és szállítás a feladatunk, így nem kell lerakási díjat fizetnünk, ami a költségeink jelentős csökkenését eredményezte.

A lerakóra beszállított 9.547 tonna hulladék jelentősen meghaladja az előző évben beszállított mennyiséget.

Települési szilárd hulladék mennyisége (tonna)



2019-ben a debreceni lerakóba 1.685 fordulót vittünk.

A szolgáltatás 171.821 eFt bevétel mellett 21.987 eFt eredményt hozott.

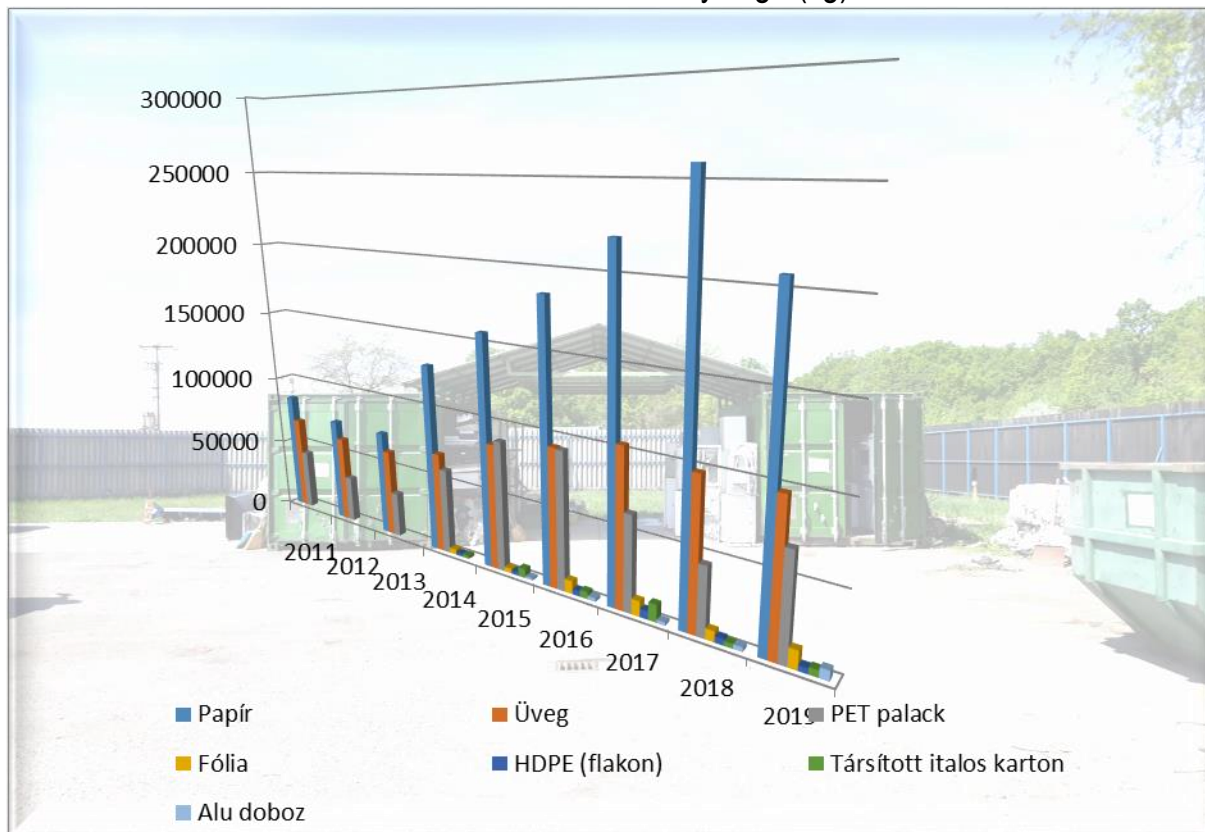
Szelektív hulladékgyűjtés

A szelektív hulladékgyűjtést 2004-től 16 gyűjtőszigeten, 2005. májusától pedig már 31 szigeten, összesen 93 darab konténerrel végeztük. 2014-től a szelektív gyűjtést házhoz menő rendszerben végezzük, de a lakótelepen megtartottuk a gyűjtőszigeteket. Az üveget továbbra is gyűjtőszigeteken gyűjtjük. A házhoz menő gyűjtés 2 frakcióban történik. Egyik frakció a papír, a másik a műanyag. A műanyaggal együtt kerül gyűjtésre a csomagolási műanyag a PET, a társított karton és az alumínium doboz. Ezen kívül a komplex telep hulladékudvari részén, a fentiekén túl fogadjuk a rádiót, tv-t, hűtőgépet, mosógépet, személygépkocsi akkumulátort, a lomnak minősülő háztartási berendezéseket, komposztáló területén pedig a komposztálható zöldhulladékot.

A gyűjtés eredményei az alábbiak:

	2016.	2017.	2018.	2019.
• Papír:	185.109 kg	219.634 kg	257.903 kg	206.807 kg
• Üveg:	93.484 kg	104.335 kg	98.010 kg	97.470 kg
• PET palack	92.796 kg	63.617 kg	45.267 kg	68.460 kg
• Fólia:	8.764 kg	10.272 kg	6.946 kg	12.026 kg
• HDPE (flakon)	3.633 kg	5.595 kg	4.123 kg	3.575 kg
• Társított italos karton	4.856 kg	11.598 kg	3.040 kg	4.550 kg
• Aludoboz	2.335 kg	2.036 kg	2.931 kg	6.452 kg
Összesen:	390.977 kg	417.087 kg	418.220 kg	399.340 kg

Szelektív hulladék mennyisége (kg)



Az előző évi jelentős mennyiségbeli növekedés után 2019-ben nem növekedett a szelektíven gyűjtött hulladék mennyisége. A fenti táblázat jól mutatja, a különböző anyagok gyűjtött mennyiségét, valamint a részarányát az összes szelektív hulladékból. Nem elhanyagolható a szelektív gyűjtés környezetkímélő hatása, valamint az sem, hogy ezután a mennyiség után nem kell lerakási díjat, illetve lerakási járulékot fizetni. Önmagában a szelektív gyűjtés jelentős veszteséggel végezhető, de a törvényi előírások miatt megkerülhetetlen.

A rendelkezésre álló adatokból kitűnik, hogy szelektív gyűjtés során 589 tonna hulladékot szállítottunk a válogatóba és ebből a válogatás után 190 tonna bizonyult olyan hulladéknak, amely nem a szelektív hulladék kategóriájába tartozik. Ezen - a közel 30%-os arányon - sokat lehetne javítani, ha fegyelmezettebben, nagyobb odafigyeléssel válogatnánk szét a keletkező hulladékokat.

Komplex hulladékgazdálkodási telep

A telep működése rendkívül kedvező fogadtatásra talált az ügyfeleinknél, s az üzemeltetéséről - környezetvédelmi szempontból - nekünk is igen jók a tapasztalataink. A komplex telep fenntartását korábban jelentős részben az önkormányzat finanszírozta, de az utóbbi években már nem járult hozzá a költségekhez.

A lakosság által beszállított jelentős mennyiségű hulladék a telep működésének köszönhetően rendezetten kerül lerakásra.

A zöldhulladékok komposztálás után döntő részben a város parkjaiba, illetve a temetőbe kerülnek elhelyezésre.

A telep működése a hulladékok egy részének ingyenes átvétele miatt veszteséges, így elkerülhetetlen, hogy a nem közszolgáltatás keretében gyűjtött hulladékok elhelyezéséért díjat kérjünk.

I/5 TEMETŐ SZOLGÁLTATÁS

A temető fenntartási tevékenységet kegyeleti közszolgáltatási szerződés keretében végezzük. A tevékenységhez a szükséges engedélyekkel és a megfelelő végzettségű szakemberekkel rendelkezünk.

Általánosságban elmondható, hogy a fenntartási tevékenység és a szolgáltatás veszteséges, míg a kegyeleti árak értékesítése és az Ebesen végzett temetési szolgáltatás továbbra is jelentős eredményt termel.

Temető fenntartása

A fenntartási tevékenység árbevétele 20.878 eFt, teljes költsége 26.188 eFt volt 2019-ben. A bevételek a temetési helyek árából, az újraváltási díjakból és a temető használati díjakból tevődnek össze. Bevételeink meghaladta ugyan a tervezettet, de a kiadásaink a vártnál jobban növekedtek. A temető rendezettségével, a környezet ápoltságával szemben igen nagy a lakossági elvárás és mi ennek igyekszünk megfelelni, aminek jelentős költségvonzata van.

Az erőfeszítéseink eredményeként véleményem szerint a temető állapota megfelelő, méltó Hajdúszoboszlóhoz.

Temetkezési szolgáltatás

A beszámolási időszakban a temetések száma 267 volt, amelyből 143 koporsós, 124 pedig hamvasztásos temetés volt.

Az ebesi temetőben 33 halott került eltemetésre.

A szolgáltatásunkat illetően olyan panasz nem érkezett 2019-ben, amelyet a panaszos megelégedésére ne tudtunk volna megfelelően rendezni.

A temető szolgáltatás árbevétele 27.594 eFt volt, míg a teljes költség 38.454 eFt. Jól látható, hogy a temetkezési szolgáltatás veszteséget okoz.

A szolgáltatás díjainak megállapítása saját hatáskörünkben történik, de természetesen figyelemmel kell lennünk a lakosság teherbíró képességére is. A temetkezési szolgáltatás igénybe vétele egy rendkívüli élethelyzetben, felfokozott érzelmi állapotban történik, a szeretettünk elvesztése miatt érzett fájdalom okán. A saját magunk által támasztott, illetve a vélt vagy valós társadalmi elvárásoknak történő megfelelés miatt gyakran előfordul, hogy az anyagi lehetőségeiket meghaladóan vállalnak terheket a

temetkezésről gondoskodók. A kegyeleti áruk kiválasztásánál kevésbé figyelnek a költségekre, míg a szolgáltatások esetében igen.

Kegyeleti áruk értékesítése

A tevékenység 2019-ben is jelentős eredményt hozott. Az értékesített áruk árát nem emeltük, hiszen arra törekszünk, hogy a kis jövedelműek is tisztességesen el tudják temettetni hozzátartozójukat, ugyanakkor igényesebb kegytárgyakat is kínálunk magasabb áron.

A kegyeleti áruk értékesítésének bevétele 29.279 eFt volt.

I/6. TÁVHŐTERMELÉS ÉS SZOLGÁLTATÁS

A távhőtermelést és szolgáltatást társaságunk 2012. január 1. óta – a Közüzemi Kft. beolvadása után – végzi. A belvárosban 1.215 lakást és 68 egyéb fogyasztót látunk el távhővel és használati meleg vízzel. A távhőrendszer több mint 30 éves, melynek korszerűsítését és felújítását folyamatosan végezzük. Igyekszünk a megjelenő jogos fogyasztói igényeket kielégíteni és a szolgáltatás során messzemenően figyelembe venni azokat. A 2019-es fűtési idényben szolgáltatás kimaradást okozó meghibásodásunk egy alkalommal volt.

2019-ben a lakosságnak 21.736 GJ hőt értékesítettünk, míg a közületeknek 8.778 GJ-t. Szolgáltattunk továbbá 28.500 m³ használati melegvizet, melynek előállításához 12.698 GJ hőt használtunk fel. A fenti hőigények kielégítéséhez vásároltunk 18.306 GJ hőt a gázmotor üzemeltetőjétől és elhasználtunk 1.109.579 Nm³ gázt a kazánban.

A szolgáltatás árbevétele 198.060 eFt volt, amivel szemben 305.856 eFt költség merült fel. A jelenlegi szabályozás szerint 100.846 eFt támogatást kaptunk, így összességében 2.867 eFt veszteségünk keletkezett.

A fentiekből látható, hogy a költségeink megtérülése 2/3-1/3 arányban történik a fogyasztóink által fizetett díjból és a kapott támogatásból. A támogatást jogszabály alapján kapjuk, az árak pedig rögzítettek.

I/7. EGYÉB VÁROSÜZEMELTETÉSI FELADATOK

Belvízelvezetés, belvíz csatornák fenntartása

A városüzemeltetési feladatok keretében a belvízelvezetési, belvízcsatornák fenntartási feladatait, (főgyűjtők, gyűjtőcsatornák) a szivattyútelepek üzemeltetését 1999. óta végezzük. A belvízelvezetésre, szivattyútelepek üzemeltetésére és egyéb fenntartási munkákra 2019-ben nettó 23.824 eFt-ot különített el a város, ez azonos az előző évi kerettel.

A csapadékvíz-elvezető rendszer általunk kezelt része elfogadható biztonsággal működik. Bizonyosság erre az a tény, hogy az elmúlt évek legcsapadékosabb időszakait is lényeges fennakadás, káresemény nélkül kezeltük le. A korábban a rendszerben lévő

gyenge pontok felszámolása fokozatosan megtörtént, de ezek folyamatos karbantartás hiányában 4-5 év alatt elavulnak. A megépített rendszerek fenntartása a gyűjtő és főgyűjtő kivételével az ingatlan tulajdonosok feladata. Sajnos ez sok esetben elmarad, különösen akkor, ha hosszú időn át nincs csapadék, és ez csapadékos időben egyszerre több helyen jelentkező problémát okoz.

A legfontosabb feladatok egyike a Csepűsori átemelő szivattyútelep rekonstrukciója 2010-2011-ben megtörtént. Ma már szükség esetén a korábbinál 3-szor több vizet tudunk átemelni percenként a tározóba. A szivattyútelep max. kapacitása 700 lit/sec .

A belvízelvezetés területén továbbiakban a legfontosabb feladatok egyike a belvízzel veszélyeztetett területeken a hiányzó új árkok kiépítése, meglévők felújítása, rekonstrukciója és az ezzel összefüggő tervezési feladatok elvégzése, természetesen szigorú szakmai szempontok alapján.

Helyi utak fenntartása

A helyi utak fenntartását, üzemeltetését több mint 10 éve végezzük, a tevékenység részben kezelői és részben üzemeltetői feladatokat is jelent. Ennek keretein belül végezzük a burkolt utak kátyúzását, a burkolatjelek festését, a KRESZ táblák cseréjét, pótlását, az egyéb forgalomtechnikai eszközök kihelyezését, pótlását, és a város által megkívánt forgalomterelési feladatok ellátását a városi rendezvények időtartamára. Azon kevés feladatok egyike, ahol lehetőségünk van arra, hogy a biztosított költségkereten belül mozogjunk. Természetesen előfordulhat, hogy így is túllépjük a rendelkezésre álló fedezetet, hiszen a halasztást nem tűrő feladatokat el kell végezni, illetve az esetleg fellépő balesetveszélyt el kell hárítani.

A fenti feladatokra 2019-ben az önkormányzat 17.559 eFt-ot biztosított. A feladat ellátására 17.635 eFt-ot fordítottunk, így 76 eFt veszteség keletkezett.

Fontos megjegyeznünk, hogy a Közútkezelő Kht-tól átvett utak fenntartására további 15.914 eFt-ot kaptunk a várostól, így összességében az útfenntartási szakfeladatokra rendelkezésre álló keretet kimerítettük.

Zöldterületek gondozása

A zöldterületek gondozását 1999-től végezzük az önkormányzat megbízásából, illetve korábban kisebb mennyiségben külső megrendelők részére. 2019-ben a megkötött szerződés szerint 57.480 eFt volt a felhasználható keret.

Az önkormányzat által megrendelt munkák teljes költsége 66.534 eFt volt, így jól látható, hogy 9.054 eFt veszteségünk keletkezett.

A zöldterületek gondozására évek óta kevés a rendelkezésre álló fedezet, míg a feladat egyre több, valamint a feladat ellátás költségei is egyre magasabbak. Elég csak a bérköltségek növekedésére gondolnunk.

A zöldterületek, illetve a zöldfelületek gondozásának szerves részét képezi a városi közparkok, kijelölt zöldfelületek és a közterületek bel- és külterjes gondozása, ezen belül az őszi-tavaszi kiültetések, a parkok, virágágyások gondozása, a fűfelületek rendszeres kaszálása, illetve sövények, bokrok, cserjék, fák gondozása, gallyazása is, mely évenként visszatérő feladat számunkra. Ehhez párosul még a játszóterek fenntartása is, mely összességében nem kis feladatot jelent a parkgondozók részére.

Az önkormányzat lehetőségeihez képest jelentős összeget fordít a fenti feladatok ellátására. A rendelkezésre álló pénzügyi fedezet sajnos még így sem ad lehetőséget arra, hogy különleges kialakítású virágágyásokat, egyedi virág kompozíciókat készítsen a Zrt.

A korábbi évekhez hasonlóan 2019-ben is közfoglalkoztatottak bevonásával váltottuk ki a szakmai képzettséget nem igénylő tömegmunka egy részét. A közfoglalkoztatottak munkamorálja, teljesítménye azonban nem minden esetben éri el az általunk elvárt szintet, ennek ellenére összességében pozitív a tevékenységük megítélése.

A VGN Zrt. végzi az önkormányzati telkek gondozását és a város peremterületeinek kaszálását. Fontos előrelépésnek nevezhető, hogy 2012. óta az önkormányzat biztosít egy keretet ezen feladatok elvégzésére. Szintén pozitív előrelépés, hogy az allergén növények irtására, a száraz fák kivágására és a rekultivált lerakók karbantartására már külön fedezetet bocsátott a rendelkezésünkre az önkormányzat, enyhítve ezzel a szakfeladatra nehezedő nyomást.

A városi parkok és egyéb zöldterületi részek ápoltak, gondozottak voltak. Ebben jelentős szerepet játszanak a rendelkezésre álló technikai eszközök, két nagy teljesítményű (kalapácsos és sarlós) kasza és az 5 db korszerű önjáró és önfelszedős fűnyíró, a hozzátartozó kézi motoros eszközökkel, melyek a feladatellátás magas szintjét és biztonságát szolgálják. Az őszi (kb. 35.000 db évelő és virághagyma) és a tavaszi (kb. 27.000 db egynyári) kiültetés virágállománya 2019-ben is elnyerte a városlakók és az idelátogatók tetszését.

Állategészségügyi feladatok

Az állategészségügyi feladatok ellátására 1999. óta vállalkozunk. Az állati tetemek gyűjtése 2006. augusztus 01. óta már az új, korszerű állati hulladékkezelő telepen történik, hűtőkamrában elhelyezett konténerekbe, ahonnan (szerződés alapján) az ATEV szállítja el szükség szerint. A telep üzemeltetésének magas költségei miatt 2013. óta az elhelyezett hulladékért fizetni kell, így a beszállított mennyiség akkor jelentősen visszaesett és azóta is egy alacsonyabb szinten áll. A településen előforduló kóbor állatok befogása a gyepmester feladata. A rendszeres feladatellátás következtében igen kevés kóbor állat van a város közterületein, azok többsége is véletlenül elkóborolt kutya, melyeket általában sikerül visszajuttatni a gazdákhhoz.

Az önkormányzatok többségének komoly gondot okoz a kóbor állatok befogása, elhelyezése, így egyre nagyobb az igény a Zrt. által kialakított gyepmesteri

szolgáltatásokra, elsősorban kóbor állatok befogására, elszállítására, tartására, stb. Jelenleg Ebes, Nagyhegyes, Hajdúszovát és Kaba településekkel állunk szerződésben ezen feladatok ellátására.

A feladat ellátására 17.242 eFt állt rendelkezésünkre, a ráfordítás 12.189 eFt volt.

Az elmúlt időszakban az állatvédő szervezetek részéről igen erős és olykor már-már agresszív nyomás nehezedik a gyepmesteri telepek üzemeltetőjére, hogy az oda bekerült állatok semmi módon ne kerüljenek elaltatásra. Az általunk üzemeltetett telepen hosszú évek óta az a gyakorlat, hogy a beazonosítható állatok gazdáit igyekszünk megkeresni és az állatot visszajuttatni. Jó együttműködést alakítottunk ki a helyi állatvédő szervezettel, így a kötelező benntartási idő után az állatokat átadjuk a menhelynek.

Altatásra csak azokban az esetekben kerül sor, amikor a hozzánk került állat nyilvánvalóan beteg, esetleg olyan sérülése van, amelynek ellátása, illetve gyógyítása jelentős költséggel járna, vagy a telepen nem megoldható. Altatást minden esetben az állatorvos végzi.

Az önkormányzat részleges támogatásával új kenneleket építettünk, így az állatok jobb körülmények között helyezhetők el.

Szúnyogirtás

A tevékenység keretein belül végezzük a légi ULV technikájú és a földi melegködös szúnyoggyérítést, valamint a rovar és rágcsálóirtást a város közterületein. 2019. évben nettó 9.842 eFt állt rendelkezésre a város költségvetésében. Ebből fedeztük az ötszöri szúnyoggyérítést, valamint a patkány és egyéb rágcsálók irtását, a különböző rovarkártevők elleni védekezés költségeit is. A légi szúnyoggyérítést az AERO-WASP Légiszolgáltató Egyéni Cég, a földi szúnyoggyérítést Kiss Zsolt hajdúszoboszlói vállalkozó, míg a rovar-rágcsálóirtást a VITOX Bt. és Szöllősi Sándor egyéni vállalkozó végzi évek óta megbízhatóan és jó minőségben. 2019-ben is a korábbi gyakorlatnak megfelelően együttműködve Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zrt-vel szinte a város egész területére kiterjedően elvégeztük a rágcsálóirtást mind a csapadék, mind a szennyvíz elvezető rendszerekben. A folyamatos és rendszeres rágcsálóirtásnak köszönhetően a városban nincsenek fertőzött gócpontok. Lakossági bejelentés, vagy hatósági kötelezés esetén azonnal elvégeztetjük a szükséges beavatkozásokat.

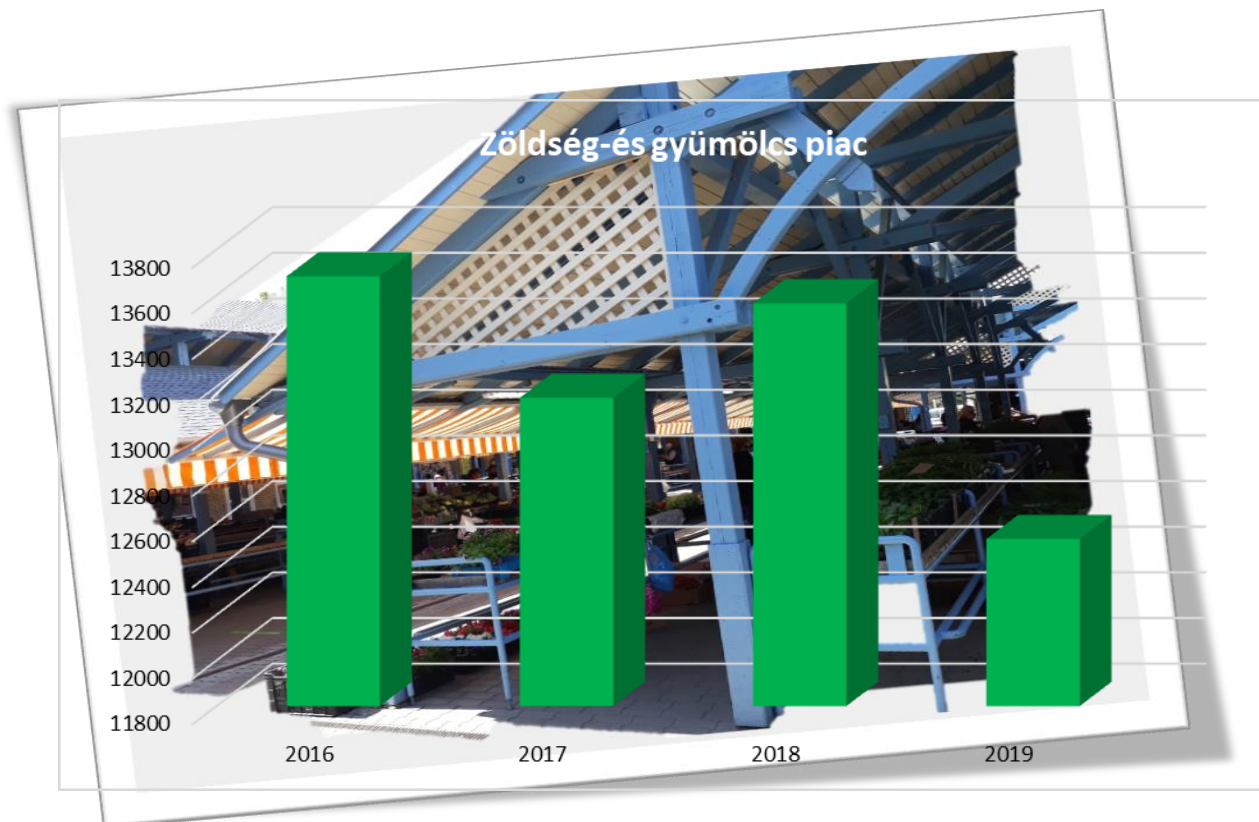
Piacok, vásárok

A városi piacot piacfenntartóként üzemeltetjük. Rendszeresen csak a zöldségpiac üzemel, az állatvásár területén csak mérlegelést végzünk.

A táblázatból egyértelműen kiderül, hogy az árbevétel a tervnek megfelelően alakult, de a költségek lényegesen jobban emelkedtek a tervezettnél. Ezt elsősorban a bérköltség jelentős növekedése okozta. A takarékos üzemeltetés ellenére is 4.079 eFt. veszteség keletkezett.

A piacok árbevételének alakulása (eFt)

	2016.	2017.	2018.	2019.
zöldség- és gyümölcs piac:	13.234	12.550	13.130	12.002
állatvásár:	50	56	31	11
termelői piac:	398	544	403	519
Összesen:	13.682	13.150	13.564	12.532



A piac 2019. évi árbevétele 12.533 eFt, míg a teljes költsége 16.612 eFt volt.

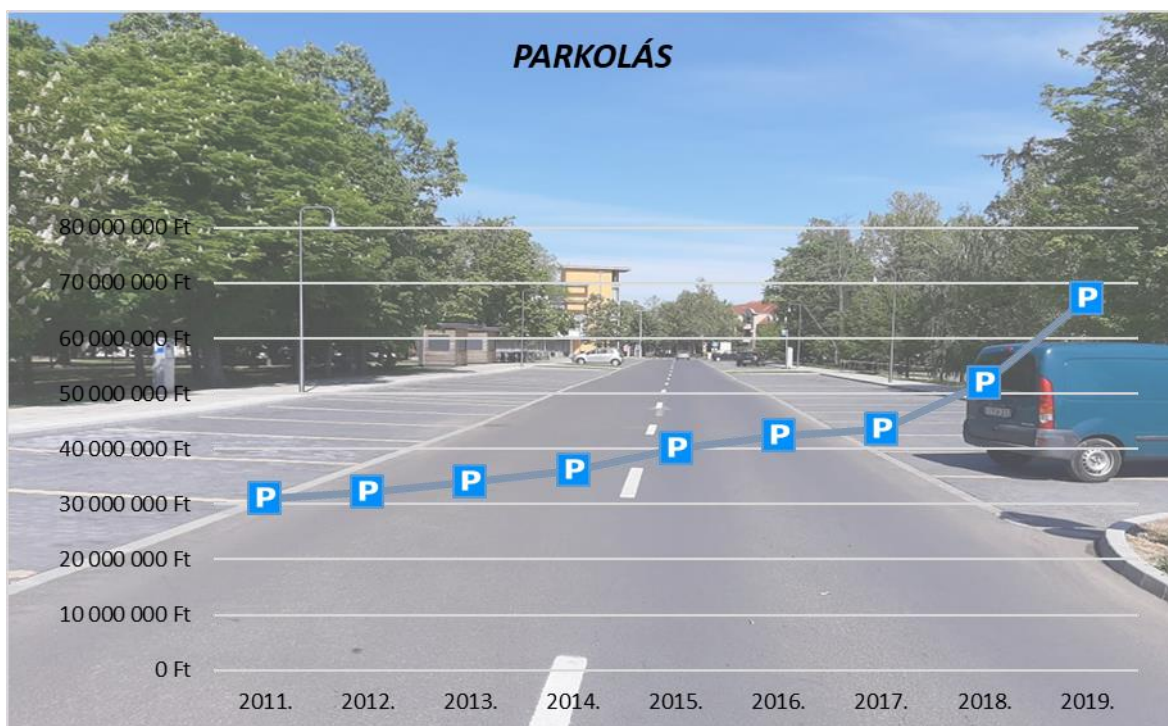
Parkolók üzemeltetése

Cégünk tevékenységei közé tartozik a fizető és nem fizető parkolók üzemeltetése. A díjfizetésbe bevont parkolók száma nem növekedett az előző évhez képest, de az igénybe vétel intenzitása emelkedést mutat. Díjbevételeink jelentősen emelkedtek, hiszen 2019-ben már egész évben az egységes tarifát alkalmaztuk.

A parkolni szándékozók jobb kiszolgálása érdekében beüzemeltünk 2 db új parkoló automatát, melyeknél bankkártyás fizetésre is lehetőség nyílik.

2019-ben a parkolók üzemeltetésének árbevétele elérte a 67.148 eFt-ot, költsége pedig 21.795 eFt volt.

Parkolók árbevétele (nettó Ft)



Átvett utak üzemeltetése

A közútkezelőtől átvett utak üzemeltetése külön feladat, melynek fedezetét az önkormányzat költségvetése biztosítja. 2019-ben 15.914 eFt állt rendelkezésre, mely teljes egészében felhasználásra került.

Közvilágítás üzemeltetése

Társaságunk 2014. októberétől végzi Hajdúszoboszló területén a közvilágítás üzemeltetését. A feladat végzéséhez rendelkezünk a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal engedélyével, valamint az önkormányzattal kötött üzemeltetési szerződéssel. A feladat ellátáshoz beszerzésre került egy emelőkosaras gépjármű, valamint a szerelőknek szükséges védőfelszerelés és munkaruha.

Társaságunknál ez egy viszonylag új feladat, de az elmúlt évek alatt megfelelő tapasztalatot szereztünk a munka elvégzéséhez. A lakossági jelzések alapján és a rendszeres bejárások alkalmával feltárt hibák kijavítása folyamatos. A közvilágítási hálózat állapotát jól mutatja, hogy a meghibásodások száma 400 körül van évente. Tekintettel a közel 4.000 közvilágítási lámpatestre, ez a szám elfogadható.

A tevékenység bevétele 20.532 eFt, míg költsége 19.719 eFt volt.

II. EGYÉB TEVÉKENYSÉGEK SZOLGÁLTATÁSOK

III/1. TELEPHELY HASZNOSÍTÁSA

A bevételeink 2019-ben a tervezett szinten alakultak. A Telenor Zrt., a Vodafone Zrt, a DIGI Kft és a HAJDÚ ABLAK Kereskedőház részére biztosítunk telephelyet. Árbevétele 4.157 eFt, jelentős mértékben csökkentette a telephelyünk felosztásra kerülő költségét.

III/2. TÁRGYI ESZKÖZÖK BÉRBE ADÁSA

Itt került elszámolásra a társaság tulajdonában lévő eszközök bérbeadásából származó bevétel. Ez tulajdonképpen a dolgozóinknak alkalmanként bérbe adott eszközök, illetve járművek használatáért fizetendő díj.

III/3. BÉRMUNKÁK, EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK

A bérmunkák és egyéb szolgáltatások árbevétele 2019-ben 38.804 eFt volt, ezzel szemben 36.765 eFt költség merült fel. Ezen a soron belül kerül elszámolásra minden olyan áru, illetve szolgáltatás, értékesítés, és azzal kapcsolatos költség, mely más tevékenységünkhöz nem köthető.

III/5. TOVÁBBSZÁMLÁZOTT SZOLGÁLTATÁSOK

Ezen a tevékenységen belül jelennek meg azok a szolgáltatások, amelyeket továbbszámlázunk a tényleges fogyasztók felé (telefon, energia).

III/6 REKLÁMFELÜLET BÉRBEADÁSA

A társaságunk tulajdonában lévő reklámfelületek (buszváró oldala) bérbeadásából származó bevételeinket mutatja. A tárgyévben 726 eFt bevétel realizálódott.

III/7 KONTÉNERES TÖRMELÉK - IPARI - ÉS EGYÉB HULLADÉKSZÁLLÍTÁS

A feladatot a hulladékszállítási tevékenységünk kiegészítéseként végezzük. A törmelékszállítás a lerakási illeték bevezetésével gyakorlatilag összeomlott, mivel az amúgy sem csekély díjak oly mértékben megnőttek, hogy azt a lakosság nem képes megfizetni. A közszolgáltatáson kívül eső hulladékszállítás - elsősorban a rácsszemét

szállítás – tartozik ezen feladataink közé. A tevékenység árbevétele 10.503 eFt volt, míg a költsége 22.660 eFt.

III/8 EGYÉB BEVÉTELEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK

Az egyéb bevétel összege 2019-ben 122.770 eFt, melyből a legnagyobb tételek:

- a távhő támogatás: 100.846 eFt,
- a parkolási pótdíjat: 4.517 eFt,
- a MVH-tól az állati hulladék megsemmisítésére kapott támogatást: 669 e Ft,
- a bértámogatás összegét: 9.702 e Ft,
- a visszaírt értékvesztést: 775 eFt,
- a behajthatatlan követelésre befolyt összeget: 761 e Ft,
- a halasztott bevételként elszámolt, beszerezett eszközök után a támogatásra jutó értékcsökkenést: 5.255 eFt.

Az egyéb ráfordítások összege 32.991 eFt, mely tartalmazza többek között a terven felüli ÉCS-t, az önkormányzatnak fizetett adókat, az államnak fizetendő adók egy részét, az elszámolt értékvesztést és az alapítványoknak, sportegyesületnek adott támogatásokat és a különféle egyéb ráfordításokat.

Elszámolt értékvesztés: 1.133 eFt, adók: 29.494 eFt, behajthatatlan követelés leírása: 789 eFt, adott támogatások: 540 e Ft, egyéb: 1.035 eFt.

III/9 PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELE

A pénzügyi műveletek bevétele: 2019-ben 27 eFt volt. Ez a pénzügyintézetektől kapott kamat.

2019. ÉVI BERUHÁZÁSOK**Vagyoni értékű jogok**

Softverek	113 eFt
-----------	---------

Önk. tulajdonában lévő épületek

Tokay utca bérlakások tetőfelújítása	6.213 eFt
--------------------------------------	-----------

Termelő gépek, berendezések

Caterpillar rakodó	15.549 e Ft
Melegvíztermelő kazán	37.735 eFt
szivattyú	200 eFt
fűnyíró	120 eFt
láncfűrész	271 eFt
összesen	53.875 eFt

Kisértékű berendezések

2.779 eFt

Üzemi gépek, berendezések

klíma berendezések (15 db)	2.319 eFt
zsírzó	114 eFt
hangszóró	193 eFt
laptop	102 eFt
elektromos felvonulási szekrény	320 eFt
parkolójegy automaták (2 db)	4.021 eFt
Iphone telefon	220 eFt
Samsung telefon	158 eFt
pénztárgép	122 eFt
fali konvektor (üzlethelyiségbe)	114 eFt
összesen:	7.683 eFt

MINDÖSSZESEN:**70.663 eFt**

BÉRGAZDÁLKODÁS

A bérghazdálkodás főbb adatait a kiegészítő melléklet tartalmazza. A beszámolóban így csak a legfontosabb adatokkal foglalkozunk. A Részvénytársaságnál 2019. évben az átlagos állományi létszám 93,17 fő volt.

- 2019. év terhére kifizetett összes bér	329.251 eFt
- 2019. év terhére egyéb szem. jell. kifizetés	31.632 eFt
- A bérek és egyéb jövedelmek után kifizetett járulékok (Szoc.ho adó, szakképzési - rehab.hozzájárulás)	63.670 eFt

Bér- és keresetszint alakulása

- 2019. évben kifizetett bér összesen:	329.251 eFt
- le egyéb bér:	<u>-5.058 eFt</u>
- A dolgozó kollektíva részére kifizetett összeg:	324.193 eFt

(Az 5.058 eFt egyéb bérből 1.383 eFt a tisztségviselők részére, míg a többi 3.675 eFt az állományon kívüli és részmunkaidős dolgozók részére lett kifizetve.)

ÖSSZEGZÉS

Társaságunk vezetése a 2019-es gazdasági évben is a tulajdonos által elfogadott üzleti terv alapján a tőle elvárható gondossággal és odafigyeléssel végezte tevékenységét. A város egész életét átfogó, szerteágazó tevékenységünk a figyelem középpontjába helyezi munkánkat. Átérezve ennek felelősségét, kiemelt figyelmet fordítunk arra, hogy az elvégzett munkák színvonalával lehetőség szerint mindenki elégedett legyen.

Mivel feladataink jelentős részét az önkormányzat megbízásából végezzük, így azok finanszírozása nagymértékben függ a költségvetés nyújtotta lehetőségektől. Természetes számunkra, hogy feladat elmaradás nem indokolható a finanszírozás hiányával, mindaddig, amíg a társaság teljesítőképessége a munkák elvégzését lehetővé teszi.

A társaság 2019. évi üzleti tervét 5 eFt eredménnyel tervezte, de a körültekintő és takarékos gazdálkodásnak, valamint a hulladékszállítási szolgáltatás megfelelő finanszírozásának köszönhetően 66.297 eFt eredményt értünk el.

A tervhez képest jelentős eltérés okait vizsgálva megállapíthatjuk, hogy a tervezési időszakban előre nem látható munkákkal bízta meg Hajdúszoboszló Város Önkormányzata társaságunkat.

A teljesség igénye nélkül ezek a következők:

1. Szabadidőpark építés.
2. Csónakázó tó körüli terület rendezése.
3. Kutya futtató építése.
4. Játsszóterek építése.
5. Halasi Fekete Péter tér átalakítása.
6. Zöldségpiac felújítása.
7. Választókerületi felújítások.

Ezeknek a feladatoknak az elvégzése, valamint a hulladékszállítás költségeinek megfelelő finanszírozása és a fizető parkolók bevételeinek jelentős emelkedése magyarázza az eredmény ilyen mértékű túlteljesítését.

Mivel társaságunk nonprofitként működik, így a képződött eredmény eredménytartalékba kerül és annak későbbi felhasználása a tevékenységeink színvonalának emelését szolgálja.

Az önkormányzat és a VGN Zrt. közös érdeke, hogy a város üzemeltetésével a lakosság és az ide látogató vendégek elégedettek legyenek. Dolgozóink, vezetőink elkötelezettek, szeretik munkájukat, áldozatok meghozatalára is hajlandóak.

Hajdúszoboszló, 2020. május 08.


 Nyéki István
 vezérigazgató

10600845-3811-573-09

Statisztikai számjel

09-10-000044

Cégjegyzék száma

Hajdúszoboszlói Nonprofit Zrt

**4200 Hajdúszoboszló, Nyugati sor 5.
(52) 557-400**

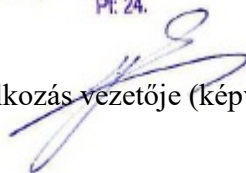
Éves beszámoló 2019

Keltezés: 2020. április 08.

P.H.

Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
4200 Hajdúszoboszló, Nyugati sor 5.
Pf: 24.

a vállalkozás vezetője (képviselője)



10600845-3811-573-09
Statisztikai számjel

1/6. oldal

09-10-000044
Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2019. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	996 326	0	990 263
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	977	0	455
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	641		340
6	Szellemi termékek	336		115
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	995 349	0	989 808
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	832 460		800 692
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	131 059		159 332
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	22 587		22 389
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	9 243		7 395
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
26	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltezés: 2020. április 08.

P.H.

Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
4200 Hajdúszoboszló, Nyugati sor 5.
Pf: 24.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

10600845-3811-573-09
Statisztikai számjel

2/6. oldal

09-10-000044
Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2019. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
27	B. Forgóeszközök	451 151	66 346	593 466
28	I. KÉSZLETEK	28 543	0	29 046
29	Anyagok	10 079		13 179
30	Befejezetlen termelés és félkész termékek	593		
31	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32	Késztermékek			
33	Áruk	17 871		15 867
34	Készletekre adott előlegek			
35	II. KÖVETELÉSEK	268 056	66 346	240 797
36	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	211 313	66 346	198 558
37	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39	Váltókövetelések			
40	Egyéb követelések	56 743		42 239
41	Követelések értékelési különbözete			
42	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
44	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45	Egyéb részesedés			
46	Saját részvények, saját üzletrészek			
47	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48	Értékpapírok értékelési különbözete			
49	IV. PÉNZESZKÖZÖK	154 552	0	323 623
50	Pénztár, csekkek	1 205		1 441
51	Bankbetétek	153 347		322 182
52	C. Aktív időbeli elhatárolások	72 638	0	13 531
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	63 911		6 989
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	8 727		6 542
55	Halasztott ráfordítások			
56	Eszközök összesen	1 520 115	66 346	1 597 260

Keltezés: 2020. április 08.

P.H.

Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási
Zárkörűen Működő Részvénytársaság
4200 Hajdúszoboszló, Nyugati sor 5.
Pt. 24.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

10600845-3811-573-09
Statisztikai számjel

3/6. oldal

09-10-000044
Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2019. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
57	D. Saját tőke	1 285 575	47 021	1 393 408
58	I. JEGYZETT TŐKE	360 600		360 600
59	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61	III. TŐKETARTALÉK	27 516		27 516
62	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	880 200		944 480
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
64	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK		0	
65	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
66	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67	VII. Adózott eredmény	17 259	47 021	60 812
68	E. Céltartalékok	28 431	0	0
69	Céltartalék a várható kötelezettségekre	28 431		0
70	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71	Egyéb céltartalék			
72	F. Kötelezettségek	174 650	19 325	142 320
73	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
74	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
77	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
78	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79	Átváltoztatható kötvények			
80	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81	Beruházási és fejlesztési hitelek			
82	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			

Keltezés: 2020. április 08.

P.H.

Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
4200 Hajdúszoboszló, Nyugati sor 5.
P/I: 24.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

10600845-3811-573-09
Statisztikai számjel

4/6. oldal

09-10-000044
Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2019. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
86	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	174 650	19 325	142 320
87	Rövid lejáratú kölcsönök			
88	ebből: az átváltoztatható kötvények			
89	Rövid lejáratú hitelek			
90	Vevőktől kapott előlegek	11 462		
91	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	78 461		66 564
92	Váltótartozások			
93	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
94	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	84 727	19 325	75 756
96	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98	G. Passzív időbeli elhatárolások	31 459	0	61 532
99	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 713		5 893
100	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 224		1 834
101	Halasztott bevételek	27 522		53 805
102	Források összesen	1 520 115	66 346	1 597 260

Keltezés: 2020. április 08.

P.H.

Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
4200 Hajdúszoboszló, Nyugati sor 5.
Pf: 24.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

10600845-3811-573-09
Statisztikai számjel

5/6. oldal

09-10-000044
Cégjegyzék száma

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2019. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 117 917	52 241	1 294 867
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 117 917	52 241	1 294 867
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	-24 529		-593
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	2 104		948
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	-22 425	0	355
7	III. Egyéb bevételek	97 030		122 770
8	ebből: visszaírt értékvesztés	902		775
9	5 Anyagköltség	230 198		246 925
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	283 079		379 640
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	9 178		9 792
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	150 429		145 020
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	31 774		34 191
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	704 658	0	815 568
15	10 Bérköltség	291 331		329 251
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	21 148		31 632
17	12 Bérjárulékok	62 369		63 670
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	374 848	0	424 553
19	VI. Értécsökkenési leírás	61 048		78 610
20	VII. Egyéb ráfordítások	32 938	1 202	32 991
21	ebből: értékvesztés	2 476		1 133
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	19 030	51 039	66 270

Keltezés: 2020. április 08.

Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
4200 Hajdúszoboszló, Nyugati sor 5.
Pf: 24.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

10600845-3811-573-09
Statistikai számjel

6/6. oldal

09-10-000044
Cégjegyzék száma

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2019. december 31.

adatok E Ft-ban

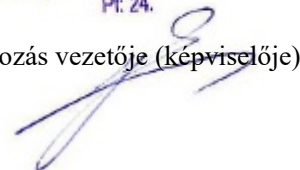
Sor-szám	A tétel megnevezése		Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b		c	d	e
23	13	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
28		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	11		27
30		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	5 621		
32		ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)		5 632	0	27
34	18	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
35		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
37		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
39	21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	71		
40		ebből: értékelési különbözet			
41	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)		71	0	0
42	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)		5 561	0	27
43	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)		24 591	51 039	66 297
	X. Társasági adófizetési kötelezettség 2017		576	4 018	
48	X. Társasági adófizetési kötelezettség 2018		6 756		
	X. Társasági adófizetési kötelezettség 2019				5 485
50	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)		17 259	47 021	60 812

Keltezés: 2020. április 08.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási
Zárkörűen Működő Részvénytársaság
4200 Hajdúszoboszló, Nyugati sor 5.
P/t: 24.



KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

**A HAJDÚSZOBOSZLÓI NONPROFIT ZRT 2019. ÉVRE KÉSZÍTETT
ÉVES BESZÁMOLÓJÁHOZ**

**NYILVÁNOSAN KÖZZÉTÉVE A CÉGBÍRÓSÁG ÉS AZ
IGAZSÁGÜGYMINISZTERIUM CÉGINFORMÁCIÓS CSOPORTJÁNÁL**

Tartalomjegyzék

a kiegészítő melléklethez

I. ÁLTALÁNOS TÁJÉKOZTATÓ	3
II. MÉRLEGTÉTELEK	7
A.) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	7
B.) FORGÓESZKÖZÖK	9
C.) AKTIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	10
D.) SAJÁT TŐKE	11
E.) CÉLTARTALÉK	11
F.) KÖTELEZETTSÉGEK	12
G.) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS	13
III. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁS TÉTELEI	14
IV. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ	18
IV.1.) Az igazgatóság és felügyelő bizottság részére kifizetett járandóságok	18
IV.2.) A könyvvizsgálónak fizetett díjak	18
IV.3.) Előző évek módosításai	19
IV.4.) Kötelezettségek bemutatása	19
IV.5.) A munkavállalói átl. stat. létszám, bérköltség, személyi jellegű kifizetések, illetve bérjárulékok részletezése	19
IV.6.) Környezetvédelem	20
IV.7.) Telephelyek	21
IV.8.) Kapcsolt felekkel lebonyolított ügyletek:	21
IV.9.) Az adóalap számításánál módosító tényezőként jelentkező tételek	21
IV.10.) Adózott eredmény meghatározása, felhasználásra javaslat	23
IV.11.) A távhőszolgáltatás, távhőtermelés és hulladékgazdálkodás beszámolója	23
IV.12.) CASH FLOW kimutatás	31
IV.13.) Likviditás, fizetőképesség, valamint a jövedelmezőség alakulását jellemző mutatók	32

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A HAJDÚSZOBOSZLÓI NONPROFIT ZRT 2019. ÉVRE KÉSZÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁHOZ

I. ÁLTALÁNOS TÁJÉKOZTATÓ

A Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Zártkörűen Működő Részvénytársaság - 2013. december 01-től Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság - (székhely: 4200 Hajdúszoboszló, Nyugati sor 5.), 1991. augusztus 26.-án a Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Vállalat jogutódjaként átalakulással jött létre. Rövidített cégnév: Hajdúszoboszlói Zrt., 2013. december 01-től Hajdúszoboszlói Nonprofit Zrt.

Gazdálkodási formája: részvénytársaság

A társaság ügyvezető szerve – 2002. november 19.-e, az igazgatóság megszűnését követően – a vezérigazgató lett. 2012. január 01.-től Nyéki István tölti be a vezérigazgatói tisztséget. A Zrt gazdálkodását 3 fős felügyelő bizottság ellenőrzi. 2016.03.17-2019.12.11-ig FEB elnöke Németi Attila Sándor a tagjai: Majoros Petronella, Kanizsay György Béla. 2019.12.12-től a FEB elnöke Görög Csaba, tagjai: Nagy Bálint László, Kocsis Róbert. A jogszabályi előírásoknak megfelelően az Rt nevében feltüntetésre került a működés módja is. A cégbíróság 2006. április 5. napjától helyezte hatályba az új nevünket: Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Zártkörűen Működő Részvénytársaság (rövid cégnév: Hajdúszoboszlói Zrt)., majd – ismételt jogszabályváltozás miatt – 2013. december 01-től Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság (rövid cégnév: Hajdúszoboszlói Nonprofit Zrt.)

A Részvénytársaság tevékenységi köre széles skálájú, de jelentős hányada lakossági szolgáltatáshoz kötődik.

Főbb tevékenységi körei:

- ingatlankezelés;
- köztisztaság (kézi, gépi úttisztítás, síktalanítás);
- hulladékgazdálkodás (gyűjtés és kezelés, lakossági, közületi hulladékszállítás, hulladékgazdálkodási telep kezelése, inertgyűjtő kezelése);
- teljes körű temetkezési szolgáltatás;
- piacok, parkolók üzemeltetése;
- szállítási tevékenység;
- belvízelvezetés, fenntartás;
- helyi utak, hidak karbantartása;

- zöldterületek gondozása, fenntartása;
- közterülethasznosítás (2014.12.31.-ig);
- távhőszolgáltatás (2012.01.01.-től);
- közvilágítás, díszkivilágítás.

A vállalkozás alapvető feladata a megfelelő minőségű folyamatos és biztonságos szolgáltatásnyújtás.

Alkalmazott számviteli módszerek bemutatása

A társaság éves beszámoló készítésére kötelezett. A Zrt-t könyvvizsgálati kötelezettség terheli, így a mérlegét, eredménykimutatását, kiegészítő mellékletét – a jogszabályi előírásoknak megfelelően – könyvvizsgáló vizsgálja felül és hagyja jóvá. A könyvvizsgálatot 2019. évben Szűcs Pál kamarai tag könyvvizsgáló (kamarai tagszám: 002733) végezte.

A 2019. évi gazdálkodásról készülő éves beszámoló készítésének időpontja: 2020. április 08.

Az éves beszámoló a magyar számviteli törvény előírásai alapján készült. A számviteli alapelvektől a Zrt nem tért el.

A könyvvezetés módja: **kettős könyvvitel.** Az éves eredménykimutatás összköltség eljárással készül („A” típusú). Ez az eredménykimutatási mód biztosítja a pontosabb és részletesebb adatszolgáltatást a vállalkozás gazdálkodásáról.

2019. évben nem volt az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba.

2019. május 30.-án az NHKV Zrt e-mailben tájékoztatott arról, hogy a 2017. évi hulladékszállítási díj felülvizsgálata miatt a Hajdúszoboszlói Nonprofit Zrt további hulladékszállítási díj számlázására jogosult 52.240.987 Ft + ÁFA értékben. A számlát 2019.06.04.-én, a 12/2019 (V.30.) ITM rendelet hatálybalépésének napján állítottuk ki. A lezárt, elfogadott és közzétett 2017. évi beszámoló adatainak vonatkozásában önellenőrzést kellett végrehajtani, amely egyébként a számviteli törvény előírásaival összhangban jelentős összegű hibának minősült, így a Hajdúszoboszlói Nonprofit Zrt 2019. évi mérlege és eredménykimutatása 3 oszlopos, mely tartalmazza a (2017. évi) előző évek módosítása oszlopot is. Ennek a mérlegre és eredménykimutatásra gyakorolt hatását a mérleg és eredménykimutatás soroknál is, valamint a IV. Tájékoztató részben külön ismertetjük.

Az Zrt-nél mérlegen kívüli tételek nincsenek (nincs határidős, opciós ügylet, valamint swap ügylet).

A vállalkozáshoz beszerzett készletek nyilvántartása folyamatosan, mennyiségben és értékben a tényleges beszerzési áron történik, a saját előállítású készletek közvetlen előállítási költségén (önköltség) kerülnek értékelésre.

A tárgyi eszközök után az értékcsökkenés elszámolása havonta, a társasági adó törvényben meghatározott amortizációs kulcsokkal kalkulált elhasználódási idő szerint történik (kivéve a HAKO típusú járdatisztító gép, amelyeknek amortizációs kulcsa a tao. tv szerint 20%, de a Zrt a hasznos élettartamot 10 évnél vette, így a számviteli és 10%). A számviteli törvény szerint a 2001. január 01.-e után beszerzett eszközökre maradványérték határozható meg, amely tulajdonképpen a tárgyi eszköz tervezett használati idejének végén várható piaci értéket jelenti. A Zrt-nél állományban levő tárgyi eszközök közül az alábbi eszközök esetében határoztunk meg maradványértéket:

2002. évben beszerzett eszközök:

Eszköz megnevezése:	Maradványérték
• IJK-801 hulladékgyűjtő gépjármű	6.000.000 Ft

2003. évben beszerzett eszközök:

Eszköz megnevezése:	Maradványérték
• IYA-232 tehergépkocsi	500.000 Ft
• IYA-233 tehergépkocsi	500.000 Ft

2007. évben beszerzett eszközök:

Eszköz megnevezése:	Maradványérték
• YID-868 HAKO típusú járdatisztító gép	1.348.500 Ft
• KOU-386 hulladékgyűjtő jármű	8.000.000 Ft

2008. évben beszerzett eszköz:

Eszköz megnevezése:	Maradványérték
• LBD-148 tehergépkocsi	700.000 Ft
• KYU-767 Mercedes halottszállító jármű	1.000.000 Ft

2010. évben beszerzett eszköz:

Eszköz megnevezése:	Maradványérték
• LOZ-676 tehergépkocsi	400.000 Ft
• KUF-448 hulladékgyűjtő gépjármű	1.000.000 Ft

2011. évben beszerzett eszköz:

Eszköz megnevezése:	Maradványérték
• CATERPILLER kotró	1.900.000 Ft
• CATERPILLER rakodógép	2.000.000 Ft
• KXB-116 locsológép, konténerszállító	1.000.000 Ft

• LXG-661 hulladékgyűjtő gépjármű	6.000.000 Ft
2012. évben beszerezett eszköz:	
Eszköz megnevezése.	Maradványérték
• MEC-659 BUCHERCITY seprőgép	9.575.000 Ft
• MCM-585 HONDA személygépkocsi	3.000.000 Ft
• MFP-609 OPEL VIVARO gépkocsi (temetőbe)	770.000 Ft
2013. évben beszerezett eszköz:	
Eszköz megnevezése.	Maradványérték
• MNP-627 TOYOTA DYNA gépkocsi	500.000 Ft
• MNP-629 TOYOTA DYNA gépkocsi	500.000 Ft
• KJF-208 RENAULT TRAFIC gépkocsi	114.000 Ft
2014. évben beszerezett eszköz:	
Eszköz megnevezése.	Maradványérték
• MTH-348 Renault Trafic	170.000 Ft
• MYE-639 NISSAN CABSTAR	1.920.000 Ft
2017. évben beszerezett eszköz:	
Eszköz megnevezése.	Maradványérték
• PDF-008 Ford Transit	1.500.000 Ft
• PDF-096 Ford Transit	1.500.000 Ft

Mivel a maradványértékre a számviteli tv szerint nem lehet értékcsökkenést elszámolni, így a számviteli tv szerint elszámolt értékcsökkenés 2019. évben 965.871.- Ft-tal kevesebb volt, mint a társasági adó tv szerinti.

A korábbi években az 50 eFt alatti tárgyi eszközök esetében az amortizáció egy összegben került elszámolásra. 2006. január 01.-től a számviteli törvény lehetőséget adott a 100 eFt alatti eszközök egyösszegű leírására. A Zrt élt ezzel a lehetőséggel és – az Eszközök és források értékelési szabályzatának a módosításával – a 2006. január 01.-e után beszerezett eszközökre a 100.000 Ft egyedi érték alatt beszerezett eszközök használatbavételekor történő egyösszegű leírást választotta.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolását csak indokolt esetben alkalmazunk (bontások és nagymértékű elhasználódások miatti selejtezések, használatból történő kivonások, eszközök használhatatlanná válása).

A befektetett pénzügyi eszközök, a készletek, a forgóeszközök között kimutatott értékpapírok értékelése kapcsán értékvesztés nem került elszámolásra.

2019. évben értékhelyesbítést nem végeztünk, értékelési tartalékot nem képeztünk. 2019. évben 1.133 eFt értékvesztés került elszámolására a vevő követelések után.

A Zrt-nek nincs olyan kötelezettsége, amelyik zálogjoggal vagy hasonló jogokkal lenne biztosítva.

A Zrt-nek nincs mérlegen kívüli és hátrasorolt tétele.

A Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság a Gazdasági Társaságokról szóló törvény szerint nem rendelkezik más társaságnál sem jelentős befolyással, sem többségi irányítást biztosító befolyással, sem közvetlen irányítást biztosító befolyással. Továbbá nem rendelkezik leányvállalattal, közös vállalattal és társult vállalkozással. A Zrt-nek nincs egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozása.

A Zrt kapcsolt vállalkozásai:

- Hajdúszoboszló Város Önkormányzata (a Zrt részvényeinek 100%-át birtokolja)
- HUNGAROSPA Hajdúszoboszlói ZRt (Hajdúszoboszló Város Önkormányzata jelentős befolyással rendelkezik benne)
- Hajdúszoboszlói Turisztikai Nonprofit Kft.

A Zrt összevont (konszolidált) éves beszámoló készítésére nem kötelezett.

A Zrt képviselőjére jogosult személy, aki az éves beszámolót köteles aláírni: Nyéki István vezérigazgató (Hajdúszoboszló, Szívós u. 9.).

Az éves beszámolót Kovácsné Végh Margit főkönyvelő, a Magyar Könyvvizsgálói Kamara tagságát szüneteltető kamarai tagja (tagsági igazolvány száma: 006192, sorszám: 006312) készítette.

Az éves beszámoló megtekinthető a Zrt székhelyén (4200 Hajdúszoboszló, Nyugati sor 5.) a vezérigazgatónál.

II. MÉRLEGTÉTELEK

A mérlegtételek bázisévhez, illetve végleges vagyonmérleghez való viszonyának bemutatása

A.) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

A mérlegben kimutatott befektetett eszközök értéke a bázishoz viszonyítva 6.063 e Ft-tal nőtt. A növekedés legnagyobb tétele **a hajdúszoboszlói fűtőműben (Hajdúszoboszló Szurmai u. 9.) 2019. évben üzembe helyezett melegvíztermelő kazán 37.735 eFt értékben.**

Az értékcsökkenési leírás elszámolási formája: lineáris terv szerinti leírás.

Értékcsökkenési leírás:

- terv szerinti értékcsökkenés:	75.718 eFt
- kísértékű tárgyi eszközök értékcsökkenése:	2.892 eFt
összesen:	78.610 eFt

Terven felüli értékcsökkenés (selejtezés)			/eFt-ban/
Megnevezés:	Bruttó érték	Elszámolt écs.	Nettó érték
Immateriális javak	70	70	-
Telek	-	-	-
Épületek, építmények	-	-	-
Önkormányzati épületek	127	127	-
Ingatlanhoz kapcs. v. értékű jogok	-	-	-
Gépek, berendezések	197	197	-
Egyéb berendezések	2.056	2.056	-
Beruházások	-	-	-
Összesen:	2.450	2.450	-

2019. évben selejtezésre kerültek már elavult programok, lebontásra került szolgálati lakáshoz kapcsolódó felújítás és az egyéb berendezések között nyilvántartott kisértékű eszközök közül hulladékgyűjtő edények, számítógépek, elektronikai eszközök és székek.

Immateriális javak és tárgyi eszközök változásai 2019. évben

Megnevezés:	Nyitó	Növekedés	Bruttó érték /eFt-ban/ Csökkenés	Záró
Immateriális javak	9.771	113	70	9.814
Telek	181.092	-	-	181.092
Épületek, építmények	969.888	-	818	969.070
Önkormányzati épületek	21.634	6.213	127	27.720
Ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok	3.707	-	-	3.707
Gépek, ber., járművek	542.156	57.806	2.876	597.086
Egyéb berendezések	188.623	10.462	3.048	196.037
Beruházások	9.243	73.646	75.494	7.395
Összesen:	1.926.114	148.240	82.433	1.991.921

Megnevezés:	Nyitó	Növekedés	Értékcsökkenés /eFt-ban/ Csökkenés	Záró
Immateriális javak	8.794	635	70	9.359
Épületek, építmények	327.270	36.881	818	363.333
Önkormányzati ép.	12.995	1.029	127	13.897
Ingatlanhoz kapcs. vagyoni ért. jogok	3.596	72	-	3.668
Gépek, ber., járművek	411.097	29.533	2.876	437.754
Egyéb berendezések	166.036	10.459	2.848	173.647
Összesen:	929.788	78.609	6.739	1.001.658

Megnevezés:	Bruttó érték	Elszámolt écs.	Nettó érték /eFt-ban/
			Nettó érték
Immateriális javak	9.814	9.359	455
Telek	181.092	-	181.092
Épületek, építmények	969.070	363.333	605.737
Önkormányzati épületek	27.720	13.897	13.823
Ingatlanhoz kapcs. v. értékű jogok	3.707	3.668	39
Gépek, berendezések	597.086	437.754	159.332
Egyéb berendezések	196.037	173.647	22.390
Beruházások	7.395	-	7.395
Összesen:	1.991.921	1.001.658	990.263

B.) FORGÓESZKÖZÖK

A forgóeszközök mérlegszerinti összege 2018.12.31.-hez képest 142.315 e Ft-tal nőtt.

1.) Készletek

Anyagkészletek a Zrt. gépparkjának karbantartásához, a mindenkori szükségletnek megfelelő anyagot, alkatrészt, valamint az üzemeléshez szükséges alapanyagokat, fogyóanyagokat mutatja. Az anyagkészlet nőtt az előző évhez képest (3.100 e Ft-tal).

Az árukészletek között a temetői bolt árukészlete (15.619 e Ft), a ki nem számlázott közvetített szolgáltatások (89 e Ft) valamint a göngyölegek (159 e Ft) értéke szerepelnek.

2.) Követelések

A követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevő) állománya a 2018.12.31.-i 211.313 e Ft-ról 198.558 e Ft-ra csökkent. A 2019. évben az NHKV Zrt részére kiállított 2017. évi hulladékszállítási díj felülvizsgálat miatti számla az előző évek módosítása oszlopban szerepel. A számla nettó összege 66.346 e Ft.

A követelés (vevő) állomány megoszlása az alábbi:

Követelés (vevő) állomány megoszlása értékvesztés elszámolása után (ezer Ft-ban)

	2018.	Előző évek	2019.
- egyéb vevők	64.266		49.989
- bérlok tartozása (lakbér, víz, fűtésd.)	6.742		7.068
- egyéb bérlemény	2.719		2.635
- hulladékszállítás	92.656	66.346	100.287
- távhőszolgáltatás	44.930		38.579
Összesen:	211.313	66.346	198.558

2019. évben 1.133 e Ft értékvesztés került elszámolásra, 775 e Ft került visszaírásra a követelések után, így összesen – az előző évek módosításaival együtt – 10.207 e Ft értékvesztés került kimutatásra.

Határidőn túli kintlevőségek értékvesztés elszámolása nélkül (ezer Ft-ban)

Megnevezés	91-180 nap	181-360 nap	361 napon túli	Összesen
Egyéb vevők	81	110	89	280
Bérlők	774	1.362	10.301	12.437
Egyéb bérlemény	309	205		514
Távhőszolgáltatás	432	1.462	10.706	12.600
Összesen	1.596	3.139	21.096	25.831

Mivel a mérlegkészítés időpontjáig folytak be vevőkövetelések, így a határidőn túli kintlevőség tovább csökkent a beszámoló elkészítésének időpontjára. Az NHKV Zrt 2019. június hónapban utalta a 2017. évi hulladékszállítási díj felülvizsgálatáról kiállított számla ellenértékét.

Egyéb követelés: mérleg szerinti összege: 42.239 e Ft.

Az egyéb követelések tartalma (e Ft):

	2018	2019
Dolgozókkal kapcs.követelések	723	1.134
TB-vel szembeni követelés	434	-
Költségvetéssel szembeni köv. (támogatás)	21.270	19.958
Egyéb követelés	476	286
Postabélyeg	9	9
Díjbeszedők	507	-
Adó túlfizetések	6.280	1.673
Pénzváltóautomaták	300	350
Átmenő ÁFA tételek	24.108	18.808
Parkolóautomaták	23	21
Ö s s z e s e n :	56.743	42.239

3.) Értékpapírok

A Zrt-nek 2019.12.31-én nincs értékpapírja.

4.) Pénzeszközök

A pénzeszközök között a pénztárban levő készpénz állományt (1.441 eFt) és a bankbetéteket (322.182 eFt) tartjuk nyilván. A legnagyobb részesedéssel a bankbetétek bírnak.

C.) AKTIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Árbevétel, bevétel aktív időbeli elhatárolása:

- 2019. évet illető árbevétel	6.989 eFt
Összesen:	6.989 eFt

Költség időbeli elhatárolása:

- hírlap, közlöny, szaklap előfiz. díja	236 eFt
- biztosítások	425 eFt
- egyéb elhatárolások	30 eFt
- 2020. január havi energia díjak	633 eFt
- Kossuth Társasház 2020.01.01-2026.04.30. közös ktg.	3.790 eFt
- 2020. 01. havi teljesítménydíj	1.428 eFt
Összesen:	6.542 eFt
M i n d ö s s z e s e n :	13.531 eFt

D.) SAJÁT TŐKE

A Zrt. mérleg szerinti saját tőke állománya az előző évhez viszonyítva 107.833 e Ft-tal növekedett, amely a 2019. évi mérleg szerinti eredmény értéke (60.812 eFt) és az előző évek adózott eredményének a módosításával egyezik meg (a 2017. évi hulladékszállítási díj felülvizsgálata miatti adózott eredmény összege 47.021 eFt).

Saját tőke megoszlása (e Ft-ban)

	2018.	Előző évek módosítása	2019.
Jegyzett tőke	360.600	-	360.600
Tőketartalék	27.516		27.516
Eredménytartalék	880.200		944.480
Lekötött tartalék	-	-	-
Adózott eredmény	17.259	47.021	60.812
Ö s s z e s e n :	1.285.575	47.021	1.393.408

2019. évben lekötött tartalék képzésére nem került sor.

A részvények alakulása:

A társaság 62.300 e Ft törzstőkével alakult 1991. évben. Jelenleg az alaptőkéje – a többszöri alaptőke emelést és a beolvadást követően – 360.600 e Ft lett.

A 3.606 db (360.600 e Ft értékű) névreszóló törzsrészvények 100%-ban Hajdúszoboszló Város Önkormányzatának (Hajdúszoboszló, Hősök tere 1.) tulajdonát képezik, így a Zrt egyszemélyes részvénytársaságként működik.

A Zrt visszavásárolt saját részvényt, visszavásárolt saját üzletrésszel nem rendelkezik. A Zrt jegyzett tőkéje csak névreszóló törzsrészvényekből áll, visszaváltható részvénye nincs.

E.) CÉLTARTALÉK

2016. évben a távhő eredménykorlát feletti támogatás összege 14.316 e Ft, 2017. évben 17.793 e Ft összesen 32.109 e Ft volt, melyből a Zrt céltartalékot képzett. Ezen összeg az árbevételeként nem elszámolható, fel nem használható távhő támogatás összege, melyet a Zrt beruházásra kíván fordítani. 2018. évben a Zrt a 2016. évben képzett

céltartalékból beruházásra fordított 3.678 e Ft-ot. 2019. évben a Zrt a 2016. és 2017. évben képzett céltartalék fennmaradó részét beruházásra fordította, ezért ezen összeg feloldásra került 28.431 e Ft összegben.

	Céltartalék képzése	Céltartalék felhasználása	Egyenleg
2015.12.31.	567	-	567
2016.12.31.	14.316	-	14.883
2017.12.31.	17.793	567	32.109
2018.12.31.	-	3.678	28.431
2019.12.31.	-	28.431	0

F.) KÖTELEZETTSÉGEK

A Zrt-nek hátrasorolt kötelezettsége nincs.

Hosszú lejáratú kötelezettségek

2019. évben hosszúlejáratú kötelezettség nem keletkezett, így 2019. december 31.-én a Zrt-nek hosszúlejáratú kötelezettsége nem volt.

Rövidlejáratú kötelezettségek

Rövidlejáratú kötelezettségeink az előző évhez viszonyítva 32.330 e Ft-tal csökkent.

Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)

A szállítói kötelezettség 66.564 e Ft (a számlákat 2020. január hónapban kaptuk meg, ezért nem tudtuk a számlákat kiegyenlíteni 2019. december 31.-ig). A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni rövidlejáratú kötelezettség: Hajdúszoboszló Város Önkormányzata által kiállított számla továbbszámházott energiadíjakról bruttó 65 e Ft értékben, a számlát 2020. január hónapban kaptuk meg.

Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségünk az előző évhez képest 8.971 e Ft-tal csökkent. Az NHKV ZRt részére kiállított 2017. évi számla miatti adófizetési kötelezettségek az előző évek módosítása oszlopban szerepelnek 19.325 e Ft összegben. Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségeket az alábbi táblázat mutatja:

EGYÉB rövidlejáratú kötelezettségek részletezése az alábbi:(e Ft-ban)

	2018. Előző évek módosítása	2019.
- munkabér	13.927	17.649
- egyéb tartozás	824	788
- óvadék	3.949	4.420
- Társasági adó	-	4.018 1.084
- Nyugdíjbizt. járulék	3.988	2.630
- Innovációs járulék	-	157 229
- Rehabilitációs hozzájárulás	1.398	1.576

- Egészségbizt. járulék	3.368		2.176
- Személyi jövedelemadó	5.528		3.646
- Egyszerűsített foglalkoztatási közteher	20		-
- Általános forgalmi adó	23.740	14.105	23.575
- Iparűzési adó	-	1.045	-
- Szakképzési hozzájárulás	599		383
- Hulladéklerakási járulék	1.211		1.542
- Szociális hozzájárulási adó	7.249		4.165
- Átmenő ÁFA tételek	18.752		11.839
- Cégauto adó	54		54
Összesen :	84.727	19.325	75.756

G.) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS

Az elhatárolás összege 61.532 e Ft, mely az előző évhez viszonyítva 30.073 e Ft-tal nőtt.

Bevételek passzív időbeli elhatárolása (e Ft):

- 2020. évi parkolási díjak (éves parkolóberlet)	96
- 2020. évi temetési szolgáltatási díj	709
- 2020. évi piac bérleti díjak	9
- 2020. évi csatorna karbantartási munkálatok	1.604
- 2020. évi összegyűjtött falevelek elszállítása	788
- 2020. évi öntözőrendszer karbantartása	2.362
- 2020. évi utcanév táblák kihelyezése	325
Összesen:	5.893

Költségek időbeli elhatárolása (eFt)

- december havi telefondíj, áramdíj, vízdíj, gázdíj	426
- saját gépjármű használat, útiköltség térítés	67
- 2016. november havi őrző-védő szolgálat (Remington Véd Kft)	1.120
- egyéb költség elhatárolás	221
Összesen:	1.834

Halasztott bevételek

- 2003. évben az Önk-től térítésmentesen kapott telek (komplex hulladékgazdálkodási telephez) értéke	1.170
- hulladékudvar építésére kapott tám. és elszámolt écs. kül. (2001)	3.491
- Technikai fejlesztésre kapott támogatás (2012)	226
- Távhőtermelés nyereségkorlát (2015.) feletti rész beruházásra	321
- Távhőszolgáltatás nyereségkorlát (2012.) feletti rész beruházásra	14.333
- Távhő nyereségkorlát 2016.) feletti rész	31.189
- Tokay utcai önkormányzati lakások tetőfelújítására kapott tám.	3.075
Összesen:	53.805

Mindösszesen : 61.532

Mérlegfőösszegek alakulása:

2018. évben:	1.520.115 e Ft
Előző évek módosítása	66.346 e Ft
2019. évben:	1.597.260 e Ft
Növekedés:	77.145 e Ft(5,1%)

III. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁS TÉTELEI

A Zrt. eredménykimutatását összköltség („A” típusú) eljárással készíti. **2019. évi értékesítés nettó árbevétele 1.294.867 e Ft, mely a bázisévhez viszonyítva 15,8 %-kal, 176.950 e Ft-tal nőtt.** Az előző évek módosítása oszlopban az NHKV-nak 2019. évben számlázott 2017. évi hulladékszállítási díj felülvizsgálat szerepel 52.241 e Ft értékben.

Az értékesítés nettó árbevételének részletezése (e Ft):

Tevékenység	2018	Előző évek m.	2019
1. Ingatlan és házkez. feladatok	45.991		48.691
2. Közterületek tisztántartása	44.297		44.297
3. Inert hulladéklerakó üzemelt	13.205		19.071
4. Hulladékszáll.szolg.díj	172.449	52.241	181.707
5. Temető szolgáltatás	75.629		82.701
6. Egyéb városüzemeltetési fel.	300.256		529.312
7. Távhőszolgáltatás	203.262		198.061
8. Egyéb tevékenységek	254.590		191.027
Belföldi értékesítés nettó árbev.	1.117.917	52.241	1.294.867

A Zrt éves nettó árbevétele 2019. évben 1.294.867 e Ft, egyéb bevétele 122.770 e Ft, pénzügyi műveletek bevételei 27 e Ft. A Zrt összes bevétele 2019. évben 1.417.664 e Ft.

Előző évek miatti módosítás: 52.241 e Ft.

A költségek költségnemenkénti alakulása (e Ft)

	2018.	2019.	Index 2019./2018.
Anyagköltség	230.198	246.925	107,3%
Igénybevett szolg. értéke	283.079	379.640	134,1%
Egyéb szolg.értéke	9.178	9.792	106,7%
Eladott áruk besz. értéke	150.429	145.020	96,4%

Eladott (közvetített) szolg. értéke	31.774	34.191	107,6%
Anyagjellegű ráfordít- ások összesen	704.658	815.568	115,7%
Béreköltség	291.331	329.251	113%
Személyi jell. egyéb kifiz.	21.148	31.632	149,6%
Bérjárulékok	62.369	63.670	102,1%
Személyi jell. ráfordítások	374.848	424.553	113,3%
Értékcsökk.leírás	61.048	78.610	128,8%
I. Összes ktg.	1.140.554	1.318.731	115,6%

	2018.	2019.	Index 2019./2018.
Aktivált saját teljesítmények értéke:			
- befejezetlen termelés/szolgáltatás Szent István park rehabilitációja	-25.122	-	
- befejezetlen termelés/szolgáltatás Szent L. u. közvilágítás bővítés	593	-593	
- temető bútorzatok gyártása	1.321	-	
- használati melegvízellátó vezeték kiépítése	783	-	
- Tokay u. önkorm. lakások tetőfelújítása	-	948	
II. Aktivált saját telj.			
összesen:	-22.425	355	
I-II. Összesen	1.162.979	1.318.376	113,4%

Az üzleti jelentésben tételes költségnemes táblázat szerepel mely tartalmazza az ELÁBÉ és a közvetített szolgáltatások főbb tételeit. A táblázatban a 2018. és a 2019. évi költség adatok is szerepelnek.

Anyagköltség a múlt évhez viszonyítva 16.727 e Ft-tal nőtt. A növekedést a távhőtermelésnél felhasznált földgáz mennyiségének a növekedése indokolja 2018. évhez képest 17.060 e Ft-tal nőtt. A Zrt tevékenységét szigorú költségtakarékosság jellemzi.

Az igénybe vett szolgáltatások összege 379.640 e Ft, mely 96.561 e Ft-tal több az előző évinél. A növekedést az indokolja, hogy az alvállalkozói teljesítményekkel kapcsolatos igénybe vett szolgáltatások értéke 2018. évhez képest 94.423 e Ft-tal nőtt. Jelentősebb alvállalkozói teljesítmények 2019. évben: Szabadidő Centrum kialakítása (64.788 e Ft),

zöldségpiac felújítása (39.657 e Ft), VFMB által biztosított keretből elvégzett munkák (12.595 e Ft), Halasi Fekete Péter tér felújítása (7.658 e Ft). Az igénybevett szolgáltatások között szerepel a vásárolt távhő (65.381 e Ft) mellett többek között az őrző-védő szolgálat (12.258 e Ft), a más vállalkozóval végzett javítás (38.232 e Ft), az A.K.S.D. Kft részére fizetett hulladéklerakási díj (7.492 e Ft), a közös költség (6.406 e Ft).

Az egyéb szolgáltatások (hatósági díjak, biztosítási díjak, bankszámla kezelési költség) értéke 9.792 e Ft, amely 614 e Ft-tal (6,7%) több az előző évinél.

Eladott áruk beszerzési értéke 145.020 e Ft. Itt szerepel többek között a temetkezési szolgáltatáshoz értékesített kegytárgyak beszerzési értéke is (14.858 e Ft), a hőszolgáltatáshoz kapcsolódó közvetített víz- és csatornadíj (7.738 e Ft), közvetített energiaszolgáltatás (7.600 e Ft), a továbbszámlázott gázmotor energia (113.800 e Ft).

Az eladott (közvetített) szolgáltatások értéke 34.191 e Ft. Itt a változatlan formában továbbértékesített szolgáltatások (pl. szűnyogírtás, ipari hulladékszállításhoz kapcsolódó lerakási díj, továbbszámlázott telefondíj stb.) kerültek kimutatásra. 2018. évhez képest a közvetített szolgáltatások értéke 2.417 e Ft-tal nőtt, mely növekedés a Szent I. parkba elhelyezett utcabútorok beszerzése (3.797 e Ft) miatt keletkezett.

Bérköltség 37.920 e Ft-tal volt több a 2018. évi bérköltséghez képest. Ez 13 %-os növekedést mutat az előző évhez képest.

Személyi jellegű kifizetés 10.484 e Ft-tal, 49,6 %-kal nőtt az előző évhez képest.

	2018.	e Ft 2019.
Étkezési hozzájárulás	3.277	-
Kézpénzes cafetéria	8.718	-
Számítógép használati utalvány	-	24.575
Betegszabadság, táppénz	3.392	2.530
Végkielégítés	-	-
Természetbeni juttatás	2.794	1.689
Dolgozók balesetbiztosítása	2.177	2.202
Munkáltató által fizetett önkéntes hozzájárulás	275	-
Munkabajárás költsége	515	636
Ö s s z e s e n :	21.148	31.632

A bérijárulékok 1.301 e Ft-tal, 2,1 %-kal nőtt az előző évhez képest, melyet a bérköltség növekedése indokol.

Össességében elmondható, hogy a személyi jellegű ráfordítások az előző évhez képest csak 13,3 %-kal növekedtek.

Az értékcsökkenési leírás költségként elszámolt összege 78.610 e Ft, melyből 2.892 e Ft a 100 e Ft alatti kis értékű tárgyi eszközök beszerzésével egy időben elszámolt amortizáció összege.

AZ EREDMÉNYKIMUTATÁS EGYÉB TÉTELEI:

Egyéb ráfordításokra elszámolt összeg 32.991 e Ft, 53 e Ft-tal (0,2 %-kal) több, mint 2018. évben volt. Az előző évek módosítása oszlopban került kimutatásra a 2017. évi hulladyszállítási díj felülvizsgálata miatti többlet árbevétel adói.

Az egyéb ráfordítások részletezése (e Ft-ban):

	2018.	Előző évek m.	2019.
Értékesített immat. javak tárgyi e. ny.t.sz.é.	-		200
Követelések elsz. Értékvesztése	2.476		1.133
Tárgyi eszközök terven felüli écs-je (tárgyi eszköz selejtezés)	58		-
Behajthatatlan követelés	782		789
Gépjárműadó, önkormányzat felé	1.779		1.694
Iparűzési adó, önkormányzat felé	12.728	1.045	14.072
Építményadó, önkormányzat felé	661		610
Innovációs járulék	1.916	157	2.122
Kül. egyéb ráf.	35		64
Üzemi balesettel kapcs. kifiz. (Aranyos Ferenc)	314		319
Bírságok, kötbérek, kártérítések, önell. Pótlék	1.913		451
Alapítványoknak adott támogatás	150		540
Egyéb adott támogatás (temetési támogatás)	438		-
Cégautó adó	217		217
Közművezeték adó	548		548
Hulladéklerakási járulék	8.910		10.221
Környezetterhelési díj	13		11
Ö s s z e s e n :	32.938	1.202	32.991

A Zrt 2008. évtől fizet helyi adót az Önkormányzat felé. **2019. évben a Zrt 16.376 e Ft-ot fizetett be az Önkormányzatnak adóként.**

Egyéb bevételek: 2019. évben 122.770 e Ft volt, amely a következő tételekből áll (e Ft):

	2018.	2019.
Tárgyi eszköz értékesítés bevétele	118	79

Káresemény miatt kapott bevétel-	2.215	-
Kártérítés, késedelmi kamat	505	10
Parkolási pótdíj	3.913	4.517
Behajthatatlan köv.-re befizetés	1.537	761
MVH által kiutalt támogatás (állati hulladék ártalmatlanításához, ATEV-en keresztül)	648	669
Különféle egyéb bevétel	147	156
Visszaírt értékvesztés	902	775
Céltartalék feloldás	3.678	28.431
Céltartalék feloldás passzív időbeli elhatárolással	-3.678	-28.431
Távhőtámogatás	81.438	100.846
Kapott bértámogatás	-	9.702
Támogatásból beszerezett eszközök écs-e	5.607	5.255
Egyéb bevétel összesen	97.030	122.770

Pénzügyi műveletek bevétele: 2019. évben 27 e Ft volt, mely a kamatbevételből áll. Az előző évhez képest 5.605 e Ft-tal csökkent a bevétel.

IV. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

IV.1.) Az igazgatóság és felügyelő bizottság részére kifizetett járandóságok

(e Ft)

	<u>2018.</u>	<u>2019.</u>
3 fős felügyelő bizottság (egyéb bér)	1.379	1.383

2002. november 19.-én – az alapító okirat módosítását követően a 3 fős igazgatóság megszűnt, a Zrt ügyvezető szerve a vezérigazgató lett. A FEB tagok felsorolását a bevezető rész tartalmazza.

Az üzleti év során a felügyelő bizottság tagjai részére előleg és kölcsön folyósítására nem került sor, a nevükben a Zrt nem vállalt garanciákat.

A Zrt korábbi igazgatósági és FEB tagjaival szemben nyugdijfizetési kötelezettség nincs.

IV.2.) A könyvvizsgálónak fizetett díjak (e Ft)

	<u>2018.</u>	<u>2019.</u>
Zrt könyvvizsgálati díj nettó összege (Szűcs Pál)	1.990	2.040

2019. évben Szűcs Pál könyvvizsgáló részére a könyvvizsgálati díjon kívül más kifizetés nem történt.

IV.3.) Előző évek módosításai

2019. május 30.-án az NHKV Zrt tájékoztatott arról, hogy a 2017. évi hulladékszállítási díj felülvizsgálata miatt a Hajdúszoboszlói Nonprofit Zrt további hulladékszállítási díj számlázására jogosult 52.240.987 Ft + ÁFA értékben. A számlát 2019.06.04.-én, a 12/2019 (V.30.) ITM rendelet hatálybalépésének napján állítottuk ki. Mivel ez jelentős összegű hibának minősült, így a Hajdúszoboszlói Nonprofit Zrt 2019. évi mérlege és eredménykimutatása 3 oszlopos, mely tartalmazza a (2017. évi) előző évek módosítása oszlopot is. 2017. évre megtörtént az ÁFA, a társasági adó, az innovációs járulék és a helyi iparüzési adó önellenőrzése. Ennek a mérlegre és eredménykimutatásra gyakorolt hatását a mérleg és eredménykimutatás soroknál külön ismertettük.

A 2017. évre vonatkozó könyvelések után az eredményszámlák alakulása 2017. évre vonatkozóan:

adózás előtti eredmény	2017. évi eredeti	2018. évi módosítás	2019. évi önellenőrzés	2017. évi adatok önellenőrzés után
9. számlaosztály	1 137 160 994,20		52 240 987,00	1 189 401 981,20
8. számlaosztály tao nélkül	204 653 794,45		1 201 820,00	205 855 614,45
6. számlaosztály	89 691 223,55			89 691 223,55
7. számlaosztály	846 888 333,00			846 888 333,00
adózás előtti eredmény	-4 072 356,80		51 039 167,00	46 966 810,20
társasági adó fizetési kötelezettség	1 471 000,00	576 000,00	4 018 000,00	6 065 000,00
adózás utáni eredmény	-5 543 356,80	-576 000,00	47 021 167,00	40 901 810,20

A 2017. évi eredeti adatok vonatkozásában 576.000 Ft TAO már 2018. évben elszámolásra került.

A 2017. évi önellenőrzés miatt keletkezett 47.021.167 Ft adózás utáni eredmény 2019. év közben átvezetésre került az eredménytartálékba.

IV.4.) Kötelezettségek bemutatása

A Zrt.-nek hosszúlejáratú kötelezettsége nincs. A rövid lejáratú kötelezettségek a mérlegkételes összehasonlításánál bemutatásra kerültek.

IV.5.) A munkavállalói átl. stat. létszám, bérköltség, személyi jellegű kifizetések, illetve bérjárulékok részletezése:

	2018.		2019.	
Állománycsoport	létszám /fő/	bér /eFt/	létszám /fő/	bér/eFt
Fizikai	67	185.278	70	214.491
Nem fizikai	21	97.560	21	109.702
Teljes munkaidő összesen:	88	282.838	91	324.193
Egyéb bérek		8.493		5.058
Bértömeg összesen:		291.331		329.251

Állománycsoport	létszám/fő/	bér/eFt/	szem.jell.kifiz./eFt/	bérijárulék/eFt	Összesen/eFt/
Fizikai állomány:					
- Ingatlankezelés	2,96	9.016	2.490	1.796	13.302
- Köztisztaság kézi	4,41	10.387	1.549	2.070	14.006
- Temető	7,26	23.671	2.424	4.716	30.811
- Hulladékszállítás	13,63	43.421	5.852	8.650	57.923
- Szelektív hulladékszáll.	2	5.977	612	1.191	7.780
- Piacok	5,5	15.711	1.534	3.130	20.375
- Parkgondozás	9	27.973	2.384	5.573	35.930
- Állat eü.	1	2.972	474	352	3.798
- Belvízvéd.	12,4	34.867	2.347	6.875	44.089
- Köztisztaság gépi	1,23	3.708	684	738	5.130
- Inerttelep	2	5.904	622	1.176	7.702
- Komplex telep	2	5.536	221	1.103	6.860
- Parkolók	0,85	2.088	648	416	3.152
- Közvilágítás	1,74	6.203	666	1.236	8.105
- Hőszolgáltatás	1,73	6.619	1.024	1.319	8.962
- Hőtermelés	1,51	6.471	693	1.289	8.453
- Díjbeszedők	1	3.967	965	790	5.722
- Nem fizikai állomány	21,2	109.702	6.443	14.947	131.092
- Egyéb bérek	1,75	5.058		6.303	11.361
Összesen:	93,17	329.251	31.632	63.670	424.553

A rehabilitációs hozzájárulás (mint bérijárulék) 6.303 e Ft összegben az egyéb bérek soron került feltüntetésre.

A vezető tisztségviselőknek kifizetett tiszteletdíj (1.383 e Ft) az egyéb bérek között került elszámolásra.

Az átlagos statisztikai állományi létszám 2019-ben 93,17 fő. **2018. évhez képest 1,38 fővel növekedett az átlagos statisztikai létszám.**

A bér- és keresetszint alakulását az üzleti jelentés részletesen tartalmazza.

Az egyéb személyi jellegű kifizetések részletes bemutatása a költségek értékelésénél megtörtént.

IV.6.) Környezetvédelem

A Zrt-nél az alábbi veszélyes hulladék és környezetre káros anyag keletkezik: olajos géprongy, akkumulátor, irodatechnikai hulladék, festékes göngyöleg, fáradt olaj és az egyszer használatos kórházi eszközök (temetkezési szolgáltatás során használt és visszamaradó anyag, pl. gumikesztyű). A veszélyes hulladékok mennyisége éves szinten kicsi. Az ártalmatlanításuk év közben folyamatosan történik, megsemmisítésre elszállítjuk az ártalmatlanítás engedélyével rendelkező szervnek (pl. ENVISZAM KFT).

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközökkel a Zrt nem rendelkezik, de – az alaptevékenységünknek megfelelően – nagy gondot fordítunk a környezetünk védelmére, tisztántartására.

A TIKÖFE részére az OTP Banknál 100 e Ft összegű letétet kellett elhelyezni (lekötöttük), amelyet csak környezet károsítás esetén az elhárításhoz tudunk felhasználni. A környezeti károk elhárítására biztosítást is kötöttünk.

IV.7.) Telephelyek

A Zrt csak belföldi telephelyekkel rendelkezik, külföldivel nem. A telephelyeink:

- központi telephely: Hajdúszoboszló, Nyugati sor 5.
- temető: Hajdúszoboszló, Nádudvari útfél
- komplex telep: Hajdúszoboszló, Nádudvari útfél
- park, köztisztasági üzem: Hajdúszoboszló, Luther u. 45.
- Inertlerakó, Állategészségügyi telep: Hajdúszoboszló, Zsoldos dűlő
- Ügyfélszolgálati iroda: Bethlen u. 2.
- Távhő üzem: Szurmai u. 9.
- Hermann Ottó u. 2.

IV.8.) Kapcsolt felekkel lebonyolított ügyletek:

Társasági adó törvény alapján kapcsolt fél:

A Hajdúszoboszlói Nonprofit Zrt jogelődjét Hajdúszoboszló város Önkormányzata alapította – elsősorban – városüzemeltetési feladatok ellátására. Ezért Hajdúszoboszló város Önkormányzatával nagyon sok feladat végzése során kerülünk kapcsolatba. Kapcsolt félnek minősül a tao törvény alapján még a Hajdúszoboszlói Hungarospa Zrt is (az Önkormányzat többségi tulajdonos), valamint a Hajdúszoboszlói Turisztikai Nonprofit Kft.

A számviteli törvény alapján nem minősülnek kapcsolt félnek.

A kapcsolt felekkel kötött szerződések ellenértéke az eredménykimutatás Értékesítés nettó árbevétele sorában szerepel. Az Egyéb bevételek sorban nem jelenik meg kapcsolt féltől kapott juttatás. Az Egyéb bevételek sorban az Önkormányzattól – a korábbi években – fejlesztésre kapott támogatásból megvalósult beruházások után 2019. évben elszámolt értékcsökkenés arányos részének visszaírása van feltüntetve.

Kapcsolt fél	Szerződés bruttó értéke (e Ft)
• Hajdúszoboszló Polgármesteri Hivatal	634.510
• Hajdúszoboszlói Hungarospa Zrt	7.099

Az üzleti jelentésben részletesen ismertetve vannak a városüzemeltetési feladatok.

IV.9.) Az adóalap számításánál módosító tényezőként jelentkező tételek

Az adózás előtti eredményt növelő tételek (e Ft):

- adott támogatás (kivéve közhasznú)

330

- számviteli törvény alapján költségként elszámolt értékcsökkenési leírás és a kivezetett eszközök nettó értéke:	78.810
- TB. törvények szerinti jogkövetkezmények ráfordításként elszámolt összege (Aranyos Ferenc üzemi baleseti megtérítés)	319
- bírságok, kártérítések, késedelmi kamat	248
- elszámolt értékvesztés	1.133
- Kapcsolt vállalkozások között a szokásos piaci ár és az alkalmazott ellenérték alapján számított különbözet	22.630
Összesen	103.470

Kapcsolt vállalkozásban végzett szolgáltatások vesztesége 2019. évben (Ft):

• Belvízfenntartás	781.702 Ft
• Helyi utak fenntartása	76.418 Ft
• Zöldterületek gondozása	9.054.138 Ft
• Fásítás, utógondozás	1.138.701 Ft
• Szökőkutak, harangház üzemeltetése	759.385 Ft
• Temető fenntartása	5.309.453 Ft
• Díszkivilágítás	3.150.749 Ft
• Utcabútorok kihelyezése	395.827 Ft
• Öntözőrendszerek üzemeltetése	39.230 Ft
• Utcanévtáblák kihelyezése	88.343 Ft
• Kutya futtató építése	828.341 Ft
• Kerítésépítés	121.227 Ft
• nyilvános WC József Attila üzemeltetése	299.809 Ft
• Játsszótér építése	50.347 Ft
• Zöldségpiac felújítása	334.903 Ft
• Nádudvari utcai buszmegálló	87.349 Ft
• Csapadékvíz elvezető rendszer karbantartása	50.976 Ft
• Járdaépítés	62.578 Ft
Összesen:	22.629.776 Ft

Az adózás előtti eredményt csökkentő tételek (e Ft):

- az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás és a kivezetett eszközök számított értéke	79.576
- értékvesztés visszaírása	775
- közhasznú adomány (210.000 Ft) 20%-a	42
- céltartalék feloldása	28.431
Összesen:	108.824

A Zrt csak nagyon indokolt esetben ad támogatást, 2019. évben ennek összege 540 e Ft

(Ebes Fejlődéséért Közalapítvány 30 e Ft, Ebes Óvodásaiért és Bölcsődéseiért Alapítvány 20 e Ft, Országos Mentőszolgálat Alapítvány 10 e Ft, Tiszta Virágos Hajdúszoboszlóért 150 e Ft, , KMVMK 30 e Ft, Neked is Jár Alapítvány 100 e Ft, Magyar Vöröskereszt HBM.-i Szervezete 100 e Ft, Hajdúszoboszlói Mentőalapítvány 100 e Ft) Ebből 210.000 Ft közhasznú adománynak minősül.

Társasági adó megállapítása az adózás előtti tételeket figyelembe véve:

Adózás előtti eredmény	66.297 e Ft
Adózás előtti eredményt csökk. tételek	108.824 e Ft
Adózás előtti eredményt növelő tételek	103.470 e Ft
Adóalap	60.943 e Ft

Számított adó társasági adó (9%): **5.485 e Ft**

2019. évi társasági adó kötelezettség **5.485 e Ft**

Az eredménykimutatás Társasági adófizetési kötelezettség 2017. sorában, az előző évek módosítása oszlopban a 2017. évi hulladékszállítási díj felülvizsgálata miatt kapott többlet díj 4.018 eFt összegű társasági adó vonzata szerepel.

IV.10.) Adózott eredmény meghatározása, felhasználásra javaslat

Adózott eredmény meghatározása:

Adózás előtti eredmény:	66.297 e Ft
Társasági adó	5.485 e Ft
Adózott eredmény	60.812 e Ft

A részvénytársaság vezérigazgatója az alábbi javaslatot terjeszti a T. Alapító (részvényes) felé:

Mivel a Zrt 2013. december 01.-i időponttól kezdve nonprofit gazdasági társaságként működik, így az eredményből osztalék fizetésére nincs lehetőség, ezért az eredmény teljes összegében maradjon a Zrt-nél (eredménytartalékba helyezve).

IV.11.) A távhőszolgáltatás, távhőtermelés és hulladékgazdálkodás beszámolója

A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény 18/A. és 18/B § alapján a távhőszolgáltatást és távhőtermelést végzők kötelesek ezen tevékenységüket a cég többi tevékenységétől elkülönítetten bemutatni a kiegészítő mellékletükben. Az elkülönült bemutatás legalább az eszközök, kötelezettségek, időbeli elhatárolások szétválasztott bemutatását (mérlegét) és önálló eredménykimutatást jelent. A hulladékokról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény 50. § (3) bekezdése alapján a hulladékgazdálkodási közszolgáltató is a hulladékgazdálkodásra vonatkozóan köteles önálló mérleget és eredménykimutatást

készíteni. Mivel a Zrt 2018.01.01.-től nem hulladékgazdálkodási közszolgáltató, ezért ennek a törvényi kötelezettségnek már nem kell eleget tenni.

A Hajdúszoboszlói Nonprofit Zrt a távhőtermelői és szolgáltatói tevékenységét csak Hajdúszoboszló területén végzi, 1 fűtőművel.

A Magyar Energia Hivatal 1/2013. számú ajánlása tartalmazza a távhőtermelők és távhőszolgáltatók számára előírt számviteli szétválasztási szabályok gyakorlati alkalmazását. Az 1/2013 számú ajánlás alapján készítettük el a távhőszolgáltatás, a távhőtermelés beszámolóját az alábbiak szerint:

Az elkülönítést az adózás előtti eredmény szintig végeztük el, mivel az adófizetési kötelezettség, majd az osztalékfizetés szétválasztása szakmailag nagyon nehezen kezelhető az adóalap korrekciós tételek és az adókedvezmények miatt.

Az elkülönített mérleg összeállítás:

Az ajánlás szerint a mérleg szétválasztásánál az immateriális javak, a tárgyi eszközök és a vevők megbontása tényadatok alapján történt, viszont a többi vagyonelem az egyes tevékenységekhez sorolt immateriális javak, tárgyi eszközök és vevők összegének a társaság ugyanilyen típusú eszközeinek összegéhez viszonyított aránya alapján lett meghatározva. Eltérés az ajánláshoz képest: a Zrt a mérleg forrás oldalán tény adatként írta be – az eredménykimutatással egyezően – a tevékenységenkénti adózott eredményt, illetve a céltartalékképzés összegét, amely csak a távhőszolgáltatással kapcsolatos.

Ezzel a vagyonrészek szerinti szétbontás lényegesen - a költség-haszon elv megtartásával - leegyszerűsíthető.

**"A" MÉRLEG Eszközök
(aktívák)**

2019. december 31

adatok e Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Távhőszol gáltatás	Távhő- termelés	Zrt egyéb	Zrt összes
1	A. Befektetett eszközök	50 647	84 419	855 197	990 263
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			455	455
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke				
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke				
5	Vagyoni értékű jogok			340	340
6	Szellemi termékek			115	115
7	Üzleti vagy cégérték				
8	Immateriális javakra				

	adott előlegek				
9	Immateriális javak értékhelyesbítése				
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	50 647	84 419	854 742	989 808
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	50 239	2 900	747 141	800 692
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	408	81 519	77 405	159 332
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek			22 389	22 389
14	Tenyészállatok				
15	Beruházások, felújítások			7 395	7 395
16	Beruházásokra adott előlegek				
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK				
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban				
20	Tartósan adott kölsön kapcsolt vállalkozásban				
21	Egyéb tartós részesedés				
22	Tartósan adott kölsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban				
23	Egyéb tartósan adott kölsön				
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				
25	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése				
26	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete				

Sor-szám	A tétel megnevezése				
27	B. Forgóeszközök	68 218	28 042	497 206	593 466
28	I. KÉSZLETEK	2 180	2 063	24 803	29 046
29	Anyagok	989	936	11 254	13 179
30	Befejezetlen termelés és félkész termékek				
31	Növendék-, hízó- és egyéb állatok				
32	Késztermékek				
33	Áruk	1 191	1 127	13 549	15 867
34	Készletekre adott előlegek				
35	II. KÖVETELÉSEK	41 749	2 999	196 049	240 797
36	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	38 579	0	159 979	198 558
37	Követelések kapcsolt vállalk. szemben				
38	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben				
39	Váltókövetelések				
40	Egyéb követelések	3 170	2 999	36 070	42 239
41	Követelések értékelési különbözete				
42	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete				
43	III. ÉRTÉKPAPÍROK				
44	Részesedés kapcsolt vállalkozásban				
45	Egyéb részesedés				
46	Saját részvények, saját üzletrészek				
47	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok				
48	Értékpapírok értékelési különbözete				
49	IV. PÉNZESZKÖZÖK	24 289	22 980	276 354	323 623
50	Pénztár, csekkek	108	102	1 231	1 441
51	Bankbetétek	24 181	22 878	275 123	322 182
52	C. Aktív időbeli	1 016	961	11 554	13 531

	elhatárolások				
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	525	496	5 968	6 989
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	491	465	5 586	6 542
55	Halasztott ráfordítások				

56	Eszközök összesen	119 881	113 422	1 363 957	1 597 260
----	--------------------------	---------	---------	-----------	-----------

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2019. december 31.

Sor-szám	A tétel megnevezése	Távhőszolgáltatás	Zrt egyéb	Zrt összes
57	D. Saját tőke	327 221	1 201 630	1 393 408
58	I. JEGYZETT TŐKE	27 065	307 929	360 600
59	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61	II. TŐKETARTALÉK	2 065	23 497	27 516
62	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	70 888	806 524	944 480
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
64	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
65	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
66	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	227 203	63 680	60 812
68	E. Céltartalékok			
69	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71	Egyéb céltartalék			
72	F. Kötelezettségek	10 681	121 532	142 320
73	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
74	Hátrasorolt köt. kapcs. vállal. szemben			

75	Hátrasorolt köt. egyéb részesedési visz. lévő vál. szemben			
76	Hátrasorolt köt. egyéb gazdálkodóval szemb.			
77	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
78	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79	Átváltoztatható kötvények			
80	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81	Beruházási és fejlesztési hitelek			
82	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
86	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	10 681	121 532	142 320
87	Rövid lejáratú kölcsönök			
88	ebből: az átváltoztatható kötvény			
89	Rövid lejáratú hitelek			
90	Vevőktől kapott előlegek			
91	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	4 996	56 841	66 564
92	Váltótartozások			
93	Rövid lejáratú köt. kapcsolt vállalk. szemben			
94	Rövid lejáratú köt. egyéb r. viszonyban lévő vállalk. szemben			
95	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	5 685	64 691	75 756

96	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97	Származékos ügyletek negatív ért. különbözete			
98	G. Passzív időbeli elhatárolások	46 423	14 561	61 532
99	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	442	5 033	5 893
100	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	138	1 566	1 834
101	Halasztott bevételek	45 843	7 962	53 805
	KÜLÖNBÖZET	-264 444	26 234	0
	Források összesen	119 881	1 363 957	1 597 260

2019. december 31. adatok e Ft-ban

A tétel megnevezése	Távhőszolgáltatás	Zrt egyéb	Zrt összes
1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	198 061	1 096 806	1 294 867
2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	198 061	1 096 806	1 294 867
3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±		-593	-593
4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke		948	948
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)		355	355
III. Egyéb bevételek	103 190	15 411	122 770
ebből: visszaírt értékvesztés	692	83	775
5 Anyagköltség	4 978	129 962	246 925
6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	24 858	277 024	379 640
7 Egyéb szolgáltatások értéke	739	7 542	9 792
8 Eladott áruk beszerzési értéke		145 020	145 020
9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		34 191	34 191
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	30 575	593 739	815 568
10 Bérköltség	27 001	285 230	329 251
11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 347	27 422	31 632

12	Bérjárulékok	5 602	53 315	63 670
Személyi jellegű				
V.	ráfordítások (10+11+12)	34 950	365 967	424 553
VI.	Értécsökkenési leírás	6 102	53 169	78 610
VII.	Egyéb ráfordítások	2 421	30 559	32 991
	ebből: értékvesztés		1 133	1 133
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉ- KENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	227 203	69 138	66 270

2019. december 31.

adatok e Ft-ban

A tétel megnevezése		Távhőszol- gáltatás	Táv hő- termelés	Zrt egyéb	Zrt összes
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés				
14	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége				
15	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árf. ny.				
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			27	27
	ebből: kapcsolt vállalkozástól				
17	Pénzügyi műv. egyéb bev.				
	ebből: értékelési különbözet				
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)			27	27
18	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése				
	ebből: kapcsolt vállalk.-nak				
19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások				
	ebből: kapcsolt vállalk.-nak				
20	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése				
21	Pénzügyi műv. egyéb ráford.				
	ebből: értékelési különbözet				
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19±20+21)			0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)			27	27
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	227 230	-230 071	69 165	66 297
X.	Társasági adófizetési kötelezettség			5 485	5 485
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	227 203	-230 071	63 680	60 812

IV.12.) CASH FLOW kimutatás

adatok E Ft-ban

A tétel megnevezése		Előző év	Tárgyév
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)		372 102	242 097
Adózás előtti eredmény ±			
1a.	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás		66 297
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben +		
1	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +	24591	66 297
2	Elszámolt amortizáció +	61 048	78 610
3	Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	1 633	358
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	-3 678	- 28 431
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-118	121
6	Szállítói kötelezettség változása ±	-15 351	-11 897
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	-47 066	- 20 433
8	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-2 481	30 073
9	Vevőkövetelés változása ±	99 263	12 755
10	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	321 502	61 022
11	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-59 909	59 107
12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-7 332	- 5 485
13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)		-404 404	- 154 851
14	Befektetett eszközök beszerzése -	-404 522	- 154 930
15	Befektetett eszközök eladása +	118	79
16	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
17	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
18	Kapott osztalék, részesedés +		
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)		61 088	81 825
19	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
20	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
21	Hitel és kölcsön felvétele +		
22	Véglegesen kapott pénzeszköz +	61 676	82 365
23	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
24	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
25	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		
26	Véglegesen átadott pénzeszköz -	-588	- 540
27	Devizás pénzeszközök ártértékelése +		
IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±		287 786	169 071

IV.13.) Likviditás, fizetőképesség, valamint a jövedelmezőség alakulását jellemző mutatók

A társaság likviditását, fizetőképességét jellemző likviditási ráta és likviditási gyorsráta alakulását 2018. évhez viszonyítva az alábbiak szemléltetik:

Megnevezés	2018	2019
<u>Forgóeszk. értéke</u>	<u>451.151=258</u>	<u>593.466=417</u>
Rövidlejáratú köt.	174.650	142.320
 <u>Forg.eszk.készl. ért. nélk.</u>	 <u>422.608=242</u>	 <u>564.420=397</u>
Rövidlejáratú köt.	174.650	142.320
 <u>Bankszámla és pénzt.szla egyenl. + vevő köv.</u>	 <u>365.865=2019</u>	 <u>522.181=367</u>
Rövid lejáratú köt.	174.650	142.320

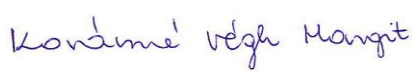
A részvénytársaságnak 2019. évben likviditási problémái nem voltak, fizetőképessége egész évben biztosított volt.

A társaság tőkeellátottságával kapcsolatos mutatók alakulása:

Megnevezés	2018	2019
<u>Saját tőke</u>	<u>1.285.575=126</u>	<u>1.393.408=137</u>
készl.+ tárgyi eszk.nettó é.	1.023.892	1.018.854
 Saját tőke aránya	 <u>1.285.575=85</u> 1.520.115	 <u>1.393.408=88</u> 1.597.260
 Saját tőke és befekt. eszk. ar.	 <u>1.285.575=129</u> 996.326	 <u>1.393.408=141</u> 990.263

Hajdúszoboszló, 2020. április 27.


Nyéki István
vezérigazgató


Kovácsné Végh Margit
főkönyvelő

A VEZÉRIGAZGATÓ INDÍTVÁNYA AZ EREDMÉNY FELHASZNÁLÁSÁRA

TISZTELT ALAPÍTÓ!

A Hajdúszoboszlói Nonprofit Zrt 2019. december 31-i összes eszközértéke: 1.597.260 eFt

Eszközök megoszlása

- befektetett eszközök:	990.263 eFt
- forgóeszközök:	593.466 eFt
- aktív időbeli elhatárolás:	13.531 eFt

Társasági adó megállapítása az adózás előtti tételeket figyelembe véve:

Adózás előtti eredmény	66.297 e Ft
Adózás előtti eredményt csökk. tételek	108.824 e Ft
Adózás előtti eredményt növelő tételek	103.470 e Ft
Adóalap	60.943 e Ft

Számított társasági adó (9%): 5.485 e Ft

2019. évi társasági adó kötelezettség 5.485 e Ft

Mérlegszerinti eredmény:

Adózás előtti eredmény:	66.297 eFt
társasági adó fizetési kötelezettség:	-5.485 eFt
Adózott eredmény (mérlegszerinti eredmény):	60.812 eFt

A részvénytársaság vezérigazgatója az alábbi javaslatot terjeszti a T. Alapító (részvényes) elé:

Mivel a Zrt 2013. december 01.-i időponttól kezdve nonprofit gazdasági társaságként működik, így az eredményből osztalék fizetésére nincs lehetőség, ezért az eredmény teljes összegében maradjon a Zrt-nél eredménytartalékba helyezve.

Hajdúszoboszló, 2020. április 29.

Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
4200 Hajdúszoboszló, Nyugati sor 5.
Pf: 24.

Nyéki István
vezérigazgató