

**SZOMHULL Szombathelyi Hulladékgazdálkodási
Közszolgáltató Nonprofit Kft.**

9700 Szombathely, Welther K. u. 4.

Nyilvántartó szerv: Szombathelyi Törvényszék Cégbírósága

Cégjegyzék: Cg.18-09-111965

Telefon: (94) 314-575, Fax: (94) 313-217

E-mail: csonka.gyorgy@szomhull.hu

Web: www.szomhull.hu

ELŐTERJESZTÉS

Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlésének

2014. szeptember 11-i ülésére

Javaslat

**a SZOMHULL Nonprofit Kft. 2014. 1. félévi beszámolójának
elfogadására**

Tisztelt Közgyűlés!

A SZOMHULL Nonprofit Kft. elkészítette 2014. első félévi beszámolóját. Veszteségünk 100 millió forint volt, ami magasabb az üzleti tervünkben előre jelzettnél. Ennek részben a tervezettnél alacsonyabb árbevétel, részben pedig a tervezettet meghaladó alvállalkozói díjak az oka. Mivel költségeink nem időarányosan merülnek fel, a második félévben kisebb veszteségre számítunk, azonban eredményünk éves szinten is rosszabb lesz a vártnál. Ez finanszírozási helyzetünk rendezése nélkül likviditási problémákat fog okozni társaságunknak.

A jelenlegi szabályozási környezetben bevételeink növelésére nincs lehetőség, költségeinket pedig a lerakási járulék miatt növekvő alvállalkozói díj határozza meg. Emiatt a következő években is veszteséges gazdálkodással számolunk, ami megkérdőjelezi a közszolgáltatási hulladékgazdálkodás fenntarthatóságát.

Kérjük a tisztelt Közgyűlést, hogy ezeket figyelembe véve fogadja el féléves beszámolónkat!

Szombathely, 2014. augusztus 29.

Szomhull Szombathelyi
Hulladékgazdálkodási ⑤
Közszolgáltató Nonprofit Kft.
Csonka György
9700 Szombathely, Welther K. u. 4.
ügyvezető

Határozati javaslat

.../2014. (IX.11.) Kgy. sz. határozat

Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése megtárgyalta a SZOMHULL Nonprofit Kft. 2014.első félévi beszámolóját és a beszámolót 400.085 ezer forint árbevétellel és 99.607 ezer forint veszteséggel jóváhagyja.

A Közgyűlés felkéri a polgármestert, hogy a SZOMHULL Nonprofit Kft. taggyűlésén a beszámoló elfogadását támogassa.

A
SZOMHULL
Szombathelyi Hulladékgazdálkodási
Közszolgáltató Nonprofit Kft.

2014. 1. FÉLÉVI
BESZÁMOLÓJA

1. Bevezető

A SZOMHULL Nonprofit Kft. tényleges tevékenységét 2014. január 1-én kezdte meg. Szombathelyen és 42 vidéki településen látjuk el a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási feladatokat. Ez 10 településsel kevesebb a SZOVA Zrt. korábbi szolgáltatási területénél, vagyis a hulladékgazdálkodás újraszabályozott rendszerében a vidéki piac 20%-át veszítettük el. Mivel a piaci helyzet – elsősorban a jövőben alkalmazható tarifák tekintetében – mind a szolgáltatók, mind az ügyfelek szempontjából kiszámíthatatlan, közszolgáltatási szerződéseink 2014. év végéig szólnak. Amíg a helyzet nem tisztul, addig nem is tartjuk célszerűnek hosszabb távra szóló szerződések megkötését, hosszabb távú kötelezettségek vállalását.

Társaságunk a közszolgáltatói feladatok ellátásához szükséges gépparkkal és egyéb eszközökkel nem rendelkezik. Ezért alvállalkozóként a SZOVA Zrt-t bíztuk meg a hulladékgyűjtés- és ártalmatlanítás elvégzésével, a számlázási és ügyfélszolgálati feladatokat pedig három, a SZOVA Zrt-től átvett kollégával magunk végezzük. Az ügyvezető feladatait megbízási jogviszony keretében látja el. A tevékenységünkhöz szükséges irodahelyiségeket és irodai felszereléseket a SZOVA Zrt-től béreljük, emellett ők végzik a SZOMHULL Kft. könyvelését, bérszámfejtését és egyéb adminisztratív teendőit is.

A hulladékgazdálkodásban bekövetkezett szervezeti változás a szolgáltatás ellátásában fennakadást nem okozott, abból a lakosság gyakorlatilag csak annyit érzékelt, hogy a SZOVA Zrt. helyett a SZOMHULL Nonprofit Kft-től kapja a negyedéves szemétdíjra vonatkozó számlákat. A háttérben azonban mind a SZOMHULL Kft-nél, mind a SZOVA Zrt. hulladékgazdálkodással foglalkozó szervezeti egységein belül számos feladatot és problémát kell megoldani. Ezek jellemzően nem a szolgáltatás fizikai ellátásával kapcsolatosak – hiszen a feladat lényegében nem változott – hanem a két cég közötti elszámolási rendszer kialakításával, a rezsicsökkentés végrehajtását szabályozó rendeletek végrehajtásával, valamint a különféle hatósági adatszolgáltatások teljesítésével vannak összefüggésben.

A SZOMHULL Kft. 2014. első félévi üzemi és adózás előtti eredménye is 100 millió forint veszteség volt, szemben az egész évre tervezett 36 millió forintos üzemi és 104 millió forintos adózás előtti veszteséggel. Veszteségünk annak ellenére nagyobb a tervezettnél, hogy a Nyugat-Dunántúli Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulásnak fizetendő 65 millió forintos működési hozzájárulás első félévre eső részének elszámolására nem került sor.

A veszteséget kisebb részben a várakozásainktól elmaradó árbevétel, nagyobb részben pedig a tervezettnél nagyobb költségek okozták.

2. Bevételek alakulása

Első félévi kiszámlázott árbevételünk 400 millió forint volt, ez tervezett 853 millió forintos éves bevételünknek 47%-a, és a terv időarányos részétől 25 millió forinttal marad el. A rendszeres szombathelyi hulladékgyűjtés valamint a hulladékhasznosítás árbevétele alacsonyabb a vártnál. Tervezéskor azzal számoltunk, hogy a közületi hulladékszállítás bevétele növekedni fog, mivel 2014. január 1-jétől a vállalkozásoknak is a közszolgáltatóval kell elszállíttatniuk a háztartáshoz hasonló hulladékukat. Ennek az előírásnak a betartását azonban a hatóságok nem ellenőrzik és a szabálytalanságokat sem szankcionálják. Így az a gyakorlat alakult ki, hogy a vállalkozások szerződést kötnek velünk egy minimális hulladékmennyiség elszállítására, de a szemét nagy részét továbbra is a konkurens, termelési hulladékot is kezelő – de a háztartáshoz hasonló hulladék gyűjtésére nem jogosult – cégekkel szállíttatják el. Emiatt a közületi hulladékszállítás bevétele nem növekedett, gyakorlatilag a tavalyi szinten maradt.

A tervezettnél alacsonyabb félévi bevétel másik oka az, hogy a hulladékhasznosításból származó bevétel lényegesen kisebb a vártnál, ami több tényezőre vezethető vissza:

- Az Országos Hulladék Ügynökséggel csak a félév végén sikerült megkötünk azt a szerződést, amely alapján az OHÜ támogatást fizet a szelektíven gyűjtött, hasznosítható hulladék értékesítése után. A második félévben sor kerülhet a támogatás kifizetésére, az első félévre jutó összeg számításunk szerint összesen 10-12 millió forint.
- Csökkentett a SZOMHULL Kft. bevételét, hogy üzleti tervünkkel ellentétben a hulladékudvarba beszállított, hasznosítható hulladék értékesítését nem társaságunk, hanem a SZOVA Zrt. végzi. A SZOVA Zrt. első félévi bevétele a hulladékhasznosításból kb. 2 millió forint volt.
- Tervezéskor a szelektíven gyűjtött hulladék mennyiségének növekedésével számoltunk, elsősorban a házhoz menő zsákos gyűjtés Szombathely családi házas övezeteiben történő bevezetésére alapozva. Az új szolgáltatás bevezetésére azonban csak július 1-jétől került sor. A szelektíven gyűjtött hulladék mennyisége az első félévben nem növekedett a tavalyi évhez képest.

A SZOMHULL Kft. 2014. első félévi, hulladékgazdálkodási bevétele 99 millió forinttal alacsonyabb a SZOVA Zrt. 2013. első félévi hulladékgazdálkodási bevételénél.

A rezsicsökkentésből eredő féléves bevételkiesésünk 55 millió forint volt, kb. 25 millió forint a piacvesztésből és a hulladékhasznosítási bevétel csökkenéséből adódik. A hulladéklerakó első félévi közvetlen bevétele 20 millió forint volt – nagyjából azonos a tavalyival –, azonban ez idén is a SZOVA Zrt.-nél, a lerakó üzemeltetőjénél jelentkezik, ezért üzleti tervünkben sem szerepelt.

A következő táblázatban részletesen bemutatjuk a hulladékgazdálkodási bevételek alakulását a tervezett és a 2013. első félévi adatokhoz viszonyítva.

Hulladékgazdálkodás bevételi adatok <i>ezer forintban</i>	2013. első félév SZOVA Zrt.	2014. első félév SZOMHULL Kft.	2014. éves terv SZOMHULL Kft.
Rendszeres – Szombathely lakossági	227.654	186.593	380.000
Rendszeres – Szombathely közületi	58.134	58.045	138.000
Rendszeres – Vidék lakossági	64.666	50.402	98.000
Rendszeres – Vidék közületi	12.906	11.166	24.000
Bejelentéses – Szombathely	60.168	55.304	96.000
Bejelentéses – Vidék	5.788	6.214	16.000
Edénybérlet	18.440	17.993	30.800
Hulladékhasznosítás	29.992	11.215	68.000
Hulladéklerakó *	18.807	-	-
Illegális lerakók megszüntetése		3.011	3.000
Egyéb	2.596	104	-
Összesen	499.151	400.047	853.800

* a hulladéklerakó 2014. első félévi 20 millió forintos bevétele a SZOV Zrt. könyvelésében és bevételeiben jelenik meg.

3. Költségek alakulása

Költségeink döntő hányadát a SZOVA Zrt. által a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenységek ellátásáért számlázott alvállalkozói díjak teszik ki: az első félévi 500 millió forintos költségből 480 millió forintot meghaladó összeget számlázott a SZOVA Zrt. Ebből 468 millió forint az alvállalkozói díjak összege, a fennmaradó rész az irodák és irodagépek bérleti díja, a számviteli és bérszámfejtési szolgáltatás ellenértéke, valamint a közös beszerzésből fakadóan továbbhárított költség. Így eredményünk alakulására is meghatározó befolyással van az alvállalkozói díjak alakulása.

Ahogy a bevezetőben is említettük, a tervezettnél nagyobb veszteség egyik oka az, hogy költségeink magasabbak üzleti tervünk időarányos részénél. Ennek indoka kettős:

- Költségeink egy része nem időarányosan merül fel. A lomtalanítás, a karácsonyfagyűjtés és az elkülönített elektronikai hulladékgyűjtés évente egy alkalommal történik. Ezeknek a tevékenységeknek a költsége első félévi eredményünket ~24 millió forinttal terhelte. Évente egy összegben kell megfizetnünk a közszolgáltatói felügyeleti díjat is. Ennek 11 millió forintot meghaladó összegét szintén tartalmazza első félévi eredménykimutatásunk. Az első félév során tehát kb. 35 millió forint olyan kiadásunk merült fel, amellyel a második félévben nem kell számolnunk. Ezekkel a költségekkel szemben bevétel nem állt.

- A tervezettnél magasabb költségek másik oka az, hogy tapasztalati adatok hiányában tervezéskor több tevékenység volumenét és várható önköltségét is csak nagy bizonytalansággal tudtuk megbecsülni. A bejelentéses hulladékszállítás számlázása például köbméter alapon történik, az ártalmatlanítási költséget viszont elsősorban a tömeg határozza meg, amelyről nincs külön adatgyűjtésünk. Emellett az új közszolgáltatói szerződésben több olyan szolgáltatás is nevesítésre került, amelyek ugyan korábban is léteztek, de jelentőségük kisebb volt, bevételeiket és ráfordításaikat pedig nem volt indokolt elkülönítve kimutatni (karácsonyfa gyűjtés, elektronikai hulladékok gyűjtése, illegális lerakók felszámolása).

A legnagyobb volumenű, rendszeres hulladékgyűjtéssel kapcsolatos alvállalkozói díj nem tér el lényegesen a tervezettől. A jelentősebb szolgáltatások közül a szombathelyi bejelentéses hulladékszállítás és a szelektív hulladékgyűjtés költségei haladják meg a tervezettet, de a kisebb jelentőségű szolgáltatások költsége is magasabb volt a vártnál. A hulladékudvar üzemeltetése esetén az okozza a tervtől való lényeges eltérést, hogy tervezéskor az ilyen módon összegyűjtött hulladék tonnánkénti 13.000 forintos ártalmatlanítási költségével nem számoltunk. A lomtalanítás 2013-ig vidéken nem volt kötelező, az idén viszont már az, és a lomhulladék mennyisége és a lomtalanítás költsége is magasabb a vártnál. Elektronikai hulladékok elkülönített gyűjtésével csak Szombathelyen számoltunk, az idén azonban bevezetésre került ez a szolgáltatás vidéken is, és a költségek zöme ott merült fel.

Hulladékgazdálkodási alvállalkozói költségek összege <i>ezer forintban</i>	2014. éves terv	2014. első félév tény	2014. 1. félévi tény az éves terv %-ban
Rendszeres – Szombathely	478.000	241.521	50,53%
Rendszeres – Vidék	121.600	63.054	51,85%
Bejelentéses – Szombathely	89.800	57.803	64,37%
Bejelentéses – Vidék	17.000	3.590	21,11%
Szelektív gyűjtés Szombathely	19.764	12.865	65,09%
Szelektív gyűjtés – Vidék	24.000	16.353	68,14%
Lomtalanítás	9.800	16.851	171,95%
Karácsonyfa gyűjtés		5.623	-
Elektronikai hulladék gyűjtés	250	1.317	5.268,00%
Hulladékudvar üzemeltetése	28.800	27.737	96,31%
Illegális lerakók megszüntetése	2.500	3.065	122,60%
Közületi szelektív gyűjtés	3.300		-
Edénybérleti díjak	30.800	17.992	58,42%
Összesen	825.614	467.771	56,66%

Üzleti tervünk a Rendkívüli ráfordítások soron tartalmazza a Nyugat-Dunántúli Regionális Önkormányzati Hulladékgazdálkodási Társulásnak fizetendő 65 millió forintos működési hozzájárulás összegét. A korábbi közszolgáltatási szerződések tartalmazták ezt a fizetési kötelezettséget, emiatt számoltunk vele tervezéskor. A jelenlegi közszolgáltatási szerződésekben azonban már nincs szó erről a tételről, így az első félévre jutó összeget nem szerepeltettük eredménykimutatásunkban. Amennyiben mégis fizetnünk kell, akkor adózás előtti veszteségünk a tervezett 100 millió forint helyett akár a 200 millió forint is meghaladhatja 2014-ben.

Üzleti tervünk összeállításának egyik fő szempontja az volt, hogy a SZOVA Zrt. önköltségi áron számlázza szolgáltatásait a SZOMHULL Nonprofit Kft-nek. Ha ezt a célt sikerült volna elérni, akkor a hulladékgazdálkodási tevékenység eredménye a SZOVA Zrt. eredménykimutatásában nullszaldó lenne, a SZOMHULL Kft. eredménye pedig a hulladékgazdálkodás tényleges eredményét mutatná. Azonban részben a tervezési pontatlanságok, részben pedig az önköltség változása miatt a SZOVA Zrt-nél 2014. első félévében 31 millió forint hulladékgazdálkodási nyereség keletkezett. Emiatt a hulladékgazdálkodás teljesítményének értékelésekor a két cég együttes teljesítményét kell alapul venni. Ez az első félévben 69 millió forint veszteség volt, társulási hozzájárulás nélkül.

4. Likviditás

Működésünk első félévében likviditásunk biztosított volt. Ez elsősorban annak köszönhető, hogy a SZOVA Zrt. számlái kiegyenlítésére 60 napos fizetési határidőt engedett.

Június 30-án szállítói tartozásaink összege 335 millió forint volt, vevői és egyéb követeléseink (ÁFA) 195 millió forintot, pénzeszközeink pedig 43 millió forintot tettek ki. Az, hogy tartozásunk jelentősen meghaladja pénzeszközeink és követeléseink értékét, előre vetíti a jövőben várható likviditási problémákat. Ha minden bevételünk határidőre befolyik, akkor is csak egyre nagyobb késésekkel és egyre kisebb mértékben tudjuk a SZOVA Zrt. számláit kiegyenlíteni. Ez finanszírozási helyzetünk rendezése nélkül hamarosan súlyos likviditási problémákat fog okozni.

Erre a problémára átmeneti megoldást jelenthet a tulajdonosok által nyújtott kölcsön vagy tőkeemelés. A jelenlegi szabályozási feltételek között azonban azzal kell számolni, hogy a közszolgáltatási hulladékszállítás tartósan nagy, és növekvő veszteséget termel. A tulajdonosoktól viszont nem várható el, hogy évről évre (több) százmillió forintot fektessenek egy olyan tevékenységbe, amelyről előre tudható, hogy további veszteséget termel. Ezért kérdéses, hogy a közszolgáltatás a jövőben hogyan lesz fenntartható.

Mivel a sajtóban megjelent hírek és szakmai információk szerint az ágazatban tevékenykedő cégek nagy része hasonló pénzügyi helyzetben lehet, mint a SZOMHULL Nonprofit Kft, véleményünk szerint a szabályozó hatóságoknak a szabályozás megváltoztatásával, vagy a

veszteség kompenzációjával kell fenntarthatóvá tenniük a közszolgáltató cégek működését, ellenkező esetben az ellátás biztonsága is veszélybe kerülhet.

5. Összegzés

A SZOMHULL Nonprofit Kft. 2014. évi üzleti tervének összeállításakor jelentős veszteséggel számoltunk. Az első félévi tényleges veszteség azonban még előzetes várakozásunknál is nagyobb, fél év alatt elértük az egész évre várt 100 millió forintos hiányt. A második félévi veszteség várhatóan kisebb lesz ennél, de éves szinten így is 150-200 millió forint közötti deficittel kell számolnia tulajdonosainknak.

Mivel a közszolgáltatáshoz szükséges eszközökkel nem rendelkezünk, költségeinket a szolgáltatást ténylegesen elvégző alvállalkozó, a SZOVA Zrt. által számlázott összegek határozzák meg. Alvállalkozónk önköltség alapon próbálja megállapítani árait, a SZOMHULL Kft-nek viszont közszolgáltatóként a központi árszabályozás miatt nincs lehetősége az – elsősorban a hulladéklerakási járulék miatt – növekvő költségek továbbhárítására. Az első félévben a SZOVA Zrt-nek ugyan 31 millió forintos nyeresége keletkezett a hulladékgazdálkodásból, de a két cég együttes eredménye ezzel együtt is 69 millió forint veszteség.

A problémát eredendően az okozza, hogy az ügyfelektől származó bevétel csökken, és ebből a csökkenő tendenciájú, 800-850 millió forintos árbevételből kellene egy korábban nem létező, az idén 200 millió forintos, 2015-ben pedig már várhatóan 400 millió forintos költségvetelt, a hulladéklerakási járulékot kigazdálkodni.

A bevételeinket jelentősen meghaladó költségek rövid időn belül likviditási problémákhoz vezetnek, ezért szükség lenne társaságunk finanszírozási helyzetének mielőbbi megoldására. Amennyiben a szabályozási környezet nem változik lényegesen, vagy az állam, esetleg az érintett önkormányzatok nem kompenzálják a közszolgáltatók veszteségét, akkor a szolgáltatás fenntartása gazdasági szempontból ellehetetlenül és indokolatlanná válik.

Szombathely, 2014. augusztus 15.

Szomhull Szombathelyi
Hulladékgazdálkodási ⑤
Közszolgáltató Nonprofit Kft.
9700 Szombathely, Weöres K. u. 4.
Csonka György
ügyvezető

Statisztikai számjel: 24770226-3811-572-18

Cégjegyzékszám: 18-09-111965

SZOMHULL Nonprofit Kft.

MÉRLEG

Egyszerűsített beszámoló mérlege "A" változat

2014. június 30.


MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

tétel- szám	A tétel megnevezése	adatok E Ft-ban	
		2013. december 31.	2014. június 30.
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	0	688
02.	I. IMMATRIÁLIS JAVAK		431
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése		
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK		257
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése		
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK		
5	6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése		
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése		
08.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete		
09.	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sorok)	2 995	238 071
10.	I. KÉSZLETEK		
11.	II. KÖVETELÉSEK		195 411
12.	11. sorból: Követelések értékelési különbözete		
13.	11. sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete		
14.	III. ÉRTÉKPAPÍROK		
15.	14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete		
16.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	2 995	42 660
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások		1
18.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+09.+17.sor)	2 995	238 760

Szombathely 2014. augusztus 15.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

Szomhull Szombathelyi
Hulladékgazdálkodási 
Közszolgáltató Nonprofit Kft.
9700 Szombathely, Welther K. u. 4.

Statisztikai számjel: 24770226-3811-572-18

Cégjegyzékszám: 18-09-111965

SZOMHULL Nonprofit Kft.
MÉRLEG
Egyszerűsített beszámoló mérlege "A" változat


2014. június 30.

MÉRLEG Források (Passzívák)

tétel- szám	A tétel megnevezése	adatok E Ft-ban	
		2013. december 31.	2014. június 30.
19.	D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)	2 527	-97 080
20.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	3 000
21.	20. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken		
22.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)		
23.	III. TŐKETARTALÉK		
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK		-473
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK		
26.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27.-28. sorok)		
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka		
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka		
29.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-473	-99 607
30.	E. Céltartalékok		
31.	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sorok)	0	334 818
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK		
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK		
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK		334 818
35.	34. sorból: kötelezettségek értékelési különbözete		
36.	34. sorból: származékos ügyletek negatív értékelési különbözete		
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	468	1 022
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	2 995	238 760

Szombathely 2014. augusztus 15.

**Szomhull Szombathelyi
Hulladékgazdálkodási**
Közzolgáltató Nonprofit Kft.
9700 Szombathely, Welther K. u. 4.
P.H.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel: 24770226-3811-572-18

Cégjegyzékszám: 18-09-111965

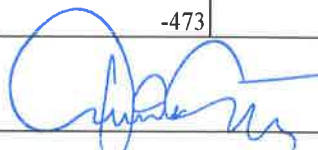
SZOMHULL Nonprofit Kft.
EREDMÉNYKIMUTATÁS
(Összköltség eljárással, "A" változat)

2014. június 30.

adatok E Ft-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	2013.	2014. 1-6. hó
I.	Értékesítés nettó árbevétele		400 085
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke		
III.	Egyéb bevételek		152
	III. sorból: visszairt értékvesztés		
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	155	494 729
V.	Személyi jellegű ráfordítások	318	5 038
VI.	Értécsökkenési leírás		69
VII.	Egyéb ráfordítások		
	VII. sorból: értékvesztés		
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+/-II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-473	-99 599
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei		17
	VIII. sorból: értékelési különbözet		
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai		25
	IX. sorból: értékelési különbözet		
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0	-8
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+/-A.+/-B.)	-473	-99 607
X.	Rendkívüli bevételek		
XI.	Rendkívüli ráfordítások		
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-C.+/-D.)	-473	-99 607
XII.	Adófizetési kötelezettség		
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-E.-XII.)	-473	-99 607
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-473	-99 607

Szombathely 2014. augusztus 15.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

Szomhull Szombathelyi
Hulladékgazdálkodási ⑤
Közszolgáltató Nonprofit Kft.
9700 Szombathely, Welther K. u. 4.
P.H.

SZOMHULL Nonprofit Kft.
2014. 1. félévi beszámoló

EREDMÉNYKIMUTATÁS

TERV-TÉNY adatok összehasonlítása

<i>Megnevezés</i>		2014 1-6. hó összesen ezer Ft	2014 éves terv ezer Ft	1. félévi tény az éves terv %-ában
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	400 085	853 800	47%
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0		
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	400 085	853 800	47%
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0		
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0		
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	
III.	Egyéb bevételek	152		
	Ebből: visszaírt értékvesztés	0		
05.	Anyagköltség	1 365	2 575	53%
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	11 100	25 468	44%
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	14 388	22 100	65%
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0		
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	467 876	825 614	57%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	494 729	875 757	56%
10.	Béreköltség	3 637	10 000	36%
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	407	1 184	34%
12.	Bérfelrakások	994	2 700	37%
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	5 038	13 884	36%
VI.	Értécsökkenési leírás	69	300	23%
VII.	Egyéb ráfordítások	0		
	Ebből: értékvesztés	0		
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-99 599	-36 141	276%
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	17		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0		
	Ebből: értékelési különbözet	0		
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	17	0	
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0		
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	25		
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0		
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	3 040	
	Ebből: értékelési különbözet	0		
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	25	3 040	1%
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-8	-3 040	0%
C.	Szokásos vállalkozási eredmény (+A+B)	-99 607	-39 181	254%
X.	Rendkívüli bevételek	0		
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	65 280	0%
D.	Rendkívüli eredmény (X-XI)	0	-65 280	0%
E.	Adózás előtti eredmény (+C+D)	-99 607	-104 461	95%
XII.	Adófizetési kötelezettség	0		
F.	Adózott eredmény (+E-XII)	-99 607	-104 461	95%
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0		
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	0		
G.	Mérleg szerinti eredmény (+F+22-23)	-99 607	-104 461	95%

