

**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: info@szomhull.hu

Web: www.szomhull.hu

ELŐTERJESZTÉS

Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlésének
2019. szeptember ...-i ülésére

Javaslat

a SZOMHULL Nonprofit Kft. 2019. I. félévi beszámolójának elfogadására

Tisztelt Közgyűlés!

A hulladékgazdálkodási közszolgáltatás feltételrendszere érdemben nem változott, így társaságunk nagyságrendileg az elmúlt évek azonos időszakához hasonló nagyságrendű 243.704 ezer forint veszteséget könyvelt el az első félév során. A veszteséget az okozza, hogy az NHKV Zrt. által év közben kifizetett 1,80 – 1,90 Ft/liter szolgáltatási díj nem nyújt fedezetet a közszolgáltatás költségeire.


Az NHKV Zrt. 2018. évi beszámolónk tulajdonosi jóváhagyását követően felülvizsgálta a társaságunknak kifizetett közszolgáltatási díjakat és utólag 492 millió forint kifizetéséről döntött, amelyet június hónapban át is utalt bankszámlánkra. Ezzel a 2018. évre kimutatott 472 millió forintos veszteség teljes kompenzációja megtörtént, a veszteség finanszírozása nem a tulajdonos Önkormányzatot terheli. Mivel normatív szabályok nincsenek, csak remélhetjük, hogy utólag a 2019. évben keletkező veszteség megtérítésére is sor kerül majd.

A Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata által 2019. januárjában folyósított 500 millió forintos tagi kölcsön, valamint az NHKV Zrt. által utólag kifizetett összeg lehetővé tette tartozásaink rendezését, 2019. június 30-án határidőn túli tartozásunk nem volt. Az újratermelő veszteség miatt azonban ez a kedvező likviditási helyzet csak átmeneti, év végén várhatóan ismét fizetési nehézségekkel kell szembenéznünk.

2019. októberében lejár a közszolgáltatás végzéséhez szükséges minősítési engedélyünk érvényessége. Az új engedély iránti kérelmet már benyújtottuk a környezetvédelmi hatósághoz – a második félév legfontosabb kérdése, hogy megkapjuk-e, és ha igen, akkor milyen időtávra az új engedélyt.

Kérjük a tisztelt Közgyűlést, tárgyalja meg és hagyja jóvá társaságunk első félévi beszámolóját!

Szombathely, 2019. augusztus 23.


Júsits Bálint
Szombathelyi Hulladékgazdálkodási
Közszolgáltató Nonprofit Kft.
9700 Szombathely, Welther K. u. 4.
ügyvezető

Határozati javaslat

.../2019. (IX. ...) Kgy. sz. határozat

Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése megtárgyalta a SZOMHULL Nonprofit Kft. 2019. első félévi gazdálkodásáról készült beszámolót és felhatalmazza a Polgármestert, hogy a társaság taggyűlésén a 243.704 ezer forint veszteséget tartalmazó beszámoló elfogadását szavazatával támogassa.

A Közgyűlés felkéri az ügyvezetőt, hogy a minősítési engedély meghosszabbításával kapcsolatos eljárás kimeneteléről, valamint az esetleges likviditási problémákról tájékoztassa a Közgyűlést.

A
SZOMHULL
Szombathelyi Hulladékgazdálkodási
Közszolgáltató Nonprofit Kft.

2019. 1. FÉLÉVI
BESZÁMOLÓJA

SZOMHULL Szombathelyi Hulladékgazdálkodási
Közszolgáltató Nonprofit Kft.

Statisztikai számjele: 24770226-3811-572-18

Cégjegyzék száma: 18-09-111965

Beszámolási időszak: 2019.01.01 - 2019.06.30

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Fordulónap: 2019. június 30.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(1)

Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	2018.12.31	Előző év(ek) módosításai	2019.06.30
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)	1 776	0	1 474
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 765		1 474
3	2. sorból Immateriális javak érték helyesbítése			
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	11		0
5	4. sorból Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
6	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
7	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
8	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
9	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	652 179	0	539 433
10	I. KÉSZLETEK	5		5
11	II. KÖVETELÉSEK	305 085		252 135
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	347 089		287 293
17	C. Aktív időbeli elhatárolások	333		130 661
18	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+17. sor)	654 288	0	671 568

Szombathely, 2019. augusztus 15.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

SZOMHULL Szombathelyi Hulladékgazdálkodási
Közszolgáltató Nonprofit Kft.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Statisztikai számjele: 24770226-3811-572-18

Cégjegyzék száma: 18-09-111965

Beszámolási időszak: 2019.01.01 - 2019.06.30

Fordulónap: 2019. június 30.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(1)

Források (passzívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	2018.12.31	Előző év(ek) módosításai	2019.06.30
a	b	c	d	e
19	D. Saját tőke (20+22+23+24+25+26+29. sor)	-386 043	489 574	-140 175
20	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
21	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
22	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23	III. TŐKETARTALÉK			
24	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-527 610		-178 753
25	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	279 282		279 282
26	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
27	Ebből: Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
28	Ebből: Valós értékelés értékelési tartaléka			
29	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-140 715	489 574	-243 704
30	E. Céltartalékok			
31	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	1 031 811	0	811 743
32	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 031 811		811 743
35	Ebből: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36	Ebből: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37	G. Passzívák időbeli elhatárolások	8 520		
38	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	654 288	489 574	671 568

Szombathely, 2019. augusztus 15.

a vállalkozás vezetője

(képviselője)

Szombathelyi Szombathelyi
Hulladékgazdálkodási
Közszolgáltató Nonprofit Kft. ①
9700 Szombathely, Welther K. u. 4.

Statisztikai számjele: 24770226-3811-572-18

Cégjegyzék száma: 18-09-111965

Beszámolási időszak: 2019.01.01 - 2019.06.30

Fordulónap: 2019. június 30.

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

(1)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	2018	Előző év(ek) módosításai	2019. 1-6. hó
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	869 282	491 779	266 217
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE			
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	154		22
4	Ebből: visszaírt értékvesztés			
5	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	987 037		499 412
6	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	21 049		10 012
7	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	674		302
8	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	939	2 205	221
9	Ebből: értékvesztés			
10	A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV-V-VI-VII)	-140 263	489 574	-243 708
11	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	2		4
12	Ebből: értékelési különbözet			
13	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	195		
14	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-193	0	4
15	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-140 456	489 574	-243 704
16	X. Adófizetési kötelezettség	259		
17	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-140 715	489 574	-243 704

Szombathely, 2019. augusztus 15.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

1. Bevezető

A SZOMHULL Nonprofit Kft. 2019. első félévi eredménye 243.708 ezer forint üzemi és 243.704 adózás előtti veszteség – ez az egész évre tervezett veszteség 51%-ának felel meg. Annak ellenére, hogy a rendszer hibái és hiányosságai széles körben ismertek, a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás feltételrendszere nem javult, társaságunknak továbbra is az előző években már többször jelzett problémákkal kell szembenéznie. Bár az első negyedéves közszolgáltatás ellenértékének kifizetése a korábbiaknál gyorsabban megtörtént, az NHKV Zrt. által fizetett összeg továbbra sem nyújt fedezetet a közszolgáltatás költségeire, így év közben jelentős veszteségünk keletkezik.

Likviditási helyzetünk lényegesen javult az elmúlt félévben. Ez annak köszönhető, hogy a 2018. évi veszteség finanszírozására 2019. januárjában Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata 500 millió forint tagi kölcsönt folyósított társaságunknak, majd ugyanezt a veszteséget az NHKV Zrt. is kompenzálta. Így átmenetileg közel 1 milliárd forint forráshoz jutottunk, amely lehetővé tette felhalmozott tartozásaink rendezését.

Közszolgáltatási tevékenységünk jogi alapjai továbbra is bizonytalanok, és a bizonytalanságot fokozza, hogy 2019. októberében lejár a közszolgáltatás végzéséhez szükséges minősítési engedélyünk érvényessége. A dokumentum megújítására irányuló kérelmet benyújtottuk a környezetvédelmi hatósághoz, de a kérelem elbírálása még nem történt meg.

2. A 2018. évi eredmény utólagos módosulása

Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése 2019. április 30-án fogadta el társaságunk 2018. évi beszámolóját, amely 472.030 ezer forint adózás előtti veszteséget tartalmazott. Beszámolóink elfogadását megelőzően felülvizsgálati kérelmet nyújtottunk be az NHKV Zrt.-hez a 2018. évben kifizetett közszolgáltatási díjak vonatkozásában. A felülvizsgálat alapján az NHKV Zrt. 2019. júniusában utólag összesen 491.779 ezer forint + ÁFA szolgáltatási díjat állapított meg és fizetett ki társaságunknak. Ezzel párhuzamosan 2.205 ezer forint egyéb ráfordítást is el kellett számolnunk 2018. évre, így előző évi eredményünk összesen 489.574 ezer forinttal javult. Ez az összeg eredmény-kimutatásunkban az „előző évek módosításai” oszlopban jelenik meg.

Az utólagos kifizetésnek köszönhetően a 2018. évre korábban kimutatott jelentős veszteség nyereségbe fordult. A nyereség után fizetendő társasági adó és iparüzési adó megállapítása a félév végéig nem történt meg – ezeket a tételeket is figyelembe véve 2018. évi korrigált eredményünk várhatóan minimális, 10 millió forint körüli nyereség lesz.

A veszteségkompenzációnak köszönhetően a SZOMHULL Nonprofit Kft. tőkehelyzete rendeződött, saját tőként elérte a törvényben előírt minimális értéket, így a tulajdonosoknak tőkepótlási kötelezettsége 2018. év tekintetében nincs.

3. Bevételek alakulása

2019. első félévében a SZOMHULL Nonprofit Kft. árbevétele 266.217 ezer forint volt. Ez az egész évre tervezett bevétel 48%-a.

Árbevétel	2019. 1-6. havi tény	2019. éves terv	2019. 1-6. havi tény az éves terv %-ában
	ezer Ft		
Közszolgáltatás bevétele NHKV-tól	257 584	526 004	49%
Hulladékhasznosítás bevétele	3 545	25 000	14%
Illegális lerakók felszámolása	4 001	2 000	200%
Edénybérleti díj	378	1 600	24%
Egyéb	708	500	142%
Árbevétel összesen	266 217	555 104	48%

Bevételünk meghatározó része az NHKV Zrt. által a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás ellátásáért fizetett szolgáltatási díj – ebből az első félév során **257.584 ezer forint** bevételünk keletkezett. Az első negyedéves szolgáltatási díj elszámolása és kifizetése 2019. június hónapban megtörtént. Ez jelentős előrelépés a korábbi gyakorlathoz képest, mivel 2017-ben és 2018-ban az első negyedévi díj kifizetésére csak októberben került sor. Az NHKV Zrt. gyakorlata nem változott abban a tekintetben, hogy év közben a 13/2016. (V.24.) NFM rendelet alapján számolt díj alapján fizeti ki a közszolgáltatóknak a szolgáltatási díjat. Ez esetünkben **1,8363 Ft/liter összeget jelent, ami kb. 0,10 Ft/liter csökkenés a 2018. első félévében alkalmazott díjhoz viszonyítva.** A díjcsökkentésre magyarázatot nem kaptunk. Szolgáltatási területünk nem változott, továbbra is Szombathelyen, Jákon, és Táplánszentkereszten látjuk el a hulladékgazdálkodási közszolgáltatást. **A begyűjtött hulladék mennyisége 141.661 m³ volt, ez kb. 1%-kal több az egy évvel ezelőtt begyűjtött mennyiségnél.**

A hulladékhasznosításból származó árbevételünk 2019. első hat hónapjában 3.545 ezer forint volt, ez mindössze 14%-a az éves tervezett árbevételnek. Az elmaradást az okozza, hogy **az NHKV Zrt. új rendszert vezetett be a szelektív gyűjtésből származó haszonanyag értékesítésére.** Korábban a közszolgáltatók maguk értékesítették a haszonanyagot, amelynek árbevételét aztán az NHKV Zrt. kiszámlázta nekik. Az NHKV Zrt. által számlázott összeg az Eladott áruk beszerzési értéke (ELÁBÉ) soron, anyagjellegű ráfordításként jelent meg eredmény-kimutatásunkban – így a bevételek és költségek összege nulla volt.

Az új elszámolási rendszerben **az NHKV Zrt. maga végzi az értékesítést árverések keretében, így az árbevétel is közvetlenül hozzá folyik be,** eredmény-kimutatásunkban sem az árbevétel, sem az ELÁBÉ nem jelenik meg. A rendszer még nem működik tökéletesen, ezért

az NHKV Zrt. alkalmanként engedélyezte a haszonanyag közvetlen értékesítését, ebből keletkezett a 3.545 ezer forint bevétel.

Az illegális hulladéklerakók felszámolására Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata az idei első félévben **4 millió forintot fordított**, ez kétszerese az előző évi bevételnek. A növekedés egy nagyobb illegális lerakó felszámolásából származik.

Az edénybérleti díjakból származó bevételünk marginális, az első félévben nem érte el a 400 ezer forintot. A bérleti díjak számlázását 2018-ben a SZOVA Nonprofit Zrt. vette át.

4. Költségek alakulása

Anyagjellegű ráfordításaink összességében az éves terv időarányos részének megfelelően alakultak. A személyi jellegű ráfordításoknál megtakarítás mutatkozik, ez azonban a szezonalitásnak köszönhető – a bérköltségek a 13. havi bér kifizetése miatt a második félévben hagyományosan magasabbak az első félévinél.

Költségeink meghatározó eleme a SZOVA Nonprofit Zrt. által a közszolgáltatás ellátásáért számlázott **alvállalkozó díj. Ennek összege az előző évi 451 millió forintról 478 millió forintra emelkedett. Az emelkedés fele részben az alvállalkozó által begyűjtött hulladék mennyiségének növekedéséből, fele részben pedig az alvállalkozói díj 0,10 Ft/liter összegű emelkedéséből származik. Az alvállalkozói díj összege 2019. január 1-től a korábbi 3,50 Ft/liter + ÁFA összegről 3,60 Ft/liter + ÁFA összegre emelkedett.**

Éves szinten 934 millió forint alvállalkozói költséggel számoltunk. Az első félévi 478 millió forint ennek 51%-a.

Alvállalkozói díj	2018. 1. félév		2019. 1. félév	
	liter	forint	liter	forint
1. negyedév	63 515 309	222 303 582	64 683 409	232 860 272
2. negyedév	65 239 085	228 336 798	68 023 327	244 883 977
Összesen	128 754 394	450 640 379	132 706 736	477 744 250

Első félévi anyagköltségünk 1.687 ezer forint volt, ebből **1.457 ezer forint** a Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata által üzemeltetésre átadott **kukásautó üzemanyag-felhasználása.**

A jármű javítására 2.987 ezer forintot fordítottunk 6 hónap alatt. A szelektíven gyűjtött hulladék válogatásának költsége 9.388 ezer forint volt.

Az eladott áruk beszerzési értéke 3.545 ezer forint – ez az NHKV Zrt. által kiszámlázott összeg, amely megegyezik a haszonanyag-értékesítésből származó árbevétellel.

A bankköltségek 527 ezer forintot, a biztosítási díjak 454 ezer forintot tettek ki az első félév során.

Személyi jellegű ráfordításaink féléves összege 10 millió forint volt, ami az egész évre előre jelzett 23 millió forintnak 46%-a. 2019. április 1-től a tervezettnél megfelelően **8%-os béremelést hajtottunk végre.** Bérköltségünk az első félévben 7.446 ezer forint volt, ez 4% növekedés a 2018. első félévi bérköltséghez viszonyítva.

5. Likviditás

Mivel **2018.** év során az NHKV Zrt. gyakorlatilag nem fizetett a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás ellátásáért, **év végére jelentős, közel 1 milliárd forintos tartozást halmoztunk fel SZOVA Nonprofit Zrt-vel szemben.** Ez a tartozás már alvállalkozóink fizetőképességét is veszélyeztette. Fizetőképességünk megőrzése érdekében **2019. januárjában Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata 500 millió forint tagi kölcsönt folyósított társaságunknak,** amely lehetővé tette a 2018. évi alvállalkozói számlák egy részének kiegyenlítését.

2019. júniusában az NHKV Zrt. helyt adott felülvizsgálati kérelmünknek **2018. évre utólag 491 millió forint szolgáltatási díjat fizetett ki** – ezzel teljes tavalyi veszteségünket kompenzálta. **Emellett a 2019. első negyedévre járó szolgáltatási díjat is megkaptuk.** Ezek az összegek fedezetet nyújtottak a 2018. évből még fennálló tartozásunk, valamint a 2019. első negyedévi alvállalkozói díj kiegyenlítésére. Így **2019. június 30-án határidőn túli tartozásunk nem volt.** Pénzeszközeink egyenlege a félév végén **287 millió forint volt,** ez nagyjából a második negyedévi alvállalkozói díj kiegyenlítésére nyújt fedezetet.

A második félévi alvállalkozói díjak kiegyenlítésének forrása az NHKV Zrt. által a II-III-IV. negyedévekre fizetendő szolgáltatási díj lehet. Kérdéses azonban, hogy ezeknek a díjaknak a kifizetésére mikor kerül sor, valamint a szolgáltatási díj nem nyújt fedezetet az alvállalkozói díj teljes összegére, emiatt **év végére várhatóan ismét tartozásunk keletkezik a SZOVA Nonprofit Zrt-vel szemben.**

Az önkormányzati tagi kölcsön visszafizetésének szerződés szerinti határideje 2019. december 31. Amennyiben a közszolgáltatás finanszírozási rendszere nem változik, akkor **a kölcsön visszafizetésére nem leszünk képesek** – ezért várhatóan **a visszafizetési határidő módosítását fogjuk kérni az Önkormányzattól.** Likviditási helyzetünk tehát csak átmenetileg javult, az önkormányzati tagi kölcsönnek köszönhetően. A veszteség újratermelődése miatt már féléves időtávon újabb fizetési nehézségekkel kell számolnunk.

6. Összegzés

A hulladékgazdálkodási közszolgáltatás 2019. első félévi eredménye az előző évekhez hasonló mértékű 243 millió forintos veszteség. Az NHKV Zrt. 2018. évi veszteségünket utólag megtérítette, azonban az év közben általa fizetett összeg továbbra sem nyújt fedezetet a tevékenység költségeire. Emiatt **fizetőképességünket csak a tulajdonos által nyújtott tagi kölcsönnek köszönhetően tudjuk megőrizni.**

2019. második félévének legfontosabb kérdése, hogy a közszolgáltatás végzéséhez szükséges minősítési engedélyt megkapjuk-e a környezetvédelmi hatóságtól.

Szombathely, 2019. augusztus 15.



Jusits Bálint
ügyvezető

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

MELLÉKLETEK:

1.sz. melléklet: 2018. 1. félévi és 2019. 1. félévi eredmény összehasonlítása

2.sz. melléklet: 2019. első félévi tény és 2019. évi üzleti terv adatok összehasonlítása

1. sz. melléklet

Megnevezés adatok ezer forintban!		2018. 1. félév	2019. 1. félév	Változás
		tény ezer Ft	tény ezer Ft	ezer Ft
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	243 109	266 217	23 108
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	243 109	266 217	23 108
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	86	22	-64
	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0
05.	Anyagköltség	1 628	1 687	59
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	16 840	14 953	-1 887
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	772	1 107	335
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	3 545	3 545
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	468 824	478 120	9 296
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	488 064	499 412	11 284
10.	Béreköltség	7 199	7 446	247
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	726	982	257
12.	Bérráruk	1 416	1 583	167
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	9 341	10 012	670
VI.	Értékcsökkenési leírás	335	302	-33
VII.	Egyéb ráfordítások	135	221	86
	Ebből: értékvesztés	0	0	0
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-254 680	-243 707	53
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	1	4	3
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	0	0	0
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	1	4	3
E.	Adózás előtti eredmény (+C+D)	-254 679	-243 703	
XII.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0
F.	Adózott eredmény (+E-XII)	-254 679	-243 703	10 975

Megnevezés adatok ezer forintban!		2019. 1. félév	2019.	1. félévi
		tény	üzleti terv	tény/éves terv
		ezer Ft	ezer Ft	%
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	266 217	555 104	48%
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0		
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	266 217	555 104	48%
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	22	50	45%
	Ebből: visszaírt értékvesztés	0		
05.	Anyagköltség	1 687	4 060	42%
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	14 953	39 545	38%
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	1 107	1 860	60%
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	3 545	25 000	14%
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	478 120	934 902	51%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	499 412	1 005 367	50%
10.	Béreköltség	7 446	17 600	42%
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	982	1 955	50%
12.	Bérfelárulék	1 583	3 449	46%
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	10 012	23 004	44%
VI.	Értékcsökkenési leírás	302	650	46%
VII.	Egyéb ráfordítások	221	300	74%
	Ebből: értékvesztés	0		
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-243 707	-474 167	51%
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	4		
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	0	4 500	0%
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	4	-4 500	0%
E.	Adózás előtti eredmény (+C+D)	-243 703	-478 667	51%
XII.	Adófizetési kötelezettség	0	0	
F.	Adózott eredmény (+E-XII)	-243 703	-478 667	51%