

ÜZLETI JELENTÉS
SZOMHULL NONPROFIT KFT.
2021. 1. FÉLÉV

1. BEVEZETŐ

A SZOMHULL Nonprofit Kft. egyetlen bevételi forrása az NHKV Zrt. által fizetett **közszolgáltatási díj**. A közszolgáltatási díj folyósítása éves szinten több ütemben zajlik. Negyedévekre lebontva számolhatunk egy **alapidíjjal**, mely általában csak részben fedezi tényleges költségeinket. Ezt követően a fennmaradó hiányt félévente **díjkompenzációs igény** benyújtásával igyekszünk kipótoltatni az NHKV Zrt.-vel. A tavalyi évben éves szinten az alapidíj és a kompenzáció összesen fedezte az alvállalkozói díjat, és saját költségeink egy részét, így fedezve összes költségünk ~ 95 százalékát.

Évek óta húzódó probléma az eddig az NHKV Zrt. által kiadott **„megfelelőségi vélemény hiánya”**, amit cégünk sajnos továbbra sem birtokol. A „megfelelőségi vélemény” kiadásának jogköre ugyanakkor átkerült a **MEKH**-hez, ahol viszont a jogszabályi feltételek kidolgozása még nem történt meg. **A 418/2021. (VII. 14.) Kormányrendelet alapján 2022. március 01-ig új megfelelőségi vélemény nem kerül kiadásra.**

A „megfelelőségi vélemény” feltétel a **KEHOP 3.2.1.** az Önkormányzat által pályázaton nyert, közel egymilliárd forint értékű eszközbeszerzés realizálásához is.

Szintén évek óta húzódó probléma, hogy a tulajdonos Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata által folyósított **tagi kölcsönünk** visszafizetése nem áll módunkban. Erre a magyarázat, hogy bár az NHKV térítései jelenleg elégségesek ahhoz, hogy újabb tagi kölcsönt ne kelljen felvennünk, viszont nem elégséges ahhoz, hogy a jelenlegit akárcsak törleszteni tudjuk. Ezért kénytelenek vagyunk évente kérelmezni a visszafizetés türelmi idejének meghosszabbítását

2. Bevételek alakulása

Jelenleg az NHKV Zrt. által az első negyedév alapdíja került folyósításra, mely a következőképpen alakult:

| Begyűjtött hulladék mennyisége literben megadva | Az NHKV Zrt. által meghatározott díj Ft/L-ben megadva | Folyósított közszolgáltatási alapdíj az első negyedévre (Ft) |
|---|---|--|
| 67 018 652 | 2,8656 | 192 048 649 |

Ez az összeg első negyedéves költségeinknek ~ 65 százalékát teszi ki, tehát a díjkompenzációs igény idén sem maradhat el. Ha megpróbálunk prognosztizálni a második negyedév várható összegeire, akkor az első negyedévet alapul véve a következő eredményt kapjuk (a dőlt betűs rész):

| Begyűjtött hulladék mennyisége literben megadva | Az NHKV Zrt. Által meghatározott díj Ft/L-ben megadva | Folyósított közszolgáltatási alapdíj az első negyedévre |
|---|---|---|
| 67 018 652 | 2,8656 | 192 048 649 |
| <i>~ 67-70 millió</i> | <i>~ 2,8</i> | <i>~190-200 millió</i> |

Az első negyedéves alapdíjból kiindulva az első félév várható alapdíja a begyűjtött liter függvényében ~ 380-400 millió forint között alakul majd. Melyre várhatóan ~ 30 százaléknyi díjkompenzációt számolhatunk majd. Ugyan az összesen gyűjtött liter második negyedévre vonatkozó adata rendelkezésre áll, ami 72 135 963 liter, ugyanakkor az NHKV Zrt. az általunk közölt liter adatokat felülvizsgálja, és akár jelentős mértékben csökkentheti is. Ezért az ilyen irányú prognosztizáció csak hozzávetőleges lehet.

A közszolgáltatási díj időszakos kifizetéseknek mindig hosszabb átfutási ideje van az NHKV Zrt. részéről. Idén ezt tovább nehezítette a cégünknel lezajlott nagy arányú munkaerő fluktuáció is, melynek következtében akadozott az adatszolgáltatás.

3. Költségek alakulása

Ahogy bevételeink meghatározó eleme az NHKV Zrt-től származó szolgáltatási díj, úgy **költségeink több, mint 90%-át a SZOVA Nonprofit Zrt. alvállalkozói díja tesz ki.**

A SZOVA Nonprofit Zrt. alvállalkozói díja a 2021-es első félévre vonatkozóan 4,185 Ft/liter, a begyűjtött hulladék mennyisége ~ 135 millió liter. Ez nem csak a szállítás és hulladéklerakás költségeit, de a lomtalanítás, szelektív gyűjtés és hulladékudvar üzemeltetés költségeit is magába foglalja. Ezen tevékenységek alvállalkozói díja 2021. első félévére 571 511 176 forint, ehhez hozzájön még saját költségünk, így a Szomhull első félévi összes költsége 589 001 333 forint.

| Alvállalkozó díj első félév (Ft) | Szomhull saját költsége első félév (Ft) | Összes költség (Ft) |
|----------------------------------|---|---------------------|
| 571 511 176 | 17 490 157 | 589 011 333 |

A hulladékszállítással kapcsolatos alvállalkozói díjon kívüli közvetlen költségünk saját hulladékszállító járművünk üzemanyag és karbantartási költsége. Ezek a következőképpen alakultak 2021. első félévben: **üzemanyag költség 2 711 151 forint, karbantartási és javítási költség 522 530 forint.**

Állandó költségeink túlnyomó részét az irodai helyiségek és irodai eszközök bérlete jelenti, ami 1 362 000 forint volt 2021 első felében.

Személyi jellegű ráfordításaink összege 14 624 ezer forint volt.

4. Likviditás

Likviditási helyzetünknek kedvezett a javuló tendencia, ami a közelmúltban az NHKV Zrt. díjkompenzációs kifizetéseit jellemezte.

Ugyanakkor továbbra is problémát okoz, hogy közszolgáltatói tevékenységünk kifizetése szakaszosan, több részletben történik. Ennek menetét a bevezetőben már kifejtettem. Külön

problémát jelent, hogy cégünk kizárólag a közszolgáltatói díjkifizetésekre tud támaszkodni, egyéb bevételi forrása nincsen. Ez az állapot társaságunkat törékennyé és kiszolgáltatottá teszi.

A késedelmes kifizetések rontják likviditásunkat. A múltbéli tendenciák alapján az összes követelés csak tárgyévet követő év májusának környékén realizálódik. Nem volt ez másként idén sem. Ennek következtében az év eleji üzleti tervünk elkészítésekor még az utolsó negyedéves alapidj és a második félév díjkompenzációja is függőben volt.

5. Saját tőke

Saját tőkénk alakulásának függvénye, **fél milliárd forintos tagi kölcsönünk törlesztési moratóriumának meghosszabbítása** a tulajdonossal SzMJV Önkormányzatával. Ez ebben az évben is megtörtént.

Az, hogy idén a tagi kölcsön segítségével sikerül-e megtartanunk pozitív mérlegünket a közeljövőben fog kiderülni, amikor a kifizetések már előrehaladottabb állapotban lesznek.

6. Összegzés

A több ütemben zajló kifizetések hosszadalmas átfutási ideje jelentősen megnehezíti a tervezést. Mivel a negyedéves alapidjak csak költségeink mintegy 60-65 százalékát fedezik, ezért finanszírozási szempontból folyamatos bizonytalansággal kell szembenéznünk. A díjkompenzációs kérelmek elbírálása szintén jelentős átfutási idővel valósul meg. És a pénzügyi hézagokat még így is csak 90-95 százalékban sikerül az NHKV-nak kitöltenie. A mi esetünkben pedig 5 százalék sem elhanyagolható hiány, hiszen cégünk milliárdos nagyságrendű forgalmat bonyolít évente. Ebből kifolyólag az idei évben veszteségünk ~ 15 millió forint körül várható. Idővel cégünknek ismételten tőkeemelésre lesz szükségünk, miközben a tulajdonos felé így is félmilliárd forintos tagi kölcsön tartozásunk van, melynek törlesztési moratóriumának meghosszabbítását évente kérelmezzük.

Láthatjuk tehát, hogy a Szomhull sajátos költség és bevétel szerkezete magas kockázati faktort rejt magában, melynek mérséklése szempontjából strukturális átalakításra lenne szükség. Ez az egyoldalú függő állapot cégünket kiszolgáltatottá és sérülékennyé teszi. A megfelelőségi

vélemény és annak követelményrendszere indokoltá tenné a rendszerelemek bővítését, **aminek függvénye a KEHOP 3. 2. 1. pályázaton** nyert egymilliárd forintos eszközbeszerzés realizálása. Továbbá egy olyan úton való elindulás első lépése lehet, amely a tagi kölcsön fokozatos törlesztését is lehetővé tenné.

Szombathely, 2021. október 11.

Szomhull Szombathelyi
Hulladékgazdálkodási
Közzolgáltató Nonprofit Kft.
9700 Szombathely, Welther K. u. 4.
Adóig.szám: 24770226-2-18
K&H: 10404742-50526648-90531011

Taoufik Roland
ügyvezető

Mellékletek:

SZOMHULL Szombathelyi Hulladékgazdálkodási
Közszolgáltató Nonprofit Kft.

Statistikai számjele: 24770226-3811-572-18

Cégjegyzék száma: 18-09-111965

Beszámolási időszak: 2021.01.01 - 2021.06.30

Fordulónap: 2021. június 30.

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

(1)

EZER HUF

| Sorszám | A tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|---------|--|-----------|-----------------------------|---------|
| a | b | c | d | e |
| 1 | I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE | 1 117 212 | | 588 860 |
| 2 | II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE | | | |
| 3 | III. EGYÉB BEVÉTELEK | 61 | | 0 |
| 4 | Ebből: visszairt értékvesztés | | | |
| 5 | IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK | 1 097 628 | | 589 001 |
| 6 | V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12) | 31 223 | | 14 624 |
| 7 | VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS | 580 | | 322 |
| 8 | VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK | 2 367 | | 822 |
| 9 | Ebből: értékvesztés | | | |
| 10 | A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV-V-VI-VII) | -14 525 | 0 | -15 909 |
| 11 | VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI | 22 | | 11 |
| 12 | Ebből: értékelési különbözet | | | |
| 13 | IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI | | | |
| 14 | B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.) | 22 | 0 | 11 |
| 15 | C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B) | -14 503 | 0 | -15 898 |
| 16 | X. Adófizetési kötelezettség | | | |
| 17 | D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X) | -14 503 | 0 | -15 898 |

Szombathely, 2021. augusztus 15.

Szomhull Szombathelyi
Hulladékgazdálkodási
Közszolgáltató Nonprofit Kft.
9700 Szombathely, Welther K. u. 4.
Adóig.szám: 24770226-2-18
KSH: 10404742-50526648-90531011

Taófik Roland
igyezető

SZOMHULL Szombathelyi Hulladékgazdálkodási
Közszolgáltató Nonprofit Kft.

Statisztikai számjele: 24770226-3811-572-18

Cégjegyzék száma: 18-09-111965

Beszámolási időszak: 2021.01.01 - 2021.06.30

Fordulónap: 2021. június 30.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(1)

Eszközök (aktívák)

EZER HUF

| Sorszám | A tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|---------|--|----------|-----------------------------|---------|
| a | b | c | d | e |
| 1 | A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor) | 602 | 0 | 315 |
| 2 | I. IMMATERIÁLIS JAVAK | 602 | | 315 |
| 3 | 2. sorból Immateriális javak érték helyesbítése | | | |
| 4 | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK | | | |
| 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) | 996 438 | 0 | 311 189 |
| 10 | I. KÉSZLETEK | 5 | | 5 |
| 11 | II. KÖVETELÉSEK | 837 964 | | 178 599 |
| 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 | 158 469 | | 132 585 |
| 17 | C. Aktív időbeli elhatárolások | 346 | | 562 920 |
| 18 | ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+17. sor) | 997 386 | 0 | 874 424 |

Források (passzívák)

| | | | | |
|----|---|----------|---|----------|
| 19 | D. Saját tőke (20+22+23+24+25+26+29. sor) | 63 232 | 0 | 47 335 |
| 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. TÖKETARTALÉK | | | |
| 24 | IV. EREDMÉNYTARTALÉK | -204 547 | | -219 049 |
| 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 | -14 503 | | -15 898 |
| 30 | E. Céltartalékok | | | |
| 31 | F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor) | 929 427 | 0 | 814 974 |
| 32 | I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK | | | |
| 33 | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | | | |
| 34 | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | 929 427 | | 814 974 |
| 35 | Ebből: Kötelezettségek értékelési különbözete | | | |
| 36 | Ebből: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete | | | |
| 37 | G. Passzívák időbeli elhatárolások | 4 727 | | 12 115 |
| 38 | FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor) | 997 386 | 0 | 874 424 |

Szombathely, 2021. augusztus 15.

Hull Szombathelyi
Hulladékgazdálkodási
Szolgáltató Nonprofit Kft.
9700 Szombathely, Welther K. u. 4.
Adóig. szám: 24770226-2-18
TAR: 10404742-50526648-90531011

Taoufik Roland
ügyvezető

