



Üzleti terv
2023.

1. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A SZOMHULL Nonprofit Kft. Szombathely városának és két környékbeli településnek, Táplánszentkeresztnek, és Vasszécsenynek biztosítja a hulladékszállítási szolgáltatást. Az utóbbi településen 2022. szeptembere óta történik a tevékenység végzése.

Az 2023. év első felében a SZOMHULL Nonprofit Kft. zavartalanul folytathatja közszolgáltatói tevékenységét, *2023. július 1-től azonban az NHKV Zrt. szerepét átveszi a MOL Nyrt., mint koncesszor.* A SZOMHULL Nonprofit Kft. elveszíti közszolgáltatói státuszát, ezért *üzleti tervünk a tevékenység folytatását tekintve 2023. év első 6 hónapját öleli fel, ezen időszak után hulladékgazdálkodási tevékenységet a társaság nem folytat. 2023. év II. félévben a hiánypótlások, ellenőrzések és záró elszámolás lefolytatása szükséges.*

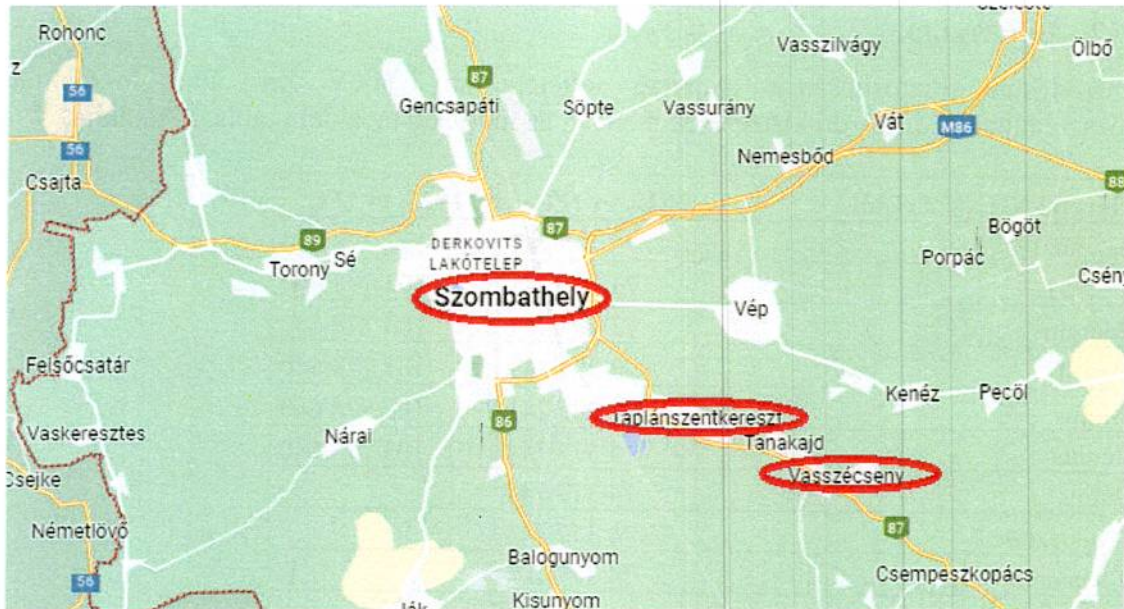
A MOHU Zrt. az együttműködés érdekében megkereste a SZOVA NZrt-t, mint potenciális partnert, így az év második félévétől a közszolgáltatási feladatok ellátását a SZOMHULL NKft. jelenlegi alvállalkozója, a SZOVA NZrt. veszi át.

A számadatokat tekintve a tavalyi gyors ütemben növekedő energiaárak az eddigi évekhez képest jelentősebb literár emelkedést eredményeztek. Előzetes számítások alapján a hulladékbegyűjtés és -szállítás költsége 20%-kal fog emelkedni. Optimista megközelítésünk alapján a közszolgáltatói díj fizetésekor a központi szerv figyelembe veszi megnövekedett költségeinket. Bérköltségeink terén szellemi dolgozóink 15 %-os, fizikai dolgozóink 20 %-os fizetésemelésével kalkulálunk.

A 2022. évben ügyfélszolgálatunk frekvenciátaltabb helyre, a Kőszegi utca 13-ba költözött. Ezzel párhuzamosan székhelyünk átkerült Boglárka utca 2. sz. alatti új irodaházba. Ergonómiai szempontból ez a cég életében minőségi változást jelent.

Tavaly pilot jelleggel a város egyes részein bevezetésre került a házhoz menő, bejelentéses loomtalanítás. A tesztkörzetekben a gyűjtés sikerrel zárult, ezért ebben az évben a város további részeire is kiterjesztjük ezt a fajta gyűjtési módszert.

A SZOMHULL Nonprofit Kft. a rendszeres és időszakos hulladékgyűjtést a közszolgáltatás keretein belül végzi. Idetartozik a vegyes hulladék, vegyesen gyűjtött csomagolási hulladék, elkülönített papírhulladék, műanyag hulladék, elkülönített műanyag hulladék, elkülönített csomagolási fémhulladék, elkülönített üveghulladék, elkülönített zöldhulladék, elkülönített biológiailag lebomló hulladék, elkülönített lomhulladék, elkülönített építési (inert) és bontási hulladék, elkülönített gumi hulladék, elkülönített textil hulladék, elkülönített elektronikai hulladék, egyéb elkülönített hulladék gyűjtése. A szállítási kapacitás nagy részét a nem veszélyes hulladékok házhoz menő járattal történő gyűjtése foglalja magába. A közszolgáltatás keretében összegyűjtött hulladékok kezelését az NHKV Zrt. koordinálja.



1. ábra: A térképen látható a közszolgáltatásban résztvevő három település. A térkép jól szemlélteti azt a tényt, hogy a begyűjtési útvonalon található Tanakajd település, amit célszerű lenne bevonni a közszolgáltatásba, ezáltal növelni annak volumenét, hisz a járat számára kiterőt nem jelent.

A tevékenységi köreinkhez tartozó engedélyeink közül

- a minősítési osztályra vonatkozó, a Pest Megyei Kormányhivatal által kiadott **„minősítési engedélyünket”** a tavalyi év folyamán további három évre meghosszabbítottuk,
- az Országos Környezetvédelmi és Természetvédelmi Főfelügyelőség által kiadott **„nem veszélyes hulladékok”** országos szállítására és gyűjtésére vonatkozó engedélyünk 2025 októberéig érvényes.

A tavalyi évben a **„megfelelőségi véleményünket”** is megkaptuk az NHKV Zrt-től, így **a Szomhull Nonprofit Kft. minden szükséges engedéllyel rendelkezik.**

2. BEVÉTELEK

Működésünk biztosításának alapvető feltétele az NHKV Zrt. által folyósított közszolgáltatási díj. A díj kifizetések menetét és mértékét az alábbi táblázat mutatja.

Bevétel NHKV Zrt-től	2022. év (Ft)	2023. év (Ft)
Január	73 705 241	103 778 640
Február	73 705 241	103 778 640
Március	73 705 241	103 778 640
Április	73 705 241	103 778 640
Május	73 705 241	103 778 640
Június	74 377 744	103 778 640
Július	74 377 744	
Augusztus	74 377 744	
Szeptember	74 377 744	
Október	74 377 744	
November	74 377 744	
December	74 377 744	
tervezett szolgáltatási díjmegállapítás alapján fennmaradó összeg	305 485 022	109 883 269
Összesen	1 194 655 435	732 555 109

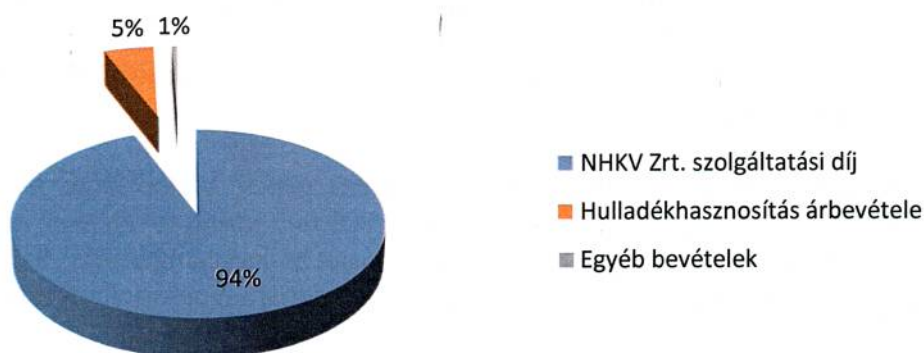
A korábbi évek metódusaihoz képest 2021. első félévétől az *NHKV Zrt. elszámolási rendszere a negyedéves időintervallumról havi rendszerességre változott*, ezért a fenti táblázatban havi bontásban közöljük az eddig történt kifizetéseket. A táblázatban is látható, hogy havonta fix összegek kerültek folyósításra, és 2022. júniustól ~ 1% -os emelés került beiktatásra az ellátási terület bővülése miatt.

Az elszámolás lényege, hogy a megállapított éves díj 75%-át havonta fizeti meg az NHKV, a fennmaradó 25%-ot pedig a következő év július 31-ig. Tehát 2023. július 31-ig várhatóan még ~305,5 m Ft kifizetése fog megtörténni.

A 2023. év elején az NHKV Zrt. részéről megtörtént az előzetes díjmegállapítás, ami a 2023. I. félévére – a hulladékgyűjtési díjról szóló 13/2016. (V.24) NFM rendelet alapján- nettó 732.555.109,-forint szolgáltatási díjat állapít meg a SZOMHULL Nonprofit Kft. részére.

A tervek szerint a 75%-os havi kifizetések mértékét 85%-ra emelik, aminek az összege nettó 103.778.640,- forint.

Bevételek alakulása



3. ábra: Láthatjuk, hogy a SZOMHULL Nonprofit Kft. legfőbb bevételi forrása az NHKV Zrt. által fizetett szolgáltatási díj.

4. KÖLTSÉGEK

Igénybe vett szolgáltatásaink túlnyomó többségét az alvállalkozói díj teszi ki, ennek negyedéves alakulását a lenti ábra mutatja be.

Alvállalkozó díj	2022. év - tény			2023. év - terv		
	liter	forint/liter	összeg	liter	forint/liter	összeg
1. negyedév	68 316 710	4,39	299 910 357	68 316 710	5,27	360 029 062
2. negyedév	68 192 491	4,39	299 365 036	68 192 491	5,27	359 374 428
3. negyedév	69 523 919	4,39	305 210 001			
4. negyedév	69 688 506	4,39	305 932 541			
Összesen	275 721 626		1 210 417 935	136 509 201		719 403 489

Az eddigi évek 10% körüli literár emelkedési tendenciáit az energia és üzemanyag árak kirívóan magas emelkedése nagyban befolyásolta, így alvállalkozónk, a **SZOVA Nonprofit Zrt. a tavalyi 4,39 Ft/l alvállalkozói díjat 20%-kal emeli, ami így 5,27 Ft/l lesz a 2023. évben.** A gyűjtött mennyiség változásával a 2023-as évben nem számolunk.

Jelentős költségelem továbbá a **hulladékválogatás költsége**, amelyet az STKH Nonprofit Kft. végez. Azokat a hulladékokat, melyeket a Szombathelyen kihelyezett szelektív szigetekről kerülnek összegyűjtésre, az STKH NKft. Söptei úti válogatójába szállítjuk, ahol további hulladékválogatási, majd pedig bálázási folyamatokon megy keresztül a begyűjtött haszonanyag. Ennek költsége **2022-ben összesen 35.283.900 forint volt, 2023. I. félévére értelemszerűen ennek a felével kalkulálunk.**

Hulladékszállító járművünk **karbantartása** 2.192.290 forint költséget eredményezett a 2022. évben. Ugyanezen járművünk **üzemanyagköltsége** 6.451.817 forint volt.

A gép korára és műszaki állapotára való tekintettel ezen kiadások időarányos összegéhez képest 30%-os emelkedésével számolunk.

Béreköltségünk terén szellemi dolgozóink 15 %-os, fizikai dolgozóink 20 %-os fizetésemelésével kalkulálunk. A tavalyi évben béreköltségünk 27.012.000 forint volt. A 2023. évre 31.874.416 forint béreköltséget prognosztizálunk. Amennyiben a cég SZOVA NZrt-be történő beolvadása félévkor megtörténik, ezen béreköltség időarányos része a SZOVA NZrt. kiadásait terheli.

Állandó költségként jelentkeznek az irodai gépek bérleti díja: 828.000 forint, a könyvvizsgálat, belső ellenőrzés költsége: 7.800.000 forint, továbbá az ingatlan és egyéb bérleti díjak esetén 3.640.271 forint, számítástechnikai szolgáltatás: 813.200 forint. Az előbb említettek függvényében ezen kiadások is időarányosan jelentkezhetnek.

5. LIKVIDITÁS

Likviditási helyzetünket nagy mértékben meghatározza, hogy az NHKV Zrt. a 2022. évi 108 millió forintos hiányunkat milyen mértékben fogja megtéríteni. Az előző évek során a díjkompenzációs kérelmek tapasztalata alapján azt feltételezzük, hogy a veszteség teljes mértékben megtérítésre kerül.

Likviditásunk másik fontos kritériuma, hogy Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata az általa nyújtott 500 millió forintos tagi kölcsön visszafizetési határidejét 2023. december 31-ig meghosszabbította. A kölcsön visszafizetésre az NHKV Zrt. által fizetett szolgáltatási díj és a 2023. első félévi elszámolás függvényében kerülhet sor. Amennyiben a SZOMHULL Nonprofit Kft. beolvadással megszűnik, az esetlegesen fennmaradó kötelezettség a jogutód társaságra száll át.

6. ÖSSZEGZÉS

A hulladékgazdálkodási iparágban 2022. év végén átrendeződési folyamatok indultak el a koncesszori szerződés aláírásával. A közszolgáltatási tevékenység végzését 2023. II. félévétől a SZOMHULL Nonprofit Kft. jelenlegi alvállalkozója, a SZOVA NZrt. veszi át. Erre irányuló tárgyalások – létesítmény üzemeltetés, alvállalkozói közreműködői szerződés - a MOHU Zrt-vel folyamatban vannak.

Szombathely, 2023.03.08.


Szomhull Szombathelyi
Taoufik Roland
Közzolgáltató Nonprofit Kft. ①
ügyvezető
9700 Szombathely, Boglárka. u. 2.
Adószám: 24770226-2-18
K&H 10404742-50526648-00531011

II. A SZOMHULL Nonprofit Kft. 2022. évi eredménykimutatása

Összköltség eljárásal "A" változat

Srsz		Megnevezés	2022 tény	2022 várható díjkompenzációval növelt tényadatok *	eFt 2023 terv
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 264 931	1 373 005	812 555
2	2	Export értékesítés nettó árbevétele			
3	I.	Értékesítés nettó árbevétele	1 264 931	1 373 005	812 555
4	3	Sajátterm. készletek állományvált.			
5	4	Saját előállítású eszk. akt. értéke			
6	II.	Aktivált saját telj. értéke	0	0	0
7	III.	Egyéb bevételek	133	133	160
8		ebből : visszaírt értékvesztés			
9	5	Anyagköltség	6 970	6 970	4 491
10	6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 267 680	1 267 680	759 440
11	7	Egyéb szolgáltatások értéke	1 886	1 886	1 024
12	8	Eladott áruk beszerzési értéke	65 324	65 234	39 195
13	9	Eladott(közv.) szolg. értéke	0	0	0
14	IV.	Anyagjellegű ráfordítások	1 341 860	1 341 860	804 150
15	10	Béreköltség	27 012	27 012	20 407
16	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 819	2 819	1 410
17	12	Bérfelrakások	3 363	3 363	2 808
18	V.	Személyi jellegű ráfordítások	33 194	33 194	24 625
19	VI.	Értécsökkenési leírás	67	67	0
20	VII.	Egyéb ráfordítások	1 900	1 900	2 190
21		ebből : értékvesztés			
22	A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDM.	-111 957	-3 883	-18 250
23	13	Kapott (járó) oszt. és részesed			
24		ebből : kapcsoló váll.-tól kapott			
25	14	Részesed. ért. árf. nyeresége			
26		ebből : kapcsoló váll.-tól kapott			
27	15	Befektetett p.ü.eszk kamatai, árf.nyer.			
28		ebből : kapcsoló váll.-tól kapott			
29	16	Egyéb kapott (járó) kamatok és k.jell.bev.	3 883	3 883	2 500
30		ebből : kapcsoló váll.-tól kapott			
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bev.			
32	VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	3 883	3 883	2 500
33	18	Befektetett p.ü.eszk árf.vesztesége			
34		ebből : kapcsoló váll.-nak adott			
35	19	Fizetendő kamatok és k.jell.ráf.-ok			
36		ebből : kapcsoló váll.-nak adott			
37	20	Részes., ért. pap, bankbet. ért. veszt.			
38	21	Pénzügyi műv. egyéb ráf.			
39	IX.	Pénzügyi műv. ráfordításai	0	0	0
40	B.	PÜ. MŰVELETEK EREDM.	3 883	3 883	2 500
41	C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-108 074	0	-15 750
42	X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0
43	D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-108 074	0	-15 750