

Szentesi Közös Önkormányzati Hivatal  
JEGYZŐJÉTŐL

☒ 6600 Szentes, Kossuth tér 6.  
☎ 63/510-384 ☎ 63/510-332 ✉ sztantics@szentes.hu

6

Témafelelős: Kocsis László

Tárgy: Szentes Városellátó Nonprofit  
Kft. 2018. évi gazdálkodásáról  
szóló beszámoló

**Szentes Város Önkormányzata**  
**Képviselő-testülete**

**H e l y b e n**

Tisztelt Képviselő-testület!

A Szentes Városellátó Nonprofit Kft. benyújtott beszámolóját változatlan tartalommal terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé. Kérem, szíveskedjenek az abban foglaltakat megtárgyalni és határozatukat meghozni.

**/2019. (V. 16.)**

**Tárgy: Szentes Városellátó Nonprofit Kft. 2018. évi gazdálkodásáról szóló beszámolója**

## HATÁROZATI JAVASLAT

Szentes Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint tulajdonos, a Szentes Városellátó Nonprofit. 2018. évről szóló Éves beszámolóját (mérlegét) a kiegészítő melléklettel, üzleti jelentéssel, a könyvvizsgálói jelentéssel és a Felügyelő Bizottság határozatával együtt 233.635 E Ft mérlegfőösszeggel és -14.719 E Ft adózott eredménnyel ( veszteséggel) elfogadja.

A határozatról értesítést kapnak:

- 1./ Szentes Városellátó Nonprofit Kft.
- 2./ Szentes Város Polgármestere
- 3./ Szentesi Közös Önkormányzati Hivatal Számviteli és Tervezési Irodája

Szentes, 2019. május 6.

  
Dr. Sztantics Csaba



Szentes Városellátó NKft.  
6600 Szentes, Kossuth tér 6.

# **ÉVES BESZÁMOLÓ**

## **2018.**

2019. május 2.

# **BESZÁMOLÓ ÉS ÜZLETI JELENTÉS**

## **a tulajdonos részére**

### **a 2018. év gazdálkodásáról**

#### **Vezetői összefoglaló**

Szentes Városellátó Nkft. a 2018. évi munkavégzése során arra törekedett, hogy tervszerű, alacsony költségű, de a tulajdonos és a lakosság elvárásainak minél nagyobb arányban megfeleljen úgy, hogy a különböző szolgáltatások színvonala a költségvisszafogás miatt minél kisebb arányban, illetve ne csökkenjen.

A 2018. évi gazdasági évben az árbevétel több mint 90 %-a a tulajdonos önkormányzat megrendelésére végzett munkákból és a hulladékgazdálkodási tevékenységből keletkezett, 8 – 9 % a különböző közületek és lakossági ügyfelek által megrendelt munkákból (elsősorban magas és mélyépítés) származott. Az út-híd és járdafenntartási, zöldfelület fenntartási, és temető fenntartási munkákat szolgáltatási szerződés keretében végezte Társaságunk havi számlázással, tételes felmérési napló szerint igazolt teljesítési igazolás alapján.

A társaság a csapadékvíz csatornák üzemeltetését a köztisztasági és állategészségügyi feladatok ellátását a területfelelősi hálózat működtetését, a Tiszai partfürdő üzemeltetését a rendelkezésre álló forrásokkal összeegyeztethetően elvégezte.

Az önálló árbevétellel rendelkező területek (parkolás, piac) működtetése folyamatos volt.

A hulladékgazdálkodási tevékenységet és az ehhez tartozó eszközrendszer üzemeltetését a tulajdonos rendelkezéseinek megfelelően 2018. október 31. napjáig végezte társaságunk. Az eszközök birtokbaadása és az érintett munkavállalók átszállása az új szolgáltatóhoz 2018. november 1-én megtörtént.

A Társaság a 2018. évi munkája során is törekedett valamennyi szolgáltatását úgy ellátni, elvégezni, hogy az a korábban megszokott elismert színvonalon történjen, mert a munkavégzésünk túlnyomó hányada a közterületen történik, ezért a lakosságnak és a tulajdonosnak közvetlen rálátása van tevékenységünkre.

Az önkormányzat 2018. évi költségvetésében és a társaság módosított üzleti tervében jóváhagyott keretek kerültek felhasználásra:

#### **A társaság szakmai tevékenysége ágazonként**

##### **Csapadékvízvezetés**

A városban keletkező csapadék vizeket és esetenként a felszínre kerülő talajvizeket (belvizet) gravitációs összegyűjtés után a Berki és a Mentettréti átemelők juttatják a befogadó Kurca főcsatornába. A Talomi belvízelvezető rendszer átemelőjét a Szentes és Környéke Vízgazdálkodási Társulat az I. negyedévben (2018. február 6-án) üzemeltetésre átadta a Szentes Városellátó Nkft részére. Az átemelő telepek jelenlegi műszaki állapota és gépi kapacitása miatt azok zavartalan üzemeltetése csak fokozott felügyelet mellett végezhető. Csak a Talomi átemelő gépi kapacitása felel meg a hosszú távú igényeknek.

A csapadékvíz elvezetés javítása érdekében a város több pontján végeztünk árokburkolat helyreállításokat (Temető utca, Ifjúság tér 4 Soós utca, Kisér utca) és zárt csapadék csatorna szakaszok kiépítését

Egész évben folyamatosan végeztük a csapadékvíz elvezető rendszeren lévő víznyelőrács aknák iszapmentesítését, és azt követő magasnyomású takarítását.

## Magas- és mélyépítés, fenntartás, karbantartás

### Kátyúzás melegaszfaltos technológia alkalmazásával

Korsós sor	101,47 m <sup>2</sup>
Villogó utcai Piac	56,09 m <sup>2</sup>
Schweidel J.utca	282,40 m <sup>2</sup>
Balogh J. utca	248,74 m <sup>2</sup>
összesen	688,70 m <sup>2</sup>

### Kátyúzás: (hidegaszfaltos technológia alkalmazásával)

A város területén folyamatosan több helyen elvégzett hidegaszfaltos technológiájú kátyúzás (ütőkátyúk megszüntetése) mennyisége meghaladta a 2.600 m<sup>2</sup>-t.

Folyamatosan végeztük a város területén a megrongált közlekedési táblák helyreállítását, pótlását, a kitáblázások szükség szerinti módosítását.

Közreműködtünk a városi rendezvények igény szerinti forgalomkorlátozásainak kiépítésében.

A város központi belterületén folyamatosan végeztük az útpadka takarítási munkákat az ütemtervnek megfelelően.

### Járda javítások

A 2018 évben kijavított, átépített járdafelület összesen	2891,22 m <sup>2</sup> volt, ebből
térkő	758,82 m <sup>2</sup>
járdalap	2127,40 m <sup>2</sup>
aszfalt	5,00 m <sup>2</sup>

### Megrendeléses munkáink

Megvalósult az Apponyi tér „F” épület lépcsőházainak akadálymentesítése. Elkészültek a Villogó utcai piac áttelepítési munkái (új, burkolt árusító terek, feltáró utak és parkolók létesültek tűzcsap és közkifolyó áthelyezéssel.)

Az Arany J. utcai - Rákóczi F. utcai csomópontban jóváhagyott tervek alapján új buszmegállópart építettünk ki.

Felújításra került a Nádai téri szökőkút. Elkészült a Dankó Pista utca 31. szám alatti Községi Ház teljes külső - belső felújítását a 4 férőhelyes parkoló kiépítésével együtt.

A Milleniumi Parkban befejeztük a kútúrési munkákat és a kapcsolódó létesítmények (zárható kútfej akna) kivitelezését.

A rendelkezésre álló fedezet mértékéig befejeztük a Gondozási Központ Nagyörvény utca 51. szám alatti foglalkoztató épület belső felújítását és a létesítmény akadálymentesítésének kiépítését. A további feladatokat 2019. évi városi költségvetésben szereplő forrás erejéig ebben az évben fogjuk elvégezni.

Elkészítettük a Kossuth utcai kettős mini körforgalmat, továbbá alvállalkozóként a Hősök Erdejei futópálya, kerékpárút - járda kivitelezési munkáját, melynek során 473,00 m gumi burkolatú futópálya és 2033 m<sup>2</sup> térkő burkolat valósult meg a kerékpár tárolókkal együtt.

Az SZKÖH főbejáratánál vakolatjavítási munkákat végeztünk.

### Tervezési munkáink

- A Kertvárosi ÁBC mellett, továbbá a Farkas A. u. - Árpád utcai csomópontban és az Attila utcai Jégpálya előtt kijelölt gyalogátkelőhelyeket terveztünk, az engedélyeztetés 2018. évben megtörtént. A kivitelezés 2019 évre áthúzódik.
- A Balogh udvarba és a Bocskai utcai Névtelen játszótérre 1-1 db nyomógombos ivókút telepítésének tervezését végeztük el.

- Páva utcába a „Góré” mellé elkészítettük a 7+10 férőhelyes személygépkocsi várakozóhelyek vázlattervét, melyből 2018. évben a hét férőhelyes tömb valósult meg.
- Munkácsy utcai „KÖZGÉ” személygépjármű parkoló bővítés csapadékvíz elvezetés vázlatterve.

### **Települési szilárdhulladék**

2018. évben a hulladékgazdálkodási tevékenység jelentősebb nagyobb fennakadások nélkül teljesült a tevékenységnek a Közszolgáltató részére 2018. október 31. napján történt végleges átadásáig. Az érintett munkatársak, eszközök, ingatlanok átadása jelentősebb zökkenő nélkül megtörtént. Ez a részleg így 2018. november 1. napjával megszűnt, amellyel párhuzamosan kialakult új szervezeti egységként a **Köztisztasági Csoport**, amely számos közterület fenntartási feladatot (kézi úttisztítás, közterületi játszóterek takarítása, ellenőrzése, karbantartása, Tiszai partfürdő és pihenőterület üzemeltetése, illegális hulladék begyűjtés, Kossuth téri WC üzemeltetés, ravatalozók takarítása, téli hóeltakarítás és síkosságmentesítés) fog össze.

### **Köztisztaság**

A közterületek takarítását végző MFH- 5000 és K-2000 típusú utcaseprő gép, valamint a kézi takarítók folyamatosan végezték ütemterv szerinti munkájukat. A rendszeres takarítási tevékenység részeként a közmunka programok segítségével plusz takarítási és hulladékmentesítési munka történt rendszeresen a kiemelt városközponti területeken, valamint igény szerint a település külső területein. A 2018. év során újra szokássá vált a város több pontján az illegális hulladéklerakás, amelyhez hasonlóan a korábbi években sokkal kisebb mértékben tapasztalhattunk. Ennek köze lehet a közterületen üzemelő szelektív gyűjtőszigetek számának csökkenéséhez, amely következtében az illegális szemetelők újból visszatértek a korábbi években, évtizedekben megszokott módszerekhez (városszéli elhagyatottabb területek, mint pl.: Magyartési út, Bánomhát, Sárgapart).

2 fő kézi úttisztító végzi a Városközpont járdáinak, tereinek takarítását, kézi hulladékgyűjtőinek ürítését, valamint 1 fő a városközpont (Kossuth tér, Erzsébet tér, Szent Miklós tér) takarítását. Ezen a területen a hét minden napján történik takarítás.

### **Tiszai partfürdő üzemeltetés**

Jelentősebb fennakadás nélkül zajlott le a 2018. évi nyári szezon a tiszai üdülőterület és partfürdőn. A 3 hónapos strandszezonban alvállalkozó igénybe vétele nélkül végeztük a partfürdő (a rendelkezésre álló forráshoz igazított) üzemeltetését.

A felmért, kifejezetten balesetveszélyesnek minősített faállomány 2017. évi kezelését követően 2018. évben forrás erre a feladatra nem jutott. A faállomány folyamatosan öregszik, méretéből és állapotából adódóan folyamatos veszélyt jelent, melynek elhárítása pótlólagos forrásokat fog igényelni.

A partfürdő üzemelési idenye a szokásostól elérően 2 héttel korábban, 2018. június elején kezdődött. A strand ideny megkezdését kis mértékben hátráltatta a tavaszi árhullám, de ennek ellenére az ideny kezdetén jelentősebb partrendezési munkát tudtunk végezni.

### **Városgondozás**

Önkormányzattal kötött szerződésnek megfelelően folyamatosan végeztük a zöldfelületek, a virágágyások, cserje és évelő felületek, játszóterek tavaszi és őszi avargereblyézését. Az év elején

elkezdtek a 2017-ben vásárolt emelőkosaras gépjárművel a beteg, kipusztult, balesetveszélyes fák gallyazását, kivágását.

Széchenyi ligetben három éves ütemezést terveztünk. Megkezdtek az első évre tervezett cserje és sövény csoportok ifjítását, valamint a közterületek tavaszi és őszi takarítását, zöldhulladék szállítását.

Hóolvadást követően a város több pontján faültetésekkel folytattuk a tavaszi munkákat, továbbá a Hősök Erdejében ősszel elültetett fákkal összesen 311 db fát ültettünk el.

Megvásároltuk és elültettük az egynyári virágágyakhoz szükséges növényeket. Átalakítottuk a futómuskátli beültetéshez szükséges tartókat és nagyobbra cseréltük az elavult cserepeket. Farkas A. u. és a Soós utcán eddig még általunk nem használt környezetbarát kókuszrost virágtartókat szereltünk a villanyoszlopokra.

Felújítottuk a Megyeház oldalában lévő 8 db, az évek során elkorhadt fakonténert és egységes cseplezsmeggy csemetéket ültettünk bele. Új kőporcellán virágédények kerültek a Szecessziós ház köré és a sétáló utcára.

A Koszta J. tér új látványossággal bővült. Pályázati támogatással egy „virágkönyv” került kihelyezésre. Felkészültünk virágos pályázatokon való részvételre.

Utóbbi évek gyakorlatát folytatva már április első hetében megkezdtek pázsit felületek fűnyírását, valamint 500 m<sup>2</sup> gyepfelületet újítottunk fel a Kurca ligeti oldalán.

Beüzemeltük a szökőkutakat, öntözőrendszereket és azokat egész évben karbantartottuk. A vízdíj csökkentése érdekében új kutat fúrattunk a Milleneumi parkban, amely ellátja öntöző vízzel az új közösségi játszótér és a már meglévő játszótér öntöző rendszerét, amit 2019 első negyedében kötöttünk össze.

Felülvizsgáltuk és az ütészillapító homokágyakat fellazítottuk a játszótérekben.

A tulipánok, nefelejcskek, árvácskák elvirágzása után hozzá fogtunk az egynyári virágágyak előkészítéséhez, talajcserékhez. Kiültettünk több mint 35000 db egynyári, 8000 db kétnyári virágot és 1000 db tulipánt.

Kiosztásra került 126 db az évek során már közkedvelt Újélet fa és 5000 db Nagymama virág.

Az Erzsébet téren valamint a Kurca sétányon gyöngykavicsot terítettünk.

Az előző évek gyakorlatát folytatva végeztettük a növényvédelmi és gyomirtási munkákat, endoterápiás kezeléseket végeztettünk főleg hárs és platánfa kórokozók ellen.

A karácsonyi felkészülés keretében előző években már népszerű felajánlásokból fenyőfát állítottunk a Kossuth téren. A díszvilágítás új elemekkel bővült, téliesítettük a szökőkutakat.

## **Városüzemeltetés**

### **Városi piacok**

Az Apponyi téri zöldségpiac és a Villogó utcai használatcikk piac üzemeltetése a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt. A zöldség piacon az árusítás a szezonális termékek miatt, időszakonként szűknek bizonyul. A piacon bérelhető árusító asztalok mind bérbe vannak adva. A vásárcsarnok építése a tervezés időszakában van. A rendelkezésre álló parkolóhelyek száma nem elegendő, a piacra érkező vásárlók a környező utcákban, lakótelep parkolóiba parkolnak, ez miatt több bejelentés és interpellációra került sor. A városban lévő közterületi árusítóhelyek (Béke utca, Klauzál utca, Kertváros, Árpád utca) hozzájárulnak, illetve kiegészítik a városi piacok mellett a termelők piacra juttatásának lehetőségét.

A Villogó utcai piac az átépítés után 2018. május hónapban újra megnyitott. A piac további üzemeltetése a jelenlegi környezetében az önkormányzati tulajdonban lévő 4704 hrsz. és 4709/2 hrsz. ingatlanok bevonásával megoldott. A parkolóhelyek hiánya itt is problémás. A piacok bevételei nem fedezték az üzemeltetés során felmerült kiadásokat.

### **Fizető parkolás**

A jelenleg alkalmazott parkoló órák 10-12 évesek és ezek üzemben tartási ideje lejárt. Számítani kell arra, hogy ezek az órák egyszerre lesznek üzemképtelenek. Az ilyen típusú órákhoz az alkatrész utánpótlás már nem biztosított. Az órák karbantartására és javítására egyre jelentősebb összeget fordítunk. Ismereteink szerint felmerült, hogy kötelező lesz (a pénztárgépekhez hasonlóan) a parkoló órák bekötése a NAV rendszerbe. Nem ismert a bekötés műszaki feltételrendszere. Ha le kell cserélni az órákat akkor a tulajdonos önkormányzatot súlyos döntés elé állítja, mivel 19 parkoló óra beszerzése 55-60 millió forintba is kerülhet.

A város központi részén lévő fizető, nem fizető parkolási területen már mindenütt kritikus a járművel történő megállás parkolási időn belül és kívüli időben. Új parkolóhelyek kialakítása elengedhetetlenül fontos feladat. A parkolás bevételei már nem fedezik a működtetés költségeit (duplájára emelkedett 10 év alatt a minimálbér, a javítások miatt erősen emelkedett dologi kiadás).

### **Állategészségügy- gyepmesteri telep**

A Gyepmesteri Telep üzemeltetése a működési engedélyben és a szakhatósági előírásokban foglaltaknak megfelelően történt. A Telep személyi és tárgyi felszereltsége megfelel a szakmai előírásoknak. A közterületeken befogott kóbor ebek nagy részének sikerült új gazdát találni, csak a beteg állatok elaltatására került sor. A városban jelentősen csökkent a vadonéló galambok száma, mivel a befogásuk 2018. évben is folyamatos volt. A begyűjtött, illetve a telepre kiszállított állati tetemek ártalmatlanítását szerződés alapján az ATEV Fehérje Feldolgozó Zrt végzi. Pályázatot nyújtott be a tulajdonos önkormányzat a gyepmesteri telep részleges felújítására, a pályázat nyert. Három millió forint összeg került jóváhagyásra. A felújítás munkáit 2019. évben kezdtük el.

### **Temetői szolgáltatás**

Temetőfenntartás keretében történt a városi ravatalozók karbantartása és rendszeres takarítása. Folyamatosan végeztük a városi díszsírhelyek és emlékhelyek gondozását. Üzemeltetjük az urnasírkertet és a szóró-parcellát. Egyre többen veszik igénybe a hamvak szórásának temető szolgáltatását és az urnás temetési lehetőséget. Mostanra 509 db urnafülke készült el. A Központi ravatalozó felújítását megkezdtük. 2018. évben megépült 62 db urnahelyből 45 db került bérbeadásra, ezért 2019. évben is szükségessé vált ennek bővítése, pótlása. Az üzemeltetői bevétel és a tulajdonosi támogatás elegendő volt 2018. évben e feladatok ellátására.

Jövőben elengedhetetlen lesz a temetői szolgáltatás díjait emelni, ha további fejlesztéseket akarunk tervezni. 62 db urnafülke elkészítésének költsége 4.5 millió forint. Az urnafülkék megtérülési ideje 25 év (1 db urnafülke, járda, urnafal előtt lévő virágágyás belekerülésének költsége 75.000, Ft/db). A jelenlegi szolgáltatási díjak (urnafülke bérbeadása, ravatalozó használat, sírhely megváltás) az országos átlag alatt vannak.

### **Levélkézbesítés**

Az Önkormányzat és intézményeinek leveleit a város területén a Társaság alkalmazásában álló személyek kézbesítik. A levelek száma 2018. évben tértivevényes 20.422 db, sima levél 47.234 db volt.

### **Az üzleti jelentéshez**

#### **Tevékenység, várható fejlődés**

A társaság kapacitása a zöldfelületek karbantartása (fű, fa, virág) területén teljesen kiterhelt. Az építési területen meglévő szabad kapacitásunkat folyamatosan próbáljuk kiterhelni, bár a nyári időszakban már ezen a területen is túlterhelés mutatkozik.



### **Telephelyek bemutatása**

A telephelyek száma a tevékenység szűkülésének megfelelően csökkent. A három önálló helyrajzi számú ingatlanon levő berki hulladék telep kikerült a telephelyeink közül.

A Kossuth tér 6. szám alatti székhely, és a Mágocsi út 2. szám alatti műszaki telephely maradt meg a működési körünkben.

### **Foglalkoztatáspolitikai**

A létszám a tevékenység változásnak megfelelően lecsökkent. Az egyéb területeken a saját döntésük alapján eltávozó dolgozók részleges pótlása történt meg. A közfoglalkoztatotti állományunk tovább csökkent, pedig a dolgozókra kézzel továbbra is szükségünk lesz.

A béreket a kötelezően előírt mértékben emeltük.

### **A társaság likviditási helyzete, kockázat**

Várhatóan az év első kilenc hónapjában az árbevételek és a támogatás folytonossága nem fog likviditási zavart okozni. Az utolsó két hónap likviditása a nyári hónapok árbevételétől függ.

  
**Kocsis László**  
ügyvezető igazgató



**Működési kulcsadatok összefoglalója 2018. év**

Megnevezés	Előző évi tény (e Ft)	Tárgyévi terv (e Ft)	Tárgyévi tény (e Ft)	Tárgyévi tény/előző évi tény	Tárgyévi tény / terv (%)
Eredmény	4 824	0	-14 719	-305,12	
Árbevétel	553 378	591 967	528 018	95,42	89,20
Árbevétel ár változása					
Szolgált. Term. Költségek	545 054	565 117	555 469	101,91	98,29
Adminisztratív költségek	41 327	49 120	49 204	119,06	100,17
Kereskedelmi Mark.költségek	0	0	0	0,00	0,00
Pénzügyi költségek	7 120	6 020	6 213	87,26	103,21
Személyi jellegű ráfordítások	344 664	345 384	349 767	101,48	101,27
Egyéb bevételek	40 810	4 828	31 680	77,63	656,17
Egyéb ráfordítások	43 166	31 678	41 987	97,27	132,54
Foglalkoztatott létszám	144	129	128	88,89	99,22
Készletek	8 927	8 950	8 888	99,56	99,31
30 napon túli lejárt kintlévőség	54 598		55 151	101,01	
30 napon túli lejárt kötelezettség	1 834		1 230	67,07	
Hitel állomány	0	0	0	0,00	0,00

**Nettó árbevétel, forgalom adatok 2018. év**

	Előző évi tény (e Ft)	Tárgyévi terv (e Ft)	Tárgyévi tény (e Ft)	Tárgyévi tény/előző évi tény	Tárgyévi tény / terv (%)
Hulladék gazdálkodás	204 106	179 377	160 180	78,48	89,30
Városüzemeltetés	76 040	122 366	57 864	76,10	47,29
Városgondozás	86 674	96 243	113 149	130,55	117,57
Köztisztasági tevékenység	33 372	33 028	35 896	107,56	108,68
Építési tevékenység	153 186	160 953	160 929	105,05	99,99
Nettó árbevétel	553 378	591 967	528 018	95,42	89,20
Egyéb bevételből támogatás	34 540	4 500	27 021	78,23	600,47
Összes forgalom	587 918	596 467	555 039	94,41	93,05

\*városüz.-bevétel tervben figyelembe volt véve az eszközbeszerzésre tervezett összeg, valamint a terület felelős, Tisza, gyepmesteri támogatás, amit nem kapott meg az Nkft

## Szolgáltatási, termelési költség adatok 2018. év

	Előző évi tény (e Ft)	Tárgyévi terv (e Ft)	Tárgyévi tény (e Ft)	Tárgyévi tény/előző évi tény	Tárgyévi tény / tervek (%)
51. Anyagköltség	100 301	122 076	123 440	123,07	101,12
52. Igénybevett szolgáltatások	76 604	78 367	75 622	98,72	96,50
53. Egyéb szolgáltatások	6 914	9 810	5 871	84,91	59,85
85. Közvetített szolgáltatások	10 712	3 280	2 808	26,21	85,61
Összesen	194 531	213 533	207 741	106,79	97,29
54. Bérköltség	279 559	282 775	285 992	102,30	101,14
55. Bérjellegű egyéb ktsg	12 443	8 882	13 002	104,49	146,39
56. Bérjárulékok	52 662	53 727	50 915	96,68	94,77
Összesen	344 664	345 384	349 909	101,52	101,31
57. Értékcsökkenés	6 321	7 200	13 258	209,75	184,14
58. Aktivált saját telj.érték	-462	-1 000	35 441	-7671,21	-3544,10
	<b>545 054</b>	<b>565 117</b>	<b>606 349</b>	<b>111,25</b>	107,30
Tevékenységenként					
Hulladék gazdálkodás	187 535	178 955	155 214	82,77	86,73
Városüzemeltetés	62 612	70 358	57 114	91,22	81,18
Városgondozás	81 675	96 243	97 306	119,14	101,10
Köztisztasági tevékenység	28 439	33 028	22 246	78,22	67,35
Építési tevékenység	155 573	186 533	262 942	169,02	140,96
Közfoglalkoztatottak	29 220	0	11 527	39,45	
	<b>545 054</b>	<b>565 117</b>	<b>606 349</b>	<b>111,25</b>	107,30

## Adminisztratív költség adatok 2018. év

	Előző évi tény (e Ft)	Tárgyévi terv (e Ft)	Tárgyévi tény (e Ft)	Tárgyévi tény/előző évi tény	Tárgyévi tény / terv (%)
51. Anyagköltség	781	1 150	1 375	176,06	119,57
52. Igénybevett szolgáltatások	2 277	3 100	3 343	146,82	107,84
53. Egyéb szolgáltatások	30	540	683	2276,67	126,48
85. Közvetített szolgáltatások	188	550	598	318,09	108,73
Összesen	3 276	5 340	5 999	183,12	112,34
54. Bérköltség	29 267	35 127	32 984	112,70	93,90
55. Bérjellegű egyéb ktsg	718	630	838	116,71	133,02
56. Bérjárulékok	7 717	7 603	8 883	115,11	116,84
Összesen	37 702	43 360	42 705	113,27	98,49
57. Értékcsökkenés	349	420	500	143,27	119,05
58. Aktivált saját telj.érték	0	0	0		
	<b>41 327</b>	<b>49 120</b>	<b>49 204</b>	119,06	100,17

## Pénzügyi költség adatok 2018. év

	Előző évi tény (e Ft)	Tárgyévi terv (e Ft)	Tárgyévi tény (e Ft)	Tárgyévi tény/előző évi tény	Tárgyévi tény / terv (%)
Bank költségek	2 488	2 620	2 527	101,57	96,45
Hatósági díjak	2 961	1 650	1 482	50,05	89,82
Biztosítási díjak	1 466	1 750	1 863	127,08	106,46
Késedelmi pótlékok	62	0	49	79,03	
Bírságok, kötbérek	143	0	292	204,20	
Folyószámla hitel kamata	0		0		
Beruházási hitel kamata	0		0		
Árfolyam veszteségek	0		0		
Pénzügyi költségek összesen	7 120	6 020	6 213	87,26	103,21

## Létszám, bér adatok 2018. év

	2017. évi tény (fő)	2017. évi tény (eFt)	2018. évi terv (fő)	2018. évi tény (fő)	2018. évi tény (eFt)	2018.évi tény/2017 .évi tény (%)	2018.évi tény/2017 .évi tény (%)
	létszám	bértömeg	létszám	létszám	bértömeg	létszám	bértömeg
közvetlen fizikai létszám	120	217 111	107	106	219 745	88,33	101,21
közvetlen nem fizikai létszám	10	23 516	9	9	21 971	90,00	93,43
<b>közvetlen létszám összesen</b>	<b>130</b>	<b>240 627</b>	<b>116</b>	<b>115</b>	<b>241 716</b>	<b>178,33</b>	<b>194,64</b>
kiszolgáló fizikai létszám	0	0	0	0	0	0,00	0,00
kiszolgáló nem fizikai létszám	0	0	0	0	0	0,00	0,00
<b>kiszolgáló létszám összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
keresk.,marketing létszám	0	0	0	0	0	0,00	0,00
adminisztratív nem fiz.létsz.	8	20 827	8	8	24 908	100,00	119,59
<b>fizikai létszám összesen</b>	<b>120</b>	<b>217 111</b>	<b>107</b>	<b>106</b>	<b>219 745</b>	<b>88,33</b>	<b>101,21</b>
<b>nem fizikai létszám</b>	<b>18</b>	<b>44 343</b>	<b>17</b>	<b>17</b>	<b>46 879</b>	<b>94,44</b>	<b>105,72</b>
<b>teljes munkaidős létsz.</b>	<b>138</b>	<b>261 454</b>	<b>124</b>	<b>123</b>	<b>266 624</b>	<b>89,13</b>	<b>101,98</b>
részmunkaidős fizikai létszám	2	1 700	1	1	1 228	50,00	72,24
részmunkaidős nem fiz. létsz.	1	2 251	1	1	2 484	100,00	110,35
vezető létszám összesen	3	14 154	3	3	15 656	100,00	110,61
<b>létszám összesen</b>	<b>144</b>	<b>279 559</b>	<b>129</b>	<b>128</b>	<b>285 992</b>	<b>88,89</b>	<b>102,30</b>
<b>tevékenységenként</b>							
Hulladék gazdálkodás	35	77 879	38	27	72 297	77,14	92,83
Városüzemeltetés	15	32 786	16	16	36 895	106,67	112,53
Városgondozás	16	31 649	17	19	35 274	118,75	111,45
Köztisztasági tevékenység	7	12 366	7	5	8 310	71,43	67,20
Építési tevékenység	35	70 607	39	40	89 932	114,29	127,37
Közfoglalkoztatottak	27	25 005	0	11	10 142	40,74	40,56
Vezető létszám összesen	3	14 154	3	3	15 656	100,00	110,61
Adm. Központ	6	15 113	7	7	17 486	116,67	115,70
	144	279 559	127	128	285 992	88,89	102,30

2	4	3	8	3	6	8	4	3	8	1	1	5	7	2	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	6	---	0	9	---	0	2	0	2	8	0
---	---	-----	---	---	-----	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

**Szentes Városellátó Nonprofit Kft.**

a vállalkozás megnevezése

6600 Szentes, Kossuth tér 6.

a vállalkozás címe, telefonszáma

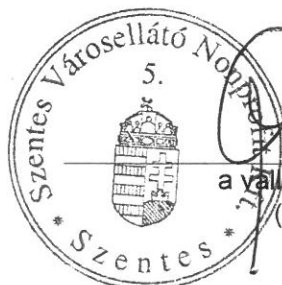
# Éves beszámoló

a 2018. évi

üzleti évről

Keltezés:

**Szentes, 2019. május 2.**



*[Handwritten signature]*  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

2 4 3 8 3 6 8 4 3 8 1 1 5 7 2 0 6

Statistikai számjel

0 6 --- 0 9 --- 0 2 0 2 8 0

Cégjegyzék száma

1 1

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2018. december 31.****MÉRLEG "A" változat - Eszközök (aktívák)**

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	előző üzleti év adatai	lezárt üzlévekre vonatk. mód.	tárgyévi adatok
a	b	c	d	e
01.	<b>A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)</b>	<b>50 527</b>		<b>83 559</b>
02.	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)</b>	<b>1 016</b>		<b>681</b>
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok	<b>1 016</b>		<b>681</b>
06.	Szellemi termékek			
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10.	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)</b>	<b>49 511</b>		<b>82 878</b>
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyonértékű jogok	<b>8 725</b>		<b>28 717</b>
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	<b>7 411</b>		<b>15 608</b>
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	<b>30 875</b>		<b>37 803</b>
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások	<b>2 500</b>		<b>750</b>
16.	Beruházásokra adott előlegek			
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18.	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22.	Tartósan adott kölcsön jelentő tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23.	Egyéb tartós részesedés			
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
28.	Befektetett pü-i eszközök értékelési különbözete			

Keltetés: **Szentes, 2019. május 2.**

*[Handwritten signature]*  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

2 4 3 8 3 6 8 4 3 8 1 1 5 7 2 0 6

Statistikai számjel

0 6 --- 0 9 --- 0 2 0 2 8 0

Cégjegyzék száma

1 2

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2018. december 31.****MÉRLEG "A" változat - Eszközök (aktívák)**

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	előző üzleti év adatai	lezárt üzl. évekre vonatk. mód.	tárgyévi adatok
a	b	c	d	e
29.	<b>B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)</b>	<b>186 691</b>		<b>148 669</b>
30.	<b>I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)</b>	<b>8 927</b>		<b>29 002</b>
31.	Anyagok	<b>6 769</b>		<b>7 176</b>
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			<b>20 114</b>
33.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34.	Késztermékek	<b>1 511</b>		<b>788</b>
35.	Áruk	<b>647</b>		<b>924</b>
36.	Készletekre adott előlegek			
37.	<b>II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)</b>	<b>106 319</b>		<b>82 450</b>
38.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	<b>100 640</b>		<b>75 517</b>
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
40.	Követelések jelentős tulajdoni rész. viszonyban levő váll-al szemben			
41.	Követelések egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben			
42.	Váltókövetelések			
43.	Egyéb követelések	<b>5 679</b>		<b>6 933</b>
44.	Követelések értékelési különbözete			
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46.	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44. sorok)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48.	Jelentős tulajdoni részesedés			
49.	Egyéb részesedés			
50.	Saját részvények, saját üzletrészek			
51.	Forgatási célú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52.	Értékpapírok értékelési különbözete			
53.	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)</b>	<b>71 445</b>		<b>37 217</b>
54.	Pénztár, csekkek	<b>915</b>		<b>1 393</b>
55.	Bankbetétek	<b>70 530</b>		<b>35 824</b>
56.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sorok)</b>	<b>351</b>		<b>1 407</b>
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	<b>66</b>		<b>1 259</b>
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	<b>285</b>		<b>148</b>
59.	Halasztott ráfordítások			
60.	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)</b>	<b>237 569</b>		<b>233 635</b>

Keltetés: **Szentes, 2019. május 2.**

*[Handwritten signature]*  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)



2 4 3 8 3 6 8 4 3 8 1 1 5 7 2 0 6

Statistikai számjel

0 6 --- 0 9 --- 0 2 0 2 8 0

Cégjegyzék száma

1 3

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2018. december 31.**

**MÉRLEG "A" változat - Források (passzívák)**

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	előző üzleti év adatai	lezárt üzlévekre vonatk. mód.	tárgyévi adatok
a	b	c	d	e
61.	<b>D. Saját tőke</b> (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)	<b>62 804</b>		<b>48 085</b>
62.	I. JEGYZETT TŐKE	<b>3 000</b>		<b>3 000</b>
63.	54. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65.	III. TŐKETARTALÉK			
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	<b>42 801</b>		<b>59 804</b>
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	<b>12 179</b>		
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
69.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	<b>4 824</b>		<b>-14 719</b>
72.	<b>E. Céltartalékok</b> (63.-65. sorok)	<b>17 652</b>		<b>27 231</b>
73.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74.	Céltartalék jövőbeni költségekre	<b>5 624</b>		<b>7 786</b>
75.	Egyéb céltartalék	<b>12 028</b>		<b>19 445</b>
76.	<b>F. Kötelezettségek</b> (67.+71.+80. sor)	<b>73 386</b>		<b>60 485</b>
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)	<b>0</b>		<b>0</b>
78.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
80.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
81.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			

Keltezés: **Szentes, 2019. május 2.**



  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

2 4 3 8 3 6 8 4 3 8 1 1 5 7 2 0 6

Statistikai számjel

0 6 --- 0 9 --- 0 2 0 2 8 0

Cégjegyzék száma

1 4

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2018. december 31.**

**MÉRLEG "A" változat - Források (passzívák)**

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	előző üzleti év adatai	lezárt üz.l. évekre vonatk. mód.	tárgyévi adatok
a	b	c	d	e
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sorok)	97		0
83.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84.	Átváltoztatható kötvények			
85.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
86.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
87.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	97		
88.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben			
90.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
91.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81. és 83.-89. sorok)	73 289		60 485
92.	Rövid lejáratú kölcsönök			
93.	81. sorból: az átváltoztatható kötvények			
94.	Rövid lejáratú hitelek	212		97
95.	Vevőtől kapott előlegek			43
96.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	25 550		28 225
97.	Váltótartozások			
98.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	777		178
99.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben			
100.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	46 750		31 942
101.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)</b>	<b>83 727</b>		<b>97 834</b>
102.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	547		619
103.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	29 669		2 994
104.	Halasztott bevételek	53 511		94 221
105.	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)</b>	<b>237 569</b>		<b>233 635</b>

Keltezés: **Szentes, 2019. május 2.**



*[Handwritten signature]*

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

2 4 3 8 3 6 8 4 3 8 1 1 5 7 2 0 6

Statisztikai számjel

0 6 --- 0 9 --- 0 2 0 2 8 0

Cégjegyzék száma

3 1

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2018. december 31.**

**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS**  
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	előző üzleti év adatai	lezárt üzl.évekre vonatk. mód.	tárgyévi adatok
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	<b>553 378</b>		<b>528 018</b>
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)</b>	<b>553 378</b>		<b>528 018</b>
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	<b>254</b>		<b>19 597</b>
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	<b>208</b>		<b>15 814</b>
<b>II.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke (± 03.+04.)</b>	<b>462</b>		<b>35 411</b>
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>40 810</b>		<b>31 680</b>
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			<b>928</b>
05.	Anyagköltség	<b>100 301</b>		<b>123 440</b>
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	<b>76 604</b>		<b>75 622</b>
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	<b>6 914</b>		<b>5 871</b>
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	<b>490</b>		<b>83</b>
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	<b>10 222</b>		<b>2 725</b>
<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)</b>	<b>194 531</b>		<b>207 741</b>
10.	Béreköltség	<b>279 559</b>		<b>285 992</b>
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	<b>12 443</b>		<b>13 002</b>
12.	Bérbírlékok	<b>52 662</b>		<b>50 915</b>
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)</b>	<b>344 664</b>		<b>349 909</b>
<b>VI.</b>	<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>6 321</b>		<b>13 258</b>
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>43 166</b>		<b>38 923</b>
	VII. sorból: értékvesztés			
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>5 968</b>		<b>-14 722</b>

Keltezés: **Szentes, 2019. május 2.**



*[Handwritten signature]*

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

2	4	3	8	3	6	8	4	3	8	1	1	5	7	2	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	6	---	0	9	---	0	2	0	2	8	0
---	---	-----	---	---	-----	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

3	2
---	---

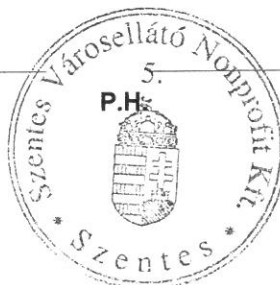
Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2018. december 31.**

**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS**  
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	előző üzleti év adatai	lezárt üzl.évekre vonatk. mód.	tárgyévi adatok
a	b	c	d	e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
	13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
	14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
	15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	10		3
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
	17. sorból: értékelési különbözet			
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)</b>	<b>10</b>		<b>3</b>
18.	Részesedésekből szárm. ráf-k, árf. veszteségek			
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Bef.pü-i eszk-ből származó ráf-k, árf.veszteségek			
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjell. ráfordítások			
	20. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
21.	Rész-k, ért.p-ok, tart.adott kölcs., bankbet. ért.vesztése			
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
	22. sorból: értékelési különbözet			
<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>10</b>		<b>3</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)</b>	<b>5 978</b>		<b>-14 719</b>
<b>X.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>1 154</b>		
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)</b>	<b>4 824</b>		<b>-14 719</b>

Keltezés: **Szentes, 2019. május 2.**



*[Handwritten signature]*  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

## KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

### Általános kiegészítések

A Szentés Városellátó Nonprofit Kft elődjét – a Városellátó Intézményt- Szentés Város Képviselő-testülete 109/2013. (VI.13.) Kt. határozatával 2013. június 30. napjával megszüntette. A megszüntetett szervezet által ellátott közfeladatokat 2013. július 1. napjától teljes körű jogutódként a Szentés Városellátó Nonprofit Kft látja el, mint az önkormányzat 100 %-os tulajdonú egyszemélyes társasága.

A társaság neve: Szentés Városellátó Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság  
cégjegyzékszám: 06-09-020280  
KSH szám: 24383684-3811-572-06  
tulajdonos: Szentés Város Önkormányzata (100%)  
6600 Szentés Kossuth tér 6.  
székhelye: 6600 Szentés Kossuth tér 6.  
A vállalkozás képviselőjére jogosult: Kocsis László ügyvezető igazgató.  
Az éves beszámolót aláíró vezető neve:  
Kocsis László ügyvezető igazgató

A társaság könyvvizsgálatára kötelezett, könyvvizsgáló:  
Kisné Szabó Terézia  
bejegyzett könyvvizsgáló MKVK nyilvántartási száma: 000538  
6600 Szentés Wesselényi u 61.

A társaság éves beszámolóját összeállította:  
Urbánné Lakos Edit, a Szentés Városellátó Nkft alkalmazottja  
regisztrált mérlegképes könyvelő (regisztráció: PM 178914)

A kiegészítő melléklet a 2000. évi C. tv. előírása szerint készült.

A Társaság tevékenységi körei:

Főtevékenységi kör: 3811' 08 Nem veszélyes hulladék gyűjtése  
3821' 08 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása  
3822' 08 Veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása  
3831' 08 Használt eszköz bontása  
3832' 08 Hulladék újrahasznosítás  
3900' 08 Szennyeződésmentesítés, egyéb hulladékkezelés  
4211' 08 Út, autópálya építése  
4213' 08 Híd, alagút építése  
4120' 08 Lakó-és nem lakó épület építése  
4221 08 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése  
4291' 08 Vízi létesítmény építése  
4299' 08 Egyéb m.n.s. építése  
4311' 08 Bontás  
4312' 08 Építési terület előkészítése  
4321'08 Villanyszerelés  
4331' 08 Vakolás  
4332' 08 Épületasztalos-szerkezet szerelés  
4333' 08 Padló-, falburkolás  
4334' 08 Festés, üvegezés  
4942' 08 Közúti áruszállítás

5520 ' 08 Üdülés, egyéb átmeneti szálláshely-szolgáltatás  
5320' 08 Egyéb postai, futárpostai tevékenység  
5590' 08 Egyéb szálláshely-szolgáltatás  
6820' 08 Sajátulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése  
6832' 08 Ingatlankezelés  
7111' 08 Építésmérnöki tevékenység (2015. 08.)  
7112' 08 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás (2015. 08.)  
7711' 08 Személygépjármű kölcsönzése  
7712' 08 Gépjárműkölcsönzés (3,5 tonna fölött)  
7732' 08 Építőipari gépkölcsönzés  
7739' 08 Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése  
7500' 08 Állat-egészségügyi ellátás  
7830' 08 Egyéb embererőforrás-ellátás,- gazdálkodás  
8121' 08 Általános épülettakarítás  
8122' 08 Egyéb épület-, ipari takarítás  
8129' 08 Egyéb takarítás  
8130' 08 Zöldterület-kezelés  
9609' 08 M.n.s. egyéb személyi szolgáltatás .  
9603' 08 Temetkezés, temetkezést kiegészítő szolgáltatás

## 1. Az alkalmazott számviteli módszerek bemutatása

A Társaság az éves beszámolóját a magyar számviteli törvény előírásai alapján készítette el. A mérleg fordulónapja: 2018. december 31. A mérlegzárás időpontja: a tárgyévet követő április 4. A Társaság az eredménykimutatását „A” változatban – összköltség eljárással – készíti el.

2018. évben nem volt az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba.

A társaságnál mérlegben kívüli tételek nincsenek (nincs határidős, opciós, swap ügylet).

Az eszközök és források értékelése:

- Az immateriális javak beszerzési költségen kerültek értékelésre, csökkentve a leírásokkal.
- A vásárolt készletet beszerzési áron értékeli a Társaság.
- A belföldi vevőkövetelés a számlázott, elismert összegben szerepel a mérlegben.
- Az üzemi tevékenység eredményét összköltség eljárással határozza meg.
- Amortizációs politika:

A tárgyi eszközök beszerzésénél egyedenként kerül meghatározásra a leírási kulcs.

Az értékcsökkenés elszámolása negyedévente történik.

Azon tárgyi eszközöknél, amelyek beszerzési ára nem haladja meg a 100.000 Ft-ot, egyszeri értékcsökkenési leírást alkalmaztunk.

Azon tárgyi eszközöknél, amelyek beszerzési ára nem haladja meg a 200.000 Ft-ot, 50 %-os értékcsökkenési leírást alkalmaztunk.

A Számviteli Törvény 88 §.(4a) bekezdés alapján meghatározott, a számviteli politikában rögzített 100.000.000 Ft kivételes nagyságú tétel (bevétel, költség, ráfordítás) 2018-ban nem volt.

A Társaság 2018-ban a könyvvezetésnél a számviteli alapelvektől nem tért el.

## 2. Az árbevétel alakulása

A belföldi értékesítés nettó árbevétele 2018. évben 548.754 e Ft volt. A Társaságnál export értékesítés nem volt.

Az árbevétel megoszlása az egyes tevékenységek között

Tevékenység	árbevétel EFt	részarány %
Hulladék gazdálkodás	160 180	30,34
Út-híd és járda építés, fenntartás	130 075	24,63
Magasépítés, szakipari munkák	3 666	0,69
Fizető parkolók üzemeltetése	22 970	4,35
Piac üzemeltetés	15 120	2,86
Állategészségügyi feladatok	164	0,03
Parkfenntartás	113 149	21,43
Temetési szolgáltatás	16 238	3,08
Köztisztaság	35 896	6,80
Üdülő üzemeltetés	903	0,17
Csapadékvíz elvezető csatornák üzemeltetése, fenntartása	27 187	5,15
Partfürdő üzemeltetése és fenntartása	2 279	0,43
Terület felelős	0	0,00
Közfoglalkoztatás	0	0,00
Egyéb	191	0,04
<b>Összesen</b>	<b>528 018</b>	<b>100,00</b>

**3. Foglalkoztatottak létszáma, bére**

Létszám foglalkoztatás-típusonként (fő)			
Foglalkoztatás típusa	fizikai	szellemi	összesen
Teljes munkaidőben foglalkoztatott	104	17	121
Részmunkaidőben foglalkoztatott	1		1
Teljes munkaidős nyugdíjas	2	3	5
Részmunkaidős nyugdíjas	0	1	1
<b>Összes foglalkoztatott</b>	<b>107</b>	<b>21</b>	<b>128</b>

Béreköltség, személyi jellegű egyéb kifizetések és ezek járulékai (EFt)			
Foglalkoztatás típusa	fizikai	szellemi	összesen
Teljes munkaidőben foglalkoztatott	211 289	52 641	263 930
Részmunkaidőben foglalkoztatott	1 228	0	1 228
Teljes munkaidős nyugdíjas	2 214	9 894	12 108
Részmunkaidős nyugdíjas	0	2 484	2 484
<b>Foglalkoztatottak összesen</b>	<b>214 731</b>	<b>65 019</b>	<b>279 750</b>
<b>Önálló tevékenységből származó jövedelem</b>	<b>6 242</b>	<b>0</b>	<b>6 242</b>
Béreköltség	220 973	65 019	285 992
Személyi jellegű egyéb kifizetések	11 499	1 503	13 002
Bérbírák	36 006	14 909	50 915
<b>Személyi jellegű ráfordítások összesen</b>	<b>268 478</b>	<b>81 431</b>	<b>349 909</b>

Felügyelő bizottság tagjai részére tevékenységükért 2018. évben 1.031.520 Ft járandóság kifizetésére került sor.

#### 4. A nullás számlaosztályban nyilvántartott vagyon részletezése

vagyon típusa	bruttó érték (EFt)
Épületek, építmények	649 567
Földterület, telkek	72 985
Gépek, berendezések, járművek	33 353
Képzőművészeti alkotások	29 167
0-ra leírt szellemi termékek	3 896
0-ra leírt épületek, építmények	6 630
0-ra leírt gépek, berend, járművek	458 865
<b>Összesen</b>	<b>1 254 463</b>

#### 5. Immateriális javak és tárgyi eszközök változása

Bruttó érték változása (EFt)					
megnevezés	nyitó	növekedés	csökkenés	átsorolás	záró
<b>Immateriális javak</b>	<b>3 234</b>	<b>195</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 429</b>
Vagyoni értékű jogok	3 234	195	0	0	3 429
<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>63 914</b>	<b>48 710</b>	<b>2 785</b>	<b>0</b>	<b>109 839</b>
Ingtatlanok és vagyoni ért. jogok	9 151	20 378	0	0	29 529
Műszaki berend., járművek	10 481	10 420		0	20 901
Egyéb berend., járművek	41 782	17 162	285	0	58 659
Beruházások, felújítások	2 500	750	2 500	0	750
<b>Befektetett eszközök</b>	<b>67 148</b>	<b>48 905</b>	<b>2 785</b>	<b>0</b>	<b>113 268</b>

Értékcsökkenés változása (EFt)					
megnevezés	nyitó	növekedés	csökkenés	átsorolás	záró
<b>Immateriális javak</b>	<b>2 218</b>	<b>530</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 748</b>
Vagyoni értékű jogok	2 218	530	0	0	2 748
<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>14 403</b>	<b>12 843</b>	<b>285</b>	<b>0</b>	<b>26 961</b>
Ingtatlanok és vagyoni ért. jogok	426	386	0	0	812
Műszaki berend., járművek	3 070	2 223	0	0	5 293
Egyéb berend., járművek	10 907	10 234	285	0	20 856
<b>Befektetett eszközök</b>	<b>16 621</b>	<b>13 373</b>	<b>285</b>	<b>0</b>	<b>29 709</b>

Nettó érték változása (EFt)					
megnevezés	nyitó	növekedés	csökkenés	átsorolás	záró
<b>Immateriális javak</b>	<b>1 016</b>	<b>0</b>	<b>335</b>	<b>0</b>	<b>681</b>
Vagyoni értékű jogok	1 016		335	0	681
<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>49 511</b>	<b>36 152</b>	<b>2 785</b>	<b>0</b>	<b>82 878</b>
Ingtatlanok és vagyoni ért. jogok	8 725	19 992	0	0	28 717
Műszaki berend., járművek	7 411	8 197		0	15 608
Egyéb berend., járművek	30 875	7 213	285		37 803
Beruházások, felújítások	2 500	750	2 500		750
<b>Befektetett eszközök</b>	<b>50 527</b>	<b>36 152</b>	<b>3 120</b>	<b>0</b>	<b>83 559</b>



## 6. Az elszámolt értékcsökkenési leírás

Terv szerinti értékcsökkenési leírás leírás típus	E Ft
lineáris	12.262
degresszív	0
teljesítményarányos	0
egyösszegű leírás	996
<b>terv szerinti értékcsökkenési leírás összesen</b>	<b>13 258</b>

Terven felüli értékcsökkenési leírás leírás típus	E Ft
terven felüli	116
<b>terven felüli értékcsökkenési leírás összesen</b>	<b>116</b>

**Értékcsökkenés mindösszesen 13 374**

## 7. Költségek részletezése költségnemenként

költségnem	E Ft
Anyagjellegű ráfordítások	207 741
Anyagköltség	123 440
Igénybe vett szolgáltatás	75 622
Egyéb szolgáltatások	5 871
Eladott áruk beszerzési értéke	83
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 725
Személyi jellegű ráfordítások	349 909
Béreköltség	285 992
Személyi jellegű egyéb kifizetés	13 002
Bérfjárulékok	50 773
Értékcsökkenési leírás	13 258
<b>Összesen</b>	<b>570 908</b>

Az igénybe vett szolgáltatások értékéből a könyvvizsgáló díjazása 960 e Ft volt. A könyvvizsgáló részére a könyvvizsgálati díjon kívül más kifizetés nem történt.

Az anyagjellegű ráfordításokból az igénybe vett szolgáltatások és egyéb szolgáltatások részletezése

Igénybe vett szolgáltatások	E Ft
Órzs-védelem	4 438
Parkgondozás	11 112
Alvállalkozói díjak	16 138
Munkavédelem	1 147
Állategészségügyi szolgáltatás	1 679
Bérleti díjak	4 680
Hulladékgyártási közszolgáltatási díj	2 428
e-útdíj	1 260

Egyéb karbantartási, javítási díjak	1 293
Szoftver használati díjak	1 276
Gépjárművek javítása, fenntartása	3 207
Hirdetési költségek	125
Oktatás, továbbképzés, tagdíj	240
Könyvvizsgálat	960
Postaköltség	258
Fuvarozási költség	1 741
Távközlési szolgáltatás	1 446
Üzemorvosi szolgáltatás	843
Szennyvízcsatorna díj	426
Béraprítás	1 008
Fakivágás, nyesés	5 354
Hóeltakarítás, földszállítás	562
Szúnyogirtás	1 160
Vízvizsgálat, laborvizsgálat	994
Nyomkövetés	819
Öntözőrendszer karbantartás	225
Villanyszerelés	2 236
Karácsonyi díszkivilágítás le és felszerelés	3 600
Egyéb igénybevett szolgáltatások	4 967
<b>Igénybevett szolgáltatások összesen</b>	<b>75 622</b>

<b>Egyéb szolgáltatások</b>	<b>EFt</b>
Hatósági díjak, illetékek	503
Gépjárművekkel kapcsolatos hatósági díjak	922
Bankköltség	2 527
Biztosítás	1 863
Egyéb	56
<b>Egyéb szolgáltatások összesen</b>	<b>5 871</b>

## 8. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

### ESZKÖZÖK ÖSSZETÉTELE

megnevezés	2017. év		2018. év		változás %
	érték EFt	résarány %	érték EFt	résarány %	
Befektetett eszközök	50 527	21,27	83 559	35,76	165,37
Immateriális javak	1 016	0,43	681	0,29	67,03
Tárgyi eszközök	49 511	20,84	82 878	35,47	167,39
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00	0	0,00	0,00
Forgóeszközök	186 691	78,58	148 669	63,64	79,63
Készletek	8 927	3,76	29 002	12,42	324,88
Követelések	106 319	44,75	82 450	35,29	77,55
Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	0,00
Pénzeszközök	71 445	30,07	37 217	15,93	52,09
Aktív időbeli elhatárolások	351	0,15	1 407	0,60	400,85
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>237 569</b>	<b>100</b>	<b>233 635</b>	<b>100,0</b>	<b>98,34</b>

## FORRÁSOK ÖSSZETÉTELE

megnevezés	2017. év		2018. év		változás %
	érték EFt	részarány %	érték EFt	részarány %	
Saját tőke	62 804	26,44	48 085	20,58	76,56
Jegyzett tőke	3 000	1,26	3 000	1,28	100,0
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke					
Tőketartalék					
Eredménytartalék	42 801	18,02	59 804	25,60	139,73
Lekötött tartalék	12 179	5,13	0	0,00	
Értékelési tartalék					
Adózott eredmény	4 824	2,03	-14 719	-6,30	-305,12
Céltartalékok	17 652	7,43	27 231	11,66	154,27
Kötelezettségek	73 386	30,89	60 485	25,89	82,42
Hátrasorolt kötelezettség					
Hosszú lejáratú kötelezettségek					
Rövid lejáratú kötelezettségek	73 289	30,85	60 485	25,89	82,53
Passzív időbeli elhatárolások	83 727	35,24	97 834	41,87	116,85
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>237 569</b>	<b>100</b>	<b>233 635</b>	<b>100,0</b>	<b>98,34</b>

### 9. Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének alakulása:

a) A befektetett eszközök állományának változása:

#### Immateriális javak változása (EFt)

Nyitó állomány	1 016
Beszerzés	195
Értékcsökkenés	530
2018. december 31-i állomány	681

#### Tárgyi eszközök változása (EFt)

Nyitó állomány	49 511
Beszerzés	47 960
Befejezetlen állomány	750
Csökkenés	-2 785
Értékcsökkenés	12 558
2018. december 31-i állomány	82 878

#### Beruházási, felújítási tételek

megnevezés	EFt
szoftverek	195
kertészeti kisgépek	1 535
virágtartók	12 215
Villogó u. piac átalakítás	15 814
ravatalozó felújítás, urnafülke	4 238
számítástechnikai eszközök	223
mezőgazdasági vontató	10 420
kézi szerszámok, hegesztők	1 127

só és homokszóró, tolólap, szárhúzó, zsírzó	1 733
lapvibrátor, aggregátor	329
ivókutak	326
<b>Beruházás, felújítás összesen</b>	<b>48 155</b>

<b>Tárgyi eszköz csökkenés selejtezés miatt</b>	
megnevezés	E Ft
Saturnus II. gömb kaspó	155
multifunkciós nyomtató	26
gyorsvágó	28
bontókalapács	15
sarokcsiszoló	61
<b>Tárgyi eszköz selejtezés összesen</b>	<b>285</b>

b) Forgóeszközök értékének és összetételének alakulása

#### FORGÓESZKÖZÖK összetétele

megnevezés	2017. év		2018. év		változás %
	érték E Ft	részarány %	érték E Ft	részarány %	
<b>I. Készletek</b>	<b>8 927</b>	<b>4,78</b>	<b>29 002</b>	<b>19,51</b>	<b>324,88</b>
Anyagok	6 769	3,62	7 176	4,83	106,01
Befejezetlen term. és félkész term.		0	20 114	13,53	
Késztermékek	1 511	0,81	788	0,53	52,15
Áruk	647	0,35	924	0,62	142,81
Készletekre adott előlegek		0			
<b>II. Követelések</b>	<b>106 319</b>	<b>56,95</b>	<b>82 450</b>	<b>55,46</b>	<b>77,55</b>
Köv. áruszáll. és szolg. (vevők)	100 640	53,91	75 517	50,80	75,04
Köv. kapcsolt váll. szemben		0			
Váltókövetelések		0			
Egyéb követelések	5 679	3,04	6 933	4,66	122,08
Követelések értékelési különb.		0			
<b>III. Értékpapírok</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Pénzeszközök</b>	<b>71 445</b>	<b>38,27</b>	<b>37 217</b>	<b>25,03</b>	<b>52,09</b>
Pénztár, csekkek	915	0,49	1 393	0,93	152,24
Bankbetétek	70 530	37,78	35 824	24,10	50,79
<b>FORGÓESZKÖZÖK összesen</b>	<b>186 691</b>	<b>100</b>	<b>148 669</b>	<b>100</b>	<b>79,63</b>

A forgóeszközök állománya 38 022 E Ft-tal (20,27 %-kal) csökkent az előző évhez képest. A változások részletezése

növekedés	E Ft
anyagok	407
befejezetlen termelés	20 114
árúk	277
egyéb követelések	1 254
pénztár állományában	478
<b>növekedés összesen</b>	<b>22 530</b>

csökkenés	Eft
késztermékek	723
vevő követelés	25 123
bankbetét	34 706
csökkenés összesen	60 552

Kintlévőségek korosítása (2018. december 31-i állapot) (EFt)

	nem lejárt	1-30 nap	31-60 nap	61-90 nap	91-180 nap	181-360 nap	360 napon túli	összesen
hulladék	10 369	16 150	20 808	5 708	19 557	59	5 982	78 633
egyéb	81	78	77	11	6	6	2 936	3 195
összesen	10 450	16 228	20 885	5 719	19 563	65	8 918	81 828

Korosítás szerinti	Könyv szerinti	Elszámolt értékvesztés	Mérleg szerinti
le nem járt	10 450 162		10 450 162
1-30 napig	16 227 525		16 227 525
30-60 napig	20 885 321		20 885 321
60-90 napig	5 717 695		5 717 695
90-180 napig	35 358	7 072	28 286
180-360 napig	65 610	45 927	19 683
360 napon túli	6 258 723	6 258 723	0
90-180 napig**	19 528 130		
360 napon túli*	2 659 917		2 659 917
Összesen	81 828 441	6 311 722	75 516 719

\* A Szentesi Sport- és Üdülőközpont NKft. 2016. évi tartozására értékvesztést nem számoltunk el, mert a részletfizetési megállapodás szerint rendszeresen fizet.

\*\* Az FBH NKft. 2018. évben felhalmozódott tartozására értékvesztést nem számoltunk el, mert az adós viszonylag rendszeresen fizet. A december 31-i tartozása 70.380 EFt.

2018. évben a kintlévőség behajtására tett intézkedések:

A NAV részére eddig 305 fő kintlévősége (9.139.925 Ft értékben) került feladásra a behajtás érdekében, melyből 2015-től 2018. december 31-ig 5.129.118 Ft, ezen belül 2018. évben 576.355 Ft behajtása történt meg.

c) A vevőkövetelések között értékvesztés elszámolására került sor:

követelés csoport	mérték	EFt
360 napon túli követelésekre	100 %	6 259
180-360 nap közötti követelésre	70 %	46
90-180 nap közötti követelésre	20 %	7
összesen		6 312

d) Egyéb rövid lejáratú követelések, kötelezettségek bemutatása  
Egyéb rövid lejáratú követelések

fők.sor	megnevezés	E Ft
3613,3615	2018. évi követelés dolgozókkal szemben	125
36871	2018. december havi táppénz (OEP)	291
36872	2018. december havi táppénz 1 % térítés (OEP)	4
3689	dolgozói telefondíj befizetési köt., téves számlázás	227
4639,4649	2018. évi innovációs járulék túlfizetés	188
466,467,468,3682	2018. évi Áfa visszaigénylés	3 526
4691	2018. évi iparüzési adó túlfizetés	881
4611	2018. évi társasági adó túlfizetés	1 691
összesen		6 933

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

fők.sor	megnevezés	E Ft
3689	Téves befizetés, utalás	186
36821	2018. december havi áfa fiz. kötelezettség áfa elsz.szla	487
4621,4624	2018. december havi SZJA befiz. kötelezettség	3 565
4631,4641	2018. december havi egészségbizt.járulék	2 128
4633,4643	2018. december havi nyugdíjjárulék	2 548
4634,4644	2018. december havi szakképzési hozzájárulás	405
4635,4645	2018. december havi szoc.hozzájár. Adó	4 458
4636,4646	2018. évi rehab. Hozzájár. Fizetési kötelezettség	869
4638,4648	2018. december havi egészségügyi hozzájárulás	104
4711,36112	2018. évi munkabér kifizetési kötelezettség	14 997
476	2018. december havi dolgozói levonások	709
4794	2018. évi Mü-i közp-tól közfogl.bér jár. kapott előleg	1 486
összesen		31 942

e) Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben:

A Társaságnak a tulajdonos Szentes Város Önkormányzatával szemben 178 E Ft kötelezettsége keletkezett. Ez a megalakulást követően, 2018. évben a jogelőd Városellátó Intézmény által kiszámlázott vevői kintlévőségből 2018. évben befolyt összeg. A Városellátó Intézmény megszűnését követően a vevő kintlévőség az Önkormányzatot illeti meg. A kintlévőség kezelése azonban továbbra is a jogutód Szentes Városellátó Nonprofit Kft. feladata maradt.

## 10. Aktív és passzív időbeli elhatárolások rendje

Aktív időbeli elhatárolásként kell a mérlegben kimutatni a fordulónap előtt elszámolt költséget, ráfordítást, amely csak a következő időszakra számolható el, valamint az olyan megillető bevételt, kamatot, amelyek csak a mérlegkészítés fordulónapja után esedékes.

Passzív időbeli elhatárolások között mutatjuk ki a mérleg fordulónapja előtt befolyt, elszámolt bevételt, amely a mérleg fordulónapja utáni időszak árbevételét, bevételét képezi. A mérleg fordulónapja előtt elszámolt olyan költséget, ráfordítást, amely csak azt követően lesz kiadás, vagy kerül leszámlázásra.

## Aktív időbeli elhatárolások

### a. Költségek aktív időbeli elhatárolása (Eft)

2018. évben számlázott 2019. évi közüzemi díjak	138
2018. évben számlázott 2019. évi biztosítási díj	10
Költségek aktív időbeli elhatárolása összesen	148

### b. Bevételek aktív időbeli elhatárolása (Eft)

2018. évi, 2019-ben kiszámlázott szolgáltatási díj, bérleti díj	1 259
Bevételek aktív időbeli elhatárolása összesen	1 259

## Passzív időbeli elhatárolások

### a. Bevételek passzív időbeli elhatárolása (Eft)

2018-ban számlázott 2019. évi parkoló bérletek	619
Bevételek passzív időbeli elhatárolása összesen	619

### b. Költségek passzív időbeli elhatárolása (Eft)

2018.évi, 2019-ben számlázott közüzemi díjak	1 409
2018. évi, 2019-ben számlázott szállítói (járdaépítés) díja	1 585
Költségek passzív időbeli elhatárolása	2 994

### c. Halasztott bevételek (Eft) 94 221

E sor tartalma: 2015-2018. években a tulajdonos önkormányzattól kapott fejlesztési támogatás összege, csökkentve a megvalósított, megvásárolt vagyontárgyak után elszámolt értékcsökkenéssel. E soron szerepel a tulajdonos önkormányzattól kapott fejlesztési támogatok azon része is, amely megvalósítása a következő évre húzódik. (ravatalozó felújítás, Arany J. utcai körforgalom, kútúrás, gépbeszerzés). Ezek egy része 2019. évben már megvalósult.

## 11. A hulladékszolgáltatási engedélyes tevékenységről, valamint a társaság egyéb tevékenységeiről készített eredmény kimutatások és mérlegek bemutatása

A 2012. évi CLXXXV. sz. – hulladékgazdálkodásról szóló – tv. 50. §-a alapján a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás körébe tartozó tevékenységet is végző közszolgáltató a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás nyújtása érdekében végzett tevékenységét a többi tevékenységétől elkülönítetten köteles bemutatni a kiegészítő mellékletükben. Az elkülönült bemutatás mérleget és önálló eredmény kimutatást jelent. A hulladékgazdálkodási közszolgáltatók számára számviteli szétválasztási szabályok gyakorlati alkalmazásáról nem jelent meg ajánlás, ezért a Magyar Energia Hivatal I/2013. sz. – távhő termelők és távhő szolgáltatók számára kiadott – ajánlás alapján történt a mérleg és eredmény kimutatás szétválasztása. (Lásd: mellékletben)

## 12. Társasági adó megállapítása

### Társasági adó megállapítása (Eft)

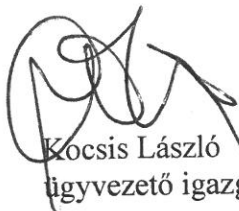
jogcímek	növelő	csökkentő
Számv.tv. 8.§. (1) Növelő tételek		
a) Várható kötelezettségekre és a jövőbeni költségekre képzett céltartalék	15 844	
b) Az adóévben a számviteli törvény szerint terv szerinti értékcsökkenési leírásként elszámolt összeg	13 089	
d) Nem vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcsolatok költségei, ráfordítások összege	50	
e) Jogerős határozatban megállapított bírság	324	
gy) Az adóévben követelésre elszámolt értékvesztés	175	
Számv.tv. 7.§. (1) Csökkentő tételek		
b) Várható kötelezettségekre és a jövőbeni költségekre képzett céltartalék felhasználása miatt bevételként elszámolt összeg		3 610
d) Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírásösszege		11 892
n) Követelés kiegyenlítésekor elszámolható összeg, az adóévben visszaírt értékvesztés		928
növelő összesen	29 482	
csökkentő összesen		16 430
Adózás előtti eredmény	-14 719	
Számított adóalap	-1 667	
Társasági adófizetési kötelezettség		0

### 13. Környezetvédelemmel kapcsolatos információk

A Társaság alaptevékenységének többségét a környezetvédelemmel, köztisztasággal, közterület-fenntartással kapcsolatos önkormányzati feladatok ellátása teszi ki.

Kiemelendő környezetvédelmi jellegű tevékenység a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás, azon belül különösen az illegális hulladékok begyűjtése és a 3 db szentesi már bezárt önkormányzati tulajdonú, rekultiváció alatt álló hulladéklerakó terület („Termál” szemételep, Rákóczi utcai „rég” szemételep, Szentes-berki Hulladékkezelő Telep lezárt hulladéklerakó depónia) fenntartása.

2018. október 31. napján a tevékenységi kör átalakulása miatt megszűnt a társaság hulladékgazdálkodási ágazata, amellyel párhuzamosan a tulajdonos Szentes Város Önkormányzata értékesítette a 01398/21, és /24 hrsz.-ú ingatlant, ahol a hulladékgazdálkodási tevékenység folyt, így annak rekultivációs feladatai is kikerültek mind a társaság, mind az Önkormányzat feladatköréből.

  
Kocsis László  
ügyvezető igazgató





## MUTATÓSZÁMOK

### Az eredmény és a jövedelem mutatószámai

mutatószám	adatok ezer Ft-ban	
	2017.12.31	2018.12.31
Üzemi tevékenység eredménye	5 968	-14 722
Pénzügyi műveletek eredménye	10	3
Rendkívüli eredmény		
Adózás előtti eredmény összesen	5 978	-14 719
Adózott eredmény	4 824	-14 719
Mérleg szerinti eredmény	4 824	-14 719

### Költség- és bevételszerkezet alakulása

mutatószám	2017.12.31		2018.12.31	
Nettó árbevétel	583 048	92,78%	528 018	88,73%
Saját termelésű készletek állományváltozása	1 259	0,20%	19 597	3,29%
Saját termelésű eszközök aktivált értéke			15 814	2,66%
Bruttó árbevétel	584 307	92,98%	563 429	94,68%
Egyéb bevétel	44 107	7,02%	31 680	5,32%
Összes árbevétel	628 414	100,00%	595 109	100,00%
Anyagköltség	104 547	17,65%	123 440	20,24%
Igénybevett szolgáltatások értéke	121 433	20,50%	75 622	12,40%
Egyéb szolgáltatások értéke	8 830	1,49%	5 871	0,96%
Eladott áruk beszerzési értéke	2 999	0,51%	83	0,01%
Eladott közvetített szolgáltatások értéke	4 640	0,78%	2 725	0,45%
Anyagjellegű ráfordítások összesen	242 449	40,93%	207 741	34,07%
Béreköltség	244 315	41,24%	285 992	46,90%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	13 608	2,30%	13 002	2,13%
Bérfelrakások	53 768	9,08%	50 915	8,35%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	311 691	52,62%	349 909	57,38%
Értékcsökkenési leírás	4 645	0,78%	13 258	2,17%
Egyéb ráfordítások	33 599	5,67%	38 923	6,38%
Összes költség és ráfordítás	592 384	100,00%	609 831	100,00%

### A vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatószámai

mutató	mutató számítása	2017.12.31.	2018.12.31.
Tőkeszerkezeti mutató	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Kötelezettségek}}$	$\frac{62804}{73386} = 0,86$	$\frac{48085}{60485} = 0,79$
Saját tőke és jegyzett tőke aránya	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}}$	$\frac{62804}{3000} = 20,93$	$\frac{48085}{3000} = 16,02$
Befektetett eszközök	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$	$\frac{62804}{50527} = 1,24$	$\frac{48085}{83559} = 0,57$
Vagyonszerkezet	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Forgóeszközök}}$	$\frac{50527}{186691} = 0,27$	$\frac{83559}{148669} = 0,56$
Befektetett eszközök aránya	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Teljes eszk.áll.}}$	$\frac{50527}{237569} = 0,21$	$\frac{83559}{233635} = 0,35$

## Likviditási mutatók

mutató	mutató számítása	2017.12.31	2018.12.31
Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{186691}{73289} = 2,55$	$\frac{148669}{60485} = 2,45$
Likviditási gyorsráta	$\frac{\text{Pénze.+értékp.+köv.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{177764}{73289} = 2,42$	$\frac{119667}{60485} = 1,97$
Készpénzlikviditás	$\frac{\text{Pénzeszközök+ értékp.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{71445}{73289} = 0,97$	$\frac{37217}{60485} = 0,61$
Nettó működő tőke	Forgóeszközök- Rövid lejáratú köt.	113 402 e Ft	88 184 e Ft
Vevőkintlévőség napokban	$\frac{\text{Záró vevőállomány}}{\text{Átlagos napi árbevétel}}$	$\frac{100640}{1516} = 66,39$	$\frac{75517}{1447} = 52,18$
Készpénzállomány napokban	$\frac{\text{Zárókészlet}}{\text{Átlagos napi ELABE}}$	$\frac{915}{1,34} = 682,84$	$\frac{1393}{0,22} = 6332$

## A saját tőke változásai

megnevezés	2017.	2018.	adatok e Ft változás %
Jegyzett tőke	3 000	3 000	100,00
Eredménytartalék	45 301	59 804	132,01
Lekötött tartalék	9 679		0,00
Adózott eredmény	4 824	-14 719	-305,12
Saját tőke	62 804	48 085	76,56

## A céltartalék változásai

megnevezés	2017. év	2018.év	ezer Ft változás %
Céltartalék nyitó	5 798	17 652	304,44
Céltartalék képzés	13 658	13 189	96,56
Céltartalék visszairás	1 047	3 610	200,11
Céltartalék záró	17 652	27 231	154,26

## Munkaerő felhasználás megoszlása

tevékenység	létszám		bérköltség	
	teljes m.idő	rész m.idő	nyugd.teljes m.idő	nyugd.rész E Ft
Települési hulladék gyűjtés	19			51 216
Szelektív hulladék gyűjtés	4			9 480
Komposztálás	2			5 962
Inert hulladék kezelés	2			5 639
Magasépítés, szakipar	6			13 061
Út-híd-járda fenntartás	27		1	67 039

Révfülöp (megbízási díj)					158
Parkolás	7				17 937
Piac	2				5 099
Park	18		1		35 274
Terület felelősök	4		1		9 836
Belvíz (csapadécsatornák fenntartása)	6				9 832
Temető (megbízási díj)					29
Köztisztaság	5				8 310
Központi irányítás	7		2	1	32 984
Állategészségügy	1	1			3 039
Tiszai partfürdő üzemeltetés (megbízási díj)					955
Közfoglalkoztatottak	11				10 142
Összesen	121	1	5	1	285 992

### Jövedelmezőség alakulása

mutató	mutató számítása	2017.12.31	2018.12.31
Árbevétel arányos üzemi eredmény	$\frac{\text{Üzemi tev.eredménye}}{\text{Ért.nettó árbevétele}}$	$\frac{5968}{553378} = 1,08\%$	$\frac{-14722}{528018} = -2,78\%$
Tőkearányos adózott eredmény	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{saját tőke}}$	$\frac{4824}{62804} = 7,68\%$	$\frac{-14719}{48085} = -30,61\%$
Eszközhatékonyság	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Teljes eszközállomány}}$	$\frac{4824}{237569} = 2,03\%$	$\frac{-14719}{233635} = -6,29\%$

2 4 3 8 3 6 8 4 3 8 1 1 5 7 2 0 6

Statistikai számjel

0 6 --- 0 9 --- 0 2 0 2 8 0

Cégjegyzék száma

1 1

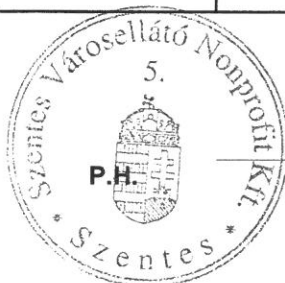
Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2018. december 31.**

**MÉRLEG "A" változat - Eszközök (aktívák)**

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	hulladék szolgáltatás	egyéb tevékenység	társaság összesen
a	b	c	d	e
01.	<b>A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)</b>	<b>1 170</b>	<b>82 389</b>	<b>83 559</b>
02.	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)</b>	<b>604</b>	<b>77</b>	<b>681</b>
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok	<b>604</b>	<b>77</b>	<b>681</b>
06.	Szellemi termékek			
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10.	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)</b>	<b>566</b>	<b>82 312</b>	<b>82 878</b>
11.	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoneértékű jogok		<b>28 717</b>	<b>28 717</b>
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek		<b>15 608</b>	<b>15 608</b>
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	<b>566</b>	<b>37 237</b>	<b>37 803</b>
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások		<b>750</b>	<b>750</b>
16.	Beruházásokra adott előlegek			
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18.	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22.	Tartósan adott kölcsön jelentő tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23.	Egyéb tartós részesedés			
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
28.	Befektetett pü-i eszközök értékelési különbözete			

Keltezés: **Szentes, 2019. május 2.**



  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

2 4 3 8 3 6 8 4 3 8 1 1 5 7 2 0 6

Statistikai számjel

0 6 --- 0 9 --- 0 2 0 2 8 0

Cégjegyzék száma

1 2

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2018. december 31.****MÉRLEG "A" változat - Eszközök (aktívák)**

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	hulladék szolgáltatás	egyéb tevékenység	társaság összesen
a	b	c	d	e
29.	<b>B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)</b>	<b>96 768</b>	<b>51 901</b>	<b>148 669</b>
30.	<b>I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)</b>	<b>4 104</b>	<b>24 898</b>	<b>29 002</b>
31.	Anyagok	3 313	3 863	7 176
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek		20 114	20 114
33.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
34.	Késztermékek	364	424	788
35.	Áruk	427	497	924
36.	Készletekre adott előlegek			
37.	<b>II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)</b>	<b>75 481</b>	<b>6 969</b>	<b>82 450</b>
38.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	72 280	3 237	75 517
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
40.	Követelések jelentős tulajdoni rész. viszonyban levő váll-al szemben			
41.	Követelések egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben			
42.	Váltókövetelések			
43.	Egyéb követelések	3 201	3 732	6 933
44.	Követelések értékelési különbözete			
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46.	<b>III. ÉRTÉKPAPIROK (41.-44. sorok)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48.	Jelentős tulajdoni részesedés			
49.	Egyéb részesedés			
50.	Saját részvények, saját üzletrészek			
51.	Forgatási célú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52.	Értékpapírok értékelési különbözete			
53.	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)</b>	<b>17 183</b>	<b>20 034</b>	<b>37 217</b>
54.	Pénztár, csekkek	643	750	1 393
55.	Bankbetétek	16 540	19 284	35 824
56.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sorok)</b>	<b>650</b>	<b>757</b>	<b>1 407</b>
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	581	678	1 259
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	69	79	148
59.	Halasztott ráfordítások			
60.	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)</b>	<b>98 588</b>	<b>135 047</b>	<b>233 635</b>

Keltetés: **Szentes, 2019. május 2.**

*[Handwritten signature]*  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

2	4	3	8	3	6	8	4	3	8	1	1	5	7	2	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	6	---	0	9	---	0	2	0	2	8	0
---	---	-----	---	---	-----	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

1	3
---	---

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2018. december 31.**

**MÉRLEG "A" változat - Források (passzívák)**

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	hulladék szolgáltatás	egyéb tevékenység	társaság összesen
a	b	c	d	e
61.	<b>D. Saját tőke (54.+56.+57.+58.+59.+60.+61. sor)</b>	<b>18 054</b>	<b>30 031</b>	<b>48 085</b>
62.	I. JEGYZETT TŐKE	1 157	1 843	3 000
63.	54. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65.	III. TÓKETARTALÉK			
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	23 055	36 749	59 804
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
69.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-6 158	-8 561	-14 719
72.	<b>E. Céltartalékok (63.-65. sorok)</b>	<b>19 445</b>	<b>7 786</b>	<b>27 231</b>
73.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74.	Céltartalék jövőbeni költségekre		7 786	7 786
75.	Egyéb céltartalék	19 445		19 445
76.	<b>F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)</b>	<b>23 373</b>	<b>37 112</b>	<b>60 485</b>
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)	0	0	0
78.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
80.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
81.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			

Keltezés: **Szentes, 2019. május 2.**



  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

2 4 3 8 3 6 8 4 3 8 1 1 5 7 2 0 6

Statistikai számjel

0 6 --- 0 9 --- 0 2 0 2 8 0

Cégjegyzék száma

1 4

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2018. december 31.**

**MÉRLEG "A" változat - Források (passzívák)**

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	hulladék szolgáltatás	egyéb tevékenység	társaság összesen
a	b	c	d	e
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sorok)	0	0	0
83.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84.	Átváltoztatható kötvények			
85.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
86.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
87.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben			
90.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
91.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81. és 83.-89. sorok)	23 373	37 112	60 485
92.	Rövid lejáratú kölcsönök			
93.	81. sorból: az átváltoztatható kötvények			
94.	Rövid lejáratú hitelek		97	97
95.	Vevőtől kapott előlegek		43	43
96.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	10 881	17 344	28 225
97.	Váltótartozások			
98.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	178		178
99.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben			
100.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	12 314	19 628	31 942
101.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)</b>	<b>37 716</b>	<b>60 118</b>	<b>97 834</b>
102.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	239	380	619
103.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 154	1 840	2 994
104.	Halasztott bevételek	36 323	57 898	94 221
105.	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)</b>	<b>98 588</b>	<b>135 047</b>	<b>233 635</b>

Keltezés: **Szentes, 2019. május 2.**



  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

2 4 3 8 3 6 8 4 3 8 1 1 5 7 2 0 6

Statistikai számjel

0 6 --- 0 9 --- 0 2 0 2 8 0

Cégjegyzék száma

3 1

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2018. december 31.**

**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS**  
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	hulladék szolgáltatás	egyéb tevékenység	társaság összesen
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	160 180	367 838	528 018
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)</b>	<b>160 180</b>	<b>367 838</b>	<b>528 018</b>
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	540	19 057	19 597
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke		15 814	15 814
<b>II.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke (± 03.+04.)</b>	<b>540</b>	<b>34 871</b>	<b>35 411</b>
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>8 438</b>	<b>23 242</b>	<b>31 680</b>
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	794	134	928
05.	Anyagköltség	26 295	97 145	123 440
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	22 348	53 274	75 622
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	3 989	1 882	5 871
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	48	35	83
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	783	1 942	2 725
<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)</b>	<b>53 463</b>	<b>154 278</b>	<b>207 741</b>
10.	Béreköltség	82 115	203 877	285 992
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 451	9 551	13 002
12.	Bérfelrakások	14 066	36 849	50 915
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)</b>	<b>99 632</b>	<b>250 277</b>	<b>349 909</b>
<b>VI.</b>	<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>1 580</b>	<b>11 678</b>	<b>13 258</b>
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>20 644</b>	<b>18 279</b>	<b>38 923</b>
	VII. sorból: értékvesztés			
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>-6 161</b>	<b>-8 561</b>	<b>-14 722</b>

Keltezés: **Szentes, 2019. május 2.**



*[Handwritten signature]*  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)



2 4 3 8 3 6 8 4 3 8 1 1 5 7 2 0 6

Statistikai számjel

0 6 --- 0 9 --- 0 2 0 2 8 0

Cégjegyzék száma

3 2

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2018. december 31.**

**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS**  
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	hulladék szolgáltatás	egyéb tevékenység	társaság összesen
a	b	c	d	e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés 13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége 14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége 15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek 16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	3		3
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei 17. sorból: értékelési különbözet			
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>3</b>
18.	Részesedésekből szárm. ráf-k, árf. veszteségek 18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Bef.pü-i eszk-ből származó ráf-k, árf.veszteségek 19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjell. ráfordítások 20. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
21.	Rész-k, ért.p-ok, tart.adott kölcs., bankbet. ért.vesztése			
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai 22. sorból: értékelési különbözet			
<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>3</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)</b>	<b>-6 158</b>	<b>-8 561</b>	<b>-14 719</b>
<b>X.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>			
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)</b>	<b>-6 158</b>	<b>-8 561</b>	<b>-14 719</b>

Keltezés: **Szentes, 2019. május 2.**



  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

## Cash flow-kimutatás 2018.

### I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1–13. sorok)

-385

1.	Adózás előtti eredmény (csökkentve a kapott osztalékkal)	-14 719
2.	Elszámolt amortizáció	
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	
3.1.	Térítés nélküli eszközmozgások eredményhatása	
3.2.	Nem realizált árfolyamkülönbözet eredményhatása	
3.3.	Véglegesen kapott és adott pénzeszközök miatti korrekció	
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	9 579
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	
6.	Szállítói kötelezettség változása	2 675
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	-14 765
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	14 107
9.	Vevőkövetelés változása	25 123
10.	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	-21 329
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	-1 056
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	

### II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (14–16. sorok)

-33 032

14.	Befektetett eszközök beszerzése	-33 032
15.	Befektetett eszközök eladása	0
16.	Kapott osztalék, részesedés	0

### III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (17–24. sorok)

-811

17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	0
18.	Kötvénykibocsátás bevétele	0
19.	Hitel és kölcsön felvétele	-811
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök törlesztése	0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz	0
22.	Részvénybevonás tőke kivonás (tőkeleszállítás)	0
23.	Kötvényvisszafizetés	0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	0
25.	Hosszú lejáratra elhelyezett kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz	0
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú köt. változása	0

### IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok)

-34 228

**Indoklás**  
**a SZENTES VÁROSELLÁTÓ NONPROFIT KFT**  
**2018. évi éves beszámolójáról**  
**kiadott könyvvizsgálói záradékhoz**

A Szentes Városellátó Nonprofit Kft-nél választott könyvvizsgálóként ellenőriztem a társaság 2018. évi gazdálkodását és éves beszámolóját. A szerződésben vállalt kötelezettségem teljesítésekor a számviteli törvényt, a gazdálkodó szervezetekre vonatkozó egyéb pénzügyi és számviteli előírásokat, valamint a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokat vettem figyelembe.  
A vizsgálat során tapasztaltokról az alábbi jelentést terjesztem a társaság tulajdonosa elé.

**A Kft helyzete**

A Szentes Városellátó Nonprofit Kft cégbírósági bejegyzésére 2013. 06.28-án került sor és 2013.07.01-én kezdte meg tevékenységét.

A Kft főtevékenységét (nem veszélyes hulladékok gyűjtése) és egyéb tevékenységeit a Városellátó Intézmény jogutódaként, de újonnan alakult jogelőd nélküli társasági formában végzi.  
A nonprofit Kft 100 %-os tulajdonosa Szentes Város Önkormányzata.

A Szentes Városellátó Nonprofit Kft életében és gazdálkodásában 2016. évben jelentősebb változások következtek be. 2016. április 1-től a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordinációs és Vagyongazdálkodási Zrt. átvette a hulladékszállítási díjak beszedését ill. a tevékenység elszámolását, elszámoltatását. Újabb jelentős változás 2018.11.01-én adódott, amikor a társaságnál megszüntetésre került a hulladékgazdálkodási tevékenység is a hozzátartozó eszközökkel és az ezen a területen dolgozó munkavállalókkal együtt.

A Kft rendelkezik a Számviteli Törvény által előírt szabályzatokkal, munkáját ezek alapján végzi. A számviteli, pénzügyi és nyilvántartási feladatait számítógépes szoftverek segítségével oldja meg, mely biztosítja az analitika és a főkönyvi könyvelés összhangját és egyeztetettségét.

A Kft 2017. évi éves beszámolóját minősítés nélküli záradékkal láttam el.

**Az éves beszámoló**

Évközi folyamatos vizsgálatokkal ellenőriztem a Kft számviteli rendjének kialakítását, a folyamatos könyvelést, bizonylati fegyelmet és gazdálkodásának rendjét.

**Mérleg elemzés**

A mérlegben az eszközök besorolása helyesen történt.

Az *immateriális javak* értékében a könyvelés és számlázás szoftverei szerepelnek, 2018. évben új programok beszerzése történt 195 eFt értékben. Ezen kívül a nettó érték változásában az értékcsökkenési leírás elszámolása jelenik meg.

*Tárgyi eszközök:* a Kft 2018. évben több, mint 48 millió Ft bruttó értékű tárgyi eszközt aktivált, mely a kiegészítő mellékletben részletesen felsorolásra került. A tárgyévi értékcsökkenési leírások elszámolása után a tárgyi eszközök nettó értéke is jelentősen megemelkedett az előző évhez képest.  
(eszköz változás nettó értéke 33.367 eFt)

A társaság befektetett pénzügyi eszközzel továbbra sem rendelkezik.

A készletek 29.002 eFt-os értéke – az előző évihez képest 20 millió Ft-os növekedést mutat. Ennek összetétele is más, mint az előző években megszokott - részben építőipari anyagokat, részben a különféle tevékenységekhez kapcsolódó egyéb anyagokat tartalmazó leltárkészlet. A vásárolt készletek leltározása 2018.12.31. fordulónappal, tényleges mennyiségi felvétellel megtörtént, értékelését beszerzési áron végezték. Új tételként jelent meg a befejezetlen termelés, ami a Kft történetében eddig még nem fordult elő. A 2019. év elején lezáródott és leszámolt alvállalkozói tevékenység elszámolása jelent itt meg, amely a Hősök erdeje felújításával kapcsolatos munkálatokat tartalmazta. A késztermékek között –az előző évhez hasonlóan - a Kft által kitermelt tűzifának feldolgozott faanyag került készletre vételre és jelenik meg közvetlen önköltségen.

A vevői követelések állományában a legjelentősebb tétel – az FBH-NP Közzolgáltató Kft hulladékszállításról kiállított számláinak 2018.12.31-én még ki nem fizetett állománya. A vevők egyeztetése megtörtént, egyező analitika és főkönyv mellett értékvesztés elszámolására is sor került, ami – az előző évek óvatossági elvének figyelembevételére és a folyamatos behajtások miatt – jóval kisebb mértékű lejárt határidejű követelések után történt. Továbbra is élve a csoportos értékvesztés elszámolhatóságának lehetőségével – hasonlóan - az előző évben alkalmazott leírás %-ok megtartása mellett már csak 175 eFt összegű új értékvesztés elszámolására került sor. 2018. évben értékvesztés visszairására is lehetőség adódott, az előző időszakban elszámolt, de 2018. évben a különféle behajtási módoknak köszönhetően kifizetett tartozások megtérülése miatt. Ennek összege 928 eFt.

Egyéb követelések 6.933 eFt értéke a költségvetéssel szembeni adótúlfizetéseket, (áfa elsz., , iparüzési adó, innovációs járulék, társasági adó), , munkavállalókkal kapcsolatos elszámolásokat tartalmaz. Önkormányzattal pénzügyileg nem rendezett követelés nincs. (Kapcsolt vállalkozás)

Pénzeszközök a pénztár mérleg fordulónapra vonatkozó 1.393 eFt-os záró állományát, egyezően a leltár és a főkönyvi könyvelés adatával, valamint a Kft bankszámláin 2018. 12.31-én szereplő 35.824 eFt-ot tartalmazza, a bankszámlakivonatok egyenlegeivel összhangban.

Aktív időbeli elhatárolások között – bevételek soron az évek között áthúzódó bérleti díjak és az NHKV Zrt által még 2016-2017. évekre befogadásra kerülő árbevétel jelentő számlák értéke jelenik meg 1.259 eFt értékben, a költségek soron pedig a 2018-ban előre kifizetett, de 2019. évet érintő biztosítási díjak és közműdíjak jelennek meg 148 eFt értékben.

Saját tőke (48.085 eFt) összegét egyrészt a cégbírószágon bejegyzett és a Szentés Város Önkormányzata által rendelkezésre bocsátott 3.000 eFt-os jegyzett tőke, másrészt az 59.804 eFt-os eredménytartalék, mely a nyitó 42.801 eFt-os eredménytartalék összege kiegészítve a 2017. évi adózott eredménnyel (4.824 eFt), valamint a lekötött tartalékból felhasznált fejlesztési tartalék összegével (12.179 eFt). A lekötött tartalék összege teljes egészében beruházásra felhasználásra került, a lekötést követő 4 éven belüli fejlesztési célra való felhasználásnak a Kft maradéktalanul eleget tett. Az adózott eredmény 2018. évben - 14.719 eFt. (veszteség)

Céltartalék képzése egyrészt az építőipari tevékenység garanciális kötelezettségvállalása miatt történik, mértéke a 2018. évben elvégzett munkák értékének 5 %-a. A céltartalék összege folyamatosan felülvizsgálatra kerül, amely magában foglalja az előző években képzett, 2018-ban fel nem használt és lejárt garanciális kötelezettségekre visszairt céltartalék összegét. (3.610 eFt) Másrészt egyéb céltartalék képzésére is sor került a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal által feltételezett jogsértés miatt, ami a jogszerűen alkalmazható díjmaximumnál magasabb díjon való számlázást valószínűsít. Nincs számszerűsített határozat, de az óvatosság elvéből kiindulva a Városcellátó NP Kft céltartalékot képzett az esetlegesen a közeljövőben várható veszteségre még 2017. évben.

Azóta sem történt előrelépés az ügyben, de a céltartalék visszairása nem indokolt. Újabb céltartalék képzés vált szükségessé a szemétszállító jármű még ki nem számlázott, de nagy valószínűséggel várható bérleti díjára való tekintettel (9.945 eFt). Így a képzett céltartalékok értéke az előző évhez viszonyítva 9.579 eFt-os növekedést mutat.

*Hosszú lejáratú kötelezettsége* a társaságnak a tárgyévben nincs.

*A rövid lejáratú kötelezettségek* közül kiemelten jelenik meg a szállítói tartozás, mely az előző évhez képest kismértékű emelkedést mutat. Határidőn túli tartozásai a Kft-nek nincsenek.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettség értékében jelentős tétel a költségvetéssel kapcsolatos adó- és járulékfizetési kötelezettségek összege (15.459 eFt), a dolgozóknak december 31-ig ki nem fizetett munkabérek (14.997 eFt), ezen kívül a dolgozóktól levont, tovább utalandó tételek és a Munkaügyi központtól kapott közfoglalkoztatási bérre és járulékra kapott előlege található még ezen a mérleg soron az előző évekhez hasonlóan (1.486 eFt).

Kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettségként az Önkormányzati elszámolás kötelezettségei kerültek feltüntetésre 178 eFt értékben.

*Passzív időbeli elhatárolások* között jelenik meg a bevételek passzív időbeli elhatárolásában a 2018-ban számlázott, 2019. évre járó bevétel, a költségek elhatárolásában a 2019. évben számlázott, de 2018. évet terhelő jellemzően szolgáltatási díjak (víz, áram, távhő, gáz, telefon stb.), az Önkormányzattól fejlesztési célra kapott támogatás értékcsökkenéssel még nem ellensúlyozott része ill. 2018. évben az Önkormányzat által jóváhagyott – és átutalt – fejlesztési támogatásból az év végéig még meg nem valósult munkák számított értéke, mint halasztott bevétel. (Értéke: 94.221 eFt)

A Kft eredménykimutatásának elkészítésekor az „A” *eredménykimutatás* változatot választotta. Elsődlegesen az 5-ös számlaosztályt használja a 6-os és 7-es számlákra nem könyvel. Az önköltségszámításhoz szükséges analitikát munkaszámos – feladat orientált – rendszerben oldja meg.

*Az értékesítés nettó árbevételében* a 2018. évben kiszámlázott árbevétel és az Önkormányzattól működési támogatásra kapott bevétel jelenik meg.

*Az egyéb bevételek összegében* főként a költségvetéstől kapott támogatás található, valamint a céltartalék és az értékvesztés visszairására is itt került sor.  
Az árbevétel és a költség adatok az összemérés elvének megfelelnek.

*Egyéb ráfordítások* között a 2018. évi a céltartalék összege, az elszámolt értékvesztés, vissza nem igényelhető áfa, iparüzési adó és a gépjárműadó található.

*A pénzügyi műveletek* bevételei között a kapott banki kamat értéke jelenik meg.

A Kft a 2017. gazdasági évet - 14.719 eFt adózás előtti eredménnyel zárta.

A társasági adóalapot növelő-csökkentő tételek figyelembevételre kerültek, de adófizetési kötelezettség nem keletkezett

Adózott eredmény: -14.719 eFt

A kiegészítő melléklet tartalmazza azokat az információkat, amelyek a reális megítélést szolgálják és amelyeket a számviteli törvény megkövetel.

### Számviteli rend és bizonylati fegyelem

A Kft elszámolásainál betartotta a számviteli törvény alapelveit és előírásait.  
Az elszámolások megbízhatóak, megfelelnek a saját szabályzatában rögzítetteknek.  
Az eszközök és források értékelése megfelel a jogszabályok előírásainak.  
A társaság eleget tett leltározási kötelezettségének.

Az analitikus nyilvántartások és a főkönyv egyeztetése megtörtént.  
A számviteli munkát a számviteli törvény alapelveinek megfelelően, az adótörvények folyamatos követése mellett végezték.  
A Kft-nél Felügyelő Bizottság működik, mely folyamatosan vizsgálta a Kft tevékenységét.

A 2012. évi CLXXXV.sz. hulladékgazdálkodásról szóló tv. előírja a hulladékgazdálkodási közszolgáltatók tevékenységeinek számviteli szétválasztását. Ennek megfelelően az éves beszámoló kiegészítő mellékletében tevékenységi beszámolót is kellett készítenie a vállalkozásnak, mely szintén megfelel az előzőekben említett törvényi előírásoknak egyezően a közzétételre készített mérleggel és eredménykimutatással.

*Amennyiben a Tulajdonos az éves beszámolót az előterjesztett adatokkal: 233.635 eFt mérleg főösszeggel és – 14.719 eFt adózott eredménnyel (veszteség) - fogadja el, úgy azt hitelesítő záradékkal látom el.*

Szentes, 2019. május 02.

Kisné Szabó Terézia  
kamarai tag könyvvizsgáló  
kamarai tagsági szám: 000538

## KIVONAT

Készült: Szentés Városellátó Nonprofit Kft. Felügyelőbizottság 2019. május 3-án megtartott jegyzőkönyvéből.

Tárgy: Szentés Városellátó Nonprofit Kft 2018. éves Beszámolója

### Határozati javaslat

#### 1/2019. (V.03) FB határozat

Tárgy: Szentés Városellátó Nonprofit Kft. 2018. éves beszámolója

A Szentés Városellátó Nonprofit Kft. Felügyelőbizottsága megtárgyalta és egyhangúlag tárgyalásra alkalmasnak javasolja a Szentés Város Nonprofit Kft. 2018. éves gazdasági beszámolóját. Javasolja a Szentés Város Önkormányzata Képviselő-testületének, mint tulajdonosnak, a Szentés Városellátó Nonprofit Kft. 2018. éves gazdasági beszámolóját az előterjesztett tartalommal a kiegészítő melléklettel, üzleti jelentéssel, a könyvvizsgálói jelentéssel együtt 233.635 E Ft mérlegfőösszeggel, - 14.719 E Ft adózott eredmény mellett fogadja el.

Határozatról értesítést kap:

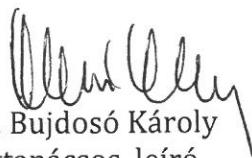
Dr. Sztantics Csaba Jegyző

K.m.f.

Tulipán Edit s.k.  
FB elnök

Sipos Kitti Lídia s.k.  
Hitelesítő

Kivonat hitelélül:

  
Dr. Bujdosó Károly  
jogtanácsos, leíró



