

Siófok Város Önkormányzata
Dr. Lengyel Róbert polgármester

8600 Siófok
Fő tér 1.

Hivatkozási szám:

Ügyintéző:

Dátum: Siófok, 2022. március 16.

Tisztelt Részvénytulajdonos!

Értesítjük, hogy az NHSZ Zöldfok Településgazdálkodási és Kommunális Zártkörűen Működő Részvénytársaság **2022. március 31-én**, csütörtökön, **11,00 órától** közgyűlést tart a Zrt. székhelyén (Siófok, Bajcsy-Zs. u. 220. földszinti tanácskozóterem), amelyre tisztelettel

m e g h í v j u k.

A közgyűlés napirendje:

1. Az igazgatóság jelentése a Zrt. 2021. évi gazdálkodásáról ✓
2. A felügyelőbizottság jelentése a Zrt. 2021. évi gazdálkodásáról ✓
3. A könyvvizsgáló jelentése a Zrt. 2021. évi beszámolójáról ✓
4. Döntés a Zrt. 2021. évi gazdálkodásáról szóló éves beszámoló elfogadásáról ✓
5. Az NHSZ Zöldfok Zrt. könyvvizsgálójának megválasztása a 2022. gazdasági évre, díjazásának megállapítása, az alapszabály módosítása és a változással kapcsolatos cégbírósági eljárás lebonyolítása az új könyvvizsgáló megválasztása miatt

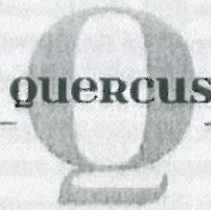
A napirendi ponthoz tartozó előterjesztést mellékelten küldjük.

Amennyiben a közgyűlés a megjelentek által képviselt részvényesek számára tekintettel nem lenne határozatképes, a megismételt közgyűlésre azonos napirenddel és azonos helyszínen 2022. április 04-én, hétfőn, 11 órakor kerül sor.

A részvényes a közgyűlésen személyesen vagy képviselője útján gyakorolja jogait. A képviselőt a részvényes okirati meghatalmazással köteles ellátni. A közgyűlésen való részvétel és szavazás feltétele, hogy a részvényes a közgyűlés napját megelőző munkanapon, a hivatalos munkaidő végén a részvénykönyvben tulajdonosként legyen bevezetve.

Tisztelettel:

NHSZ Zöldfok Zrt. Igazgatósága



8200 Veszprém, Radnóti tér 2./C

t: 88/780-348 f: 88/780-349 quercus@quercus.hu

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Az NHSZ Zöldfok Zrt. részvényeseinek

Vélemény

Elvégeztük az **NHSZ Zöldfok Zrt.** (8600 Stófok, Bajcsy-Zsilinszky utca 220.) („a Társaság”) 2021. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2021. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 1.875.670 E Ft, az adózott eredmény -41.783 E Ft (veszteség) –, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2021. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk az NHSZ Zöldfok Zrt. 2021. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegetése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolóknak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján a mi felelősségünk továbbá annak megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, és erről, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítása.

Véleményünk szerint az NHSZ Zöldfok Zrt. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van az NHSZ Zöldfok Zrt. 2021. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondunk véleményt.

Az üzleti jelentésben más jellegű lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás sem jutott a tudomásunkra, így e tekintetben nincs jelentenivalónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámoló a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően köztegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy

fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

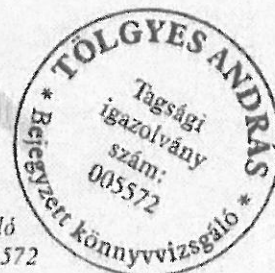
- Értékeljük az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Veszprém, 2022. február 28.

Quercus Audit RB Kft.
Veszprém, Radnóti tér 2/c.
Nyilvántartási szám: 004413

Quercus Audit RB
Könyvvizsgáló és Gazdasági
Tanácsadó Kft.
8200 Veszprém, Radnóti tér 2/C
Adószám: 27553707-2-19

Tölgyes András
bejegyzett könyvvizsgáló
Nyilvántartási szám: 005572



TERVEZET

1	1	2	2	7	2	0	9	3	8	2	1	1	1	4	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	4	1	0	3	0	0	0	6	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

a vállalkozás megnevezése **NHSZ Zöldfok Településgazdálkodási és Kommunális Zrt.**

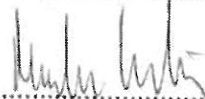
a vállalkozás címe, telefonszáma **8600 Siófok, Bajcsy-Zs. u. 220. (84/502-200)**

ÉVES BESZÁMOLÓ

2021.01.01.-2021.12.31

üzleti évről

NHSZ Zöldfok Zrt.
H-8600 Siófok
Bajcsy-Zs. u. 220.



.....
vállalkozás vezetője
(képviselője)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2021.12.31

MÉRLEG "A" változat
Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év 2020.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2021.12.31
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	1 521 900		1 448 981
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09.sorok)	0		1 357
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0		0
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0		0
05.	Vagyoni értékű jogok	0		1 357
06.	Szellemi termékek	0		0
07.	Üzleti vagy cégérték	0		0
08.	Immateriális javakra adott előlegek	0		0
09.	Immateriális javak érték helyesbítése	0		0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11. -17. sorok)	1 521 900		1 447 624
11.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	884 455		843 100
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	540 042		561 802
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	56 800		42 722
14.	Tenyészállatok	0		0
15.	Beruházások, felújítások	40 603		0
16.	Beruházásokra adott előlegek	0		0
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	0		0
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0		0
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0		0
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0		0
23.	Egyéb tartós részesedés	0		0
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0		0
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0		0
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0		0
27.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0		0
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0		0

Keltezés: Siófok, 2022. február 28. P.H.


 A vállalkozás vezetője (képviselője)

NHSZ Zöldfok Zrt.
 H-8600 Siófok
 Bajcsy-Zs. u. 220.

Cég neve: NHSZ Zöldfok Zrt. 8600 Siófok, Bajcsy-Zs. u. 220.
 Statisztikai számjel: 11227209 3821 114 14
 Cégjegyzék száma: 14-10-300063

4/2

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2021.12.31

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

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év 2020.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2021.12.31
a	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök (30. +37. + 46.+ 53. sor)	367 199		363 087
30.	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	17 160		17 956
31.	Anyagok	13 306		13 094
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0		0
33.	Növendék-, hizó- és egyéb állatok	0		0
34.	Késztermékek	729		0
35.	Áruk	3 125		4 862
36.	Készletekre adott előlegek	0		0
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sorok)	127 755		111 415
38.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	123 258		107 240
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	67		43
40.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
41.	Követelések egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozással szemben	0		0
42.	Váltókövetelések	0		0
43.	Egyéb követelések	4 430		4 132
44.	Követelések értékelési különbözete	0		0
45.	Származékos ügyletek értékelési különbözete	0		0
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0		0
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
48.	Jelentős tulajdoni részesedés	0		0
49.	Egyéb részesedés	0		0
50.	Saját részvények, saját üzletrészek	0		0
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0		0
52.	Értékpapírok értékelési különbözete	0		0
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.- 55.sorok)	222 284		233 716
54.	Pénztár, csekkek	599		1 095
55.	Bankbetétek	221 685		232 621
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57. - 59. sorok)	67 893		63 602
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	63 765		60 602
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	4 128		3 000
59.	Halasztott ráfordítások	0		0
60.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01. + 29. + 56. sor)	1 956 992		1 875 670

Keltezés: Siófok, 2022. február 28.

P.H.

NHSZ Zöldfok Zrt.
 H-8600 Siófok
 Bajcsy-Zs. u. 220.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2021.12.31

MÉRLEG "A" változat
Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év 2020.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2021.12.31
a.	b	c	d	e
61.	D. Saját tőke (62.+ 64.+ 65.+66.+67.+68.+71.sor)	1 221 562		1 179 780
62.	I. JEGYZETT TŐKE	230 123		230 123
63.	54. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0		0
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
65.	III. TŐKETARTALÉK	140 398		140 398
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	988 597		851 042
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0		0
69.	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0		0
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0		0
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-137 556		-41 783
72.	E. Céltartalékok (73.- 75. sorok)	29 235		39 923
73.	Céltartalékok a várható kötelezettségekre	3 133		4 182
74.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	26 102		35 741
75.	Egyéb céltartalék	0		0
76.	F. Kötelezettségek (77. +82.+92. sor)	425 133		376 551
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.- 81. sorok)	0		0
78.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
79.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
80.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozással szemben	0		0
81.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0		0

Keltetés: Siófok, 2022. február 28. P.H.

NHSZ Zöldfok Zrt.
 H-8600 Siófok
 Bajcsy-Zs. u. 220.


 A vállalkozás vezetője (képviselője)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2021.12.31

MÉRLEG "A" változat
Források (passzívák)

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év 2020.12.31	Előző év(ek) módosításai	adatok E Ft-ban
				Tárgyév 2021.12.31
a.	b.	c.	d.	e.
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	123 900		53 100
83.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0		0
84.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0		0
85.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0		0
86.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0		0
87.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0		0
88.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	123 900		53 100
89.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0		0
90.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
91.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93. és 95. - 104 sorok)	301 233		323 451
93.	Rövid lejáratú kölcsönök	0		0
94.	93. sorból : az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0		0
95.	Rövid lejáratú hitelek	11		2
96.	Vevőktől kapott előlegek	14 704		7 957
97.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	21 711		24 256
98.	Váltótartozások	0		0
99.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	123 461		156 628
100.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
101.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	27 265		27 265
102.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	114 081		107 343
103.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0		0
104.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0		0
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.- 108 sorok)	281 062		279 416
106.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0		0
107.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	269 216		268 848
108.	Halasztott bevételek	11 846		10 568
109.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105.sor)	1 956 992		1 875 670

Cég neve: NHSZ Zöldfok Zrt. 8600 Siófok, Bajcsy-Zs. u. 220.

Statisztikai számjel: 11227209 3821 114 14

Cégjegyzék száma: 14-10-300063

2/1

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2021.12.31

**Összköltség eljárással készített eredménykimutatás
"A" változat**

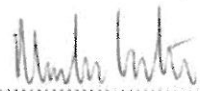
adatok E Ft-ban

Sor- szám	Megnevezés	ELŐZŐ ÉV 2020.12.31	Előző év(ek) módosításai	TÁRGYÉV 2021.12.31
a.	b.	c.	d.	e.
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	707 987		827 903
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0		0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	707 987		827 903
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	-2 430		-729
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	37		0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03+04)	-2 393		-729
III.	Egyéb bevételek	172 350		157 960
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	897		5 038
05.	Anyagköltség	109 135		113 383
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	168 077		164 765
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	16 618		12 642
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	1 123		0
09.	Eladott(közvetített) szolgáltatások értéke	777		441
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	295 730		291 231
10.	Béreköltség	324 197		303 583
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	40 460		53 614
12.	Bérfelrakások	66 919		61 161
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	431 576		418 358
VI.	Értékcsökkenési leírás	127 028		130 745
VII.	Egyéb ráfordítások	155 541		179 634
	VII. sorból: értékvesztés	2 969		11 578
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-131 931		-34 834

Keltezés: Siófok, 2022. február 28.

P.H.

NHSZ Zöldfok Zrt.
H-8600 Siófok
Bajcsy-Zs. u. 220.


A vállalkozás vezetője (képviselője)

Cég neve: NHSZ Zöldfok Zrt. 8600 Siófok, Bajcsy-Zs. u. 220.
 Statisztikai számjel: 11227209 3821 114 14
 Cégjegyzék száma: 14-10-300063

2/2

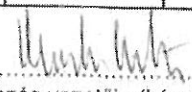
Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2020.12.31

**Összköltség eljárással készített eredménykimutatás
 "A" változat**

adatok E Ft-ban				
Sor- szám	Megnevezés	ELŐZŐ ÉV 2020.12.31	Előző év(ek) módosításai	TÁRGYÉV 2021.12.31
a.	b.	c.	d.	e.
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0		0
	13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0		0
	14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0		0
	15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0		0
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	300		1 561
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	300		1 561
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0		0
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0		0
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
20.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	5 630		6 455
	20. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	5 630		6 455
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0		0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	295		323
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	5 925		6 778
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-5 625		-5 217
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A+B)	-137 556		-40 051
X.	Adófizetési kötelezettség	0		1 732
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-C-X)	-137 556		-41 783

Keltezés: Siófok, 2022. február 28.

P.H.


 A vállalkozás vezetője (képviselője)

NHSZ Zöldfok Zrt.
 H-8600 Siófok
 Bajcsy-Zs. u. 220.

1. A VÁLLALKOZÁS ISMERTETÉSE

A Társaság neve: NHSZ Zöldfok Településgazdálkodási és Kommunális Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Rövidített neve: NHSZ Zöldfok Zrt.

Cégjegyzék száma: 14-10-300063

A Társaság rövid története

A Társaság az 1993.12.09-i keltű létesítő okirat alapján alakult Településgazdálkodási Rt. néven a Somogy Megyei Településtudományi és Kertészeti Vállalat jogutódjaként. A Zöldfok Rt. nevet a 2000. március 30-án kelt Alapító Okirat, valamint a 2000. július 20-án kelt cégbírósági határozat alapján -a SIOKOM Rt-nek a Településgazdálkodási Rt-be történő beolvadásával egyidejűleg- vette fel.

2009. decemberében többségi tulajdont szerzett az AVE Magyarország Kft. (2800 Tatabánya Erdész u. E), a változást 2010. január 8 napjával, 2010. február 24-i határozatával jegyezte be a cégbíróság. Ezzel egyidejűleg a társaság neve is megváltozott, kiegészült az AVE előtaggal. Az AVE Magyarország Kft. 2014. június 17-vel az állami tulajdonban lévő NHSZ Hulladékgazdálkodási Kft. kizárólagos tulajdonába került. Ennek következményeként az AVE Zöldfok Zrt. 2014. augusztus 19-i közgyűlése névváltozásról döntött, a társaság új neve NHSZ Zöldfok Településgazdálkodási és Kommunális Zrt-re változott. A változást a cégbíróság 2014. szeptember 18-i végzésével vezette át a közgyűlés időpontjától érvényesen.

A Társaság az alábbi tevékenységeket folytatja:

Alaptevékenység:	települési szilárd hulladékgazdálkodás
Kiegészítő tevékenység:	szennyezésmentesítés szelektív hulladékok gyűjtése, hasznosítása, biológiai hulladékok gyűjtése, kezelése ingatlan bérbeadás kertészeti tevékenység egyéb tevékenység

A Társaság bejegyzett székhelye:

- 8600 Siófok, Bajcsy-Zsilinszky E. u. 220.

Főbb telephelyei az alábbiak:

- Siófok, Bajcsy-Zs. u. 220. forgalmi telep
- Zamárdi 066/14 hrsz., inerthulladék lerakó és forgalmi telep
- Fonyód 0198/4 hrsz., forgalmi telep
- Balatonkeresztúr 073 hrsz., hulladékátrakó és forgalmi telep
- Ordacsehi 091/7 hrsz., hulladéklerakó
- Balatonboglár, Szabadság u. 6. használaton kívüli irodaház
- Balatonújlak 024 hrsz. inerthulladék lerakó
- Siófok, Wesselényi u. 96. Kertészeti telep

Az éves beszámoló összeállításáért felelős:

- Bódis Éva pénzügyi-számviteli csoportvezető
(lakcím: 8651 Balatonszabadi Vak B. u. 142., regisztrációs száma: 203870)

Az éves beszámoló aláírására jogosult:

- Makra Krisztina vezérigazgató
(lakcím: 8600 Siófok, Béri B. Á. u. 6.)

A Társaság tárgyévi beszámolója könyvvizsgálatra kötelezett. A Társaság könyvvizsgálatát a Quercus Audit RB Könyvvizsgáló és Gazdasági Tanácsadó Kft. végzi, a választott könyvvizsgáló Tölgyes András (kamarai száma: 005572).

Az NHSZ Kft. végzi a konszolidálást, mely a társaság székhelyén tekinthető meg (1036 Budapest, Lajos utca 103.).

A Társaság jegyzett tőkéje 230.123 E Ft.

A társaság tulajdonosai:	Névérték (E Ft)		Tulajdonosi részarány (%)	
	2020.12.31	2021.12.31	2020.12.31	2021.12.31
AVE Magyarország Kft.	162 029	162 029	70,410	70,410
Siófok Város Önkormányzata	59 731	59 731	25,956	25,956
Kisebbségi tulajdonosok	8 363	8 363	3,634	3,634
Összesen:	230 123	230 123	100,000	100,000

A részvények száma és névértéke részvénytípusonként:

230.123.000 db 1 Ft névértékű dematerializált részvény.

Az igazgatóság taglétszáma 3 fő. A felügyelő bizottság létszáma 5 fő, amelyből 1 fő a Zrt. munkavállalói által delegált.

2. SZÁMVITELI POLITIKA

a) Az elszámolás alapja

A Társaság éves beszámolót készít, ennek megfelelően a **kettős könyvvitel** szabályai szerint vezeti könyveit.

A társaság üzleti éve 2010.01.01-től a naptári évtől eltérő üzleti évre változott, a többségi tulajdonos AVE Magyarország Kft., mint anyavállalat üzleti évéhez igazodóan tárgyévi október 1. napjától következő év szeptember 30. napjáig tart. A mérleg fordulónapja szeptember 30. Átmeneti rendelkezés szerint az első üzleti év 2010. január 1. napjától 2010. szeptember 30. napjáig tartott. Tulajdonosunk változása miatt a 2014.08.19-én a közgyűlés úgy döntött, hogy a társaság visszatér a naptári éves üzleti évre, így 2014.10.01-2014.12.31. között egy tört üzleti évet zárt. A mérleg fordulónapja december 31.

A beszámoló készítésének időpontja január 31-e.

Az éves beszámoló a magyar számviteli törvénnyel összhangban a bekerülési költség elvének alkalmazásával készült.

A Társaság „A” típusú eredmény-kimutatást készít.

A Társaság konszolidált beszámoló készítésére nem kötelezett.

Az éves beszámoló adatai –a megjegyzett kivételektől eltekintve– ezer forintban értendők.

b) A számviteli politika főbb elemei

A Társaság a számviteli törvény és a hulladékgazdálkodási tevékenységet szabályozó jogszabályok előírásai szerint végzi tevékenységét.

A Társaság a számviteli törvénnyel összhangban kialakította a pénzkezelési-, leltározási-, eszköz- és forrásértékelési-, és önköltség-számítási szabályzatát.

A Társaság rögzítette számviteli politikájában, hogy a vállalkozás folytatásának elvéből kiindulva biztosítani kell a (teljesség, valóság, világosság, összemérés, folytonosság, következetesség, óvatosság, bruttó elszámolás, egyedi értékelés, az időbeli elhatárolás, a tartalom elsődlegessége a formával szemben, a lényegesség és a költség-haszon összevetés) számviteli alapelvek érvényesülését.

Az ellenőrzés, önellenőrzés során jelentősebb összegű hibának minősül a mérleg főösszegének 2 %-át meghaladó hiba. Az ezen összeget meghaladó hiba esetén azokat harmadik oszlopban kell bemutatni az éves beszámolóban az előző évi adatok mellett.

c) A Társaság által választott főbb értékelési szabályok

- Az eszközök és források értékelése a számviteli törvény előírásainak megfelelően történik.
- A vásárolt készleteket mérlegelt átlagáron tartja nyilván, a nyilvántartás év közben mennyiségben és értékben is megtörténik.
- A saját termelésű készleteket közvetlen önköltségen veszi készletre, év közben mennyiségi nyilvántartást nem vezet.
- Az értékcsökkenési leírás elszámolása a lineáris módszerrel történik az egyedi eszközök várható elhasználódásának és maradványértékének figyelembevételével. A 200 E Ft alatti tárgyi eszközök beszerzési értéke egy összegben kerül elszámolásra, mint kis értékű tárgyi eszköz értékcsökkenése.
- A vevőkövetelések értékelésénél év végén a vevőkövetelések könyv szerinti értékének alapulvételével képezi az értékvesztést. A követelésnél a vevők együttes minősítése alapján az értékvesztések mértékét százalékos formában határozza meg.

A lakossági vevő tartozások esetén:

90-180 napi tartozásra	25 %
180-360 napi tartozásra	50 %
360- napi tartozásra	100 %.

A közületi vevő tartozások esetén:

90-180 napi tartozásra	25 %
180-360 napi tartozásra	50 %
360- napi tartozásra	100 %.

- Immateriális javak

Az immateriális javak beszerzési, illetve előállításai költségen halmozott értékcsökkenéssel csökkentve az ismert piaci értéküknél nem magasabb értéken kerülnek kimutatásra. Az értékcsökkenés kiszámítása a lineáris módszer alkalmazásával történik, az immateriális javak várható hasznos élettartama alatt történő leírásához szükséges értékcsökkenési kulcsok alapján. Az immateriális javak várható hasznos élettartama az alábbiak szerint alakul:

Alapítás átszervezés aktivált érték	5 év
Vagyonértékű jog (üzemeltetési jog)	szerz. szerinti használati időre
Szellemi termékek	3 év

- **Tárgyi eszközök**

A tárgyi eszközök a mérlegben beszerzési, illetve előállítási költségen a maradvány érték összegéig a halmozott értékcsökkenéssel csökkentve kerülnek kimutatásra. Az értékcsökkenés kiszámítása a lineáris módszer alkalmazásával történik, az eszközök értékének a várható hasznos élettartam alatt történő leírásához szükséges értékcsökkenési kulcsok alapján.

- **Befektetett pénzügyi eszközök**

A gazdasági társaságokban levő tulajdoni részesedést jelentő befektetések vásárlás esetén vételi áron, alapítás esetén a társasági szerződésben meghatározott alapításkori értéken kerülnek értékelésre.

A befektetett eszközök között kimutatott (egy éven túl a Társaság tulajdonában lévő) értékpapírok beszerzési áron szerepelnek a mérlegben.

- **Készletek**

A vásárolt készletek a beszerzési költségen kerülnek kimutatásra. A befejezetlen termelés és a késztermékek értéke tartalmazza a közvetlen anyag- és munkaköltséget és a felosztott közvetett költségek megfelelően arányosított részét.

- **Értékpapírok**

A forgóeszközök között kimutatott értékpapírok a mérlegben beszerzési áron kerülnek kimutatásra. (Az egy éven túl a Társaság tulajdonában lévő értékpapírok a befektetett pénzügyi eszközök között kerülnek kimutatásra.)

- **Külföldi pénzeszközben felmerülő ügyletek elszámolása**

A külföldi pénzeszközben felmerülő ügyletek az ügylet napján érvényes MNB árfolyamon kerülnek elszámolásra. A pénzügyi teljesítés és az ügylet felmerülésének időpontjában érvényes árfolyam különbözetéből adódó árfolyamnyereség vagy -veszteség az eredmény-kimutatásban kerül kimutatásra.

- **Árbevétel**

Az értékesítés nettó árbevétele a teljesítés időpontjában kerül elszámolásra, és nem tartalmazza az általános forgalmi adót.

- Céltartalékok

Az adózás előtti eredmény terhére -a valós eredmény megállapítása érdekében a szükséges mértékben- céltartalék képezhető az olyan várható, jelentős és időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre (különösen a fenntartási, az átszervezési költségekre, a környezetvédelemmel kapcsolatos költségekre), amelyekről a mérleg fordulónapon feltételezhető vagy bizonyos, hogy a jövőben felmerülnek, de összegük vagy felmerülésük időpontja még bizonytalan és nem sorolhatók a passzív időbeli elhatárolások közé.

A tárgyévi eredmény meghatározása során céltartalék képzésével kell figyelembe venni az előrelátható kockázatot és feltételezhető veszteséget akkor is, ha az az üzleti év mérlegének fordulónapja és a mérlegkészítés időpontja között vált ismertté. A céltartalékot el kell számolni, függetlenül attól, hogy az üzleti év eredménye nyereség vagy veszteség (az óvatosság elve).

- Társasági adó

A társasági adó az üzleti év első napján érvényes adójogszabályok alapján kerül az eredménykimutatásban elszámolásra.

3. PÉNZÜGYI HELYZET ÉS LIKVIDITÁS

Valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet bemutatása mutatószámok segítségével.

• eszközök összetétele

	Mutató megnevezése	Mutató számítása	2020.12.31	2021.12.31	Változás %
			Érték	Érték	
	a	b	c	d	e=d/c
1.	Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u>	77,77%	77,25%	99,34
		Eszközök összesen			
2.	Forgóeszközök +Aktív időbeli elhatárolások aránya	<u>Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások</u>	22,23%	22,75%	102,32
		Eszközök összesen			
3.	Saját tőke aránya az összes forráshoz képest	<u>Saját tőke</u>	62,42%	62,90%	100,77
		Források összesen			
4.	Immateriális javak és tárgyi eszközök aránya	<u>Immat.javak+tárgyi eszk.</u>	77,77%	77,25%	99,34
		Eszközök összesen			
5.	Saját tőke aránya a jegyzett tőkéhez képest	<u>Saját tőke</u>	530,83%	512,67%	96,58
		jegyzett tőke			

• saját tőke és kötelezettségek alakulása

	Mutató megnevezése	Mutató számítása	2020.12.31	2021.12.31	Változás %
			Érték	Érték	
	a	b	c	d	e=d/c
1.	Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u>	21,72%	20,08%	92,41
		Eszközök összesen			
2.	hosszú lejártú köt. Aránya nettó eszközökhöz képest	<u>Hosszú lejártú kötelezettsége</u>	7,48%	3,42%	45,72
		Összes eszköz- rövid lejártú köt			
3.	idegen tőke aránya a saját tőkéhez képest	<u>Hosszú lejártú kötelezettsége</u>	10,14%	4,50%	44,37
		saját tőke			

• likviditás és fizetőképesség

	Mutató megnevezése	Mutató számítása	2020.12.31	2021.12.31	Változás %
			Érték	Érték	
			a	b	c
1.	Likviditási arány	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	0,0122	0,0112	92,09
2.	Likviditási gyorsráta	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	0,0116	0,0107	91,83
3.	Készpénzfizető képesség	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	0,0074	0,0072	97,92

• jövedelmezőség alakulása

	Mutató megnevezése	Mutató számítása	2020.12.31	2021.12.31	Változás %
			Érték	Érték	
			a	b	c
1.	Árbevétel arányos eredmény	<u>Adózás előtti eredmény</u>	-19,43%	-4,84%	24,90
		Nettó árbevétel			
2.	Eszközjövdelmezőség	<u>Adózott eredmény</u>	-7,03%	-2,23%	31,69
		Összes eszköz			
3.	Részvénytőke megtérülése	<u>Adózott eredmény</u>	-11,26%	-3,54%	31,45
		Saját tőke			

4. MÉRLEG ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

4.1. IMMATERIÁLIS JAVAK

2020.12.31.	0 E Ft
2021.12.31.	1 357 E Ft

Immateriális javak értéke az év közben az alábbiak szerint alakult:

	Nyitó állomány E Ft	Növekedés E Ft	Csökkenés E Ft	Záró állomány E Ft
Bruttó érték				
ISPA/KA üzemelt. jog	-			-
Egyéb vagyoneértékű jogok	117 468	1 605	-	119 073
Összesen:	117 468	1 605	-	119 073
Értékcsökkenés				
ISPA/KA üzemelt. jog	-	-		-
Egyéb vagyoneértékű jogok	117 468	248	-	117 716
Összesen:	117 468	248	-	117 716
Nettó érték	-	1 357	-	1 357

Az immateriális javak értékcsökkenésének elszámolási módja nem változott az előző évhez képest.

4.2. TÁRGYI ESZKÖZÖK

2020.12.31	1 521 900 E Ft
2021.12.31	1 447 624 E Ft

A tárgyi eszközök értéke az év közben az alábbiak szerint alakult:

	Nyitó állomány E Ft	Növekedés E Ft	Csökkenés E Ft	Záró állomány E Ft
Bruttó érték				
Ingatlanok és vagyoni értékű jog	1 229 247	-	2 775	1 226 472
Műszaki gépek, berendezések, járművek	2 063 813	80 465	17 865	2 126 413
Egyéb	248 983	1 010	25 393	224 600
Beruházások	40 603	81 475	122 078	-
Beruházási előleg	-	-	-	-
Összesen:	3 582 646	162 950	168 111	3 577 485

Értékcsökkenés				
Ingatlanok és vagyoni értékű jog	344 792	41 206	2 626	383 372
Műszaki gépek, berendezések, járművek	1 523 771	80 377	39 537	1 564 611
Egyéb	192 183	8 913	19 218	181 878
Beruházások	-	-	-	-
Beruházási előleg	-	-	-	-
Összesen:	2 060 746	130 496	61 381	2 129 861
Nettó érték	1 521 900	32 454	106 730	1 447 624

A 2021.01.01. és 2021.12.31. között üzembe helyezett eszközök értéke 83 080 E Ft:

Vagyoni értékű jogok: 1 605 E Ft

vásárolt szoftver: 1 605 E Ft

Ingatlanok: - Ft

Műszaki és egyéb gépek, berendezések, járművek
- Vásárolt eszközök: 80 465 E Ft

Elektronikus behatolásjelzős (O.csehi) 3 453 E Ft

Megfigyelő kamerarendszer (O.csehi) 5 863 E Ft

Liebherr gumikerekes homlokrakodó 45 975 E Ft

Hyundai összekötő 1 793 E Ft

MAN TGS tehergépjármű 22 541 E Ft

Egyéb berendezések 840 E Ft

Összesen: 80 465 E Ft

Egyéb berendezések 1 010 E Ft

Vásárolt 1 010 E Ft

Befejezetlen beruházások állománya 2021.12.31-én 0,- Ft

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

4.3. BEFEKTETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	2020.12.31.	0	E Ft
	2021.12.31.	0	E Ft
4.4. KÉSZLETEK	2020.12.31.	17 160	E Ft
	2021.12.31.	17 956	E Ft

Készletek alakulása	2020.12.31 E Ft	2021.12.31 E Ft
I. Anyag	13 306	13 094
II. Késztermék, félkésztermék	729	-
III. Áruk	3 125	4 862
IV. Közvetített szolgáltatás	-	-
Összesen:	17 160	17 956

Készletekre képzett értékvesztés

A készletekre képzett értékvesztés változása az év során az alábbiak szerint alakult:	2020.12.31 E Ft	2021.12.31 E Ft
Nyitó állomány	9 724	-
Az értékvesztés növekedése késztermékek	-	-
Az értékvesztés növekedése áruk	-	-
Az értékvesztés csökkenés késztermékek	3 572	-
Az értékvesztés csökkenés áruk	6 152	-
Záró állomány	-	-

4.5. KÖVETELÉSEK	2020.12.31.	127 755	E Ft
	2021.12.31.	111 415	E Ft
	2020.12.31	2021.12.31	
Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból	E Ft	E Ft	
Határidőn belüli követelések	109 026	98 249	
Határidőn túli követelések	24 821	17 927	
Értékvesztés	- 8 804	- 7 771	
360 napon túli tartozás 20 %-os leírása	- 1 785	- 1 165	
Összesen:	123 258	107 240	

Követelésekre képzett értékvesztés

	2020.12.31	2021.12.31
A követelésekre képzett értékvesztés változása az év során az alábbiak szerint alakult:	E Ft	E Ft
Nyitó állomány	28 224	10 589
Az értékvesztés növekedése	-	-
Az értékvesztés csökkenés	- 897	- 5 038
360 napon túli tartozás 20 %-os leírása	- 16 738	3 386
Záró állomány	10 589	8 937

Egyéb követelések	2020.12.31	4 430	E Ft
	2021.12.31	4 132	E Ft
	2020.12.31	2021.12.31	
Egyéb követelések részletezése:	E Ft	E Ft	
Tb. ellátás	-	-	
Étkezési utalvány elszám.	-	-	
Adó visszaigénylés	248	772	
Dolgozói tartozás	-	-	
Óvadék és kaució	-	-	
Egyéb követelések	4 182	3 360	
Összesen:	4 430	4 132	

4.6. ÉRTÉKPAPÍROK	2020.12.31.	0 E Ft
	2021.12.31.	0 E Ft
4.7. PÉNZESZKÖZÖK	2020.12.31.	222 284 E Ft
	2021.12.31.	233 716 E Ft
	2020.12.31	2021.12.31
Pénzeszközök	E Ft	E Ft
Pénztár, csekkek	599	1 095
Bankbetétek	221 685	232 621
Összesen:	222 284	233 716
4.8. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	2020.12.31	67 893 E Ft
	2021.12.31	63 602 E Ft
Bevételek aktív időbeli elhatárolásának részletezése:	2020.12.31	2021.12.31
	E Ft	E Ft
Elhatárolt használati díj	60 602	60 602
Bérleti díj	-	-
Egyéb	3 163	-
Összesen:	63 765	60 602
Költségek aktív időbeli elhatárolásának részletezése:	2020.12.31	2021.12.31
	E Ft	E Ft
Biztosítás	3 308	2 179
Autópálya matrica	29	32
Újság, szaklap	40	13
E-útdíj	487	648
Egyéb ktg.	264	128
Összesen:	4 128	3 000

Az önkormányzati konzorcium és az NHSZ Zöldfok Zrt. között a 2018. október 31-én lejárt üzemeltetési szerződés kapcsán 60.602 E Ft elhatárolt követelést tartunk nyilván.

5. MÉRLEG FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

5.1. SAJÁT TŐKE	2020.12.31.	1 221 562	E Ft
	2021.12.31.	1 179 780	E Ft

A saját tőkén belüli változások 2021.01-12. hó során az alábbiak voltak:

	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredménytartalék	Lekötött tartalék	Adózott eredmény	Összesen
	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft
2021. január 1-i egyenleg	230 123	140 398	988 597	-	- 137 556	1 221 562
Előző éveket érintő korrekció	-	-	-	-	-	-
2021. évi fejl.tart. felhaszn. és visszafizetés	-	-	-	-	-	-
2020. évi fejl.tart.képzés	-	-	-	-	-	-
Előző évi eredmény feloszt.	-	-	137 556	-	137 556	-
Eredménytartalék igénybev. osztalékra	-	-	-	-	-	-
2021. évi adózott eredmény	-	-	-	-	- 41 783	- 41 783
2021. december 31-i egyenleg	230 123	140 398	851 042	-	- 41 783	1 179 780

Lekötött tartalék 2021. 12. 31.

Lekötött tartalék egyenlege: 0 E Ft

2021. évi eredmény felosztása:

Adózás előtti eredmény	-40 051 E Ft
Társasági adó	1 732 E Ft
Adózott eredmény	-41 783 E Ft

5.2. CÉLTARTALÉKOK

2020.12.31.	29 235	E Ft
2021.12.31.	39 923	E Ft

A 2020.12.31-i képzett 29.235 E Ft céltartalékból 2021. évben 24.323 E Ft értékben felhasználás miatt egyéb bevételként feloldottuk, a 2021.12.31-i képzés 35.011 E Ft.

A 2021.12.31-i záró:

KÖRNYEZETVÉDELMI CÉLTARTALÉK

A hulladéklerakókra várhatóan felmerülő kötelezettségek és költségek

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

	Jövőbeni költések E Ft	Jövőbeni kötelezettségek E Ft
a./ Hatósági engedélyezési eljárás		4 182
b./ Ordacsehi csurgalékvíz	5 000	-
c./ Lerakó rekultiváció	4 741	-
Összesen:	9 741	4 182

A zamárdi és a balatonújlaki lerakó rekultivációjára képzünk céltartalékot a lerakott hulladékmennyiségek arányában.

EGYÉB CÉLTARTALÉK

	Jövőbeni költések E Ft	Jövőbeni kötelezettségek E Ft
d./ Felmondási időre járó bér, végkielégítés	20 000	-
e./ Hatósági ellenőrzés	1 500	-
f./ Szakértői díjelőleg	4 500	-
Összesen:	26 000	-

Céltartalék 2021.12.31-i egyenlege mindösszesen: 35 741 E Ft 4 182 E Ft

5.3. KÖTELEZETTSÉGEK

2020.12.31.	425 133 E Ft
2021.12.31.	376 551 E Ft

Hosszú lejáratú kötelezettségek

2020.12.31.	123 900 E Ft
2021.12.31.	53 100 E Ft

A társaság 2019. évi beruházási tervében foglalt, egy nagyértékű és speciális munkagép beruházás megvalósításának finanszírozására tagi kölcsönt vett fel az AVE Magyarország Kft-től. A kölcsön szerződés 2020.09.30-án módosításra került. A tőketartozás összegét 2023.09.30. napjáig kell társaságunknak visszafizetni.

Társaságunk kötelezettséget vállalt az AVE Magyarország javára, hogy a vásárolt eszközre, a tulajdonjog megszerzését követően (1 db MAN TGS 41.20 8x8 BB típusú járóképes alvázra szerelt JENZ HRM 583 DQ típusú aprító berendezés PENZ 12L 10.10. daruval felszerelve) vételi jogot alapít. A vételi jogot alapító szerződés 2020.09.30 dátummal szintén módosításra került. A vételi jog alapítása 2023.09.30. napjáig terjed ki.

A hitel típusa	Éven túl fizetendő E Ft	Deviza nem E Ft	Kamatláb %
AVE Magyarország Kft. tagi kölcsön	53 100	53 100	1 havi bubor+ 2,5 %

Rövid lejáratú kötelezettségek	2020.12.31.	2021.12.31.	E Ft	E Ft
	301 233	323 451	E Ft	E Ft
- Rövid lejáratú hitelek	2020.12.31.	11	E Ft	
	2021.12.31.	2	E Ft	
- Vevőktől kapott előleg	2020.12.31.	14 704	E Ft	
	2021.12.31.	7 957	E Ft	
- Kötelezettség áruszállításból	2020.12.31.	21 711	E Ft	
	2021.12.31.	24 256	E Ft	
- Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	2020.12.31.	114 081	E Ft	
	2021.12.31.	107 343	E Ft	

Egyéb rövid lejáratú kötelezettség főbb elemei:	2020.12.31 E Ft	2021.12.31 E Ft
Társasági adó	-	1 732
Egyéb adók (pl. szja, bér járulék, ÁFA...)	81 690	78 750
Munkabér	17 725	15 593
Fel nem vett járandóságok	-	-
Egyszerűsített fogl. Közteher telj.	-	-
Levonás más szerv javára	922	644
Függő befizetés	3 619	3 673
Vevő túlfizetések	9 867	6 951
Gépjármű adó (új üzemeltető bejelentési kötelezettségének mulasztása)	-	-
Egyéb	258	-
Összesen:	114 081	107 343

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

5.4. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	2020.12.31.	281 062 E Ft
	2021.12.31.	279 416 E Ft
	2020.12.31	2021.12.31
Költségek, ráfordítás passzív időbeli elhatárolás részletezése:	E Ft	E Ft
Anyagjellegű költségek	265 438	264 643
Személyi jellegű költségek	2 478	2 705
Egyéb	1300	1500
Összesen:	269 216	268 848
	2020.12.31	2021.12.31
Halasztott bevételek passzív időbeli elhatárolás részletezése:	E Ft	E Ft
Fejlesztési támogatás	11 506	10 228
Térítés nélkül átvett, fellelt eszköz	340	340
	11 846	10 568

6. EREDMÉNYKIMUTATÁS

6.1. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	2020.01.01- 2020.12.31.	707 987	E Ft
	2021.01.01- 2021.12.31.	827 903	E Ft
	2020.01.01- 2020.12.31.	2021.01.01- 2021.12.31.	
Értékesítés nettó árbevétele tevékenységenként	E Ft	E Ft	
Szilárd hulladékgyűjtés, -kezelés, szennyeződésmentesítés	573 687	642 820	
Szelektív hulladékok hasznosítása	40 868	66 366	
Biológiai hulladékok gyűjtése, kezelése	37 606	63 537	
Kereskedelmi tevékenység	18 211	-	
Bérbeadás	2 048	25 457	
Egyéb tevékenységek	35 567	29 723	
	707 987	827 903	
A fentiekből kapcsolt vállalkozással szembeni értékesítés nettó árbevétele	2020.01.01- 2020.12.31.	2021.01.01- 2021.12.31.	
	E Ft	E Ft	
Szilárd hulladékgyűjtés, -kezelés, szennyeződésmentesítés	-	476	
Szelektív hulladékok hasznosítása	-	-	
Bérbeadás	1 694	1 937	
Egyéb tevékenység	26	33	
	1 720	2 446	
Export értékesítés nettó árbevétele	2020.01.01- 2020.12.31.	2021.01.01- 2021.12.31.	
	E Ft	E Ft	
	-	-	

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Aktivált saját teljesítmények értéke	2020.01.01- 2020.12.31.	-2 393	E Ft
	2021.01.01- 2021.12.31.	-729	E Ft
	2020.01.01- 2020.12.31		2021.01.01- 2021.12.31
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	E Ft		E Ft
Saját termelésű készletek állományváltozása	- 2 430	-	729
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	37		-
Összesen:	- 2 393	-	729

A saját termelésű készletek között már csak a saját felhasználása (fűtés földgáz költségcsökkentés érdekében) gyártott szalma pelletet tartottunk nyilván, mely teljes egészében felhasználásra került.

6.2. EGYÉB BEVÉTEL	2020.01.01- 2020.12.31.	172 350	E Ft
	2021.01.01- 2021.12.31.	157 960	E Ft
	2020.01.01- 2020.12.31		2021.01.01- 2021.12.31
Egyéb bevétel részletezése:	E Ft		E Ft
Immat. javak és t. eszk. értékesítés	12 220		5 729
Káresemény	711		90
Kapott térítés, késedelmi kamat	5 483		333
Ktg-k ellentételezésére támogatás	115 000		115 000
Értékvesztés visszaírás	897		5 038
Egyéb bevétel	8 201		6 051
Céltartalék feloldás	18 636		24 323
Elévült kötelezettség	11 202		1 396
Összesen:	172 350		157 960

A fentiekből kapcsolt vállalkozással szembeni egyéb bevétel	2020.01.01- 2020.12.31	2021.01.01- 2021.12.31
	E Ft	E Ft
Elkülönített kapott támogatás	115 000	115 000
Tárgyi eszköz értékesítés	-	2 000
	115 000	117 000

A Zrt. tervezett bérfelállításának 2021. évi végrehajtása céljából 115 000 E Ft, összegű bérfelállítási támogatást kapott az NHSZ Kft-től, ami teljes összegben felhasználásra került.

6.3. KÖLTSÉGNEMEK

	2020.01.01- 2020.12.31.	854 334 E Ft
	2021.01.01- 2021.12.31.	840 334 E Ft
	2020.01.01- 2020.12.31	2021.01.01- 2021.12.31
	E Ft	E Ft
Költségnemek részletezése:		
Anyagköltség	109 135	113 383
Igénybe vett szolgáltatások	168 077	164 765
Egyéb szolgáltatás	16 618	12 642
Eladott áruk beszerzési értéke	1 123	-
Közvetített szolgáltatások értéke	777	441
Anyag jellegű ráfordítások összesen	295 730	291 231
Béreköltség	324 197	303 583
Személyi jellegű egyéb kifizetések	40 460	53 614
Bér járulék	66 919	61 161
Személyi jellegű ráfordítások összesen	431 576	418 358
Értékcsökkenés	127 028	130 745
Költségnemek összesen:	854 334	840 334
	2020.01.01- 2020.12.31.	2021.01.01- 2021.12.31.
	E Ft	E Ft
Igénybe vett szolgáltatások részletezése:		
Kiküldetés	-	-
Idegen fuvar	7 789	21 764
Takarítás, féregirtás, ártalmatlanítás	843	628
Bérelti, használati díj	11 784	10 509
Fenntartás, karbantartás	12 888	19 791
Posta, telefon, internet	7 353	7 995
Hirdetés	771	823
Szakértői díj (gazdasági, könyvv.)	16 050	18 083
Szakértői díj (műszaki)	15 971	13 462
Szakértői díj (jogi, egyéb)	29 884	26 156
Oktatás	97	72

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Örzés	25 686	1 905
Autópályadíj,	426	470
Követelés behajtás	395	117
Egyéb	38 140	42 990
	168 077	164 765

6.4. EGYÉB RÁFORDÍTÁS

2020.01.01- 2020.12.31.	155 541	E Ft
2021.01.01- 2021.12.31.	179 634	E Ft

	2020.01.01- 2020.12.31	2021.01.01- 2021.12.31
Egyéb ráfordítás részletezése:	E Ft	E Ft
Imm. javak és t. eszk. értékesítés nettó ért.	5 345	2 739
Káresemény	3 333	139
Bírság, kötbér, késedelmi kamat	253	217
Adók	124 165	126 075
Terven felüli ÉCS, selejt	899	8 172
Értékvesztés követelések után	-	3 386
Értékvesztés/selej készletek után	2 069	19
Hitelezési veszteség	-	3 330
Céltartalék képzés	19 203	35 011
Jogszabály változás miatti átsorolás	-	-
Egyéb	274	546
Összesen:	155 541	179 634

6.5. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	2020.01.01- 2020.12.31.	-5 625	E Ft
	2021.01.01- 2021.12.31.	-5 217	E Ft
	2020.01.01- 2020.12.31.	2021.01.01- 2021.12.31.	
	E Ft	E Ft	
Bevétel:			
Osztalék	-	-	
Kamat	-	-	
Egyéb	159	1 024	
Deviza és valutakészlet Ft-ra átváltás vesztl.	-	108	
Árfolyam nyereség	141	429	
Összesen:	300	1 561	
Ráfordítás:			
Kamat	5 630	6 455	
Árfolyam veszteség	214	323	
Deviza és valutakészlet Ft-ra átváltás vesztl.	2	-	
Egyéb	79	-	
Összesen:	5 925	6 778	

6.6. ADÓZÁS

Társasági adó:	2020.01.01- 2020.12.31.	2021.01.01- 2021.12.31.
	E Ft	E Ft
Adózás előtti eredmény	- 137 556	- 40 051
Módosítások		
- Növelő:		
= Céltartalék képzés	19 203	35 011
= Écs SZTV. Szerint	127 028	130 745
= Écs Terven felüli	899	8 172
= Bírság	3 594	353
= Követelésekre értékvesztés	-	3 386
= Egyéb	258	2 319
= Értékesített tárgyi eszköz nyilvántartási értéke	5 345	2 739
Összesen:	156 327	182 725
- Csökkenő:		
= Céltartalék felhaszn.	18 636	24 323
= ÉCS ATV szerint	87 161	94 071
= Fejlesztési tartalék	-	-
= Korábbi évek elhatárolt vesztesége	-	-
=Követelésre visszaírt értékvesztés	897	5 038
Összesen:	106 694	123 432
Adó alapjául szolgáló nyereség	- 87 923	19 242
Társasági adó (9 %)	-	1 732
Társasági adó (9 %) fejlesztési tartalék fel nem használása miatt	-	-
Tárgyévi társasági adó	-	1 732

Az adóhatóság a vonatkozó adóévet követő 6 éven belül bármikor vizsgálhatja a könyveket és nyilvántartásokat és pótlólagos adót vagy bírságot állapíthat meg. A Társaság vezetőségének nincs tudomása olyan körülményről, amelyből a Társaságnak ilyen címen jelentős kötelezettsége származhat.

A negatív adózás előtti eredmény ellenére 1 732 E Ft adófizetési kötelezettsége keletkezett társaságunknak.

7. EGYÉB TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

7.1. Kapcsolt, társult és egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozás

A vállalat/vállalatcsoport neve	Ügylet	Egyenleg 2021.12.31	
		Követelés	Kötelezettség
Kapcsolt vállalkozások:			
AVE Magyarország Kft.	Igénybevett szolg.	-	1 143
AVE Magyarország Kft.	Nyújtott szolgáltatás	-	-
AVE Magyarország Kft.	Osztalék	-	63 017
AVE Magyarország Kft.	Kamat	-	753
AVE Magyarország Kft.	Rövid lejár. kölcsön	-	88 500
AVE Magyarország Kft.	Hosszú lejár. kölcsön	-	53 100
Összesen:		-	206 513
NHSZ Kft.	Igénybevett szolgáltatás	-	1 698
Összesen:		-	1 698
NHSZ Csobánc Kft.	Nyújtott szolgáltatás	-	-
NHSZ Csobánc Kft.	Igénybevett szolgáltatás	-	1 517
Összesen:		-	1 517
NHSZ Tatabánya Zrt.	Igénybevett szolgáltatás	-	-
NHSZ Tatabánya Zrt.	Nyújtott szolgáltatás	43	-
Összesen:		43	-
NHSZ Vértes Vidéke Nkft.	Igénybevett szolgáltatás	-	-
NHSZ Vértes Vidéke Nkft.	Nyújtott szolgáltatás	-	-
Összesen:		-	-
Egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozások:			
Siófok Város Önkormányzata	Osztalék	-	23 433
Siófok Város Önkormányzata	Nyújtott szolgáltatás	-	-
Siófok Város Önkormányzata	Igénybevett szolgáltatás	-	-
Egyéb önkormányzatok	Osztalék	-	3 832
Összesen:		-	27 265

7.2. KÖRNYEZETVÉDELEM

A tevékenységünk során keletkezett veszélyes hulladékok és káros anyagok jogszabály szerinti kezelésére nagy gondot fordítunk.

Az év során keletkezett anyagok megfelelő tárolásáról és ártalmatlanításáról gondoskodunk.

Saját tevékenységünk során keletkezett veszélyes hulladék kezelése

Sorsz.	EWC kód	Megnevezés	Veszélyes hulladékok (kg)			
			2021. gazdálkodási év (2021.01.01-2021.12.31-ig)			
			Nyitó	Keletkezett	Elszállított	Záró
1.	15 01 10	vesz.anyagokkal szenny. csom. hull.	103	64		167
2.	15 01 11	vesz.anyagokkal szenny.fém csom. hull.	0			0
3.	15 02 02	vesz. anyagokkal szenny. szűrőanyagok	185	30	120	95
4.	13 02 05	fáradt olaj	670	870		1540
5.	17 09 03	vesz anyagokat tart. építési bontási hull.	0			0
6.	20 01 21	fénycsővek	0			0
7.	20 01 14	savak	0			0
8.	20 01 19	növényvédő szerek	0			0
9.	18 01 08	gyógyszerek	0			0
10.	16 01 07	olajszűrők	80	60		140
11.	08 01 11	festékhulladék	0			0
12.	08 03 17	hull. vált toner	0			0
13.	16 06 01	akkumulátorok	536	370		906
14.	13 02 08	egyéb fáradt olajak	0			0
15.	13 05 02	olajos iszapok	560	370		930
16.	20 01 33	elemek, akkumulátorok	0			0
17.	16 01 21	hidraulika cső	30	105		135
Összesen			2 164	1 869	120	3 913

7.3. IGAZGATÓSÁGI, FELÜGYELŐBIZOTTSÁGI TAGOK DÍJAZÁSA

	2020.01.01- 2020.12.31.	2021.01.01- 2021.12.31.
	E Ft	E Ft
Igazgatóság	4 065	4 069
Felügyelőbizottság	3 027	4 239
Összesen:	7 092	8 308

Az év végén az igazgatóság és felügyelőbizottság tagjai nem tartoztak a társaságnak.

7.4. BÉR- ÉS LÉTSZÁMADATOK

	2020.01.01- 2020.12.31	2021.01.01- 2021.12.31
I. Átlagos statisztikai létszám (fő)		
- fizikai	57,9	53,4
- nem fizikai	17,8	15,5
	75,7	68,9
II. Juttatások (E Ft)		
1.) <i>Munkabér</i>		
- fizikai	186 420	180 385
- szellemi	126 485	112 496
	312 905	292 881
2.) Tiszteletdíj	7 092	8 308
3.) <i>Prémium</i>	4 200	2 394
4.) <i>Személyi jellegű kifizetések</i>	40 460	53 614
	364 657	357 197
III. Bérjárulékok (E Ft)	66 919	61 161
Összesen II+III.:	431 576	418 358

7.5 Kutatás-fejlesztési tevékenység

Aktivált kutatás-fejlesztés 2021.12.31-ig tartó üzleti évben nem történt.

7.6. Üzemeltetési szerződésből eredő használati díjjal kapcsolatos kiegészítés

Az önkormányzati konzorcium és a NHSZ Zöldfok Zrt. között a 2018. október 31-én lejárt üzemeltetési szerződés kapcsán 264.643 E Ft elhatárolt kötelezettséget és 60.603 E Ft követelést tartunk nyilván. (2013.01.01-2013.12.31.időszak)

A Társulás önkormányzatai 2014. január 1-től az ISPA/KA rendszert nem vették igénybe, illetve a közszolgáltatójukkal sem vetették igénybe azt. Az üzemeltetési szerződésből eredő kárunk megtérülésére, a többlet követelésünk érvényesítése vonatkozásában 2014. májusában 55 alperes önkormányzat ellen indítottunk kártérítési pert. Az ISPA/KA eszközök nem használatából eredő elmaradt haszon megtérítésére vonatkozóan a Kúria 2021.január 21-i jogerős ítélete alapján fennáll az alperesek kártérítési felelőssége. A konkrét kártérítési összeg megállapítására a jogerős döntést követően, kirendelt szakértői vizsgálat alapján kerülhet sor. A Kaposvári Törvényszék 1.G. 40.015/2021/15. sz., július 30-i végzésében határozott szakértő kirendeléséről. A szakértői vizsgálat a beszámolókészítés időpontjában a végéhez közeledve ugyan, de még zajlik.

7.7. Adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat

A társaság a - 41 783 E Ft (veszteség) adózott eredmény eredménytartalék terhére javasolja átvezetni.

7.8. Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások bemutatása (15 M Ft<)

Árbevétel	E Ft	
Illegális hulladékgyűjtés	48 314	Somogy Megyei Önkormányzat illegális hulladék gyűjtésre kiírt pályázat elnyerése
Egyéb bevétel	E Ft	
Kapott támogatás	115 000	Bérfeljesztési támogatás 1160/2017 (III.22) Korm. határozat alapján
Céltartalék feloldás	24 323	Szervezeti struktúra átalakítása során történő létszámleépítések miatt a felmondási bérekre és végkielégítésre képzett céltartalék felhasználásra került. Továbbá a 2021 évben ténylegesen keletkezett kötelezettségek okoztak céltartalék feloldást.
Egyéb ráfordítások	E Ft	
Lerakási járulék	100 722	A hulladéklerakóba elhelyezett hulladékok mennyisége után jogszabályi előírás szerint fizetendő járulék
Céltartalék képzés	35 011	Jövőbeni hatósági engedélyek kötelezettségére; lerakók rekultivációjára; csurgalékvíz szállításra, ártalmatlanításra és felmondási időre járó bérek, végkielégítések felmerülő költségeire képzetük.

8. Mérlegfordulónap utáni események

8.1. A társaság ellen indított perek

8.1.1. Siófok Város Önkormányzata által indított ISPA/KA eszközrendszer használati díj megfizetése iránti kereset

Az önkormányzati konzorcium és a NHSZ Zöldfok Zrt. között a 2007. március 08-án létrejött ISPA/KA üzemeltetési szerződés kapcsán kölcsönös követelések és kötelezettségek merültek fel a szerződés időtartama alatt.

Siófok Város Önkormányzata, mint az önkormányzati konzorcium gesztora az ISPA/KA eszközrendszer üzemeltetési szerződésből eredő 1,848 M Ft, majd keresetében módosított 1,961 M Ft használati díj megfizetése iránti igény érvényesítésére keresetet nyújtott be Társaságunkkal szemben.

Társaságunk a keresetre ellenkérelemmel élt, melyben elsődlegesen a per megszüntetését kérte a kereset alaki hibáira tekintettel, másodlagosan pedig a kereset teljes elutasítására tett indítványt, mivel a kereset mind jogalapjában, mind összecszerúségében vitatja. Társaságunk álláspontja szerint a használati díjat nem lehet a szerződésből eredő együttes feltételrendszertől elkülönítetten kezelni, és mivel a felperes önkormányzatok nem tettek eleget a szerződésből eredő kötelezettségeiknek, ebből eredően nincs joguk a használati díjat követelni Társaságunktól.

A perbeni szakkérdések vizsgálatához indítványoztuk igazságügyi könyvszakértő kirendelését, melyet a Törvényszék helyben hagyott. Társaságunk elsődlegesen és másodlagosan is tett javaslatot igazságügyi szakértő kirendelésére, egyben ellenezte a felperes által kijelölni kívánt szakértői intézet kirendelését.

A beszámoló időszakában szakértő kijelölésében a Törvényszék még nem foglalt állást.

A per kimenetele egyenlőre nem ismert.

8.1.2. Siófok Város Önkormányzata által indított egyéb dologi jog per

Siófok Város Önkormányzata egyéb dologi jogi pert indított az Ordacsehi hulladéklerakó és a Balatonkeresztúri átrakó vagyonelemeinek visszaadása tárgyában.

Társaságunknak a nevezett vagyonelemekre 2018. november 1-től 2050. november 1-ig érvényes földhasználati joga van. Az ellenkérelem anyaga benyújtásra került.

2021. évben történő tárgyalásokon tanú meghallgatásokra került sor. 2021.11.05. napjára ítélethozatal céljából kitűzött tárgyaláson ítélet nem született, a bíró a per tárgyalását ismét megnyitotta és tájékoztatást adott, hogy felperest nyilatkozatainak pontosítása, majd a perfelvétel kiegészítése szükséges, tekintettel arra, hogy az előterjesztett kereseti kérelem a felperes keresetlevélben tett nyilatkozatainak ellentmondására és hiányosságaira figyelemmel érdemben nem bírálható el. A Zrt. a felperes keresetpontosítását 2021.12.11-én vette kézhez, melyre megtette észrevételeit. A bíróság 2022.03.23-ra tűzte ki következő tárgyalást.

8.2. A társaság által indított perek

Társaságunk az önkormányzati konzorcium és a NHSZ Zöldfok Zrt. között a 2007. március 08-án létrejött ISPA/KA üzemeltetési szerződés kapcsán 2014. májusában 56 alperes önkormányzat ellen indított kártérítési pert, tekintettel arra, hogy az alperes önkormányzatok 2014. január 1-jétől az üzemeltetési szerződésben vállalt kötelezettségeiket nem teljesítették, nem vették igénybe az ISPA eszközöket, és az eszközök használatára alvállalkozói, illetve eszközhasználati szerződést sem kötöttek.

A kártérítési per a beszámoló lezárásáig nem fejeződött be.

A jogalap tekintetében a bíróság a Zrt. számára kedvező közbenső ítélet hozott, amivel szemben az alperesek fellebbezéssel éltek. A 2020.06.18-án megtartott másodfokú tárgyaláson a Pécsi Ítéltábla jogerős közbenső ítéletével az elsőfokú közbenső ítéletet helybenhagyta, így jogerősen megállapításra került, hogy az alperesi

önkormányzatokat kártérítési felelősség terheli. Az alperesek 2020.08.28-án felülvizsgálati kérelmet terjesztettek elő a jogerős közbenső ítélettel szemben. A Kúria 2021.01.21-én tartott felülvizsgálati tárgyalást, amely tárgyaláson meghozott ítéletében a másodfokú jogerős közbenső ítéletet hatályában fenntartotta. 2021.02.09-én érkezett meg a Kúria írásba foglalt ítélete, mely alapján fennáll az alperesek kártérítési felelőssége. A konkrét kártérítési összeg megállapítására a jogerős döntést követően, kirendelt szakértői vizsgálat alapján kerülhet sor. A Kaposvári Törvényszék 2021.07.30-i végzésében határozott szakértő kirendeléséről. A szakértői vizsgálat a beszámolóképzítés időpontjában a végéhez közeledve ugyan, de még zajlik.

8.3. A vállalkozás 2021. évi gazdálkodásának lehetőségei a COVID19 járványhelyezett hatásait figyelembe véve

Tekintettel arra, hogy társaságunk üzleti partnereinek döntő hányada a Balaton Kiemelt Üdülőkörzetben működik, bevételeink jelentős része szoros korrelációban van az idegenforgalom alakulásával, amit a járvány 2021-ben is érintett, bár nem olyan jelentősen, mint 2020-ban.

Az NHSZ Zöldfok Zrt. nem tervezi szerződéses partnerek, vagy egyedi megrendelők igényeinek elutasítását mindaddig, amíg a kritikus munkakörben dolgozókat foglalkoztatni tudja.

Társaságunk a járványügyi helyzet miatt a mai napig nem bocsátott el munkavállalót, kényszer szabadságra, illetve fizetés nélküli szabadságra sem küldtünk dolgozót.

A likviditási helyzet javítása érdekében csak a hatékony operatív működéshez feltétlenül szükséges tervezett beruházásokat valósítjuk meg.

Összességében elmondható, hogy a járványügyi helyzet nyilvánvalóan növeli a már meglévő kockázatokat, sőt a két hatás erősíti egymást, és tovább ronthatja a társaság működési környezetét.

A felmért gazdasági körülmények és a koronavírus járvánnyal kapcsolatos nehézségek mellett is a vállalkozás folytatása 2022. évben biztosított.

9. CASH-FLOW KIMUTATÁS

Megnevezés	Előző év 2020.01.01- 2020.12.30	Tárgyév 2021.01.01- 2021.12.31
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	- 264 131	- 13 106
1a. Adózás előtti eredmény +	- 137 556	- 40 051
1b. Korrekciók az adózás előtti eredményben +	- 115 000	- 115 000
1. Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +	- 252 556	- 155 051
2. Elszámolt amortizáció +	127 028	130 745
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás +	1 173	- 1 631
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	567	10 688
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	- 6 875	- 2 774
6. Szállítói kötelezettség változása +	- 219 144	2 545
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	36 872	- 15 718
8. Passzív időbeli elhatárolások változása +	- 2 566	- 1 646
9. Vevőkövetelés változása +	- 8 652	17 670
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	61 795	- 493
11. Aktív időbeli elhatárolások változása +	- 1 773	4 291
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-	- 1 732
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	-	-
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	- 57 978	- 55 053
14. Befektetett eszközök beszerzése -	- 70 198	- 74 909
15. Befektetett eszközök eladása +	12 220	19 856
16. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	-	-
17. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	-	-
18. Kapott osztalék, részesedés +	-	-
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-26. sorok)	115 009	79 591
19. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	-	-
20. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	-	-
21. Hitel és kölcsön felvétele +	-	-
22. Véglegesen kapott pénzeszköz +	115 000	115 000
23. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	-	-
24. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	-	-
25. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	9	- 35 409
26. Véglegesen átadott pénzeszköz -	-	-
IV. Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +	- 207 100	11 432
27. Devizás pénzeszközök átvértékelése +	-	-
V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +	- 207 100	11 432

Siófok, 2022. február 28.

NHSZ Zöldfok Zrt.
H-8600 Siófok
Bajcsy-Zs. u. 220

Makra Krisztina
vezérigazgató

1	1	2	2	7	2	0	9	3	8	2	1	1	1	4	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	4	1	0	3	0	0	0	6	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

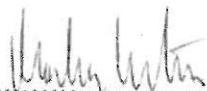
a vállalkozás megnevezése NHSZ Zöldfok Településgazdálkodási és Kommunális Zrt.

a vállalkozás címe, telefonszáma 8600 Siófok, Bajcsy-Zs. út 220. (84/502-200)

ÜZLETI JELENTÉS

2021.01.01.- 2021.12.31.
üzleti évről

Keltezés: Siófok, 2022.február 28.


.....
vállalkozás vezetője
(képviselője)

NHSZ **Z**öldfok Zrt.
H-8600 Siófok
Bajcsy-Zs. u. 220.

A vállalkozás bemutatása

A Társaság az 1993.12.09-i keltű létesítő okirat alapján alakult Településgazdálkodási Rt. néven a Somogy Megyei Településtudományi és Kertészeti Vállalat jogutódjaként. A Zöldfok Rt. nevet a 2000. március 30-án kelt Alapító Okirat, valamint a 2000. július 20-án kelt cégbírósági határozat alapján -a SIOKOM Rt-nek a Településgazdálkodási Rt-be történő beolvadásával egyidejűleg- vette fel.

2009 decemberében többségi tulajdont szerzett az AVE Magyarország Kft., a változást 2010. január 8 napjával, 2010. február 24-i határozatával jegyezte be a cégbíróság. Ezzel egyidejűleg a társaság neve is megváltozott, kiegészült az AVE előtaggal. Az AVE Magyarország Kft. 2014. június 17-vel az állami tulajdonban lévő NHSZ Hulladékgazdálkodási Kft. kizárólagos tulajdonába került. A jogelőd AVE Zöldfok Zrt. jelenlegi NHSZ Zöldfok Zrt. cégnévre történő átnevezéséről a Zrt. 2014. augusztus 19-i közgyűlése döntött. A változást a cégbíróság 2014. szeptember 18-i végzésével vezette át a közgyűlés időpontjától érvényesen.

A rövid cégnév: **NHSZ Zöldfok Zrt.**

Működési forma: Zártkörűen Működő Részvénytársaság

A társaság székhelye: 8600 Siófok, Bajcsy-Zs. u. 220.

A Társaság az alábbi tevékenységeket folytatja:

Alaptevékenység: települési szilárd hulladékgazdálkodás

Kiegészítő tevékenység: szennyezésmentesítés
szelektív hulladékok gyűjtése, hasznosítása,
biológiai hulladékok gyűjtése, kezelése
ingatlan bérbeadás
kertészeti tevékenység
egyéb tevékenység

Főbb telephelyei az alábbiak:

- Siófok, Bajcsy-Zs. u. 220. forgalmi telep
- Zamárdi 066/14 hrsz., inerthulladék lerakó és forgalmi telep
- Fonyód 0198/3 hrsz., forgalmi telep
- Balatonkeresztúr 073 hrsz., hulladékátrakó és forgalmi telep

- Ordacsehi 091/7 hrsz., hulladéklerakó
- Balatonboglár, Szabadság u. 6., használaton kívüli irodaház
- Balatonújlak 024 hrsz. inerthulladék lerakó
- Siófok, Wesselényi u. 96. Kertészeti telep

A 2021.évi gazdálkodásra vonatkozó főbb információk

A társaság üzleti éve 2015.01.01-től a naptári évi üzleti évre változott. A 2021.évre vonatkozó teljesítményadatok (terv és tény) a 2021.01.01. és 2021.12.31. közötti időszakra vonatkoznak, a mérleg fordulónapja december 31.

A Zrt. 2021.évi üzleti tervét a társaság közgyűlése a 49./2021(XI.18.)sz. határozatával fogadta el. Az év elején a 7/2021(II.03.) sz. közgyűlési határozattal elfogadott üzleti tervhez képest mutatkozott jelentős eredmény eltérés indokoltá tette a 2021. évi üzleti terv átdolgozását, emiatt került sor novemberben tervmódosításra. Eredetileg 124.095 E Ft adózás előtti eredménymutatót – **nyereséget**- terveztünk. Az előző évekhez mérten kiemelkedő eredményjavulás a kertészeti ingatlan értékesítése esetén valósulhatott volna meg, melynek számított eredménytartalma 197.735 E Ft volt.

Tekintettel arra, hogy ez nem történt meg és nem láttuk annak esélyét, hogy ebből 2021 évben bármi realizálódik, módosítani kellett üzleti tervünket.

Az üzleti jelentésben a 2021.évi tényadatokat hasonlítjuk össze az időszakra vonatkozó tervadatokkal és elemezzük a lényeges eltéréseket.

Az általunk indított, az ISPA/KA eszközök nem használatából eredő elmaradt haszon megtérítésére vonatkozó perben pozitív fordulat történt: a Kúria 2021.január 21-i jogerős ítélete alapján keresetünk jogalapja megalapozott, fennáll az alperesek kártérítési felelőssége. A konkrét kártérítési összeg megállapítására a jogerős döntést követően, kirendelt szakértői vizsgálat alapján fog sor kerülni. A Kaposvári Törvényszék 1.G. 40.015/2021/15. sz., július 30-i végzésében határozott szakértő kirendeléséről, aki felvette társaságunkkal a kapcsolatot és rendelkezésére bocsátottuk az általa kért anyagokat. Az éves beszámoló készítéséig a vizsgálat a végéhez közeledik ugyan, de még nem zárult le.

A társaság igazgatósága és felügyelő bizottsága az év folyamán negyedévente tárgyalta a terv időarányos teljesítését. Emellett az igazgatóság év közben ellátta a társaság stratégiai és operatív

vezetését, a társaság gazdálkodását befolyásoló kérdéseket megtárgyalta, döntéseit megfelelő időben meghozta.

Az éves összesített adatok alapján megállapítható, hogy 2021.évet a tervezettnél lényegesen kisebb veszteséggel zárta a részvénytársaság. Ez az eredmény javulás az év utolsó két hónapjában (november végén és december első felében) pályázatokon elnyert nagyértékű munkáknak köszönhető.

BERUHÁZÁSOK ALAKULÁSA

2021. évre 82.970 E Ft összegű beruházást terveztünk, ténylegesen 83.081 E Ft összegben teljesültek beruházásaink. (Lásd 2. sz. melléklet)

A 2021. évben beszerzett és aktivált beruházási érték 83.081 E Ft. A vagyoni értékű jogok 1.606 E Ft-tal, a műszaki gépek, berendezések, járművek kapcsán felmerült beruházások 80.465 E Ft-tal, az egyéb berendezések bruttó értéke 1.010 E Ft-tal nőtt.

Befejezetlen beruházásaink 40.603 E Ft-tal csökkentek, egyrészt a 2020-ban beszerzett, 32.490 E Ft értékű félpótkocsi üzembehelyezése révén, másrészt 8.113 E Ft összegű selejtezés történt (Ordacsehi MBH terv).

BEVÉTELEK ALAKULÁSA

Társaságunk 740.800 E Ft **nettó árbevétel** elérését irányozta elő.

2021.évben ténylegesen 827.903 E Ft-ot teljesítettünk. **A tervhez mérten 11,8 %-os növekedés történt.**

A viszontagságos piaci körülmények ellenére a nettó árbevétel jelentősen emelkedett a tervezetthez képest szinte minden tevékenységnél, sőt egyes tevékenységek esetében kiemelkedő növekedés történt, amit az alábbiakban szemléltetünk:

MEGNEVEZÉS	ZRT ÖSSZESEN			
	2021. évi terv (e Ft)	2021. évi tény (e Ft)	Eltérés (e Ft)	Eltérés (%)
Közületi vegyes hulladékgy., kezelés árbevétele	227 205	248 405	21 200	109,33%
Lomtalanítás árbevétele	19 576	49 981	30 405	255,32%
Építési törmelék gyűjtés árbevétele	157 923	177 461	19 538	112,37%

Zöldhulladék gyűjtés árbevétele	15 862	19 909	4 047	125,51%
Veszélyes hulladék gyűjtés árbevétele	21 607	24 612	3 005	113,91%

2021-ben az üzemeltetésünkben lévő Ordacsehi regionális hulladéklerakón ártalmatlanítottunk vegyesen gyűjtött, a Zamárdiban és Balatonújlakon működő hulladéklerakón építési hulladékot.

A lerakott hulladék mennyiség lerakónként:

az ordacsehi lerakón	9.379,4 tonna,
a zamárdi lerakón	6.198,8 tonna,
a balatonújlaki lerakón	1.210,4 tonna

összesen 16.788,6 tonna volt. A zamárdi inert lerakó 2012-ben, a balatonújlaki inert lerakó 2011-ben került üzembehelyezésre

Az **egyéb bevételek** értéke 157.960 E Ft, ami 6,7 %-kal, azaz 11.340 E Ft-tal alacsonyabb a tervezettnél. A tárgyi eszköz értékesítés bevétele 13.274 E Ft-tal maradt el a tervezettől. Ennek azonban csak technikai oka van: a számviteli törvény 2021-től érvényes előírása értelmében az értékesítést nettó módon kell elszámolni. Emiatt 14.344 E Ft csökkenés történt a főkönyvi számlán. Az elszámolás nem érinti az eredményt, mivel az egyéb ráfordítások is ugyanezen összeggel csökkentek. A követelések visszaírt értékvesztése viszont 1.056 E Ft-os többletet mutat a tervezettel összehasonlítva.

A bértámogatás a tervezett összegben, 115.000 E Ft összegben realizálódott.

(Lásd 1. sz. melléklet)

KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK (Lásd 1. sz. melléklet)

Költségeink alakulását az év folyamán a negyedéves beszámolások alkalmával rendszeresen elemeztük.

Anyagjellegű ráfordításként 284.145 E Ft-ot irányoztunk elő. A tényleges összeg 291.231 E Ft lett, ami 7.086 E Ft-tal magasabb a tervezettnél. Ezen belül az anyagköltség 1,7 %-kal, vagyis 1.943 E Ft-tal alacsonyabb a tervezettnél. Jelentős változás az anyagköltségek közül az egyéb anyag költség, ami 2.715 E Ft-tal, azaz 30,0 %-kal alacsonyabb a tervezettnél a jelentős értékű év végi szelektív készletérték miatt. Az üzemanyag költség 67.402 E Ft összegben realizálódott, ami csak 716 E Ft, vagyis 1,0 %-os csökkenést jelent a tervezett összeghez képest.

Az igénybevett szolgáltatások 7,2 %-kal, azaz 11.087 E Ft-tal magasabbak a tervezettnél. Az igénybevett szolgáltatások körében kiemelkedő a csurgalékvíz költség 6.404 E Ft-os, valamint a szállítási költség 7.754 E Ft-os növekedése. A szállítási költségek jelentős emelkedése az év végi,

jelentős összegű, pályázaton elnyert munkákkal függ össze, mivel a teljesítési határidő tartásához külső vállalkozásokat is igénybe kellett venni.

Az egyéb szolgáltatások összege 13,7 %-kal, 2.013 E Ft-tal, a közvetített szolgáltatások 9,3 %-kal, 45 E Ft-tal alacsonyabbak a tervezettnél.

Személyi jellegű ráfordításaink 418.358 E Ft-ot tettek ki, ami a tervezett összeg 98,5 %-a

Az átlagos statisztikai létszám 68,9 fő lett a 69,1 fő tervezettel szemben. A tervezettől mérten 0,3 %-os csökkenés történt. A bérköltség is alacsonyabban alakult, értéke 303.583 E Ft, mely 1,6 %-os csökkenést jelent a tervezetthez képest.

Személyi jellegű egyéb kifizetéseink lényegében tervszinten alakultak.

A bérjárulékok 2,0 %-kal, azaz 1.233 E Ft-tal csökkentek.

Értékcsökkenési leírásunk 0,7 %-kal, 950 E Ft-tal magasabb a tervezettnél.

Az egyéb ráfordítások 12,4 %-kal (19.757 E Ft-tal) magasabbak a tervezett összegnél. Az eltérés fő oka a lerakási járulék 16.180 E Ft-os növekedése. Öröndetesesen nőtt a vegyes, a lom és az építési hulladék gyűjtési-kezelési tevékenység árbevétele, a többletbeszállítások következtében azonban nőtt a lerakási járulék is.

A céltartalék-képzés értéke 9.878 E Ft-tal lépte túl a tervezettet. Az ordacsehi MBH tervének selejtezése 8.113 E Ft nem tervezett ráfordítást okozott.

Az értékesített tárgyi eszközök nettó értéke viszont 14.145 E Ft-tal alacsonyabb lett a tervezett összegnél. Ahogy azt már az egyéb bevételeknél is kifejtettük, a számviteli törvény 2021-től érvényes előírása értelmében az értékesítést nettó módon kell elszámolni. Emiatt 14.344 E Ft csökkenés történt a főkönyvi számlán. Az elszámolás változás nem érinti az eredményt, mivel az egyéb bevételek is ugyanezen összeggel csökkentek.

EREDMÉNY ALAKULÁSA

Üzemi tevékenységünk eredményére -89.093 E Ft-ot irányoztunk elő, amely ténylegesen -34.834 E Ft lett, azaz 54.259 E Ft-tal kedvezőbb értékben teljesült.

A pénzügyi műveletek eredményével módosult adózás előtti eredményünk -40.051 E Ft veszteség a tervezett -95.349 E Ft veszteséggel szemben.

Társaságunk 2021. tárgyévi adózott eredményének értéke -41.783 E Ft, mivel 1.732 E Ft társasági adó kötelezettségünk keletkezett.

(Lásd 1., 3. sz. melléklet)

EREDMÉNY FELOSZTÁSA

Az adózott eredmény teljes egészében az eredménytartalékba kerül átvezetésre, nem tervezünk osztalékfizetést a 2021-es év után.

Javasoljuk a 2021.évi gazdálkodás mérlegét 1.875.670 E Ft mérleg főösszeggel és -41.783 E Ft (veszteség) adózott eredménnyel elfogadni.

EGYEBEK

Foglalkoztatáspolitikai

Az átlagos statisztikai létszám 2021 évben 68,9 fő volt.

A 2021. évi átlagos létszám 6,8 fővel (9,0 %-kal) alacsonyabb az előző évhez viszonyítottn.

A létszámváltozás állománycsoportonként:

	2020	2021	változás	2020	2021	változás	2020	2021	változás
	év								
	kertészet nélkül			kertészet			Zrt.össz. kertészettel együtt		
	átlagos statisztikai létszám fő								
Fizikai létszám	56,1	53,4	- 2,7	1,8	0,0	- 1,8	57,9	53,4	- 4,5
Nem fizikai létszám	17,6	15,5	- 2,1	0,2	0,0	- 0,2	17,8	15,5	- 2,3
Zrt. összesen	73,7	68,9	- 4,8	2,0	0,0	- 2,0	75,7	68,9	- 6,8

A létszámváltozás alakulása:

	2020.év		2021.év	
	kertészet nélkül	Zrt. összesen kertészettel együtt	kertészet nélkül	Zrt. összesen kertészettel együtt
	%			
Fizikai létszám	95,4	83,6	95,2	92,2
Nem fizikai létszám	100,0	93,7	88,1	87,1
Zrt. összesen	96,5	85,7	93,5	91,0

Az egy főre jutó átlagkereset Zrt. összesen szinten 356.783 Ft/hó volt az időszakban. Ezen belül a fizikai dolgozók átlagbére Zrt. összesen szinten 283.416 Ft/hó, a nem fizikaiaké Zrt. összesen szinten 600.076 Ft/hó volt az évben. Az átlagkereset összességében 3,2 %-kal magasabb a 2020.évi átlagnál.

2021-ben a fizikai állományát érintően átlagos 6 %-os visszamenőleges béremelés történt februárban, a kritikus munkakörben foglalkoztatottakat érintően.

A KSH által 2021.január-december hónapokra számított, teljes munkaidőben foglalkoztatottak nemzetgazdasági szintű bruttó átlagkeresete 438.800 volt havi átlagban, ami 8,7 %-os növekedést jelent az előző év azonos időszakához viszonyítva.

Mint többségi állami tulajdonú gazdasági társaság, az NHSZ Zöldfok Zrt. támogatást kapott a minimálbér-emelés és a garantált bérminimum-emelés, valamint a piaci viszonyokhoz igazodó jövedelemszint biztosítása érdekében. A jóváhagyott támogatást, 115.000 E Ft-ot társaságunk 2021.szeptemberében kapta meg. Az elszámolás során nem keletkezett visszafizetési különbözet.

Béren kívüli juttatásként havi bruttó 12.540 Ft-os készpénz kifizetést és 12.600 Ft-os önkéntes nyugdíjpénztári hozzájárulást valamint SZÉP kártyát biztosítottunk a munkavállalóknak. 2019. év januárjától ezeket a juttatásokat a munkaadói (SZÉP kártya esetében 2021-ben nem kellett szochó adót fizetni) és a SZÉP kártyát kivéve munkavállalói adó és járulék terheli.

Az alkalmazottak közül 2021.12.31-én 44 fő volt önkéntes nyugdíjpénztári tag.

Kutatás-fejlesztés:

Aktivált kutatás-fejlesztés célú beruházásunk 2021. évben nem volt.

Környezetvédelem

A számviteli törvény üzleti jelentésre vonatkozó előírásai részletesen kitérnek a vállalkozás környezetvédelmi kötelezettségeinek, illetve ezek teljesítésének a vállalkozás pénzügyi helyzetére gyakorolt hatása bemutatására.

Az NHSZ Zöldfok Zrt., mint hulladékgazdálkodással foglalkozó társaság nyilván speciális helyzetben van ebből a szempontból, hiszen a cég egész tevékenysége szorosan kötődik a környezetvédelemhez, minden jelentős fejlesztése-beruházása a térségi hulladékgazdálkodás, azaz a környezetvédelem fejlesztését is szolgálja.

Az NHSZ Zöldfok Zrt. 2004. április hónaptól vezette be az MSZ EN ISO 9001:2009 szabvány szerinti minőségirányítási, az MSZ EN ISO 14001:2005 szabvány szerinti környezetirányítási

és 2011. február hónaptól az MSZ 28001:2008 (BS OHSAS 18001:2007) szabvány szerinti munkahelyi egészségvédelem és biztonság irányítási (MEBIR) rendszereket és eredményesen működteti azokat.

A vállalkozás 2022. évi gazdálkodásának lehetőségei

Az NHSZ Zöldfok Zrt. a 100 %-os állami tulajdonú NHSZ Magyarország Kft. alá tartozó, a hazai hulladékgazdálkodási ágazatban jelentős piaci részesedéssel rendelkező cégcsoport tagja.

2021. márciusában hatályba lépett a hulladékgazdálkodás rendjét alapvetően megváltoztató új jogszabály. A jogszabály egy egységes, az összes hulladékáramra vonatkozó, koncesszió alapuló rendszert vezet be, gyakorlatilag államosítja a már most is erősen központosított hulladékgazdálkodást, 35 évre egy koncesszorra bizza azt, aki nem csak a lakossági, hanem az ipari hulladékok elszállítását, újrahasznosítását, illetve megsemmisítését is szervezheti. 2023. év közepétől a koncesszor alvállalkozói szerződések keretében fogja majd feladatait teljesíteni.

A koncesszióra a MOL Nyrt. nyújtott be pályázatot. A kiírásban lényeges feltétel volt, hogy az NHKV Zrt. és az NHSZ Kft és leányvállalatai megvásárlásra kerüljön.

A koncesszor kijelölése esetén, megalapozott remény van arra, hogy a többségi állami tulajdonú NHSZ Zöldfok Zrt. a koncesszor alvállalkozójaként újra meghatározó szerepet töltsön be a balatoni térség hulladékkezelésében, jelentősen növelve ezzel piaci jövedelmezőségi pozícióját.

2022.évben első fokon bírósági ítélet várható két nagy, az NHSZ Zöldfok Zrt. ellen indított perben: az ordacsehi lerakó átadása és a 2013-tól 2018.október 31-ig terjedő időszakra vonatkozó használati díj megfizetése tárgyában. A perek esetleges negatív hatását jelenleg még nehéz megbecsülni.

Az NHSZ Zöldfok Zrt. által 2014-ben indított kártérítési perben jogerős bírói ítélet született 2021.januárban, miszerint keresetünk jogalapja megalapozott. A követelt 406 M Ft-os összeg jogosságát még jelenleg is vizsgálja a bíróság által kirendelt szakértő.

A kertészeti ingatlan tervezett értékesítése az NHSZ Zöldfok Zrt. számára megteremtheti -további külső források bevonása nélkül- a 2022. évi finanszírozható gazdálkodás feltételeit, egyben a fentiek szerinti stratégia megvalósításának megkezdését.

COVID 19 járványhelyzet hatásai

Tekintettel arra, hogy társaságunk üzleti partnereinek döntő hányada a Balaton Kiemelt Üdülőkörzetben működik, bevételeink jelentős része szoros korrelációban van az idegenforgalom alakulásával, amit a járvány 2021-ben is érintett, bár nem olyan jelentősen, mint 2020-ban.

Az NHSZ Zöldfok Zrt. nem tervezi szerződéses partnerek, vagy egyedi megrendelők igényeinek elutasítását mindaddig, amíg a kritikus munkakörben dolgozókat foglalkoztatni tudja.

Társaságunk a járványügyi helyzet miatt a mai napig nem bocsátott el munkavállalót, kényszer szabadságra, illetve fizetés nélküli szabadságra sem küldtünk dolgozót.

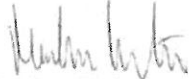
A likviditási helyzet javítása érdekében csak a hatékony operatív működéshez feltétlenül szükséges tervezett beruházásokat valósítjuk meg.

Összességében elmondható, hogy a járványügyi helyzet nyilvánvalóan növeli a már meglévő kockázatokat, sőt a két hatás erősíti egymást, és tovább ronthatja a társaság működési környezetét.

A felmért gazdasági körülmények és a koronavírus járvánnyal kapcsolatos nehézségek mellett is a vállalkozás folytatása 2022. évben biztosított.

Siófok, 2022. február 28.

NHSZ Zöldfok Zrt.
H-8600 Siófok
Bajcsy-Zs. u. 220.


Makra Krisztina
vezérigazgató

EREDMÉNYKIMUTATÁS
ÖSSZKÖLTÉSÉG ELJÁRÁSSAL
"A" változat
Számviteli törvény szerint
2021. év

Srsz.	Megnevezés	2020. évi tény	2021. évi terv	2021. évi tény	Abszolút eltérés		Index %	
					2021.tény-2020.tény	2021.tény-2021.terv	2021.tény/2020.tény	2021.tény/2021.terv
a	b	c	d	e	f	g	h = e/c	i = e/d
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	707 987	740 800	827 903	119 916	87 103	116,9%	111,8%
02.	Export értékesítés nettó árbevétele				0	0		0,0%
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	707 987	740 800	827 903	119 916	87 103	116,9%	111,8%
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	-2 430	-779	-729	1 701	50	-30,0%	-93,6%
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	37	0	0	-37	0	0,0%	0,0%
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03+04)	-2 393	-779	-729	1 664	50	-30,5%	-93,6%
III.	Egyéb bevételek	172 350	169 300	157 960	-14 390	-11 340	91,7%	93,3%
	<i>III. sorból: visszairt értékvastás</i>	<i>897</i>	<i>3 982</i>	<i>5 038</i>	<i>-4 141</i>	<i>1 056</i>	<i>561,6%</i>	<i>126,5%</i>
05.	Anyagköltség	109 135	115 326	113 383	4 248	-1 943	103,9%	98,3%
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	168 077	153 678	164 765	-3 312	11 087	98,0%	107,2%
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	16 618	14 655	12 642	-3 976	-2 013	76,1%	86,3%
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	1 123	0	0	-1 123	0	0,0%	0,0%
09.	Eladott(közvetített) szolgáltatások értéke	777	486	441	-336	-45	56,8%	90,7%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	295 730	284 145	291 231	-4 499	7 086	98,5%	102,5%
10.	Béreköltség	324 197	308 497	303 583	-20 614	-4 914	93,6%	98,4%
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	40 460	53 706	53 614	13 154	-92	132,5%	99,8%
12.	Bérruhalékok	66 919	62 394	61 161	-5 758	-1 233	91,4%	98,0%
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	431 576	424 597	418 358	-13 218	-6 239	96,9%	98,5%
VI.	Értékcsökkenési leírás	127 028	129 795	130 745	3 717	950	102,9%	100,7%
VII.	Egyéb ráfordítások	155 541	159 877	179 634	24 093	19 757	115,5%	112,4%
	<i>VII. sorból: értékvesztés</i>	<i>2 070</i>	<i>2 574</i>	<i>11 578</i>	<i>9 508</i>	<i>9 004</i>	<i>559,3%</i>	<i>449,8%</i>
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-131 931	-89 093	-34 834	97 097	54 259	-26,4%	39,1%
13.	Kapott(járó) osztalék és részesedés				0	0	0,0%	0,0%
	<i>13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>				0	0	0,0%	0,0%
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége				0	0	0,0%	0,0%
	<i>14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>				0	0	0,0%	0,0%
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége				0	0	0,0%	0,0%
	<i>15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>				0	0	0,0%	0,0%
16.	Egyéb kapott(járó) kamatok és kamatjellegű bevételek				0	0	0,0%	0,0%
	<i>16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>				0	0	0,0%	0,0%
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	300	290	1 561	1 261	1 271	520,3%	538,3%
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	300	290	1 561	1 261	1 271	520,3%	538,3%
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése				0	0	0,0%	0,0%
	<i>18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>				0	0	0,0%	0,0%
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	5 630	6 213	6 455	825	242	114,7%	103,9%
	<i>19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>	<i>5 630</i>	<i>6 213</i>	<i>6 455</i>	<i>825</i>	<i>242</i>	<i>114,7%</i>	<i>103,9%</i>
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése				0	0	0,0%	0,0%
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	295	333	323	28	-10	109,5%	97,0%
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	5 925	6 546	6 778	853	232	114,4%	103,5%
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-5 625	-6 256	-5 217	408	1 039	92,7%	83,4%
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+-B)	-137 556	-95 349	-40 051	97 505	55 298	29,1%	42,0%
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	1 732	1 732	1 732	0,0%	0,0%
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X)	-137 556	-95 349	-41 783	95 773	53 566	30,4%	43,8%

2021. ÉVI BERUHÁZÁSI TERV ÉS TELJESÜLÉSE

Ssz.	Megnevezés	Tervezett összeg E Ft	Teljesítés E Ft	Eltérés E Ft
	a	b	c	d=c-b
1.	Hyundai hátsó talpaló tolólap és törőfej	1 287	1 793	506
2.	Riasztórendszerek kiépítése telepeken	9 317	9 317	0
3.	Diagnosztikai szoftver	1 606	1 606	0
4.	Háromtengelyes nyerges vontató használt beszámítással	22 520	22 540	20
5.	Gumikerekes homlokrakodó (használt)	45 975	45 975	0
6.	Informatikai beruházások	674	674	0
7.	Kéziszerszámok	51	51	0
8.	Egyéb beruházások	1 540	1 125	-415
9.				0
10.				0
				0
	Összesen	82 970	83 081	111

AZ NHSZ ZÖLDFOK Zrt. LEGFONTOSABB GAZDÁLKODÁSI MUTATÓI
2020. évi tény, 2021. évi tény és terv

Ssz.	MEGNEVEZÉS	Me. egys.	2020. évi tény		2021. évi terv		2021. évi tény		Index %	
			a	b	c	d	e	f=e/d-1	g=e/c-1	tény/terv-1
1.	Nettó árbevétel	E Ft		707 987	740 800	827 903	12%	17%		
2.	Adózás előtti eredmény	E Ft		-137 556	-95 349	-40 051	58%	71%		
3.	Beruházások	E Ft		67 356	82 970	83 081	0%	23%		
4.	Árbevétel arányos nyereség	%		-19,4%	-12,9%	-4,8%	62%	75%		
5.	EBIT	E Ft		-131 931	-89 093	-34 834	61%	74%		
6.	EBITDA	E Ft		-4 903	40 702	95 911	136%	2056%		
7.	EBITDA ráta	%		-0,7%	5,5%	11,6%	111%	1773%		
8.	ROCE	%		-8,99%	-7,08%	-2,76%	61%	69%		
9.	Átlagos statisztikai létszám	fő		75,7	69,1	68,9	0%	-9%		
10.	1 főre jutó nettó árbevétel	Ft/fő		9 352 536	10 720 695	12 016 009	12%	28%		
11.	1 főre jutó adózás előtti eredmény	Ft/fő		-1 817 120	-1 379 870	-581 292	58%	68%		
12.	1 főre jutó EBIT	Ft/fő		-1 742 814	-1 289 334	-505 573	61%	71%		
13.	1 főre jutó EBITDA	Ft/fő		-64 769	589 030	1 392 032	136%	2249%		

NHSZ ZÖLDFOK ZRT.
SIÓFOK
BAJCSY-ZS. U. 220.

Melléklet az 5. sz. napirendi ponthoz

ELŐTERJESZTÉS

AZ NHSZ ZÖLDFOK ZRT.
2022. MÁRCIUS 31-i KÖZGYŰLÉSÉRE

TÁRGY: AZ NHSZ ZÖLDFOK ZRT. KÖNYVVIZSGÁLÓJÁNAK
MEGVÁLASZTÁSA, DÍJAZÁSÁNAK MEGÁLLAPÍTÁSA

ELŐTERJESZTŐ: KIS-FARAGÓ TAMÁS AZ IGAZGATÓSÁG ELNÖKE

Tisztelt Közgyűlés!

1./ A 2021.06.04-én megtartott Közgyűlés a Zrt. könyvvizsgálójaként 2021.06.04. napjától 2022.05.31. napjáig tartó határozott időre a Quercus Audit Könyvvizsgáló és Gazdasági Tanácsadó Kft.-t (Cg. 19-09-512226; székhely: 8200 Veszprém, Radnóti tér 2. c. ép), illetve személyében eljáró könyvvizsgálóként Tölgyes András József (lakcíme: 8200 Veszprém, Szajkó utca 14/A. an.: Zöldfok Zrt., kamarai tagsági száma: 002651) könyvvizsgálót választotta meg, amely megbíztatás a 2021. évi üzleti év könyvvizsgálatát foglalja magában. A Quercus Audit Könyvvizsgáló és Gazdasági Tanácsadó Kft. jogutódja a Quercus Audit RB Könyvvizsgáló és Gazdasági Tanácsadó Kft. (Cg. 19-09-522663; székhely: 8200 Veszprém, Radnóti tér 2. c. ép)

A könyvvizsgálói megbíztatás 2022.05.31. napján lejár.

Az NHSZ Nemzeti Hulladékgazdálkodási Szolgáltató Kft. 2021. március 23-án ajánlattételi felhívást tett közzé az NHSZ Kft., valamint leányvállalatai (az NHSZ csoport) 2021. évi +1 év könyvvizsgálói feladatainak ellátására, illetve konszolidált beszámoló auditálására.

Az NHSZ Zöldfok Zrt., mint az AVE Magyarország Kft. többségi tulajdonában álló, az NHSZ csoporthoz tartozó gazdálkodó szervezet az NHSZ Nemzeti Hulladékgazdálkodási Szolgáltató Kft. által lefolytatott pályáztatási eljárás nyertesét kívánja megbízni a könyvvizsgálói feladatok ellátásával.

Erre tekintettel az NHSZ Zöldfok Zrt. az NHSZ Kft. által lefolytatott pályázati eljárás nyertesének, a Quercus Audit Kft.-nek a jogutódjaként működő Quercus Audit RB Kft.-vel (8200 Veszprém, Radnóti tér 2/c), illetve személyében eljáró könyvvizsgálóként **Tölgyes András József felelős könyvvizsgálóval** (an.: , cím:)

kamarai nyilvántartási szám: 005572, valamint Smider Tünde helyettes könyvvizsgálóval, an.: , cím: , kamarai nyilvántartási szám: 000089) kíván a jövőben szerződést kötni, amely megbíztatás a 2022. évi üzleti év könyvvizsgálatát foglalja magában.

A Quercus Audit RB Kft. könyvvizsgálói felelősségbiztosításának kötvényszáma: 341413961 (Allianz Biztosító).

Ehhez szükséges az Igazgatóság javaslata alapján a Közgyűlés döntése az NHSZ Kft. által pályáztatás útján kiválasztott könyvvizsgáló megbíztatása tárgyában.

A nyertes ajánlat alapján a megválasztás esetén a Quercus Audit RB Kft. könyvvizsgáló részére a könyvvizsgálatért járó megbíztatási díjat 2022. üzleti évre vonatkozóan 1.500.000,- Ft + ÁFA összegben javaslom meghatározni.

2./ Mivel a könyvvizsgáló megválasztása, visszahívása, díjazásának megállapítása az Alapszabály IX.17/A/d) pontja értelmében a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik, ezért az alábbi határozati javaslatokban foglaltak elfogadását javaslom.

Tisztelt Közgyűlés!

A fentiek alapján az alábbi határozatok meghozatalát javaslom:

1. sz. határozati javaslat

A Közgyűlés az NHSZ Zöldfok Zrt. könyvvizsgálójának 2022.06.01. napjától 2023.05.31-ig tartó időtartamra a Quercus Audit RB Könyvvizsgáló és Gazdasági Tanácsadó Kft-t (8200 Veszprém, Radnóti tér 2. C. ép., Cg.19-09-522663), illetve személyében eljáró könyvvizsgálóként Tölgyes András József felelős könyvvizsgálót (an.: , cím: , kamarai nyilvántartási szám: 005572), valamint Smider Tünde helyettes könyvvizsgálót (an.: , cím: , kamarai nyilvántartási szám: 000089) válassza meg, amely megbízatás a 2022. évi üzleti év könyvvizsgálatát foglalja magában.

2. sz. határozati javaslat

A Közgyűlés a Quercus Audit RB Könyvvizsgáló és Gazdasági Tanácsadó Kft. könyvvizsgáló részére a könyvvizsgálatért járó megbízási díjat a 2022. évi üzleti év könyvvizsgálatára vonatkozóan 1.500.000,- Ft + ÁFA összegben állapítsa meg.

3. sz. határozati javaslat

A Közgyűlés hatalmazza fel Makra Krisztinát, az NHSZ Zöldfok Zrt. vezérigazgatóját, a meghozott határozatok végrehajtása vonatkozásában szükségessé váló intézkedések megtételére, a könyvvizsgáló megválasztásával kapcsolatos okiratok aláírására,- valamint az NHSZ Zöldfok Zrt. jogi képviselőjét, Dr. Cseh Zita ügyvédet a könyvvizsgáló megválasztása miatti változások egységes szerkezetű alapszabályon és cégjegyzéken történő átvezetésével kapcsolatos okiratok szerkesztésére, ellenjegyzésére és a változásokkal kapcsolatos cégbírósági eljárás lebonyolítására.

Kis-Faragó Tamás
az Igazgatóság elnöke

