

*16* *OF.22*  
...../2019.....számú előterjesztés

**Tárgy:** VHG Nonprofit Kft. 2018. évi gazdálkodásról szóló beszámoló és a 2019 év üzleti terve

**Előterjesztő:** Sárkány Zoltán alpolgármester

Meghívott: Kovács Attila igazgató

**Határozati javaslat:**

Pázmánd Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
...../2019. (...) határozata

a VHG Nonprofit Kft. 2018. évi gazdálkodásról szóló beszámoló és a 2019 év üzleti terve  
elfogadásáról

Pázmánd Község Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a VHG Nonprofit Kft. 2018. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót és a 2019. év üzleti tervét, melyről az alábbi határozatot hozta:

A Képviselő-testület a VHG Nonprofit Kft. 2019. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót és a 2019. évi üzleti tervét megtárgyalta, tartalmát megismerte és a **Gazdasági Bizottság előzetes véleményezése** alapján elfogadja.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: jegyző, polgármester





Iktatószám: /2019

Tárgy: Taggyűlési Meghívó

**Pázmánd Község Önkormányzata**  
**dr. Virányiné dr. Reichenbach Mónika polgármester részére**

2476 Pázmánd  
Fő u. 80.

**Tisztelt Tag!**

Alulírott Kovács Attila, mint a „VHG” Velencei-tavi Hulladékgyűjtési Nonprofit Kft. Korlátolt Felelősségű Társaság ügyvezetője ezúton értesítem Önt arról, hogy a társaság rendes taggyűlését hívom össze

**2019. év május 30. napján 10:00 órai kezdettel**

**a társaság 2481 Velence, Tópart u. 52. szám alatt található Velencei-i Kastélyban,**

melyre ezennel tisztelettel meghívom.

**A taggyűlés napirendi pontjai:**

1.
  - A társaság 2018. évi gazdálkodásáról szóló beszámoló megtárgyalás
  - A társaság 2018. évi működéséről és gazdálkodásáról szóló felügyelő bizottsági jelentés
  - A társaság 2018. évi gazdasági mérlegének megtárgyalása
  - A társaság 2018. évi könyvvizsgálói jelentésének megtárgyalása
  - A társaság 2018. évi beszámolójának elfogadása
2. A társaság 2018. évi adózott eredményének megállapítása, a Nonprofit társaságok gazdálkodásáról szóló törvény alapján, az adott 2018. évi eredményt tartalékba kell helyezni
3. Felmentvény az üzleti évben kifejtett ügyvezetői tevékenység megfelelőségének megállapítására
4. A társaság 2019. évi üzleti tervének megvitatása, elfogadása.
5. Tájékoztató a VHG Nonprofit Kft. új telephelyének jelenlegi állapotáról, a telephely átadásának, használatbavételének időpontjáról.
6. Az ügyvezető megbízása.
7. Az ügyvezető bérének megállapítása.
8. Egyebek

Tájékoztatom, hogy bármely tag jogosult az általa megjelölt napirendi kérdés megtárgyalását kérni, ha javaslatát a taggyűlés előtt legalább 3 nappal korábban írásban ismerteti a többi taggal.

Határozatképtelenség esetén a megismételt taggyűlés

helyszíne: 2481 Velence, Tópart u. 26.

időpontja: 2019. év június 06. napján 10:30 órai kezdettel

A megismételt taggyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben a jelenlévők által képviselt törzstőke, illetve szavazati jog mértékétől függetlenül határozatképes.

A taggyűlésen a tagot erre meghatalmazott személy is képviselheti. A meghatalmazást közokiratba, vagy teljes bizonyító erejű magánokiratba kell foglalni.

Velence, 2019. május 09.

Tisztelettel:

Kovács Attila  
ügyvezető igazgató

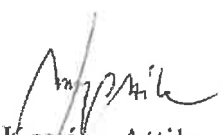
Kapják:

- Velence Város Önkormányzata
- Agárdi Gyógy- és Termálfürdő
- Gárdony Város Önkormányzata
- Kápolnásnyék Község Önkormányzata
- Baracska Község Önkormányzata
- Nadap Község Önkormányzata
- Zichyújfalu Község Önkormányzata
- Pázmánd Község Önkormányzata
- Dávid Zoltán FB elnöke
- Subák Józsefné könyvvizsgáló
- Balogh Zsuzsa főkönyvelő
- Dr. Szabó Róbert ügyvéd
- Irattár

Velencei-tavi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.  
2481 Velence, Tópart út 26.

# Gazdálkodásról szóló beszámoló 2018. évi

Agárd, 2019.05.06.

  
Koyács Attila  
ügyvezető igazgató

VHG Velencei-tavi  
Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.  
2481 Velence, Tópart u. 26.  
Tl.: 2484 Agárd, Gárdonyi G. u. 34-38.  
Szá. sz.: 11736082 ~ 20022806  
Adószám: 11457499 ~ 2 ~ 07



## Tisztelt Taggyűlés!

A VHG Nonprofit Kft. tevékenységét a beszámoló időszakában jelentős tényezők befolyásolták.

Mint arról már a korábbi években beszámoltunk 2016. január 20. napján megalakult, majd 2016.04.01. napjával megkezdte működését a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt. (NHKV Zrt.), amely a teljes Ország területén átvette a közszolgáltatási feladatok irányítását, koordinálását.

Továbbá, az NHKV Zrt. jogosult az ingatlanhasználók részére a közszolgáltatási díjak számlázására, majd a számlázást követően a közszolgáltatók részére fizetendő szolgáltatási díj összegének megállapítására, a szolgáltatási díj kifizetésére.

Az NHKV Zrt. egységes informatikai rendszerének kialakítása során felmerült informatikai anomáliák következtében a VHG Nonprofit Kft. szolgáltatási területén a 2017.07.01. – 2018.12.31 időszak számláinak kiállítására csak 2019 év elején kerülhetett sor.

Mivel az ingatlanhasználók részére a számlákat az NHKV Zrt. nem tudta elkészíteni, így szolgáltatási díjat sem fizetett, továbbá a szolgáltatási díj megállapítását sem végezte el, tehát 2019 februárjáig a hulladékszállítási szolgáltatás várható díja sem volt ismert a VHG Nonprofit Kft. számára.

A VHG Nonprofit Kft. a közszolgáltatás bevételeinek elmaradása miatt a 2018 évi kiadásait a Depónia Nonprofit Kft.-vel egyetemlegesen fedezte, ami következtében 2019 év elejére már kilátástalan helyzet alakult ki, a megoldás érdekében a Depónia Nonprofit Kft. vezetője, mint az illetékes közszolgáltató képviselője folyamatos egyeztetést folytatott az NHKV Zrt.-vel, ahol banki hitel lehetősége is felmerült, azonban az elmaradt számlák kiállítása következtében erre nem volt szükség.

A hulladékszállítási számlák kiállítását követően az előző évi teljesítések alapján az NHKV Zrt. megállapított a kiszámlázható szolgáltatási díjakat, amely kiszámlázására a VHG Nonprofit Kft. részéről az alábbiak szerint került sor.

<b>Időszak</b>	<b>Számla kiállításának dátuma</b>
2018. I. negyedév	2019.01.15
2018. II. negyedév	2019.01.24.
2018. III. negyedév	2019.01.24.
2018. IV. negyedév	2019.04.30.

*Továbbá, nem került leszámlázásra 8 000 000.- Ft-ot meghaladó szolgáltatási díj, amely szolgáltatási díjat az NHKV Zrt. már elfogadott, de a számlázást még nem hagyta jóvá.*

Az ügyfeleink részére az NHKV Zrt. által az alábbiak szerint kerültek kiállításra a közszolgáltatási számlák.

### Állandójelleggel használt ingatlanok tulajdonosainak:

<b>Időszak</b>	<b>Számla kiállításának dátuma</b>
2017. II. negyedév	2018.03.06.
2017. III. negyedév	2018.12.28.
2017. IV. negyedév	2018.12.28.
2018. I. negyedév	2018.12.28.
2018. II. negyedév	2018.12.28.
2018. III. negyedév	2018.12.28.
2018. IV. negyedév	2019.03.26.

### **Idényjelleggel használt ingatlanok tulajdonosainak:**

<b>Időszak</b>	<b>Számla kiállításának dátuma</b>
2017. II. negyedév	2018.11.22.
2017. III. negyedév	2018.12.28.
2018. II. negyedév	2018.12.28.
2018. III. negyedév	2018.12.28.

Tovább nehezítette a működésünket, hogy a számlák kiküldését követően az egység informatikai rendszerben 2018. december 06. napjától kezdődően 2019 áprilisáig nem lehetett rögzíteni az ügyféladatváltozásokat, így jelentős feladatok halmozódtak fel.

A fentiekben ismertetett folyamatok, valamint a rendszeresen bővülő szolgáltatási tartalom, gazdaságilag rendkívül nehéz helyzetbe kényszeríti az ország többi hulladékgazdálkodási közszolgáltatóval egyetemben a VHG Nonprofit Kft.-t is.

Jelentős terhet rótt a VHG Nonprofit Kft. működésére a 2003. évi XCII. törvény az adózás rendjéről (Art.) mivel, az adók módjára behajtható köztartozások esetében speciális rendelkezést tartalmaz az elévülési idővel kapcsolatban a 2013. évi V. törvényhez (Ptk.) képest, amely rendelkezések értelmében az adótartozás végrehajtásához való jog az esedékesség naptári évének az utolsó napjától számított 4 év elteltével évül el. Amennyiben az adóhatóság végrehajtási cselekményt fogatosított, az elévülés 6 hónappal meghosszabbítható.

Annak ellenére, hogy a VHG Nonprofit Kft. elmúlt években rendszeresen, több alkalommal megkereste az érintett Önkormányzatokat és kérte hatékony intézkedésüket az átadott hátralékok behajtásával kapcsolatban, amelyet a 222/2017. sz. taggyűlési határozat szerint a taggyűlés is tárgyalt.

A törvényi rendelkezések értelmében határidő múlás okán a 2012.09.30. időszakot megelőzően keletkezett hátralékok összesen **32 124 467.- Ft.** behajthatatlanná vált.

A behajthatatlanná vált tartozások kivezetéséhez az önkormányzatok behajthatatlansági (ingatlanonkénti) nyilatkozata szükséges, vagy a taggyűlés tudomásul vétele, hogy az önkormányzatok az jogszabályokból adódó határidőmúlás miatt a hátralékokat nem hajtották be, így 2017 évben a VHG Nonprofit Kft. könyveléseiből kivezetésre került.

Az önkormányzatok illetékessége 2012. III. negyedévig terjedt, ezt követően a Nemzeti Adó- és Vámhivatal (továbbiakban: NAV) jár el a hulladékszállítási díjhátralékok behajtásával kapcsolatban.

A 2015.01.01. 2016.03.31 közötti időszakban keletkezett tartozások összege 2018.01.01. napján: **32 538 442.- Ft.**, melyből **16 708 917.- Ft** behajtásra, illetve kiegyenlítésre került. 2018.12.31. napjával a fentiekben megjelölt jogszabályi hivatkozások következtében **7 080 815 Ft** vált behajthatatlanná.

2019. májusáig még behajtható tartozások összegét az **I. számú melléklet tartalmazza.**

Azon ingatlantulajdonosok esetében ahol a feltételek adottak, 2016. év elejétől kezdődően folyamatosan kezdeményezzük a NAV-nál a hátralékok behajtását.

Annak ellenére, hogy tapasztalataink szerint a Nemzeti Adó- és Vámhivatal nagy erőfeszítéseket tesz a tartozások behajtására, sokszor előfordul, hogy egyes ügyfelek hátraléka behajthatatlan minősítést kap.



Továbbá meg kell jegyezni, hogy sajnos csak a 10 000.-Ft összeg feletti hátralékok behajtására van lehetőség, illetve további gondot okoz, hogy a hátralékok az ingatlanulajdonosok illetékességi területén illetékes hatóságok hajtják be, így a NAV-on belül is jelentős idővesztést okoz a hátralékok átadása.

A VHG Nonprofit Kft. 2018. évi gazdasági helyzetét értékelve egyértelműen megállapítható, hogy a Kft. folyamatos megpróbáltatásoknak van kitéve, azonban elmondható, hogy a bővülő szolgáltatási tartalom és az alulfinanszírozottság mellett mindent megtesz annak érdekében, hogy ügyfelei számára a hulladékszállítás zavartalanul biztosított legyen.

A VHG Nonprofit Kft.-nél a korábban bevezetett MSZ EN ISO 9001:2015, valamint az MSZ EN ISO 14001:2015, vállalati minőségirányítási és környezetirányítási rendszert, valamint az MSZ EN ISO 28001:2008 munkahelyi egészségvédelem és biztonságirányítási rendszerét hatékonyan működtette, a megújító auditokon folyamatosan részt vett.

### **Hulladékszállítás**

2014. január 28. napjától kezdődően a Depónia Nonprofit Kft. (mint kijelölt Közszolgáltató), valamint a VHG Nonprofit Kft. között létrejött konzorciumi szerződés szerint, mint szolgáltató végzi a VHG Nonprofit Kft. a korábbi szolgáltatási területén a hulladékok begyűjtését, szállítását. A Depónia Nonprofit Kft. és a VHG Nonprofit Kft. együttműködése a fentiekben ismertetett nehézségek mellett is kimondottan jónak mondható, példaértékű.

A Társulás által működtetett hulladékgazdálkodási rendszer az uniós és az országos elvárásokkal összhangban a lakosságnál egyre növekvő mennyiségben keletkezett hulladékok elkülönítetten történő gyűjtését (hasznosítható anyagok) és kezelését, valamint közvetlenül a háztartásoknál történő kezelést (házi komposztálás) és újrahasznosítást helyezi előtérbe, csökkentve ezzel a lerakóra kerülő hulladékok mennyiségét és a begyűjtéssel, elhelyezéssel járó környezetterhelést.

A szelektíven gyűjtött (papír és műanyag) hulladékok mennyisége 2018 második felétől jelentősen megnövekedett, emellett azonban sajnálatos módon a kommunális hulladékok mennyisége sem csökkent.

A KDV Társulás előző években tervezett, beruházásai fejlesztései sajnálatos módon nem kezdődtek meg, jelenetős változás nem történt.

A hulladékszállítás színvonalának növelése, illetve a környezettudatos gondolkodás elősegítése érdekében a lakosság részére az év elején részletes tájékoztató levelet küldtünk és honlapunkon naprakész információkat biztosítunk.

A Kft. minden polgármestert arra kért, hogy a közszolgáltatással kapcsolatosan nyújtson segítséget támogató helyi újságcikkekben, honlapunkon.

A szolgáltató részéről kötelezően teljesítendő szolgáltatási tartalom egyik eleme a lomtalanítás, melyet a VHG Nonprofit Kft. az előző évek tapasztalatai alapján a rendelkezésre álló eszközök és a települések jellegének, valamint a folyamatosan növekvő hulladékmennyiségek figyelembevételével oly módon szervezett meg a lakosság részére, hogy azt minden ingatlan tulajdonosa igénybe tudja venni.

2018 évben már egyes településeken, település részekén oly mértékben megnőtt a kihelyezett lom mennyisége, illetve a lomtalanítás hatására megjelenő nemkívánatos személyek tevékenysége, amely a szolgáltatást kaotikussá, kezelhetetlenné tette.

A problémák megoldása érdekében a VHG Nonprofit Kft. kezdeményezte minden településen az országos hulladékgazdálkodási tervekben is támogatott és a Kft. több településén már korábban is alkalmazott, az érintett lakosság pozitív visszajelzései mellett a házhozmenő jellegű lomtalánítás bevezetését.

A VHG Nonprofit Kft. vezetése – a megnövekedett szolgáltatási tartalom és szolgáltatási terület figyelembevételével - megfelelő szakmai alapokon nyugvó tervek alapján alakította ki és teremtette meg a 2018. évben a hulladékszállítási tevékenység tárgyi és személyi feltételeit.

A 2018-as évben az erősödő munkaerőhiány már a szolgáltatás biztosítását veszélyeztette, így a munkaerő megtartásának érdekében a 2018-as évben két alkalommal vált szükségessé a béremelés.

Az irodai állomány esetében 2018. január 01. napjától 15%-os a fizikai állomány esetében 15 %-os, november 01. napjától a fizikai állomány esetében 10%.

Ezt követően 2019. január 01. napjától az irodai állomány esetében további 10% a fizikai állomány esetében 12% volt szükséges végrehajtani. A 2018. év végéhez közeli béremelés nagyobb mértékben 2019 év bérköltségénél mutatkozik meg.

Az előző évekhez hasonlóan a VHG Nonprofit Kft. a gépjárműparkot a szolgáltatási tartalomhoz és szolgáltatási területhez mért szinten fenntartotta, a szükséges karbantartásokat folyamatosan elvégezte.

A járműpark alapos átvizsgálása során megállapításra került, hogy egyes gépjárműveken az előző évtől eltérően több jármű esetén elengedhetlenné vált fő egységek (váltó, tömörítő egység, stb.) teljesfelújítása vagy javítása is, azonban jármű forgalomból való kivonása nem vált szükségessé, de az előző évhez képest jelentősen nőttek a javítási költségek.

A járművek alkalmasak a biztonságos, megfelelő színvonalú munkavégzésre.

A szolgáltatási terület egy részének - jellemzően üdülő - jellegéből adódóan a téli időszakban kisebb a szállítási igény, emiatt az előző évekhez hasonlóan a Kft. erre az időszakra tervezte az elhasználódott járműpark műszaki felkészítését.

A zavartalan munkavégzés érdekében a központi szervergép cseréje vált szükségessé, valamint több asztali gép is fejlesztésen, cserén esett át.

Ezen felül szükségessé vált az ügyfélszolgálati irodában elhelyezett szerver gép megfelelő hűtésének érdekében a klíma rendszer bővítése is.

Az előző évekhez hasonlóan a 2018-as évben is a jogi személyeket, kereskedelmi egységeket, pavilonokat, vendéglátó egységeket a Kft. a szolgáltatási területén feltérképezte.

Ajánlatot tett a hulladékgyűjtésre, továbbá biztosította annak a lehetőséget, hogy szelektív hulladékgyűjtéssel csökkenthessék a keletkezett hulladékok mennyiségét.

Az előző évek tapasztalatait felhasználva a Kft. a jogiszemélyek hulladékszállítással kapcsolatos kötelezettségeivel szakhatósági állásfoglalást kért.

A kapott információk alapján a Kft. az érintett jegyzőknek megküldte azoknak a jogiszemélyeknek a listáját, amelyek a hulladékszállításra szolgáltatási szerződést nem kötöttek, valamint a szakhatóságtól kapott állásfoglalást is mellékeltek.

A jegyzőket kértük, hogy jogi lehetőségeiken belül segítsék elő a közszolgáltatás törvény szerinti igénybevételét.

A hivatalok és a hatóságok elsődleges intézkedése érezhető és tényekkel alátámasztható volt, mivel az állandó jelleggel üzemelő kereskedelmi egységek (jogiszemélyek) többsége a hulladékának elszállítását a közszolgáltatás igénybevételével biztosította.

A településkép érdekében szükséges és fontos, hogy a települési Önkormányzatok a Ht. nyújtotta lehetőségeknél fogva továbbra is ellenőrizzék, a településükön található jogi személyek működését, hogy azok milyen formában és egyáltalán gondoskodnak-e a keletkezett

hulladékuk elszállíttatásáról, amennyiben szükségessé válik továbbra is **kérjük a szakhatóságok hatékony intézkedését.**

### **Konténeres hulladékszállítás**

A 2018-as évben országos szinten, így a régiókban is az építőiparban jelentős növekedés volt tapasztalható, amely reményeink szerint a 2019-es évben is folytatódni fog kisebb csökkenés mellett, ez a nagy beruházások befejezéséből adódik. Konténeres hulladékszállításunk 2017 évben 2 361 900 kg elszállított hulladék mellett 19 637 eFt bevételt eredményezett, majd ezt 2018 évben 3 800 000 kg elszállított hulladék mellett 35 409 eFt sikerült növelni, ez 80, 31%-os növekedést jelent ami jelentősnek mondható.

Az idei évben a korábbi évhez hasonlóan a honlapunkon és egyéb más módon hirdetések tesztünk közzé.

Árainkat úgy alakítjuk, hogy lehetőség szerint a konkurenciával versenyképesek legyenek, további piacot szerezve ezzel.

### **Téli síkosságmentesítés**

A VHG Nonprofit Kft. több településen vállalta a téli síkosságmentesítési feladatokat, melyet részben saját eszközeivel, részben alvállalkozók bevonásával biztosított.

A járművek útvonalának tervezéséhez, ellenőrzéséhez nyomkövető berendezést alkalmazott, így tényszerűen tudott elszámolni a megrendelő önkormányzatokkal.

Megrendelés esetén könnyen bizonyítható volt a munka elvégzése.

A 2018- 2019 év síkosságmentesítési időszakában só szórási feladatot 5 esetben volt szükséges ellátni.

A Kft. törekedett arra, hogy a megrendelők költségeit minimalizálva végezze a síkosságmentesítési munkákat.

A kiszámíthatatlan időjárás következtében, a 2019 január végén deponált 50 tonna só jelentős része nem került felhasználásra, így ennek költségét a Kft. viseli.

### **Csónakkikötők**

2018 évben Velence Város területén is megkezdődött a Velencei-tó partfal ezzel együtt a csónakkikötők rekonstrukciója.

A felújításban az északi és a Béke úti csónakkikötő is érintetté vált, ezért az itt lévő csónakok elhelyezését a Cserje úti kikötőben kellett biztosítanunk, amely átszervezés sikeres volt.

A tulajdonos önkormányzattal előzetesen egyeztetve a rendelkezésre álló pénzeszközök figyelembevételével ebben az évben is az elkorhadt, elhagyott csónakok kiemelésre kerültek, megtörtént a kikötők szükséges hínármentesítése, továbbá a korábbi évben alkalmazott gyakorlatnak megfelelően ez évben is mobil WC-eket helyeztünk el.

A csónakkikötők és hozzátartozó zöldterületek fenntartását, tisztántartását folyamatosan elláttuk.

A csónaktárolási díj az előző évhez viszonyítva nem változott, amelyet a csónakhely bérlők többsége pozitívan fogadott.

### **Közvilágítás**

Velence város területén az előző évekhez hasonlóan a Kft. végezte a közvilágítási feladatok ellátását.

Az előző évekhez hasonlóan sajnálatos módon a 2018-as évben is sok esetben a KÖZVIL Zrt. a munkálatokat határidőre nem végezte el, valamint az adminisztráció is hiányos volt.

A fenti problémák feloldásának érdekében sikerült, elérni egy az Önkormányzat, valamint a KÖZVIL Zrt. közötti személyes egyeztetés lefolytatását, mely során a KÖZVIL Zrt. képviselői szembesítve lettek a fennálló problémákkal. Az egyeztetést követően bízunk abban, hogy a jövőben a problémák megoldódnak vagy a KÖZVIL Zrt.-vel fennálló szerződés megszüntetésre kerül.

### Új telephely

A "VHG" Velencei-tavi Hulladékgyűjtési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (a továbbiakban: VHG Nonprofit Kft.) ügyvezetése írásbeli tájékoztatást nyújt az alábbi ügyvel kapcsolatban:

Gárdony Város Önkormányzata, a VHG Nonprofit Kft. és az ALBENSIS Nonprofit Kft. konzorciuma pályázati támogatási igényt nyújtott be a TOP 1.1.1-15- számú, TOP-1.1.1-15- Ipari parkok, iparterületek fejlesztése tárgyában meghirdetett felhívásra.

A támogatási igény TOP-1.1.1-15-FE1-2016-00004 azonosítószám alatt került regisztrálásra.

A pályázati támogatási igény annak érdekében került benyújtásra, hogy a projektgazda egy lakóterülettől elkülönített ipari-gazdasági övezet fejlesztésével elősegítse vállalkozások megtelepedését, illetve a projekten belül a VHG Nonprofit Kft. ingatlanfejlesztési tevékenységgel új telephelyet alakítson ki, a fejlesztéssel érintett Gárdony-Agárd, Őrház utca 7509/40 helyrajzi számú területen.

Ennek megfelelően a projekt három fő elemből áll (illetve a projektmegvalósításhoz kapcsolódó egyéb előkészítési és a projekt fizikai megvalósításához kapcsolódó szolgáltatások megvalósításából):

- 1) projektelelem: Út- és közművek (ipari alapinfrastruktúra) kiépítése (Gárdony Város Önkormányzata);
- 2) projektelelem: Ingatlanfejlesztés épület építése (Gárdony Város Önkormányzata);
- 3) projektelelem: Ingatlanfejlesztés ((épület építése) VHG Nonprofit Kft.).

A VHG Nonprofit Kft. 2017. december 11. napján első körben tájékoztatást adott a beruházás aktuális státuszáról – így a 2017. évben az alábbi tevékenységek megvalósításáról – az alábbiak szerint:

- I. A V&V 57 Mérnökiroda Bt. (cím: 8000 Székesfehérvár, Kandó Kálmán utca 6.) a VHG Nonprofit Kft. által megvalósítandó beruházás engedélyezési terveit elkészítette, az építési engedély kiadása megtörtént FE-08/ÉPÍT/225-20/2016 szám alatt és jogerőre emelkedése FE-08/ÉPÍT/225-21/2016 szám alatt.
- II. A pályázat támogatásáról a döntés kiadásra került, a támogatási szerződést a Kedvezményezettek aláírták, annak aláírása a támogató nevében eljáró Magyar Államkincstár által is megtörtént, a felek által aláírt támogatási szerződés eredeti példánya rendelkezésre áll.
- III. Az engedélyezési eljárás és a pályázati szakasz időtartama alatt a kiviteli tervek is elkészítésre kerültek.
- IV. A „VHG Nonprofit Kft. új telephelyének építése és kapcsolódó tereprendezési munkálatok elvégzése a Gárdony, Őrház utca 7509/40 helyrajzi számú területen” tárgyú

közbeszerzési eljárás (a továbbiakban: közbeszerzési eljárás) teljes körű lebonyolítására vonatkozóan megbízási szerződés került megkötésre a Grants Consulting Kft. (székhely: 8000 Székesfehérvár, Újlaki utca 7.) vállalkozással, aki a felelős akkreditált közbeszerzési szaktanácsadót is biztosítja. A közbeszerzési eljárás előkészítése megkezdődött, ennek keretében kidolgozás alatt áll a VHG Nonprofit Kft. eseti közbeszerzési szabályzata, valamint a közbeszerzési eljárás dokumentumai.

Státuszjelentés a projekt fizikai megvalósításának jelenlegi állapotáról, koncentrálnva a 2018. évre:

- I. A V&V 57 Mérnökiroda Bt. által elkészített tervek alapján kiadott, a VHG Nonprofit Kft. által megvalósítandó beruházásra vonatkozó FE-08/ÉPÍT/225-20/2016 számú építési engedély módosításra került, tekintettel arra, hogy a beruházással érintett terület megosztásra került, ennek okán a fejlesztéssel érintett Gárdony-Agárd, Őrház utca 7509/40 helyrajzi számú terület, nem pedig az engedélyben szereplő Gárdony-Agárd, Őrház utca 7509/38 helyrajzi számú terület;
- II. A V&V 57 Mérnökiroda Bt. által elkészített engedélyezési és kivitelezési tervdokumentáció alapján a tervezői költségvetési kiírás elkészítésre került a közbeszerzési eljárásban történő felhasználáshoz;
- III. A V&V 57 Mérnökiroda Bt. által elkészített engedélyezési és kivitelezési tervdokumentáció alapján az árazott tervezői költségvetés elkészítésre került a közbeszerzési eljárás becsült értékének alátámasztásához;
- IV. A VHG Nonprofit Kft. által megvalósítandó projekt építési beruházás lévén külső műszaki ellenőr megbízására került sor, amely megbízási szerződés aláírására 2018. február 19. napján került sor a BON CONTROL Üzleti Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság (székhely: 2330 Dunaharaszti Csontváry utca 8/C.) gazdasági társasággal, összesen 1425.000,- Ft + ÁFA összegben, amely a pályázat keretében nem elszámolható költség. A gazdasági társaság által biztosított műszaki ellenőr (Szabó Ágoston György építészmérnök, kamarai szám: 13-60513) a közbeszerzési eljárás keretében szavazó tagként vett részt a Bíráló Bizottság munkájában.
- V. A közbeszerzési eljárás lebonyolításához szükséges előfeltételek biztosítása érdekében a VHG Nonprofit Kft. ügyvezetője – vezetői döntése szerint – 2018. április 12. napján az alábbiakról határozott:
  - a. elfogadta a VHG Nonprofit Kft. eseti közbeszerzési szabályzatát a közbeszerzési eljárás lefolytatására vonatkozóan;
  - b. meghatározta a közbeszerzési eljárás becsült értékét a Vajnai Endre vezető tervező által, 2018. március 12. napján kiadott tervezői költségbecslés alapján 243.289.380,- Ft összegben;
  - c. elfogadta a VHG Nonprofit Kft. 2018. évi közbeszerzési tervét;
  - d. meghatározta a felelősségi rendet a közbeszerzési eljárásban az alábbiak szerint: a megbízási szerződés értelmében a Grants Consulting Kft. (székhely: 8000 Székesfehérvár, Újlaki utca 7.) gazdasági társaság biztosítja a felelős akkreditált közbeszerzési tanácsadó rendelkezésre állását, a Bíráló Bizottság felügyeli és elrendeli a közbeszerzési eljárás egyes eljárási cselekményeit, döntési javaslatot terjeszt az ajánlatkérő mindenkor ügyvezetője elé, a döntési javaslat alapján a

- közbeszerzési eljárás eredményeként az eljárást lezáró döntést ajánlatkérő mindenkori ügyvezetője hozza meg;
- e. meghatározta a közbeszerzési eljárás típusát a Kbt. Harmadik részében a Kbt. 115. § (1) bekezdés szerinti hirdetmény közzététele nélküli tárgyalásos eljárásban;
  - f. kijelölte és megbízta a közbeszerzési eljárás Bíráló Bizottság szavazó tagjainak az alábbi személyeket:
    - i. Nemesné Bácskai Zsuzsanna - Bíráló Bizottság szavazó tagja (az építési beruházások, valamint az építési beruházásokhoz kapcsolódó tervezői és mérnöki szolgáltatások közbeszerzésének részletes szabályairól szóló 322/2015. (X. 30.) Korm. rendelet 4. §-ban foglaltaknak megfelelő műszaki szakértelemmel rendelkező tag)
    - ii. Fekete György - Bíráló Bizottság szavazó tagja (az építési beruházások, valamint az építési beruházásokhoz kapcsolódó tervezői és mérnöki szolgáltatások közbeszerzésének részletes szabályairól szóló 322/2015. (X. 30.) Korm. rendelet 4. §-ban foglaltaknak megfelelő műszaki szakértelemmel rendelkező tag)
    - iii. Szabó Ágoston György - Bíráló Bizottság szavazó tagja (az építési beruházások, valamint az építési beruházásokhoz kapcsolódó tervezői és mérnöki szolgáltatások közbeszerzésének részletes szabályairól szóló 322/2015. (X. 30.) Korm. rendelet 4. §-ban foglaltaknak megfelelő műszaki szakértelemmel rendelkező tag)
    - iv. Soproni Marianna - Bíráló Bizottság szavazó tagja (pénzügyi szakértelem)
    - v. Dr. Szabó Róbert - Bíráló Bizottság szavazó tagja (jogi-közbeszerzési szakértelem)
  - g. elrendelte a közbeszerzési eljárást megindító felhívás megküldését az alábbi gazdasági szereplők részére:
    - 1. Neve: Fenyő KHT Kft. 2475 Kápolnásnyék, Balassa utca 2.
    - 2. Neve: MAVA-PLAN Kft. 2484 Gárdony-Agárd, Mező utca 10/A.
    - 3. Neve: Metrica Development Kft. 8000 Székesfehérvár, Csutora út 9.
    - 4. Neve: "NBU" Kft. 8000 Székesfehérvár, Oravicai utca 15/B.
    - 5. Neve: Palota Porta Kft. 8000 Székesfehérvár, Pityer utca 45.
  - h. elfogadta az eljárást megindító (ajánlattételi) felhívást és (ajánlatkérési) közbeszerzési dokumentumot, valamint szerződés tervezetet;
  - i. utasította a Grants Consulting Kft. ügyvezetőjét, a tárgyi közbeszerzési eljárás megindítására és lebonyolításának koordinálására az eseti közbeszerzési szabályzatban foglaltak figyelembevételével;
  - j. meghatározta a közbeszerzési eljárás vonatkozásában rendelkezésre álló fedezet mértékét: az elszámolható költségek vonatkozásában a TOP-1.1.1-15-FE1-2016-00004 azonosító számú támogatási szerződés alapján 142.970.000,- Ft, ehhez kapcsolódóan saját forrás terhére az ezen összegre jutó általános forgalmi adó összege 38.601.900,- Ft, a nem elszámolható költség vonatkozásában a saját forrás terhére 48.923.144,- Ft, ehhez kapcsolódóan szintén a saját forrás terhére az ezen összegre jutó általános forgalmi adó összege 13.209.249,- Ft;
  - k. rögzítette, hogy a VHG Nonprofit Kft. a végleges ajánlatok alapján a döntési javaslat szerinti nyertes ajánlattevő ajánlata összegének ismeretében az

esetlegesen szükséges további saját forrás terhére biztosítandó összegről a későbbiekben dönt, a vállalkozás likviditásának garantálása mellett.

A fenti döntésekről – azok meghozatalát követően haladéktalanul – az ügyvezető a tulajdonosok részére részletesen és tételesen, írásban tájékoztatást nyújtott.

VI. A közbeszerzési eljárás lebonyolításra került, annak eredménye az előző pontban foglaltak figyelembevételével mellett az alábbiak szerint foglalható össze:

Az ügyvezető 2018. április 12. napján határozott a tárgyban jelzett közbeszerzési eljárás megindításáról és ezen a napon az eljárást megindító felhívás és a közbeszerzési dokumentumok megküldésre kerültek az alábbi ajánlattételre felkért szervezetek részére:

1. Neve: Fenyő KHT Kft. 2475 Kápolnásnyék, Balassa utca 2.
2. Neve: MAVÁ-PLAN Kft. 2484 Gárdony-Agárd, Mező utca 10/A.
3. Neve: Metrica Development Kft. 8000 Székesfehérvár, Csutora út 9.
4. Neve: "NBU" Kft. 8000 Székesfehérvár, Oravicai utca 15/B.
5. Neve: Palota Porta Kft. 8000 Székesfehérvár, Pityer utca 45.

Az ajánlattételre felkért szervezetek részéről kiegészítő tájékoztatás kérés nem történt.

Az ajánlattételi határidő lejártáig, azaz 2018. május 03. napján 15:30 óráig, az alábbi ajánlattevők nyújtottak be ajánlatot:

Ajánlattevő neve: Fenyő-KHT Lakossági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság  
Székhelye: 2475 Kápolnásnyék, Balassa út 2.

Vállalkozói díj: nettó 239.652.536,- Ft + ÁFA  
Jótállási időtartama: 36 hónap  
Késedelmi kötbér mértéke: 0,5 %/nap

Ajánlattevő neve: MAVÁ-PLAN Általános Építőipari Szolgáltató és Kereskedelmi Korlátolt Felelősségű Társaság  
Székhelye: 2484 Agárd, Mező u. 10/A.

Vállalkozói díj: nettó 262.849.913,- Ft + ÁFA  
Jótállási időtartama: 36 hónap  
Késedelmi kötbér mértéke: 0,5 %/nap

Ajánlattevő neve: Palota Porta Ingatlanforgalmazó, Közvetítő és Beruházó Korlátolt Felelősségű Társaság  
Székhelye: 8000 Székesfehérvár, Pityer utca 45.

Vállalkozói díj: nettó 255.218.556,- Ft + ÁFA  
Jótállási időtartama: 36 hónap  
Késedelmi kötbér mértéke: 0,5 %/nap

Az ajánlatok bontásáról készült jegyzőkönyv a bontást követően megküldésre került az ajánlattevők részére.

Az ajánlatok bírálatát követően – összhangban a Bíráló Bizottság 1. ülésén készült jegyzőkönyv tartalmával – hiánypótlási felhívás került kiküldésre.

Az eljárásban egy tárgyalásra került sor, melyen egyedül a Fenyő KHT Kft. ajánlattevő jelent meg. A tárgyalási jegyzőkönyv megküldésével ajánlatkérő végleges ajánlatok benyújtására hívta fel az ajánlattevőket. A felhívásnak egyedül a Fenyő KHT Kft. tett eleget, és 2018. június 06. napján 15:00 órára meghatározott határidőre benyújtotta végleges ajánlatát az alábbi tartalommal:

Ajánlattevő neve: Fenyő-KHT Lakossági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság  
Székhelye: 2475 Kápolnásnyék, Balassa út 2.

Vállalkozói díj: nettó 234.391.985,- Ft + ÁFA  
Jótállási időtartama: 36 hónap  
Késedelmi kötbér mértéke: 0,5 %/nap

A végleges ajánlat a teljességi nyilatkozatot is tartalmazta, mely szerint a tárgyaláson elhangzottak is figyelembevételre kerültek az ajánlat elkészítése során. Mivel a többi ajánlattevő nem nyújtott be újabb ajánlatot, esetükben a korábbi ajánlatot kellett elbírálni.

A végleges ajánlat bontásáról készült jegyzőkönyv megküldésre került az ajánlattevők részére.

A Bíráló Bizottság 2. ülésén készült jegyzőkönyv alapján javasolta az ügyvezető számára, hogy az alábbi ajánlattevők ajánlatát nyilvánítsa érvényesnek:

1.

Ajánlattevő neve: Fenyő-KHT Lakossági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság  
Székhelye: 2475 Kápolnásnyék, Balassa út 2.

Vállalkozói díj: nettó 234.391.985,- Ft + ÁFA  
Jótállási időtartama: 36 hónap  
Késedelmi kötbér mértéke: 0,5 %/nap

2.

Ajánlattevő neve: Palota Porta Ingatlanforgalmazó, Közvetítő és Beruházó Korlátolt Felelősségű Társaság  
Székhelye: 8000 Székesfehérvár, Pityer utca 45.

Vállalkozói díj: nettó 255.218.556,- Ft + ÁFA  
Jótállási időtartama: 36 hónap  
Késedelmi kötbér mértéke: 0,5 %/nap

alábbi ajánlattevő ajánlatát nyilvánítsa érvénytelennek:

Ajánlattevő neve: MAVA-PLAN Általános Építőipari Szolgáltató és Kereskedelmi Korlátolt Felelősségű Társaság  
Székhelye: 2484 Agárd, Mező u. 10/A.

Az érvénytelenség jogalapja: Kbt. 73. §. (1) bekezdés d) pontja.

Az érvénytelenség indoka: az ajánlattevő nem felelt meg a szerződés teljesítéséhez szükséges alkalmassági követelményeknek az M1 alkalmassági követelmény vonatkozásában, hiánypótlási felhívás ellenére nem igazolta, hogy rendelkezik az ajánlattételi felhívás megküldésétől visszafelé számított 5 évben összesen legalább 80.000.000,- Ft értékben



épületek kivitelezésére és/vagy felújítására, bővítésére vonatkozó, szerződészerűen teljesített referenciával.

A Bíráló Bizottság javasolta a döntéshozó számára, hogy a közbeszerzési eljárást nyilvánítsa eredményesnek.

A Bíráló Bizottság javasolta a döntéshozó számára, hogy a Fenyő KHT Kft. (2475 Kápolnásnyék, Balassa utca 2.) ajánlattevőt nyilvánítsa az eljárás nyertesének.

A Bíráló Bizottság a fenti döntési javaslatot megtárgyalta, azt egyhangúlag – ellenszavazat és tartózkodás nélkül – elfogadva a döntéshozó elé terjeszteni javasolta.

**VII.** A közbeszerzési eljárás lezárása érdekében a VHG Nonprofit Kft. ügyvezetője – vezetői döntése szerint – 2018. június 11. napján az alábbiakról határozott:

- a. A közbeszerzési eljárásban benyújtott ajánlatok elbírálására kijelölt Bíráló Bizottság javaslatát az eljárás eredményére vonatkozóan elfogadta és az eljárást eredményesnek nyilvánította.
- b. A Fenyő KHT Kft. (2475 Kápolnásnyék, Balassa utca 2.) ajánlattevőt nyilvánította az eljárás nyertesének.
- c. A közbeszerzési eljárásban érkezett (végleges) ajánlat alapján a Bíráló Bizottság 2. üléséről készült jegyzőkönyvben foglalt eredményt jóváhagyta és elrendelte az eljárás eredményéről készült összegezés megküldését az ajánlattevők részére.
- d. A szerződés megkötéséhez a rendelkezésre álló fedezet összegén felül szükséges többletfedezetet nettó 42.498.841,- (negyvenkettőmillió-négyszázkilencvennyolcezer-nyolcszáznegyvenegy) forint összegben biztosította.
- e. A vállalkozási szerződés teljesítése során az általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXXVII. törvény 142. §-ában foglaltak alapján a b. pont szerinti ajánlattevő nyertes ajánlatában foglalt vállalkozói díj ÁFA tartalmának megfizetésére Megrendelő köteles, amelynek fedezetét szintén rendelkezésre bocsátotta.

**VIII.** A VHG Nonprofit Kft. belső projektvezetési feladatainak ellátására vonatkozóan külső projektmenedzser került megbízásra Csizmadia Gergely egyéni vállalkozó (székhely: 8000 Székesfehérvár, Lövölde utca 19.) személyében, amely megbízási szerződés aláírására 2018. június 15. napján, beruházáshoz kapcsolódó belső projektmenedzsment szakértői feladatok ellátásával a projekt fizikai megvalósítása alatt, összesen 2.350.000 Ft (AAM) összegben, amely a pályázat keretében nem elszámolható költség.

**IX.** A közbeszerzési eljárás eredményének kihirdetése 2018. június 11. napján kihirdetésre került, majd a szerződéskötési moratórium időtartamát követően a vállalkozási szerződés Fenyő KHT Kft. nyertes ajánlattevővel 2018. június 20. napján aláírásra került, az alábbi paraméterekkel: vállalkozói díj: nettó 234.391.985,- Ft + ÁFA; jótállási időtartama: 36 hónap; késedelmi kötbér mértéke: 0,5 %/nap, amelynek elszámolhatóságát illetően a fentebb leírtak irányadók.

A megkötött vállalkozási szerződés alapján a munkaterület átadására 2018. június 25. napján került sor, a kivitelezés azóta folyamatosan halad a szerződés mellékletét képező pénzügyi

ütemterv szerint. A pénzügyi ütemterv értelmében a Fenyő KHT Kft. a kivitelezés során 3 (három) darab részszámla és 1 (egy) darab végszámla benyújtására jogosult, továbbá a vállalkozási díj 5 (öt) %-ának megfelelő összegű előleg igénybevételére jogosult.

A Fenyő KHT Kft. nyilatkozata értelmében a VHG Nonprofit Kft. 11.719.599,- Ft összegű előleget folyósított, továbbá elismerésre került a teljesítési igazolások tanúsága szerint a kivitelezés 25 %-os (58.597.996,- Ft + ÁFA összegű), 50 %-os (58.597.996,- Ft + ÁFA összegű), továbbá 75 %-os (58.597.996,- Ft + ÁFA összegű) készütségi foka, amelyet a műszaki ellenőr mérnökjelentése alapján a VHG Nonprofit Kft. elfogadott.

Az eddig befogadott I. és II. számú részszámlára vonatkozóan a VHG Nonprofit Kft. tételes elszámolást nyújtott be a Magyar Államkincstár részére, amely elfogadásra került a III. részszámla kifizetése majd a Magyar Államkincstár felé történő elszámolása jelenleg esedékes.

A támogatási szerződés szerint megvalósítandó műszaki tartalmat a VHG Nonprofit Kft. ügyvezetője szem előtt tartva irányítja a projekt fizikai megvalósítását, attól való esetleges eltérést az ügyvezető saját hatáskörben vizsgálja, szakértői javaslatok birtokában engedélyezi vagy utasítja vissza illetve eleget tesz a Magyar Államkincstár felé fennálló ezen irányú bejelentési kötelezettségének.

A projekt a támogatási szerződésben foglalt ütemezésnek megfelelően halad, annak várható befejezési ideje (így vállalkozási szerződés szerinti teljesítési határidő) 2019. május 31., a projekt megvalósításával a VHG Nonprofit Kft. által megvalósítandó projekt tartalom maradéktalanul megvalósul 2019. II. negyedévére.

A VHG Nonprofit Kft. ügyvezetője a jelen tájékoztató összeállításakor nem tud olyan körülményről, amely a projekt megvalósítását kockáztatná, illetőleg a tervezett átadás időpontját veszélyeztetné.

A fentiekén kívül szükséges kiemelni hogy, a telephely tervezésénél előirányozott költségek a pályázat elhúzóódása, valamint a támogatás kifizetésének 3 éves csúszása miatt a kivitelezés befejezéséig 30 %-al nőttek.

Amely költségeket csak a Kft. biztonsági tartalékából lehetett fedezni.

### Árbevétel és költségek alakulása

#### Árbevétel

A társaság bevételei összesen 3,68 %-kal nőttek az előző évhez viszonyítva.

<b>A társaság nettó árbevételének megoszlása és az előző évhez viszonyított változásai:</b>			
<b>Megoszlás</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>%</b>
közszolgáltatás keretében végzett hulladékszállítás	361 108	375 689	+ 4,04
konténeres hulladékszállítás:	19 637	35 409	+ 80,32
önkormányzatnak végzett egyéb szolgáltatás:	6 934	6 070	- 12,46
egyéb hulladékszállítás és egyéb bevétel	7 641	7 789	+ 1,94
továbbszámlázott szolgáltatás	6 934	-	
- pályázati sikerdíj Gárdonyi Város Önkormányzata részére	6 120	-	
- egyéb tovább számlázott szolgáltatás	814	651	- 20,02
NHKV Zrt. részére végzet számlázás	8 594	362	- 95,79

belföldi értékesítés nettó árbevétele	410 848	425 970	+ 3,68
export értékesítés nettó árbevétele	0	0	
<b>Értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>410 848</b>	<b>425 970</b>	<b>+ 3,68</b>

### Költségek alakulása (a mérleg külön melléklete)

A társaság költségei, ráfordításai összességében 13,9 %-kal nőttek, ezen belül az anyagi jellegű ráfordítás 12,3 %-kal nőtt, a személyi jellegű ráfordítás 17,1 %-al nőtt, értékcsökkenés leírás 12,4 %-al nőtt.

**Az igénybe vett szolgáltatások értéke** 209 149 eFt, melyből 166 296 eFt a kommunális és vegyes hulladék elhelyezés, 11 413 eFt a karbantartás költségei.

A **béreköltségek és személyi ráfordítások** tartalmazzák az alkalmi munkavállalók részére kifizetett összegeket is.

### 2018. évi fejlesztések:

A társaság 2018. évi beruházásainak értéke 82 104 eFt, melyből 80 532 eFt december 31-én aktívátlan. A befejezetlen beruházás értéke a megkezdett, az év végén még üzembe nem helyezett új telephely kialakítás bekerülési értékét tartalmazza.

### Kft. pénzügyi helyzete

A 2018. évben a VHG Nonprofit Kft. pénzügyi helyzete kiszámítható, stabil volt annak ellenére, hogy az NHKV Zrt. általi kifizetések csak jelentős csúszással történtek meg, további hatással voltak az önkormányzatok részére átadott, be nem hajtott hátralékok, valamint a NAV részére átadott hátralékok, amelyek a csatolt **melléletekben** került szemléltetésre.

A Kft. gazdálkodásáról készült kimutatást (mérleg) a **II. számú melléklet** tartalmazza. **Szükséges még megjegyezni, hogy nem került leszámításra 8 000 000.- Ft-ot meghaladó szolgáltatási díj, amely szolgáltatási díjat az NHKV Zrt. már elfogadott, de a számlázást még nem hagyta jóvá.**

### Tervek

A VHG Nonprofit Kft. 2019 évi. tervét a különálló anyag tartalmazza.

A beszámoló alapján megállapítható, hogy a VHG Nonprofit Kft. a 2018. évi munkája során a feladatait ellátta, a jogszabályokban, az alapító okiratban, az önkormányzatok rendeleteiben és határozataiban rögzített feladatokat megvalósította.

A Kft. munkája összességében szervezett, célirányos és eredményes volt, az elvárható mértékben és színvonalon teljesítette feladatait.

Kérjük a Tisztelt Taggyűlést a beszámolónk elfogadására.

### Melléletek:

- I. számú: A Nemzeti Adó- és Vámhivatalnak átadható adók módjára behajtandó hátralék
- II. számú: Mérleg



Velencei-tavi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.  
2481 Velence, Tópart út 26.

## I. számú melléklet

### A Nemzeti Adó- és Vámhivatalnak átadható adók módjára behajtandó hátralék

(melynek behajtására 2019.10.30.-ig van lehetőség)

11

12

13

## A Nemzeti Adó- és Vámhivatalnak átadható adók módjára behajtandó hátralék

(2018.12.31-i állapot szerint; bruttó; hátralékkezelési- és kamat költség nélkül)

Település	Időszak	Előírás	Hátralék	Hátralék %-a az adott időszak előírásának
Velence	2015.01.01- 2016.03.31.	62 827 549 Ft	1 701 787 Ft	2,71%
Gárdony	2015.01.01- 2016.03.31.	125 462 082 Ft	2 316 831 Ft	1,85%
Kápolnásnyék	2015.01.01- 2016.03.31.	26 086 185 Ft	681 114 Ft	2,61%
Baracska	2015.01.01- 2016.03.31.	16 336 875 Ft	701 471 Ft	4,29%
Pázmánd	2015.01.01- 2016.03.31.	11 906 289 Ft	332 816 Ft	2,80%
Nadap	2015.01.01- 2016.03.31.	4 632 509 Ft	55 324 Ft	1,19%
Zichyújfalu	2015.01.01- 2016.03.31.	4 111 588 Ft	261 856 Ft	6,37%
Tabajd	2015.01.01- 2016.03.31.	4 279 449 Ft	116 521 Ft	2,72%
Vál	2015.01.01- 2016.03.31.	11 187 862 Ft	485 690 Ft	4,34%
Kajászó	2015.01.01- 2016.03.31.	5 751 295 Ft	332 373 Ft	5,78%
Tordas	2015.01.01- 2016.03.31.	7 004 906 Ft	121 091 Ft	1,73%
Gyúró	2015.01.01- 2016.03.31.	5 497 488 Ft	145 184 Ft	2,64%
Martonvásár	2015.01.01- 2016.03.31.	32 608 587 Ft	923 574 Ft	2,83%
Alcsútdoboz	2015.01.01- 2016.03.31.	5 283 918 Ft	194 900 Ft	3,69%
Közület	2015.01.01- 2016.03.31.	91 891 119 Ft	353 457 Ft	0,38%
<b>Összesen:</b>		<b>414 867 701 Ft</b>	<b>8 748 710 Ft</b>	<b>2,11%</b>





Velencei-tavi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.  
2481 Velence, Tópart út 26.

## II. számú melléklet

A Kft. gazdálkodásáról szóló mérleg



1	1	4	5	7	4	9	9	3	8	1	1	5	7	2	0	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	7	-	0	9	-	0	0	5	2	7	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Velencei-tavi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft a vállalkozás megnevezése

2481.Velence, Tópart u.26. a vállalkozás címe, telefonszáma

2018. december 31.

## Egyszerűsített éves beszámoló

2019. április 30.

\_\_\_\_\_  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)



Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(1)

Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	
1	<b>A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)</b>	<b>55 099</b>	<b>0</b>	<b>113 510</b>
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 042		124
3	2. sorból Immateriális javak érték helyesbítése			
4	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>53 920</b>		<b>113 386</b>
5	4. sorból Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
6	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>137</b>		
7	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
8	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
9	<b>B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)</b>	<b>311 674</b>	<b>0</b>	<b>535 095</b>
10	I. KÉSZLETEK	3 831		3 105
11	II. KÖVETELÉSEK	155 035		439 667
12	11. sorból Követelések értékelési különbözete			
13	11. sorból Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
15	14. sorból Értékpapírok értékelési különbözete			
16	IV. PÉNZESZKÖZÖK	152 808		92 323
17	C. Aktív időbeli elhatárolások	85 186		93 702
18	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+17. sor)</b>	<b>451 959</b>	<b>0</b>	<b>742 307</b>

Források (passzívák)

19	<b>D. Saját tőke (20+22+23+24+25+26+29. sor)</b>	<b>409 411</b>	<b>-2 673</b>	<b>398 258</b>
20	I. JEGYZETT TŐKE	63 500		63 500
21	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
22	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23	III. TŐKETARTALÉK	1 500		1 500
24	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	303 367	-2 673	341 738
25	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
27	Ebből: Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
28	Ebből: Valós értékelés értékelési tartaléka			
29	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	41 044		-8 480
30	E. Céltartalékok			
31	<b>F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)</b>	<b>32 678</b>	<b>2 673</b>	<b>290 502</b>
32	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	32 678	2 673	290 502
35	Ebből: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36	Ebből: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37	G. Passzívák időbeli elhatárolások	9 870		53 547
38	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)</b>	<b>451 959</b>	<b>0</b>	<b>742 307</b>



Velencei-tavi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft

Statisztikai számjele: 11457499-3811-572-07

Cégjegyzék száma: 07-09-005279

Beszámolási időszak: 2018. 01. 01. - 2018. 12. 31.

Fordulónap: 2018. december 31.

**Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS**  
**(összköltség eljárással)**

(1)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	410 848	3 114	425 970
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE			
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	29 866		11 327
4	Ebből: visszaírt értékvesztés	18 906		6 325
5	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	241 473	6 120	271 103
6	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	130 211		152 462
7	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	8 568		9 632
8	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	16 521	-69	12 595
9	Ebből: értékvesztés	409		
10	<b>A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>43 941</b>	<b>-2 937</b>	<b>-8 495</b>
11	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	113		15
12	Ebből: értékelési különbözet			
13	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	14		
14	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>99</b>	<b>0</b>	<b>15</b>
15	<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY ( ±A±B)</b>	<b>44 040</b>	<b>-2 937</b>	<b>-8 480</b>
16	X. Adófizetési kötelezettség	2 996	-264	
17	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>	<b>41 044</b>	<b>-2 673</b>	<b>-8 480</b>

Agárd, 2019. április 30.

\_\_\_\_\_  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

19





**Velence tavi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft**  
**/VHG KFT/**  
**2481. Velence**  
**Tópart u. 26.**

**Cégjegyzékszám: 07-09-005279**  
**Adószám: 11457499-2-07**

.....  
társaság

## **KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

a 2018. december 31-i Egyszerűsített éves beszámolóhoz

Velence, 2019. április 30.

Kovács Attila  
ügyvezető igazgató

## ÁLTALÁNOS RÉSZ

A társaság 1997-ben alakult, **fő tevékenysége:** nem veszélyes hulladék szállítása.

A Kft 2013.09.01-től nonprofit társasági formában működik tovább.

2014.01.31-től a Depónia Nonprofit Kft – VHG Nonprofit Kft Konzorcium nyerte el a Velencei-tó környéki települések szemétszállítási közszolgáltatási feladatait. A Konzorciumban a kijelölt közszolgáltató a Depónia Nonprofit Kft. A VHG Kft az alábbi településeken konzorciumi tagként végzi a lakossági és közületi hulladékgyűjtést:

- Velence, Gárdony / Agárd, Dinnyés /, Zichyújfalu, Kápolnásnyék / Pettend /, Nadap, Baracska, Pázmánd, Tabajd, Vál, Kajászó, Tordas, Gyúró, Martonvásár, Alesütdoboz, Felcsút.

2016.04.01-től a hulladékszállítási közszolgáltatás számlázására a lakossági és közületi ügyfelek részére az NHKV Zrt jogosult. A hulladékszállítási szolgáltatást ténylegesen végző társaságok részére az NHKV Zrt szolgáltatási díjat fizet. A szolgáltatási díjból társaságunk a Depónia Kft-vel kötött szerződése szerint részesül.

### Tulajdonosok 2018.12.31-én:

- |                                     |        |
|-------------------------------------|--------|
| • Velence Város Önkormányzata       | 46,48% |
| • Gárdony Város Önkormányzata       | 21,72% |
| • Agárdi Gyógy- és Termálfürdő Zrt. | 24,03% |
| • Kápolnásnyék Község Önkormányzata | 1,56%  |
| • Baracska Község Önkormányzata     | 1,56%  |
| • Nadap Község Önkormányzata        | 1,56%  |
| • Zichyújfalu Község Önkormányzata  | 1,56%  |
| • Pázmánd Község Önkormányzata      | 1,56%  |

A társaságnál felügyelő bizottság működik 2004. évtől, megbízatásuk 2019.06.30-ig szól.

**A Felügyelőbizottság tagjai:** Dávid Zoltán, Kraszlán György, Horváth Attila

A társaság **független könyvvizsgálója:** az Eti Consulting Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft (5430. Tiszaföldvár, Virág út 83.) képviselőjében Subák Józsefné bejegyzett könyvvizsgáló (MKVK006484) Megbízatása 2021. május 31-ig szól.

A társaság 2018. évben **egyszerűsített éves beszámolót** készített, éves eredményét összköltség eljárással állapította meg, mindkettőt **'A' változatban**.

A vállalkozás a kettős könyvvezetés rendszerét alkalmazza.

**Mérlegbeszámolási időszak:** 2018. január 01-től 2018. december 31-ig.

**A mérlegkészítés napját a tárgyévet követő február 28-ban állapította meg.** Ezáltal biztosított a mérleg fordulónapja és a mérlegkészítés időpontja között ismertté vált, a tárgyévet érintő gazdasági események figyelembe vétele.

A gazdasági tevékenység folytatásához szükséges eszközök a társaság tulajdonában vannak.

**A vállalkozás jelentős összegű hibának tekinti:** ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkenő – értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

A vállalkozás **kivételes nagyságú** bevételnek, költségnek, ráfordításnak tekint minden olyan a szokásos üzletmeneten kívüli eseményt, melynek szerződés szerinti összege meghaladja a 30 millió forintot. A vállalkozás kivételes előfordulású bevételnek, költségnek, ráfordításnak tekint minden olyan tételt, melynek szerződés szerinti összege meghaladja a 30 millió Ft-ot, és az alábbi elszámolások közé sorolandók:

apportba adott és apportként kapott eszközök értéke, tartozásátvállalás, térítés nélkül adott és kapott eszközök és szolgáltatások, véglegesen adott és kapott támogatások, elengedett követelések és kötelezettségek értéke

Az **értékcsökkenést** a számviteli törvény előírásainak megfelelően, valamint a társasági adótörvény vonatkozó rendelkezéseinek figyelembe vételével tervezi.

Él a törvény adta lehetőségekkel, a kis értékű / 100eFt alatti/ eszközök értékét a beszerzéskor költségként elszámolja. A 200eFt alatti eszközök értékét a számviteli törvény szerinti százalékkal számolja el az adótörvényben leírtaknak megfelelően.

Az értékcsökkenés elszámolása negyedévente történik, a főbb leírási kulcsok az alábbiak:

- immateriális javak: a várható használati idő függvényében, általában 33%
- járművek 20%
- műszaki és egyéb berendezések 14,5%
- irodai és számítástechnikai berendezések 33%

A társaság gazdasági tevékenységét mutató mérlegadatok 2016. évben is összehasonlíthatók az előző évi adatokkal.

A társaság 2018.évben az előző évhez kapcsolódó jelentős önellenőrzést hajtott végre, a hiba értéke a 2017.évi mérlegfőösszeg 2%-át meghaladta. Indoka: A hulladékgyártási koordináló szerv felé 3.114 eFt pótlólagos bevétele, közvetített szolgáltatás könyvelés helyesbítése miatt 6.120 eFt ráfordítása keletkezett társaságunknak 2017.évre vonatkozóan. A két tétel adóvonzata 69 eFt innovációs és iparüzési adó, és 264 eFt társasági adó visszaigénylés.

## Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

### I. Eszközök

#### **1. Befektetett eszközök**

**Az eszközök alakulását a befektetési tükörben részleteztük.**

A 2018-ban beszerzett eszközök: műszaki és számítástechnikai eszközök, valamint megkezdődött a társaság új telephelyének építése.

Érték a Ft

**BEFEKTETÉSI TÜKÖR**

Megnevezés	Bruttó érték tárgyévü alakulása					Halmazott értécsökkenés tárgyévü alakulása					Tárgyévü értécsökkenési leírás	Nettó érték	
	Nyitó	Növ.	Csök.	Átsorolás +/-	Záró	Nyitó	Növ.	Csök.	Átsorolás +/-	Záró		Nyitó	Záró
Alapítás-átszerv. aktívált értéke	0				0	0				0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktívált értéke	0				0	0				0	0	0	0
Vagyoni értékü jogok	5 726				5 726	4 684	918			5 602	918	1 042	124
Szellemi termékek					0					0	0	0	0
Kisértékü immat.javak	220				220	220	0			220	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek					0					0	0	0	0
Immateriális javak összesen	5 946	0	0	0	5 946	4 904	918	0	0	5 822	918	1 042	124
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékü jogok	2 848	0	0		2 848	2 648	0	0		2 648	0	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	84 472	0	1 971		82 501	86 511	5 430	1 621		70 320	5 430	17 961	12 181
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	23 940	1 014	3 776		21 178	13 275	2 726	3 778		12 225	2 726	10 665	8 953
Kisértékü Tárgyü eszk.	11 960	558			12 518	11 960	558			12 518	558	0	0
Beruházások, felújítások	25 294	56 810	1 572		80 532					0	0	25 294	80 532
Beruházásokra adott előleg	11 720	0	0		11 720					0	0	11 720	11 720
Tárgyü eszközök összesen	160 034	58 382	7 319	0	211 097	84 394	8 714	5 397	0	97 711	8 714	65 640	113 386
<b>Összesen</b>	<b>165 980</b>	<b>58 382</b>	<b>7 319</b>	<b>0</b>	<b>217 043</b>	<b>89 298</b>	<b>9 632</b>	<b>5 397</b>	<b>0</b>	<b>103 533</b>	<b>9 632</b>	<b>66 682</b>	<b>113 510</b>

A befejezetlen beruházás értéke a 2018. év végén még üzembe nem helyezett új telephely kialakítás bekerülési értékét tartalmazza.

**2. Készletek:** 12.31.-i fordulónappal felleltározott üzemanyagok, védőruhák, készleten maradt alkatrészek, áruk értéke.

3.105 eFt

**3. Követelések:**

439.667 eFt

ebből: Vevőkövetelések értéke	434.365 eFt
Adott előleg	140 eFt
Visszajáró adók	3.600 eFt
Egyéb követelések értéke	1.562 eFt

A lakossági követelések után nyilvántartott értékvesztés 2018.12.31-én 10.012 eFt.  
/ a követelésekre elszámolt értékvesztés módszere

- 360 napon túli kinnlevőségek után 100%/

A közületi vevőkre 2018.évben elszámolt értékvesztés összege 7 eFt, összes közületi követelés után nyilvántartott értékvesztés 2018.12.31-én 756 eFt. Az értékvesztés elszámolása egyedi értékelés alapján történik.

Nyilvántartott értékvesztés 2018.12.31-én 10.768 eFt.

**4. Aktív időbeli elhatárolás:** 93.702 eFt

- 2018 évben fizetett 2019 évi költségek	833 eFt
- elhatárolt bevételek /2018 év/	92.869 eFt

**II. Források****1. A saját tőke alakulása / eFt/**

<b>MEGNEVEZÉS</b>	<b>NYITÓ</b>	<b>NÖVEKEDÉS</b>	<b>CSÖKKENÉS</b>	<b>ZÁRÓ</b>
Jegyzett tőke	63.500	0	0	63.500
Tőketartalék	1.500	0	0	1.500
Eredménytartalék	303.367	41.044	2.673	341.738
Lekötött tartalék	0	0	0	0
Adózott eredmény	41.044	-8.480	41.044	-8.480
<b>SAJÁT TŐKE</b>	<b>409.411</b>	<b>32.564</b>	<b>43.717</b>	<b>398.258</b>

**2. Rövid lejáratú kötelezettségek:** 290 502 eFt  
ebből:

- belföldi szállítók	164.439 eFt
- adó-, és bértartozás	43.508 eFt
- pályázati előleg	76.985 eFt
- egyéb	5.570 eFt

A társaság a kötelezettségeit határidőre fizeti, Nav felé lejárt tartozása nincs, megtalálható a köztartozásmentes adózói adatbázisban.

**3. Passzív időbeli elhatárolások:** 53.547 eFt

2019 évben fizetett 2018 évi költségek	14.078 eFt
halasztott bevételek	39.469 eFt

**Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések****1. Az értékesítés nettó árbevétele:** 425.970 eFt

<u>Belföld</u>	425.970 eFt
ebből: szolgáltatási díj bevétel	375.689 eFt
konténeres hull.szállítás	35.409 eFt
<u>Export</u>	0 eFt

**A belföldi értékesítés megoszlása:**

- szolgáltatási díj	375.689 eFt
- NHKV Zrt részére végzett számlázás	362 eFt
- konténeres hulladék szállítás	35.409 eFt
- útfenntartás, síkosságmentesítés	4.470 eFt
- önkormányzatoknak végzett szolgáltatások	1.600 eFt
- bérleti díj	5.905 eFt
- egyéb hulladékszállítási és egyéb bevételek	2.535 eFt

**2. Egyéb bevételek:** 11.327 eFt

ebből:

- visszaírt értékvesztés	6.325 eFt
- kapott költségterítés, késedelmi kamat	2.659 eFt
- értékesített tárgyi eszköz bevétele	708 eFt
- egyéb	1.635 eFt

**3. Pénzügyi műveletek bevételei** 15 eFt

- kapott kamatok	15 eFt
------------------	--------

**4. A költségek alakulását külön mellékletben részleteztük.****5. Az egyéb ráfordítások:** 12.595 eFt

- adójellegű kötelezettségek / helyi adók, innov.járulék./	11.099 eFt
- ért.tárgyi eszköz nettó értéke	350 eFt
- vevő követelések értékvesztése	7 eFt
- késedelmi pótlék	181 eFt
- egyéb	958 eFt

**Tájékoztató adatok****1. Létszámadatok:**

A társaság átlagos statisztikai létszáma	32 fő
A 2018. december 31-i létszám	31 fő

melyből

szellemi foglalkoztatott	9 fő
fizikai foglalkoztatott	22 fő

Az ügyvezető főállású munkaviszonyban látja el feladatát: Kovács Attila, /2481. Velence, Rizling u.34/C./ Megbízatása 2019. június 30-ig szól. Díjazása bruttó: 9.500eFt/év

Felügyelőbizottság feladatát díjazás nélkül látja el.

**2. Egyéb információk:**

A társaság társasági adókötelezettségét módosító tételek bemutatása (adatok eFt):

<u>Adatok eFt-ban</u>	<u>Adóalap növelő tételek</u>	<u>Adóalap csökkentő tételek</u>
Értékcsökkenés	9.632	4.774
Értékvesztés(képzés, visszaírás)	7	6.325
Kivezetett eszköz nettó ért.	350	0
Egyéb	83	0
<b>Összesen</b>	<b>10.072</b>	<b>11.099</b>

Adózás előtti eredmény	-8.480 eFt
Adóalap növelő tételek:	10.072 eFt
Adóalap csökkentő tételek:	11.099 eFt
<b>Adóalap</b>	<b>-9.507 eFt</b>
Társasági adó 9%	0 eFt
<b>Adózott eredmény</b>	<b>-9.507 eFt</b>

Tovább vihető negatív adóalap 9.507 eFt.

A taggyűlés elé terjesztett beszámoló az adózott eredmény eredménytartalékba helyezésére tesz javaslatot.

A számviteli törvény 151 §-a szerint a vállalkozás könyvviteli szolgáltatásait Balogh Zsuzsanna, bejegyzett könyvvizsgáló (MKVK006103, telephely: 8000. Székesfehérvár, Simonyi u.12/A. adószám: 66064727-1-27) végzi.

**KÖLTSÉGEK KÖLTSÉGNEMENKÉNTI MEGOSZLÁSA**

	2017.ÉV	2018.ÉV
<b>Anyagköltség</b>	<b>43 671</b>	<b>54 773</b>
<b>Igénybe vett szolgáltatások értéke</b>	<b>190 581</b>	<b>209 149</b>
Ebből: - posta,telefon	8 773	4 012
- bérleti díj	3 903	3 755
- kommunális hulladék elhelyezés	132 575	132 501
- vegyes hulladék elhelyezés	14 818	33 795
- karbantartás	8 867	11 413
- nyomdai szolgáltatás	2 300	2 589
- ügyviteli díjak	4 576	6 086
- oktatás	653	392
- munka-, tűz-, környezetvédelem	2 063	2 022
- egyéb igénybevett szolg.	9 843	9 670
<b>Eladott áruk beszerzési értéke</b>	<b>1 344</b>	<b>1 669</b>
<b>Közvetített szolgáltatások</b>	<b>1 514</b>	<b>853</b>
<b>Egyéb szolgáltatások értéke</b>	<b>4 363</b>	<b>4 659</b>
Ebből: - bankktg	1 864	1 842
- illeték	176	147
- biztosítás	2 324	2 670
<b>ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>241 473</b>	<b>271 103</b>
Béreköltség	100 874	120 499
Személyi jell. egyéb kifizetések	5 451	6 271
Bérfelrakások	23 886	25 692
<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>130 211</b>	<b>152 462</b>
<b>ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>8 568</b>	<b>9 632</b>
- Ebből: 100 eFt alatti eszk. értéke	358	558
<b>KÖLTSÉGEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>380 252</b>	<b>433 197</b>



**A pénzügyi gazdasági helyzet elemzése**

			<b>BÁZIS</b>	<b>TÉNY</b>
<b>Tőkeerősség:</b>	<u>Saját tőke</u> Összes forrás	=	$\frac{409\,411}{451\,959} = 90,6\%$	$\frac{398\,258}{742\,307} = 53,7\%$
<b>Tőke hányad:</b>	<u>Saját tőke</u> Befekt.eszközök	=	$\frac{409\,411}{55\,099} = 743,0\%$	$\frac{398\,258}{113\,510} = 350,9\%$
<b>Pénzeszk. változás:</b>	<u>Tárgyévi pénzkészlet</u> Előző évi pénzkészlet	=	$\frac{152\,808}{186\,886} = 81,8\%$	$\frac{92\,323}{152\,808} = 60,4\%$
<b>Adósság szolgálat:</b>	<u>Saját tőke</u> Kötelezettségek	=	$\frac{409\,411}{32\,678} = 1252,9\%$	$\frac{398\,258}{290\,502} = 137,1\%$
<b>Likvid eszk.aránya:</b>	<u>Forgóeszköz</u> Összes eszköz	=	$\frac{311\,674}{451\,959} = 69,0\%$	$\frac{535\,095}{742\,307} = 72,1\%$
<b>Tőke jövedelmezőség:</b>	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	=	$\frac{41\,044}{409\,411} = 10,0\%$	$\frac{-8\,480}{398\,258} = -2,1\%$
<b>Árbev.arányos eredmény:</b>	<u>Adózott eredmény</u> Árbevétel	=	$\frac{41\,044}{410\,848} = 10,0\%$	$\frac{-8\,480}{425\,970} = -2,0\%$
<b>Eszköz arányos eredmény:</b>	<u>Adózott eredmény</u> Összes eszköz	=	$\frac{41\,044}{451\,959} = 9,1\%$	$\frac{-8\,480}{742\,307} = -1,1\%$



## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

*A VHG Velencei-tavi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság  
(2481. Velence, Tópart út 26., Cg.07-09-005279, adószáma: 11457499-2-07)  
tulajdonosainak*

### **Vélemény**

Elvégeztem a *VHG Velencei-tavi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság* („a Társaság”) mellékelt 2018. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2018. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 742.307 E Ft, az adózott eredmény 8.480 E Ft (veszteség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredmény kimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2018. 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**

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Az egyszerűsített éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, függetlenek vagyunk a Társaságtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettünk egyéb etikai felelősségeinknek is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

### **A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért**

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak 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 egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közlétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számviteli egyszerűsített éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

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

#### **A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége**

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói 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 egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

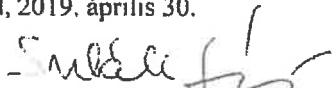
Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazok, és szakmai szkepticizmust tartok fenn a könyvvizsgálat egésze során.

Emellett:

- Azonosítom és felbecsülöm az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat alakítok ki és hajtok végre, valamint véleményem megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzek. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálói 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 vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

Kommunikálom az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is.

Agárd, 2019. április 30.



Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása  
Képviselőre jogosult neve: Subák Józsefné  
Könyvvizsgáló cég neve: *Eti Consulting* Könyvvizsgáló és  
Tanácsadó Kft  
Könyvvizsgáló cégszékhelye: 5430. Tiszaföldvár, Virág út 83.  
Nyilvántartási szám: 004070



Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása  
Kamarai tag könyvvizsgáló neve: Subák Józsefné  
Nyilvántartási szám: 006484

**Eti Consulting**  
Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft  
5430 Tiszaföldvár, Virág út 83  
Adószám: 22787542-2-16



**VHG Velencei-tavi Hulladékgazdálkodási  
Nonprofit Kft.  
2481 Velence, Tópart út 26.**

**ÜZLETI TERV  
2019. ÉVRE**

Velence, 2019.05.06.

  
Kovács Attila  
ügyvezető





## 2019. évi Üzleti Terv

A VHG Nonprofit Kft. üzleti tevékenységét nagymértékben befolyásolják a 68/2016. (III.31.); 69/2016. (III.31.); 70/2016. (III.31.); 71/2016. (III.31.) Kormányrendeletek, melyek a Közszolgáltatást nagymértékben átalakítják.

Jelenleg nem ismert a végleges átalakítás és ennek hatása mivel a folyamat, még a mai napig sem zárult le, így a bevételekkel, teljes pontossággal nem tudunk számolni, ezért a közszolgáltatás területén az elmúlt évi bevételi adatokat vettük figyelembe.

### I. BEVÉTELI OLDAL:

#### A VHG Nonprofit Kft. tervezett árbevétele 2019. évre 484 680 eFt.

A terv elkészítésének időpontjában a jelenleg érvényes jogszabályokat vettük figyelembe, melyet várhatóan megjelenő végrehajtási rendeletek, miniszteri rendelet és egyéb más jogszabályok a későbbiekben módosíthatnak.

	2018. évi tény (ezer Ft)	2019. évi terv (ezer Ft)
Közszolgáltatás keretében végzett hulladékszállítás	375 689	445 680
Konténeres hulladékszállítás	35 409	25 500
Egyéb (hull. Gyűjtés, kuka értékesítés, park)	14 221	13 000
Közvetített szolgáltatások	651	500
<b>Belföldi értékesítés nettó árbevétele:</b>	<b>425 970</b>	<b>484 680</b>

Fontos megjegyezni, hogy a fenntartható gazdálkodás miatt a 2019 évben meghatározott költségtervben a költségek fedezetére a bevétel tervben szereplő növekedés szükséges.

## II. KÖLTSÉG OLDAL

Az alábbiakban kiemelten részletezzük a Társaság főbb költségeleit:

### 1.) Üzemanyag felhasználás:

A VHG Kft. az alábbi gépjárműparkkal rendelkezik:

Hulladékszállító járművek		
Gyártó, forgalmi rendszám	Gyárt. év	Mennyiség
MERCEDES, MPA 338 (forgalomból kivonva)	2001	1 db
MAN, LVB 872	2002	1 db
MAN, LVB 876	1999	1 db
MAN, LVB 878	1992	1 db
MAN, LYM 121	2000	1 db
MAN, MBK 154	1998	1 db
MAN, MFB 026	2002	1 db
MAN, MIX 655	2003	1 db
MAN, MUW 592	1999	1 db
MAN, NAX 054	2002	1 db

Konténerszállító járművek		
Gyártó, forgalmi rendszám	Gyárt. év	Mennyiség
Mercedes, GYT 370	1995	1 db
Mercedes, KIW 380	2000	1 db
MAN, MXB 319	2006	1 db

Kisteher gépjárművek, személygépjárművek		
Gyártó, forgalmi rendszám	Gyárt. év	Mennyiség
VW, KDA 407	2003	1 db
VW, KDB 016	1998	1 db
VW, IJN 049	1999	1 db
Skoda, PLH 841	2014	1 db

UNIMOG gépjármű		
Gyártó, forgalmi rendszám	Gyárt. év	Mennyiség
Mercedes, KAY 219	1990	1 db

Pótkocsik		
Gyártó	Gyárt. év	Mennyiség
KÖGEL	1989	1 db
REMO	1998	1 db
VAN HOOL	1987	1 db

Földmunkagép		
Gyártó	Beszerzési év	Mennyiség
Zettermayer	2002	1 db

## Üzemanyag felhasználás és futott kilométer gépjárműenként

	Rendszám	Gyártó	Típus	Üzemanyag felhasználás			Megtett km	
				l/100 km	2018 tény (l)	2019 terv (l)	2018 tény	2019 terv
Kommunális hulladék szállító járművek	LVB-872	MAN	E 2000 28.314 FNLC	70,26	11672,06	15457	16613	22000
	LVB-876	MAN	F 2000 26.293 FNLC	62,29	12740,02	13709	20453	22000
	LVB-878	MAN	M10 24.232 FVLKO	39,92	7300,98	7980	18291	20000
	LYM-121	MAN	E63 28.314 FNLC	54,06	7741,54	8100	14319	15000
	MBK-154	MAN	MAN "Shörling" 2R21	61,58	8770,28	6158	14241	10000
	MFB-026	MAN	MAN-HALLER MGHK 340	60,11	16647,58	15286	27694	26000
	MIX-655	MAN	F 2001 26.314	75,05	16715,01	16500	22273	22000
	MUW-592	MAN	MAN FLLTW (28.314 FNLC)	64,24	17387,7	16060	27065	25000
	NAX - 054	MAN	MAN-HALLER Mx21x1	66,08	11860,84	1452	17948	22000
	GYT-370	Mercedes	1824	53,99	261,3	270	484	500
Konténerszállító járművek	KIW-380	Mercedes	Actros 1835	37,92	1857,01	3032	4897	8000
	MXB-319	MAN	TGA 18.390 4x2BB	45,75	13643,62	11425	29819	25000
Speciális jármű	KAY - 219	Mercedes	UNIMOG 427/20	44,45	279,13	355	628	800
Kisteher és személy járművek	IUN-049	VW	Caddy	5,51	748,54	660	13577	12000
	KDA-407	VW	Transporter	6,33	471,88	441	7452	7000
	PLH-841	Skoda	Octavia	-	-	-	-	-
<b>Összesen:</b>					<b>128 097,49</b>	<b>129953</b>	<b>235 754</b>	<b>237300</b>

*A Közép Duna-vidéke Önkormányzati Társulás által biztosított járművek használatba vétele a fenti adatokat módosítja.  
A járművek használatbavételének várható időpontja a beszámoló készítésekor nem ismert.*



## 2.) ANYAGKÖLTSÉG:

### Gépek járművek alkatrészanyagai

	rendsám	2018 év tény eFt-ban	2019 év terv eFf-ban
	hulladékgyűjtő gépjárművek	LVB-872	326
LVB-876		2 457	450
LVB-878		468	400
LYM-121		249	400
MBK-154		674	500
MFB-026		1 627	500
MIX-655		1 543	500
MUW-592		295	400
NAX-054		945	500
Hótoló gépjármű		KAY-219	92
konténerszállító gépjárművek	KIW-380	515	400
	GYT-370	101	200
	MXB – 319	206	500
egyéb gépek berendezések		1 550	900
összesen		11 048	6 350

5/a. táblázat: Kommunális és konténeres hulladékszállítás							
lom hulladék (Kg)		építési és bontási tisztá és szennyezett hulladék (Kg)		települési hulladék (Kg)			
				háztartási hulladék		zöldhulladék	
2018 év tény	2019 év terv	2018 év tény	2019 év terv	2018 év tény	2019 év terv	2018 év tény	2019 év terv
739 900	500 000	3 800 000	3 000 000	10 600 100	10 000 000	2 356 900	2 000 000

5/a. táblázat: Szelektív hulladékszállítás			
Vegyes lakossági szelektív hulladék (Kg)		szelektív üveg (Kg)	
2018 év tény	2019 év terv	2018 év tény	2019 év terv
546 100	700 000	202 400	220 000

## LÉTSZÁMADATOK:

Munkajogi állomány		létszám	
		2018. tény	2019. terv
Szellemi állomány	Ügyvezető igazgató	1 fő	1 fő
	Iroda, könyvelő, pénztáros	1 fő	1 fő
	Irodavezető	1 fő	1 fő
	Általános ügyintéző, pénztáros	1 fő	1 fő
	Köztisztasági ügyintéző	3 fő	3 fő
	Műszaki és számlázási vezető	1 fő	1 fő
	Köztisztasági ügyintéző (Velenice iroda)	1 fő	1 fő
Fizikai állomány	Gépjárművezető	8 fő	8 fő
	Rakodó	12 fő	12 fő
	Gépjárműszerelő	2 fő	2 fő
	Takarító	1 fő	1 fő
<b>Alkalmi munkavállalók:</b>		37 fő	37 fő
- Ledolgozott napok száma:		826 nap	1000 nap
- Átlagosan	3 fő/ munkanap (250 munkanap volt 2018-ban) 2 fő/ naptári nap (365 naptári nap)		3 fő/munkanap, 250 munkanap 2019-ban, 2 fő/naptári nap 365 naptári nap

## Költségek magyarázata

### 1.) Üzemanyag felhasználás

A Kft. hulladékgyűjtési tevékenységéhez kapcsolódóan az üzemanyag fogyasztás az egyik legjelentősebb költségtenyező. A korábbi évek tapasztalatai alapján beigazolódott, hogy jelentős költség megtakarítást eredményezhet a saját üzemanyagkút működtetése, valamint a gépjárművek rendszeres üzemanyag felhasználásának ellenőrzése GPRS rendszer segítségével, továbbá a járművek útvonalának optimalizálása és üzemanyag ellátó rendszerük beállítása, ellenőrzése. Az korábban kiadott igazgatói utasítás pontosításra került, így most már folyamatos napi szintű ellenőrzés került bevezetésre akár az üzemanyag kiadása akár az üzemanyag ellátó rendszerrel kapcsolatban.

Az előző évek tapasztalatait figyelembe véve az útvonalak optimalizálási feladataira, a gépjárművek üzemanyag fogyasztásainak ellenőrzésére, a napi, majd hetente történő kiértékelésre továbbra is külön személy került kijelölésre, aki teljes joggal és teljes anyagi felelősség mellett látja el e feladatokat. A tárgyi feltételek biztosítása mellett az idei évben fokozott figyelmet fordítunk a jogi környezethez való megfelelésnek, kihasználva a Nemzeti Adó és Vámhivatal (NAV) gázolaj utáni adó visszaigénylésének lehetőségét, melynek tárgyi feltételei megvalósultak. Az elmúlt években a NAV egy esetben végzett helyszíni ellenőrzést a VHG Nonprofit Kft. telephelyén; a Kft. által működtetett üzemanyag felhasználási és ellenőrzési rendszert jónak minősítette, hiányosságot nem állapított meg.

## **2.) Útvonal használat**

A gépjárművek szabályos útdíj használatát a gépjárművekbe már telepített GPRS rendszerrel biztosítottuk, amely az idei évben korszerűbb, megbízhatóbb eszközökkel és programmal került frissítésre annak érdekében, hogy a törvényben rögzítetteknek megfeleljen és alkalmas legyen a használat arányos útdíj fizetésre. Optimalizáltuk továbbá a díjfizetős utak használatát.

Az üzemanyag felhasználáshoz hasonlóan külön személy ellenőrzi a jogszabálynak való megfelelést, illetve az optimális útvonal használatot.

## **3.) Anyagköltség**

Az üzemanyag mellett jelentős költségtényező az alakrész, illetve a gépjárművek javítás költsége. Az előző évek jó tapasztalata alapján a hulladékszállítást végző járművek műszaki felkészítése előtt az előző évi üzleti tervben megfogalmazott és elfogadott irányelvek szerint alapos vizsgálatnak vetettük alá, mely alapján költségelemzést készítettünk. Amennyiben a jármű felújítási költsége meghaladta a külföldön beszerezhető jármű vételárának 60 %-át, úgy ebben az esetben döntöttünk a jármű forgalomból való kivonásáról, illetve cseréjéről. A jól megtervezett gépjárműpark kiváltása ugyan az egyik oldalról költséget jelent, a másik oldalról azonban az üzemeltetés költségénél (alkatrész, üzemanyag) megtérül, továbbá nagyban biztosítja a szolgáltatás megbízhatóságát. A fentieket elősegíti amennyiben jól használható, kis költséggel üzemeltethető, új járművek kerülnek rendszerbe állításra.

A tervben szereplő költségek a gépjárműpark állapotának és korának megfelelően alakulnak.

## **4.) Bérköltség**

A 2018-as évben az erősödő munkaerőhiány már a szolgáltatás biztosítását veszélyeztette, így a munkaerő megtartásának érdekében a 2018-as évben két alkalommal vált szükségessé a béremelés.

Az irodai állomány esetében 2018. január 01. napjától 15%-os a fizikai állomány esetében 15 %-os, november 01. napjától a fizikai állomány esetében 10%.

Ezt követően 2019. január 01. napjától az irodai állomány esetében további 10% a fizikai állomány esetében 12% volt szükséges végrehajtani. A 2018. év végéhez közeli béremelés nagyobb mértékben 2019 év bérköltségénél mutatkozik meg.

A köztisztasági területen a 2018. évben a nagyszámú üdülő ingatlanból adódóan idényjellegű munkaidő keretben dolgoznak a fizikai dolgozók.

A szellemi és a fizikai dolgozók munkájának ösztönzésére, hatékonyság növelésére célprémium, illetve havi premizálás került bevezetésre.

## **5.) Egyéb anyagi jellegű ráfordítások**

Az előző évhez hasonlóan várható a költségek változása, amit a Kft. nem tud befolyásolni (árfolyamváltozások stb.). A Közép Duna-vidéke Önkormányzati Társulás által biztosított járművek üzembehelyezése is hatással lehet a Kft. anyag jellegű ráfordítására, gazdálkodására, mivel a gépjárművek bekerülési költségének fedezetére bérleti díjat- költség fedezetet kell fizetni a Társulásnak, amelyből költség alapot képeznek újbóli eszközök vásárlására.

## **6.) Hulladék elhelyezés**

Az előző évihez hasonlóan nagy változás nem várható.

### 6 a.) Konténeres szállítás

A 2018-as évben országos szinten, így a régiókban is az építőiparban jelentős növekedés volt tapasztalható, amely reményeink szerint a 2019-es évben is folytatódni fog kisebb csökkenés mellett, ez a nagy beruházások befejezéséből adódik. Konténeres hulladékszállításunk 2017 évben 2 361 900 kg elszállított hulladék mellett 19 367 eFt bevételt eredményezett, majd ezt 2018 évben 3 800 000 kg elszállított hulladék mellett 35 409 eFt sikerült növelni, ez 80,31 %-os növekedést jelent ami jelentősnek mondható.

Az idei évben a korábbi évhez hasonlóan a honlapunkon és egyéb más módon hirdetéseket teszünk közzé.

Árainkat úgy alakítjuk, hogy lehetőség szerint a konkurenciával versenyképesek legyenek, további piacot szerezve ezzel.

### 6 b.) Szelektív hulladékgyűjtés

A VHG Nonprofit Kft. a Közép - Duna Vidéke Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulással megkötött közszolgáltatói szerződés, valamint az NHKV Zrt. által kiadott Országos Hulladékgazdálkodási Közszolgáltatási Terv alapján végzi a szelektív hulladékgyűjtést.

A teljes szolgáltatási területen házhoz menő jelleggel, 12 alkalommal a csomagolóanyag (PET palack, műanyag, papír, fém italosdoboz, italoskarton), minimum 8 alkalommal pedig a zöld hulladékok begyűjtését tartalmazza szolgáltatásunk, továbbá az üveg hulladék szelektív gyűjtéséhez is bevezetésre került negyedévente egy alkalommal a házhoz menő gyűjtési rendszer, valamint továbbra is biztosított a hulladékgyűjtő szigeteken történő elhelyezés is. Az előző évben megkezdett iskolák, óvodák, önkormányzatok közreműködésével végzett széles körű tájékoztatást a továbbiakban is folytatjuk, mivel ennek eredményei az előző évben is érezhetőek voltak.

Az elmúlt évben az önkormányzatok kérésére és a velük történt egyeztetéseket követően több településen is megszüntetésre kerültek a szelektív hulladékgyűjtő szigetek, a lakosság elhanyagolható hányada kifogásolta ezek megszüntetését, mivel a csomagolóanyagok házhoz menő jelleggel történő elszállítása a teljes szolgáltatási területen biztosított. Az üveg hulladék gyűjtésére az ellenőrizhető helyszínen történő elhelyezés válna szükségessé.

### FEJLESZTÉSI ELKÉPZELÉSEK

➤ új telephely tervezeten felüli felmerülhető költségek	8 000eFt
➤ azon számítógépek, szoftverek cseréje, mely Windows XP rendszerben működtek, mivel a Windows XP támogatottsága 2014. márciusában megszűnt, nyomtatók cseréje, légkondicionáló berendezés telepítése	1 500eFt
➤ műhely célszerszám vásárlása	1 800eFt
➤ Használt gépjármű beszerzése	8 000 eFt

**2019. évre tervezett fejlesztési költségek összesen (az ismeretlen összegű tételek nélkül)**

**19 300 eFt**



**Velencei-tavi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.**

**Pénzügyi terv 2019**

Srsz.	Tétel	2018 TÉNY eFt	2019 TERV eFt
01	Belföldi értékesítés nettó árbevétele Összesen	425 970	484 680
011	ebből: - Közzolgáltatás keretében végzett hulladékszállítás		
012	- Konténeres hull.száll.bev.	375 689	445 680
013	- Közvetített szolgáltatások	35 409	25 500
014	- Egyéb hulladékkal kapcs.árbev.	651	500
02	Export értékesítés nettó árbevétele	14 221	13 000
	<b>I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	<b>425 970</b>	<b>484 680</b>
03	Saját termelésű készletek állományváltozása	-	-
	<b>II. Aktivált saját teljesítmények értéke (03+04)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>III. Egyéb bevételek</b>	<b>11 327</b>	<b>12 000</b>
05A	Anyagköltségek	54 773	54 000
06A	Igénybe vett szolgáltatás	209 149	217 500
07A	Egyéb szolgáltatás	4 659	5 000
08A	Közvetített szolgáltatás, elábé	2 522	2 700
	<b>IV.A. Anyag jellegű ráfordítások (05A+06A+07A+08A)</b>	<b>271 103</b>	<b>279 200</b>
09A	Béreköltségek	120 499	145 000
10A	Személyi jellegű kifizetések	6 271	5 000
11A	Bérfelrakások	25 692	29 000
	<b>V.A. Személyi jellegű ráfordítások (09A+10A+11A)</b>	<b>152 462</b>	<b>179 000</b>
	<b>VI. Értékcsökkenés (12)</b>	<b>9 632</b>	<b>10 000</b>
	<b>VII. Egyéb ráfordítás</b>	<b>12 595</b>	<b>12 000</b>
12	- ebből adók	11 099	11 000
13	- ebből értékvesztés	7	-
14	- ebből bírság, késedelmi pótlék	181	100
15	- egyéb	1 308	900
	<b>A. Üzemi (üzleti tevékenység eredménye)</b>	<b>- 8 495</b>	<b>16 480</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	15	4
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-
	<b>B. Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>15</b>	<b>4</b>
	<b>C. Adózás előtti eredmény</b>	<b>-8 480</b>	<b>16 484</b>
X.	Adófizetési kötelezettség	-	1 484
	<b>D. Adózott eredmény</b>	<b>-8 480</b>	<b>15 000</b>
	<b>E. Mérleg szerinti eredmény</b>	<b>-8 480</b>	<b>15 000</b>

## KÖLTSÉGEK KÖLTSÉGNEMENKÉNTI MEGOSZLÁSA

MEGNEVEZÉS	2018.12.31. tény	2019.12.31. terv
<b>Anyagköltség</b>	54 773	54 000
<b>Igénybe vett szolgáltatások értéke</b>	209 149	217 500
Ebből: - posta, telefon	4 012	4 200
- bérleti díjak	3 755	11 300
- kommunális hulladék elhelyezés és járulék	132 501	135 900
- vegyes hulladék elhely.	33 795	33 800
- karbantartási ktg.	11 413	11 400
- nyomdai szolgáltatás	2 589	2 600
- ügyviteli díjak	6 086	6 100
- oktatási ktg	391	400
- munka-,tűz-,környezetvédelmi ktg	2 022	2 100
- igénybevett egyéb ag.jell.és nem agjell.	9 670	9 700
<b>Eladott áruk beszerzési értéke</b>	1 669	1 800
<b>Közvetített szolgáltatások</b>	853	900
<b>Egyéb szolgáltatások értéke</b>	4 659	5 000
Ebből: - bankktg	1 842	2 000
- illetékek	147	200
- biztosítások	2 670	2 800
<b>ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>271 103</b>	279 200
Béreköltség	120 499	145 000
Szem.jell.egyéb kifiz.	6 271	5 000
Bérrjárulékok	25 692	29 000
<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>152 462</b>	179 000
<b>ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>9 632</b>	10 000
- Ebből: 100 eFt alatti eszk.értéke	558	400
<b>KÖLTSÉGEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>433 197</b>	468 200