

3.melléklet a/2020. (.....) önkormányzati határozathoz

**Debreceni Hulladék Közszolgáltató Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság**

2020. évi Üzleti terv



**DEBRECENI HULLADÉK KÖZSZOLGÁLTATÓ
NONPROFIT KFT.**

Készült: 2020. január 30.

Debreceni Hulladék
Közszolgáltató Nonprofit Kft
4031 Debrecen, István út 136.
Adószám: 24294412-2-09


Varga László
ügyvezető

Üzleti terv 2020.

I. Előzmény

1.1 Tulajdonosi kör bővülése és integráció

A Debrecen Hulladék Nonprofit Kft. 2014. január 1-től 2018. december 31-ig szóló közszolgáltatási szerződést kötött Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzatával és a régióból még további 9 településsel (Kaba, Ebes, Fülöp, Hajdúszovát, Nagyhegyes, Nyírábrány, Nyíracád, Nyírmártonfalva, Nyíradony), melyek közül Kaba a szerződést csupán 1 évre kötötte meg, azt követően a nádudvari céggel kötött szerződést. Ezen közszolgáltatási szerződések minden esetben rábízással történtek, mivel a települések mindegyike tulajdonos volt már akkor társaságunkban. Meg kell jegyezni azonban, hogy nem mindegyik tulajdonos bízta rá ekkor társaságunkra a közszolgáltatási feladatok ellátását, többen a katasztrófavédelem útján gondoskodtak arról.

A szerződéses partner településeken kívül a katasztrófavédelem által ún. kijelölt szolgáltatóként láttuk el közszolgáltatást Álmosd, Újléta, Vámospércs, Mikepércs településeken.

2016. december 12-én döntött társaságunk taggyűlése arról, hogy további 5 önkormányzat szerezhessen tulajdont a cégben: Hosszúpályi, Létavértes, Mikepércs, Kokad, Hajdúbagos. Mint a cég tulajdonosai 2017. január 1-től rábízással ugyancsak társaságunkra bízták a közszolgáltatási feladatok ellátását (Mikepércs csak 2017. március 1-vel kezdődően).

2017. május 30-án döntött a Parlament a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. tv. (HT) módosításáról:

37.§ (1a)¹³⁵ A települési önkormányzat a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási szerződést legfeljebb hat hónapos felmondási idővel felmondja, ha a közszolgáltató nem rendelkezik minősítési engedéllyel, vagy **megfelelőségi véleménnyel**, vagy a Koordináló szerv a megfelelőségi véleményét visszavonta. A felmondási idő alatt a közszolgáltató a hulladékgazdálkodási közszolgáltatást változatlanul ellátja.

A Nemzeti Hulladék Koordináló és Vagyonkezelő Zrt. (Koordináló szerv) Hajdú-Bihar megyében a Debrecen Hulladék Nonprofit Kft. kivételével minden közszolgáltató cég megfelelőségi véleményét visszavonta. Ez gyakorlatilag azt eredményezte, hogy az érintett

településeknek 2018. január 1-vel új közszolgáltatót kellett választani. Ez annak az integrációs folyamatnak a szerves része, mely szerint az országban kb. 24 ún. ernyő közszolgáltató cég létrejöttét célozta meg az NFM.

Ezen törvényi változásnak köszönhetően társaságunk taggyűlése 2017. július 24-én tökeemeléssel számos további önkormányzat tulajdonszerzését szavazta meg. Tulajdont szerzett Sáránd (Hosszúpályi által képviselt településekhez csatlakozva), valamint Berettyóújfalu által képviselve 42, Hajdúböszörmény által képviselve 16 település. Gyakorlatilag a 2 kivétellel a megye összes települése (79) társaságunk tulajdonosi köréhez tartozik. Egyek és Tiszacsege a tiszafüredi régióhoz csatlakozott (ez már az ISPA rendszerben is így volt), ill. Monostorpályi település a katasztrófavédelemtől kért kijelölést. A kijelölt szolgáltató ugyancsak a DHK Nonprofit Kft.

A tulajdonosi kör bővülése által lehetővé vált, hogy rábízás útján minden egyes új településsel megkötöttük a kötelező közszolgáltatás ellátására vonatkozó szerződést 2018. január 1-vel kezdődően 10 évre.

2017. őszén az új helyzetnek megfelelően a kibővülő közszolgáltatási kör és a HT módosításai miatt gondoskodni kellett megfelelő alvállalkozói körrel, mivel az ellátáshoz társaságunk tárgyi eszközökkel, megfelelő infrastruktúrával és humánerőforrással sem rendelkezik.

HT alvállalkozókra vonatkozó előírásai:

2.§ 37a. **közszolgáltatói alvállalkozó:** a hulladékgazdálkodási közszolgáltató által, a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási szerződésben megállapított hulladékgazdálkodási közszolgáltatási kötelezettsége teljesítése érdekében közvetlenül igénybe vett nonprofit gazdasági társaság, ide nem értve a 42. § (2) bekezdése szerinti hulladékkezelőt;

41. § (1) A közszolgáltató a közszolgáltatási területen gondoskodik az önkormányzati hulladékgazdálkodási közfeladat folyamatos ellátásáról.

41.§ (2) Ha a közszolgáltató hulladékkezelő létesítménnyel vagy a közszolgáltatás körébe tartozó hulladékkezelési feladatok ellátására alkalmas berendezéssel nem rendelkezik, hulladékkezelő létesítményt vagy közszolgáltatás körébe tartozó hulladékkezelési feladatok ellátására alkalmas berendezést nem üzemeltet, a hulladék kezeléséről a hulladék hulladékkezelőnek történő átadása útján gondoskodik. Ebben az esetben a hulladékkezelőnek nem szükséges minősítési engedéllyel rendelkeznie.

Az idézett jogszabályból következő módon a gyűjtés-szállítás, ügyfélszolgálat és hulladékudvar üzemeltetése csak nonprofit alvállalkozóval történhet, a hulladékok kezelése (lerakás, komposztálás, válogatás stb..) forprofit céggel is.

Társaságunk közbeszerzési eljárást írt ki az alvállalkozói feladatokra 5 régió/település (Debrecen, Hajdúböszörmény, Berettyóújfalu, Nádudvar és Hajdúszoboszló) vonatkozásában külön a gyűjtés-szállítás és kezelés feladatellátás tekintetében.

A szerződéskötés 2017 decemberében megtörtént. Partnereink: AKSD Plusz Nonprofit Kft, AKSD Kft, Bihari Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft., Hajdúsági Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft, Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt, Nádudvari Településfejlesztési Városgazdálkodási Nonprofit Kft.

2018. január 1-jétől kezdődően társaságunk az egyetlen közszolgáltató cég a megyében (3 kisebb települést leszámítva, amelyek a tiszafüredi régióhoz tartoznak földrajzilag). A közszolgáltatást 5 alvállalkozó bevonásával látjuk el.

1.2.Finanszírozás, likviditás

A finanszírozás módjából adódóan a közbeszerzési pályázat nem tartalmazott díjakat, csak az előírt feltételrendszernek való megfelelést.

A közszolgáltatás ellenértékét a koordináló szerv (NHKV) szedi be a lakosságtól és egyéb partnerektől, a közszolgáltató cégek az NHKV-tól ún. szolgáltatási díjat kapnak jogszabály (képlet) alapján (13/2016. NFM rendelet):

$$\left[\left(S + \sum_{i=1}^9 K_{poz,i} - \sum_{i=1}^{10} K_{neg,i} \right) \times N \times M \right] - \sum_{i=1}^5 c_i$$

Az NHKV részéről a szolgáltatási díj az általunk szolgáltatott adatok alapján negyedévente történik. Mivel a képlet alapján számított díj nem fedezi a költségeket, minden esetben annak valós költségeken alapuló felülvizsgálatát kezdeményezzük.

2019. vonatkozásában erre az NHKV Zrt. a 4/2020. (I.16.) ITM rendelet szerint kapott csak felhatalmazást.

2020. január 24-én érkezett meg a már 2019-ben szolgáltatott adatok alapján 2019. I. és II. negyedévének költségalapú felülvizsgálata, mely társaságunk számára pozitív eredménnyel zárult, költségeinkre 100% fedezetet biztosít az koordináló.

Továbbra is a legnagyobb probléma a likviditás biztosítása. 2019. év vonatkozásában az első 3 negyedév tekintetében kaptunk előleget, költségeink 70%-át.

Cégünk a likviditást úgy tudja biztosítani, hogy nem fizeti ki az alvállalkozókat.

Az alvállalkozók ezt a helyzetet úgy tudják áthidalni, hogy a szállítói tartozásokon felül az állam felé jelentős járulék és adó tartozásaik vannak, ill. forgóeszköz hitelt, vagy a tulajdonos önkormányzattól tagi hitelt kapnak.

A DHK Nonprofit Kft. 2019. évi *várható* (alvállalkozók IV. negyedévi költségei még nem ismertek) *adózott* eredménye 15 843 eFt, (tervezett érték 1 416 eFt) amennyiben az NHKV Zrt. a társaságunknak járó szolgáltatási díjat a III. és IV. negyedév tekintetében is a valós költségeink alapján állapítja meg.

Tekintettel arra, hogy 2018-ra vonatkozóan az NHKV Zrt. a szolgáltatási díjat jelentős többlettel állapította meg (adózott eredményünk meghaladta a 90 Mio Ft-ot), nem kizárt, hogy ezt a 2019. év tekintetében figyelembe veszi.

II. 2020. évi üzleti terv

2020. év nagy kihívása továbbra is a likviditás biztosítása lesz.

A tervezés során optimistán abból indulunk ki, hogy költségeinkre a megítélt szolgáltatási díj fedezetet fog biztosítani.

Előző évekhez képest új helyzet, hogy a haszonanyagok ára drasztikusan csökkent. Már papír vonatkozásában is vannak olyan anyagok, melyért nem fizet a feldolgozó/hasznosító, ill. az átadónak kell fizetni. Ez azt jelenti, hogy az NHKV Zrt-nek még több forrást kell biztosítania a jövőben a közszolgáltatás finanszírozása érdekében.

A költségek viszonylag nagy pontossággal tervezhetők, hiszen azok a 3 fővel működő DHK Nonprofit Kft. „saját” költségeiből és a tetemes alvállalkozói költségekből tevődnek össze.

1. Bevétel: 5.518.460 eFt

- NHKV által biztosított szolgáltatási díj. tervezett érték: 5.345.508 eFt
- NHKV által fizetendő eseti számlás tervezett bevétele 4.500 eFt
- Konténer bérleti díj: 23.500 eFt
- Haszonanyag közvetlen értékesítése: 129.952 eFt
- Zsákos hulladék szállítás és szelektív kukák átvételekor fizetett használati díjak tervezett bevétele 15.000 e Ft

2. Egyéb bevételek: 27.389 eFt, melyből 26 389 eFt az elektromos hulladékgyűjtő járművek tárgyévi elszámolt értécsökkenésével szemben, a halasztott bevételekből feloldott egyéb bevétel.

3. Személyi költségek:

3 fő havi juttatása, FEB tagok javadalmazása és ezek járulékai, valamint utazási ktg.

Béremelés mértéke: 8%

4. Anyagjellegű, igénybe vett szolgáltatások költségei:

- Anyagköltség:
 - nyomtatványok
 - egyéb anyag
- Igénybe vett szolgáltatások értéke:
 - könyvvizsgálat
 - könyvelés
 - ügyvédi költség
 - telefon
 - irodaszer
 - posta ktg.
 - szoftverkarbantartás
 - GDPR tanácsadás
 - támogatásból vásárolt edényzetek kiosztása, szállítás-rakodás
 - Alvállalkozói díjak (I-III. negyedév összesen 3.817.460 eFt + IV. negyedév)
- Egyéb szolgáltatások értéke:
 - bank ktg.
 - tagsági díj
 - biztosítások (felelősség, gépjármű)
 - illeték
- ELÁBÉ:
 - elkülönített (szelektív) gyűjtés kapcsán NHKV részéről

5. Ráfordítások:

- Iparüzési adó: 3 094 e Ft
- Gépjármű adó: 2 245 e Ft, a KEHOP pályázat során 2019-ben alhasználatba vett járművek után fizetett helyi adó.
- Önellenzőrzési és késedelmi pótlék 2 000 Ft, az NHKV elszámolás-számlázás miatt felmerülő ráfordítás.

6. Amortizáció

Támogatásból 2020-ban megvalósuló járművek és berendezések 6 havi kalkulált értékcsökkenése.

7. Kamatok

Minimális a kapott kamat a bankszámlákon lévő pénzeszközök után éves szinten.

8. Beruházások

527 776 e Ft támogatást kapott a társaság 2019-ben, elektromos meghajtású hulladék gyűjtők beszerzésére és kapcsolódó költségekre. Támogatás felhasználásának határideje 2020.12.31.

Debreceni Hulladék
Köszolgáltató Nonprofit Kft
4031 Debrecen, István út 136.
Adószám: 24294412-2-09



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

Statisztikai számjele

0	9	-	0	9	-	0	2	4	4	5	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Debreceni Hulladék Közszolgáltató Nonprofit Kft.

a vállalkozás megnevezése

4031 Debrecen István út 136., +36 52 563-944

a vállalkozás címe, telefonszáma

2020. év.

Éves beszámoló terv adatok

Debrecen, 2020.01.30.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Debreceni Hulladék
Közszolgáltató Nonprofit Kft.
4031 Debrecen, István út 136.
Adószám: 24294412-2-09

Debreceni Hulladék Közszoigálató Nonprofit Kft.

"A" Mérleg

1 / 1

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2018.12.31. Tény	2019.12.31. Várható	2020.12.31. Terv
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18 sor)	66	6	501 387
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	0	0	0
3.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
4.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
5.	3. Vagyoni értékű jogok	0	0	0
6.	4. Szellemi termékek	0	0	0
7.	5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0
8.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
9.	7. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	66	6	501 387
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	501 387
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	66	6	0
14.	4. Tenyészállatok	0	0	0
15.	5. Beruházások, felújítások	0	0	0
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	0	0	0
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
23.	5. Egyéb tartós részesedés	0	0	0
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0

Debreceni Hulladék Közszolgáltató Nonprofit Kft.

"A" Mérleg

1 / 2

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2018.12.31. Tény	2019.12.31. Várható	2020.12.31. Terv
a	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53)	2 970 509	939 578	607 700
30.	I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)	0	0	0
31.	1. Anyagok	0	0	0
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0
33.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
34.	4. Késztermékek	0	0	0
35.	5. Áruk	0	0	0
36.	6. Készletekre adott előlegek	0	0	0
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)	2 881 820	346 206	565 878
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	2 562 126	118 093	463 528
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
40.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
41.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
42.	5. Váltókövetelések	0	0	0
43.	6. Egyéb követelések	319 694	228 113	102 350
44.	7. Követelések értékelési különbözete	0	0	0
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
47.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
48.	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
49.	3. Egyéb részesedés	0	0	0
50.	4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
51.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
52.	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55.sorok)	88 689	593 372	41 822
54.	1. Pénztár, csekkek	180	413	502
55.	2. Bankbetétek	88 509	592 959	41 320
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)	1 876 201	2 352 760	2 438 240
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 873 773	2 350 170	2 435 620
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 428	2 590	2 620
59.	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
60.	ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)	4 846 776	3 292 344	3 547 327

Debreceni Hulladék Közszolgáltató Nonprofit Kft.

"A" Mérleg

1 / 3

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2018.12.31. Tény	2019.12.31. Várható	2020.12.31. Terv
a	b	c	d	e
61.	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67+68+71.)	144 520	160 364	160 913
62.	I. JEGYZETT TŐKE	7 850	7 850	7 850
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
64.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
65.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	46 015	136 671	152 514
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
68.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0	0
69.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	90 655	15 843	549
72.	E. Céltartalékok (73-75)	0	0	0
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0
74.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
75.	3. Egyéb céltartalék	0	0	0
76.	F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. sor)	3 742 660	1 374 576	1 506 407
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)	0	0	0
78.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
79.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
80.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
81.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0

Debreceni Hulladék Közszolgáltató Nonprofit Kft.

"A" Mérleg

1 / 4

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2018.12.31. Tény	2019.12.31. Várható	2020.12.31. Terv
a	b	c	d	e
82.	II. HOSSZU LEJÁRATU KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	0	0	0
83.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
84.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
85.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
86.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
87.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
88.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
89.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
90.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
91.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
92.	III. RÖVID LEJÁRATU KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	3 742 660	1 374 576	1 506 407
93.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
94.	- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0
95.	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
96.	3. Vevőktől kapott előlegek	0	0	0
97.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	3 331 723	1 302 845	1 464 730
98.	5. Váltótartozások	0	0	0
99.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
100.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
101.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
102.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	410 938	71 731	41 677
103.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
104.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	959 596	1 757 404	1 880 007
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	959 596	1 229 628	1 378 620
108.	3. Halasztott bevételek	0	527 776	501 387
109.	Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)	4 846 776	3 292 344	3 547 327

Debreceni Hulladék Közszolgáltató Nonprofit Kft.

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)
2 / 1

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2018.12.31. Tény	2019.12.31. Várható	2020.12.31. Terv
a	b	c	d	e
1.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	5 136 221	5 332 891	5 518 460
2.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
3.	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	5 136 221	5 332 891	5 518 460
4.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
5.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
6.	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04)	0	0	0
7.	III. EGYÉB BEVÉTELEK	19 004	8 699	27 389
8.	Ebből: visszaírt értékvesztés	16 822	7 459	0
9.	05. Anyagköltség	38	246	221
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	4 857 797	5 183 296	5 380 923
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	3 621	6 414	6 663
12.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	123 765	102 284	107 398
13.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0
14.	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	4 985 221	5 292 239	5 495 205
15.	10. Bérköltség	11 496	11 817	13 347
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 859	1 926	1 950
17.	12. Bérjárulékok	2 279	1 057	1 116
18.	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	15 634	14 800	16 413
19.	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	77	89	26 389
20.	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	5 724	8 057	7 339
21.	Ebből: értékvesztés	11	156	0
22.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	148 569	26 405	503

Debreceni Hulladék Közszolgáltató Nonprofit Kft.

**Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)
2 / 2**

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2018.12.31. Tény	2019.12.31. Várható	2020.12.31. Terv
a	b	c	d	e
23.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
24.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
25.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
26.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
27.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
28.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
29.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	100
30.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
31.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0
32.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
33.	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	0	0	100
34.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
35.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
36.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
37.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
38.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0
39.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
40.	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
41.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0
42.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
43.	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	0	0	0
44.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	0	0	100
45.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	148 569	26 405	603
46.	X. Adófizetési kötelezettség	57 914	10 562	54
47.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	90 655	15 843	549

Közhasznúsági megfelelőség vizsgálata

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	2019. várható tény adat	2020. terv adat
B. Éves összes bevétel	5 341 590	5 545 949
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. Közfizetés bevétele	5 292 098	5 475 461
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	49 492	70 488
H. Összes ráfordítás	5 315 185	5 545 346
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	10 331	11 726
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai		
K. Adózott eredmény	15 843	549
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	0	0
Mutató teljesítése		
Erőforrás ellátottság mutatói	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000,- Ft]$	X	
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	X	
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$		X
Társadalmi támogatottság mutatói		
Mutató teljesítése		
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$		X
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$		X
Ectv. 32. § (5) b) $[(L1+L2)/2 \geq 10 fő]$		X

CASH-FLOW kimutatás

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2018.12.31. Tény	2019.12.31. Várható	2020.12.31. Terv
a	b	c		d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás	38 179	-23 093	-23 780
01.	Adózás előtti eredmény +/-	197 853	26 405	603
02.	Elszámolt amortizáció +	77	89	26 389
03.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás +/-		-7 303	0
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/-			0
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-			0
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-	1 528 898	-2 021 603	161 885
07.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása +/-	211 582	-339 207	-30 054
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	959 356	270 032	122 603
09.	Vevő követelés változása +/-	-1 257 451	2 444 033	-345 435
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	-104 089	91 581	125 763
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	-1 420 419	-476 559	-85 480
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-77 628	-10 562	-54
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -			0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-143	0	-527 770
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-143		-527 770
15.	Befektetett eszközök eladása +			0
16.	Kapott osztalék, részesedés +			0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	0	527 776	0
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +			0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +			0
19.	Hitel és kölcsön felvétele +			0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +			0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		527 776	0
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -			0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -			0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -			0
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -			0
25.	Véglegesen átadott pénzeszközök -			0
26.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása +/-			0
IV.	Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)	38 036	504 683	-551 550

Debreceni Hulladék Közszolgáltató Nonprofit Kft.

Saját tőke változása

Üzleti év: 2020. év

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Saját tőke	Jegyzett tőke	Jegyzett, de be nem fiz. tőke	Tőke tartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény
Nyitóállomány az év elején	160 364	7 850	0	0	136 671	0	0	15 843
A saját tőke elemeinek egymás közötti mozgása (+/-)								
Előző évi eredmény átvezetése eredménytartalékba	0							
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy tőke tartalékból	0							
Átvezetés eredménytartalék és tőketartalék között	0							
Átvezetés eredménytartalék és lekötött tartalék között	0							
Átvezetés tőketartalék és lekötött tartalék között	0							
Egyéb mozgások	0							
Összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
A saját tőke változása								
Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés	0							
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba	0							
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás	0							
Tőketartalék vagy eredménytartalék átvétel	0							
Adózott eredmény	549							549
	0							
Összesen	549	0	0	0	0	0	0	549
Záróállomány az év végén	160 913	7 850	0	0	136 671	0	0	16 392

**Karbantartási támogatási igény 2020. évi terv
prioritási sorrendben**

adatok: eFt-ban

Ssz.	Karbantartással érintett eszköz	Tervezett költség	Tervezett költségből a saját erő	Tervezett költségből az egyéb forrás	Önkormányzati támogatási igény	Karbantartási kiadás ismertetése
					-	
					-	
					-	
					-	
					-	
					-	
Összesen		0	0	0	0	

Eredménykimutatás karbantartás adata

0

Fejlesztési célú támogatási igény 2020. évre prioritási sorrendben

adatok: eFt-ban

Ssz.	Beszerzendő eszköz megnevezése	Felújítással érintett eszköz megnevezése	Tervezett bekerülési érték	Tervezett bekerülési értékből a saját erő	Tervezett bekerülési értékből az egyéb forrás	Önkormányzati támogatási igény	Eszköz beszerzés, felújítás szükségessége, indoklása
						-	
						-	
						-	
						-	
						-	
						-	
						-	
						-	
						-	
Összesen			0	0	0	0	

DMJV Önkormányzata és a Cég között pénzeszközök átadása, teljesítmény átadása

adatok: eFt-ban

Megnevezés	2018.12.31. Tény	2019.12.31. Várható	2020. évi működési terv	2020. évi fejlesztési terv	2020. év összesen
I. DMJV Önkormányzata és a Cég között pénzeszközök átadás					
Működési támogatás (költségek és kiadások teljesítése érdekében)					0
Működési támogatás a cég likviditásának biztosítása, tartós javítása érdekében					0
Fejlesztési támogatás költségvetés terhére					0
Tőketartalékba helyezés (várható alultőkésítettség miatt)					0
					0
					0
Összesen:	0	0	0	0	0
II. DMJV Önkormányzata és a Cég között áru-pénzforgalom alapján teljesített szállítások szerződések, megrendelésenként / szállító: DMJV /					
					0
					0
					0
					0
					0
Összesen (bruttó értékben):	0	0	0	0	0
III. Cég és DMJV Önkormányzata között áru-pénzforgalom alapján teljesített szállítások szerződések, megrendelésenként / szállító: Cég /					
					0
					0
					0
Összesen (bruttó értékben):	0	0	0	0	0

LÉTSZÁM, KERESET ÉS EGYÉB MUNKAJÖVEDELEM

Terv adatok 2020. évre

Sor-szám	Megnevezés		Átlagos állományi létszám, fő	Munka-viszonyból származó összes kereset 1000 Ft (54-es főkönyvi szám)	Egyéb munkajövedelem, 1000 Ft (55-ös főkönyvi szám)	"b" oszlopból kiemelten a prémium* és jutalom, valamint a 13. és további havi fizetés, 1000 Ft
			a	b	c	d
1.1	Teljes munkaidőben alkalmazásban álló	fizikai foglalkozásúak				
1.2		szellemi foglalkozásúak	3	11 727	1 950	
1.3	Nem teljes munkaidőben alkalmazásban álló (havi átlagban legalább 60 munkaóra teljesítés)	fizikai foglalkozásúak				
1.4		szellemi foglalkozásúak				
1.5	Munkaszerződés szerint havi átlagban 60 munkaóránál rövidebb munkaidőben foglalkoztatottak (egyszeri, eseti megbízással munkát végzők nélkül)					
1.6	Egyéb, állományba nem tartozó munkavállalók					
1.7	Egyéb foglalkoztatottak (útmutatóban leírtak szerint)					
1.8	A szervezet tevékenységében résztvevők száma összesen (1.1-1.7)		3	11 727	1 950	0
1.9	Ebből (1.1-1.4-ből): 25 év alatti és 55 év feletti munkavállalók					
1.10	Ebből (1.8-ból): Közfoglalkoztatott	teljes munkaidős fizikai foglalkoztatásúak				
1.11		teljes munkaidős szellemi foglalkoztatásúak				
1.12		nem teljes munkaidős fizikai foglalkoztatásúak				
1.13		nem teljes munkaidős szellemi foglalkoztatásúak				
1.14		munkaszerződés szerinti havi átlagban 60 munkaóránál rövidebb munkaidőben foglalkoztatottak				
1.15	Ebből (1.8-ból): Külföldi (nem magyar állampolgárságú) munkavállalók					
1.16	Munkaerő kölcsönző ügynökségtől kölcsönvett munkavállalók átlagos létszáma (nem jelentendők az 1.1-1.8 sorok adataiban)					