

TARTALOMJEGYZÉK

1. Üzleti jelentés 2017. évi gazdálkodásról
2. 2017. évi beszámoló
3. Kiegészítő melléklet 2017. évi beszámolóhoz
4. Vezérigazgató javaslata az eredmény felhasználására
5. Teljességi nyilatkozat
6. Független könyvvizsgálói jelentés
7. Felügyelő bizottsági jelentés
8. Határozati javaslatok

Ü Z L E T I J E L E N T É S

a 2017-es gazdasági évről

TÁRSASÁG ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA

A Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Rt. 1991. augusztus 26-án alakult. Cégjegyzék száma: 09-10-000044. A társaság átalakulással jött létre, jogelődje a Városgazdálkodási Vállalat volt, melynek jogelődjét, a Köztisztasági Vállalatot 1950.05.05-én alapították.

Az Rt induláskori alaptőkéje 62.300 eFt. **A társaság törzstőkéje 2005. december 29-től teljes egészében Hajdúszoboszló Város Önkormányzatát illeti meg. Hajdúszoboszló város Képviselőtestületének 79/2011.(IV.28) számú határozata alapján a Hajdúszoboszlói Közüzemi Kft beolvadt a ZRt-be 2012. január 01-i időponttal. Így a Hajdúszoboszlói Zrt jegyzett tőkéje – a többszöri tőkeemelést követően – 360.600.000 Ft-ra emelkedett. (3.606 darab egyenként 100.000 Ft-os részvény).**

Jogsabályi változás miatt a ZRt 2013. december 01-től **Hajdúszoboszlói Nonprofit ZRt** néven folytatja tovább a tevékenységét.

A ZRt VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐI

A vezérigazgatót Hajdúszoboszló Város Képviselőtestülete, mint a tulajdonosi jogok gyakorlója határozott időre választja meg. A vezérigazgató megbízása 2021. április 30-ig szól.

A ZRt 3 fős Felügyelő Bizottsággal rendelkezik. A FEB tagjait, Hajdúszoboszló Város Képviselőtestülete, mint a tulajdonosi jogok gyakorlója nevezi ki határozott időre.

2016. március 17-től a FEB elnöke: Németi Attila, tagjai: Majoros Petronella, Kanizsay György.

Az alapító okirat módosítását Hajdúszoboszló Város Képviselőtestülete hagyja jóvá.

A könyvvizsgálói feladatokat 2000. 06. 01-jétől Szűcs Pál bejegyzett könyvvizsgáló (4200 Hajdúszoboszló, Bocskai u. 9. sz.) látja el.

A Hajdúszoboszlói Nonprofit ZRt. 2017. évi tevékenységének értékelése

A VGN Zrt. gazdálkodásának értékelését az árbevétel és költségviszonyok alakulásával, a terv teljesítés számaival jellemezzük.

A számszerű adatokat az alábbi táblázatok tartalmazzák.

2017. évi árbevétel

	Tevékenységek megnevezése	2016. évi tény (eFt)	2017. évi terv (eFt)	2017. évi tény (eFt)	2017. évi tény/2017. évi terv(%)
I.	ALAPTEVÉKENYSÉGEK				
I/1.	Ingtalan és házkezelési feladatok				
	Önkorm. lakások üzem.	11 125	11 125	11 416	102,62
	Önkorm. üzlethelyiségek és garázsok üzemeltetése	21 924	22 000	20 437	92,90
	Zrt tulajdonában levő üzlethelyiségek üzem.	10 954	11 000	11 162	101,47
	Központi fűtés	1 871	1 800	2 279	126,61
	Ing.érték. és törl.részlet kez.	47	50	63	126,00
	1. összesen	45 921	45 975	45 357	98,66
I/2.	Közterületek tisztántartása	44 297	44 297	44 297	100,00
I/3.	Inert hulladéklerakó üzem.	12 882	13 000	16 786	129,12
I/4.	Hulladékgyűjtés, kezelés				
	Kukás hulladékgyűjtés	62 883			0,00
	Konténeres hulladékgyűjtés				
	Szelektív hulladékgyűjtés				
	Komplex hulladék. Telep/hulladékkezelés	6 606			0,00
	Önk. részére továbbszámlázott lerakási díj	0			
	Hulladékszállítás	4 263			
	NHKV Zrt-től szolgáltatási díj	148 783	180 000	197 739	109,86
	Hulladékszáll. Önk-i támogatás (egyéb bev-ből)	5 906			0,00
	Hulladékszáll. FM támogatás (egyéb bev-ből)	4 699			0,00
	Hulladékszáll. NFM támogatás	20 059			0,00
	4. összesen	253 199	180 000	197 739	109,86

I/5.	Temető szolgáltatás				
	Temető fenntartás	14 743	14 000	14 751	105,36
	Temetkezési szolgáltatás	25 647	26 000	24 275	93,37
	Tem. kellék értékesítése	26 945	27 000	27 032	100,12
	Ravatalozó	3 134	3 100	2 673	86,23
	Ebesi temetés	2 157	2 400	3 101	129,21
	5. összesen	72 626	72 500	71 832	99,08
I/6.	Távhőtermelés és szolgáltatás				
	Távhőszolgáltatás	211 104	210 000	213 332	101,59
	Távhőtermelés				
	Gázmotor	520	520	520	100,00
	Távhőtámogatás (egyéb bevétel)	109 504	90 000	89 504	99,45
	Gázmotorhoz ért. földgáz (ELÁBÉ)	121 086	105 000	106 446	101,38
	6. összesen	442 214	405 520	409 802	101,06
I/7.	Egyéb városüzemeltetés				
	Belvízelv., belvízrendezés	23 708	23 622	23 622	100,00
	Helyi utak fenntartása	23 622	23 622	25 984	110,00
	Zöldterületek gondozása	51 874	47 937	47 937	100,00
	Fásítás	3 659	3 800	3 700	97,37
	Allergén növények irtása	2 352	2 756	2 756	100,00
	Bihari úti hulladéklerakó karbantartása	1 500	1 500	1 500	100,00
	Állateü. Feladatok	14 602	13 020	14 098	108,28
	Szűnyogírtás	6 693	8 740	8 740	100,00
	Szökőkút üzemeltetés	2 000	2 520	2 520	100,00
	Harangház üzemeltetése	420	420	420	100,00
	Zászlózás	1 400	1 575	1 575	100,00
	Utcabútorok javítása		1 000		0,00
	Utcanevtáblák kihelyezése, pótlása		787		0,00
	Piacok, vásárok	13 682	13 600	13 150	96,69
	Parkolók üzemeltetése	42 388	40 000	43 419	108,55
	Soproni temető felszámolása	1 000	0	0	
	Játszóterek karbantartása	4 724	6 300	5 512	87,49
	Utcabútorok kihelyezése	8 874	0	1 000	
	Illegális hulladéklerakók felszámolása	1 181	1 181	1 181	100,00
	Szent I. park őrzése	1 300	1 300	1 300	100,00
	Fakivágás	2 980	3 385	7 323	216,34
	Átvett utak üzemeltetése	13 848	13 848	13 848	100,00
	Jelzőlámpák üzemeltetése	4 509	4 330	3 777	87,23

	Forgalmi rend felülvizsgálat, kilátási háromszög	1 000	1 000	1 000	100,00
	Önk. részére egyéb szolgáltatások	709	0	385	
	Önk-i telkek karbantartása	2 362	2 362	2 374	100,51
	Nyilvános WC üzemeltetése	2 598	3 149	3 150	100,03
	Kerékpárutak kaszálása	2 200	2 756	2 756	100,00
	Közüvilágítás	19 224	19 000	19 527	102,77
	Díszkivilágítás	4 724	4 724	4 724	100,00
	Belvízépítés	7 225	6 220	0	0,00
	Falevél elszállítása	1 738	1 587	1 586	99,94
	Zárt csapadékvízrendszer mosatás	3 937	3 937	3 937	100,00
	Szökőkút felújítás	1 570	0	0	
	Padkarendezés	3 543	3 543	3 543	100,00
	Kiemelt sírok gondozása	787	787	787	100,00
	Locsolórendszer fenntartása	395	1 000	1 000	100,00
	Jégpálya üzemeltetése	0	0	5 090	
	Csapadékvíz. kotrása	0	0	6 220	
	7. összesen	278 328	265 308	279 441	105,33
I.	ALAPTEV. ÖSSZESEN	1 149 467	1 026 600	1 065 254	103,77
II.	EGYÉB TEVÉKENYSÉGEK, SZOLGÁLTATÁSOK				
II/1.	Telephely hasznosítás	2 561	2 500	2 730	109,20
II/2.	Tárgyi eszköz bérbeadás	209	0	114	
II/3.	Bérmunkák, egyéb szolgált.	14 525	16 000	17 794	111,21
II/4.	Zöldterületek gondozása bérmunka	122	100	72	72,00
II/5.	Továbbértékesítésre vásárolt energia, telefon, víz	18 715	18 000	18 686	103,81
II/6.	Reklámfelület bérbeadása	1 025	800	412	51,50
II/7.	Konténeres egyéb hulladékszállítás (ipari és törmelék)	9 244	9 000	13 052	145,02
II/8.	Egyéb bevétel (távhő és hulladék támogatás nélkül)	26 974	23 000	12 962	56,36
II/9.	Pénzügyi műveletek bevétele	7 981	5 000	6 085	121,70
II/10.	Rendkívüli bevétel	0	0	0	
II.	EGYÉB TEV. ÖSSZESEN	81 356	74 400	71 907	96,65
A.	ÖSSZESEN (I. + II.)	1 230 823	1 101 000	1 137 161	103,28

2017. évi költség-eredmény

S.sz.	Költségneve megnevezése	2016. évi tény (eFt)	2017. évi terv (eFt)	2017. évi tény (eFt)	2017. évi tény/2017. évi terv
1.	ANYAGKÖLTSÉG	210 624	182 500	209 724	114,92
	Ebből:				
	-fenntartási anyag, alkatrész	46 900	25 000	46 857	187,43
	-energia	144 536	140 000	134 043	95,75
	-nyomtatvány, irodaszer	2 107	2 000	1 325	66,25
	-munkaruha, szerszámköltség	2 938	2 500	2 035	81,40
	-egyéb anyag költsége	14 143	13 000	25 464	195,88
2.	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK	334 818	313 100	359 079	114,69
	Ebből:				
	-javítás, karbantartás	6 050	10 000	23 757	237,57
	-posta, telefon, szakkönyv	2 506	2 500	2 379	95,16
	-Hulladéklerakási díj	112 791	110 000	116 048	105,50
	- Önk-nak vagyonhasználati díj távhő	20 000	20 000	20 000	100,00
	-őrző-védő szolgálat	12 564	7 000	15 728	224,69
	-szelektív hulladékkezel. díja	661	500	948	189,60
	-alvállalkozói díjak	27 723	15 000	52 674	351,16
	-vásárolt távhő	87 956	90 000	73 802	82,00
	-állati hulla megsemmisítés	1 706	1 700	1 624	95,53
	-hirdetés, reklám	2 145	2 000	1 994	99,70
	-szoftver karbantartás	1 590	1 600	1 584	99,00
	-könyvvizsgáló, jogi szakértő	4 200	4 200	4 200	100,00
	-továbbképzés költsége	1 008	1 000	301	30,10
	-társasházi közös költség	5 407	5 200	5 320	102,31
	-hamvasztás, halottkezelés	2 400	2 400	2 678	111,58
	-egyéb igénybevett szolg.	46 111	40 000	36 042	90,11
3.	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGE	7 706	8 000	8 144	101,80
	Ebből:				
	-bankköltség	4 281	4 500	4 689	104,20
	-hatósági díjak	1 207	1 200	882	73,50
	-biztosítási díjak	2 218	2 300	2 573	111,87
4.	ELADOTT ÁRUK BESZERZÉSI ÉRTÉKE	151 066	130 600	134 171	102,73
	Ebből:				
	-temetői áruk besz. értéke	13 286	13 300	13 720	103,16
	-NHKV Zrt hasonanyag	2 278	0		
	-Értékesített anyagok értéke Hajdúkerület)	401	0	275	
	-közvetített (továbbszámlázott) energia	6 004	5 000	5 788	115,76
	-távhőszolgáltatásnál továbbszámlázott víz- és csatorna	7 758	8 000	7 713	96,41
	-gázmotorhoz továbbszámlázott földgáz	121 086	104 000	106 446	102,35

	-egyéb ELÁBÉ	253	300	229	76,33
5.	KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKE	32 246	14 220	18 211	128,07
	Ebből:				
	-helyi utak fenntartásához	2 424	0	2 245	
	-utcabútorok felújítása	6 086	0	0	
	-NHKV Zrt szelektív hulladékszállítás	6 778	0	0	
	-átvett utak karbantartásához	0	0	0	
	-jelzőlámpa telepítés	1 378	0	0	
	-szúnyogírtáshoz	6 189	7 000	7 150	102,14
	-telefon	4 676	3 900	5 025	128,85
	-ipari és rácsszemét szállításhoz lerakási díj	351	320	680	212,50
	-egyéb közvetített szolgáltatás	4 364	3 000	3 111	103,70
I.	Anyagjellegű ráfordítás összesen (1+2+3+4+5)	736 460	648 420	729 329	112,48
6.	BÉRKÖLTSÉG	252 651	265 000	256 136	96,66
7.	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉS	21 850	22 000	19 851	90,23
8.	BÉRJÁRULÉKOK	70 613	67 300	60 591	90,03
II.	Személyi jellegű ráfordítások összesen (6+7+8)	345 114	354 300	336 578	95,00
9.	TERV SZERINTI ÉCS	75 786	79 000	65 186	82,51
10.	KISÉRTÉKŰ TÁRGYI ESZK. ÉCS	8 189	5 000	2 794	55,88
III.	Értékcsökkenés összesen (9+10)	83 975	84 000	67 980	80,93
IV.	Aktivált saját teljesítmény értéke	11 701	0	44 926	
A	Ktg. + ELÁBÉ + közv. + saját telj. összesen (I.+II.+III.+IV.)	1 153 848	1 086 720	1 088 961	100,21
	Egyéb ráfordítás	53 298	30 000	51 546	171,82
	Egyéb ráfordításból az adók	23 143	22 000	28 418	129,17
B	Pénzügyi műveletek ráfordításai	158		726	
	Költség + ráfordítás összesen (A+B)	1 207 304	1 116 720	1 141 233	102,20
	Árbevétel	1 230 823	1 101 000	1 137 161	103,28
	Adózás előtti eredmény	23 519	-15 720	-4 072	25,90

I. ALAPTEVÉKENYSÉGEK

I/1 INGATLAN- ÉS HÁZKEZELÉSI FELADATOK

Bérleményszolgáltatás

Ezen szolgáltatás keretében végzi a Zrt. az önkormányzati bérlakások, garázsok és nem lakás céljára szolgáló helyiségek kezelését, fenntartását, karbantartását, szükség szerinti felújítását.

A 2017. december 31-ei állapot szerint:

Önkormányzati bérlakás:	121 db
Ebből „szolgálati lakás”:	15 db
Garázsok:	14 db
Nem lakás céljára szolgáló helyiség	31 db
<u>Összesen:</u>	<u>181 db</u>

Az előző évi állományhoz képest a lakások száma 3 db-bal csökkent, ezek a Rákóczi út 70. sz. alatt lebontott lakások.

Sajnos, az utóbbi években egyre többet kell költeni a lakásfelszerelési tárgyak (gázkészülékek, elektromos berendezések) cseréjére azok avultsága miatt. Cseréjük elmulasztása kockázatos, gázrobbanáshoz, lakástűzhez vezethet, melyet senki nem kíván felvállalni. A cserében érdekelt bérlők a lakbérrel soha nem fizetik meg a lakásra fordított összeget, hiszen a legkisebb felújítás vagy javítás költsége is gyakran több, mint az egész évben fizetendő lakbér.

Az árbevétel megoszlása az alábbi:	2016.	2017.
- lakbér + vízdíj, fűtődíj, szemétdíj	11.125 eFt	11.416 e Ft
- garázsdíj	1.189 eFt	1.221 e Ft
- nem lakás bérleti díj	20.735 eFt	19.216 e Ft
<u>összesen:</u>	<u>33.049 eFt</u>	<u>31.853 e Ft</u>

A bérleményszolgáltatás árbevétele a tervezett bevétel 96,2 %-ra teljesült. A bevételek csökkenése elsősorban a kiadott helyiségek számának csökkenésével magyarázható. Több nagy alapterületű, tehát magas bérleti díjú helyiség bérleti szerződése is felmondásra került, melyeket csak 2018-ban sikerült újra kiadni.

A bérleményszolgáltatásnál általános probléma, hogy a bérlők nem mindig, vagy nem határidőre fizetik meg a bérleti díjat. A hátralékok évről évre nőnek, igaz a növekedés üteme lassúbb.

A bérleti díj hátralékok az alábbiak szerint alakultak:

	2016.12.31.	2017.12.31.
- lakbér	8.507 eFt	9.301 eFt
- vízdíj	1.198 eFt	798 eFt
- hulladékszállítási díj	102 eFt	98 eFt
- fűtési díj	742 eFt	848 eFt
- garázsdíj	31 eFt	42 eFt
- nem lakás h. bérleti díja	1.111 eFt	485 eFt
- bérlemény II.	1.081 eFt	500 eFt
<u>összesen:</u>	<u>12.772 eFt</u>	<u>12.072 eFt</u>

A hátralék az előző évhez képest 700 eFt-tal csökkent. Ez a csökkenés sajnos csak látszólagos, hiszen elsősorban a behajthatatlannak minősített követelések leírásából adódik.

Sajnos, a szociális bérlakásban élők jelentős részének nincs állandó munkája, jövedelme, így nem tudják kifizetni a lakbért és a hozzá kapcsolódó díjakat. A fizetési felszólításainkra részletfizetést kérnek, amit nem tudnak teljesíteni. Az év közben bevezetett kilakoltatási moratórium sem kedvez a fizetési morálnak, hiszen a bérlők tisztában vannak vele, hogy nem, vagy csak nagyon nehezen lehet a bérlemény elhagyására kényszeríteni őket.

Központi fűtés

A ZRt ezen szolgáltatása mindössze a Hősök tere 3. sz. alatti üzlethelyiségekre terjed ki. A szolgáltatás soha nem hozott eredményt, azt a Részvénytársaság mindössze a teljes körű szolgáltatás miatt végzi. 2017-ben is veszteséggel zárt.

Ingtatlanértékesítés, törlesztő részletek kezelése

Az ingatlanértékesítések évenkénti darab száma nem igazán meghatározó, s egyre kevesebb. A korábban értékesített önkormányzati tulajdonú, elsősorban társasházi lakások törlesztő részleteinek beszedése, nyilvántartása, kezelése folyamatos munkát jelent a ZRt részére, de a beszedett összeg ma már egyáltalán nem számottevő.

Ingtatlan értékesítésből, törlesztő részletekből befolyt összeg elszámolása

Tartozás az Önkormányzat felé 2017. 01. 01-jén:	0 eFt
<u>2017. 01. 01-től 12. 31-ig befolyt összeg:</u>	<u>634 eFt</u>
Összesen:	634 eFt
<u>Önkormányzat részére átutalt:</u>	<u>634 eFt</u>
<u>Tartozás 2017. 12. 31-én</u>	<u>0 eFt</u>

Az ingatlanok értékesítésének bonyolítása, a törlesztő részletek beszedése, kezelése, nyilvántartása után befolyt árbevétel, továbbra is az ingatlan és házkezelési feladatok között szerepel.

I/2 KÖZTISZTASÁGI FELADATOK

Közterületek tisztántartása, síktalanítása

A tevékenység a kézi és gépi úttisztítást, valamint a téli kézi és gépi síktalanítást, hóeltakarítást takarja. A feladatok ellátását az önkormányzattal hosszú távra kötött szerződés alapján végezzük. A feladat ellátásra biztosított összeg a tárgyévben fedezte a kiadásainkat, annak ellenére, hogy a finanszírozás nem emelkedett az előző évhez képest.

A folyamatosan növekvő elvárások kielégítése csak jelentős kézi és gépi többletmunkával biztosítható. Annak érdekében, hogy a város útjai és közterületei egész évben tiszták, rendezettek, hulladékmentesek legyenek, folyamatos jelenlétet kell biztosítani.

A téli síktalanítással és hóeltakarítással szemben támasztott nagyfokú elvárás komoly többletköltséget okoz, hiszen nem minden esetben indokolt az utak szórása, vagy a hótolás, de a balesetveszély elkerülése érdekében természetesen ezt meg tesszük.

2017-ben a feladaton realizált teljes árbevételünk 44.296 eFt volt, míg ezzel szemben 44.038 eFt teljes költség merült fel. Az továbbra sem elhanyagolandó tény, hogy 2012-ben végre beszerzett korszerű seprőgép amortizációja óriási teher a szakfeladaton.

A Részvénytársaság vezetése úgy értékeli, hogy a közterületek, utak, járdák tisztántartása és a téli munkák színvonala megfelel az elvárásoknak. A közfoglalkoztatottak bevonásával közterületeink, az utak, járdák, sétányok állapota az anyagi lehetőségeink figyelembevételével rendezett. Természetesen teljesen elégedettek nem lehetünk, hiszen mindig van javítani való, és az elvárások is folyamatosan növekednek.

A téli síktalanítás, vagy hóeltakarítás hiánya miatt baleset nem következett be.

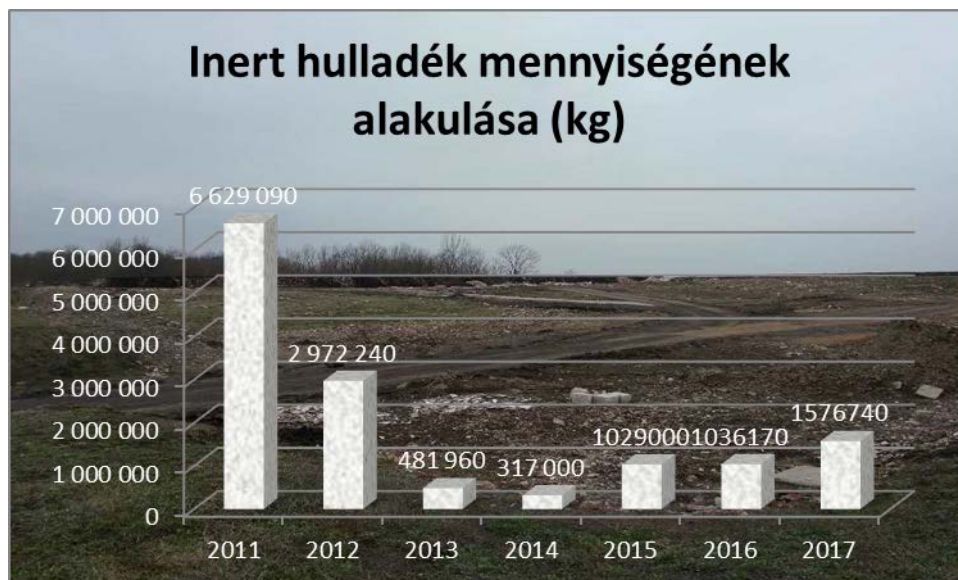
I/3 INERT HULLADÉKLERAKÓ ÜZEMELTETÉSE

A lerakót az Önkormányzattal kötött megállapodás alapján üzemeltetjük. A telepet az egyre szigorúbb előírások szerint a jogszabályoknak történő teljes körű megfelelés alapján működtetjük.

A 2013-ban bevezetett és 2014-ben tovább növekedő – 6.000,- Ft + ÁFA/tonna – lerakási járulék miatt megszüntettük az ingyenes elhelyezést, és a lerakási járulékkal megegyező díjat szedünk a beszállítóktól. Ennek következtében 2013-ban drasztikusan – a korábbi mennyiség 16 %-ára – esett vissza a beszállítás. A folyamat 2014-ben

tovább folytatódott, ha nem is olyan mértékben, de további 30 %-kal csökkent a beszállított mennyiség. Ezután a mélypont után lassú növekedés tapasztalható 2017-ben a beszállított mennyiség elérte az 1.577 tonnát.

A lerakó üzemeltetése során keletkező bevétel 2017-ben 16.786 eFt volt, így az előző évitől kisebb, 3.067 eFt veszteség keletkezett.



I/4 HULLADÉKSZÁLLÍTÁSI TEVÉKENYSÉG

2017-ben a Részvénytársaság a város belterületén közszolgáltatóként végezte a települési szilárd hulladékkezelési szolgáltatást. A szolgáltatás végzéséhez rendelkezünk az önkormányzattal kötött közszolgáltatási szerződéssel, és a feladat végzéséhez szükséges engedélyekkel, és minősítéssel.

A bekezdés azért van múlt időben, mert a tevékenység végzése ebben a formában 2017. december 31-én befejeződött.

Kukás és konténeres hulladékgyűjtés

A hulladékgyűjtés- szállítás területén a 2016-ban kezdődött folyamatok 2017-ben tovább rontották az ágazat eredményességét. A központi számlázási rendszer kialakításának hiányosságai és a tevékenység finanszírozásának átláthatatlansága kaotikus állapotokat eredményezett az év közepére.

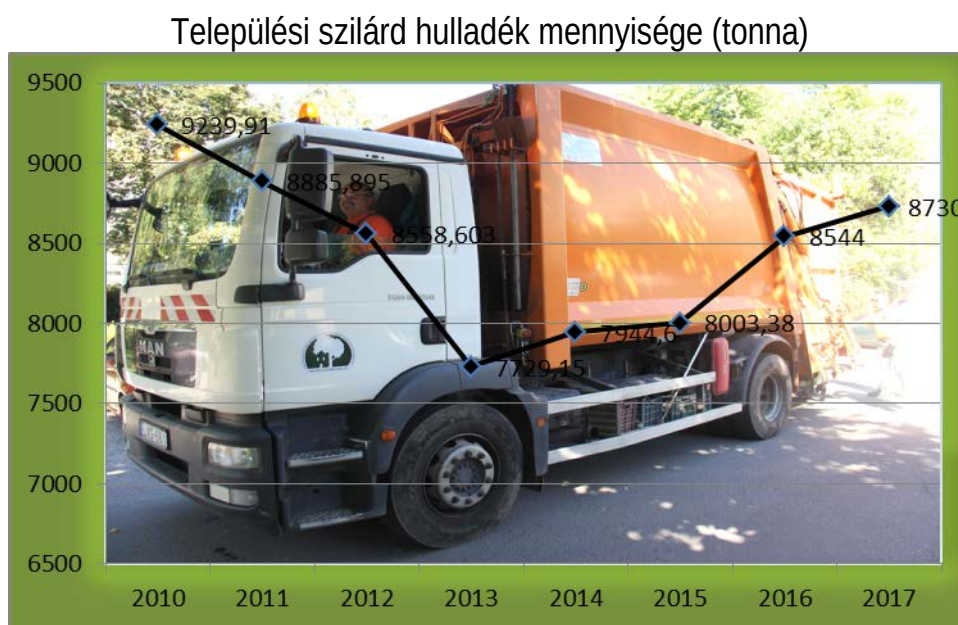
A szolgáltatást igénybevevők nem kaptak számlát időben, a szolgáltatást végző közszolgáltató pedig nem kapott szolgáltatási díjat az elvégzett feladatért. Az év közepére az elmaradt szolgáltatási díj meghaladta a 100.000 eFt-ot.

A harmadik negyedévben kifizetett szolgáltatási díj, mely az első negyedév teljesítése után járt, részben enyhített a likviditási nehézségeken, de a teljes 2017-es évre járó díj csak 2018. februárjában került átutalásra.

Mivel ebben a rendszerben az önkormányzat nem támogatja a tevékenységet, az NHKV ZRt-től kapott szolgáltatási díj pedig nem fedezi a költségeket, így a hulladékgazdálkodás 82.705 eFt veszteséget termelt.

A szolgáltatás volumene nem változott, de az előző évinél több hulladékot szállítottunk a lerakóra.

A lerakóra szállított hulladék mennyisége 200 tonnával növekedett az előző évhez képest úgy, hogy közben a szelektíven gyűjtött mennyisége is tovább növekedett, és elérte a 417 tonnát.



2017-ben a debreceni lerakóba 1.507 fordulót vittünk.

A szolgáltatás 197.739 eFt bevétel mellett 82.705 eFt veszteséget termelt.

Az előző évek gyakorlatától eltérően az idei évben a lerakás teljes költségét a szolgáltató fizette, ehhez Hajdúszoboszló Város Önkormányzata nem járult hozzá.

Szelektív hulladékgyűjtés

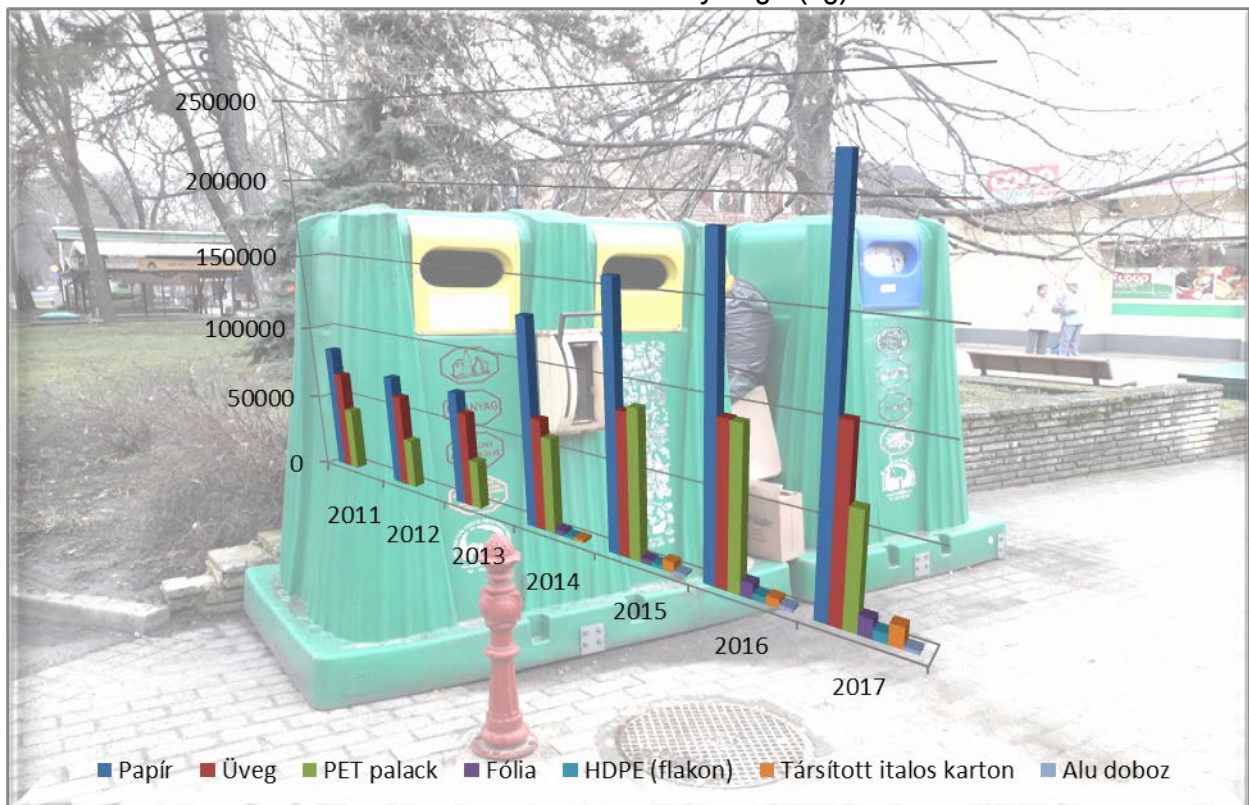
A szelektív hulladékgyűjtést 2004-től 16 gyűjtőszigeten, 2005. májusától pedig már 31 szigeten, összesen 93 darab edénnyel végeztük. 2014-től a szelektív gyűjtést házhoz menő rendszerben végezzük, de a lakótelepen megtartottuk a gyűjtőszigeteket. Az üveget továbbra is gyűjtőszigeteken gyűjtjük. A házhoz menő

gyűjtés 2 frakcióban történik. Egyik frakció a papír, a másik a műanyag. A műanyaggal együtt kerül gyűjtésre a csomagolási műanyag a PET, a társított karton és az alumínium doboz. Ezen kívül a komplex telep hulladékudvari részén, a fentiekén túl fogadjuk a rádiót, tv-t, hűtőgépet, mosógépet, személygépkocsi akkumulátort, a lomnak minősülő háztartási berendezéseket, komposztáló területén pedig a komposztálható zöldhulladékot.

A gyűjtés eredményei az alábbiak:

	2014.	2015.	2016.	2017.
• Papír:	129.692 kg	157.061 kg	185.109 kg	219.634 kg
• Üveg:	69.474 kg	85.676 kg	93.484 kg	104.335 kg
• PET palack	59.215 kg	88.886 kg	92.796 kg	63.617 kg
• Fólia:	3.563 kg	3.150 kg	8.764 kg	10.272 kg
• HDPE (flakon)	2.063 kg	2.522 kg	3.633 kg	5.595 kg
• Társított italos karton:	2.147 kg	6.289 kg	4.856 kg	11.598 kg
• Aludoboz 2015. évtől	-	1.563 kg	2.335 kg	2.036 kg
Összesen:	266.154 kg	345.147 kg	390.977 kg	417.087 kg

Szelektív hulladék mennyisége (kg)



Az előző évi jelentős mennyiségbeli növekedés után 2017-ben is tovább növekedett a szelektíven gyűjtött hulladék mennyisége. A fenti táblázat jól mutatja, hogy papírból és társított italos kartonból jelentős a növekedés, míg a PET palack mennyisége csökkent. Nem elhanyagolható a szelektív gyűjtés környezetkímélő hatása, valamint az sem, hogy ezután a mennyiség után nem kell lerakási díjat, illetve lerakási járulékot fizetni. Önmagában a szelektív gyűjtés jelentős veszteséggel végezhető, de a törvényi előírások miatt megkerülhetetlen.

Komplex hulladékgazdálkodási telep

A telep működése rendkívül kedvező fogadtatásra talált az ügyfeleinknél, s az üzemeltetéséről - környezetvédelmi szempontból - nekünk is igen jók a tapasztalataink. A komplex telep fenntartását korábban jelentős részben az önkormányzat finanszírozta, de 2017-ben már nem járult hozzá a költségekhez.

A telepre beszállított hulladékokat a korábbiakhoz képest több frakcióra osztjuk és amit lehet, azt átadjuk további hasznosításra.

A házhoz menő lomtalanítás keretében begyűjtött lomhulladék további szelektálása és szétbontása során nagy az újrahasznosítható anyagok aránya. A hulladék bontását közfoglalkoztatottak bevonásával végezzük.

I/5 TEMETŐ SZOLGÁLTATÁS

A temető fenntartási tevékenységet kegyeleti közszolgáltatási szerződés keretében végezzük. A tevékenységhez a szükséges engedélyekkel és a megfelelő végzettségű szakemberekkel rendelkezünk.

Általánosságban elmondható, hogy a fenntartási tevékenység és a szolgáltatás veszteséges, míg a kegyeleti áruk értékesítése és az Ebesen végzett temetési szolgáltatás továbbra is jelentős eredményt termel.

Temető fenntartása

A fenntartási tevékenység árbevétele 15.538 eFt, teljes költsége 18.711 eFt volt 2017-ben. A bevételek a temetési helyek árából, az újraváltási díjakból és a temető használati díjakból tevődnek össze. Bevételeink meghaladta ugyan a tervezettet, de a kiadásaink a vártnál jobban növekedtek. A temető rendezettségével, a környezet ápoltságával szemben igen nagy a lakossági elvárás és mi ennek igyekszünk megfelelni, aminek jelentős költségvonzata van.

Az erőfeszítéseink eredményeként véleményem szerint a temető állapota megfelelő, méltó Hajdúszoboszlóhoz.

Temetkezési szolgáltatás

A beszámolási időszakban a temetések száma 273 volt, amelyből 207 koporsós, 66 pedig hamvasztásos temetés volt.

Az ebesi temetőben 33 halott került eltemetésre.

A szolgáltatásunkat illetően olyan panasz nem érkezett 2017-ben, amelyet a panaszos megelégedésére ne tudtunk volna megfelelően rendezni.

Kegyeleti áruk értékesítése

A tevékenység 2017-ben is jelentős eredményt hozott. Ennek ellenére a teljes szolgáltatás veszteséges. Az értékesített áruk árát nem emeltük, hiszen arra törekszünk, hogy a kis jövedelműek is tisztességesen el tudják temettetni hozzátartozójukat, ugyanakkor igényesebb kegytárgyakat is kínálunk magasabb áron.

A kegyeleti áruk értékesítésének bevétele 27.032 eFt volt.

I/6. TÁVHŐTERMELÉS ÉS SZOLGÁLTATÁS

A távhőtermelést és szolgáltatást társaságunk 2012. január 1. óta – a Közüzemi Kft. beolvadása után – végzi. A belvárosban 1.215 lakást és 68 egyéb fogyasztót látunk el távhővel és használati melegvízzel. A távhőrendszer több mint 30 éves, melynek korszerűsítését és felújítását folyamatosan végezzük. Igyekszünk a megjelenő jogos fogyasztói igényeket kielégíteni és a szolgáltatás során messzemenően figyelembe venni azokat. A 2017-es fűtési idényben szolgáltatás kimaradást okozó meghibásodás nem volt.

2017-ben a lakosságnak 24.872 GJ hőt értékesítettünk, míg a közületeknek 9.327 GJ-t. Szolgáltattunk továbbá 27.723 m³ használati melegvizet, melynek előállításához 13.629 GJ hőt használtunk fel. A fenti hőigények kielégítéséhez vásároltunk 22.207 GJ hőt a gázmotor üzemeltetőjétől és elhasználtunk 1.076.138 Nm³ gázt a kazánban.

A szolgáltatás árbevétele 213.332 eFt volt, amivel szemben 285.578 eFt költség merült fel. A jelenlegi szabályozás szerint 89.504 eFt támogatást kaptunk, így összességében 22.810 eFt eredményünk keletkezett. Az üzemeltetett eszközérték alapján elérhető eredmény 5.019 eFt, az e feletti részt csak a rendszer fejlesztésére használhatjuk úgy, hogy céltartalékot képezünk, 17.792 eFt összegben.

I/7. EGYÉB VÁROSÜZEMELTETÉSI FELADATOK

Belvízelvezetés, belvíz csatornák fenntartása

A városüzemeltetési feladatok keretében a belvízelvezetési, belvívcsatornák fenntartási feladatait, (főgyűjtők, gyűjtőcsatornák) a szivattyútelepek üzemeltetését 1999. óta végezzük. A belvízelvezetésre, szivattyútelepek üzemeltetésére és egyéb fenntartási munkákra 2017-ben nettó 23.622 eFt-ot különített el a város. Ez azonos az előző évi kerettel, mely fedezte a kiadásainkat, így a fenntartáson 497 eFt eredmény keletkezett. A csapadékvíz-elvezető rendszer általunk kezelt része elfogadható biztonsággal működik. Bizonyosság erre az a tény, hogy az elmúlt évek legcsapadékosabb időszakait is lényeges fennakadás, káresemény nélkül kezeltük le. A korábban a rendszerben lévő gyenge pontok felszámolása fokozatosan megtörtént, de ezek folyamatos karbantartás hiányában 4-5 év alatt elavulnak. A megépített rendszerek fenntartása a gyűjtő és

főgyűjtő kivételével az ingatlan tulajdonosok feladata. Sajnos ez sok esetben elmarad, különösen akkor, ha hosszú időn át nincs csapadék, és ez csapadékos időben egyszerre több helyen jelentkező problémát okoz.

A legfontosabb feladatok egyike a Csepűsori átemelő szivattyútelep rekonstrukciója 2010-2011-ben megtörtént. Ma már szükség esetén a korábbinál 3-szor több vizet tudunk átemelni percenként a tározóba. A szivattyútelep max. kapacitása 700 lit/sec .

A belvízelvezetés területén továbbiakban a legfontosabb feladatok egyike a belvízzel veszélyeztetett területeken a hiányzó új árkok kiépítése, meglévők felújítása, rekonstrukciója és az ezzel összefüggő tervezési feladatok elvégzése, természetesen szigorú szakmai szempontok alapján.

Helyi utak fenntartása

A helyi utak fenntartását, üzemeltetését több mint 10 éve végezzük, a tevékenység részben kezelői és részben üzemeltetői feladatokat is jelent. Ennek keretein belül végezzük a burkolt utak kátyúzását, a burkolatjelek festését, a KRESZ táblák cseréjét, pótlását, az egyéb forgalomtechnikai eszközök kihelyezését, pótlását, és a város által megkívánt forgalomterelési feladatok ellátását a városi rendezvények időtartamára. Azon kevés feladatok egyike, ahol lehetőségünk van arra, hogy a biztosított költségkereten belül mozogjunk. Természetesen előfordulhat, hogy így is túllépjük a rendelkezésre álló fedezetet, hiszen a halasztást nem tűrő feladatokat el kell végezni, illetve az esetleg fellépő balesetveszélyt el kell hárítani.

A fenti feladatokra 2017-ben az önkormányzat 25.984 eFt-ot biztosított. A feladat ellátására 25.942 eFt-ot fordítottunk, így 42 eFt eredmény keletkezett.

Fontos megjegyeznünk, hogy a Közútkezelő Kht-tól átvett utak fenntartására további 13.848 eFt-ot kaptunk a várostól, így összességében az útfenntartási szakfeladatokra rendelkezésre álló keretet kimerítettük.

Zöldterületek gondozása

A zöldterületek gondozását 1999-től végezzük az önkormányzat megbízásából, illetve korábban kisebb mennyiségben külső megrendelők részére. 2017-ben a megkötött szerződés szerint 47.937 eFt a felhasználható keret.

A zöldterületek, illetve a zöldfelületek gondozásának szerves részét képezi a városi közparkok, kijelölt zöldfelületek és a közterületek bel- és külterjes gondozása, ezen belül az őszi-tavaszi kiültetések, a parkok virágágyások gondozása, a fűfelületek rendszeres kaszálása, illetve sövények, bokrok, cserjék a fák gondozása, gallyazása is, mely évenként visszatérő feladat számunkra. Ehhez párosul még a régi játszóterek fenntartása is, mely összességében nem kis feladatot jelent a parkgondozók részére.

Az önkormányzat lehetőségeihez képest nem kevés összeget fordít a fenti feladatok ellátására. A rendelkezésre álló pénzügyi fedezet sajnos még így sem ad lehetőséget arra, hogy különleges kialakítású virágágyásokat, egyedi virág kompozíciókat készítsen a Zrt.

A korábbi évekhez hasonlóan 2017-ben is közfoglalkoztatottak bevonásával váltottuk ki a szakmai képzettséget nem igénylő tömegmunka egy részét. A közfoglalkoztatottak munkamorálja, teljesítménye azonban nem minden esetben éri el az általunk elvárt szintet, ennek ellenére összességében pozitív a tevékenységük megítélése.

A VGN Zrt. végzi az önkormányzati telkek gondozását és a város peremterületeinek kaszálását. Fontos előrelépésnek nevezhető, hogy 2012. óta az önkormányzat biztosít egy keretet ezen feladatok elvégzésére. Szintén pozitív előrelépés, hogy az allergén növények irtására, a száraz fák kivágására és a rekultivált lerakók karbantartására már külön fedezetet bocsátott a rendelkezésünkre az önkormányzat, enyhítve ezzel a szakfeladatra nehezedő nyomást.

A városi parkok és egyéb zöldterületi részek ápoltak, gondozottak voltak. Ebben jelentős szerepet játszanak a rendelkezésre álló technikai eszközök, két nagy teljesítményű (kalapácsos és sarlós) kasza, és a 5 db korszerű önjáró és önfelszedős fűnyíró, a hozzátartozó kézi motoros eszközökkel, melyek a feladatellátás magas szintjét és biztonságát szolgálják. Az őszi (kb. 35 000 kétnyári és virághagyma) és tavaszi (kb. 27 000 egynyári) kiültetés virágállománya 2017-ben is elnyerte a városlakók és az idelátogatók tetszését.

A Virágos Magyarország Környezetszépítő Versenyen a Magyar Önkormányzati Főkertész Egyesület díjat adományozott elismerve a munkánkat.

Állategészségügyi feladatok

Az állategészségügyi feladatok ellátására 1999. óta vállalkozunk. Az állati tetemek gyűjtése 2006. augusztus 01. óta már az új, korszerű állati hulladékkezelő telepen történik, hűtőkamrában elhelyezett konténerekbe, ahonnan (szerződés alapján) az ATEV szállítja el szükség szerint. A telep üzemeltetésének magas költségei miatt 2013. óta az elhelyezett hulladékért fizetni kell, így a beszállított mennyiség akkor jelentősen visszaesett, és azóta is egy alacsonyabb szinten áll.

A településen előforduló kóbor állatok befogása a gyepmester feladata. A rendszeres feladatellátás következtében igen kevés kóbor állat van a város közterületein, azok többsége is véletlenül elkóborolt kutya, melyeket általában sikerül visszajuttatni a gazdákhhoz.

Az önkormányzatok többségének komoly gondot okoz a kóbor állatok befogása, elhelyezése, így egyre nagyobb az igény a Zrt. által kialakított gyepmesteri szolgáltatásokra, elsősorban kóbor állatok befogására, elszállítására, tartására, stb.

Eddig már Ebes, Nagyhegyes, Hajdúszovát, Kaba, Nádudvar, Földes és Nyírábrány településekkel szerződést is kötöttünk.

A feladat ellátására 14.098 eFt állt rendelkezésünkre, a ráfordítás 11.895 eFt volt.

Az elmúlt időszakban az állatvédő szervezetek részéről igen erős és olykor már-már agresszív nyomás nehezedik a gyepmesteri telepek üzemeltetőjére, hogy az oda bekerült állatok semmi módon ne kerüljenek elaltatásra. Az általunk üzemeltetett telepen hosszú évek óta az a gyakorlat, hogy a beazonosítható állatok gazdáit igyekszünk megkeresni és az állatot visszajuttatni. Jó együttműködést alakítottunk a helyi állatvédő szervezettel, így a kötelező benntartási idő után az állatokat átadjuk a menhelynek.

Altatásra csak azokban az esetekben kerül sor, amikor a hozzánk került állat nyilvánvalóan beteg, esetleg olyan sérülése van, amelynek ellátása, illetve gyógyítása jelentős költséggel járna, vagy a telepen nem megoldható. Altatást minden esetben az állatorvos végzi.

Szúnyogirtás

A tevékenység keretein belül végezzük a légi ULV technikájú és a földi melegködös szúnyoggyérítést, valamint a rovar és rágcsálóirtást a város közterületein. 2017. évben nettó 8.740 eFt állt rendelkezésre a város költségvetésében. Ebből fedeztük az ötszöri szúnyoggyérítést, valamint a patkány és egyéb rágcsálók irtását, a különböző rovarkártevők elleni védekezés költségeit is. A légi szúnyoggyérítést az AERO CLUB, a földi szúnyoggyérítést Kiss Zsolt hajdúszoboszlói vállalkozó, míg a rovar-rágcsálóirtást a VITOX Bt. és Szöllősi Sándor egyéni vállalkozó végzi évek óta megbízhatóan és jó minőségben. 2017-ben is a korábbi gyakorlatnak megfelelően együttműködve Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zrt-vel szinte a város egész területére kiterjedően elvégeztük a rágcsálóirtást mind a csapadék, mind a szennyvíz elvezető rendszerekben. A folyamatos és rendszeres rágcsálóirtásnak köszönhetően a városban nincsenek fertőzött gócpontok. Lakossági bejelentés, vagy hatósági kötelezés esetén azonnal elvégeztetjük a szükséges beavatkozásokat.

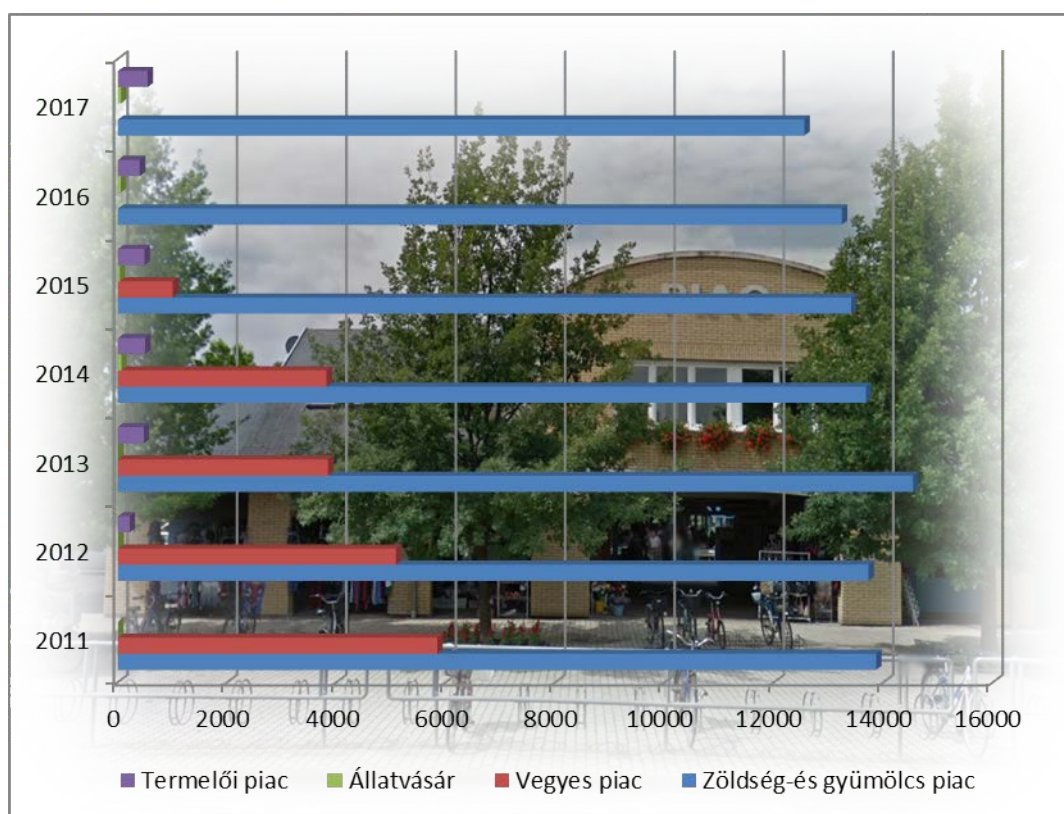
Piacok, vásárok

A városi piacokat piacfenntartóként üzemeltetjük. Rendszeresen csak a zöldségpiac üzemel, az állatvásár területén csak mérlegelést végzünk.

A táblázatból egyértelműen kiderül, hogy az árbevétel csökkent, de ezzel párhuzamosan csökkentettük költségeinket is. A takarékos üzemeltetés következtében 165 eFt eredményt értünk el.

A piacok árbevételének alakulása (eFt)

	2014.	2015.	2016.	2017.
• zöldség- és gyümölcs piac:	13.677	13.406	13.234	12.550
• vegyes piac:	3.813	1.002	-	-
• állatvásár:	60	34	50	56
• termelői piac:	493	485	398	544
Összesen:	18.043	14.927	13.682	13.150



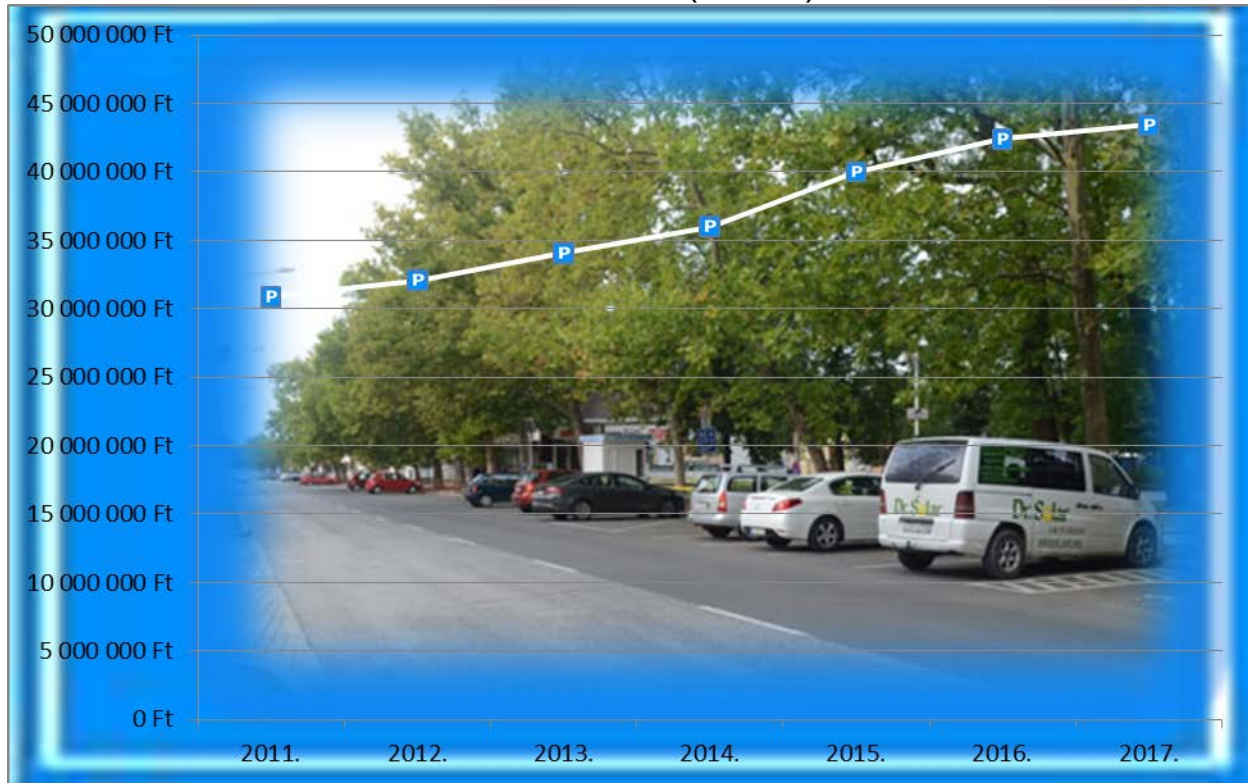
A piacok 2017. évi árbevétele 13.150 eFt, míg a teljes költsége 12.985 eFt volt.

Parkolók üzemeltetése

A fizetőparkolókat az előző évekkel azonos rendszer szerint üzemeltettük. Parkolási rendszer további fejlesztésére, egyes idegenforgalom által nagy létszámban látogatott fürdőegységekhez szükséges, de hiányzó parkolók kiépítésére, új területek parkolás céljára történő bevonására a VGN Zrt. a szükséges intézkedéseket megtette.

2017-ben az árbevétel elérte a 43.420 eFt-ot, költsége pedig 15.504 eFt volt.

Parkolók árbevétele (Nettó Ft)



Átvett utak üzemeltetése

A közútkezelőtől átvett utak üzemeltetése külön feladat, melynek fedezetét az önkormányzat költségvetése biztosítja. 2017-ben 13.848 eFt állt rendelkezésre, mely teljes egészében felhasználásra került.

Közvilágítás üzemeltetése

Társaságunk 2014. októberétől végzi Hajdúszoboszló területén a közvilágítás üzemeltetését. A feladat végzéséhez rendelkezünk a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal engedélyével, valamint az önkormányzattal kötött üzemeltetési szerződéssel. A feladat ellátáshoz beszerzésre került egy emelőkosaras gépjármű, valamint a szerelőknek szükséges védőfelszerelés és munkaruha.

Társaságunknál ez egy viszonylag új feladat, de az elmúlt évek alatt megfelelő tapasztalatot szereztünk a munka elvégzéséhez. A lakossági jelzések alapján és a rendszeres bejárások alkalmával feltárt hibák kijavítása folyamatos. A közvilágítási hálózat állapotát jól mutatja, hogy a meghibásodások száma 300-400 között van évente. Tekintettel a közel 4.000 közvilágítási lámpatestre, ez a szám elfogadható.

A tevékenység bevétele 19.527 eFt, míg költsége 16.429 eFt volt.

II. EGYÉB TEVÉKENYSÉGEK SZOLGÁLTATÁSOK

II/1. TELEPHELY HASZNOSÍTÁSA

A bevételeink 2017-ben a tervezett szinten realizálódtak. A Telenor Zrt, és a HAJDÚ ABLAK Kereskedőház részére biztosítunk telephelyet. Árbevétele 2.730 eFt, jelentős mértékben csökkentette a telephelyünk felosztásra kerülő költségét.

II/2. TÁRGYI ESZKÖZÖK BÉRBE ADÁSA

Itt került elszámolásra a társaság tulajdonában lévő eszközök bérbeadásából származó bevétel. Ez tulajdonképpen a dolgozóinknak alkalmanként bérbe adott eszközök, illetve járművek használatáért fizetendő díj.

II/3. BÉRMUNKÁK, EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK

A bérmunkák és egyéb szolgáltatások árbevétele 2017-ben 17.794 eFt volt, ezzel szemben 8.774 eFt költség merült fel. Ezen a soron belül kerül elszámolásra minden olyan áru, illetve szolgáltatás, értékesítés, és azzal kapcsolatos költség, mely más tevékenységünkhöz nem köthető.

II/4. ZÖLDTERÜLET GONDOZÁSA BÉRMUNKÁBAN

Itt került kimutatásra a zsidó temető karbantartásáért kapott összeg, illetve a felmerült költség.

II/5. TOVÁBBSZÁMLÁZOTT SZOLGÁLTATÁSOK

Ezen a tevékenységen belül jelennek meg azok a szolgáltatások, amelyeket továbbszámlázunk a tényleges fogyasztók felé (telefon, energia).

II/6 REKLÁMFELÜLET BÉRBEADÁSA

A társaságunk tulajdonában lévő reklámfelületek (buszváró oldala) bérbeadásából származó bevételeinket mutatja. A tárgyévben 412 eFt bevétel realizálódott.

II/7 KONTÉNERES TÖRMELEK - IPARI - ÉS EGYÉB HULLADÉKSZÁLLÍTÁS

A feladatot a hulladékszállítási tevékenységünk kiegészítéseként végezzük. A törmelékszállítás a lerakási illeték bevezetésével gyakorlatilag összeomlott, mivel az amúgy sem csekély díjak oly mértékben megnőttek, hogy azt a lakosság nem képes megfizetni. A közszolgáltatáson kívül eső hulladékszállítás - elsősorban a rácsszemét szállítás – tartozik ezen feladataink közé. A tevékenység árbevétele 13.052 eFt volt, míg a költsége 18.971 eFt.

II/8 EGYÉB BEVÉTELEK, ÉS RÁFORDÍTÁSOK

Az egyéb bevétel összege 2017-ben 102.465 eFt, melyből a legnagyobb tételek: a távhőtámogatás (89.504 eFt), a Nemzeti Fejlesztési Minisztériumtól a hulladékszállítás veszteségére kapott támogatás (5.015 eFt). A távhő támogatás az árbevétel táblázatban a tevékenységnél jelenik meg külön soron. Az árbevétel táblázatban az egyéb bevételek soron így csak 12.961 eFt jelenik meg, a tervezett 23.000 eFt-tal szemben a csökkenést az indokolja, hogy itt került könyvelésre a 2016. évben saját néven történő hulladékszállítás árbevételének átszámlázása az NHKV Zrt részére negatív előjellel (11.217 eFt). Az egyéb bevételek soraiban számoljuk el a parkolási pótdíjat és a MVH-tól kapott támogatást (állati hulladék után) is, melyeknek összegét előre nem lehet megbecsülni.

Az egyéb ráfordítások összege 51.546 eFt, mely tartalmazza többek között a céltartalékképzést a terven felüli ÉCS-t az önkormányzatnak fizetett adókat, az államnak fizetendő adók egy részét, az elszámolt értékvesztést és az alapítványoknak, sportegyesületnek adott támogatásokat és a különféle egyéb ráfordításokat.

Céltartalék: 17.792 eFt, értékesített tárgyi eszközök nyilvántartás szerinti értéke: 2.174 eFt, elszámolt értékvesztés: 362 eFt, terven felüli értékcsökkenés: 101 eFt, adók: 28.418 eFt, behajthatatlan követelés leírása: 1.459 eFt, egyéb: 1.240 eFt.

II/9 PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELE

A pénzügyi műveletek bevétele: 2017-ben 6.085 eFt volt. A tevékenység bevétele között szerepel a pénzintézetektől kapott kamat és az értékpapír eladások árfolyamnyeresége.

2017. ÉVI BERUHÁZÁSOK**Szellemi termék**

E-közmű közvilágítási program	390 eFt
-------------------------------	---------

Zrt. tulajdonában lévő telek

Gázfogadó	1.694 eFt
-----------	-----------

Gázláng utcai sporttelep	45.219 eFt
--------------------------	------------

Zrt. tulajdonában lévő épületek

Temető irodaház és bemutatóterem	46.215 eFt
----------------------------------	------------

Egyéb építmények

Útfelújítás temető	11.646 eFt
--------------------	------------

Termelő gépek, berendezések

ISEKI fűnyíró traktor 2 db	9.296 eFt
----------------------------	-----------

Termelő járművek

FORD Transit kistehergépkocsi 2 db	14.414 eFt
------------------------------------	------------

Kisértékű berendezések

	2.788 eFt
--	-----------

Üzemi gépek, berendezések

	11.230 eFt
--	------------

Egyéb növekedés

	3.384 eFt
--	-----------

MINDÖSSZESEN:	
---------------	--

	146.276 eFt
--	-------------

BÉRGAZDÁLKODÁS

A bérgazdálkodás főbb adatait a kiegészítő melléklet tartalmazza. A beszámolóban így csak a legfontosabb adatokkal foglalkozunk. A Részvénytársaságnál 2017. évben az átlagos állományi létszám 91,55 fő volt.

- 2017. év terhére kifizetett összes bér	256.137 eFt
- 2017. év terhére egyéb szem. jell. kifizetés	19.851 eFt
- A bérek és egyéb jövedelmek után kifizetett járulékok (Szoc.ho adó, EHO, szakképzési - rehab.) hozzájárulás,	60.591 eFt

Bér- és keresetszint alakulása

- 2017. évben kifizetett bér összesen:	256.137 eFt
- le egyéb bér:	<u>-7.324 eFt</u>
- A dolgozó kollektíva részére kifizetett összeg:	248.813 eFt

(A 7.324 eFt egyéb bérből 1.379 eFt a tisztségviselők részére, míg a többi 5.945 eFt az állomány kívüli és részmunkaidős dolgozók részére lett kifizetve.)

ÖSSZEGZÉS

Társaságunk vezetése a 2017-es gazdasági évben is a tulajdonos által elfogadott üzleti terv alapján a tőle elvárható gondossággal és odafigyeléssel végezte tevékenységét. A város egész életét átfogó, szerteágazó tevékenységünk a figyelem középpontjába helyezi munkánkat. Átérezve ennek felelősségét, kiemelt figyelmet fordítunk arra, hogy az elvégzett munkák színvonalával lehetőség szerint mindenki elégedett legyen.

Mivel feladataink jelentős részét az önkormányzat megbízásából végezzük, így azok finanszírozása nagy mértékben függ a költségvetés nyújtotta lehetőségektől. Természetes számunkra, hogy feladat elmaradás nem indokolható a finanszírozás hiányával, mindaddig, amíg a társaság teljesítőképessége a munkák elvégzését lehetővé teszi.

A társaság 2017. évi üzleti tervét 15.720 eFt veszteséggel fogadta el a tulajdonos. A cégvezetés minden tőle telhetőt megtett annak érdekében, hogy a veszteség minél kisebb legyen.

A szigorú takarékoságnak, a költségek minimalizálásának köszönhetően a realizált veszteség jóval kisebb 4.072 eFt lett.

Ahogy az üzleti jelentésből is kitűnik ezt a veszteséget elsősorban a hulladékgyűjtés, szállítás alulfinanszírozása okozta, melynek kivédése megoldhatatlan feladatnak bizonyult.

Ahogy a 2017. évi beruházásokat bemutató részben is látható, igyekszünk minden olyan fejlesztést elvégezni, amely munkánkat jobbá, hatékonyabbá teszi.

Az önkormányzat és a VGN Zrt. közös érdeke, hogy a város üzemeltetésével a lakosság és az ide látogató vendégek elégedettek legyenek. Dolgozóink, vezetőink elkötelezettek, szeretik munkájukat, áldozatok meghozatalára is hajlandóak.

Hajdúszoboszló, 2018. április 9.



Nyéki István
vezérigazgató

10600845-3811-573-09

Statisztikai számjel

09-10-000044

Cégjegyzék száma

Hajdúszoboszlói Nonprofit Zrt

**4200 Hajdúszoboszló, Nyugati sor 5.
(52) 557-400**

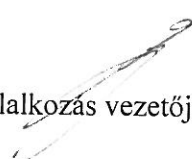
Éves beszámoló 2017

Keltezés: 2018. március 01.

Hajdúszoboszlói Nonprofit Zrt.
4200 Hajdúszoboszló, Nyugati sor 5.

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)



"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2017. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	683 553	0	716 475
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	818	0	731
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	483		174
6	Szellemi termékek	335		557
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak érték helyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	682 735	0	715 744
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	428 334		515 488
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	175 071		161 384
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	24 859		27 500
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	54 471		11 372
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
26	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltezés: 2018. március 01.

P.H.

Hajdúszoboszlói Nonprofit Zrt.
4200 Hajdúszoboszló, Nyugati sor 5.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

09-10-000044
Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2017. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
27	B. Forgóeszközök	782 490	0	843 130
28	I. KÉSZLETEK	28 300	0	53 626
29	Anyagok	16 226		13 632
30	Befejezetlen termelés és félkész termékek			25 122
31	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32	Késztermékek			
33	Áruk	12 074		14 872
34	Készletekre adott előlegek			
35	II. KÖVETELÉSEK	204 124	0	363 738
36	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	160 923		310 576
37	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39	Váltókövetelések			
40	Egyéb követelések	43 201		53 162
41	Követelések értékelési különbözete			
42	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43	III. ÉRTÉKPAPÍROK	450 000	0	300 000
44	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45	Egyéb részesedés			
46	Saját részvények, saját üzletrészek			
47	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	450 000		300 000
48	Értékpapírok értékelési különbözete			
49	IV. PÉNZESZKÖZÖK	100 066	0	125 766
50	Pénztár, csekkek	1 060		841
51	Bankbetétek	99 006		124 925
52	C. Aktív időbeli elhatárolások	16 710	0	12 729
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	7 309		5 984
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	9 401		6 745
55	Halasztott ráfordítások			
56	Eszközök összesen	1 482 753	0	1 572 334

Keltezés: 2018. március 01.

P.H.

Hajdúszoboszlói Nonprofit Zrt.
4200 Hajdúszoboszló, Nyugati sor 5.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2017. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
57	D. Saját tőke			
58	I. JEGYZETT TŐKE	1 273 860	0	1 268 316
59	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	360 600		360 600
60	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61	III. TŐKETARTALÉK			
62	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	27 516		27 516
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	867 954		885 743
64	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
65	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka		0	
66	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67	VII. Adózott eredmény	17 790		-5 543
68	E. Céltartalékok	14 883	0	32 109
69	Céltartalék a várható kötelezettségekre	14 883		32 109
70	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71	Egyéb céltartalék			
72	F. Kötelezettségek	142 495	0	237 067
73	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
74	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
77	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
78	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79	Átváltoztatható kötvények			
80	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81	Beruházási és fejlesztési hitelek			
82	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			

Keltezés: 2018. március 01.

Hajdúszoboszlói Nonprofit Zrt.
4200 Hajdúszoboszló, Nyugati sor 5.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

09-10-000044
Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2017. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
86	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	142 495	0	237 067
87	Rövid lejáratú kölcsönök			
88	ebből: az átváltoztatható kötvények			
89	Rövid lejáratú hitelek			
90	Vevőktől kapott előlegek			31 851
91	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	75 764		93 812
92	Váltótartozások			
93	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
94	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	66 731		111 404
96	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98	G. Passzív időbeli elhatárolások	51 515	0	34 842
99	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	4 456		2 164
100	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	12 532		3 227
101	Halasztott bevételek	34 527		29 451
102	Források összesen	1 482 753	0	1 572 334

Keltezés: 2018. március 01.

Hajdúszoboszlói Nonprofit Zrt.
P.H. 4200 Hajdúszoboszló, Nyugati sor 5.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2017. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 055 700		1 028 611
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 055 700	0	1 028 611
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±			25 122
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	11 701		19 804
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	11 701	0	44 926
7	III. Egyéb bevételek	167 142		102 465
8	ebből: visszaírt értékvesztés	1 659		2 049
9	5 Anyagköltség	210 624		209 724
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	334 818		359 079
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	7 706		8 144
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	151 066		134 171
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	32 246		18 211
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	736 460	0	729 329
15	10 Bérköltség	252 651		256 136
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	21 850		19 851
17	12 Bérjárulékok	70 613		60 591
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	345 114	0	336 578
19	VI. Értécsökkenési leírás	83 975		67 980
20	VII. Egyéb ráfordítások	53 298		51 546
21	ebből: értékvesztés	6 198		362
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	15 696	0	-9 431

Keltezés: 2018. március 01.

Hajdúszoboszlói Nonprofit Zrt.
 200 Hajdúszoboszló, Nyugati sor 5

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (össz költség eljárással)

2017. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	149		6
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	7 832		6 079
32	ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	7 981	0	6 085
34	18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
37	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
39	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	158		726
40	ebből: értékelési különbözet			
41	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	158	0	726
42	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	7 823	0	5 359
43	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	23 519	0	-4 072
48	X. Társasági adófizetési kötelezettség	5 729		1 471
50	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	17 790	0	-5 543

Keltezés: 2018. március 01.

Hajdúszoboszlói Nonprofit Zrt.
 4200 Hajdúszoboszló, Nyugati sor 5

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

**A HAJDÚSZOBOSZLÓI NONPROFIT ZRT 2017. ÉVRE KÉSZÍTETT
ÉVES BESZÁMOLÓJÁHOZ**

**NYILVÁNOSAN KÖZZÉTÉVE A CÉGBÍRÓSÁG ÉS AZ
IGAZSÁGÜGYMINISZTERIUM CÉGINFORMÁCIÓS CSOPORTJÁNÁL**

Tartalomjegyzék **a kiegészítő melléklethez**

I. ÁLTALÁNOS TÁJÉKOZTATÓ	3
II. MÉRLEGTÉTELEK	7
A.) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	7
B.) FORGÓESZKÖZÖK	9
C.) AKTIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	10
D.) SAJÁT TŐKE	11
E.) CÉLTARTALÉK	11
F.) KÖTELEZETTSÉGEK	12
G.) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS	13
III. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁS TÉTELEI	14
IV. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ	18
IV.1.) Az igazgatóság és felügyelő bizottság részére kifizetett járandóságok	18
IV.2.) A könyvvizsgálónak fizetett díjak (e Ft)	18
IV.3.) Kötelezettségek bemutatása	19
IV.4.) A munkavállalói átl. stat. létszám, bérköltség, személyi jellegű kifizetések, illetve bérjárulékok részletezése:	19
IV.5.) Környezetvédelem	20
IV.6.) Telephelyek	20
IV.7.) Kapcsolt felekkel lebonyolított ügyletek:	20
IV.8.) Az adóalap számításánál módosító tényezőként jelentkező tételek	21
IV.9.) Adózott eredmény meghatározása, felhasználásra javaslat	22
IV.10.) A távhőszolgáltatás, távhőtermelés és hulladékgazdálkodás beszámolója	22
IV.11.) CASH FLOW kimutatás	30
IV.12.) Likviditás, fizetőképesség, valamint a jövedelmezőség alakulását jellemző mutatók	31

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A HAJDÚSZOBOSZLÓI NONPROFIT ZRT 2017. ÉVRE KÉSZÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁHOZ

I. ÁLTALÁNOS TÁJÉKOZTATÓ

A Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Zártkörűen Működő Részvénytársaság - 2013. december 01-től Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság - (székhely: 4200 Hajdúszoboszló, Nyugati sor 5.), 1991. augusztus 26.-án a Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Vállalat jogutódjaként átalakulással jött létre. Rövidített cégnév: Hajdúszoboszlói Zrt., 2013. december 01-től Hajdúszoboszlói Nonprofit Zrt.

Gazdálkodási formája: részvénytársaság

A társaság ügyvezető szerve – 2002. november 19.-e, az igazgatóság megszűnését követően – a vezérigazgató lett. 2012. január 01.-től Nyéki István tölti be a vezérigazgatói tisztséget. A Zrt gazdálkodását 3 fős felügyelő bizottság ellenőrzi. 2016.03.17-től FEB elnöke Németi Attila Sándor a tagjai: Majoros Petronella, Kanizsay György Béla. A jogszabályi előírásoknak megfelelően az Rt nevében feltüntetésre került a működés módja is. A cégbíróság 2006. április 5. napjától helyezte hatályba az új nevünket: Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Zártkörűen Működő Részvénytársaság (rövid cégnév: Hajdúszoboszlói Zrt)., majd – ismételt jogszabályváltozás miatt – 2013. december 01-től Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság (rövid cégnév: Hajdúszoboszlói Nonprofit Zrt.)

A Részvénytársaság tevékenységi köre széles skálájú, de jelentős hányada lakossági szolgáltatáshoz kötődik.

Főbb tevékenységi körei:

- ingatlankezelés;
- köztisztaság (kézi, gépi úttisztítás, síktalanítás);
- hulladékgazdálkodás (gyűjtés és kezelés, lakossági, közületi hulladékszállítás, hulladékgazdálkodási telep kezelése, inertgyűjtő kezelése);
- teljes körű temetkezési szolgáltatás;
- piacok, parkolók üzemeltetése;
- szállítási tevékenység;
- belvízelvezetés, fenntartás;
- helyi utak, hidak karbantartása;
- zöldterületek gondozása, fenntartása;
- közterülethasznosítás (2014.12.31.-ig);

- távhőszolgáltatás (2012.01.01.-től);
- közvilágítás, díszkivilágítás.

A vállalkozás alapvető feladata a megfelelő minőségű folyamatos és biztonságos szolgáltatásnyújtás.

Alkalmazott számviteli módszerek bemutatása

A társaság éves beszámoló készítésére kötelezett. A Zrt-t könyvvizsgálati kötelezettség terheli, így a mérlegét, eredménykimutatását, kiegészítő mellékletét – a jogszabályi előírásoknak megfelelően – könyvvizsgáló vizsgálja felül és hagyja jóvá. A könyvvizsgálatot 2017. évben Szűcs Pál kamarai tag könyvvizsgáló (kamarai tagszám: 002733) végezte.

A 2017. évi gazdálkodásról készülő éves beszámoló készítésének időpontja: 2018. március 01.

Az éves beszámoló a magyar számviteli törvény előírásai alapján készült. A számviteli alapelvektől a Zrt nem tért el.

A könyvvezetés módja: **kettős könyvvitel.** Az éves eredménykimutatás összköltség eljárással készül („A” típusú). Ez az eredménykimutatási mód biztosítja a pontosabb és részletesebb adatszolgáltatást a vállalkozás gazdálkodásáról.

2017. évben nem volt az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba.

Az Zrt-nél mérlegen kívüli tételek nincsenek (nincs határidős, opciós ügylet, valamint swap ügylet).

A vállalkozáshoz beszerzett készletek nyilvántartása folyamatosan, mennyiségben és értékben a tényleges beszerzési áron történik, a saját előállítású készletek közvetlen előállítási költségen (önköltség) kerülnek értékelésre.

A tárgyi eszközök után az értékcsökkenés elszámolása havonta (kivéve az év első 5 hónapját, amikor egyben), a társasági adó törvényben meghatározott amortizációs kulcsokkal kalkulált elhasználódási idő szerint történik (kivéve a HAKO típusú járdatisztító gép, amelyeknek amortizációs kulcsa a tao. tv szerint 20%, de a Zrt a hasznos élettartamot 10 évnek vette, így a számviteli écs 10%). A számviteli törvény szerint a 2001. január 01.-e után beszerzett eszközökre maradványérték határozható meg, amely tulajdonképpen a tárgyi eszköz tervezett használati idejének végén várható piaci értéket jelenti. A Zrt-nél állományban levő tárgyi eszközök közül az alábbi eszközök esetében határoztunk meg maradványértéket:

2002. évben beszerezett eszközök:	
Eszköz megnevezése:	Maradványérték
• IJK-801 hulladékgyűjtő gépjármű	6.000.000 Ft
2003. évben beszerezett eszközök:	
Eszköz megnevezése:	Maradványérték
• IYA-232 tehergépkocsi	500.000 Ft
• IYA-233 tehergépkocsi	500.000 Ft
2007. évben beszerezett eszközök:	
Eszköz megnevezése:	Maradványérték
• YID-868 HAKO típusú járdatisztító gép	1.348.500 Ft
• KOU-386 hulladékgyűjtő jármű	8.000.000 Ft
2008. évben beszerezett eszköz:	
Eszköz megnevezése:	Maradványérték
• LBD-148 tehergépkocsi	700.000 Ft
• KYU-767 Mercedes halottszállító jármű	1.000.000 Ft
2010. évben beszerezett eszköz:	
Eszköz megnevezése:	Maradványérték
• LOZ-676 tehergépkocsi	400.000 Ft
• KUF-448 hulladékgyűjtő gépjármű	1.000.000 Ft
2011. évben beszerezett eszköz:	
Eszköz megnevezése:	Maradványérték
• CATERPILLER kotró	1.900.000 Ft
• CATERPILLER rakodógép	2.000.000 Ft
• KXB-116 locsológép, konténerszállító	1.000.000 Ft
• LXG-661 hulladékgyűjtő gépjármű	6.000.000 Ft
2012. évben beszerezett eszköz:	
Eszköz megnevezése:	Maradványérték
• MEC-659 BUCHERCITY seprőgép	9.575.000 Ft
• MCM-585 HONDA személygépkocsi	3.000.000 Ft
• MFP-609 OPEL VIVARO gépkocsi (temetőbe)	770.000 Ft
2013. évben beszerezett eszköz:	
Eszköz megnevezése:	Maradványérték
• MNP-627 TOYOTA DYNA gépkocsi	500.000 Ft
• MNP-629 TOYOTA DYNA gépkocsi	500.000 Ft

• KJF-208 RENAULT TRAFIC gépkocsi	114.000 Ft
2014. évben beszerezett eszköz:	
Eszköz megnevezése.	Maradványérték
• MTH-348 Renault Trafic	170.000 Ft
• MYE-639 NISSAN CABSTAR	1.920.000 Ft
2017. évben beszerezett eszköz:	
Eszköz megnevezése.	Maradványérték
• PDF-008 Ford Transit	1.500.000 Ft
• PDF-096 Ford Transit	1.500.000 Ft

Mivel a maradványértékre a számviteli tv szerint nem lehet értékcsökkenést elszámolni, így a számviteli tv szerint elszámolt értékcsökkenés 2017. évben 2.716.680 Ft-tal kevesebb volt, mint a társasági adó tv szerinti.

2006. január 01.-től a számviteli törvény lehetőséget adott a 100 eFt alatti eszközök egyösszegű leírására. A Zrt élt ezzel a lehetőséggel és – az Eszközök és források értékelési szabályzatának a módosításával – a 2006. január 01.-e után beszerezett eszközökre a 100.000 Ft egyedi érték alatt beszerezett eszközök használatbavételekor történő egyösszegű leírást választotta.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolását csak indokolt esetben alkalmazunk (bontások és nagymértékű elhasználódások miatti selejtezések, használatból történő kivonások, eszközök használhatatlanná válása).

2017. évben terven felüli értékcsökkenési leírásra (selejtezésre) került 1 db FS 260 C fűkasza, ezen eszköz nettó értéke 101 eFt.

A befektetett pénzügyi eszközök, a készletek, a forgóeszközök között kimutatott értékpapírok értékelése kapcsán értékvesztés nem került elszámolásra.

2017. évben értékhelyesbítést nem végeztünk, értékelési tartalékot nem képeztünk.

2017. évben 362 eFt értékvesztés került elszámolásra a vevő követelések után.

A Zrt-nek nincs olyan kötelezettsége, amelyik zálogjoggal vagy hasonló jogokkal lenne biztosítva.

A Zrt-nek nincs mérlegen kívüli és hátrasorolt tétele.

A Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság a Gazdasági Társaságokról szóló törvény szerint nem rendelkezik más társaságnál sem jelentős befolyással, sem többségi irányítást biztosító befolyással, sem közvetlen irányítást biztosító befolyással. Továbbá nem rendelkezik leányvállalattal, közös vállalattal és társult vállalkozással. A Zrt-nek nincs egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozása.

A Zrt kapcsolt vállalkozásai:

- Hajdúszoboszló Város Önkormányzata (a Zrt részvényeinek 100%-át birtokolja)
- HUNGAROSPA Hajdúszoboszlói ZRt (Hajdúszoboszló Város Önkormányzata jelentős befolyással rendelkezik benne)
- Hajdúszoboszlói Turisztikai Nonprofit Kft.

A Zrt összevont (konszolidált) éves beszámoló készítésére nem kötelezett.

A Zrt képviselőjére jogosult személy, aki az éves beszámolót köteles aláírni: Nyéki István vezérigazgató (Hajdúszoboszló, Szívós u. 9.).

Az éves beszámolót Kovácsné Végh Margit főkönyvelő, a Magyar Könyvvizsgálói Kamara tagságát szüneteltető kamarai tagja (tagsági igazolvány száma: 006192, sorszám: 006312) készítette.

Az éves beszámoló megtekinthető a Zrt székhelyén (4200 Hajdúszoboszló, Nyugati sor 5.) a vezérigazgatónál.

II. MÉRLEGTÉTELEK

A mérlegtételek bázisévhez, illetve végleges vagyonmérleghez való viszonyának bemutatása

A.) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

A mérlegben kimutatott befektetett eszközök értéke a bázishoz viszonyítva 32.922 e Ft-tal nőtt. A növekedés legnagyobb tétele, hogy **2017. évben a Zrt üzembe helyezte a hajdúszoboszlói köztemetőben megépített irodaházat és bemutatótermet 46.215 eFt értékben.**

Az értékcsökkenési leírás elszámolási formája: lineáris terv szerinti leírás.

Értékcsökkenési leírás:

- terv szerinti értékcsökkenés:	65.186 eFt
- kisértékű tárgyi eszközök értékcsökkenése:	2.794 eFt
- terven felüli értékcsökkenés (egyéb ráfordítás):	101 eFt
összesen:	68.081 eFt

Terven felüli értékcsökkenés (selejtezés)

Megnevezés:	Bruttó érték	Elszámolt écs.	/eFt-ban/ Nettó érték
Immateriális javak	-	-	-
Telek	-	-	-
Épületek, építmények	-	-	-
Önkormányzati épületek	38	38	-
Ingatlanhoz kapcs. v. értékű jogok	-	-	-

Gépek, berendezések	831	730	101
Egyéb berendezések	1.979	1.979	-
Beruházások	-	-	-
Összesen:	2.848	2.747	101

Immateriális javak és tárgyi eszközök változásai 2017. évben

Megnevezés:	Nyitó	Növekedés	Bruttó érték /eFt-ban/ Csökkenés	Záró
Immateriális javak	8.744	391	-	9.135
Telek	135.873	46.913	1.694	181.092
Épületek, építmények	576.101	60.586	-	636.687
Önkormányzati épületek	21.672	-	38	21.634
Ingtatlanhoz kapcsolódó vagyon értékű jogok	3.707	-	-	3.707
Gépek, ber., járművek	525.472	24.362	831	549.003
Egyéb berendezések	174.492	14.024	3.912	184.604
Beruházások	54.471	145.716	188.815	11.372
Összesen:	1.500.532	291.992	195.290	1.597.234

Megnevezés:	Nyitó	Növekedés	Értékcsökkenés /eFt-ban/ Csökkenés	Záró
Immateriális javak	7.926	478	-	8.404
Épületek, építmények	294.567	17.559	-	312.126
Önkormányzati ép.	11.066	987	38	12.015
Ingtatlanhoz kapcs. vagyon értékű jogok	3.386	105	-	3.491
Gépek, ber., járművek	350.401	37.948	730	387.619
Egyéb berendezések	149.633	10.903	3.432	157.104
Összesen:	816.979	67.980	4.200	880.759

Megnevezés:	Bruttó érték	Elszámolt écs.	Nettó érték /eFt-ban/ Nettó érték
Immateriális javak	9.135	8.404	731
Telek	181.092	-	181.092
Épületek, építmények	636.687	312.126	324.561
Önkormányzati épületek	21.634	12.015	9.619
Ingtatlanhoz kapcs. v. értékű jogok	3.707	3.491	216
Gépek, berendezések	549.003	387.619	161.384
Egyéb berendezések	184.604	157.104	27.500
Beruházások	11.372	-	11.372
Összesen:	1.597.234	880.759	716.475

B.) FORGÓESZKÖZÖK

A forgóeszközök mérlegszerinti összege 2016.12.31.-hez képest 60 640 e Ft-tal nőtt.

1.) Készletek

Anyagkészletek a Zrt. gépparkjának karbantartásához, a mindenkori szükségletnek megfelelő anyagot, alkatrészt, valamint az üzemeléshez szükséges alapanyagokat, fogyóanyagokat mutatja. Az anyagkészlet csökkent az előző évhez képest (2.594 e Ft-tal).

Befejezetlen termelés (szolgáltatás) során a hajdúszoboszlói Szent István park rehabilitációjának munkálatai során felmerült önköltség szerepel. Hajdúszoboszló Város Önkormányzatával kötött szerződés szerint a teljesítés átnyúlik 2018. évre. 2017. évben felmerült költségek 25.122 e Ft.

Az árukészletek között a temetői bolt árukészlete (12.371 e Ft), a ki nem számlázott energia díjak (76 e Ft), a továbbértékesítésre vásárolt egyéb áruk (266 e Ft), a ki nem számlázott közvetített szolgáltatások (2.000 e Ft) valamint a göngyölegek (159 e Ft) értéke szerepelnek.

2.) Követelések

A követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevő) állománya a 2016.12.31.-i 160.923 e Ft-ról 310.576 e Ft-ra nőtt.

A követelés (vevő) állomány megoszlása az alábbi:

Követelés (vevő) állomány megoszlása értékvesztés elszámolása után (ezer Ft-ban)

	<u>2016.</u>	<u>2017.</u>
- egyéb vevők	45.812	68.299
- bérlok tartozása (lakbér, víz, fűtésd.)	7.165	6.924
- egyéb bérlemény	2.308	1.112
- hulladékszállítás	57.394	190.667
- távhőszolgáltatás	48.244	43.574
<u>Összesen:</u>	160.923	310.576

A 2017. április 01-től 2017. december 31.-ig terjedő időszakra a hulladékszállítási szolgáltatási díj és a szelektív hulladékgyűjtésért kapott díj az NHKV ZRt felé csak 2018. évben került kiszámlázásra (ekkor kaptuk meg a számlázáshoz szükséges igazolásokat) 189.471.055 Ft értékben. Ez az összeg a kiegészítő melléklet készítésének napjáig befolyt.

2017. évben 362 e Ft értékvesztés került elszámolásra, 2.049 e Ft került visszaírásra a követelések után, így összesen – az előző évek módosításaival együtt – 8.726 e Ft értékvesztés került kimutatásra.

Határidőn túli kintlevőségek értékvesztés elszámolása nélkül (ezer Ft-ban)

<u>Megnevezés</u>	<u>91-180 nap</u>	<u>181-360. nap</u>	<u>361 napon túli</u>	<u>Összesen</u>
Egyéb vevők	205	6.103	3.741	10.049
Bérlok	757	1.343	7.890	9.990
Egyéb bérlemény	-	765	254	1.019
Hulladékszállítás (közszolg)	-	122	63	185
Távhőszolgáltatás	319	3.083	11.122	14.524
<u>Összesen</u>	1.281	11.416	23.070	35.767

Mivel a mérlegkészítés időpontjáig folytak be vevőkövetelések, így a határidőn túli kintlevőség tovább csökkent a beszámoló elkészítésének időpontjára.

Egyéb követelés: mérleg szerinti összege: 53.162 e Ft.

Az egyéb követelések tartalma (e Ft):

	2016	2017
Szállítónak adott előleg	-	3.000
Társasági adó	252	6.345
Dolgozókkal kapcs.követelések	1.145	760
TB-vel szembeni követelés	1.160	690
Költségvetéssel szembeni köv. (támogatás)	20.312	13.196
Egyéb követelés	114	2.178
Postabélyeg	9	9
Díjbeszedők	198	314
Adó túlfizetések	3.948	2.965
Pénzváltóautomaták	338	385
Átmenő ÁFA tételek	15.704	23.300
Parkolóautomaták	21	20
Ö s s z e s e n :	43.201	53.162

3.) Értékpapírok

Az értékpapírok között a Kereskedelmi Bank Zrt. által forgalmazott állami kamatozó kincstárjegyet tartjuk nyilván összesen 300.000 e Ft összegben.

4.) Pénzeszközök

A pénzeszközök között a pénztárban levő készpénz állományt (841 e Ft) és a bankbetéteket/folyószámla (124.925 e Ft) tartjuk nyilván. A legnagyobb részesedéssel a bankbetétek/folyószámla bírnak.

C.) AKTIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Árbevétel, bevétel aktív időbeli elhatárolása:

- 2018. évet illető árbevétel	5.984 eFt
Összesen:	5.984 eFt

Költség időbeli elhatárolása:

- hírlap, közlöny, szaklap előfiz. díja	93 eFt
- biztosítások	1.018 eFt
- egyéb elhatárolások	28 eFt
- 2018. január havi energia díjak	39 eFt
- Kossuth Társasház 2018.01.01-2026.04.30. közös ktg.	4.988 eFt
- 2018. évi jégpálya telepítés díja	579 eFt
Összesen:	6.745 eFt

M i n d ö s s z e s e n : 12.729 eFt

D.) SAJÁT TŐKE

A Zrt. mérleg szerinti saját tőke állománya az előző évhez viszonyítva 5.543 e Ft-tal csökkent, amely a mérleg szerinti eredmény (veszteség) értéke.

Saját tőke megoszlása (e Ft-ban)

	2016.	2017.
Jegyzett tőke	360.600	360.600
Tőketartalék	27.516	27.516
Eredménytartalék	867.954	885.743
Lekötött tartalék	-	-
Adózott eredmény	17.790	-5.543
Ö s s z e s e n :	1.273.860	1.268.316

2017. évben a Zrt 5.543 e Ft veszteséggel zárta az évet. A hulladékszállítási szolgáltatás vesztesége 82.705 e Ft volt, melyet a többi szolgáltatás eredménye nem tudott kompenzálni.

2017. évben lekötött tartalék képzésére nem került sor.

A részvények alakulása:

A társaság 62.300 e Ft törzstőkével alakult 1991. évben. Jelenleg az alaptőkéje – a többszöri alaptőke emelést és a beolvadást követően – 360.600 e Ft lett.

A 3.606 db (360.600 e Ft értékű) névreszóló törzsrészvények 100%-ban Hajdúszoboszló Város Önkormányzatának (Hajdúszoboszló, Hősök tere 1.) tulajdonát képezik, így a Zrt egyszemélyes részvénytársaságként működik.

A Zrt visszavásárolt saját részvénnel, visszavásárolt saját üzletrésszel nem rendelkezik. A Zrt jegyzett tőkéje csak névreszóló törzsrészvényekből áll, visszaváltható részvénye nincs.

E.) CÉLTARTALÉK

2017. évben a távhő eredménykorlát feletti támogatás összege 17.793 e Ft volt, melyből a Zrt céltartalékot képzett. Ezen összeg árbevételeként nem számolható el, a fel nem használható távhő támogatás összege, melyet a Zrt beruházásra kíván fordítani. 2015. évben megképzett nyereségkorlát feletti távhő támogatás összege 567 e Ft volt, mely céltartalékba került. 2017. évben a Zrt ezt a céltartalékot beruházásra fordította, ezért ezen összeg feloldásra került.

	Céltartalék képzése	Céltartalék felhasználása	Egyenleg
2015.12.31	567	-	567
2016.12.31	14.316	-	14.883
2017.12.31	17.793	567	32.109

F.) KÖTELEZETTSÉGEK

A Zrt-nek hátrasorolt kötelezettsége nincs.

Hosszú lejáratú kötelezettségek

2017. évben hosszúlejáratú kötelezettség nem keletkezett, így 2017. december 31.-én a Zrt-nek hosszúlejáratú kötelezettsége nem volt.

Rövidlejáratú kötelezettségek

Rövidlejáratú kötelezettségeink az előző évhez viszonyítva 94.572 e Ft-tal nőtt.

Vevőtől kapott előleg

Hajdúszoboszló Város Önkormányzattól kapott előleg:

- Szent István park térrendezési és kertészeti munkálataira:	30.906 e Ft
- Bárdos Lajos Ált. Isk. előtt közvilágítás bővítésére	945 e Ft
Összesen:	31.851 e Ft

Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)

A szállítói kötelezettség 93.812 e Ft (a számlákat 2018. január hónapban kaptuk meg, ezért nem tudtuk a számlákat kiegyenlíteni 2017. december 31.-ig). A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni rövidlejáratú kötelezettség: Hajdúszoboszló Város Önkormányzata által kiállított számla továbbszámlázott áramdíjról bruttó 7 e Ft értékben, a számlát 2018. február hónapban kaptuk meg.

Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségünk az előző évhez képest 44.673 e Ft-tal nőtt, amelyet az alábbi táblázat mutat:

EGYÉB rövidlejáratú kötelezettségek részletezése az alábbi:(e Ft-ban)

	2016.	2017.
- munkabér	11.978	23.507
- egyéb tartozás	1.069	1.300
- óvadék	3.015	3.239
- Nyugdíjbizt. járulék	3.400	3.680
- Egészségügyi hozzájárulás	225	137
- Rehabilitációs hozzájárulás	1.036	1.320
- Egészségbizt. járulék	2.838	3.067
- Személyi jövedelemadó	4.735	5.149
- Egyszerűsített foglalkoztatási közteher	126	4
- Általános forgalmi adó	10.787	34.918
- Szakképzési hozzájárulás	518	480
- Hulladéklerakási járulék	1.012	3.288
- Gépjárműadó	-	-
- Szociális hozzájárulási adó	8.597	7.441

- Átmenő ÁFA tételek	17.342	23.874
- Cégaútó adó	53	-
Összesen:	66.731	111.404

G.) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS

Az elhatárolás összege 34.842 e Ft, mely az előző évhez viszonyítva 16.673 e Ft-tal csökkent.

Bevételek passzív időbeli elhatárolása (e Ft):

- 2018. évi parkolási díjak	208
- 2018. évi temetési szolgáltatási díj	667
- 2018. évben (2016. III. név – 2017. III. név közötti időszak) ráfordításként felmerült inert hulladéklerakási járulék miatt árbevétel elhatárolás,	1.289
Összesen:	2.164

Költségek időbeli elhatárolása (eFt)

- december havi telefondíj, áramdíj, vízdíj, gázdíj	103
- saját gépjármű használat, útiköltség térítés	70
- 2016. november havi őrző-védő szolgálat	1.120
- kamatveszteség K&H Magyar Állampapír (lej.:2018.11.14., 2018.11.28.)	703
- egyéb költség elhatárolás	131
- 2017. 12. havi jégpálya sátor bérleti díj	600
- 2017. 12. havi jégpálya áram	500
Összesen:	3.227

Halasztott bevételek

- 2003. évben az Önk-től térítésmentesen kapott telek (komplex hulladékgazdálkodási telephez) értéke	1.170
- hulladékudvar építésére kapott tám. és elszámolt écs kül (2001)	3.826
- Technikai fejlesztésre kapott támogatás (2012)	1.418
- Távhőszolgáltatás nyereségkorlát (2012.) feletti rész beruházásra	22.551
- Távhőtermelés nyereségkorlát (2015.) feletti rész beruházásra	486
Összesen:	29.451

Mindösszesen: **34.842**

Mérlegfőösszegek alakulása:

2016. évben:	1.482.753 e Ft
2017. évben:	1.572.334 e Ft
Növekedés:	89.581 e Ft (6.04%)

III. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁS TÉTELEI

A Zrt. eredménykimutatását összköltség („A” típusú) eljárással készíti. **2017. évi értékesítés nettó árbevétele 1.028.611 e Ft, mely a bázisévhez viszonyítva 2,57 %-kal, 27.089 e Ft-tal csökkent.**

Az értékesítés nettó árbevételének részletezése (e Ft):

<u>Tevékenység</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>
1. Ingatlan és házkez. feladatok	45.921	45.357
2. Közterületek tisztántartása	44.297	44.297
3. Inert hulladéklerakó üzemelt	12.882	16.786
4. Kukás hulladékgyűjtés	21.144	-
5. Konténeres hulladékgyűjtés	26.193	-
6. Szelektív hulladékgyűjtés	15.546	-
7. Komplex hulladékgy. telep	6.606	-
8. Hulladékszállítás (átszáll. többlet)	4.263	-
9. Hulladékszáll.szolg.díj (NHKV Zrt.)	148.783	197.739
10. Temető szolgáltatás	72.626	71.832
11. Egyéb városüzemeltetési fel.	278.328	279.441
12. Vízszolgáltatás	0	0
13. Csatornaszolgáltatás	0	0
14. Távhőszolgáltatás	211.104	213.332
15. Egyéb tevékenységek	168.007	159.827
Belföldi értékesítés nettó árbev.	1.055.700	1.028.611

A Zrt éves nettó árbevétele 2017. évben 1.028.611 e Ft, egyéb bevétele 102.465 e Ft, pénzügyi műveletek bevételei 6.085 e Ft. A Zrt összes bevétele 2017. évben 1.137.161 e Ft.

A költségek költségnemenkénti alakulása (e Ft)

	2016.	2017.	Index 2017./2016.
Anyagköltség	210.624	209.724	99,6%
Igénybevett szolg. értéke	334.818	359.079	107,2%
Egyéb szolg.értéke	7.706	8.144	105,7%
Eladott áruk besz. értéke	151.066	134.171	88,8%
Eladott (közvetített) szolg. értéke	32.246	18.211	56,5%
Anyagjellegű ráfordí- tások összesen	736.460	729.329	99%

Bérköltség	252.651	256.136	101,4%
Személyi jell. egyéb kifiz.	21.850	19.851	90,9%
Bérfizetése	70.613	60.591	85,8%
Személyi jell. ráfordítások	345.114	336.578	97,5%
Értékcsökk.leírás	83.975	67.980	81%
I. Összes ktg.	1.165.549	1.133.887	97,3%

	2016.	2017.	Index 2017./2016.
Aktivált saját teljesítmények értéke:			
- központi telephely műhely építés	5.931	-	
- komposztáló tér kialakítása	4.062	-	
- komplex telep lapmérleg, hídmérleg	880	-	
- Tornádó sósórozó felújítás	676	-	
- ügyfélszolgálati pult kiépítése-	152	-	
- használati melegv. ell. vezetékek kiép.	-	530	
- központi telephely portaépület	-	2.838	
- köztemető kamerarendszer kiépítése	-	322	
- komplex és -inerttelepen riasztó kiépítése -	-	578	
- köztemetőben irodaház és bemutatóterem építése	-	15.536	
- befejezetlen termelés/szolgáltatás Szent István park rehabilitációja	-	25.122	
II. Aktivált saját telj.			
Összesen:	11.701	44.926	384%
I-II. Összesen	1.153.848	1.088.961	94,4%

Az üzleti jelentésben tételes költségneves táblázat szerepel mely tartalmazza az ELÁBÉ és a közvetített szolgáltatások főbb tételeit. A táblázatban a 2016. és a 2017. évi költség adatok is szerepelnek.

Anyagköltség a múlt évhez viszonyítva 900 e Ft-tal csökkent. A Zrt tevékenységét szigorú költségtakarékosság jellemzi.

Az igénybe vett szolgáltatások összege 359.079 e Ft, mely 24.261 e Ft-tal több az előző évinél. A növekedést az indokolja, hogy a javítással, karbantartással kapcsolatos igénybevett szolgáltatások értéke 17.707 e Ft-tal, az alvállalkozói teljesítmények igénybevételével kapcsolatos szolgáltatások értéke 24.951 e Ft-tal nőtt, ugyanakkor a vásárolt távhő értéke 14.154 e Ft-tal csökkent. Az igénybevett szolgáltatások között

szerepel a vásárolt távhő (73.802 e Ft) mellett többek között az A.K.S.D. Kft részére fizetett hulladéklerakási díj (116.048 e Ft), alvállalkozói teljesítmény (52.674 e Ft) az őrző-védő szolgálat (15.728 e Ft), a más vállalkozóval végzett javítás (23.757 e Ft), a közös költség (5.320 e Ft).

Az egyéb szolgáltatások (hatósági díjak, biztosítási díjak, bankszámla kezelési költség) értéke 8.144 e Ft, amely 438 e Ft-tal (5,7%) több az előző évinél.

Eladott áruk beszerzési értéke 134.171 e Ft. Itt szerepel többek között a temetkezési szolgáltatáshoz értékesített kegytárgyak beszerzési értéke is (13.720 e Ft), a hőszolgáltatáshoz kapcsolódó közvetített víz- és csatornadíj (7.713 e Ft), közvetített energiaszolgáltatás (5.788 e Ft), a továbbszámlázott gázmotor energia (106.446 e Ft).

Az eladott (közvetített) szolgáltatások értéke 18.211 e Ft. Itt a változatlan formában továbbértékesített szolgáltatások (pl. szűnyogírtás, ipari hulladékszállításhoz kapcsolódó lerakási díj, továbbszámlázott telefondíj stb.) kerültek kimutatásra. 2016. évhez képest a közvetített szolgáltatások értéke 14.035 e Ft-tal csökkent.

Bérköltség 3.485 e Ft-tal volt több a 2016. évi bérköltséghez képest. Ez 1,4 %-os növekedést mutat az előző évhez képest.

Személyi jellegű kifizetés 1.999 e Ft-tal, 9,1 %-kal csökkent az előző évhez képest.

	2016.	e Ft 2017.
Étkezési hozzájárulás	11.988	3.433
Kézpénzes cafetéria	-	8.387
Betegszabadság, táppénz	2.681	2.987
Végkielégítés	-	-
Természetbeni juttatás	4.384	2.554
Dolgozók balesetbiztosítása	1.896	1.979
Munkáltató által fizetett önkéntes hozzájárulás	518	209
Munkabajárás költsége	383	302
Ö s s z e s e n :	21.850	19.851

A bérijárulékok 10.022 e Ft-tal, 14,2 %-kal csökkent az előző évhez képest. A csökkenést a szociális hozzájárulási adó százalékos mértékének csökkenése okozza (2016. évben 27 %, 2017. évben 22 %).

Összességében elmondható, hogy a személyi jellegű ráfordítások az előző évhez képest 2,5 %-kal csökkentek.

Az értékcsökkenési leírás költségként elszámolt összege 67.980 e Ft, melyből 2.794 e Ft a 100 e Ft alatti kis értékű tárgyi eszközök beszerzésével egy időben elszámolt amortizáció összege.

AZ EREDMÉNYKIMUTATÁS EGYÉB TÉTELEI:

Egyéb ráfordításokra elszámolt összeg 51.546 e Ft, 1.752 e Ft-tal (3,3 %-kal) kevesebb, mint 2016. évben volt. Összetételének változását az alábbiak tükrözik:

Az egyéb ráfordítások részletezése (e Ft-ban):

	2016.	2017.
Értékesített immat. javak tárgyi e. ny.t.sz.é.	6.033	2.174
Követelések elsz. Értékvesztése	6.199	362
Tárgyi eszközök terven felüli écs-je (tárgyi eszköz selejtezés)	1.319	101
Behajthatatlan követelés	1.464	1.459
Gépjárműadó, önkormányzat felé	1.779	1.786
Iparüzési adó, önkormányzat felé	12.626	12.218
Építményadó, önkormányzat felé	665	657
Innovációs járulék	1.902	1.841
Kül. egyéb ráf.	49	39
Üzemi balesettel kapcs. kifiz. (Aranyos Ferenc)	295	300
Bírságok, kötbérek, kártérítések, önell. Pótlék	463	739
40 EUR behajtási költségátalány	12	12
Alapítványoknak adott támogatás	5	150
Cégautó adó	214	214
Közművezeték adó	548	548
Hulladéklerakási járulék	5.397	11.141
Környezetterhelési díj	12	13
Céltartalékképzés	14.316	17.792
Ö s s z e s e n :	53.298	51.546

A Zrt 2008. évtől fizet helyi adót az Önkormányzat felé. **2017. évben a Zrt 14.661 e Ft-ot fizetett be az Önkormányzatnak helyi adóként.**

Egyéb bevételek: 2017. évben 102.465 e Ft volt, amely a következő tételekből áll (e Ft):

	2016.	2017.
Tárgyi eszköz értékesítés bevétele	6.721	3.239
Káresemény miatt kapott bevétel	-	50
Kártérítés, késedelmi kamat	153	19

Parkolási pótdíj	2.538	3.896
Behajthatatlan köv.-re befizetés	4.398	3.024
MVH által kiutalt támogatás (állati hulladék ártalmatlanításához, ATEV-en keresztül)	1.016	964
Különféle egyéb bevétel	129	279
Visszaírt értékvesztés	1.659	2.049
Céltartalék feloldás	-	567
Céltartalék feloldás passzív időbeli elhatárolással	-	-567
Távhőtámogatás	109.505	89.504
Hulladékgazdálkodás közszolgáltatás támogatása	5.906	-
Hulladékszállítás tám. FM-től hiány kompenz.	4.699	-
Nemzeti Fejlesztési Minisztériumtól kapott tám.	20.059	5.015
Szelektív hulladékszállítás támogatás OKTF-NHI	1.144	-
Támogatásból beszerezett eszközök écs-e	9.215	5.643
Előző éveket érintő árbevétel		
2016.04.01-2016.05.31. hulladékgazd. közszolg. díj	-	-11.217
Egyéb bevétel összesen	167.142	102.465

Pénzügyi műveletek bevétele: 2017. évben 6.085 e Ft volt, mely a kamatbevételből és a befektetési jegyek hozamából tevődik össze. Az előző évhez képest 1.896 e Ft-tal csökkent a bevétel.

IV. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

IV.1.) Az igazgatóság és felügyelő bizottság részére kifizetett járandóságok

(e Ft)

	<u>2016.</u>	<u>2017.</u>
3 fős felügyelő bizottság (egyéb bér)	1.383	1.379

2002. november 19.-én – az alapító okirat módosítását követően a 3 fős igazgatóság megszűnt, a Zrt ügyvezető szerve a vezérigazgató lett. A FEB tagok felsorolását a bevezető rész tartalmazza.

Az üzleti év során a felügyelő bizottság tagjai részére előleg és kölcsön folyósítására nem került sor, a nevükben a Zrt nem vállalt garanciákat.

A Zrt korábbi igazgatósági és FEB tagjaival szemben nyugdíjfizetési kötelezettség nincs.

IV.2.) A könyvvizsgálónak fizetett díjak (e Ft)

	<u>2016.</u>	<u>2017.</u>
Zrt könyvvizsgálati díj nettó összege (Szűcs Pál)	1.920	1.920

2017. évben Szűcs Pál könyvvizsgáló részére a könyvvizsgálati díjon kívül más kifizetés nem történt.

IV.3.) Kötelezettségek bemutatása

A Zrt.-nek hosszúlejáratú kötelezettsége nincs. A rövid lejáratú kötelezettségek a mérlegképezetek összehasonlításánál bemutatásra kerültek.

IV.4.) A munkavállalói átl. stat. létszám, bérköltség, személyi jellegű kifizetések, illetve bérjárulékok részletezése:

	2016.		2017.	
Állománycsoport	létszám /fő/	bér /eFt/	létszám /fő/	bér/eFt
Fizikai	70	161.442	67	161.485
Nem fizikai	22	85.995	21	87.328
Teljes munkaidő összesen:	92	247.437	88	248.813
Egyéb bérek		5.214		7.323
Bértömeg összesen:		252.651		256.136

Állománycsoport	létszám/fő/	bér/eFt/	szem.jell.kifiz./eFt/	bérjárulék/eFt	Összesen/eFt/
Fizikai állomány:					
- Ingatlankezelés	3	7.495	1.234	1.761	10.490
- Köztisztaság kézi	5,92	12.016	1.291	2.824	16.131
- Temető	6,46	15.266	2.362	3.588	21.216
- Szállítási	12,17	31.094	3.984	7.307	42.385
- Piacok	4,51	9.115	781	2.142	12.038
- Parkgondozás	10,08	25.801	1.954	6.063	33.818
- Állat eü.	1	2.497	177	587	3.261
- Belvízvéd.	10,34	23.847	1.657	5.604	31.108
- Köztisztaság gépi	2	5.195	602	1.221	7.018
- Inerttelep	2	4.458	488	1.048	5.994
- Komplex telep	2	4.516	298	1.061	5.875
- Parkolók	0,8	1.245	647	293	2.185
- Közvilágítás	1,62	4.275	276	1.005	5.556
- Hőszolgáltatás	2	5.817	562	1.344	7.723
- Hőtermelés	1,88	5.623	354	1.321	7.298
- Díjbeszedők	1	3.225	462	2.168	5.855
- Nem fizikai állomány	21	87.328	2.722	15.975	106.025
- Egyéb bérek		7.323		5.279	12.602
Összesen:	87,78	256.136	19.851	60.591	336.578

A rehabilitációs hozzájárulás (mint bérjárulék) 5.279 e Ft összegben az egyéb bérek soron került feltüntetésre egyösszegben, nem lett felosztva állománycsoportokra.

A vezető tisztségviselőknek kifizetett tiszteletdíj (1.379 e Ft) az egyéb bérek között került elszámolásra.

Az átlagos statisztikai állományi létszám 2017-ben 91,55 fő. **2016. évhez képest csökkent az átlagos statisztikai létszámunk 2,85 fővel.**

A bér- és keresetszint alakulását az üzleti jelentés részletesen tartalmazza.

Az egyéb személyi jellegű kifizetések részletes bemutatása a költségek értékelésénél megtörtént.

IV.5.) Környezetvédelem

A Zrt-nél az alábbi veszélyes hulladék és környezetre káros anyag keletkezik: olajos géprongy, akkumulátor, irodatechnikai hulladék, festékes göngyöleg, fáradt olaj és az egyszer használatos kórházi eszközök (temetkezési szolgáltatás során használt és visszamaradó anyag, pl. gumikesztyű). A veszélyes hulladékok mennyisége éves szinten kicsi. Az ártalmatlanításuk év közben folyamatosan történik, megsemmisítésre elszállítjuk az ártalmatlanítás engedélyével rendelkező szervnek (pl. ENVISZAM KFT).

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközökkel a Zrt nem rendelkezik, de – az alaptevékenységünknek megfelelően – nagy gondot fordítunk a környezetünk védelmére, tisztántartására.

A TIKÖFE részére az OTP Banknál 100 e Ft összegű letétet kellett elhelyezni (lekötöttük), amelyet csak környezet károsítás esetén az elhárításhoz tudunk felhasználni. A környezeti károk elhárítására biztosítást is kötöttünk. A Zrt külön felelősségbiztosítással rendelkezik a környezeti károk helyreállítására.

A hulladékszállítási közszolgáltatási szerződés alapján Hajdúszoboszlón 1 alkalommal veszélyes hulladékbegyűjtést végez a Zrt. A Zrt-nek a hirdetésen, munkabéren és a gépköltségen kívül a begyűjtött veszélyes anyagok ártalmatlanítása is költségként merül fel.

IV.6.) Telephelyek

A Zrt csak belföldi telephelyekkel rendelkezik, külföldivel nem. A telephelyeink:

- központi telephely: Hajdúszoboszló, Nyugati sor 5.
- temető: Hajdúszoboszló, Nádudvari útfél
- komplex telep: Hajdúszoboszló, Nádudvari útfél
- park, köztisztasági üzem: Hajdúszoboszló, Luther u. 45.
- Inertlerakó, Állategészségügyi telep: Hajdúszoboszló, Zsoldos dűlő
- Ügyfélszolgálati iroda: Bethlen u. 2.
- Távhő üzem: Szurmai u. 9.
- Hermann Ottó u. 2.

IV.7.) Kapcsolt felekkel lebonyolított ügyletek:

Társasági adó törvény alapján kapcsolt fél:

A Hajdúszoboszlói Nonprofit Zrt jogelődjét Hajdúszoboszló város Önkormányzata alapította – elsősorban – városüzemeltetési feladatok ellátására. Ezért Hajdúszoboszló város Önkormányzatával nagyon sok feladat végzése során kerülünk kapcsolatba. Kapcsolt félnek minősül a tao törvény alapján még a Hajdúszoboszlói Hungarospa Zrt is (az Önkormányzat többségi tulajdonos), valamint a Hajdúszoboszlói Turisztikai Nonprofit Kft.

A számviteli törvény alapján nem minősülnek kapcsolt félnek.

A kapcsolt felekkel kötött szerződések ellenértéke az eredménykimutatás Értékesítés nettó árbevétele sorában szerepel. Az Egyéb bevételek sorban nem jelenik meg kapcsolt

féltről kapott juttatás. Az Egyéb bevételek sorban az Önkormányzattól – a korábbi években – fejlesztésre kapott támogatásból megvalósult beruházások után 2017. évben elszámolt értékcsökkenés arányos részének visszairása is fel van tüntetve.

Kapcsolt fél	Szerződés bruttó értéke (e Ft)
• Hajdúszoboszló Polgármesteri Hivatal	388.458
• Hajdúszoboszlói Hungarospa Zrt	6.133

Az üzleti jelentésben részletesen ismertetve vannak a városüzemeltetési feladatok.

IV.8.) Az adóalap számításánál módosító tényezőként jelentkező tételek

Az adózás előtti eredményt növelő tételek (e Ft):

- adott támogatás	150
- behajtási költségátalány	12
- számviteli törvény alapján költségként elszámolt értékcsökkenési leírás és a kivezetett eszközök nettó értéke:	70.255
- TB. törvények szerinti jogkövetkezmények ráfordításként elszámolt összege (Aranyos Ferenc üzemi baleseti megtérítés)	300
- bírságok, kártérítések, késedelmi kamat	523
- elszámolt értékvesztés	362
- Kapcsolt vállalkozások között a szokásos piaci ár és az alkalmazott ellenérték alapján számított különbözet	6.611
- céltartalék képzés	17.792
Ö s s z e s e n	96.005

Kapcsolt vállalkozásban végzett szolgáltatások vesztesége 2017. évben (Ft):

• Zöldterületek gondozása	7.086 Ft
• Temető fenntartása	3.172.997 Ft
• Szent István őrzése	231.200 Ft
• Padkarendezés	1.158.962 Ft
• Jégpálya üzemeltetés	1.690.999 Ft
• nyilvános WC üzemeltetése	350.016 Ft
Összesen:	6.611.260 Ft

Az adózás előtti eredményt csökkentő tételek (e Ft):

- az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás és a kivezetett eszközök számított értéke	72.971
- céltartalék feloldása	567
- értékvesztés visszairása	2.049
Ö s s z e s e n :	75.587

A Zrt csak nagyon indokolt esetben ad támogatást, 2017. évben ennek összege 150 e Ft (OMSZ 30 e Ft, Tiszta Virágos Hajdúszoboszlóért 50 e Ft, Pávai Vajna Ferenc Ált. Iskola Alapítványa 70 e Ft).

Társasági adó megállapítása az adózás előtti tételeket figyelembe véve:

Adózás előtti eredmény	-4.072 e Ft
Adózás előtti eredményt csökk. tételek	75.587 e Ft
Adózás előtti eredményt növelő tételek	96.005 e Ft
Adóalap	16.346 e Ft

Számított adó társasági adó: 1.471 e Ft

2017. évi társasági adó kötelezettség 1.471 e Ft

IV.9.) Adózott eredmény meghatározása, felhasználásra javaslat

Adózott eredmény meghatározása:

Adózás előtti eredmény:	-4.072 e Ft
<u>Társasági adó</u>	-1.471 e Ft
Adózott eredmény	-5.543 e Ft

A részvénytársaság vezérigazgatója az alábbi javaslatot terjeszti a T. Alapító (részvényes) felé:

Mivel a Zrt 2013. december 01.-i időponttól kezdve nonprofit gazdasági társaságként működik, így az eredményből osztalék fizetésére nincs lehetőség. A 2017. évi eredmény (veszteség) teljes összegében maradjon a Zrt-nél (eredménytartalékba helyezve).

IV.10.) A távhőszolgáltatás, távhőtermelés és hulladékgazdálkodás beszámolója

A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény 18/A. és 18/B § alapján a távhőszolgáltatást és távhőtermelést végzők kötelesek ezen tevékenységüket a cég többi tevékenységétől elkülönítetten bemutatni a kiegészítő mellékletükben. Az elkülönült bemutatás legalább az eszközök, kötelezettségek, időbeli elhatárolások szétválasztott bemutatását (mérlegét) és önálló eredménykimutatást jelent. A hulladékokról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény 50. § (3) bekezdése alapján a hulladékgazdálkodási közszolgáltató is a hulladékgazdálkodásra vonatkozóan köteles önálló mérleget és eredménykimutatást készíteni.

A Zrt 2017. december 31.-ig volt hulladékgazdálkodási közszolgáltató Hajdúszoboszlón. A Hajdúszoboszlói Nonprofit Zrt a távhőtermelői és szolgáltatói tevékenységét csak Hajdúszoboszló területén végzi, 1 fűtőművel.

A Magyar Energia Hivatal 1/2013. számú ajánlása tartalmazza a távhőtermelők és távhőszolgáltatók számára előírt számviteli szétválasztási szabályok gyakorlati alkalmazását. Mivel a Zrt a távhő termelésen és távhő szolgáltatáson kívül

hulladékgazdálkodással is foglalkozik, ezért az 1/2013 számú ajánlás alapján készítettük el a távhőszolgáltatás, a távhőtermelés és a hulladékgazdálkodás beszámolóját az alábbiak szerint:

Az elkülönítést az adózás előtti eredmény szintig végeztük el, mivel az adófizetési kötelezettség, majd az osztalékfizetés szétválasztása szakmailag nagyon nehezen kezelhető az adóalap korrekciós tételek és az adókedvezmények miatt.

Az elkülönített mérlegek összeállítása:

Az ajánlás szerint a mérleg szétválasztásánál az immateriális javak, a tárgyi eszközök és a vevők megbontása tényadatok alapján történt, viszont a többi vagyonelem az egyes tevékenységekhez sorolt immateriális javak, tárgyi eszközök és vevők összegének a társaság ugyanilyen típusú eszközeinek összegéhez viszonyított aránya alapján lett meghatározva. Eltérés az ajánláshoz képest: a Zrt a mérleg forrás oldalán tény adatként írta be – az eredménykimutatással egyezően – a tevékenységenkénti adózott eredményt, illetve a céltartalékképzés összegét, amely csak a távhőszolgáltatással kapcsolatos.

Ezzel a vagyonrészek szerinti szétbontás lényegesen - a költség-haszon elv megtartásával - leegyszerűsíthető.

**"A" MÉRLEG Eszközök
(aktívák)**

2017. december 31

adatok e Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Távhőszolgáltatás	Távhőtermelés	Hulladék-gazdálkodás	Zrt egyéb	Zrt összes
1	A. Befektetett eszközök	61 493	84 493	64 912	505 577	716 475
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	22	709	731
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke					
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					
5	Vagyoni értékű jogok			22	152	174
6	Szellemi termékek				557	557
7	Üzleti vagy cégérték					
8	Immateriális javakra adott előlegek					
9	Immateriális javak értékhelyesbítése					
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	61 493	84 493	64 890	504 868	715 744

11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	57 600	3 531	31 193	423 164	515 488
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	998	80 762	27 841	51 783	161 384
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek			5 856	21 644	27 500
14	Tenyészállatok					
15	Beruházások, felújítások	2 895	200		8 277	11 372
16	Beruházásokra adott előlegek					
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése					
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK					0
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban					
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban					
21	Egyéb tartós részesedés					
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban					
23	Egyéb tartósan adott kölcsön					
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír					
25	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése					
26	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete					
Sor-szám	A tétel megnevezése					
27	B. Forgóeszközök	98 055	43 812	322 058	379 205	843 130
28	I. KÉSZLETEK	5 486	4 412	13 305	30 423	53 626

29	Anyagok	1 395	1 122	3 382	7 733	13 632
30	Befejezetlen termelés és félkész termékek	2 570	2 067	6 233	14 252	25 122
31	Növendék-, hízó- és egyéb állatok					
32	Késztermékek					
33	Áruk	1 521	1 223	3 690	8 438	14 872
34	Készletekre adott előlegek					
35	II. KÖVETELÉSEK	49 013	4 374	203 112	107 239	363 738
36	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	43 574		189 921	77 081	310 576
37	Követelések kapcsolt vállalk. szemben					
38	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben					
39	Váltókövetelések					
40	Egyéb követelések	5 439	4 374	13 191	30 158	53 162
41	Követelések értékelési különbözete					
42	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete					
43	III. ÉRTÉKPAPÍROK	30 690	24 680	74 436	170 194	300 000
44	Részesedés kapcsolt vállalkozásban					
45	Egyéb részesedés					
46	Saját részvények, saját üzletrészek					
47	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	30 690	24 680	74 436	170 194	300 000
48	Értékpapírok értékelési különbözete					
49	IV. PÉNZESZKÖZÖK	12 866	10 346	31 205	71 349	125 766
50	Pénztár, csekkek	86	69	209	477	841
51	Bankbetétek	12 780	10 277	30 996	70 872	124 925
52	C. Aktív időbeli elhatárolások	1 302	1 047	3 159	7 221	12 729
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	612	492	1 485	3 395	5 984
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	690	555	1 674	3 826	6 745

55	Halasztott ráfordítások					
----	----------------------------	--	--	--	--	--

56	Eszközök összesen	160 850	129 352	390 129	892 003	1 572 334
----	--------------------------	---------	---------	---------	---------	-----------

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2017. december 31.

adatok e
Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Távhőszol gáltatás	Távhő- termelés	Hulladékga zálkodás	Zrt egyéb	Zrt összes
57	D. Saját tőke	350 169	-110 037	233 365	794 819	1 268 316
58	I. JEGYZETT TŐKE	36 889	29 666	89 472	204 573	360 600
59	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken					
60	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)					
61	III. TŐKETARTALÉK	2 815	2 264	6 827	15 610	27 516
62	IV. EREDMÉNYTARTAL ÉK	90 612	72 867	219 771	502 493	885 743
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK					
64	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK					
65	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka					
66	Valós értékelés értékelési tartaléka					
67	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	219 853	-214 834	-82 705	72 143	-5 543
68	E. Céltartalékok	32 109				32 109
69	Céltartalék a várható kötelezettségekre	32 109				32 109
70	Céltartalék a jövőbeni költségekre					
71	Egyéb céltartalék					
72	F. Kötelezettségek	24 252	19 503	58 822	134 490	237 067
73	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK					0
74	Hátrasorolt köt. kapcs. vállal. szemben					
75	Hátrasorolt köt. egyéb részesedési visz. lévő vál. szemben					
76	Hátrasorolt köt. egyéb gazdálkodóval szemb.					

77	II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK					0
78		Hosszú lejáratra kapott kölcsönök					
79		Átváltoztatható kötvények					
80		Tartozások kötvénykibocsátásból					
81		Beruházási és fejlesztési hitelek					
82		Egyéb hosszú lejáratú hitelek					
83		Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben					
84		Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben					
85		Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek					
86	III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	24 252	19 503	58 822	134 490	237 067
87		Rövid lejáratú kölcsönök					
88		ebből: az átváltoztatható kötvény					
89		Rövid lejáratú hitelek					
90		Vevőktől kapott előlegek	3 258	2 620	7 903	18 070	31 851
91		Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	9 597	7 718	23 277	53 220	93 812
92		Váltótartozások					
93		Rövid lejáratú köt. kapcsolt vállalk. szemben					
94		Rövid lejáratú köt. egyéb r. viszonyban lévő vállalk. szemben					
95		Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	11 397	9 165	27 642	63 200	111 404
96		Kötelezettségek értékelési különbözete					
97		Származékos ügyletek negatív ért. különbözete					

98	G. Passzív időbeli elhatárolások	3 564	2 866	8 645	19 767	34 842
99	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	221	178	537	1 228	2 164
##	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	330	265	801	1 831	3 227
##	Halasztott bevételek	3 013	2 423	7 307	16 708	29 451
	KÜLÖNBÖZET	-249 244	217 020	89 297	-57 073	0
##	Források összesen	160 850	129 352	390 129	892 003	1 572 334

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

adatok e Ft-ban

2017. december 31.

A tétel megnevezése	Távhőszol-gáltatás	Távhő-termelés	Hulladékgaz-dálkodás	Zrt egyéb	Zrt összes
1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	213 333		197 739	617 539	1 028 611
2 Exportértékesítés nettó árbevétele					
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	213 333	0	197 739	617 539	1 028 611
3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±				25 122	25 122
4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke				19 804	19 804
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	0	0	0	44 926	44 926
III. Egyéb bevételek	94 991	3 518	-6 035	9 991	102 465
ebből: visszaírt értékvesztés	2 049			0	2 049
5 Anyagköltség	5 412	89 650	32 473	82 189	209 724
6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	28 367	88 145	130 021	112 546	359 079
7 Egyéb szolgáltatások értéke	307	1 234	2 777	3 826	8 144
8 Eladott áruk beszerzési értéke				134 171	134 171
9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke				18 211	18 211
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	34 086	179 029	165 271	350 943	729 329
10 Bérköltség	20 494	14 978	76 532	144 132	256 136
11 Személyi jellegű egyéb	1 212	966	5 127	12 546	19 851

kifizetések					
12 Bérjárulékok	4 893	4 681	18 325	32 692	60 591
Személyi jellegű ráfordítások					
V. (10+11+12)	26 599	20 625	99 984	189 370	336 578
VI. Értécsökkenési leírás	6 554	18 685	5 349	37 392	67 980
VII. Egyéb ráfordítások	21 232	13	3 805	26 496	51 546
ebből: értékvesztés			13	349	362
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉ-KENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	219 853	-214 834	-82 705	68 255	-9 431

2017. december 31.

adatok e Ft-ban

A tétel megnevezése	Távhószol-gáltatás	Távhó-termelés	Hulladékgyaldálkodás	Zrt egyéb	Zrt összes
13 Kapott (járó) osztalék és részesedés					
14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége					
15 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árf. ny.					
16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek				6	6
ebből: kapcsolt vállalkozástól					
17 Pénzügyi műv. egyéb bev.				6 079	6 079
ebből: értékelési különbözet					
Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)				6 085	6 085
18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése					
ebből: kapcsolt vállalk.-nak					
19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások					
ebből: kapcsolt vállalk.-nak					
20 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése					
21 Pénzügyi műv. egyéb ráford.				726	726
ebből: értékelési különbözet					
Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	0	0	0	726	726
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	0	0	0	5 359	5 359
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	219 853	-214 834	-82 705	73 614	-4 072
X. Társasági adófizetési kötelezettség				1 471	1 471
D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	219 853	-214 834	-82 705	72 143	-5 543

IV.11.) CASH FLOW kimutatás

adatok E Ft-ban

A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	108 061	125 352
1 Adózás előtti eredmény ±	23 519	-4 072
2 Elszámolt amortizáció +	83 975	67 980
3 Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	5 858	-1 587
4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	14 316	17 225
5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-688	1 065
6 Szállítói kötelezettség változása ±	6 011	18 048
7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	4 517	76 524
8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	5 055	-12 089
9 Vevőkövetelés változása ±	-14 412	-149 653
10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-13 921	114 713
11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-440	-1 331
12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-5 729	-1 471
13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-196 436	-183 686
14 Befektetett eszközök beszerzése -	-203 157	-186 925
15 Befektetett eszközök eladása +	6 721	3 239
16 Kapott osztalék, részesedés +		
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	98 943	84 034
17 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
18 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
19 Hitel és kölcsön felvétele +		
20 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	7 981	6 085
21 Véglegesen kapott pénzeszköz +	90 967	78 099
22 Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -		
23 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
24 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		
25 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
26 Véglegesen átadott pénzeszköz -	-5	-150
27 Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±		
IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	10 568	25 700

IV.12.) Likviditás, fizetőképesség, valamint a jövedelmezőség alakulását jellemző mutatók

A társaság likviditását, fizetőképességét jellemző likviditási ráta és likviditási gyorsráta alakulását 2016. évhez viszonyítva az alábbiak szemléltetik:

Megnevezés	2016	2017
<u>Forgóeszk. értéke</u>	<u>782.490=550</u>	<u>843.130=356</u>
Rövidlejáratú köt.	142.495	237.067
 <u>Forg.eszk.készl. ért. nélk.</u>	 <u>754.190=530</u>	 <u>789.504=333</u>
Rövidlejáratú köt.	142.495	237.067
 <u>Bankszámla és pénzt.szla egyenl. + vevő köv.</u>	 <u>260.989=184</u>	 <u>436.342=184</u>
Rövid lejáratú köt.	142.495	237.495

A részvénytársaságnak 2017. évben likviditási problémái nem voltak, fizetőképessége egész évben biztosított volt.

A társaság tőkeellátottságával kapcsolatos mutatók alakulása:

Megnevezés	2016	2017
<u>Saját tőke</u>	<u>1.273.860=180</u>	<u>1.268.316=165</u>
készl.+ tárgyi eszk.nettó é.	711.035	769.370
 Saját tőke aránya	 <u>1.273.860=86</u> 1.482.753	 <u>1.268.316=81</u> 1.572.334
 Saját tőke és befekt. eszk. ar.	 <u>1.273.860=187</u> 683.553	 <u>1.268.316=177</u> 716.475

Hajdúszoboszló, 2018. április 5.

Hajdúszoboszlói Nonprofit Zrt.
4200 Hajdúszoboszló, Nyugati sor 5.


Nyéki István
vezérigazgató


Kovácsné Végh Margit
főkönyvelő

A VEZÉRIGAZGATÓ INDÍTVÁNYA AZ EREDMÉNY FELHASZNÁLÁSÁRA

TISZTELT ALAPÍTÓ!

A Hajdúszoboszlói Nonprofit Zrt 2017. december 31-i összes eszközértéke: 1.572.334 eFt

Eszközök megoszlása

- befektetett eszközök:	716.475 eFt
- forgóeszközök:	843.130 eFt
- aktív időbeli elhatárolás:	12.729 eFt

Mérlegszerinti eredmény megállapítása

- társasági adózás előtti eredmény:	-4.072 eFt
- adózás előtti eredményt csökkentő társasági adóalap tételek:	75.587 eFt
- adózás előtti eredményt növelő társasági adóalap tételek:	96.005 eFt
Adóalap	16.346 eFt
2017. évi társasági adó fizetési kötelezettség (9%):	1.471 eFt

Mérlegszerinti eredmény:

Adózás előtti eredmény:	-4.072 eFt
- társasági adó fizetési kötelezettség:	-1.471 eFt
Adózott eredmény (mérlegszerinti eredmény):	-5.543 eFt

A részvénytársaság vezérigazgatója az alábbi javaslatot terjeszti a T. Alapító (részvényes) elé:

Mivel a Zrt 2013. december 01.-i időponttól kezdve nonprofit gazdasági társaságként működik, így az eredményből osztalék fizetésére nincs lehetőség, ezért az eredmény (veszteség) teljes összegében maradjon a Zrt-nél (eredménytartalékba helyezve, eredménytartalékot csökkentve).

Hajdúszoboszló, 2018. április 12.

Hajdúszoboszlói Nonprofit Zrt.
4200 Hajdúszoboszló, Nyugati sor 5.

Nyéki István
vezérigazgató

TELJESSÉGI NYILATKOZAT

A Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2017. december 31-i pénzügyi kimutatásainak (a mérleg, az eredménykimutatás és a kiegészítő melléklet együtt: pénzügyi kimutatások) auditálásával kapcsolatban, annak érdekében, hogy a pénzügyi kimutatások 2000. évi C. törvénnyel („Számviteli Törvény”) való megfeleléséről véleményt alkothasson, igazoljuk, hogy a legjobb tudásunk és meggyőződésünk szerint képviseltük az audit során az alábbiakban foglaltakat:

1. Felelősek vagyunk az éves pénzügyi beszámolónak a 2000. évi C. Számviteli Törvénynek megfelelően nyilvántartott adatokból történő összeállításáért, a könyvelésért, a pénzügyi kimutatásoknak a 2000. évi C. Számviteli törvénnyel és a tényekkel való megfeleléséért, valamint azért, hogy a pénzügyi kimutatások megbízható képet adnak a cég nettó eszközeiről, valamint pénzügyi helyzetéről hű és valós képet mutatnak.
2. Minden pénzügyi nyilvántartást és ehhez kapcsolódó adatot az Ön rendelkezésére bocsátottunk és minden olyan tranzakcióról információval szolgáltunk, amelyeknek a pénzügyi jelentésekre hatása lehet.
3. Nem történt szándékos mulasztás a cégvezetés, illetve azon alkalmazott(ak) részéről, akik meghatározó szerepet töltenek be az ügyviteli, számviteli folyamatok rendszerében. Nem történt szándékos mulasztás azon más dolgozók részéről sem, akik lényegesen befolyásolhatnák a pénzügyi kimutatásokat.

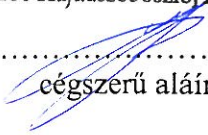
A (szabályozó) hatóságokkal folytatott egyeztetés során ezen szervek részéről nem kaptunk a pénzügyi kimutatások és bevallások hiányosságaira, nem egyezőségére vonatkozó olyan visszajelzést, amely a pénzügyi kimutatásokra lényeges hatást gyakorolna.

4. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét és amelyet nem hoztunk volna a könyvvizsgáló tudomására.
5. Az alábbi ügyletekkel kapcsolatban minden információt a könyvvizsgálat rendelkezésére bocsátottunk:
 - a) A kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló tartozásokat és követeléseket, eredményt befolyásoló tételeket, beleértve az értékesítést, beszerzéseket, valamint hitel, lízing és garancia megállapodásokat;
 - b) A pénzügyi intézetekkel kötött megállapodások, beleértve a pénzeszközök egyenlegével kapcsolatos korlátozásokat, a hitelkeretet vagy hasonló megállapodásokat;
 - c) Korábban eladott eszközök visszavásárlására irányuló megállapodásokat.
6. Nem fordult elő törvények, rendelkezések megszegése, illetve esetleges megszegése, melyek hatásának a pénzügyi kimutatásokban szerepelniük kellene.
Nincs tudomásunk egyéb, bárminemű lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a cégünk pénzügyi helyzetét.

7. A társaság nem ismer olyan a társasággal szembeni kereseteket, nem érvényesített igényeket, amelyek érvényesíthetők lennének.
8. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi a cégünk ügyleteit.
9. A cégünk megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi tulajdonában lévő eszköz felett, azokat jelzálog nem terheli.
10. Valamennyi szerződésünkben rögzített kötelezettségünknek eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolnák a pénzügyi kimutatásokat.
11. A mérleg fordulónapja utáni időszakban nem történt olyan esemény, mely a pénzügyi kimutatások tekintetében kiigazítást igényelne.
12. Nem történt olyan törvényszegés vagy szabálysértés, melynek hatása a 2000. évi C. Számviteli törvény előírásaival összhangban készült pénzügyi jelentésekben mutatkozhatna.

Hajdúszoboszló, 2018. április 19.

Hajdúszoboszlói Nonprofit Zrt.
4200 Hajdúszoboszló, Nyugati sor 5.

.....

cégszerű aláírás

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság részvényese részére

Vélemény

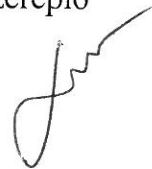
Elvégeztem a Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság (székhelye: 4200 Hajdúszoboszló, Nyugati sor 5. cégjegyzék száma: 09-10-000044) 2017. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2017. december 31-i fordulónapra készített mérlegből -melyben az eszközök és források egyező végösszege 1.572.334 e.Ft, az adózott eredmény 5.543 e.Ft veszteség-, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2017. 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 éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.



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

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2017. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésem „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett munkám alapján arra a következtetésre jutok, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességem erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

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

E felelősségem teljesítése során az üzleti jelentéssel kapcsolatos véleményem kialakításánál a távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvényben, továbbá a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvényben előírtakat, mint az üzleti jelentésre vonatkozó további követelményeket előíró egyéb más jogszabályokat vettem figyelembe.

A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvényben előírt számviteli szétválasztásra vonatkozó igazolás

A Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság által kidolgozott és alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok, valamint az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazása biztosítják a vállalkozás tevékenységei közötti keresztfinanszírozás-mentességet.



A hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvényben a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás nyújtása érdekében végzett tevékenység elkülönült bemutatása

A Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság az éves beszámoló részét képező kiegészítő mellékletében a törvényben előírt hulladékgazdálkodási közszolgáltatás körébe tartozó és nem tartozó tevékenységei vonatkozásában az elkülönített mérleg és eredménykimutatási kötelezettségének eleget tett.

Véleményem szerint a Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2017. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2017. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény, valamint az előzőekben felsorolt egyéb más jogszabályok vonatkozó előírásaival.

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

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az 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 éves beszámoló elkészítése.

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

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



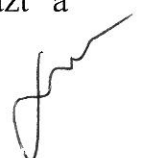
A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

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

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, 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 könyvvizsgálati 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 éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a



következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Értékelem az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - 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, ha voltak ilyenek.

Hajdúszoboszló, 2018. április 19.

Szűcs Pál
 Bejegyzett könyvvizsgáló
 Könyvvizsg. Kamara tag-ig.szám: 002733
 4200 Hajdúszoboszló, Bocskai u. 9.
 Adószám: 72530309-2-29

Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása:

Kamarai tag könyvvizsgáló neve: Szűcs Pál

Könyvvizsgáló székhelye: 4200 Hajdúszoboszló, Bocskai u. 9.

Nyilvántartási szám: 002733

**A Hajdúszoboszlói Nonprofit Zrt. Felügyelő Bizottságának jelentése
a társaság 2017. évi gazdálkodásáról szóló beszámolójához.**

A törvényben előírt kötelezettsége alapján a Felügyelő Bizottság megtárgyalta a gazdasági társaság üzleti jelentését a 2017. évi gazdálkodásról, 2017. évi mérleget és annak kiegészítő mellékletét.

A Felügyelő Bizottság jelentését a rendelkezésére bocsátott dokumentumok, az elkészített mérleg és a könyvvizsgálói jelentés alapján állította össze.

A vizsgálat során a Felügyelő Bizottság megállapította, hogy az elkészített dokumentumok részletesek, azok bemutatják a társaság szerteágazó tevékenységeit, rávilágítanak a belső összefüggésekre.

Az eredmény kimutatás és annak kiegészítő melléklete valós adatokon nyugszik, megfelel az ide vonatkozó jogszabályi előírásoknak.

A Felügyelő Bizottság vizsgálatai nem tártak fel olyan körülményt, melyek az elkészített anyagokban, a mérlegben, az eredmény kimutatásban, illetve a kiegészítő mellékletben szereplő adatok valóságát kétségessé tenné. A fenti dokumentumok valódi képet mutatnak a Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. 2017. évi tevékenységéről és a 2017. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi helyzetéről.

A Felügyelő Bizottság javasolja a társaság tulajdonosának, hogy a Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. üzleti jelentését a 2017. évi gazdálkodásáról, valamint a Zrt. 2017. évi mérleg és eredmény kimutatását 1.572.334 eFt mérleg főösszeggel, - 4.072 eFt adózás előtti és – 5.543 eFt mérleg szerinti eredménnyel fogadja el.

A Felügyelő Bizottság az elé terjesztett jelentések alapján az alábbi megállapításokat teszi:

A Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. 2017-ben a törvényi előírások betartása mellett gazdálkodott.

A társaság rendelkezik a tevékenység végzéséhez szükséges engedélyekkel. A rendelkezésére álló erőforrásokat megfelelő hatékonysággal használta fel, a költségek és ráfordítások alakulása a terveknek megfelelően történt.

A Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. a település egészét érintő tevékenységét a folyamatos jogszabályi változások mellett is közmegelégedésre végezte.

A hulladékgazdálkodást érintő mélyreható változásokhoz megfelelően és rugalmasan alkalmazkodott, így a szolgáltatást igénybe vevő lakosság és vállalkozások az átállás

nehézségeiből a lehető legkevesebbet érzékelték. Az átállásból adódó finanszírozási nehézségeket a társaság áthidalta, a fizetőképessége nem volt veszélyben, de az elvégzett szolgáltatásért kapott szolgáltatási díj nem fedezte a felmerült költségeket, így a tevékenységen jelentős veszteség keletkezett. Ezt a veszteséget az egyéb tevékenységek eredménye sem tudta ellensúlyozni, így – összhangban az üzleti tervvel - a társaság a 2017. évet veszteséggel zárta.

A zöldterületek és parkok fenntartása magas színvonalon valósult meg, kiérdemelve ezzel a városlakók és az idelátogatók elismerését.

A költséghatékonyság növelése érdekében az elengedhetetlenül szükséges fejlesztéseket elvégezték, úgy hogy azok egy részét saját beruházásban valósították meg.

A tulajdonos önkormányzat által megfogalmazott kérések teljesítésében a társaság anyagi lehetőségei erejéig rugalmasan részt vett, jobbító javaslataival hozzájárult a város élhetőbbé tételéhez.

A Felügyelő Bizottság kéri a cégvezetést, hogy a kintlévőségek kezelésében tegyen határozott lépéseket a hosszú ideje nem fizetett fogyasztókkal, illetve bérlőkkel szemben a mindenkor érvényes kilakoltatási moratórium messzemenő figyelembevételével.

A Felügyelő Bizottság megköszöni a társaság vezetőinek és dolgozóinak 2017. évben végzett munkáját.

Hajdúszoboszló, 2018. április 10.

Németi Attila
FEB elnök sk.

HATÁROZATI JAVASLATOK

...../2018.(IV.19.) Képviselő-testületi határozat

Hajdúszoboszló város Képviselő-testülete, mint a Hajdúszoboszlói Nonprofit Zrt. tulajdonosi jogainak gyakorlója a társaság 2017. évi tevékenységéről szóló üzleti jelentését elfogadja.

...../2018.(IV.19.) Képviselő-testületi határozat

Hajdúszoboszló város Képviselő-testülete, mint a Hajdúszoboszlói Nonprofit Zrt. tulajdonosi jogainak gyakorlója a társaság 2017. évi beszámolóját és annak kiegészítő mellékletét 1.572.334 eFt mérlegfőösszeggel, és -5.543 eFt adózott eredménnyel elfogadja.

...../2018.(IV.19.) Képviselő-testületi határozat

Hajdúszoboszló város Képviselő-testülete, mint a Hajdúszoboszlói Nonprofit Zrt. tulajdonosi jogainak gyakorlója a társaság 2017. évi beszámolójáról készült könyvvizsgálói jelentést elfogadja.

...../2018.(IV.19.) Képviselő-testületi határozat

Hajdúszoboszló város Képviselő-testülete, mint a Hajdúszoboszlói Nonprofit Zrt. tulajdonosi jogainak gyakorlója a társaság 2017. évi beszámolójáról készült Felügyelő Bizottsági jelentést elfogadja.

...../2018.(IV.19.) Képviselő-testületi határozat

Hajdúszoboszló város Képviselő-testülete, mint a Hajdúszoboszlói Nonprofit Zrt. tulajdonosi jogainak gyakorlója a társaság vezérigazgatójának indítványát az eredmény felhasználására elfogadja, - miszerint a -5.543 eFt adózott eredményt eredménytartalékba helyezze, az eredménytartalékot csökkentse.

...../2018.(IV.19.) Képviselő-testületi határozat

Hajdúszoboszló város Képviselő-testülete, mint a Hajdúszoboszlói Nonprofit Zrt. tulajdonosi jogainak gyakorlója a társaság könyvvizsgálójának Szűcs Pált (4200 Hajdúszoboszló, Bocskai u. 9. sz. kamarai tagszám: 002733) a társaság könyvvizsgálójának megválasztotta három éves időtartamra. Jogviszonyának kezdete: 2018. 06. 01. jogviszonyának vége: 2021. 05. 31.

A könyvvizsgáló megbízási díja: 170.000,- Ft/hó + ÁFA.