



ZALAEGRSZEG MEGYEI JOGÚ VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 8901 Zalaegerszeg, Kossuth L. u. 17-19. ☎ 92/502-106, fax: 92/502-101

..... napirendi pont anyaga

ELŐTERJESZTÉS

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése
2014. május 15-i ülésére

Tárgy: A Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft. 2013. évi beszámolójának elfogadása, a 2014. évi üzleti terv véglegesítése

Előterjesztő:

Gyutai Csabai polgármester

Készítette:

Gecse László, Horváth Márton ügyvezető, Matics Attila
gazdasági tanácsadó

Tárgyalta:

Gazdasági Bizottság
Pénzügyi Bizottság
Városfejlesztési, Üzemeltetési és Tervezési Bizottság
Felügyelő Bizottság
Tulajdonosi Tanácsadó Testület

Közgyűlésre meghívást kap:

Gecse László ügyvezető, Zalaegerszeg Várberki út 37.
Horváth Márton ügyvezető, Vizslaparki út 33. 5/39.
Tóth-Fiszter Adriána a felügyelő bizottság elnöke
Zalaegerszeg, Mártírok u. 75.
Borsosné Pál Ildikó könyvvizsgáló
Zalaegerszeg, Petőfi utca 7. 1/5.

Törvényességi és tartalmi, formai szempontból ellenőrizte: Önkormányzati Osztály
dr. Sente Klaudia

Tisztelt Közgyűlés!

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlésének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 6/2007.(II.9.) önkormányzati rendelet 6. § (2) bekezdése értelmében a kizárólagos önkormányzati tulajdoni részesedéssel működő gazdasági társaság esetében a legfőbb szerv kizárólagos hatáskörét a közgyűlés gyakorolja. Ennek megfelelően a napirendi pont keretében szükséges határozatot hozni a társaság 2013. évi beszámolójáról és a 2014. évi üzleti tervéről.

A társaság ügyvezetője által elkészített, a döntésekhez szükséges dokumentumok az előterjesztés mellékletét képezik.

A 2013. december 19-i Közgyűlés a társaság által beterjesztett 2014. évi előzetes üzleti tervét 795.665 eFt nettó árbevéttel és -124.916 eFt mérleg szerinti eredménnyel hagyta jóvá. A hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény 34. § (2) bekezdése értelmében a települési önkormányzat hulladékgazdálkodási közszolgáltatási szerződést csak hulladékgazdálkodási közszolgáltatási engedéllyel, valamint az OHÜ (Országos Hulladékgazdálkodási Ügynökség) által kiállított minősítő okirattal rendelkező gazdasági szereplővel köthet. Az OHÜ minősítés megszerzésének elhúzódása miatt a Közgyűlés a 44/2014. (IV.17.) sz. határozatával tudott dönteni a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási szerződés 2014. július 1-jei hatállyal történő megkötéséről. Az üzleti terv átdolgozása emiatt szükségessé vált. Az újragondolt üzleti terv 395.984 eFt nettó árbevéttel és -88.438 eFt mérleg szerinti eredménnyel számol.

A Tulajdonosi Tanácsadó Testület a társaság 2013. évi beszámolóját az abban szereplő mérlegfőösszeggel és mérleg szerinti eredménnyel a közgyűlésnek elfogadásra javasolta; a társaság 2014. évi előzetes üzleti tervét az abban szereplő fő számokkal elfogadásra ajánlotta.

A Pénzügyi Bizottság a 35/2014. számú határozatával az előterjesztést 7 igen szavazattal, 1 tartózkodás mellett közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja.

A Gazdasági Bizottság a 73/2014. számú határozatával az előterjesztést 10 igen, egyhangú szavazattal támogatta.

A Városfejlesztési, Üzemeltetési és Tervezési Bizottság az 54/2014. számú határozatával az előterjesztést 8 igen egyhangú szavazattal támogatta.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy az előterjesztés megvitatása után a következő határozati javaslatot elfogadni szíveskedjék.

Határozati javaslat:

1.) Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése elfogadja a Zalai Köszolgáltató Nonprofit Kft. felügyelő bizottságának, valamint könyvvizsgálójának jelentését, jóváhagyja a Kft. ügyvezetőjének a társaság 2013. évi gazdálkodásáról szóló jelentését. A közgyűlés a Kft. mérlegfőösszegét 2.938 eFt-ban, mérleg szerinti eredményét -1.137 eFt-ban állapítja meg. A közgyűlés felkéri az ügyvezetőt, hogy a határozat végrehajtásával kapcsolatos további szükséges lépéseket tegye meg.

Határidő: 2014. május 31.

Felelős: felkérésre Horváth Márton ügyvezető

2.) Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése a Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft. 2014. évi végleges üzleti tervét 395.984 eFt nettó árbevétellel és -88.438 eFt mérleg szerinti eredménnyel elfogadja. A közgyűlés felkéri az ügyvezetőt, hogy a határozat végrehajtásával kapcsolatos további szükséges lépéseket tegye meg.

Határidő: 2015. május 31.

Felelős: felkérésre Horváth Márton ügyvezető

Zalaegerszeg, 2014. május 9.


Gyutai Csaba
polgármester



24308649-3811-572-20
Statistikai számjel

20-09-073507
Cégjegyzék száma

Zalai Közszolgáltató Nonprofit Kft

8900, Zalaegerszeg Gasparich u. 26.

Éves beszámoló

2013. december 31.

Keltezés: 2014. március 3.

ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ vállalkozás vezetője (képviselője)
NONPROFIT KFT.
8900 Zalaegerszeg
Gasparich M. u. 26.
A Sz.: 24308649-2-20 

24308649-3811-572-20
Statistikai számjel

1/6. oldal

20-09-073507
Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2013. DECEMBER 31.

adatok Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosít- ásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	0	0	624
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	624
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok			624
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak érték helyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek			
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek			
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások			
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: 2014. március 3.

ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ
NONPROFIT KFT.
8900 Zalaegerszeg
Gáspárich M. u. 26.
Asz.: 24308649-2-20 1.

a vállalkozás vezetője (képviselője)



24308649-3811-572-20
Statistikai számjel

2/6. oldal

20-09-073507
Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2013. DECEMBER 31.

adatok Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
27	B. Forgóeszközök	0	0	2238
28	I. KÉSZLETEK	0	0	0
29	Anyagok			
30	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31	Növények-, hízó- és egyéb állatok			
32	Készletmértékek			
33	Áruk			
34	Készletekre adott előlegek			
35	II. KÖVETELÉSEK	0	0	226
36	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)			
37	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39	Váltókövetelések			
40	Egyéb követelések			226
41	Követelések értékelési különbözete			
42	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
44	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45	Egyéb részesedés			
46	Saját részvények, saját üzletrészek			
47	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48	Értékpapírok értékelési különbözete			
49	IV. PÉNZESZKÖZÖK	0	0	2012
50	Pénztár, csokkek			
51	Bankbetétek			2012
52	C. Aktív időbeli elhatárolások	0	0	76
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása			
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			76
55	Halasztott ráfordítások			
56	Eszközök összesen	0	0	2938

Keltezés: 2014. március 3.

ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ
NONPROFIT KFT.
1 0900 Zalaegerszeg
Gasparich M. u. 26.
Asz.: 24308649-2-20 1.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

24308649-3811-572-20
Statistikai számjel

3/6. oldal

20-09-073507
Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2013. DECEMBER 31.

adatok Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
57	D. Saját tőke	0	0	1863
58	I. JEGYZETT TŐKE			3000
59	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61	III. TŐKETARTALÉK			
62	IV. EREDMÉNYTARTALÉK			
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
64	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
65	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
66	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY			-1137
68	E. Céltartalékok	0	0	0
69	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71	Egyéb céltartalék			
72	F. Kötelezettségek	0	0	1075
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 kötvénykiadásból			
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: 2014. március 3.

ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ
NONPROFIT KFT.
8900 Zalaegerszeg
Gáspárich M. u. 26.
Aszt.: 24308649-2-20 1.

a vállalkozás vezetője (képviselője)



24308649-3811-572-20
Statistikai számjel

4/6. oldal

20-09-073507
Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2013. DECEMBER 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
86	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	1075
87	Rövid lejáratú kölcsönök			
88	ebből: az átváltoztatható kötvények			
89	Rövid lejáratú hitelek			
90	Vevőktől kapott előlegek			
91	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)			946
92	Váltótartozások			
93	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			110
94	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek			19
96	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98	G. Passzív időbeli elhatárolások	0	0	0
99	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
100	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása			
101	Halasztott bevételek			
102	Források összesen	0	0	2938

Keltezés: 2014. március 3.

ZALAI KÖZSSZOLGÁLTATÓ
NONPROFIT KFT.
8900 Zalaegerszeg
Gaspárich M. u. 26.
Asz.: 24308649-2-20 1.

a vállalkozás vezetője (képviselője)



"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2013. DECEMBER 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Helyi értékesítés nettó árbevétele			
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	1. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	0	0	0
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása +			
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	0	0	0
7	III. Egyéb bevételek			
8	ebből: visszatrt értékvesztés			
9	5 Anyagköltség			1
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke			213
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke			840
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke			
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	0	0	1054
15	10 Bérköltség			28
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések			
17	12 Bérjárulékok			8
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	0	0	36
19	VI. Értékesítési leírás			8
20	VII. Egyéb ráfordítások			40
21	ebből: értékvesztés			
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	0	0	-1138

Keltetés: 2014. március 3.

ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ
NONPROFIT KFT.
8900 Zalaegerszeg
Gasparich M. u. 26.
Asz.: 24308649-2-20 [1]

a vállalkozás vezetője (képviselője)

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összki költség eljárásal)

2013. 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			1
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32	ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0	0	1
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			
40	ebből: értékelési különbözet			
41	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	0	0	0
42	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	0	0	1
43	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	0	0	-1137
44	X. Rendkívüli bevételek			
45	XI. Rendkívüli ráfordítások			
46	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	0	0	0
47	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	0	0	-1137
48	XII. Adófizetési kötelezettség			
49	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	0	0	-1137
50	22 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
51	23 Jóváhagyott osztalék, részesedés			
52	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)	0	0	-1137

Keltetés: 2014. március 3.

ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ
NONPROFIT KFT.
8900 Zalaegerszeg
Gasparich M. u. 26.
Asz. 24308649-2-20 [T]

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Amber

ÜZLETI JELENTÉS

A ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT
KFT

2013. ÉVI

GAZDÁLKODÁSÁRÓL

A 2013. ÉVI ÜZLETI TERV CÉLKITŰZÉSEINEK TELJESÍTÉSE

2012. november 26-án fogadta el az Országgyűlés a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvényt (a továbbiakban: Ht.), amely 2013. január 1. napjával lépett hatályba, és hatályon kívül helyezte a Hgt.-t. Az új törvényi szabályozás, valamint az eddig megjelent és hatályba lépett végrehajtási rendeletek alapján a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás ellátása olyan feltételrendszerű gazdasági társaságot kíván, amelynek a zalaegerszegi közszolgáltatást ellátó ZALA-DEPO Kft. jelen formájában nem felel meg, átalakítása viszont az önkormányzat számára jelentene komoly veszteséget (az alábbiakban részletezendő feltételek és azok gazdasági következményei miatt).

A Ht. alapján a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás ellátása (pontosabban annak biztosítása) továbbra is a települési önkormányzatok feladata, összhangban az önkormányzati törvény rendelkezéseivel (Ht. 33. §). Ennek a kötelezettségének az önkormányzat közbeszerzési eljárás lefolytatását követően kiválasztott és szerződött közszolgáltató, vagy saját tulajdonában lévő gazdasági társasággal a közbeszerzésekről szóló 2011. évi CVIII. törvény (a továbbiakban: Kbt.) szerinti ún. in-house szerződés útján tehet eleget (Kbt. 9. § (1) bekezdés ka/-kb/pontjai). A közszolgáltatás tartalmát a Ht. 2. § (1) bekezdés 27. pontja keretjelleggel tartalmazza („hulladékgazdálkodási közszolgáltatás a közszolgáltatás körébe tartozó hulladék átvételét, elszállítását, kezelését, valamint a hulladékgazdálkodási közszolgáltatással érintett hulladékgazdálkodási létesítmény fenntartását, üzemeltetését biztosító kötelező jelleggel igénybe veendő szolgáltatás”), konkrétan a Ht. és végrehajtási rendeletei alapján lehet megállapítani (pl. Ht. 35. §, 42. §, 438/2012. (XII. 29.) Korm. rendelet). Végül soron a magasabb szintű jogforrások keretei között ezt a települési önkormányzat határozza meg, rendeletben.

A Ht. eredeti szövegezése alapján a közszolgáltatónak 2013. július 1. napjától, illetve törvénymódosítások eredményeként legkésőbb 2014. július 1. napjától - a törvényben meghatározott átmeneti szabályok kivételével - az alábbi feltételeknek kell megfelelnie:

- a tevékenységet 2014. július 1. napjától nonprofit gazdasági társaságként láthatja el (Ht. 2. § (1) bekezdés 37. pontja, 91. §-a);
- rendelkeznie kell jogerős hulladékgazdálkodási engedéllyel (Ht. 81. § (1) bekezdés), de közszolgáltatóként ilyen tevékenységet csak akkor végezhet, ha azt külön Korm. rendelet megengedi (Ht. 42. § (5) bekezdés, felmentés csak energetikai hasznosítás és lerakás esetére van a 438/2012. (XII. 29.) Korm. rendelet 3. § (4) bekezdés alapján);
- továbbá rendelkeznie kell jogerős hulladékgazdálkodási közszolgáltatási engedéllyel, amelynek feltétele, hogy az állam, települési önkormányzat, vagy azok társulása a szavazatok többségével a tulajdoni hányada alapján közvetlenül, vagy közvetve rendelkezzen és a társaság tulajdonosaként jogosult legyen a vezető tisztségviselők és a felügyelőbizottsági tagok többségének megválasztására, vagy visszahívására (Ht. 81. § (1) bekezdés);
- rendelkeznie kell jóváhagyott közszolgáltatói hulladékgazdálkodási tervvel (Ht. 78. §);
- meg kell szereznie az Országos Hulladékgazdálkodási Ügynökség Kft. minősítését, amelynek feltételei és végrehajtási szabályai még nem ismertek (Ht. 34. § (3) bekezdés);
- egyéb (nem közszolgáltatási) tevékenységekről elkülönült nyilvántartást köteles vezetni (Ht. 50. § (2) bekezdés);
- éves beszámolót köteles készíteni a települési önkormányzatnak, és az Országos Hulladékgazdálkodási Ügynökség Kft. részére (Ht. 44. §).

A fentiek alapján, a Ht. által kialakított helyzetre reagálva Zalaegerszeg Megyei Jogú Város a ZMJK 30/2013. (III.07.) számú határozatával megalapította a Zalai Közzolgáltató

ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT
Zalaegerszeg, Gasparich u. 26.

Nonprofit Kft-t a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási feladatok és egyéb, az önkormányzat feladatkörébe tartozó közfeladatok ellátására. (A ZALA-DEPO Kft. tovább üzemelteti a Búslakpusztai hulladéklerakót, valamint más, a közszolgáltatás körébe nem tartozó hulladékgazdálkodási tevékenységet végez, illetőleg a közszolgáltatást ellátó non-profit gazdasági társaság alvállalkozójaként és részére adminisztrációs szolgáltatás nyújtójaként tovább végzi a tevékenységét.)

2013. évi feladatok teljesítése

A Zalai Közzolgáltató Nonprofit Kft 2013. évre vonatkozóan célul tűzte ki a hulladékgazdálkodási engedély, a hulladékgazdálkodási közszolgáltatói engedély, OHÜ minősítés megszerzését, továbbá az önkormányzatokkal közszolgáltatási szerződések megkötését.

A társaság 2013. 09.04-én az Országos Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Főfelügyelőséghez benyújtotta a Hulladékgazdálkodási gyűjtési és szállítási engedélykérelmét. Az igényelt engedélyt jogszabály által előírt ügyintézési határidőn belül nem kaptuk meg, ebből kifolyólag az egymásra épülő engedélyezési folyamatot az év végéig nem tudtuk befejezni. Az engedélyezési folyamat csúszása nem jelentett működési problémát, mivel a fenti engedélyek megszerzésének határidejét időközben – valószínűleg az engedélyek kiadásának országos szinten jelentkező késedelmé miatt – a korábbi 2014. január 1-jei időpontról törvényhozás 2014. július 1-re módosította.

A jelen időpontig a következő hatósági engedélyeket sikerült megszerezni.

- 2014.01.23. Gyűjtési engedély Nyugat-dunántúli KÖF
- 2014.01.27. Hulladékgazdálkodási terv jóváhagyás Országos KTVF
- 2014.02.05. Országos szállítási engedély Országos KTVF
- 2014.02.05. Közszolgáltatási engedély Országos KTVF

Jelenleg az OHÜ minősítés megszerzése van folyamatban. Benyújtása 2014. február 18-án megtörtént, ügyintézési rendelkezésre álló határidő 90 nap.

✓
2014.05.06.

1/ FORGALMI TERVEK ÉRTÉKELÉSE MENNYISÉGBEN ÉS FORINTBAN

Megnevezés	2013.évi terv (eFt)	2013. évi tény (eFt)	Tárgyidőszak/ Bázis (%)	Tárgyidőszak/ Terv (%)
Árbevétel	-	-	-	-

A társaság 2013. évben árbevételt nem realizált.

2/ BÉR- ÉS LÉTSZÁMGAZDÁLKODÁS ÉRTÉKELÉSE

Megnevezés	2013. évi terv	2013. évi tény	Index (%)	
			Tény/ Bázis	Tény/ Terv
Összes létszám (fő)	0	0		
Szellemi				
Fizikai				
Bérköltség (ezer Ft)	0	28		
Szellemi		28		
Fizikai				
Egyéb				
Átlagkereset (Ft/fő/hó)	0	0		
Szellemi				
Fizikai				

Társaságunk 2013. november 1-től napi 1 órában alkalmaz egy fő közszolgáltatási vezetőt.

2013. évben a Felügyelő Bizottság és az Ügyvezető díjazásban nem részesült.

3/ BERUHÁZÁSI, FEJLESZTÉSI ÉS FENNTARTÁSI TERV ÉRTÉKELÉSE

Megnevezés	2013.terv (eFt)	2013. évi tény (eFt)	Index (%)	
			Bázishoz	Tervhez
Beruházás				
- tárgyi eszköz		632		
- kisértékű hulladék- tároló edényzet				
Rekonstrukció				
Felújítás				
Pénzátadás				
Összesen	0	632	-	-

2013. évben beszerzésre került

- 1 db cégtábla 7 eFt értékben, és
- egy vállalatirányítási rendszer 625 eFt értékben.

4/ EREDMÉNYTERV ÉRTÉKELÉSE

BEVÉTELEK

Értékesítés nettó árbevétele

Társaságunk 2013. évben árbevételt nem realizált.

Egyéb bevételek

Egyéb bevétel tárgyévben nem volt.

Pénzügyi műveletek bevételei

2013. évben társaságunk 1 eFt kamatbevételt realizált.

Aktívált saját teljesítmények értéke

Összege tárgyévben 0 Ft.

KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK

Az üzleti tervben szereplő költségek és ráfordítások együttes összege 1.110 eFt, a 2013. évi tényadat 1.137 eFt, ami 102,52 %-os teljesítést jelent.

Anyagjellegű ráfordítások

Az anyagjellegű ráfordítások 94,95 %-ban teljesültek.

Az anyagköltség összege mindössze 1 eFt volt. Ez a nyomtatványbeszerzés tárgyidőszaki költsége.

Az igénybevett szolgáltatások összege 102,40 %-os mértékben teljesült. Itt kerül kimutatásra a tárgyidőszakot terhelő irodabérleti díj, az adminisztrációs szolgáltatás és a könyvvizsgálat díja.

Az egyéb szolgáltatások értéke 93,96 %-ban teljesült. Itt szerepelnek az engedélyeztetés során befizetett igazgatási szolgáltatási díjak, a banki költségek és a tevékenység felelősségbiztosításának díja.

Személyi jellegű ráfordítások

Ezen a címen társaságunk 2013. évre költséget nem tervezett, mivel engedélyek hiányában tevékenységet ebben az évben nem végzett. Az engedélykérelmekben azonban fel kellett tüntetni a közszolgáltatási tevékenység vezetőjét, emiatt 2013. november 1-től alkalmazásban áll a társaságnál egy fő, részmunkaidőben.

A bérköltség a részmunkaidős dolgozó 2 havi bérre jelenik meg.

A személyi jellegű egyéb kifizetések értéke 0 Ft.

Bérijáradékok: A bérköltség utáni járulékok összege szerepel ezen a soron.

Értékesőkkenési leírás

Összege 8 eFt, ami a tárgyévben beszerzett cégtábla és vállalatirányítási szoftver értékesőkkenése.

Pénzügyi műveletek ráfordítása

2013. évben értéke 0 Ft.

EREDMÉNY

Társaságunk 2013. évben 1.137 eFt veszteséget realizált.

5/ MÉRLEGTÉTELEK ÉS A LIKVIDITÁS ÉRTÉKELESE

A társaság befektetett eszközeinek mérlegben szereplő (nettó) értéke 624 eFt.
2013. évben beszerzésre került egy vállalatirányítási rendszer 625 eFt-ért, és egy cégtábla 7 eFt-ért. Ezen időszakban 8 eFt értékesőkkenés került elszámolásra.

A forgóeszközök értéke fordulónapon 2.238 eFt.

Követelések

Az Egyéb követelések értéke 226 eFt.

Itt mutatjuk ki a 2013. évi számlák 2014. évben levonható áfáját, és a 2013. évben vissza nem igényelhető, levonható áfa összegét.

Pénzeszközök

Társaságunk 2.012 eFt pénzeszkőzzel rendelkezett a fordulónapon.

Aktív időbeli elhatárolások

Költségek aktív időbeli elhatárolása
Vagyonsbiztosítás 2014. 01.01-02.22.

adatok Ft-ban
75.724.-

Az aktív időbeli elhatárolás 2014. évben visszavezetésre került.

Saját tőke változása

Megnevezés	ezer Ft-ban
	2013.12.31
Jegyzett tőke	3.000
Tőketartalék	
Eredménytartalék	
Lekötött tartalék	
Mérleg szerinti eredmény	-1.137
Saját tőke összesen	1.863

Céltartalékok

2013. évben céltartalék képzésére nem került sor.

Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettségek

A fordulónapon hosszú lejáratú kötelezettségünk nem volt.

Rövid lejáratú kötelezettségek

2013. december 31-én társaságunknak összesen 1.075 eFt rövid lejáratú kötelezettsége volt.

<i>Megnevezés</i>	<i>2013.12.31. (eFt)</i>
Rövid lejáratú hitel	
Vevőktől kapott előleg	
Szállítói tartozások	946
Rövid lej.köt.kapcsolt váll. szemben	110
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (adók, bérek, járulékok)	19

Passzív időbeli elhatárolások

Értéke a fordulónapon 0 Ft.

6/ AZ ÉVES BESZÁMOLÓBÓL SZÁMÍTOTT PÉNZÜGYI MUTATÓK

Megnevezés	2013.12.31.
<i>Jövedelmezőségi mutatók</i>	
Eszközarányos nyereség	
Saját tőkearányos nyereség	
Árbevétel arányos nyereség	
<i>Hatékonysági mutatók</i>	
Készletcik forgási sebessége	
Átlagos beszedési idő	
Szállítók forgási sebessége	
Forgótőke forgási sebessége	
Egy főre jutó árbevétel	
<i>Tőkeszerkezeti mutatók</i>	
Saját tőke aránya	63,41 %
Idegen tőke aránya	36,59 %
Kamatfedezettségi mutató	
<i>Likviditási mutatók</i>	
Likviditási ráta	208,19
Likviditási gyorsráta	208,19
Pénzeszköz arány	187,16
Időtartam mutató	590,50

Zalaegerszeg, 2013. március 3.

ZALAI KÖZSSZOLGÁLTATÓ
NONPROFIT KFT.
8900 zalaegerszeg
Gasparich M. u. 26.
Asz.: 24308649-2-20 1


László
ügyvezető igazgató

2013. ÉVI ELŐIRÁNYZAT TELJESÜLÉSE

Tsz.	A tétel megnevezése	2013. évi terv (eFt)	2013. évi tény (eFt)	Terv/tény (%)
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele			
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)			
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+04.)			
III.	Egyéb bevételek			
	Ebből: értékvesztés visszairás			
05.	Anyagköltség	8	1	12,50
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	208	213	102,40
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	894	840	93,96
08.	Eladott áruk beszerzési értéke			
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	1110	1054	94,95
10.	Bérek		28	
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések			
12.	Bérfizetések		8	
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)		36	
VI.	Értékcsökkenési leírás		8	
VII.	Egyéb ráfordítások		40	
	Ebből: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-1110	-1138	102,52
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
14.	Részesedések értékesítésének árf. nyeresége			
15.	Def. pénzügyi eszközök kamatai, árf. nyer.			
16.	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bev.	2	1	50,00
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	2	1	50,00
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árf. vesztesége			
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráf.			
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékveszt.			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	2	1	50,00
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	-1108	-1137	102,62
X.	Rendkívüli bevételek			
XI.	Rendkívüli ráfordítások			
D.	Rendkívüli eredmény (X-XI)			
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-1108	-1137	102,62
XII.	Adófizetési kötelezettség			
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-1108	-1137	102,62
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, rész.			
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés			
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-1108	-1137	102,62

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

**ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ
NONPROFIT KFT**

2013.

IV/A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA

A társaság

- neve: Zalai Közszolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
- székhelye: 8900. Zalaegerszeg, Gasparich u. 26.
- tevékenységi körei:
 - 1624*08 Tároló fatermék gyártása
 - 2016*08 Műanyag-alapanyag gyártása
 - 2221*08 Műanyag lap, lemez, fólia, cső, profil gyártása
 - 2222*08 Műanyag csomagolóeszköz gyártása
 - 2229*08 Egyéb műanyag termék gyártása
 - 2733*08 Szerelvény gyártása
 - 3299*08 Egyéb máshova nem sorolt feldolgozóipari tevékenység
 - 3319*08 Egyéb ipari eszköz javítása
 - 3320*08 Ipari gép, berendezés üzembe helyezése
 - 3700*08 Szennyvíz gyűjtése, kezelése
 - 3811*08 Nem veszélyes hulladék gyűjtése (új főtevékenység)
 - 3812*08 Veszélyes hulladék gyűjtése
 - 3821*08 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
 - 3822*08 Veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
 - 3831*08 Használt eszköz bontása
 - 3832*08 Hulladék újrahasznosítása
 - 3900*08 Szennyeződésmosás, egyéb hulladékkezelés
 - 4120*08 Lakó- és nem lakó épület építése
 - 4211*08 Út, autópálya építése
 - 4212*08 Vasút építése
 - 4221*08 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
 - 4299*08 Egyéb máshova nem sorolt építés
 - 4311*08 Bontás
 - 4312*08 Építési terület előkészítése
 - 4339*08 Egyéb befejező építés máshova nem sorolható
 - 4520*08 Gépjárműjavítás, -karbantartás
 - 4618*08 Egyéb termék ügynöki nagykereskedelme
 - 4677*08 Hulladék-nagykereskedelem
 - 4690*08 Vegyestermékkörű nagykereskedelem
 - 4799*08 Egyéb nem bolti, piaci kiskereskedelem
 - 4931*08 Városi, elővárosi, városrészi szárazföldi személyszállítás
 - 4939*08 M.n.s. egyéb szárazföldi személyszállítás
 - 4941*08 Közúti áruszállítás
 - 4942*08 Költöztetés
 - 5221*08 Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás
 - 5224*08 Rakománykezelés
 - 5229*08 Egyéb szállítást kiegészítő szolgáltatás
 - 6399*08 Máshova nem sorolt egyéb információs szolgáltatás
 - 6820*08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
 - 7112*08 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
 - 7490*08 Máshova nem sorolt egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
 - 7711*08 Személygépjármű kölcsönzése

ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT
Zalaegerszeg, Gasparich u. 26.

7712'08 Gépjárműkölesönzés (3,5 tonna fölött)
7729'08 Egyéb személyi használatú, háztartási cikk kölcsönzése
7732'08 Építőipari gép kölcsönzése
7739'08 Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
7740'08 Immateriális javak kölcsönzése
8121'08 Általános épülettakarítás
8122'08 Egyéb épület-, ipari takarítás
8129'08 Egyéb takarítás
8230'08 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
8291'08 Követelésbehajtás
8299'08 Máshova nem sorolt egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás

- képviselőkre, az éves beszámoló aláírására jogosult személy: Gecse László (lakóhely: 8900 Zalaegerszeg, Várberki u. 37.)
- könyvviteli szolgáltatása körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy: Szabó Andrea (nyilvántartási szám: 119870)
- A társaság könyvvizsgálatra kötelezett. A Társaság könyvvizsgálója: Borsosné Pál Ildikó (8900 Zalaegerszeg Petőfi u. 7. 1/5.) A 2013. üzleti évre vonatkozó beszámolóért a könyvvizsgáló összesen 120 eFt díjat számított fel.

A 2012. évi CLXXXV., Hulladékról szóló törvény 50. § (3) „A hulladékgazdálkodási közszolgáltatás körébe nem tartozó tevékenységet is végző közszolgáltató a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás nyújtása érdekében végzett tevékenységét éves beszámolója kiegészítő mellékletében oly módon mutatja be, mintha azt önálló vállalkozás keretében végezte volna. A tevékenység elkülönült bemutatása legalább önálló mérleget és eredménykimutatást jelent.”

Társaságunk 2013. évben közszolgáltatás körébe nem tartozó tevékenységet nem végzett.

2/ A SZÁMVITELI POLITIKA ÁLTALÁNOS ELŐÍRÁSAINAK BEMUTATÁSA

A beszámoló formája:	Éves Beszámoló
A mérleg formája:	„A” változat
Az eredménykimutatás formája:	Összköltség eljárással készített eredmény-kimutatás („A” változat)
A mérleg fordulónapja:	2013. december 31.
A mérlegkészítés időpontja:	2014. február 28.

A társaság 2013. évben céltartalékot nem képzett.

A társaság 2013. évben jelentős összegű hibát a korábbi évekre vonatkozóan nem tárt fel.
A társaság jelentős összegű hibának tekinti az adott évre vonatkozóan feltárt hibák és hibahatások összegét, ha az meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 %-át, illetve az 500 millió Ft-ot.

**3/ A BESZÁMOLÓ ÖSSZEÁLLÍTÁSÁNÁL ALKALMAZOTT ÉRTÉKELÉSI
ELJÁRÁSOK BEMUTATÁSA**

ESZKÖZÖK ÉRTÉKELÉSE

Befektetett eszközök értékelése

Immateriális javak értékelése

Az immateriális javak beszerzésekor bekerülési (beszerzési) értéken kerülnek a könyvekbe felvételre. A mérlegben az immateriális javak nettó értéken (elszámolt értékcsökkenéssel csökkentett bekerülési értéken) szerepelnek.

Tárgyi eszközök értékelése

A tárgyi eszközök a könyvekbe bekerülési (beszerzési) áron kerülnek beszerzésekor állományba vételre. A tárgyi eszközöknél a meglévő állomány értéknövekedése esetén a könyv szerinti érték czzel a bekerülési értékkel kerül növelésre. A tárgyi eszközöket a mérlegben nettó értéken, a beruházások a bekerülési értéken szerepelnek.

Befektetett pénzügyi eszközök értékelése

A részesedések könyv szerinti értéken, a tartósan adott kölcsönök bekerülési értéken kerülnek a mérlegben kimutatásra.

Forgóeszközök értékelése

Készletek értékelése

A vásárolt készletek egy része mérlegelt átlagáron, a többi beszerzési bekerülési értéken FIFO módszerrel kerülnek nyilvántartásba vételre.

A saját termelésű készletek közvetlen önköltségen (FIFO elven illetve részben mérlegelt átlagáron) kerülnek a mérlegben kimutatásra. A készletekre értékvesztés kerül elszámolásra a mérlegkészítéskor ismert piaci érték alapján.

Követelések értékelése

Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevő)

Az áruszállításból, szolgáltatás teljesítéséből származó, általános forgalmi adót is tartalmazó követelés a vevő által elismert, számlázott összegben kerül a mérlegben kimutatásra. A követelésekkel kapcsolatos várható veszteségekre értékvesztés kerül elszámolásra.

Egyéb követelés

Itt kerül kimutatásra a 2013. évi teljesítésű számla után 2014. évben visszaigényelhető áfa és a 2013. évi áfa átvihető követelés. Az egyéb követelések a mérlegben könyv szerinti értéken szerepelnek.

Pénzeszközök értékelése

A pénzeszköz a mérlegben könyv szerinti értéken szerepel.

Aktív időbeli elhatárolások értékelése

Aktív időbeli elhatárolásként kerülnek a mérlegben kimutatásra az üzleti év fordulónapja előtt felmerült olyan összegek, amelyek költségként, ráfordításként csak a mérleg fordulónapját követő időszakra számolhatók el, valamint az olyan járó árbevételek, kamatok, amelyek csak a mérleg fordulónapja után esedékesek, de a mérleggel lezárt időszakra számolandók el.

Az aktív időbeli elhatárolások a mérlegben könyv szerinti értéken szerepelnek.

FORRÁSOK ÉRTÉKELÉSE

Saját tőke értékelése

Jegyzett tőke	- A cégbíróságon bejegyzett, alapítói okiratban meghatározott vagyoni hozzájárulás.
Tőketartalék	- A mérlegben könyv szerinti értéken kerül kimutatásra.
Eredménytartalék	- A mérlegben könyv szerinti értéken kerül kimutatásra.
Lekötött tartalék	- A mérlegben könyv szerinti értéken kerül kimutatásra.
Mérleg szerinti eredmény	- A mérlegben könyv szerinti értéken kerül kimutatásra.

Céltartalékok értékelése

A céltartalékok a mérlegben könyv szerinti értéken kerülnek kimutatásra.

Kötelezettségek értékelése

Rövid lejáratú kötelezettségek

Itt kerül kimutatásra

- A rövid lejáratú folyószámlahitel fordulónapi állománya könyv szerinti értéken.
- Az áruszállításból, szolgáltatásteljesítésből származó, általános forgalmi adót is tartalmazó kötelezettség az elismert, számlázott összegben.
- A pénzügyi lízingből eredő kötelezettség egy éven belül esedékes törlesztő részlete, könyv szerinti értéken.
- Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (bérek, adók, járulékok, tagdíjak stb.), könyv szerinti értéken.

Passzív időbeli elhatárolások értékelése

A passzív időbeli elhatárolások között szerepelnek a mérleg fordulónapja előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások, amelyek csak a mérleg fordulónapja utáni időszakban merülnek fel, kerülnek számlázásra.

A passzív időbeli elhatárolások a mérlegben könyv szerinti értéken szerepelnek.

Az értékvesztések elszámolása

2013. évben értékvesztés nem került elszámolásra.

Amortizáció elszámolása

A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásának alapja az immateriális jószág, tárgyi eszköz maradványértékkel csökkentett bekerülési értéke. A maradványérték meghatározása a használatbavételkor rendelkezésre álló információk alapján történik. Nem jelentős maradványértéket a vállalkozás 50 ezer forintban határozta meg.

Az eszközök értékcsökkenését a bekerüléskor megtervezett hasznos élettartam alatt, lineáris kulcsok alkalmazásával, negyedévente az állományban töltött napok arányának megfelelően számolta el a társaság.

Az 100 ezer forint egyedi érték alatti immateriális javak, tárgyi eszközök bekerülési értékét teljes összegben használatba vételkor számoljuk el értékcsökkenési leírásként.

Terven felüli értékcsökkenés 2013. évben nem került elszámolásra.

Értékesítés nettó árbevételének megoszlása

A társaság 2013. évben árbevételt nem realizált.

Exportértékesítés, importbeszerzés megoszlása

A társaságnak 2013. évben exportértékesítése és importból származó beszerzése nem volt.

4/ MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Immateriális javak állományváltozása

Működési költségvetés jogcímcsoportjainak alakulása					ezer Ft-ban
Megnevezés	Alapítás- átszervezés aktívált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Beruházás	Összesen
Nyitó bruttó érték					
Növekedés (beszerzés)		625		625	1250
Csökkenés				625	625
Záró bruttó érték		625		-	625
Nyitó écs					
Növekedés		1			1
Csökkenés					
Záró écs		1			1
Nyitó nettó érték					
Záró nettó érték		624		-	624

Tárgyi eszközök állományváltozása

Megnevezés	Ingatlan és vagyoni ért.jogok	Műszaki berendezés			Egyéb berendezés			Befeje- zetlen beruh.	Összesen
		100eFt alatti	100eFt feletti	Össze- sen	100eFt alatti	100eFt feletti	Össze- sen		
Nyitó bruttó érték									
Növekedés					7			7	14
Csökkenés								7	7
Záró bruttó érték					7			-	7
Nyitó écs									
Növekedés					7				7
Csökkenés									
Záró écs					7				7
Nyitó nettó érték									
Záró nettó érték					-				-

Részesedések

A társaság 2013. évben részesedéssel nem rendelkezett.

Aktív időbeli elhatárolások

Költségek aktív időbeli elhatárolása
Vagyonbiztosítás 2014. 01.01-02.22.

adatok Ft-ban
75.724.-

Az aktív időbeli elhatárolás 2014. évben visszavezetésre került.

ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT
Zalaegerszeg, Gasparich u. 26.

Saját tőke változása

<i>Megnevezés</i>	<i>adatok ezer Ft-ban</i> 2013.12.31
Jegyzett tőke	3.000
Tőketartalék	
Eredménytartalék	
Lekötött tartalék	
Mérleg szerinti eredmény	-1.137
Saját tőke összesen	1.863

Kötelezettségek

	<i>adatok eFt-ban</i>
Szállító tartozások	946
Rövid lej. köt. kapcsolt vállalkozással szemben	110
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (bér, adó, járulékok, lízingdíj)	19
Összesen:	1.075

5/ A TÁRSASÁGI ADÓ ALAPJÁNAK MEGHATÁROZÁSA SORÁN FIGYELEMBE VETT MÓDOSÍTÓ TÉTELEK ÉS AZOK ÖSSZEGEI

Növelő tételek

	<i>adatok eFt-ban</i>
- SZT szerint elszámolt értékesítőknél	8
- Egyéb növelő jogcímek	40
Összesen	48

Csökkentő tételek

	<i>adatok eFt-ban</i>
- TA szerint figyelembe vett értékesítőknél	8
Összesen	8

6/ LÉTSZÁMÍTÁS BÉRADATOK

<i>Megnevezés</i>	2013.
Átlagos állományi létszám (fő)	-
Béreköltség (eFt)	28
Személyi jellegű kifizetések (eFt)	-

2013. évben a Felügyelő Bizottság és az Ügyvezető részére díjkifizetés nem történt.

7. ÉVES BESZÁMOLÓ FŐBB MUTATÓSZÁMAI

<i>Megnevezés</i>	<i>2012.12.31.</i>	<i>2013.12.31.</i>
<i>Jövedelmezőségi mutatók</i>		
Eszközarányos nyereség		
Saját tőkearányos nyereség		
Árbevétel arányos nyereség		
<i>Hatékonysági mutatók</i>		
Készletek forgási sebessége		
Átlagos beszedési idő		
Szállítók forgási sebessége		
Forgótőke forgási sebessége		
Egy főre jutó árbevétel		
<i>Tőkeszerkezeti mutatók</i>		
Saját tőke aránya		63,41 %
Idegen tőke aránya		36,59 %
Kamatfedezetségi mutató		
<i>Likviditási mutatók</i>		
Likviditási ráta		208,19
Likviditási gyorsráta		208,19
Pénzeszköz arány		187,16
Időtartam mutató		590,50

ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT.
Zalaegerszeg, Gasparich u. 26.

8/ CASH FLOW KIMUTATÁS

adatok ezer Ft-ban

	2012.	2013.
Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow)		-356
1. Adózás előtti eredmény		-1137
2. Elszámolt amortizáció		8
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás		
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete		
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye		
6. Szállítói kötelezettség változása		946
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása		129
8. Passzív időbeli elhatárolások változása		
9. Vevőkövetelés változása		-226
10. Forgóeszk. (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) vált.		-76
11. Aktív időbeli elhatárolások változása		
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)		
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés		
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow)		-632
14. Befektetett eszközök beszerzése		632
15. Befektetett eszközök eladása		
16. Kapott osztalék, részesedés		
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow)		3000
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		
21. Véglegesen kapott pénzeszköz (jegyzett tőke rendelkezésre bocsátása)		3000
22. Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás)		
23. Kötvény és hitelv. megtestesítő értékpapír visszafizetése		
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése		
25. Hosszú lej. nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek		
26. Véglegesen átadott pénzeszköz		
27. Alapítókka szembeni, ill. egyéb hosszú lej. köt. változása		
IV. Pénzeszköz változása		2012

Zalaegerszeg, 2014. március 3.

ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ
NONPROFIT KFT.
8900 zalaegerszeg
Gasparich M. u. 26.
Asz.: 24308649-2-20


Gécsé László
Ügyvezető Igazgató

Kiegészítő melléklet 2013.

10

Független könyvvizsgálói jelentés

A Zalai Közszolgáltató Nonprofit KFT tulajdonosának

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a Zalai Közszolgáltató Nonprofit KFT mellékelt 2013. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2013. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 2 938 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 1 137 E Ft veszteség –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredmény-kimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelősége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelősége

A mi felelősségünk az éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Vélemény

Véleményünk szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a gazdálkodó a Zalai Közszolgáltató Nonprofit KFT 2013. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség: Az üzleti jelentésről készült jelentés

Elvégeztük a a Zalai Közszolgáltató Nonprofit KFT mellékelt 2013. évi éves beszámolójához kapcsolódó, 2013. december 31-i fordulónapra vonatkozó évi üzleti jelentésének a vizsgálatát.

A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért.

A mi felelősségünk az üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélésé. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a gazdálkodó nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményünk szerint a Zalai Közzolgáltató Nonprofit KFT 2013. évi üzleti jelentése a Zalai Közzolgáltató Nonprofit KFT 2013. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Zalaegerszeg, 2014. március 3.

Borsosné Pál Ildikó

Borsosné Pál Ildikó

ügyvezető

LAUF-AUDIT BT

8900 ZALAEGERSZEG, Petőfi utca 7. 1/5.

nyilvántartásba-vételi szám: 001465

LAUF-AUDIT BT.

8900 Zalaegerszeg, Petőfi u. 7. 1/5.

Bank: 10918001-00000017-04360005

Adószám: 27648047-2-20

Borsosné Pál Ildikó

Borsosné Pál Ildikó

kamara tag könyvvizsgáló

kamara tagsági szám: 000970

ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT

A Felügyelő Bizottság határozatai

Készült: 2014. április 29-én a Zalai Közzszolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság Felügyelő Bizottságának ülésén

Jelen vannak:

Tóth- Fiszter Adriána	Felügyelő bizottsági tag
Galla József	Felügyelő bizottság tag
Horváth Ádám	Felügyelő bizottsági tag
Borsosné Pál Ildikó	Könyvvizsgáló
Gecse László	
Horváth Márton	Ügyvezető igazgató
Szabó Andrea	Gazdasági vezető (Zala- Depo Kft.)
Porpáczyne Raffay Szilvia	Jegyzőkönyvvezető

1. Napirendi pont: A Zalai Közzszolgáltató Nonprofit Kft. 2013. évi Éves beszámolója és Üzleti jelentése

3./2014. sz. határozat

A Felügyelő Bizottság megtárgyalta, elfogadta illetve elfogadásra ajánlja Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlésének a Zalai Közzszolgáltató Nonprofit Kft. 2013. évi Éves beszámolóját és Üzleti jelentését.

2. Napirendi pont: A Zalai Közzszolgáltató Nonprofit Kft. 2014. évi végleges Üzleti terve

4./2014. sz. határozat

A Felügyelő Bizottság megtárgyalta, elfogadta, illetve elfogadásra ajánlja Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlésének a Zalai Közzszolgáltató Nonprofit Kft. 2014. évi végleges Üzleti tervét.

3. Napirendi pont: A Zalai Közzszolgáltató Nonprofit Kft. likviditási problémáinak megoldására önkormányzati pénzeszköz átadása

5./2014. sz. határozat

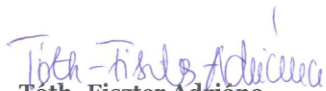
A Felügyelő Bizottság megtárgyalta, elfogadta, illetve elfogadásra ajánlja Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlésének a Zalai Közzszolgáltató Nonprofit Kft. likviditási problémáinak megoldására önkormányzati pénzeszköz átadását.

4. Napirendi pont: A Zalai Közzszolgáltató Nonprofit Kft. Alapító okiratának módosítása az ügyvezető váltással kapcsolatban

6./2014. sz. határozat

A Felügyelő Bizottság megtárgyalta, elfogadta, illetve elfogadásra ajánlja Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlésének a Zalai Közzszolgáltató Nonprofit Kft. Alapító okiratának módosítását, az ügyvezető váltással kapcsolatban.

kmf.


Tóth- Fiszter Adriána
Felügyelő Bizottság Elnöke

ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT
Zalaegerszeg, Gasparich u. 26

ÜZLETI TERV

2014.

ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT

ÜZLETI TERV 2014

A TÁRSASÁG 2014. ÉVI FELADATKÖRE

A Zalai Közzszolgáltató Kft-t ZMJV Önkormányzata 2013. március 7-én hozta létre a hulladékgazdálkodással kapcsolatos közzszolgáltatási feladatkörök ellátására. ZMJV Közgyűlése 2014. április 17-i ülésén döntött arról, hogy in-house szerződést köt a Zalai Közzszolgáltató Kft-vel a város közigazgatási területén történő hulladékgazdálkodási közzszolgáltatás ellátására 2014. július 1-ei kezdéssel egy éves időtartamra. Rövidtávon nem tervezzük hulladékgyűjtési és kezelési kapacitások kiépítését, emiatt a feladatok ellátásával a Zala-Depo Kft-t, mint alvállalkozót kívánjuk megbízni.

1/ BÉR- ÉS LÉTSZÁMGAZDÁLKODÁS ÉRTÉKELÉSE

Megnevezés	2013. évi tény	2014. évi terv
Összes létszám (fő)	0	3
Szellemi		3
Fizikai		0
Bérköltség (ezer Ft)	28	8.872
Szellemi	28	5.972
Fizikai		2.360
Egyéb		540
Átlagkereset (Ft/fő/hó)	0	246.444
Szellemi		165.889
Fizikai		-

2013. novemberétől 2014. április 17-ig mindössze 1 fő közzszolgáltatási vezető állt rész munkaidős munkaviszonyban a társasággal. 2014. április 18-ával beléptetésre került teljes munkaidőben az ügyvezető, és 2014. július 1-től pedig várhatóan 3 további munkavállaló kerül felvételre a számlázási, ügyfélszolgálati és szerződéskötési feladatok ellátására.

A lakossági számlák kihordását nem postai úton kívánjuk megoldani. Mivel ezen kívül csak saját munkavállaló jöhet szóba, ezért a tervben szerepel - a negyedéves számlázási időszakhoz igazodva - 14 fő számlakihordó dolgozó felvétele, alkalmanként 4 napra.

2/ BERUHÁZÁSI, FEJLESZTÉSI ÉS FENNTARTÁSI TERV ÉRTÉKELÉSE

2014. évben társaságunk fő tevékenységét, a hulladékkezelést, alvállalkozó (Zala-Depo Kft) igénybevételével tervezi ellátni. Az iroda, az irodai gépek és berendezések pedig bérleti szerződés keretében kerülnek átvételre szintén a Zala-Depo Kft-től.

Megnevezés	2013. tény (eFt)	2014. terv (eFt)
Beruházás	632	0
- tárgyi eszköz	632	
-kisértékű hulladék- tároló edényzet		
Rekonstrukció		
Felújítás		
Pénzáadás		
Összesen	632	0

3/ EREDMÉNYTERV ÉRTÉKELÉSE

BEVÉTELEK

Értékesítés nettó árbevétele

2014.évre 395.984 eFt nettó árbevételt tervezünk. Ez egyrészt az ügyfeleknek kiszámlázott hulladékkezelési közszolgáltatási díjakból, másrészt pedig az értékesített hulladékból származik.

Egyéb bevételek

Ezen a címen 2.528 eFt bevételt tervezünk. Az ügyfelek felé kiterhelt késedelmi kamat, felszólítói díj várható összege 2,2 millió Ft.

Pénzügyi műveletek bevételei

Mivel társaságunk az ügyfeleitől negyedévente utólag kapja meg a végzett szolgáltatás ellenértékét, viszont a költségek kifizetése folyamatosan történik, ezért a folyószámlán várhatóan nem lesz szabad pénzeszköz, ami kamatbevétel célrészét eredményezné.

Aktivált saját teljesítmények értéke

Mivel a tervek szerint a hasznosítható hulladékot már feldolgozva veszi át cégünk az alvállalkozótól, ezért saját termelésű készlet társaságunkban nem lesz.

KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK

Anyagjellegű ráfordítások

Az anyagjellegű ráfordításoknál a tervezett összeg 461.695 eFt.

Az anyagköltségnél mindössze 324 eFt-ot tervezünk.

A tervezett alacsony összeget egyrészt az indokolja, hogy a hulladékkezelési tevékenységet teljes egészében alvállalkozó végzi, tehát ezzel kapcsolatban anyagköltség nem merül fel. Másrészt, az adminisztrációs tevékenység egy része és a könyvelés szintén kiszervezésre kerül. Ezt vállalkozási szerződés keretében a Zala-Depo Kft látja majd el. A számlaelőállítási tevékenységet pedig a törvényben megjelölt kötelező számlakép és több oldalas számla miatt kell vállalkozóval ellátatnunk. (Ere a Zala-Depo Kft-nél meglévő technikai felszerelés sem elegendő.)

Az igénybevett szolgáltatások összege terv szerint 445.821 eFt.

Mivel a hulladékkezelési tevékenységet társaságunk alvállalkozó útján kívánja ellátni, ezért ennek díja teljes egészében itt kerül feltüntetésre. A ZALAISPA hulladékkezelési rendszer 2.féléves használati díja (58 millió Ft) közvetlenül társaságunkat, mint közszolgáltatót terheli.

Egyéb szolgáltatásoknál 15.550 eFt-ot tervezünk. Itt kerül kimutatásra a Magyar Energia Hivatalnak jövő évben fizetendő 4,9 millió Ft felügyeleti díj, a csekkes számlák befizetésekor a banknak fizetendő postai közreműködési díj (várhatóan 5,6 millió Ft), a fizetési felszólítók postázásának költsége (2,1 millió Ft) valamint a még szükséges engedélyek és hatósági eljárások szolgáltatási díjai (1,5 millió Ft.)

Személyi jellegű ráfordítások

Ezen a címen társaságunk 2014. évre 11.893 eFt-ot tervez.

Az éves béreköltség várhatóan 8.872 eFt lesz. A főállású ügyvezető mellett a közszolgáltatási ügyfelek szerződéseinek kezelésére, a számlázási és ügyfélszolgálati valamint pénztárosi tevékenység ellátására 3 fő felvételét tervezzük. A béreköltséget növeli még a számlakihozadás céljából időszakosan, rövid ideig munkaviszonyban álló fizikai dolgozók díjazása. (Ez utóbbit az indokolja, hogy a Hírközlési törvény értelmében számlát csak postai úton, vagy saját munkavállalóval lehet a címzetthez eljuttatni.)

A személyi jellegű egyéb kifizetéseknél feltüntetett 383 eFt az állandó dolgozók juttatásait tartalmazza.

A bérijáradékok 2.638 eFt-os összege a béreköltséget és egyéb juttatásokat terhelő járulékokat foglalja magába.

Értécsökkenési leírás

Társaságunk ezen a címen 125 eFt költséget tervez 2014. évre. Ez a 2013. évben beszerzett informatikai rendszer utáni értécsökkenés.

ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT.
Zalaegerszeg, Gasparich u. 26.

Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások tervezett összege 12.389 eFt. Ennek az összegnek nagy része az iparűzési adó és innovációs járulék valamint a várható kintlévőségek után elszámolandó értékvesztés.

Pénzügyi műveletek ráfordítása

2014. évre 848 eFt fizetendő kamatot tervezünk. Társaságunk bevételai negyedévente utólag jelentkeznek, kiadásai viszont folyamatosan, így várhatóan folyószámlahitel igénybevételre lesz szükség a folyamatos likviditás biztosítása érdekében.

EREDMÉNY

Társaságunk 2014. évre - 88.438 eFt negatív eredményt tervezett.

A veszteség kompenzációjára a tulajdonos önkormányzat már benyújtott egy pályázatot 2014. januárjában. Információink alapján a hulladékkezelési közszolgáltatási tevékenységek veszteségének fedezetére az év folyamán újabb pályázati lehetőségek nyílnak.

Zalaegerszeg, 2014. április 25.

**ZALAI KÖZSZOLGÁLTATÓ
NONPROFIT KFT.**
8900 Zalaegerszeg
Gasparich M. u. 26.
Asz.: 24306649-2-20 


Horváth Márton
Ügyvezető Igazgató

ZALAI KÖZSSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT
Zalaegerszeg, Gasparich u. 26.

2014. ÉVI ÜZLETI TERV

Tsz.	A tétel megnevezése	2013. évi terv (eFt)	2013.évi tény (eFt)	2014. évi terv (eFt)
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele			395984
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)			395984
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+04.)			
III.	Egyéb bevételek			2528
	Ebből: értékvesztés visszafizetés			
05.	Anyagköltség	8	1	324
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	208	213	445821
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	894	840	15550
08.	Eladott áruk beszerzési értéke			
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	1110	1054	461695
10.	Béreköltség		28	8872
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések			383
12.	Bérfizetések		8	2638
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)		36	11893
VI.	Értékesítéskorláti leírás		8	125
VII.	Egyéb ráfordítások		40	12389
	Ebből: értékvesztés			3089
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III-IV.-V.-VI.-VII.)	-1110	-1138	-87590
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
14.	Részesedések értékesítésének árf. nyeresége			
15.	Bef. pénzügyi eszközök kamatai, árf. nyer.			
16.	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bev.	2	1	
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	2	1	
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árf. vesztesége			
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráf.			848
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékveszt.			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)			848
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	2	1	-848
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	-1108	-1137	-88438
X.	Rendkívüli bevételek			
XI.	Rendkívüli ráfordítások			
D.	Rendkívüli eredmény (X-XI)			
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-1108	-1137	-88438
XII.	Adófizetési kötelezettség			
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-1108	-1137	-88438
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, rész.			
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés			
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-1108	-1137	-88438